

证券代码：831259

证券简称：创优股份

主办券商：恒泰长财证券

## 山东中启创优科技股份有限公司

## 2023 年第一季度财务报表

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

## 一、审议及表决情况

公司于 2023 年 6 月 26 日召开了第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议审议通过了《关于公司 2023 年第一季度财务报表的议案》，该议案无需提交股东大会审议。

## 二、2023 年第一季度财务报表

## (一) 财务报表审计情况

是否审计：否

## (二) 财务报表

## 1、合并资产负债表

单位：元

资 产	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	2,390,906.22	2,554,064.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据		
应收账款	12,176.74	19,027.74
预付账款	51,500.00	208,000.00
应收股利		
应收利息		
其他应收款	30,117.39	28,560.00

存货		
其中：原材料		
在产品		
库存商品		
周转材料		
合同资产	2,042,865.05	1,467,889.79
其他流动资产	280.00	280.00
<b>流动资产合计</b>	<b>4,527,845.40</b>	<b>4,277,821.71</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
可供出售金融资产净额		
持有至到期投资		
减：持有至到期投资减值准备		
持有至到期投资净额		
长期应收款净额		
长期股权投资	0.00	0.00
投资性房地产		
固定资产	102,111.86	118,468.33
在建工程		
减：在建工程减值准备		
在建工程净额		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	308,935.29	338,315.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	973,067.86	900,250.38
递延所得税资产		
其他非流动资产	770,833.26	802,083.27
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,154,948.27</b>	<b>2,159,117.62</b>

<b>资产总计</b>	<b>6,682,793.67</b>	<b>6,436,939.33</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		
应付账款	28,813.00	28,813.00
预收账款	3,940.00	
合同负债	2,779,879.18	2,773,534.67
应付职工薪酬	317,761.40	315,626.30
其中：应付工资		
应付福利费		
应交税费	423,952.54	534,681.05
其中：应交税金		
应付利息		
应付利润		
其他应付款	17,161.41	17,161.41
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>3,571,507.53</b>	<b>3,669,816.43</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>		
<b>负债合计</b>	<b>3,571,507.53</b>	<b>3,669,816.43</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		

实收资本（或股本）	11,500,000.00	11,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,223,148.48	4,223,148.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	-12,611,862.34	-12,956,025.58
归属于母公司所有者权益合计	3,111,286.14	2,767,122.90
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>3,111,286.14</b>	<b>2,767,122.90</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>6,682,793.67</b>	<b>6,436,939.33</b>

## 2、母公司资产负债表

单位：元

资 产	2023年3月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	2,371,283.77	2,533,265.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据		
应收账款	12,176.74	19,027.74
预付账款	51,500.00	208,000.00
应收股利		
应收利息		
其他应收款	30,117.39	28,560.00
存货		
其中：原材料		
在产品		
库存商品		
周转材料		
合同资产	2,042,865.05	1,467,889.79

其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>4,507,942.95</b>	<b>4,256,743.40</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
可供出售金融资产净额		
持有至到期投资		
减：持有至到期投资减值准备		
持有至到期投资净额		
长期应收款净额		
长期股权投资	280,000.00	280,000.00
投资性房地产		
固定资产	102,111.86	118,468.33
在建工程		
减：在建工程减值准备		
在建工程净额		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	304,593.62	333,973.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	973,067.86	900,250.38
递延所得税资产		
其他非流动资产	770,553.26	802,083.27
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,430,326.60</b>	<b>2,434,775.95</b>
<b>资产总计</b>	<b>6,938,269.55</b>	<b>6,691,519.35</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		
应付账款	378,813.00	378,813.00

预收账款	3,940.00	
合同负债	2,779,879.18	2,773,534.67
应付职工薪酬	295,315.23	293,180.13
其中：应付工资		
应付福利费		
应交税费	422,145.41	532,253.92
其中：应交税金		
应付利息		
应付利润		
其他应付款	17,161.41	17,161.41
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>3,897,254.23</b>	<b>3,994,943.13</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>		
<b>负债合计</b>	<b>3,897,254.23</b>	<b>3,994,943.13</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	11,500,000.00	11,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,171,124.39	4,171,124.39
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	-12,630,109.07	-12,974,548.17
归属于母公司所有者权益合计	3,041,015.32	2,696,576.22
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>3,041,015.32</b>	<b>2,696,576.22</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>6,938,269.55</b>	<b>6,691,519.35</b>

