

创意信息技术股份有限公司

2022 年度财务决算报告

2022年，公司财务部门严格按照《企业会计准则》、《企业会计制度》、《会计法》的规定进行了财务核算，公司所编制的年度报告报表经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计出具了标准无保留意见的审计报告。现将2022年度财务决算情况报告如下：

一、财务报表审计情况

公司2022年度财务决算报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并于2023年4月21日出具了XYZH/2023CDAA2B0113号标准无保留意见的《审计报告》。

二、公司合并报表范围

2022年度公司合并范围如下：

子公司名称	持股比例（%）	
	直接	间接
四川创意科技有限公司	100.00	
北京创意云智数据技术有限公司	100.00	
甘肃创意信息技术有限公司	58.00	
上海格蒂电力科技有限公司	100.00	
广州邦讯信息系统有限公司	100.00	
四川创智联恒科技有限公司	100.00	
西安格蒂电力有限公司		100.00
上海格蒂能源科技有限公司		100.00
西安通源智能电气技术有限公司		50.00
郑州格蒂电力智能科技有限公司		100.00
创意信息技术马来西亚公司		51.00
格蒂（香港）股份有限公司		100.00
江西邦讯信息系统有限公司		75.00
格蒂投资（柬埔寨）有限公司		100.00
北京格蒂智能科技有限公司		100.00
北京万里开源软件有限公司	58.57	
北京创意云数科技有限公司	51.00	
创意（成都）数字科技有限公司	100.00	

子公司名称	持股比例 (%)	
	直接	间接
共青城创意信创二期产业投资合伙企业(有限合伙)	96.00	

三、公司主要财务数据分析

(一) 资产项目分析

项目	年末余额	年初余额	变动幅度	备注
货币资金	393,313,884.00	465,789,824.97	-15.56%	
交易性金融资产	1,530,000.00	553,363,202.90	-99.72%	1
应收票据	26,050,657.22	14,982,653.04	73.87%	2
应收账款	1,601,465,473.83	1,311,476,744.29	22.11%	
应收款项融资	32,431,133.74	14,965,952.84	116.70%	3
预付账款	44,207,224.22	61,360,622.23	-27.96%	
其他应收款	32,806,866.81	37,950,648.59	-13.55%	
存货	1,015,230,567.84	702,924,302.37	44.43%	4
持有待售资产		1	-100.00%	
其他流动资产	21,215,702.50	17,739,079.53	19.60%	
流动资产合计	3,168,251,510.16	3,180,553,031.76	-0.39%	
长期股权投资	68,072,850.03	17,466,487.27	289.73%	5
其他非流动金融资产	7,000,000.00	2,000,000.00	250.00%	6
固定资产	62,310,989.52	49,654,533.87	25.49%	
在建工程	191,463,131.70	200,535,346.14	-4.52%	
使用权资产	10,399,307.61	13,805,416.03	-24.67%	
无形资产	168,097,358.43	140,121,175.07	19.97%	
开发支出	127,412,214.52	59,825,645.08	112.97%	7
商誉	12,979,819.05	15,019,833.94	-13.58%	
长期待摊费用	816,112.33	1,450,296.19	-43.73%	8
递延所得税资产	71,512,632.74	73,452,634.50	-2.64%	
其他非流动资产	11,392,954.00	19,706,158.18	-42.19%	9
非流动资产合计	731,457,369.93	593,037,526.27	23.34%	
资产总计	3,899,708,880.09	3,773,590,558.03	3.34%	

