

深圳市财富趋势科技股份有限公司

2023年度财务决算报告

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

深圳市财富趋势科技股份有限公司(以下简称“公司”)2023年度财务报表已经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了众环审字(2024)0101076号无保留意见的审计报告,认为:公司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。

一、主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	434,670,761.74	321,467,652.75	321,467,652.75	35.21	326,317,681.40
归属于上市公司股东的净利润	310,715,497.03	153,552,018.68	153,574,774.58	102.35	281,695,918.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	291,799,733.68	211,708,917.56	211,731,673.46	37.83	237,232,292.46
经营活动产生的现金流量净额	238,061,234.49	200,534,039.58	200,534,039.58	18.71	245,245,888.99
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于	3,432,269,127.55	3,167,727,147.63	3,167,710,257.13	8.35	3,105,385,477.53

上市公司股东的净资产					
总资产	3,635,884,577.99	3,367,689,952.29	3,367,280,516.87	7.96	3,273,993,286.40

2、主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	2.38	1.18	1.18	101.69	2.16
稀释每股收益(元/股)	2.38	1.18	1.18	101.69	2.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	2.23	1.62	1.62	37.65	1.82
加权平均净资产收益率(%)	9.43	4.91	4.91	增加4.52个百分点	9.43
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.85	6.77	6.77	增加2.08个百分点	7.94
研发投入占营业收入的比例(%)	17.36	22.02	22.02	减少4.66个百分点	16.28

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

1、营业收入同比增长35.21%，主要系报告期内，公司作为国内证券行情交易系统软件和证券信息服务的重要供应商，抓住行业机遇，加快各产品线研发工作，积极推进国产商业密码相关信息安全类系统和部分信创产品在各大券商部署上线，使得本报告期各个主营业务模块营业收入均较上期增长。

2、归属于上市公司股东的净利润同比增长102.35%，主要系报告期内营业收入增长，成本与费用管控加强，同时其他收益和投资收益增长所致。

3、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长37.83%，主要系报告期内营业收入增长，成本与费用管控加强所致。

4、经营活动产生的现金流量净额同比增长18.71%，主要系报告期内销售回款增加所致。

5、基本每股收益、稀释每股收益同比增长101.69%，主要系报告期内公司净利润增长所致。

二、2023年度财务状况、经营成果及现金流量分析

1、资产构成及变动情况

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动额	变动率(%)
货币资金	717,432,324.03	608,834,540.90	108,597,783.13	17.84
交易性金融资产	1,616,249,825.67	167,159,458.53	1,449,090,367.14	866.89
应收账款	49,385,314.76	33,164,087.27	16,221,227.49	48.91
预付款项	4,610,173.90	6,945,837.64	-2,335,663.74	-33.63
其他应收款	3,252,588.07	1,228,072.84	2,024,515.23	164.85

存货	1,863,681.41	5,286,345.09	-3,422,663.68	-64.75
其他流动资产	945,896,907.37	2,080,489,032.26	-1,134,592,124.89	-54.53
固定资产	10,509,677.37	11,900,050.50	-1,390,373.13	-11.68
无形资产	12,165,331.94	12,157,607.97	7,723.97	0.06
其他权益工具投资	100,000,000.00	100,000,000.00		
其他非流动金融资产	56,500,000.00	86,559,188.67	-30,059,188.67	-34.73
递延所得税资产	21,540,067.47	16,937,091.49	4,602,975.98	27.18
其他非流动资产	51,068,630.14	180,000,000.00	-128,931,369.86	-71.63

主要项目变动原因：

- (1) 货币资金：主要系报告期内销售回款增加、分配的股利减少所致。
- (2) 交易性金融资产：主要报告期内新增理财产品购买以及结构性存款增加所致。
- (3) 应收账款：主要系报告期内收入增长、客户收款尚未完成所致。
- (4) 预付款项：主要系报告期内预付云服务费用减少、预付财富趋势金融科技第二总部建设项目工程款结转至在建工程所致。
- (5) 其他应收款：主要系报告期内应收增值税即征即退退税款所致。
- (6) 存货：主要系本报告期内硬件销售业务确认收入，发出商品结转成本所致。
- (7) 其他流动资产：主要系报告期内理财产品期末分类为其他流动资产减少所致。
- (8) 固定资产：主要系报告期内固定资产折旧发生、报废的固定资产清理所致。
- (9) 无形资产：主要系报告期内外购软件产品所致。
- (10) 其他非流动金融资产：主要系部分理财产品分配款到账及其公允价值调减所致。
- (11) 递延所得税资产：主要系报告期内理财确认较多公允价值变动导致可抵扣暂时性差异增加所致。
- (12) 其他非流动资产：主要系报告期内一年期以上的银行存单和定期存款到期所致。

2、负债构成及变动情况

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动额	变动率(%)
应付账款	13,272,517.42	1,858,895.83	11,413,621.59	614
预收款项	571.39	258,793.05	-258,221.66	-99.78
合同负债	134,478,202.02	146,971,999.95	-12,493,797.93	-8.5
应付职工薪酬	19,195,857.33	18,061,413.37	1,134,443.96	6.28
应交税费	27,801,838.59	20,543,121.29	7,258,717.30	35.33
其他应付款	646,054.41	359,420.57	286,633.84	79.75
一年内到期的非流动负债	1,261,758.47	1,149,765.51	111,992.96	9.74
租赁负债	974,443.78	1,865,158.77	-890,714.99	-47.76

