

江西天利科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

江西天利科技股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表已由立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现依据审计报告，对公司 2022 年财务决算有关情况报告如下（合并口径）：

一、主要财务数据和财务指标完成情况

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	同比增减率
营业收入	45,010.56	50,839.74	-11.47%
归属于母公司净利润	1,688.44	676.12	149.72%
归属于母公司扣非净利润	-79.87	-569.99	85.99%
经营活动产生的现金流量净额	8,344.12	-6,426.02	229.85%
基本每股收益	0.09	0.03	200.00%
项目	2022 年年末	2022 年初	同比增减率
总资产	54,151.69	56,405.43	-4.00%
归属于母公司的净资产	48,727.04	47,261.51	3.10%
资产负债率	8.76%	15.00%	下降 6.24 个百分点

2022 年，公司实现营业收入 4.5 亿元，较上年下降 11.47%，下降主要是公司主动调整移动信息服务业务客户的结构，业务发送量较上年减少；实现归母净利润 1,688.44 万元，较上年增长 149.72%，主要是本年利润中含确认的参股公司投资收益 1,631 万元；全年实现扣非净利润较上年同期增加 490.12 万元，主业降本增效取得一定成效。

二、财务状况分析

1、资产情况

单位：万元

项目	年末数	年初数	增减率
流动资产：			
货币资金	30,564.49	28,950.19	5.58%
交易性金融资产	6,013.64	2,004.26	200.04%
应收票据	-	5,704.75	-100.00%

应收账款	4,315.70	7,854.35	-45.05%
预付账款	2,481.85	1,006.33	146.62%
其他应收款	528.37	582.16	-9.24%
存货	55.07	-	100.00%
合同资产	834.45	1,439.56	-42.03%
其他流动资产	614.89	466.25	31.88%
流动资产合计	45,408.46	48,007.86	-5.41%
非流动资产：	-	-	
长期股权投资	5,804.27	4,272.48	35.85%
其他权益工具投资	21.82	47.13	-53.70%
投资性房地产	927.77	1,017.36	-8.81%
固定资产	1,180.22	1,312.43	-10.07%
使用权资产	72.13	179.33	-59.78%
无形资产	583.93	1,369.81	-57.37%
长期待摊费用	13.75	29.78	-53.83%
递延所得税资产	139.34	169.25	-17.67%
非流动资产合计	8,743.23	8,397.58	4.12%
资产总计	54,151.69	56,405.44	-4.00%

分析：

(1) 交易性金融资产较期初增加 200.04%，主要系本期末部分理财产品未赎回；

(2) 应收票据较期初减少 100%，主要系收回到期银行承兑汇票；

(3) 应收账款较期初减少 45.05%，主要系报告期内收回应收账款影响；

(4) 预付账款较期初增加 146.62%，主要系业务需要预付移动信息服务业采购款所致；

(5) 存货较期初增加 100%，主要系部分业务未结算所致；

(6) 合同资产较期初减少 42.03%，主要系母公司业务结算所致；

(7) 其他流动资产较期初增加 31.88%，主要系留抵增值税额有增加；

(8) 长期股权投资较期初增加 35.85%，主要系确认参股公司投资收益影响；

(9) 其他权益工具投资较期初减少 53.70%，主要系确认参股公司公允价值变动损失影响；

(10) 使用权资产较期初减少 59.78%，主要是系报告期内使用权资产摊销所致；

(11) 无形资产较期初减少 57.37%，主要是系报告期内计提无形资产减值及摊销无形资产所致；

(12) 长期待摊费用较期初减少 53.83%，主要是系本报告期末待摊费用摊销所致。

2、负债情况

单位：万元

项目	年末数	年初数	增减率
流动负债：			
应付票据	-	5,697.26	-100.00%
应付账款	2,884.95	1,242.86	132.12%
预收账款	20.26	52.65	-61.52%
合同负债	324.36	17.31	1773.83%
应付职工薪酬	585.71	524.58	11.65%
应交税费	86.01	175.03	-50.86%
其他应付款	446.35	200.18	122.97%
一年内到期的非流动负债	63.39	106.07	-40.24%
其他流动负债	103.04	381.68	-73.00%
流动负债合计	4,514.05	8,397.63	-46.25%
非流动负债：			
租赁负债	-	65.01	-100.00%
递延所得税负债	227.64	0.64	35468.75%
非流动负债合计	227.64	65.65	246.75%
负 债 合 计	4,741.70	8,463.28	-43.97%

