

上海华虹计通智能系统股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、2023 年度公司财务报表的审计情况

上海华虹计通智能系统股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了信会师报字[2024]第 ZA11943 号的标准无保留意见的审计报告。

二、2023 年度主要财务数据

	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入（元）	121,389,221.56	303,090,423.78	-59.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-59,476,813.04	-19,771,989.84	-200.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-57,574,216.64	-20,812,968.13	-176.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-33,233,126.48	-26,152,792.40	-27.07%
基本每股收益（元/股）	-0.35	-0.12	-200.81%
稀释每股收益（元/股）	-0.35	-0.12	-200.81%
加权平均净资产收益率	-17.98%	-5.34%	-12.64%
资产总额（元）	476,594,255.42	574,639,635.09	-17.06%
归属于公司股东的净资产（元）	304,662,207.07	360,491,936.42	-15.49%

三、2023 年度公司财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1、资产构成及变动情况

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动比例
流动资产：			

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	变动比例
流动资产：			
货币资金	133,003,339.59	173,457,617.29	-23.32%
应收票据	8,659,920.00	4,688,000.00	84.73%
应收账款	94,904,955.04	136,963,181.63	-30.71%
预付款项	4,168,602.71	11,540,273.58	-63.88%
其他应收款	3,499,666.29	6,795,350.34	-48.50%
存货	44,459,663.70	37,456,435.11	18.70%
合同资产	22,312,882.88	60,327,464.15	-63.01%
其他流动资产	5,605,220.55	80,341.27	6876.76%
流动资产合计	316,614,250.76	431,308,663.37	-26.59%
投资性房地产	42,488,566.72	43,789,230.04	-2.97%
固定资产	43,918,165.94	45,453,915.14	-3.38%
无形资产	16,110,368.64	17,280,644.01	-6.77%
递延所得税资产	18,473,376.73	15,066,332.28	22.61%
其他非流动资产	38,989,526.63	21,740,850.25	79.34%
非流动资产合计	159,980,004.66	143,330,971.72	11.62%
资产总计	476,594,255.42	574,639,635.09	-17.06%

重大变动情况说明：

- 1) 货币资金余额较年初减少 23.32%，主要系 2023 年度收款未达预期，具体详见现金流量表；
- 2) 应收账款及合同资产(含重分类至其他非流动资产部分)较年初分别减少 30.71%和 25.30%，主要系公司 2023 年度营业收入下降所致；
- 3) 预付账款较年初减少 63.88%，主要系 2023 年度部分供应商结算；
- 4) 存货较年初增加 18.70%，主要系合同项下归集的合同履约成本依据项目履约进度归集尚未结转成本，导致存货余额上升；
- 5) 其他流动资产较年初增加 6876.76%，主要系公司增值税留抵税额重分类至此科目所致；
- 6) 递延所得税资产较年初增加 22.61%，系公司计提的资产减值准备在递延税款法下确认递延所得税资产增加所致。

2、负债/所有者权益构成及变动情况

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	变动比例
流动负债：			
应付票据	659,500.00	2,000,755.37	-67.04%
应付账款	134,418,495.30	177,065,619.61	-24.09%
合同负债	10,756,125.66	1,004,332.82	970.97%
应付职工薪酬	3,338,663.94	5,893,840.63	-43.35%
应交税费	1,002,616.34	5,431,240.33	-81.54%
其他应付款	12,861,449.35	12,607,962.39	2.01%
其他流动负债	981,868.82	19,259.43	4998.12%
流动负债合计	164,018,719.41	204,023,010.58	-19.61%
预计负债	5,492,760.44	7,992,760.44	-31.28%
递延收益	870,000.00	315,000.00	176.19%
其他非流动负债	1,550,568.50	1,816,927.65	-14.66%
非流动负债合计	7,913,328.94	10,124,688.09	-21.84%
负债合计	171,932,048.35	214,147,698.67	-19.71%
股本	169,918,545.00	169,918,545.00	-
资本公积	201,999,393.86	198,352,310.17	1.84%
减：库存股	9,957,248.55	9,957,248.55	-
盈余公积	13,093,736.35	13,093,736.35	-
未分配利润	-70,392,219.59	-10,915,406.55	544.89%
归属于母公司所有者权益合计	304,662,207.07	360,491,936.42	-15.49%
所有者权益合计	304,662,207.07	360,491,936.42	-15.49%
负债和所有者权益总计	476,594,255.42	574,639,635.09	-17.06%

