

北京东方国信科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

北京东方国信科技股份有限公司（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、以及相关财务报表附注已经由立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。根据审计结果编制的 2023 年度财务决算报告如下所示（财务数据采用合并报表口径）：

一、2023 年度主要财务指标

单位：万元

项 目	2023 年	2022 年调整前	2022 年调整后	本年比上年增减(%)
营业收入	238,329.29	228,872.56	228,872.56	4.13%
归属于上市公司股东的净利润	-38,636.14	-36,113.65	-36,120.76	-6.96%
经营活动产生的现金流量净额	32,192.24	32,757.24	32,757.24	-1.72%
基本每股收益（元）	-0.34	-0.31	-0.31	-9.68%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.28	0.28	0.28	0.00%
资产总额	771,005.72	807,247.06	807,516.66	-4.52%
负债总额	158,275.20	152,875.95	153,151.80	3.35%
归属于上市公司股东的净资产	611,438.17	650,129.53	650,123.27	-5.95%

二、2023年度经营成果分析

单位：万元

项目	2023 年	2022 年		本年比上年增减
		调整前	调整后	
营业收入	238,329.29	228,872.56	228,872.56	4.13%
营业成本	182,519.93	157,762.41	157,762.41	15.69%
销售费用	11,554.24	9,427.27	9,427.27	22.56%
管理费用	17,393.08	16,449.46	16,449.46	5.74%
研发费用	47,805.84	42,461.18	42,461.18	12.59%
财务费用	2,660.58	4,669.06	4,669.06	-43.02%
营业利润	-49,333.61	-42,135.36	-42,135.36	-17.08%
利润总额	-49,289.13	-41,495.95	-41,495.95	-18.78%

所得税费用	-10,746.52	-4,857.41	-4,850.29	-121.56%
归属于上市公司股东的净利润	-38,636.14	-36,113.65	-36,120.76	-6.96%

1、营业成本比上年同期增加 15.69%，主要有两个方面原因：一方面本报告期技术人员职工薪酬及社保费用平均增长 6.75%；另一方面，公司外购硬件、软件及材料等费用的金额及占营业成本的比重提升。

2、销售费用比上年同期增加 22.56%，主要系本报告期将上年度预采购的招待用酒一次性计入当期费用所致。

3、财务费用比上年同期减少 43.02%，主要系上年同期欧元对人民币汇率下降，欧元贷款锁汇造成的汇兑损失影响所致；本报告期无此汇兑损失影响。

4、所得税费用比上年同期减少 121.56%，主要系本期可抵扣暂时性差异增加，导致递延所得税费用增加所致。

三、资产负债结构分析

（一）主要资产构成情况

单位：万元

项 目	2023.12.31		2023.1.1			变动
	金额	占总资产	调整前	调整后	占总资产	幅度
		比重			比重	
货币资金	111,858.37	14.50%	105,542.42	105,542.42	13.07%	5.98%
应收票据	8,781.71	1.13%	6,674.67	6,674.67	0.83%	31.57%
应收账款	124,249.58	16.12%	142,318.36	142,318.36	17.62%	-12.70%
预付款项	3,129.40	0.41%	3,271.15	3,271.15	0.41%	-4.33%
其他应收款	7,558.24	0.98%	9,374.48	9,374.48	1.16%	-19.37%
存货	81,017.07	10.51%	83,852.87	83,852.87	10.38%	-3.38%
合同资产	35,475.91	4.60%	38,826.87	38,826.87	4.81%	-8.63%
其他流动资产	10,068.46	1.31%	28,168.48	28,168.48	3.49%	-64.26%

流动资产合计	382,138.74	49.56%	418,029.30	418,029.30	51.77%	-8.59%
长期股权投资	37,074.40	4.81%	29,039.94	29,039.94	3.60%	27.67%
其他权益工具投资	16,748.57	2.17%	16,748.57	16,748.57	2.07%	0.00%
其他非流动金融资产	9,905.99	1.28%	9,905.99	9,905.99	1.23%	0.00%
固定资产	47,622.99	6.18%	47,457.03	47,457.03	5.88%	0.35%
在建工程	22,560.81	2.93%	19,093.33	19,093.33	2.36%	18.16%
使用权资产	1,494.33	0.19%	2,041.32	2,041.32	0.25%	-26.80%
无形资产	139,678.12	18.12%	136,400.05	136,400.05	16.89%	2.40%
开发支出	58,532.02	7.59%	53,213.44	53,213.44	6.59%	9.99%
商誉	26,664.95	3.46%	54,106.90	54,106.90	6.70%	-50.72%
长期待摊费用	1,600.16	0.21%	1,791.24	1,791.24	0.22%	-10.67%
递延所得税资产	26,228.46	3.40%	14,719.42	14,989.02	1.86%	74.98%
其他非流动资产	756.18	0.10%	4,700.53	4,700.53	0.58%	-83.91%
非流动资产合计	388,866.98	50.44%	389,217.76	389,487.36	48.23%	-0.16%
资产总计	771,005.72	100.00%	807,247.06	807,516.66	100.00%	-4.52%

2023 年末资产总额为 771,005.72 万元，比期初减少 36,510.94 万元，减幅为 4.52%。

其中流动资产为 382,138.74 万元，占总资产的 49.56%，流动资产比期初减少 35,890.56 万元，同比减少 8.59%；非流动资产为 388,866.98 万元，占总资产的 50.44%，非流动资产比年初减少 620.38 万元，同比减少 0.16%。具体各项资产增减变动原因如下：

