

山东山大鸥玛软件股份有限公司

2022 年度财务决算报告

报告期内，公司坚定不移地推进创新驱动发展战略，不断提升核心竞争力和抗风险能力，积极开拓市场，拓宽发展空间，各项业务协同发展，公司发展再上新台阶。报告期内，公司实现营业收入14,841.28万元，较上年同期减少29.25%，归属于上市公司股东的净利润4,985.62万元，较上年同期减少38.24%。

一、主要财务指标

单位：万元

	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入	14,841.28	20,978.10	-29.25%
归属于上市公司股东的净利润	4,985.62	8,071.93	-38.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,530.79	7,590.72	-53.49%
经营活动产生的现金流量净额	5,459.55	5,821.99	-6.23%
基本每股收益（元/股）	0.32	0.68	-52.94%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.68	-52.94%
加权平均净资产收益率	5.20%	15.28%	-10.08%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
资产总额	99,540.87	107,654.64	-7.54%
归属于上市公司股东的净资产	97,156.87	95,239.61	2.01%

二、财务状况、经营成果、现金流量分析

(一)资产、负债情况

单位：万元

报表项目	期末余额	期初余额	变动比例
货币资金	73,047.95	80,010.25	-8.70%
应收账款	3,474.20	4,076.49	-14.77%
预付款项	238.87	72.22	230.75%
其他应收款	73.50	118.36	-37.90%
存货	809.23	696.79	16.14%
合同资产	9.64	9.87	-2.33%
其他流动资产	135.14	21.73	521.91%
固定资产	4,272.98	4,613.58	-7.38%
使用权资产	147.43	269.41	-45.28%
无形资产	17,238.40	17,690.82	-2.56%
递延所得税资产	91.06	69.41	31.19%
其他非流动资产	2.49	5.71	-56.39%
应付账款	164.78	9,810.39	-98.32%
合同负债	692.48	216.18	220.33%
应付职工薪酬	954.27	956.22	-0.20%
应交税费	255.76	797.25	-67.92%
其他应付款	186.84	293.50	-36.34%
一年内到期的非流动负债	102.29	123.41	-17.11%
其他流动负债	0.46	0.12	283.33%
租赁负债	17.24	117.96	-85.38%
递延收益	-	100.00	-100.00%

报表项目	期末余额	期初余额	变动比例
递延所得税负债	9.89	-	

1、预付款项期末余额238.87万元，较期初增加166.65万元，增长230.75%，主要原因为预付款项在报告期内未完成转销。

2、其他应收款期末余额73.50万元，较期初减少44.86万元，降低37.90%，主要原因为支付的投标保证金、履约保证金到期收回。

3、其他流动资产期末余额135.14万元，较期初增加113.41万元，增长521.91%，主要原因为报告期内预缴税金有所增加。

4、使用权资产期末余额147.43万元，较期初减少121.98万元，降低45.28%，主要原因为报告期内按期计提使用权资产累计折旧。

5、递延所得税资产期末余额91.06万元，较期初增加21.65万元，增长31.19%，主要原因为报告期内公司相关递延所得税资产抵扣项目有所增加。

6、其他非流动资产期末余额2.49万元，较期初减少3.22万元，降低56.39%，主要原因为已支付的固定资产采购款在报告期内转资。

7、应付账款期末余额164.78万元，较期初减少9,645.61万元，降低98.32%，主要原因为报告期内支付土地购置余款。

8、合同负债期末余额692.48万元，较期初增加476.30万元，增长220.33%，主要原因为报告期内预收的项目款项增加。

9、应交税费期末余额255.76万元，较期初减少541.49万元，降低67.92%，主要原因为报告期内缴纳契税。

10、其他应付款期末余额186.84万元，较期初减少106.66万元，降低36.34%，主要为报告期内支付上年度物业费等费用。

11、其他流动负债期末余额0.46万元，较期初增加0.34万元，增长283.33%，主要为报告期内预收的项目款项增加。

12、租赁负债期末余额17.24万元，较期初减少100.72万元，降低85.38%，主要为报告期内按期支付租赁费用。

(二) 股东权益情况

单位：万元

报表项目	期末余额	期初余额	变动比例
股本	15,341.76	15,341.76	0.00%
资本公积	57,439.43	57,439.43	0.00%
盈余公积	4,094.62	3,590.96	14.03%
未分配利润	20,281.06	18,867.46	7.49%
归属于母公司所有者权益合计	97,156.87	95,239.61	2.01%
所有者权益合计	97,156.87	95,239.61	2.01%
负债和所有者权益总计	99,540.87	107,654.64	-7.54%

(三) 经营成果情况

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	同比增减
营业收入	14,841.28	20,978.10	-29.25%
营业成本	5,351.18	7,305.91	-26.76%
税金及附加	195.20	221.48	-11.87%
销售费用	486.47	380.57	27.83%
管理费用	2,742.36	2,635.46	4.06%
研发费用	2,999.13	2,532.20	18.44%
财务费用	-729.57	-482.72	-51.14%
其他收益	666.38	538.61	23.72%
投资收益	1,026.12	-	
信用减值损失	-145.89	-112.15	-30.08%
资产减值损失	-0.92	0.38	-342.11%
资产处置收益	-2.94	-	

项 目	2022年度	2021年度	同比增减
营业外收入	0.27	1.71	-84.21%
营业外支出	50.00	4.00	1150.00%
所得税费用	303.91	737.82	-58.81%
净利润	4,985.62	8,071.93	-38.24%

1、财务费用发生-729.57万元，同比减少246.85万元，降低51.14%，主要原因为报告期内公司资金收益增加。

2、信用减值损失发生-145.89万元，同比减少33.74万元，降低30.08%，主要原因为报告期计提坏账准备。

3、资产减值损失发生-0.92万元，同比减少1.30万元，降低342.11%，主要原因为报告期内计提合同资产减值准备。

4、营业外支出发生50.00万元，同比增加46.00万元，增长1,150.00%，主要原因为报告期内向河南省确山县捐款50.00万元，用于该县乡村振兴计划。

5、所得税费用发生303.91万元，同比减少433.91万元，降低58.81%，主要原因为报告期内利润减少。

6、净利润发生4,985.62万元，同比减少3,086.31万元，降低38.24%，主要原因为报告期内收入减少。

(四)现金流量情况

单位：万元

项 目	2022年度	2021年度	同比增减
经营活动现金流入小计	18,129.78	20,161.35	-10.08%
经营活动现金流出小计	12,670.23	14,339.37	-11.64%
经营活动产生的现金流量净额	5,459.55	5,821.99	-6.23%
投资活动现金流入小计	176,026.72	-	
投资活动现金流出小计	185,226.46	4,452.76	4,059.81%
投资活动产生的现金流量净额	-9,199.74	-4,452.76	-106.61%
筹资活动现金流入小计	-	45,571.68	-100.00%

项 目	2022年度	2021年度	同比增减
筹资活动现金流出小计	3,298.94	3,730.82	-11.58%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,298.94	41,840.86	-107.88%
现金及现金等价物净增加额	-7,039.13	43,210.09	-116.29%

1、本期投资活动现金流出较上年同期增长4,059.81%，主要原因为本期使用部分闲置募集资金进行现金管理，投资支付的现金增加。

2、本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降106.61%，主要原因为本期购置长期资产支付的现金减少。

3、本期筹资活动现金流入较上年同期下降100.00%，主要原因为本期无投资收到的现金。

4、本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降107.88%，主要原因为本期无投资收到的现金。

山东山大鸥玛软件股份有限公司

董事会

2023年4月27日