

旗天科技集团股份有限公司 2022 年度财务决算报告

公司 2022 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2022 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	2022 年	2021 年	同比变动幅度 (%)
营业总收入	1,255,680,703.73	1,054,373,936.48	19.09%
营业成本	860,767,296.96	647,164,725.66	33.01%
营业利润	63,999,664.73	-350,546,015.56	118.26%
利润总额	66,561,044.10	-356,588,024.18	118.67%
归属于上市公司股东的净利润	51,728,215.14	-365,968,279.60	114.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	41,176,432.10	-373,469,476.84	111.03%

报告期公司围绕“一体两翼”发展战略，紧抓数字经济发展机遇，大力发展核心主业，经营效率不断提升。公司营业收入同比上升 19.09%，归属于上市公司股东的净利润同比上升 114.13%。

1、报告期，公司核心的数字生活营销业务在保持与原有大客户继续深入合作的同时，落地新增高端客户权益等项目，收入和利润保持稳健增长态势。

2、公司银行卡增值营销业务自 2021 年进行了业务主动优化调整，将低效项目和亏损项目进行出清，从“规模化”向“精益化”转型。报告期，该业务全面落实精细化运营管理，提升管理效能，取得效果，盈利水平实现同比提升。

二、主要财务数据分析

1、资产构成情况

单位：元

项目	2022 年末		2021 年末		幅度
	余额	占资产 比重	余额	占资产 比重	
货币资金	377,327,222.35	19.09%	121,464,670.77	7.01%	210.65%
应收账款	429,499,333.64	21.73%	426,856,042.25	24.65%	0.62%
预付款项	54,960,848.76	2.78%	59,252,154.70	3.42%	-7.24%
其他应收款	56,225,093.55	2.84%	53,107,285.59	3.07%	5.87%
存货	9,181,609.56	0.46%	13,938,485.52	0.80%	-34.13%
一年内到期的非流动资产	16,770,849.79	0.85%			100%
其他流动资产	236,453,224.38	11.96%	203,895,704.15	11.77%	15.97%
长期应收款	7,291,787.21	0.37%	26,928,800.65	1.56%	-72.92%
其他权益工具投资	78,643,054.61	3.98%	80,000,000.00	4.62%	-1.70%
投资性房地产	21,348,164.05	1.08%	22,525,281.68	1.30%	-5.23%
固定资产	7,446,100.86	0.38%	10,297,411.16	0.59%	-27.69%
使用权资产	8,263,377.68	0.42%	11,132,813.81	0.64%	-25.77%
无形资产	65,490,023.79	3.31%	90,464,515.91	5.22%	-27.61%
开发支出		0.00%	775,544.60	0.04%	-100.00%
商誉	601,748,352.06	30.44%	601,748,352.06	34.75%	0.00%
长期待摊费用	1,282,572.69	0.07%	1,449,536.35	0.08%	-11.52%
递延所得税资产	3,190,752.13	0.16%	7,790,170.59	0.45%	-59.04%
其他非流动资产	1,646,746.60	0.08%			100%
资产总计	1,976,769,113.71	100.00%	1,731,626,769.79	100.00%	14.16%

