

沈阳天创信息科技股份有限公司 2023 年度财务决算报告公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

沈阳天创信息科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 28 日召开了第八届董事会第十七次会议、第八届监事会第十次会议，审议通过了《关于〈2023 年度财务决算报告〉的议案》，现将相关事宜公告如下：

一、2023 年度财务决算报告主要内容

2023 年，公司共实现营业收入 37,306.00 万元，同比减少 14.30%；实现营业利润-3,893.82 万元，同比减少 645.90%；实现利润总额-3,909.51 万元，同比减少 632.12%；实现净利润-3,000.59 万元，同比减少 992.18%；实现归属于母公司股东的净利润-2,828.62 万元，同比减少 856.66%；归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润-3,277.21 万元，同比减少 1,823.05%。

（一）资产情况分析

单位：人民币元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	109,395,284.82	19.95%	122,696,001.33	22.55%	-10.84%
应收票据	376,200.00	0.07%	1,332,273.16	0.24%	-71.76%
应收账款	78,116,717.72	14.25%	89,883,978.22	16.52%	-13.09%
应收款项融资	358,000.00	0.07%	1,756,051.58	0.32%	-79.61%
预付款项	19,767,720.03	3.61%	23,218,053.62	4.27%	-14.86%
其他应收款	4,139,381.45	0.75%	6,377,587.75	1.17%	-35.09%
存货	102,549,739.19	18.70%	87,264,270.72	16.04%	17.52%
合同资产	30,583,979.41	5.58%	40,119,407.63	7.37%	-23.77%
一年内到期的非流动资产	2,034,957.32	0.37%	2,500,000.00	0.46%	-18.60%
其他流动资产	3,631,923.42	0.66%	2,506,484.52	0.46%	44.90%
其他非流动金融资产	14,096,128.81	2.57%	10,100,100.00	1.86%	39.56%
长期股权投资	13,579,653.70	2.48%	12,485,349.83	2.29%	8.76%

固定资产	29,673,001.39	5.41%	24,018,882.81	4.41%	23.54%
在建工程	3,589,880.85	0.65%	-	0.00%	100.00%
使用权资产	7,577,003.62	1.38%	8,766,403.22	1.61%	-13.57%
无形资产	4,523,708.62	0.83%	5,039,163.79	0.93%	-10.23%
商誉	62,306,737.18	11.36%	70,197,116.90	12.90%	-11.24%
长期待摊费用	1,777,070.56	0.32%	2,481,299.24	0.46%	-28.38%
递延所得税资产	23,279,177.76	4.25%	12,186,839.01	2.24%	91.02%
其他非流动资产	36,910,704.38	6.73%	21,246,854.81	3.90%	73.72%

应收票据同比减少 71.76%，主要系报告期内商业承兑汇票到期承兑所致。

应收款项融资同比减少 79.61%，主要系报告期内银行承兑汇票到期承兑所致。

其他应收款同比减少 35.09%，主要系报告期内应收的押金及保证金减少所致。

存货同比增加 17.52%，主要系报告期内代理品牌需保持一定的进货规模，同时为保障客户采购产品的响应速度，必须保持一定水平库存量所致。

其他流动资产同比增加 44.90%，主要系报告期内未抵扣税金增加所致。

其他非流动金融资产同比增加 39.56%，主要系报告期内新增投资参股公司所致。

在建工程同比增加 100.00%，主要系报告期内未完工的在建项目。

递延所得税资产同比增加 91.02%，主要系报告期内资产减值准备增加所致。

其他非流动资产同比增加 73.72%，主要系报告期内购入固定资产机器设备预付款所致。

（二）负债情况分析

单位：人民币元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
短期借款	68,088,381.94	12.42%	25,301,959.00	4.65%	169.10%
应付票据	0.00	0.00%	7,811,840.00	1.44%	-100.00%
应付账款	31,839,166.78	5.81%	28,634,109.42	5.26%	11.19%
合同负债	29,499,173.85	5.38%	25,074,578.40	4.61%	17.65%
应付职工薪酬	7,942,275.30	1.45%	7,286,691.42	1.34%	9.00%
应交税费	2,856,097.84	0.52%	11,397,352.79	2.09%	-74.94%
其他应付款	5,079,707.72	0.93%	5,965,885.04	1.10%	-14.85%
一年内到期的非流动负债	4,189,942.66	0.76%	6,237,713.36	1.15%	-32.83%
其他流动负债	4,762,201.33	0.87%	2,943,468.96	0.54%	61.79%

