

北京恒华伟业科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

北京恒华伟业科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》，认为：公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将公司 2023 年度财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

项目	2023 年	2022 年	本年比上年 增减
营业收入（元）	828,806,318.44	607,352,285.89	36.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,861,568.54	-219,271,062.60	-108.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	13,997,237.74	-226,395,849.26	-106.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	362,072,886.86	23,335,077.25	1,451.62%
基本每股收益（元/股）	0.03	-0.37	108.11%
稀释每股收益（元/股）	0.03	-0.37	108.11%
加权平均净资产收益率	0.92%	-10.70%	11.62%
项目	2023 年末	2022 年末	本年末比上 年末增减
资产总额（元）	2,511,976,720.46	2,402,479,440.89	4.56%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,967,035,474.47	1,931,239,304.34	1.85%

二、财务状况情况分析

（一）资产变动情况

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	同比增减
----	---------	---------	------

货币资金	751,475,399.85	393,410,342.98	91.02%
交易性金融资产	100,555,873.00		100.00%
应收票据	10,852,301.22	96,489,481.91	-88.75%
应收账款	956,116,344.18	1,168,899,166.62	-18.20%
应收款项融资	2,937,899.94	6,185,414.75	-52.50%
预付款项	6,346,368.70	3,292,003.88	92.78%
其他应收款	39,492,562.12	56,732,063.51	-30.39%
存货	266,404,586.04	277,498,362.84	-4.00%
合同资产	18,273,863.59	35,571,325.63	-48.63%
其他流动资产	915,629.43	2,750,662.79	-66.71%
长期股权投资	56,465,599.99	57,388,029.52	-1.61%
其他权益工具投资	136,722,027.88	137,185,897.41	-0.34%
固定资产	44,763,745.28	49,912,774.60	-10.32%
使用权资产	8,139,197.07	18,381,275.34	-55.72%
无形资产	19,644,679.28	18,247,551.90	7.66%
商誉	17,755,310.54	17,755,310.54	0.00%
长期待摊费用	622,386.74	864,950.23	-28.04%
递延所得税资产	74,492,945.61	61,914,826.44	20.32%
资产总计	2,511,976,720.46	2,402,479,440.89	4.56%

1、报告期末货币资金 751,475,399.85 元，较年初增加 91.02%，主要系公司销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

2、报告期末交易性金融资产 100,555,873.00 元，较年初增加 100.00%，主要系公司控股子公司北京道亨软件股份有限公司购买银行定期协定存款所致。

3、报告期末应收票据 10,852,301.22 元，较年初减少 88.75%，主要系公司上年度收到客户结算款的承兑票据到期兑付所致。

4、报告期末应收款项融资 2,937,899.94 元，较年初减少 52.50%，主要系收到银行承兑汇票减少所致。

5、报告期末预付款项 6,346,368.70 元，较年初增加 92.78%，主要系公司部分项目外委采购支付的预付款增加所致。

6、报告期末其他应收款 39,492,562.12 元，较年初减少 30.39%，主要系公司以前年度支付项目的履约保证金回收所致。

7、报告期末其他流动资产 915,629.43 元，较年初减少 66.71%，主要系公司本年度预缴的企业所得税减少所致。

8、报告期末使用权资产 8,139,197.07 元，较年初减少 55.72%，主要系租赁的房屋减少所致。

（二）负债变动情况

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	同比增减
短期借款	113,278,863.10	38,049,169.32	197.72%
应付票据	31,217,191.53	27,920,893.47	11.81%
应付账款	49,253,601.63	51,817,098.22	-4.95%
合同负债	77,573,635.28	80,669,136.69	-3.84%
应付职工薪酬	24,338,478.38	26,011,701.17	-6.43%
应交税费	107,067,705.99	109,809,671.89	-2.50%
其他应付款	26,223,005.33	13,991,429.57	87.42%
一年内到期的非流动负债	4,862,534.92	10,752,442.85	-54.78%
其他流动负债	5,421,734.91	4,881,877.71	11.06%
租赁负债	2,326,887.35	7,077,123.88	-67.12%
递延所得税负债	1,365,567.50	2,799,485.04	-51.22%
负债合计	442,929,205.92	373,780,029.81	18.50%

1、报告期末短期借款 113,278,863.10 元，较年初增加 197.72%，主要系公司取得的短期借款较上年同期增加所致。

2、报告期末其他应付款 26,223,005.33 元，较年初增加 87.42%，主要系公司计提控股子公司北京道亨软件股份有限公司非公开发行股份的回购义务所致。

3、报告期末一年内到期的非流动负债为 4,862,534.92 元，较年初减少 54.78%，主要系公司本期租赁房租减少，相应一年内到期的非流动负债也随之减少所致。

