

## 旗天科技集团股份有限公司 2021 年度财务决算报告

公司 2021 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2021 年度母公司及合并的利润表、现金流量表和所有者权益变动表及相关财务报表附注已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

### 一、主要经营成果分析

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比变动幅度（%）
营业总收入	1,054,373,936.48	1,465,204,977.83	-28.04%
营业成本	647,164,725.66	770,593,662.68	-16.02%
营业利润	-350,546,015.56	-803,239,969.70	56.36%
利润总额	-356,588,024.18	-764,639,952.44	53.37%
归属于上市公司股东的净利润	-365,968,279.60	-749,516,100.53	51.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-373,469,476.84	-772,860,289.1	51.68%

1、报告期，公司营业收入同比下降 28.04%，虽然公司核心的数字生活营销板块实现稳定持续增长，继续发挥“压舱石”作用，同时已成为公司战略发展的重要引擎，但银行卡增值营销板块和航旅信息服务板块受内外部环境的影响较大，报告期内进行了稳健调整，收入有所下滑。

公司银行卡增值营销板块收入同比下降，主要原因是市场不良竞争上升，监管机构进一步加强对银行第三方合作机构销售管理，公司积极应对行业变化，响应监管要求，进行产品和营销策略调整所致。航旅信息服务板块收入同比下降，主要原因是国内局部疫情反复，延缓了航空需求复苏，航旅分发业务恢复缓慢。同时，受数据行业相关监管政策影响，公司对上下游合作伙伴进行评估并提高准入标准，导致该板块业绩下降。

2、报告期，公司经营业绩亏损，主要是银行卡增值营销板块和航旅信息服务板块受市场变化和监管政策影响较大，公司进行了及时调整，收入和利润同比下降；另外，相关业务由于市场和政策变化未达到预期，计提了大额商誉减值所

致。

## 二、主要财务数据分析

### 1、资产构成情况

单位：元

项目	2021 年末		2020 年末		幅度
	余额	占资产 比重	余额	占资产 比重	
货币资金	121,464,670.77	7.01%	415,165,965.74	17.26%	-70.74%
应收账款	426,856,042.25	24.65%	350,141,885.29	14.55%	21.91%
预付款项	59,252,154.70	3.42%	38,054,836.68	1.58%	55.70%
其他应收款	53,107,285.59	3.07%	83,392,071.80	3.47%	-36.32%
存货	13,938,485.52	0.80%	30,764,358.11	1.28%	-54.69%
其他流动资产	203,895,704.15	11.77%	259,061,281.13	10.77%	-21.29%
长期应收款	26,928,800.65	1.56%	22,062,237.14	0.92%	22.06%
其他权益工具投资	80,000,000.00	4.62%	80,000,000.00	3.33%	0.00%
投资性房地产	22,525,281.68	1.30%	-	-	100.00%
固定资产	10,297,411.16	0.59%	42,653,741.40	1.77%	-75.86%
使用权资产	11,132,813.81	0.64%	-	-	100.00%
无形资产	90,464,515.91	5.22%	127,069,219.20	5.28%	-28.81%
开发支出	775,544.60	0.04%	-	-	100.00%
商誉	601,748,352.06	34.75%	943,164,592.99	39.20%	-36.20%
长期待摊费用	1,449,536.35	0.08%	6,322,259.57	0.26%	-77.07%
递延所得税资产	7,790,170.59	0.45%	8,003,888.44	0.33%	-2.67%
资产总计	1,731,626,769.79	100.00%	2,405,856,337.49	100.00%	-28.02%

