

# 深圳四方精创资讯股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

深圳四方精创资讯股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年 12 月 31 日的资产负债表、2022 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将 2022 年度公司决算情况报告如下：

### 一、2022 年度经营业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 664,112,243.27 元，比上年同期上升 3.52%；净利润 41,209,039.68 元，比上年同期下降 38.27%；所有者权益合计 1,594,956,061.55 元比上年同期上升 33.70%；资产总额 1,725,128,125.87 元，比上年同期上升 32.83%。

### 二、主要财务指标：

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	增减幅度 (%)
营业收入	66,411.22	64,154.47	3.52%
利润总额	4,220.94	7,192.68	-41.32%
归属于上市公司股东的净利润	4,120.90	6,675.71	-38.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,796.94	6,266.09	-39.40%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.13	-38.46%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.13	-38.46%
加权平均净资产收益率	2.77%	5.68%	-2.91%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.55%	5.33%	-2.78%
经营活动产生的现金流量净额	14,075.19	2,582.61	445.00%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.27	0.09	200.00%
股东权益合计	159,495.61	119,295.14	33.70%

项目	2022 年末	2021 年末	增减幅度 (%)
----	---------	---------	----------

期末总股本	53,064.93	28,329.11	87.32%
资产总额	172,512.81	129,878.19	32.83%
负债总额	13,017.21	10,583.06	23.00%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益	159,495.61	119,295.14	33.70%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.01	4.21	-28.50%
资产负债率（%）	7.55%	8.15%	-0.60%

### 三、公司主要财务数据分析

#### （一）资产项目分析

单位：万元

项目	2022 年末	2021 年末	增减幅度(%)
流动资产：			
货币资金	96,402.99	47,507.92	102.92%
应收账款	19,754.60	23,113.30	-14.53%
预付账款	249.02	289.26	-13.91%
其他应收款	913.84	1,675.57	-45.46%
存货	8,809.06	10,389.84	-15.21%
合同资产	252.11	870.93	-71.05%
其他流动资产	359.18	67.45	432.51%
流动资产合计	126,740.81	83,914.27	51.04%
非流动资产：			
可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00	0.00%
其他权益工具投资	3,511.87	4,067.18	-13.65%
固定资产	34,765.63	35,024.25	-0.74%
在建工程	852.37	1,335.61	-36.18%
使用权资产	1,944.60	1,182.24	64.48%
无形资产	2,759.20	2,968.98	-7.07%

长期待摊费用	599.44	493.64	21.43%
递延所得税资产	1,080.74	823.14	31.29%
其他非流动资产	258.15	68.88	274.78%
非流动资产合计	45,772.01	45,963.93	-0.42%
资产总计	172,512.81	129,878.19	32.83%

增减变动幅度较大的主要资产项目分析：

(1) 货币资金 2022 年末较 2021 年末增加 102.92%，主要是由于本期收到募集资金增加所致。

(2) 其他应收款 2022 年末较 2021 年末减少 45.46%，主要是由于本期收回了股权转让款所致。

(3) 合同资产 2022 年末较 2021 年末减少 71.05%，主要是由于本期质保金回款增加所致。

(4) 其他流动资产 2022 年末较 2021 年末增加 432.51%，主要是由于本期预缴的企业所得税增加所致。

(5) 在建工程 2022 年末较 2021 年末减少 36.18%，主要是由于本期在建工程转固所致。

(6) 使用权资产 2022 年末较 2021 年末增加 64.48%，主要是由于本期租赁办公场地增加所致。

(7) 递延所得税资产 2022 年末较 2021 年末增加 31.29%，主要是由于本期其他权益工具公允价值变动及可弥补亏损产生递延所得税所致。

(8) 其他非流动资产 2022 年末较 2021 年末增加 274.78%，主要是由于本期办公场地装修工程预付款增加所致。

## (二) 负债项目分析

单位：万元

项目	2022 年末	2021 年末	增减幅度 (%)
流动负债：			
应付账款	79.43	134.76	-41.06%
预收款项			
合同负债	843.98	387.06	118.05%
应付职工薪酬	7,928.56	7,102.73	11.63%
应交税费	795.25	1,095.55	-27.41%

应付股利	0.00	0.00	0.00%
其他应付款	1,073.25	284.03	277.87%
流动负债合计	11,773.75	9,742.51	20.85%
一年内到期的非流动负债	1,053.29	738.37	42.65%
租赁负债	824.43	453.22	81.91%
递延所得税负债	419.02	387.33	8.18%
非流动负债合计	1,243.45	840.55	47.93%
负债总计	13,017.21	10,583.06	23.00%

增减变动幅度较大的主要负债项目分析：

- (1) 应付账款 2022 年末较 2021 年末减少 41.06%，主要是由于本期应付款项较少所致。
- (2) 合同负债 2022 年末较 2021 年末增加 118.05%，主要是由于本期预收款增加所致。
- (3) 应交税费 2022 年末较 2021 年末减少 27.41%，主要是由于本期缴纳了股权激励限制性股票个税所致。
- (4) 其他应付款 2022 年末较 2021 年末增加 277.87%，主要是由于上期应付款较少所致。
- (5) 一年内到期的非流动负债 2022 年末较 2021 年末增加 42.65%，主要是由于本期租赁办公场地增加所致。
- (6) 租赁负债 2022 年末较 2021 年末增加 81.91%，主要是由于本期租赁办公场地增加所致。