4、报告期末租赁负债 2,326,887.35 元，较年初减少 67.12%，主要系公司本期租赁房租减少，相应租赁负债也随之减少所致。

5、报告期末递延所得税负债 1,365,567.50 元，较年初减少 51.22%，主要系本期租赁房租减少，相应递延所得税负债随之减少所致。

（三）股东权益变动情况

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	同比增减
股本	599,855,469.00	599,855,469.00	0.00%
资本公积	446,450,530.45	431,058,753.67	3.57%
减：库存股	4,165,304.00	7,293,704.00	-42.89%
其他综合收益	-19,399,535.24	-18,813,960.05	3.11%
盈余公积	121,739,933.95	120,538,849.43	1.00%
未分配利润	822,554,380.31	805,893,896.29	2.07%
归属于母公司所有者权益合计	1,967,035,474.47	1,931,239,304.34	1.85%

1、报告期末库存股 4,165,304.00 元，较年初减少 42.89%，主要系公司本期转让库存股 3,128,400 股所致。

三、经营成果情况分析

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
营业收入	828,806,318.44	607,352,285.89	36.46%
营业成本	703,279,088.60	491,236,439.09	43.17%
税金及附加	3,536,558.33	3,850,230.43	-8.15%
销售费用	31,029,229.10	34,640,746.12	-10.43%
管理费用	56,696,439.84	60,791,703.70	-6.74%

研发费用	85,618,539.53	91,366,048.91	-6.29%
财务费用	3,828,184.02	-361,809.34	-1158.07%
其他收益	7,664,931.15	9,585,944.47	-20.04%
投资收益	10,502,869.52	10,018,627.74	4.83%
信用减值损失	38,430,370.18	-187,760,236.10	-120.47%
资产减值损失	5,524,960.91	-3,538,238.90	-256.15%
营业利润	7,497,283.78	-245,864,975.81	-103.05%
利润总额	10,164,386.23	-241,734,942.61	-104.20%
所得税费用	-10,799,276.92	-29,463,026.45	-63.35%
净利润	20,963,663.15	-212,271,916.16	-109.88%
归属于母公司股东的净利润	17,861,568.54	-219,271,062.60	-108.15%

1、营业收入本期较上期增加**36.46%**，主要系宏观经济转好，公司保证存量市场稳定增长的基础上，扩展增量优质市场，相应业务销售收入增加所致。

2、营业成本本期较上期增加**43.17%**，主要系行业竞争加剧，项目执行难度增加，相应的项目执行成本增加所致。

3、财务费用本期较上期增加**1,158.07%**，主要系本期银行短期借款利息增加所致。

4、信用减值损失本期较上期减少**120.47%**，主要系应收账款回款较好，计提的减值损失转回所致。

5、资产减值损失本期较上期减少**256.15%**，主要系相关合同资产款项到期收回，计提的减值损失转回所致。

6、营业利润、利润总额本期较上期分别增加**103.05%**、**104.20%**，主要系营业收入增加、计提的信用减值损失及计提的资产减值损失转回所致。

7、所得税费用本期较上期增加**63.35%**，主要系利润总额增加及递延所得税费用增加所致。

四、现金流量情况分析

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,363,970,497.84	1,061,836,424.42	28.45%
经营活动现金流出小计	1,001,897,610.98	1,038,501,347.17	-3.52%
经营活动产生的现金流量净额	362,072,886.86	23,335,077.25	1,451.62%
投资活动现金流入小计	223,002,150.46	222,326,571.16	0.30%
投资活动现金流出小计	307,028,363.58	221,324,476.32	38.72%
投资活动产生的现金流量净额	-84,026,213.12	1,002,094.84	-8,485.06%
筹资活动现金流入小计	148,356,527.14	122,846,568.00	20.77%
筹资活动现金流出小计	69,160,657.32	257,241,876.29	-73.11%
筹资活动产生的现金流量净额	79,195,869.82	-134,395,308.29	-158.93%
现金及现金等价物净增加额	357,532,583.66	-110,343,733.60	-424.02%

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长**1,451.62%**，主要系经营活动现金收入增幅大于经营活动现金支出增幅所致。其中经营活动现金流入较上年同期增长**28.45%**，主要系报告期公司加大应收账款催收力度，以前年度应收账款收回达到预期及新增项目回款较好所致；经营活动现金流出较上年同期减少**3.52%**。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少**8,485.06%**，其中：投资活动现金流入同比增加**0.30%**，主要系控股子公司北京道亨软件股份有限公司向北京金融街资本运营集团有限公司非公开定向发行股票**100.00**万股，收到投资款所致；投资活动现金流出同比增加**38.72%**，主要系公司购买理财产品的款项支付增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加**158.93%**，其中：筹资活动现金流入同比增加**20.77%**，主要系员工持股计划到期实现转让库存股所致；筹资活动现金流出同比减少**73.11%**，主要系公司较上年同期偿还短期借款支出减少所致。

4、报告期内，现金及现金等价物净增加额较上年同期增加**424.02%**，主要系经营活动产生的现金流量净额及筹资活动产生的现金流量净额大幅增加所致。

北京恒华伟业科技股份有限公司董事会

2024年3月14日