分析：

- (1) 应付票据较期初减少 100%，主要系结算到期银行承兑汇票所致；
- (2) 应付账款较期初增加 132.12%，主要系待支付的业务款增加影响；
- (3) 预收账款较期初减少 61.52%，主要系母公司业务正常结算影响；
- (4) 合同负债较期初增加 1773.83%，主要是系母公司业务预收服务费影响；
- (5) 应交税费较期初减少 50.86%，主要系本年需缴税款减少影响；
- (6) 其他应付款较期初增加 122.97%，主要系保证金、押金增加影响；
- (7) 一年内到期的非流动负债较期初减少 40.24%，主要系租赁负债减少所致；
- (8) 租赁负债较期初减少 100%，主要系报告期末无一年以上待支付的租赁负债影响；
- (9) 递延所得税负债余额较期初增加 35468.75%，主要系确认参股公司投资收益对应所得税负债影响所致。

3、所有者权益情况

单位：万元

项目	年末数	年初数	增减率
实收资本（股本）	19,760.00	19,760.00	0.00%
资本公积	2,127.39	2,127.39	0.00%
其他综合收益	-25.31	-	-100.00%
盈余公积	3,535.36	3,351.51	5.49%
未分配利润	23,329.59	21,840.48	6.82%
归属于母公司所有者权益合计	48,727.04	47,079.39	3.50%
少数股东权益	682.96	819.63	-16.67%
所有者权益合计	49,409.99	47,899.02	3.15%

分析：其他综合收益较期初减少 100%，主要系确认参股公司公允价值变动损失影响。

三、经营成果分析

单位：万元

项目	本期数	上年数	增减率
一、营业收入	45,010.56	50,839.74	-11.47%
二、营业总成本	45,306.85	51,494.07	-12.02%
其中：营业成本	41,775.63	47,269.55	-11.62%
税金及附加	83.33	102.03	-18.33%
销售费用	71.86	82.19	-12.57%
管理费用	3,119.44	3,406.22	-8.42%
研发费用	951.93	1,249.39	-23.81%
财务费用	-695.35	-615.32	13.01%
加：其他收益	451.18	581.97	-22.47%
投资收益	1,827.87	215.18	749.46%
公允价值变动收益	9.39	4.26	120.42%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	288.15	144.05	100.03%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-271.97	-	-100.00%
资产处置收益	-0.27	0.45	-160.00%
三、营业利润	2,008.06	291.58	588.68%
加：营业外收入	0.37	468.36	-99.92%
减：营业外支出	1.92	15.29	-87.44%
四、利润总额	2,006.51	744.65	169.46%
减：所得税费用	315.77	106.35	196.92%
五、净利润	1,690.75	638.30	164.88%
六、归属于母公司所有者的净利润	1,688.44	676.12	149.72%

分析：

(1) 投资收益较上年同期增加 749.46%，主要系确认参股公司投资收益所致；

(2) 公允价值变动收益较上年同期增加 120.42%，主要系确认银行理财产品收益所致；

(3) 信用减值收益较上年同期增加 100.03%，主要系报告期末应收款项余额减少，转回应收款项坏账损失所致；

(4) 资产减值损失较上年同期增加 100%，主要系本年确认无形资产减值所致；

(5) 营业外收入较上年同期减少 99.92%，主要系上年确认无需支付的应付款影响；

(6) 营业外支出较上年同期减少 87.44%，主要系上年报废服务器等固定资产影响；

(7) 所得税费用较上年同期增加 196.92%，主要系本年确认递延所得税费用增加所致；

(8) 归属于母公司净利润较上年同期增加 149.72%，主要系本年确认的投资收益增加所致。

五、现金流分析

单位：万元

项 目	本期数	上年数	同比增减率
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入	79,761.19	60,298.64	32.28%
经营活动现金流出	71,417.07	66,724.65	7.03%
经营活动产生的现金流量净额	8,344.12	-6,426.02	不适用
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入	10,871.87	16,157.02	-32.71%
投资活动现金流出	14,585.57	11,015.53	32.41%
投资活动产生的现金流量净额	-3,713.70	5,141.50	-172.23%
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流出小计	313.86	612.98	-48.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-313.86	-612.98	-48.80%
四、现金及现金等价物净增加额	4,316.56	-1,897.50	不适用

分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要系收回客户应收

账款影响；

（2）投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 172.23%，主要系 2022 年购买的理财产品较上年同期增加所致；

（3）筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要系本报告期支付的现金股利分红较上年同期减少所致。

江西天利科技股份有限公司董事会

2023 年 4 月 21 日