### (三) 权益项目分析

单位：万元

项目	2022 年末	2021 年末	增减幅度 (%)
股东权益：			
股本	53,064.93	28,329.11	87.32%
资本公积	57,896.08	43,768.79	32.28%
减：库存股	0.00	0.00	0.00%
其他综合收益	-4,393.83	-4,443.16	1.11%
盈余公积	9,016.16	8,396.18	7.38%
未分配利润	43,912.26	43,244.23	1.54%
股东权益合计	159,495.61	119,295.14	33.70%

增减变动幅度较大的主要权益项目分析：

(1) 股本 2022 年末较 2021 年末增加 87.32%，主要是由于本期定向增发普通股及资本公积金转增股本增加所致。

(2) 资本公积 2022 年末较 2021 年末增加 32.28%，主要是由于本期定向增发股本溢价所致。

#### (四) 损益项目分析

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	增减幅度 (%)
营业总收入	66,411.22	64,154.47	3.52%
营业成本	44,505.59	36,636.18	21.48%
税金及附加	432.76	240.75	79.75%
销售费用	1,218.66	1,025.05	18.89%
管理费用	9,414.15	9,966.58	-5.54%
研发费用	9,423.35	8,475.55	11.18%
财务费用	-1,938.77	895.08	-316.60%
信用减值损失	-157.81	177.57	188.87%
资产减值损失	58.83	-354.17	-116.61%
投资收益	0.00	-139.21	100.00%
营业外收入	656.51	327.74	100.31%
其他收益	315.57	282.68	11.64%
营业外支出	7.64	17.19	-55.56%
所得税费用	100.04	516.97	-80.65%
净利润	4,120.90	6,675.71	-38.27%

增减变动幅度较大的主要损益项目分析：

(1) 税金及附加 2022 年较 2021 年增加 79.75%，主要是由于本期房产税增加所致。

(2) 财务费用 2022 年较 2021 年减少 316.60%，主要是由于本期汇率变动所致。

(3) 信用减值损失 2022 年较 2021 年增加 188.87%，主要是由于计提坏账准备增加所致。

(4) 资产减值损失 2022 年较 2021 年减少 116.61%，主要是由于合同资产回款增加冲减坏账准备所致

- (5) 投资收益 2022 年较 2021 年增加 100.00%，主要是由于上期处置了长期股权投资所致。
- (6) 营业外收入 2022 年较 2021 年增加 100.31%，主要是由于本期政府补助增加所致。
- (7) 营业外支出 2022 年较 2021 年减少 55.56%，主要是由于本期处置固定资产较少所致。
- (8) 所得税费用 2022 年较 2021 年减少 80.65%，主要是由上期利润总额较多所致。

(五) 报告期内现金流量分析

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	增减幅度 (%)
经营活动现金流入小计	75,265.21	65,017.14	15.76%
经营活动现金流出小计	61,190.02	62,434.53	-1.99%
经营活动产生的现金流量净额	14,075.19	2,582.61	445.00%
投资活动现金流入小计	1,042.63	3,303.83	-68.44%
投资活动现金流出小计	1,630.44	5,444.80	-70.06%
投资活动产生的现金流量净额	-587.80	-2,140.97	-72.55%
筹资活动现金流入小计	39,000.00	0.00	100.00%
筹资活动现金流出小计	4,494.63	3,751.52	19.81%
筹资活动产生的现金流量净额	34,505.37	-3,751.52	1019.77%
现金及现金等价物净增加额	48,226.97	-3,556.41	1456.06%

增减变动幅度较大的主要现金流量项目分析：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额 2022 年较 2021 年增加 445.00%，主要是由于本期应收账款回款增加所致。
- (2) 投资活动现金流入 2022 年较 2021 年减少 68.44%，主要是由于上期处置长期股权投资回款较多所致。
- (3) 投资活动现金流出 2022 年较 2021 年减少 70.06%，主要是由于上期购置成都办公场地所致。
- (4) 投资活动产生的现金流量净额 2022 年较 2021 年减少 72.55%，主要是由于上期购置成都办公场地所致。
- (5) 筹资活动现金流入 2022 年较 2021 年增加 100.00%，主要是由于本期收到募集资金所致。
- (6) 筹资活动产生的现金流量净额 2022 年较 2021 年增加 1019.77%，主要是由于本期收

到募集资金所致。

(7) 现金及现金等价物净增加额 2022 年较 2021 年增加 1456.06%，主要是由于本期收到募集资金及应收账款回款增加所致。

报告期基本财务指标

主要指标	2022 年度	2021 年度	增减幅度 (%)
流动比率	10.76	8.61	24.98%
速动比率	10.02	7.55	32.73%
资产负债率	7.55%	8.15%	-0.60%
应收账款周转率（次）	3.10	2.91	6.47%
存货周转率（次）	4.64	4.51	2.80%

深圳四方精创资讯股份有限公司董事会

2023 年 4 月 21 日