

武汉天喻信息产业股份有限公司

2023 年度财务决算报告

武汉天喻信息产业股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表严格按照企业会计准则编制，在所有重大方面均真实、公允地反映了公司 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。具体报告如下：

一、公司经营情况

1. 主要经营情况

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润为 1,970.68 万元，同比下降 77.20%，公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-1,206.48 万元，同比下降 119.36%，主要由于报告期内行业竞争进一步加剧，公司产品销售收入和毛利同比下降，同时公司持续实施国内国际双驱动的发展战略，各项费用投入阶段性增加。

主要损益项目同期对比情况如下：

金额单位：元

项目名称	本期金额	上期金额	增减额	增减率
营业收入	1,700,494,259.88	1,791,779,939.08	-91,285,679.20	-5.09%
营业利润	21,455,195.10	103,159,750.52	-81,704,555.42	-79.20%
利润总额	23,305,573.62	101,061,105.49	-77,755,531.87	-76.94%
净利润	19,664,374.24	86,395,203.74	-66,730,829.50	-77.24%
归属于上市公司股东的净利润	19,706,768.32	86,426,373.46	-66,719,605.14	-77.20%
非经常性损益	31,771,607.75	24,123,744.21	7,647,863.54	31.70%
归属于上市公司所有者扣除非经常性损益后的净利润	-12,064,839.43	62,302,629.25	-74,367,468.68	-119.36%

2. 主要费用情况

报告期内，公司发生期间费用 4.66 亿元，较上年同期增加 6,771.68 万元，增幅 16.98%。

期间费用项目同期对比情况如下：

金额单位：元

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减率
销售费用	165,316,046.56	127,106,468.50	38,209,578.06	30.06%
管理费用	112,043,758.36	84,416,695.18	27,627,063.18	32.73%
研发费用	174,223,449.90	164,461,812.15	9,761,637.75	5.94%
财务费用	14,857,097.57	22,738,565.79	-7,881,468.22	-34.66%
期间费用合计	466,440,352.39	398,723,541.62	67,716,810.77	16.98%

销售费用较上年同期增加 30.06%，主要由于公司持续实施国内国际双驱动的发展战略，不断完善国内国际业务组织架构，市场费用投入增加。

管理费用较上年同期增加 32.73%，主要由于公司不断完善组织架构、优化人员结构等，导致人员薪酬增幅较大。

财务费用较上年同期减少 34.66%，主要由于报告期内利息收入及汇兑收益同比增加。

二、公司资产负债情况

报告期末，公司资产总额 29.86 亿元，较期初减少 3.00 亿元，降幅 9.14%；负债总额 15.06 亿元，较期初减少 2.82 亿元，降幅 15.79%；归属于上市公司股东的所有者权益 14.80 亿元，较期初减少 776.09 万元，降幅 0.52%。公司资产负债率为 50.44%。

金额单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	增减额	增减率
资产合计	2,985,582,838.20	3,285,799,523.55	-300,216,685.35	-9.14%
负债合计	1,505,992,495.11	1,788,332,086.89	-282,339,591.78	-15.79%
所有者权益合计	1,479,590,343.09	1,497,467,436.66	-17,877,093.57	-1.19%
归属于上市公司股东的所有者权益合计	1,479,745,875.47	1,487,506,818.53	-7,760,943.06	-0.52%

1. 主要资产负债项目分析：

公司资产主要由流动资产、其他非流动金融资产及固定资产构成，合计占资产总额的 91.99%。其中，流动资产占资产总额的 61.03%，主要由货币资金、应

收账款、其他应收款和存货构成；其他非流动金融资产及固定资产分别占资产总额的 17.65%和 13.31%。

公司负债构成中主要以流动负债为主，报告期末，公司流动负债占负债总额的 84.61%，主要由短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款构成，合计占负债总额的 73.52%。

