

湖北国创高新材料股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、公司整体的经营情况

湖北国创高新材料股份有限公司（以下简称“公司”），在公司董事会的领导下，通过管理层和全体员工的共同努力，2023 年公司实现营业收入 82,442.47 万元，较上年同期减少 62.54%；实现利润总额-15,353.14 万元，较上年同期增加 68.97%；实现净利润-14,802.77 万元，较上年同期增加 71.48%，其中归属于母公司所有者的净利润-14,714.71 万元。公司 2023 年度财务决算报告客观、真实地反映了公司 2023 年的财务状况和经营成果等。

二、财务报表的审计情况

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，并于 2024 年 4 月 25 日出具了众环审字（2024）0101541 号标准无保留意见的审计报告。

三、主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
营业收入	82,442.47	220,074.79	-62.54%
营业利润	-14,887.43	-45,101.32	66.99%
利润总额	-15,353.14	-49,475.00	68.97%
净利润	-14,802.77	-51,894.95	71.48%
归属于上市公司股东的净利润	-14,714.71	-54,028.32	72.76%
基本每股收益（元/股）	-0.16	-0.59	72.88%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.00	0.07	-100.62%
加权平均净资产收益率（%）	-27.71%	-61.78%	34.07%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-29.90%	-58.50%	28.60%
总资产	101,792.43	180,068.07	-43.47%
归属于上市公司股东的所有者权益	52,733.68	60,467.16	-12.79%

资产负债率(%)	46.79%	65.69%	-18.90%
----------	--------	--------	---------

四、财务状况分析

1、资产项目分析

单位：万元

项目	2023年	2022年	增减
货币资金	5,740.84	25,122.75	-77.15%
应收票据	3,126.48	1,422.00	119.86%
预付账款	1,451.86	3,492.78	-58.43%
应收账款	43,186.05	63,034.97	-31.49%
应收款项融资	160.00	400.00	-60.00%
其他应收款	2,167.25	4,658.95	-53.48%
存货	5,073.25	16,302.06	-68.88%
一年内到期的非流动资产	0.00	3,118.84	-100.00%
其他流动资产	1,169.25	7,080.42	-83.49%
长期股权投资	583.40	1,576.99	-63.01%
长期应收款	2,734.29	3,384.58	-19.21%
其他权益工具投资	696.00	712.00	-2.25%
固定资产	10,300.34	6,462.02	59.40%
使用权资产	1,791.26	13,541.67	-86.77%
无形资产	2,255.62	5,429.31	-58.45%
长期待摊费用	0.00	696.18	-100.00%
递延所得税资产	1,335.30	3,632.55	-63.24%
其他非流动资产	20,021.24	20,000.00	0.11%

变动较大报表项目分析：

(1) 报告期末，货币资金减少 77.15%，主要系本期偿还银行借款、支付利息及深圳云房置出货币资金减少。

(2) 报告期末，应收票据较期初增加 119.86%，主要是期末已贴现尚未到期有追索权的银行承兑汇票增加。

(3) 报告期末，预付账款较期初减少 58.43%，主要系预付款项办理相关结算。

(4) 报告期末，应收账款较期初减少 31.49%，主要系本期子公司深圳云房置出，不再纳入合并范围。

(5) 报告期末，应收款项融资较期初减少 60%，主要系本期银行承兑汇票到期结算。

(6) 报告期末，其他应收款较期初减少 53.48%，主要系本期子公司深圳云房置出，不再纳

入合并范围。

(7) 报告期末，存货较期初减少 68.88%，主要系本期子公司深圳云房置出，不再纳入合并范围以及原在存货科目列报的房产转固定资产科目列报。

(8) 报告期末，一年内到期的非流动资产较期初减少 100%，主要系本期子公司深圳云房置出，不再纳入合并范围。

(9) 报告期末，其他流动资产较期初减少 83.49%，主要系本期子公司深圳云房置出，不再纳入合并范围。

(10) 报告期末，长期股权投资较期初减少 63.01%，主要系转让联营企业卓家好房 30% 股权及联营企业亏损。

(11) 报告期末，固定资产较期初增加 59.40%，主要系母公司购买子公司大数云房股权，其下子公司房产原在存货中列报转此科目列报。

(12) 报告期末，使用权资产较期初减少 86.77%，主要系本期子公司深圳云房置出，不再纳入合并范围。

(13) 报告期末，无形资产较期初减少 58.45%，主要系本期子公司深圳云房置出，不再纳入合并范围。

(14) 报告期末，长期待摊费用较期初减少 100%，主要系本期子公司深圳云房置出，不再纳入合并范围。

(15) 报告期末，递延所得税资产较期初减少 63.24%，主要系根据企业会计准则解释第 16 号对期初进行了追溯调整及本期深圳云房置出，不再纳入合并范围。

2、负债项目分析

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	增减
短期借款	34,407.55	45,412.82	-24.23%
应付票据	1,000.00	0.00	
应付账款	6,576.10	22,637.39	-70.95%
合同负债	499.50	4,088.40	-87.78%
预收账款	121.03		100%
应付职工薪酬	576.61	2,894.14	-80.08%
应交税费	1,262.86	4,605.35	-72.58%
其他应付款	1,161.89	18,577.22	-93.75%

一年内到期的非流动负债	525.39	4,697.07	-88.81%
其他流动负债	146.17	541.50	-73.01%
租赁负债	1,071.11	9,713.13	-88.97%
递延收益	10.07	17.05	-40.93%
递延所得税负债	268.69	3,125.37	-91.40%
预计负债	0.00	1,979.46	-100.00%