- 1、应收票据期末较期初增加 31.57%，主要系本报告期运营商增加了汇票结算所致；
- 2、其他应收款期末较期初减少 19.37%，主要系本报告期收回发行公司债券的担保保证金所致；
- 3、其他流动资产期末较期初减少 64.26%，主要系本报告期收回到期的理财产品所致；
- 4、长期股权投资期末较期初增加 27.67%，主要系本报告期公司对子公司厦门图扑减资，投资核算方法由成本法转为权益法所致；

5、在建工程期末较期初增加 18.16%，主要系本报告期东方国信工业互联网北方区域中心一期和安徽东方国信研发大楼的基建投入增加所致；

6、商誉期末较期初减少 50.72%，主要系本报告期公司之子公司上海屹通和北科亿力的经营业绩不及预期，计提商誉减值准备所致；

7、递延所得税资产期末较期初增加 74.98%，主要系本报告期可抵扣的暂时性差异增加所致。

8、其他非流动资产期末较期初减少 83.91%，主要系本报告期结转部分预付款项所致。

（二）主要负债构成情况

单位：万元

项 目	2023.12.31		2023.1.1			变动幅度 (%)
	金额	占总负债比重	调整前	调整后	占总负债比重	
短期借款	53,580.25	33.85%	39,161.05	39,161.05	25.57%	36.82%
应付票据	499.29	0.32%	1,396.15	1,396.15	0.91%	-64.24%
应付账款	18,028.88	11.39%	11,006.68	11,006.68	7.19%	63.80%
合同负债	18,884.60	11.93%	21,582.19	21,582.19	14.09%	-12.50%
应付职工薪酬	6,153.45	3.88%	6,561.54	6,561.54	4.28%	-6.22%
应交税费	3,791.19	2.40%	4,190.32	4,190.32	2.74%	-9.53%
其他应付款	4,211.63	2.66%	4,058.58	4,058.58	2.65%	3.77%
一年内到期的非流动负债	2,052.64	1.30%	32,514.41	32,514.41	21.23%	-93.69%
其他流动负债	5,476.87	3.46%	4,631.71	4,631.71	3.02%	18.25%
流动负债合计	112,678.80	71.19%	125,102.63	125,102.63	81.69%	-9.93%
长期借款	30,697.19	19.40%	12,181.66	12,181.66	7.9400%	152.00%
租赁负债	831.37	0.53%	954.14	954.14	0.62%	-12.87%
递延收益	10,880.85	6.87%	11,195.97	11,195.97	7.31%	-2.81%
递延所得税负债	3,186.99	2.01%	3,441.55	3,717.41	2.43%	-14.27%

非流动负债合计	45,596.40	28.81%	27,773.32	28,049.18	18.31%	62.56%
负债合计	158,275.20	100.00%	152,875.95	153,151.80	100.00%	3.35%

2023 年末负债总额为 158,275.20 万元，比期初减少 5,123.40 万元，同比减少 3.35%。其中流动负债为 112,678.80 万元，占总负债的 71.19%，流动负债比期初减少 12,423.83 万元，同比减少 9.93%；非流动负债为 45,596.40 万元，占总负债的 28.81%，非流动负债比期初增加 17,547.22 万元，同比增加 62.56%。具体各项负债增减变动原因如下：

1、短期借款期末较期初增加 36.82%，主要系上年同期收回对宁波德昂和国信高鹏大数据基金的部分投资款，补充了日常经营资金，本报告期无此类回款，相应地公司增加了短期借款补充流动资金所致；

2、应付票据期末较期初减少 64.24%，主要系期初的银行承兑汇票本期到期支付所致；

3、应付账款期末较期初增加 63.80%，主要系本报告期末未到结算期的应付项目款项增加所致；

4、一年内到期的非流动负债期末较期初减少 93.69%，主要系公司发行的三年期公司债券本报告期已到期偿还所致；

5、长期借款期末较期初增加 152.00%，主要系本报告期增加了中长期流动资金贷款用于偿还到期的公司债券所致；

四、现金流量情况分析

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	279,687.54	265,158.59	5.48%
经营活动现金流出小计	247,495.30	232,401.35	6.49%
经营活动产生的现金流量净额	32,192.24	32,757.24	-1.72%
投资活动现金流入小计	210,007.99	245,115.56	-14.32%
投资活动现金流出小计	235,717.92	251,622.65	-6.32%
投资活动产生的现金流量净额	-25,709.93	-6,507.09	-295.11%
筹资活动现金流入小计	85,846.39	49,470.91	73.53%

筹资活动现金流出小计	86,158.02	67,296.50	28.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-311.63	-17,825.58	98.25%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	-201.66	100.00%
现金及现金等价物净增加额	6,170.68	8,222.91	-24.96%

1、本报告期投资活动产生的现金流量净额同比减少 295.11%，主要系本期收回的已到期理财产品减少所致。

2、本报告期筹资活动产生的现金流量净额同比增加 98.25%，主要系本报告期增加了长期借款用于偿还已到期的公司债券所致。

北京东方国信科技股份有限公司

董事会

二〇二四年四月十九日