预计负债	1,923,764.05	1,162,157.26	761,606.79	65.53
递延收益	0.00	4,087,884.13	-4,087,884.13	-100
递延所得税负债	3,345,727.60	2,715,080.94	630,646.66	23.23

主要项目变动原因:

(1) 应付账款: 主要系报告期内财富趋势金融科技第二总部建设项目应付工程款增加所致。

(2) 合同负债: 主要系报告期内软件销售、软件服务收入、证券信息服务收入增加所致。

(3) 预收款项: 主要系上期存在预收房屋租赁费用。

(4) 应付职工薪酬: 主要系人工成本增加所致。

(5) 应交税费: 主要系应缴纳所得税增加所致。

(6) 其他应付款: 主要系报告期内业务保证金和押金增加所致。

(7) 预计负债: 主要系报告期内软件销售增长, 使得计提软件销售质量保证金增加所致。公司对出售软件产品向客户提供一年免费维护期承诺, 故接近一年内出售软件产品的1%计提预计负债。

(8) 递延收益: 主要系报告期内应收增值税即征即退退税款增加所致。

3、所有者权益结构及变动情况

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动额	变动率 (%)
股本	130,673,200.00	93,338,000.00	37,335,200.00	40.00
资本公积	1,705,426,379.28	1,742,761,579.28	-37,335,200.00	-2.14
其他综合收益	2,935,921.11	2,440,438.22	495,482.89	20.30
盈余公积	65,336,600.00	46,669,000.00	18,667,600.00	40.00
未分配利润	1,527,897,027.16	1,282,518,130.13	245,378,897.03	19.13

主要项目变动原因:

(1) 股本: 主要系资本公积转股本所致。2023年5月25日, 经公司2022年度股东大会审议通过, 公司以2022年12月31日总股本93,338,000.00股为基数, 以资本公积向全体股东每10股转增4股, 共计转增37,335,200.00股。本次转增完成后, 公司总股本为130,673,200.00股。

(2) 盈余公积: 主要系报告期内提取法定盈余公积所致。根据《公司法》、公司章程的规定, 本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的, 不再提取。

4、经营成果情况

项目	2023年度	2022年度	变动额	变动率 (%)
营业收入	434,670,761.74	321,467,652.75	113,203,108.99	35.21
营业成本	63,215,938.54	52,531,144.60	10,684,793.94	20.34
税金及附加	5,041,903.42	3,799,872.85	1,242,030.57	32.69

销售费用	9,970,358.02	7,304,213.47	2,666,144.55	36.5
管理费用	10,034,587.71	10,128,060.84	-93,473.13	-0.92
研发费用	75,443,229.58	70,791,509.90	4,651,719.68	6.57
财务费用	-46,317,384.61	-52,604,081.86	6,286,697.25	-11.95
其他收益	21,965,586.39	10,691,727.89	11,273,858.50	105.44
投资收益	44,891,499.48	28,951,847.28	15,939,652.20	55.06
公允价值变动收益	-26,124,244.14	-97,944,841.25	71,820,597.11	-73.33
信用减值损失	518,991.44	203,196.82	315,794.62	155.41
所得税费用	46,821,636.05	17,517,312.02	29,304,324.03	167.29

主要项目变动原因：

(1) 营业收入变动原因说明：主要系报告期内，公司作为国内证券行情交易系统软件和证券信息服务的重要供应商，抓住行业机遇，加快各产品线研发工作，积极推进国产商业密码相关信息安全类系统和部分信创产品在各大券商部署上线，使得报告期内各个业务模块营业收入均较上期增长。

(2) 营业成本变动原因说明：主要系报告期内，公司在提升证券行情交易系统及维护服务业务市场地位的基础上，同步加大证券信息服务业务的发展力度，使得直接投入采购成本、计提软件销售质保金、人员及其成本上升所致。

(3) 税金及附加：主要系报告期内，公司营业收入增长，缴纳的增值税附加费增长所致。

(4) 销售费用变动原因说明：主要系报告期内薪酬增长所致、业务招待费增加所致。

(5) 财务费用变动原因说明：主要系报告期内利息支出增加、银行大额存单和定期存款产品较往期减少，利息收益减少所致。

(6) 研发费用变动原因说明：主要系报告期内持续加大研发投入，研发人员薪酬上升以及研发直接投入增加所致。

(7) 财务费用：主要系报告期内报告期内利息支出增加、银行大额存单和定期存款产品较往期减少，利息收益减少所致。

5、现金流量情况

科目	2023年度	2022年度	变动额	变动率(%)
经营活动产生的现金流量净额	238,061,234.49	200,534,039.58	37,527,194.91	18.71
投资活动产生的现金流量净额	-81,631,540.14	-59,440,467.83	-22,191,072.31	37.33
筹资活动产生的现金流量净额	-48,509,502.54	-93,734,493.60	45,224,991.06	-48.25

主要项目变动原因：

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内销售回款增长所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内取得投资收益收到的现金增长所致，同时报告期内收回和投出的理财较上期增长，具体系为了增加闲置资金流动性和收益率，尽可能减少闲置期间，增加了3个月以内短期现金理财购买。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内较上期分配的股利减少所致。

深圳市财富趋势科技股份有限公司

2024年3月28日