

## 北京铜牛信息科技股份有限公司

## 2023 年年度财务决算报告

## 一、2023 年度公司财务报表的审计情况

北京铜牛信息科技股份有限公司（以下简称“公司”或“铜牛信息”）2023 年度财务报告已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：铜牛信息的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了铜牛信息 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

## 二、主要会计数据和财务指标

项 目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入（元）	277,916,121.16	441,299,005.76	-37.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-119,457,384.28	-65,360,980.03	-82.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-122,076,518.49	-67,373,359.62	-81.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	40,749,210.26	-25,525,975.16	259.64%
基本每股收益（元/股）	-0.8484	-0.4643	-82.73%
稀释每股收益（元/股）	-0.8484	-0.4643	-82.73%
加权平均净资产收益率	-11.62%	-5.82%	-5.80%
	2023 年末	2023 年初	本年末比年初增减
资产总额（元）	1,107,149,955.73	1,278,308,499.64	-13.39%
归属于上市公司股东的净资产（元）	968,024,295.71	1,087,481,679.99	-10.98%

## 三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

## （一）资产负债情况分析

项 目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动幅度
货币资金	185,374,064.33	170,331,313.50	8.83%
应收票据	12,445,522.75	370,856.25	3255.89%
应收账款	105,738,032.90	197,236,149.67	-46.39%
预付款项	5,537,088.30	14,834,325.82	-62.67%
存货	54,518,722.73	141,076,952.27	-61.36%
合同资产	33,750.00	452,362.73	-92.54%
其他流动资产	21,569,242.43	14,303,579.31	50.80%
流动资产合计	386,641,280.51	540,238,474.81	-28.43%
在建工程	20,375,891.27	14,796,394.49	37.71%
递延所得税资产	32,898,289.33	15,421,062.19	113.33%
其他非流动资产	7,214,799.64	13,385,267.75	-46.10%
非流动资产合计	720,508,675.22	738,070,024.83	-2.38%
资产总计	1,107,149,955.73	1,278,308,499.64	-13.39%
短期借款	7,200,000.00		100.00%
应付票据		22,540,792.28	-100.00%
应付账款	45,010,963.79	70,742,634.21	-36.37%
应交税费	1,258,251.93	4,227,067.63	-70.23%
其他应付款	3,136,335.54	2,002,171.39	56.65%
其他流动负债	4,896,474.63	3,677,342.99	33.15%
流动负债合计	98,630,378.36	141,086,855.41	-30.09%
非流动负债合计	4,310,798.69	10,271,719.53	-58.03%
负债合计	102,941,177.05	151,358,574.94	-31.99%

2023 年公司资产总额较年初减少 13.39%，负债总额较年初下降 31.99%，主要变动原因如下：

项 目	重大变化情况说明
应收票据	公司应收票据本年末余额较年初增加 3255.89%，主要系公司本年收到客户的结算票据尚未到期承兑亦未提前贴现或转让所致。
应收账款	公司应收账款本年末余额较年初减少 46.39%，主要系因公司个别项目应收款项转至其他应收款核算所致。
预付款项	公司预付款项本年末余额较年初减少 62.67%，主要系公司本期开展的信息系统集成项目较前期有所减少所致。

存货	公司存货本年末余额较年初减少 61.36%，主要系因公司部分发出商品转至其他应收款核算所致。
合同资产	公司合同资产本年末余额较年初减少 92.54%，主要系因公司部分合同资产收回所致。
在建工程	公司在建工程本年末余额较年初增加 37.71%，主要系公司新增超融合信创云平台建设和铜牛信息大厦机房改建项目所致。
递延所得税资产	递延所得税资产本年末余额较年初增加 113.33%，主要系公司本报告期内可抵扣暂时性差异的金额大幅增加所致。
其他非流动资产	公司其他非流动资产本年末余额较年初下降 46.10%，主要系公司本年度购买长期资产的预付款项有所减少所致。
短期借款	公司短期借款本年末余额较年初增加 100%，主要系公司本年度子公司发生短期银行借款期末未到期偿还所致。
应付票据	公司应付票据本年末余额较年初减少 100%，主要系报告期末公司系统集成业务在以前年度开出的银行承兑汇票在本报告期完成兑付且本报告期末增加新的未承兑汇票所致。
应交税费	公司应交税费本年末余额较年初减少 70.23%，主要系报告期末公司计提应缴纳的各项增值税和企业所得税较年初均有所减少所致。
其他应付款	公司其他应付款本年末余额较年初增加 56.65%，主要系报告期末公司已计提尚未支付的费用较年初有所增加所致。
非流动负债	公司非流动负债本年末余额较年初减少 58.03%，主要系报告期末较期初长期应付款项减少所致。

## （二）股东权益情况分析

2023 年公司股东权益较年初减少 10.89%，主要原因如下：

项 目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动幅度
股本	140,800,657.00	128,000,598.00	10.00%
资本公积	753,917,021.22	766,717,080.22	-1.67%
盈余公积	26,971,214.09	26,971,214.09	0.00%
未分配利润	46,335,403.40	165,792,787.68	-72.05%
归属于母公司所有者权益合计	968,024,295.71	1,087,481,679.99	-10.98%
少数股东权益	36,184,482.97	39,468,244.71	-8.32%
所有者权益合计	1,004,208,778.68	1,126,949,924.70	-10.89%
项 目	重大变化情况说明		
股本	股本 2023 年年末较年初增加 1,280.01 万元，增幅 10%，系公司按照 2022 年度利润分配方案由资本公积转增股本所致。		
资本公积	资本公积 2023 年年末较年初减少 1,280.01 万元，降幅 1.67%，系公司按照 2022 年度利润分配方案由资本公积转增股本所致。		