主要资产负债项目具体变动如下：

金额单位：元

资产项目	期末余额	占总资产比例	期初余额	占总资产比例	增减率
货币资金	645,090,199.76	21.61%	963,360,928.20	29.32%	-33.04%
应收账款	688,784,432.30	23.07%	570,781,040.90	17.37%	20.67%
其他应收款	197,094,594.48	6.60%	96,999,290.16	2.95%	103.19%
存货	263,895,006.95	8.84%	367,916,399.90	11.20%	-28.27%
其他非流动金融资产	527,000,000.00	17.65%	3,000,000.00	0.09%	17466.67%
固定资产	397,526,224.58	13.31%	417,394,111.73	12.70%	-4.76%
无形资产	102,772,434.11	3.44%	77,121,358.24	2.35%	33.26%
其他非流动资产	7,568,848.98	0.25%	519,428,382.50	15.81%	-98.54%
合计	2,829,731,741.16	94.78%	3,016,001,511.63	91.79%	-6.18%
负债项目	期末余额	占总负债比例	期初余额	占总负债比例	增减率
短期借款	406,376,244.52	26.98%	660,238,871.08	36.92%	-38.45%
应付票据	134,346,961.84	8.92%	321,327,788.95	17.97%	-58.19%
应付账款	478,952,627.45	31.80%	462,000,316.29	25.83%	3.67%
其他应付款	87,562,192.12	5.81%	75,758,783.96	4.24%	15.58%
其他非流动负债	113,498,055.36	7.54%			
合计	1,220,736,081.29	81.06%	1,519,325,760.28	84.96%	-19.65%

货币资金较期初减少33.04%，主要由于公司偿付了到期采购款、兑付了到期银行承兑汇票及供应链融资等。

其他应收款较期初增加103.19%，主要由于报告期内公司将深圳市昌喻投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“昌喻投资”）纳入合并报表范围，昌喻投资的应收股权回购款列报于其他应收款，使报告期末其他应收款增加。

其他非流动金融资产较期初增加17466.67%，主要由于报告期内公司将昌喻投资纳入合并报表范围，昌喻投资对重庆市钱宝科技发展有限公司（以下简称“钱宝科技”）的股权投资列报于其他非流动金融资产，使报告期末其他非流动金融

资产增加。

无形资产较期初增加33.26%，主要由于公司将达到预定使用用途的符合资本化条件的自研项目结转无形资产。

其他非流动资产较期初减少98.54%，主要由于报告期内公司将昌喻投资纳入合并报表范围，公司对昌喻投资的投资额被合并抵消。

短期借款较期初减少38.45%，主要由于报告期内芯片市场供应紧张形势缓解，公司备货规模下降，同时与主要供应商结算周期延长，使供应链融资规模下降。

应付票据较期初减少58.19%，主要受银行承兑汇票开具时点和票据期限影响，报告期末时点尚未到期承兑的银行承兑汇票较期初减少。

其他非流动负债新增1.13亿元，主要由于报告期内公司将昌喻投资纳入合并报表范围，昌喻投资其他合伙人应享有的净资产份额列报于其他非流动负债。

三、现金流量情况

主要现金流量项目情况如下：

金额单位：元

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减率
经营活动现金流入小计	2,087,165,714.09	2,159,063,174.31	-71,897,460.22	-3.33%
经营活动现金流出小计	2,288,009,730.08	2,056,845,867.81	231,163,862.27	11.24%
经营活动产生的现金流量净额	-200,844,015.99	102,217,306.50	-303,061,322.49	-296.49%
投资活动现金流入小计	2,453,079.66	625,089,673.66	-622,636,594.00	-99.61%
投资活动现金流出小计	71,333,152.74	250,247,105.59	-178,913,952.85	-71.49%
投资活动产生的现金流量净额	-68,880,073.08	374,842,568.07	-443,722,641.15	-118.38%
筹资活动现金流入小计	437,048,259.43	418,103,004.72	18,945,254.71	4.53%
筹资活动现金流出小计	483,443,249.66	485,433,196.04	-1,989,946.38	-0.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-46,394,990.23	-67,330,191.32	20,935,201.09	31.09%
现金及现金等价物净增加额	-314,718,058.36	411,513,128.77	-726,231,187.13	-176.48%

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-2.01亿元，较上年同期减少3.03亿元，主要由于报告期内银行承兑汇票、信用证等到期兑付金额较大，以及支付的人员薪酬及各项费用增加，导致经营活动现金流出较上年同期增加。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额-0.69亿元，较上年同期减少

4.44 亿元，主要由于上年同期公司收到深圳市深创智能集团有限公司支付的武汉天喻教育科技有限公司（以下简称“天喻教育”）股权转让款及代天喻教育偿还的借款和利息，导致上年同期投资活动产生的现金流量净额较高。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额-0.46 亿元，较上年同期增加 0.21 亿元，主要由于报告期公司取得的借款同比增加。

综上所述，公司现金及现金等价物净增加额为-3.15 亿元，同比减少 7.26 亿元。

武汉天喻信息产业股份有限公司

二〇二四年四月二十六日