1) 年末货币资金比上年末减少 70.74%，主要是归还银行借款，以及子公司年底备货增加预付供应商采购货款所致。

2) 年末应收账款比上年末增加 21.91%，主要是子公司欧飞应收账款随收入增长相应增加。

3) 年末预付账款比上年末增加 55.70%，主要是子公司欧飞年底备货以及对游戏类的供应商和运营商等的采购增加所致。

4) 年末其他应收款比上年末减少 36.32%，主要是子公司的债权转让事项已完成，相应的担保事项解除。

5) 年末存货比上年末减少 54.69%，主要是子公司旗计业务规模下降所致。

6)年末投资性房地产比上年末增加 100%，主要是子公司自有房产改变用途，转入此科目核算。

7) 年末固定资产比上年末减少 75.86%，主要是子公司自有房产改变用途，转出至投资性房地产科目核算。

8) 年末使用权资产比上年增加 100%，主要是执行新租赁准则所致。

9) 年末无形资产比上年末减少 28.81%，主要是本期摊销和计提减值准备所致。

10) 年末商誉比期初下降 36.20%，本期计提大额商誉减值所致。

11) 年末长期待摊费用比上年末减少 77.07%，主要是退租导致摊销一次性费用化所致。

## 2、负债构成情况

单位：元

项目	2021 年末		2020 年末		变动幅度
	余额	占资产比重	余额	占资产比重	
短期借款	318,794,375.32	18.41%	400,711,800.62	16.66%	-20.44%
应付账款	28,830,802.07	1.66%	75,118,764.25	3.12%	-61.62%
合同负债	119,606,711.68	6.91%	135,890,553.49	5.65%	-11.98%
应付职工薪酬	18,283,580.24	1.06%	25,012,911.77	1.04%	-26.90%
应交税费	14,168,115.21	0.82%	31,124,346.33	1.29%	-54.48%
其他应付款	26,174,809.59	1.51%	41,813,662.09	1.74%	-37.40%
一年内到期的非流动负债	7,472,138.34	0.43%	24,912,121.88	1.04%	-70.01%
其他流动负债	4,532,539.90	0.26%	4,509,351.57	0.19%	0.51%
长期借款	5,781,195.00	0.33%	76,063,806.21	3.16%	-92.40%
租赁负债	5,409,339.07	0.31%	-	-	100%
预计负债	11,474,083.52	0.66%	5,897,784.91	0.25%	94.55%
递延收益	-	-	33,333.31	0.00%	-100%
递延所得税负债	10,824,926.10	0.63%	16,201,497.45	0.67%	-33.19%
其他非流动负债	400,000.00	0.02%	400,000.00	0.02%	0.00%
负债合计	571,752,616.04	33.02%	837,689,933.88	34.82%	-31.75%

1) 年末应付账款比上年末减少 61.62%，主要是子公司旗计业务规模下降，年底备货减少所致。

2)年末应交税费比上年减少 54.48%，主要是子公司旗计营业收入同比下降，应交增值税同比减少。

3) 年末其他应付款比上年末减少 37.40%，主要是子公司旗计优化低效项目，调整各地职场，提升业务效能，减少支付服务费等杂费减少所致。

4) 一年内到期的非流动负债比上年减少 70.01%，主要是偿还了一年内到期的长期借款。

5) 长期借款比上年末减少 92.40%，主要是本期归还了长期借款。

6) 年末租赁负债比上年增加 100%，主要是本期执行新租赁准则所致。

7) 年末预计负债比上年末增加 94.55%，主要是本期计提了未决诉讼的赔偿和预计的销售退回。

### 3、费用构成情况

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比变动幅度 (%)
销售费用	230,940,544.85	376,269,860.89	-38.62%
管理费用	149,526,100.51	220,455,198.07	-32.17%
财务费用	19,292,807.52	21,890,798.44	-11.87%
信用减值损失	5,284,066.28	-37,445,611.93	-114.11%
资产减值损失	-351,208,870.79	-800,839,618.60	-56.14%
所得税费用	18,398,350.76	3,261,616.26	464.09%

1) 销售费用比上年同期减少 38.62%，主要是报告期子公司旗计业务规模下降，支付给银行的手续服务费和销售人员的工资同比大幅下降。

2) 管理费用比上年同期减少 32.17%，主要是报告期对集团总部各职能部门、分（子）公司进行精细化管理，合理压缩人力成本，同时严格管控费用预算，费用开支同比大幅下降。

3) 信用减值损失比上年减少 114.11%，主要是上期子公司对某客户全额计提了应收账款坏账准备。

4) 资产减值损失比上年同期减少 56.14%，主要是上期计提了 7.9 亿元商誉减值所致。

5) 所得税费用比上年同期增加 464.09%，主要是上期子公司欧飞因所得税税率变化调整购买日资产公允价值和计税基础之间的差额所致。

### 4、现金流量构成情况

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比变动幅度 (%)
经营活动现金流入小计	11,607,381,802.39	16,843,540,607.45	-31.09%
经营活动现金流出小计	11,607,109,929.59	16,855,967,786.81	-31.14%
经营活动产生的现金流量净额	271,872.80	-12,427,179.36	102.19%
投资活动现金流入小计	1,573,386.25	70,075,398.69	-97.75%
投资活动现金流出小计	10,588,911.28	531,472,466.75	-98.01%
投资活动产生的现金流量净额	-9,015,525.03	-461,397,068.06	98.05%
筹资活动现金流入小计	525,807,983.33	535,981,195.00	-1.90%
筹资活动现金流出小计	739,485,573.25	634,305,249.10	16.58%
筹资活动产生的现金流量净额	-213,677,589.92	-98,324,054.10	-117.32%
现金及现金等价物净增加额	-222,421,242.15	-572,148,301.52	61.13%

1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加102.19%，主要是本期子公司支付给员工的支出和支付的各项税费减少所致。

2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加98.05%，主要是上期支付了收购欧飞股权的二期现金价款所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少117.32%，主要是本期偿还到期借款大于上期所致。

4) 现金及现金等价物净增加额比上年同期增加61.13%，主要是上期支付了收购欧飞股权二期现金价款所致。

旗天科技集团股份有限公司董事会

2022 年 4 月 25 日