未分配利润	未分配利润 2023 年年末较年初减少 11,945.74 万元，减幅 72.05%，系公司在本报告期产生亏损所致。
-------	--

### （三）经营成果情况分析

项 目	2023 年度	2022 年度	变动幅度
营业总收入	277,916,121.16	441,299,005.76	-37.02%
营业成本	241,520,686.81	370,018,183.16	-34.73%
管理费用	33,885,905.48	25,290,936.16	33.98%
财务费用	-2,391,520.44	-3,838,576.50	-37.70%
其他收益	1,228,008.00	642,438.33	91.15%
投资收益	566,913.33	2,345,766.00	-75.83%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-113,023,157.69	-22,986,430.82	-391.70%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-5,218,046.66	-65,664,824.11	92.05%
资产处置收益(损失以“-”号填列)	34,998.84	-22,758.62	253.78%
营业利润	-155,323,768.41	-71,937,336.36	-115.92%
营业外收支净额	1,526,956.20	-272,508.49	660.33%
利润总额	-153,796,812.21	-72,209,844.85	-112.99%
所得税费用	-23,745,666.19	-3,751,375.40	-532.99%
净利润	-130,051,146.02	-68,458,469.45	-89.97%
归属于母公司股东的净利润	-119,457,384.28	-65,360,980.03	-82.77%
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-122,076,518.49	-67,373,359.62	-81.19%

相对 2022 年度的收入与利润，2023 年度公司经营成果变动的主要原因如下：

项 目	重大变化情况说明
营业收入	2023 年营业收入较上年同期减少 37.02%，系因公司报告期内信息系统集成业务项目确收减少所致。
营业成本	2023 年营业成本较上年同期减少 34.73%，一方面因公司的营业成本随营业收入的减少而减少，一方面因公司前期长期资产投入较大导致本报告期计入营业成本的折旧和摊销金额都有较大幅度的增长。
管理费用	2023 年管理费用较上年同期增长 33.98%，主要系公司人员费用及诉讼费用增长所致。

财务费用	2023 年财务费用较上年同期增长 37.70%，系公司在本报告期暂时闲置的资金有所减少，以及同期存款利率下降，致使存款利息收入有所减少所致。
其他收益	2023 年其他收益较上年同期增长 91.15%，系公司在本年度取得各项政府补贴同比增加所致。
投资收益	2023 年投资收益较上年同期减少 75.83%，一方面系公司本报告期结构性存款金额及利率均较上年同期下降，从而减少了投资收益；一方面系公司上年将未来盈利能力较弱的控股子公司进行股权转让产生了投资收益。
信用减值损失	2023 年信用减值损失较上年同期增加 391.70%，系公司对存在款项回收风险的应收款计提信用减值准备所致。
资产减值损失	2023 年资产减值损失较上年同期减少 92.05%，系公司将可变现净值存在减值迹象的存货调整至其他应收款并计提信用减值准备所致。
营业外收支净额	2023 年营业外收支净额较上年同期增加 660.33%，系公司在本年度较上年同期增加了无法支付的应付款项计入营业外收入所致。

#### （四）现金流量情况分析

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	335,595,357.34	576,166,693.84	-41.75%
经营活动现金流出小计	294,846,147.08	601,692,669.00	-51.00%
经营活动产生的现金流量净额	40,749,210.26	-25,525,975.16	259.64%
投资活动现金流入小计	60,549,710.96	31,940,958.80	89.57%
投资活动现金流出小计	99,246,448.12	94,540,738.21	4.98%
投资活动产生的现金流量净额	-38,696,737.16	-62,599,779.41	38.18%
筹资活动现金流入小计	14,510,000.00	42,097,500.00	-65.53%
筹资活动现金流出小计	2,618,828.34	39,636,086.11	-93.39%
筹资活动产生的现金流量净额	11,891,171.66	2,461,413.89	383.10%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	250,579.37	552,649.96	-54.66%
现金及现金等价物净增加额	14,194,224.13	-85,111,690.72	116.68%

2023 年公司现金流量变动的主要情况如下：

1、经营活动现金流入金额2023年比2022年下降41.75%，主要系因为2023年公司达到客户验收并支付款项的系统集成业务较2022年度减少，从而导致经营活动现金流入降幅较大。

2、经营活动现金流出金额2023年比2022年下降51.00%，主要系因为2023年公司新发

生的在手系统集成业务订单采购付款降幅较大，从而导致经营活动现金流出降幅较大。

3、经营活动产生的现金流量净额2023年比2022年增加259.64%，主要是因为2023年度较2022年度经营活动现金流出金额下降幅度较经营活动现金流入金额下降幅度更大所致。

4、投资活动现金流入金额2023年比2022年增加89.57%，主要系结构性存款到期赎回金额较大所致。

5、投资活动产生的现金流净额2023年比2022年增加38.18%，主要系结构性存款到期赎回金额较大所致。

6、筹资活动产生的现金流入金额2023年比2022年减少65.53%，主要系当期新增银行借款金额减少所致。

7、筹资活动产生的现金流出金额2023年比2022年减少93.39%，主要系2022年偿还银行借款以及2022年支付2021年度分红款所致。

8、筹资活动产生的现金流量净额2023年比2022年增加383.10%，主要系因为2023年公司未支付现金分红款项所致。

9、汇率变动对现金及现金等价物的影响2023年比2022年减少54.66%，主要因为美元存款因完成结汇而致存款减少所致。

10、现金及现金等价物净增加额2023年比2022年增加116.68%，主要原因见上面1-9的情况说明。

北京铜牛信息科技股份有限公司董事会

二零二四年四月二十六日