变动较大报表项目分析：

(1) 报告期末，短期借款较期初减少 24.23%，主要系本期偿还银行借款。

(2) 报告期末，应付票据较期初增加 1000 万元，主要系本期子公司广西国创开具银行承兑汇票尚未到期结算。

(2) 报告期末，合同负债较期初减少 87.78%，主要系本期子公司深圳云房置出，不再纳入合并范围。

(3) 报告期末，应付职工薪酬较期初减少 80.08%，主要系本期子公司深圳云房置出，不再纳入合并范围。

(4) 报告期末，应交税费较期初减少 72.58%，主要系本期子公司深圳云房置出，不再纳入合并范围。

(5) 报告期末，其他应付款较期初减少 93.75%，主要系本期子公司深圳云房置出，不再纳入合并范围。

(6) 报告期末，一年内到期的非流动负债减少 88.81%，主要系本期子公司深圳云房置出，不再纳入合并范围。

(7) 报告期末，租赁负债较期初减少 88.97%，主要系本期子公司深圳云房置出，不再纳入合并范围。

(8) 报告期末，递延收益较期初减少 40.93%，主要系本期子公司广西国创递延收益确认当期损益。

(9) 报告期末，递延所得税负债较期初减少 91.40%，主要系根据企业会计准则解释第 16 号对期初进行了追溯调整及本期深圳云房置出，不再纳入合并范围。

(10) 报告期末，预计负债较期初减少 100%，主要系本期子公司深圳云房置出，不再纳入合并范围。

3、所有者权益项目

单位：万元

项目	2023年	2022年	增减
股本	91,632.52	91,632.52	0.00%
资本公积	371,406.93	364,436.59	1.91%
其他综合收益	-88.25	-72.25	-22.15%
盈余公积	4,010.53	4,010.53	0.00%
未分配利润	-414,254.61	-399,539.91	-3.68%

变动较大报表项目分析：

报告期末，未分配利润较期初减少 3.68%，主要是本期经营亏损。

四、经营成果变动情况

单位：万元

项目	2023年	2022年	同比增减
营业收入	82,442.47	220,074.79	-62.54%
营业成本	76,422.56	220,584.85	-65.35%
营业税金及附加	284.87	980.00	-70.93%
销售费用	1,096.22	1,252.79	-12.50%
管理费用	6,665.16	18,165.89	-63.31%
研发费用	5,587.40	8,056.50	-30.65%
财务费用	1,344.05	4,282.70	-68.62%
资产减值损失	-3,473.45	-4,722.60	-26.45%
信用减值损失	-2,473.88	-4,308.23	-42.58%
资产处置收益	226.17	-3,207.66	107.05%
公允价值变动损益	0.00	1.07	-100.00%
投资收益	-524.50	-1,160.03	54.79%
其他收益	316.02	1,544.09	-79.53%
营业利润	-14,887.43	-45,101.32	66.99%
利润总额	-15,353.14	-49,475.00	68.97%
所得税费用	-550.38	2,419.94	-122.74%
净利润	-14,802.77	-51,894.95	71.48%
归属于母公司股东的净利润	-14,714.71	-54,028.32	72.76%
扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润	-15,877.54	-51,168.64	68.97%

变动较大报表项目分析：

1、营业收入较上年同期减少 62.54%，主要系本期沥青板块收入下降及深圳云房置出,自 6

月起不再纳入合并范围，房地产中介服务收入减少。

2、营业成本较上年同期减少 65.35%，主要是营业收入下降，营业成本相应下降。

3、管理费用较上年同期减少 63.31%，主要系本期子公司深圳云房置出，自 6 月起不再纳入合并范围。

4、财务费用较上年同期减少 68.62%，主要系本期租赁负债确认的融资费用减少及银行借款利息支出减少。

5、信用减值损失较上年同期减少 42.58%，主要是本期应收款减少，计提的信用减值损失减少。

6、资产处置收益较上年同期增加 107.05%，主要系本期子公司深圳云房置出，自 6 月起不再纳入合并范围。

7、投资收益较上年同期增加 54.79%，主要是本期采用权益法核算的联营企业减亏。

8、其他收益较上年同期减少 79.53%，主要系本期子公司深圳云房置出，自 6 月起不再纳入合并范围。

9、所得税费用较上年同期减少 122.74%，主要系本期子公司深圳云房置出，自 6 月起不再纳入合并范围。

10、本期归属于母公司股东的净利润为-1.47 亿元，主要是本期经营亏损及计提资产减值准备所致。

五、主要现金流量变动情况

单位：万元

项 目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动产生的现金流入	103,577.30	286,356.83	-63.83%
经营活动产生的现金流出	103,616.09	280,105.60	-63.01%
经营活动产生的现金流量净额	-38.79	6,251.23	-100.62%
投资活动产生的现金流入	1,943.01	2,844.78	-31.70%
投资活动产生的现金流出	2,188.23	2,446.91	-10.57%
投资活动产生的现金流量净额	-245.22	397.87	-161.63%
筹资活动产生的现金流入	56,015.58	51,658.05	8.44%
筹资活动产生的现金流出	72,133.36	58,141.44	24.07%

筹资活动产生的现金流量净额	-16,117.78	-6,483.39	-148.60%
现金及现金等价物净增加额	-16,401.79	163.11	-10155.94%

变动较大报表项目分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比减少 100.62%，主要系本期销售商品收到现金与购买商品支付现金产生的净流入大幅减少。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 161.63%，主要系上年收到其他与投资有关的现金 760 万。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 148.60%，主要系本期偿还债务支付的现金增加。

本议案尚需提请公司股东大会审议批准。

湖北国创高科材料股份有限公司董事会

2024 年 4 月 25 日