经审计，公司2022年末总资产为389,970.89万元，比上年年末377,359.06万元增加3.34%；其中，增减变动幅度较大的主要资产项目分析如下：

1、交易性金融资产年末余额较上年减少99.72%，主要本期处置持有的成都银行股票所致。

2、应收票据年末余额较上年增加73.87%，主要系本期收到的银行承兑汇票未到期所致。

3、应收款项融资年末余额较上年增加116.70%，主要系本期收到的银行承兑汇票增加所致。

4、存货年末余额较上年增加44.43%，主要系本期发出商品和劳务成本增加所致。

5、长期股权投资年末余额较上年增加289.73%，主要系本期对外投资所致。

6、其他非流动金融资产年末余额较上年增加250%，系本期对外投资所致。

7、开发支出年末余额较上年增加112.97%，主要系本期公司加大研发投入，且部分项目未结项所致。

8、长期待摊费用年末余额较上年减少43.73%，主要系装修费用摊销减少所致。

9、其他非流动资产年末余额较上年减少42.19%，主要系雪亮工程合同履约成本减少所致。

（二）负债项目分析

项目	年末余额	年初余额	变动幅度	备注
短期借款	721,316,374.84	533,628,686.00	35.17%	1
应付票据	23,527,146.62	943,736.00	2392.98%	2
应付账款	588,021,262.26	643,839,025.40	-8.67%	
合同负债	129,308,026.63	133,379,819.39	-3.05%	
应付职工薪酬	69,639,668.56	72,505,333.48	-3.95%	
应交税费	46,792,154.75	56,912,652.63	-17.78%	
其他应付款	37,600,997.19	23,506,889.98	59.96%	3
一年内到期的非流动负债	4,879,279.23	12,990,285.94	-62.44%	4
其他流动负债	32,344,484.79	12,577,025.89	157.17%	5
流动负债合计	1,653,429,394.87	1,490,283,454.71	10.95%	
租赁负债	5,503,384.15	8,809,320.81	-37.53%	6
长期应付款	159,885.70	198,012.23	-19.25%	
预计负债	1,329,258.40	1,313,936.74	1.17%	
递延收益	6,802,636.12	6,585,212.09	3.30%	
递延所得税负债	214,500.00	8,586,326.82	-97.50%	7
非流动负债合计	14,009,664.37	25,492,808.69	-45.04%	
负债合计	1,667,439,059.24	1,515,776,263.40	10.01%	

经审计，公司2022年末负债为166,743.91万元，比上年年末151,577.62万元增加10.01%；其中，增减变动幅度较大的主要负债项目分析如下：

1、短期借款年末余额较上年增加35.17%，主要系本期银行融资增加所致。

2、应付票据年末余额较上年增加2,392.98%，主要系本期未到期的应付票据增加所致。

3、其他应付款年末余额较上年增加59.96%，主要系限制性股票回购义务所致。

4、一年内到期的非流动负债年末余额较上年减少62.44%，主要系融资租赁到期归还所致。

5、其他流动负债年末余额较上年增加157.17%，主要系本期收到的银行承兑汇票已背书，但未终止确认，故重分类到本科目所致。

6、租赁负债年末余额较上年减少37.53%，系本期实行新租赁准则后本期发生租赁支出所致。

7、递延所得税负债年末余额较上年减少97.50%，主要系公司出售持有的成都银行股票所致。

（三）权益项目分析

项目	年末余额	年初余额	变动幅度	备注
股本	607,576,150.00	607,576,150.00	0.00%	
资本公积	2,384,961,834.47	2,376,913,963.19	0.34%	
库存股	44,852,639.17	81,558,840.43	-45.01%	1
其他综合收益	1,836,321.28	2,852,312.04	-35.62%	2
盈余公积	51,440,654.21	49,571,285.71	3.77%	
未分配利润	-646,414,772.78	-605,566,756.91	-6.75%	
归属于母公司所有者权益合计	2,354,547,548.01	2,349,788,113.60	0.20%	
少数股东权益	-122,277,727.16	-91,973,818.97	-32.95%	3
所有者权益合计	2,232,269,820.85	2,257,814,294.63	-1.13%	