1) 年末货币资金比上年末增加 210.65%，主要是子公司欧飞年底应收账款回款情况较好及借款规模增加。

2) 年末存货比上年末减少 34.13%，主要是子公司旗计智能报告期计提存货跌价。

3) 年末一年内到期的非流动资产比上年末增加 100%，主要是子公司部分长期应收款将于一年内到期。

4) 年末长期应收款比上年末减少 72.92%，主要是子公司一年内到期的长期应收款转入一年内到期的非流动资产核算。

5) 年末固定资产比上年末减少 27.69%，主要是固定资产正常折旧。

6) 年末使用权资产比上年末减少 25.77%，主要是公司在经营过程中日常折旧摊销及更换职场提前退租所致。

7) 年末无形资产比上年末减少 27.61%，主要是无形资产正常摊销。

8) 年末开发支出比上年末减少 100.00%，主要是上年研发项目本期结项所致。

9) 年末递延所得税资产比上年末减少 59.04%，主要是子公司本期冲回可弥补亏损确认的递延所得税所致。

10) 年末其他非流动资产比上年末增加 100%，主要是一年内的应收退货成本。

2、负债构成情况

单位：元

项目	2022 年末		2021 年末		变动幅度
	余额	占资产比重	余额	占资产比重	
短期借款	504,456,793.22	25.52%	318,794,375.32	18.41%	58.24%
应付账款	53,170,227.92	2.69%	28,830,802.07	1.67%	84.42%
合同负债	113,560,626.85	5.74%	119,606,711.68	6.91%	-5.05%
应付职工薪酬	29,318,198.48	1.48%	18,283,580.24	1.06%	60.35%
应交税费	10,550,555.65	0.53%	14,168,115.21	0.82%	-25.53%
其他应付款	24,296,456.43	1.23%	26,174,809.59	1.51%	-7.18%
一年内到期的非流动负债	4,438,887.35	0.22%	7,472,138.34	0.43%	-40.59%
其他流动负债	9,973,274.50	0.50%	4,532,539.90	0.26%	120.04%
长期借款			5,781,195.00	0.33%	-100.00%
租赁负债	3,321,493.55	0.17%	5,409,339.07	0.31%	-38.60%
预计负债	11,189,911.22	0.57%	11,474,083.52	0.66%	-2.48%
递延所得税负债	6,491,270.18	0.33%	10,824,926.10	0.63%	-40.03%
其他非流动负债	400,000.00	0.02%	400,000.00	0.02%	0.00%
负债合计	771,167,695.35	39.01%	571,752,616.04	33.02%	34.88%

1) 年末短期借款比上年末增加 58.24%，主要是子公司欧飞经营规模扩大，营运资金需求增加，增加短期融资规模。

2) 年末应付账款比上年末增加 84.42%，主要是子公司欧飞业务规模增加采购量增加。

3) 年末应付职工薪酬比上年末增加 60.35%，主要是本期较上期增加年终奖费用。

4) 年末应交税费比上年末减少 25.53%，主要是子公司应交增值税同比下降所致。

5) 一年内到期的非流动负债比上年末减少 40.59%，主要是偿还了一年内到期的长期借款。

6) 长期借款比上年末减少 100%，主要是子公司欧飞偿还了到期长期借款。

7) 年末租赁负债比上年末减少 38.60%，主要是公司在报告期按期支付租金及更换职场提前退租所致。

8) 年末递延所得税负债比上年末减少 40.03%，主要是收购子公司资产增值部分摊销，同时减少递延所得税负债所致。

3、费用构成情况

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比变动幅度 (%)
销售费用	179,286,367.97	230,940,544.85	-22.37%
管理费用	123,655,682.69	149,526,100.51	-17.30%
财务费用	19,490,387.87	19,292,807.52	1.02%
研发费用	29,593,646.62	33,276,264.69	-11.07%
信用减值损失	1,165,994.98	5,284,066.28	-77.93%
资产减值损失	-5,455,215.03	-351,208,870.79	98.45%
所得税费用	18,079,762.39	18,398,350.76	-1.73%

1) 销售费用比上年同期减少 22.37%，主要是报告期子公司旗计智能销售规模下降，支付给销售人员的人工成本和租赁折旧费用同比下降。

2) 管理费用比上年同期减少 17.30%，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，严格管控费用预算，租赁折旧等费用开支同比下降。

3) 信用减值损失比上年同期冲回和转回的金额减少 77.93%，主要是上期子公司收回单项计提坏账的应收款项。

4) 资产减值损失比上年同期减少 98.45%，主要是上年同期计提了 3.4 亿元商誉减值所致。

4、现金流量构成情况

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比变动幅度 (%)
经营活动现金流入小计	10,492,795,066.04	11,607,381,802.39	-9.60%
经营活动现金流出小计	10,384,027,352.73	11,607,109,929.59	-10.54%
经营活动产生的现金流量净额	108,767,713.31	271,872.80	39,906.84%
投资活动现金流入小计	825,853.00	1,573,386.25	-47.51%
投资活动现金流出小计	9,716,295.67	10,588,911.28	-8.24%
投资活动产生的现金流量净额	-8,890,442.67	-9,015,525.03	1.39%
筹资活动现金流入小计	818,297,580.00	525,807,983.33	55.63%
筹资活动现金流出小计	665,461,445.11	739,485,573.25	-10.01%
筹资活动产生的现金流量净额	152,836,134.89	-213,677,589.92	171.53%
现金及现金等价物净增加额	252,713,405.53	-222,421,242.15	213.62%

1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加1.08亿，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) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加171.53%，主要是本期取得借款收到的现金大于上年同期所致。

3) 现金及现金等价物净增加额比上年同期增加213.62%，主要是本期经营和筹资活动产生的现金流量净额同比上升所致。

旗天科技集团股份有限公司董事会

2023 年 4 月 25 日