重大变动情况说明：

- 1) 应付票据余额较年初减少 67.04%，系公司 2023 年度公司业务减少采购量下降所致；
- 2) 应付账款余额较年初减少 24.09%，主要系 2023 年度公司业务减少采购量下降所致；
- 3) 合同负债余额较年初增加 970.97%，主要系部分项目收到预付款所致；
- 4) 预计负债余额较年初减少 31.28%，主要系公司诉讼项目对应计提

的预计负债已取得法院判决而计入应付账款；

5) 未分配利润较年初减少 544.89%，系本年度发生大额亏损所致。

4、经营成果及变动情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	变动比例
一、营业总收入	121,389,221.56	303,090,423.78	-59.95%
其中：营业收入	121,389,221.56	303,090,423.78	-59.95%
二、营业总成本	163,329,360.19	305,193,435.82	-46.48%
其中：营业成本	107,253,629.93	250,154,223.27	-57.12%
税金及附加	1,113,060.18	2,577,398.48	-56.81%
销售费用	6,039,371.14	5,600,098.53	7.84%
管理费用	37,216,602.74	29,003,532.06	28.32%
研发费用	14,416,307.31	19,429,166.51	-25.80%
财务费用	-2,709,611.11	-1,570,983.03	72.48%
加：其他收益	1,913,276.53	4,817,182.74	-60.28%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,475,301.91	-15,913,300.03	-2.75%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,256,933.89	-6,689,222.30	8.49%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-126,648.68	4,901.20	-2684.03%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-62,885,746.58	-19,883,450.43	-216.27%
加：营业外收入	20,001.62	3.65	547889.59%
减：营业外支出	12,264.87	3,550,147.43	-99.65%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-62,878,009.83	-23,433,594.21	-168.32%
减：所得税费用	-3,401,196.79	-3,661,604.37	-7.11%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-59,476,813.04	-19,771,989.84	-200.81%

主要变化原因：

1) 本年度营业总收入较去年下降 59.95%，受 2023 年宏观政策和外部环境影响，传统 AFC 市场建设和改造业务延缓，公司跟踪的新业务项目推进没有达到预期，致营业收入大幅下降；

2) 管理费用较去年增加 28.32%，主要系 2023 年度公司终止实施 2020 年限制性股票激励计划，确认权益结算的股份支付的费用，以及退市转板等相关费用增加所致；

3) 研发费用较去年减少 25.80%，主要系本年度相比去年同期研发项目减少投入减少所致；

4) 报告期财务费用较去年减少，主要系当期通知存款利息收入增加所致；

5) 信用减值损失/资产减值损失较上年小幅增加，主要系公司回款未达预期，致 2023 年度计提减值损失略高于去年同期。

5、现金流量情况分析

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	变动比例
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	166,027,877.15	304,363,265.32	-45.45%
经营活动现金流出小计	199,261,003.63	330,516,057.72	-39.71%
经营活动产生的现金流量净额	-33,233,126.48	-26,152,792.40	-27.07%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	3,000.00	4,901.20	-38.79%
投资活动现金流出小计	1,159,952.90	388,551.45	198.53%
投资活动产生的现金流量净额	-1,156,952.90	-383,650.25	-201.56%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流出小计	-	6,449,292.29	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-6,449,292.29	100.00%
五、现金及现金等价物净增加额	-34,390,079.38	-32,985,734.94	4.26%
加：期初现金及现金等价物余额	157,913,017.29	190,898,752.23	-17.28%
六、期末现金及现金等价物余额	123,522,937.91	157,913,017.29	-21.78%

主要变化原因说明：

1) 报告期经营性现金流净额较上年减少 27.07%，主要系 2023 年度收入规模下降以及项目回款未达预期所致；

2) 报告期筹资性现金流净额较上年减少 100%，主要系上一报告期内回购注销未达到第一个解除限售期解锁条件的限制性股票以及回购

注销离职人员已获授但尚未解锁的限制性股票，本报告期无此类事项。

上海华虹计通智能系统股份有限公司

董事会

2024年4月25日