租赁负债	3,659,837.57	0.67%	2,938,334.96	0.54%	24.55%
递延所得税负债	630,587.70	0.12%	106,012.32	0.02%	494.82%

短期借款同比增加 169.10%，主要系报告期内银行借款和已贴现未到期的商业承兑汇票增加所致。

应付票据同比减少 100.00%，主要系报告期内支付应付银行承兑汇票所致。

应交税费同比减少 74.94%，主要系报告期末应交企业所得税和增值税较期初减少所致。

一年内到期的非流动负债同比减少 32.83%，主要系一年内到期的租赁负债减少所致。

其他流动负债同比增加 61.79%，主要系报告期末待转销项税额较期初增加所致。

递延所得税负债同比增加 494.82%，主要系报告期内新增固定资产机器设备的加速折旧所致。

（三）所有者权益分析

单位：人民币元

项目	本期期末		上年期末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
股本	371,412,567.00	67.74%	371,412,567.00	68.25%	-0.51%
资本公积	21,258,065.85	3.88%	21,258,065.85	3.91%	-0.03%
其他综合收益	5,366,947.13	0.98%	2,917,148.27	0.54%	0.44%
盈余公积	1,236,504.62	0.23%	1,236,504.62	0.23%	0.00%
未分配利润	-26,518,601.83	-4.84%	1,767,591.11	0.32%	-5.16%
归属于母公司股东权益合计	372,755,482.77	67.99%	398,591,876.85	73.25%	-5.26%
少数股东权益	16,964,114.77	3.09%	21,886,295.62	4.02%	-0.93%
股东权益合计	389,719,597.54	71.08%	420,478,172.47	77.27%	-6.19%

其他综合收益，期末较期初增加 83.98%，主要系报告期内汇率变动引起外币财务报表折算差额所致。

（四）经营情况

单位：人民币元

项目	2023年	2022年	变动额	变动率
一、营业总收入	373,059,950.37	435,306,937.02	-62,246,986.65	-14.30%
二、营业总成本	394,354,380.61	415,385,643.83	-21,031,263.22	-5.06%
其中：营业成本	268,098,956.63	294,439,752.18	-26,340,795.55	-8.95%

税金及附加	715,833.87	1,847,253.61	-1,131,419.74	-61.25%
销售费用	26,418,762.39	25,438,509.81	980,252.58	3.85%
管理费用	84,241,840.87	84,586,708.13	-344,867.26	-0.41%
研发费用	11,148,965.77	6,021,102.19	5,127,863.58	85.16%
财务费用	3,730,021.08	3,052,317.91	677,703.17	22.20%
其他收益	130,895.21	3,096,028.47	-2,965,133.26	-95.77%
投资收益	1,157,075.32	-2,213,835.72	3,370,911.04	152.27%
公允价值变动收益	2,232,233.81	0.00	2,232,233.81	100.00%
信用减值损失	-13,348,711.85	-6,629,483.18	-6,719,228.67	101.35%
资产减值损失	-11,695,539.52	-7,451,332.64	-4,244,206.88	56.96%
资产处置收益	3,880,303.92	410,191.01	3,470,112.91	845.97%
三、营业利润	-38,938,173.35	7,132,861.13	-46,071,034.48	-645.90%