经审计，公司2022年末所有者权益为223,226.98万元，比上年年末225,781.43万元减少1.13%；其中，增减变动幅度较大的主要权益项目分析如下：

1、库存股年末余额较上年减少45.01%，主要系报告期内公司实行了股权激励所致。

2、其他综合收益年末余额较上年减少35.62%，主要系报告期内公司外币财务报表折算差额变动所致。

3、少数股东权益年末余额较上年减少32.95%，主要系报告期内按持股比例计算的少数股东损益为亏损所致。

（四）损益项目分析

项目	本年发生额	上年发生额	变动幅度	备注
营业收入	2,192,204,854.59	1,866,876,728.44	17.43%	
营业成本	1,791,002,882.82	1,455,454,477.42	23.05%	
营业税金及附加	3,883,942.65	6,689,148.37	-41.94%	1
销售费用	63,341,113.43	62,231,602.41	1.78%	
管理费用	182,246,009.83	145,604,661.53	25.16%	
研发费用	223,002,317.10	183,282,837.86	21.67%	
财务费用	18,075,069.07	35,855,890.87	-49.59%	2
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-29,982,736.79	-36,617,868.81	18.12%	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-924,725.02	-10,672,833.37	91.34%	3
投资收益（损失以“-”号填列）	10,764,543.19	-3,933,007.70	373.70%	4
资产处置收益（损失以“-”号填列）	119,918.13	19,262.48	522.55%	5
其他收益（损失以“-”号填列）	20,937,707.89	18,564,873.55	12.78%	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	14,630,314.00	5,917,980.90	147.22%	6
营业利润	-73,801,458.91	-48,963,482.97	-50.73%	
营业外收入	53,313.89	698,993.43	-92.37%	7
营业外支出	135,243.88	1,219,953.17	-88.91%	8
利润总额	-73,883,388.90	-49,484,442.71	-49.31%	
所得税费用	-903,917.70	-1,869,263.54	51.64%	9
净利润	-72,979,471.20	-47,615,179.17	-53.27%	

1、营业税金及附加本年发生额较上年减少41.94%，主要系报告期内因项目采购进项税额增加，增值税缴纳减少，故相应增值税附加税额减少所致。

2、财务费用本年发生额较上年减少49.59%，主要系报告期购买结构性存款等取得利息收入和外币汇兑差额变动所致。

3、资产减值损失本年发生额较上年增加91.34%，主要系去年存货跌价损失和商誉减值损失较大所致。

4、投资收益本年发生额较上年增加373.70%，主要系报告期内权益法核算长期股权投资较上年亏损减少，处置交易性金融资产取得的投资收益以及取得理财产品投资收益所致。

5、资产处置收益本年发生额较上年增加522.55%，主要系报告期内处置固定资产取得收益所致。

6、公允价值变动收益本年发生额较上年增加147.22%，主要系报告期内交易性金融资产价值变动所致。

7、营业外收入较上年减少92.37%，主要系报告期内无法支付的款项减少所致。

8、营业外支出较上年减少88.91%，主要系去年同期支付诉讼赔偿款项金额较大所致。

9、所得税费用较上年增加51.64%，主要系公司出售持有的成都银行股票所致。

（五）报告期内公司现金流量分析

项目	本年发生额	上年发生额	变动幅度	备注
经营活动产生的现金流量净额	-596,312,207.21	73,021,262.12	-916.63%	1
投资活动产生的现金流量净额	302,278,101.35	-640,355,905.8	147.20%	2
筹资活动产生的现金流量净额	159,648,760.26	552,656,361.89	-71.11%	3
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,080,592.10	-162,228.03	1382.51%	4
现金及现金等价物净增加额	-132,304,753.50	-14,840,509.87	-791.51%	

现金及现金等价物净增加额较上年减少791.51%，主要系经营活动和筹资活动产生的现金流量净额减少所致，具体分析如下：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年减少916.63%，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年增加147.20%，主要系报告期内公司收回购买理财产品的资金所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年减少77.11%，主要系去年公司对特定对象增发股票募集资金所致。

4、汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年增加1,382.51%，主要系报告期汇率变动所致。

四、公司主要财务指标

项目	2022 年	2021 年
流动比率	1.92	2.13
速动比率	1.29	1.65
应收账款周转率	1.51	1.42
存货周转率	2.08	2.09
息税折旧摊销前利润（万元）	6,675.48	8,337.94

五、其他说明

（一）报告期内公司会计政策变更事项：无。

（二）报告期内公司会计估计变更事项：无。

(三) 报告期内公司会计前期差错更正事项：无。

创意信息技术股份有限公司董事会

2023年4月25日