### 3、合并利润表

单位：元

项 目	2023年1-3月	2022年1-3月
<b>一、营业收入</b>	<b>1,243,733.40</b>	<b>645,948.32</b>
减：营业成本	536,351.34	446,400.90
营业税金及附加	1,011.55	6,096.91
其中：消费税		
营业税		
城建税		
教育费附加		
地方教育费附加		
防洪税		
印花税		
销售费用	214,720.79	201,118.80
其中：商品维修费		
广告费和业务宣传费		
管理费用	147,780.21	303,069.68
其中：开办费		
业务招待费		
研究费用		
财务费用	-730.06	-286.12
其中：利息费用（收入以“-”号填列）		
资产减值损失		
加：投资收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失		
资产处置收益		

其他收益	2,692.17	3,139.44
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>347,291.74</b>	<b>-307,312.41</b>
加：营业外收入		
其中：政府补助		
减：营业外支出	3,128.50	
其中：坏账损失		
无法收回的长期债券投资损失		
无法收回的长期股权投资损失		
自然灾害等不可抗力因素造成的损失		
税收滞纳金		
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>344,163.24</b>	<b>-307,312.41</b>
减：所得税费用		
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>344,163.24</b>	<b>-307,312.41</b>

#### 4、母公司利润表

单位：元

项    目	2023年1-3月	2022年1-3月
<b>一、营业收入</b>	<b>1,243,733.40</b>	<b>645,948.32</b>
减：营业成本	536,351.34	446,400.90
营业税金及附加	1,011.55	6,096.91
其中：消费税		
营业税		
城建税		
教育费附加		
地方教育费附加		
防洪税		
印花税		
销售费用	214,720.79	201,118.80
其中：商品维修费		
广告费和业务宣传费		
管理费用	147,780.21	303,002.18
其中：开办费		
业务招待费		
研究费用		
财务费用	-1,005.92	-952.32
其中：利息费用（收入以“-”号填列）		
资产减值损失		



加：投资收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失		
资产处置收益		
其他收益	2,692.17	3,139.44
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>347,567.60</b>	<b>-306,578.71</b>
加：营业外收入		
其中：政府补助		
减：营业外支出	3,128.50	
其中：坏账损失		
无法收回的长期债券投资损失		
无法收回的长期股权投资损失		
自然灾害等不可抗力因素造成的损失		
税收滞纳金		
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>344,439.10</b>	<b>-306,578.71</b>
减：所得税费用		
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>344,439.10</b>	<b>-306,578.71</b>

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023年1-3月	2022年1-3月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	770,754.03	125,429.38
收到的税费返还	434.43	81.87
收到其他与经营活动有关的现金	4,609.55	130,361.59
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>775,798.01</b>	<b>255,872.84</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	28,910.00	5,903.80
支付给职工以及为职工支付的现金	592,235.00	550,880.42
支付的各项税费	194,065.20	63,243.43
支付其它与经营活动有关的现金	123,745.77	493,445.68
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>938,955.97</b>	<b>1,113,473.33</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-163,157.96</b>	<b>-857,600.49</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付的其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>		
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流出小计</b>		
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-163,157.96</b>	<b>-857,600.49</b>
加：期初现金及现金等价物余额	2,554,064.18	2,850,098.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,390,906.22</b>	<b>1,992,498.13</b>

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023年1-3月	2022年1-3月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	770,754.03	125,429.38
收到的税费返还	434.43	81.87
收到其他与经营活动有关的现金	4,609.55	130,361.59
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>775,798.01</b>	<b>255,872.84</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	28,910.00	5,903.80
支付给职工以及为职工支付的现金	592,235.00	550,880.42
支付的各项税费	194,065.20	63,243.43
支付其它与经营活动有关的现金	122,569.91	492,779.48

经营活动现金流出小计	937,780.11	1,112,807.13
经营活动产生的现金流量净额	-161,982.10	-856,934.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付的其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>		
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流出小计</b>		
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-161,982.10</b>	<b>-856,934.29</b>
加：期初现金及现金等价物余额	2,533,265.87	2,800,413.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,371,283.77</b>	<b>1,943,479.52</b>

### 三、备查文件目录

《山东中启创优科技股份有限公司第四届董事会第二次会议决议》

《山东中启创优科技股份有限公司第四届监事会第二次会议决议》

山东中启创优科技股份有限公司

董事会

2023年6月26日