税金及附加，报告期同比减少 61.25%，主要系报告期内流转税金下降导致税金及附加税同比下降。

研发费用，报告期同比增加 85.16%，主要系报告期内加大了研发费用投入所致。

其他收益，报告期同比减少 95.77%，主要系报告期内收到稳岗补贴较上年同期减少所致。

投资收益，报告期同比增加 152.27%，主要系报告期内权益法核算的长期股权投资收益增加所致。

公允价值变动收益，报告期同比增加 100.00%，主要系报告期内金融资产按公允价值变动产生收益所致。

信用减值损失，报告期同比增加 101.35%，主要系报告期内计提应收账款坏账准备较上年同期增加所致。

资产减值损失，报告期同比增加 56.96%，主要系报告期内计提商誉及存货减值损失及合同履约成本减值损失增加所致。资产处置收益，报告期同比增加 845.97%，主要系报告期内处置固定资产利得所致。

营业利润同比减少 645.90%，主要系报告期内收入减少，毛利降低所致。

（五）营业外收支

单位：人民币元

营业外收入	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		10,600.00	
与日常活动无关的政府补助	80,000.00	147,323.00	80,000.00

其他	6,294.41	567,187.32	6,294.41
合计	86,294.41	725,110.32	86,294.41
营业外支出	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	180,000.00	190,040.95	180,000.00
非流动资产损坏报废损失	53,146.05	8,585.27	53,146.05
税收滞纳金	32.81	38,203.43	32.81
其他	9,997.92	274,100.27	9,997.92
合计	243,176.78	510,929.92	243,176.78

营业外收入，报告期同比减少 88.10%，主要系报告期内政府补助较上年同期减少所致。

营业外支出，报告期同比减少 52.41%，主要系报告期流动资产损坏报废损失减少所致。

（六）净利润

单位：人民币元

项目	2023年	2022年	变动额	变动率
净利润（净亏损以“-”号填列）	-30,005,909.88	3,363,201.38	-33,369,111.26	-992.18%
归属于母公司股东的净利润	-28,286,192.94	3,738,272.18	-32,024,465.12	-856.66%

（七）现金流量分析

单位：人民币元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	-10,252,217.80	33,256,501.64	-130.83%
投资活动产生的现金流量净额	-36,278,064.22	-45,618,086.06	20.47%
筹资活动产生的现金流量净额	28,340,870.59	-21,954,682.53	229.09%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,207,562.71	1,970,617.94	-38.72%
现金及现金等价物净增加额	-16,981,848.72	-32,345,649.01	47.50%

经营活动产生的现金流量净额报告期同比减少 130.83%，主要系报告期内存货采购增加及人员结构调整薪酬福利增加所致。

投资活动产生的现金流量净额报告期同比增加 20.47%，主要系报告期内处置固定资产收到的现金净额较上年同期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额报告期同比增加 229.09%，主要系报告期内取得借款收到的现金较上年同期增加所致。

汇率变动对现金及现金等价物的影响，报告期同比减少 38.72%，主要系报告期内人民币对美元、港币汇率波动引起外币报表折算差额所致。

（八）主要财务指标

1、偿债能力指标

2023 年资产负债率为 28.92%，2022 年资产负债率为 22.73%，资产负债率保持在较低水平，公司不存在较大偿债风险。2023 年流动比率为 2.28，2022 年流动比率为 3.13。2023 年速动比率为 1.45，2022 年速动比率为 2.17。流动比率及速动比率低于上年同期，但仍处于较好水平，亦不存在短期偿债风险。

2、营运能力指标

2023 年应收账款周转率 3.13，2022 年应收账款周转率 3.50。2023 年存货周转率为 2.82，2022 年存货周转率为 2.87。应收账款周转率较上年同期有所降低，主要系营业收入减少所致。存货周转率与上年同期基本持平。

二、审议表决情况

公司于 2024 年 4 月 28 日召开了第八届董事会第十七次会议，审议通过了《关于〈2023 年度财务决算报告〉的议案》，议案表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

公司于 2024 年 4 月 28 日召开了第八届监事会第十次会议，审议通过了《关于〈2023 年度财务决算报告〉的议案》，议案表决结果：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。

本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

该议案还需提请股东大会审议。

三、备查文件目录

- （一）《沈阳天创信息科技股份有限公司第八届董事会第十七次会议决议》；
- （二）《沈阳天创信息科技股份有限公司第八届监事会第十次会议决议》。

特此公告。

沈阳天创信息科技股份有限公司
董事会
2024 年 4 月 30 日

