

上海网达软件股份有限公司

2023 年度财务决算报告

上海网达软件股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年 12 月 31 日的资产负债表、2023 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将 2023 年度公司财务决算情况报告如下：

一、2023年度经营业绩情况

2023 年，公司努力克服外部市场环境对生产经营带来的影响，整合提升稳基础，紧盯结构优化任务，积极寻找新技术和现有产业拓展机会。聚焦视频智能化能力平台的构建，以“全媒体·数智台”及“视联网·数智台”为主要产品研发方向，持续打造高清视频、智慧融媒、VR 视频以及 AI 行业视频等平台。

报告期内，公司实现营业总收入 295,490,293.70 元，较上年同期同比降低 6.67%；公司实现归属于上市公司股东的净利润-83,342,961.35 元，较上年同期同比降低 327.50%。业绩变化的主要原因如下：（1）2023 年，市场及行业需求疲软的影响并未完全消除。受行业竞争加剧影响，公司部分项目执行周期延长执行难度加大，由于人员持续投入，项目成本追加，从而影响了公司整体毛利率水平。（2）公司聚焦媒体大模型在应用领域的创新，持续推进虚拟现实技术的产品化及视频 AI 技术在垂直行业领域的技术迭代，研发费用较去年同期上升。（3）基于谨慎性原则，公司对报告期内的各类资产进行了评估，计提了减值准备。

报告期内，公司加强了对客户的回款管理，经营活动产生的现金流量净额 39,642,697.39 元，较去年同期增加 34.40%。

二、公司 2023 年度财务指标

单位：万元

项目	2023年	2022年	本年比上年同期增减 (%)
营业收入	29,549.03	31,659.73	-6.67
归属于上市公司股东的净利润	-8,334.30	3,663.48	-327.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-9,416.31	1,024.40	-1,019.21
经营活动产生的现金流量净额	3,963.23	2,949.52	34.37
项目	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)

归属于上市公司股东的净资产	156,544.84	171,964.13	-8.97
总资产	171,255.30	187,105.61	-8.47

三、公司 2023 年度主要财务指标

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	主要系高新视频项目和人工智能项目研发资本化结转至无形资产所致
在建工程	无重大变化

2、费用变动情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	变动比例 (%)
税金及附加	2,531,637.17	959,610.31	163.82
研发费用	66,892,584.26	45,673,152.55	46.46
其他收益	3,536,675.36	14,455,557.18	-75.53
信用减值损失	-438,247.74	-3,210,939.70	-86.35
资产减值损失	-51,131,903.73	-8,818,571.75	479.82

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

本期税金及附加较上期增加 163.82%，主要系应缴纳的流转税增加，税金及附加相应增加

本期研发费用较上期增加 46.46%，主要系为了保持公司的技术能力，2023 年公司加强了研发投入

本期其他收益较上期减少 75.53%，主要系来自政府补助的收入减少

本期信用减值损失较上期减少 86.35%，主要系本期收款较上期增加

本期资产减值损失较上期增加 479.82%，主要系存货及无形资产计提减值准备

3、现金流量变化情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	39,632,280.22	29,495,203.14	34.37

投资活动产生的现金流量净额	32,066,518.70	-225,779,172.71	-114.20
筹资活动产生的现金流量净额	-27,721,028.74	-88,442,034.09	-68.66
现金及现金等价物净增加额	44,194,801.79	-284,131,634.78	-115.55

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

经营活动产生的现金流量净额较上年增加 34.37%，主要系销售收款较上期有增加

投资活动产生的现金流量净额较上年减少 114.20%主要系公司 2022 年投资建设合肥移动互联网产业园

筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 68.66%，主要系 2022 年公司偿还的银行贷款，2023 年公司没有进行银行内的融资活动

资产负债科目变动情况说明

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	43,187,755.60	2.52	67,131,793.28	3.59	-35.67	本期加强了应收账款的管理
预付款项	660,377.34	0.04	88,562.04	0.00	645.67	上期基数较小
其他应收款	7,288,659.90	0.43	1,597,943.45	0.09	356.13	主要系亚信科技预分红
合同资产	8,219,298.13	0.48	19,077,173.05	1.02	-56.92	主要系未结算项目类合同减少
其他权益工具投资	87,207,587.77	5.09	137,378,465.87	7.34	-36.52	主要系本期亚信科技股价波动所致
其他非流动金融资产	9,855,362.33	0.58				主要系投资私募基金合伙企业
无形资产	21,890,441.21	1.28	67,160,102.67	3.59	-67.41	主要系无形资产计提减值准备所致
开发支			11,653,315.10	0.62	-100.00	主要系研

出						发投入形成知识产权
递延所得税资产	34,974,014.30	2.04	14,367,467.85	0.77	143.43	主要系可抵扣亏损及资产减值准备所致
预计负债	2,588,343.32	0.15				主要系亏损合同所致
递延所得税负债	1,210,655.00	0.07	4,861,634.81	0.26	-75.10	主要系本期亚信科技股价波动所致
其他综合收益	- 20,890,309.10	-1.22	23,004,825.94	1.23	-190.81	主要系本期亚信科技股价波动所致

上海网达软件股份有限公司董事会

2024年4月16日