

证券代码：300061

证券简称：旗天科技

公告编号：2024-068

## 旗天科技集团股份有限公司 2024 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

## 一、主要财务数据

### （一）主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上 年同期增减
营业收入（元）	144,411,829.30	-40.40%	514,610,992.03	-26.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-5,273,675.08	65.20%	-20,031,423.66	36.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-5,607,607.75	63.37%	-22,622,658.39	32.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-227,037,158.64	29.85%
基本每股收益（元/股）	-0.0080	60.00%	-0.03	40.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.0080	60.00%	-0.03	40.00%
加权平均净资产收益率	-0.70%	0.54%	-2.64%	-0.04%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	1,564,389,097.74	1,633,274,481.62	-4.22%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	747,506,008.78	767,537,432.44	-2.61%	

### （二）非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	248,995.90	752,320.63	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	115,296.00	1,912,996.38	
非货币性资产交换损益	5.36	5.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,284.00	-53,714.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		20,000.00	
减：所得税影响额	1,347.81	38,665.15	
少数股东权益影响额（税后）	1,732.78	1,708.28	
合计	333,932.67	2,591,234.73	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### （三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

项目	2024-9-30	2023-12-31	变动	说明
货币资金	171,824,802.97	414,150,235.75	-58.51%	主要系子公司欧飞上年末回款较好且备货量不大，
预付款项	65,134,092.44	31,921,469.52	104.04%	本期末为后续十一假期备货，预付款项、其他流动资产增加，货币资金减少。
其他流动资产	292,955,817.49	194,354,033.13	50.73%	
一年内到期的非流动资产	14,627,478.00	11,445,985.31	27.80%	主要系子公司欧飞长期应收款回款，同时一年内的长期应收款增加。
长期应收款	425,477.78	5,255,353.38	-91.90%	
使用权资产	8,255,247.51	14,132,086.10	-41.59%	主要系资产摊销。
无形资产	23,483,743.90	40,472,762.01	-41.98%	主要系资产摊销。
开发支出	11,896,861.92	-	100.00%	主要系子公司欧飞研发投入且项目还未结束。
长期待摊费用	2,188,660.60	3,667,525.34	-40.32%	主要系资产摊销。
其他非流动资产	518,459.44	1,340,359.59	-61.32%	主要系子公司旗计预估退货减少。
应付职工薪酬	9,763,399.95	21,211,806.29	-53.97%	主要系上年期末计提年终奖金及绩效。
其他应付款	10,409,480.87	15,071,533.65	-30.93%	主要系本期支付上年费用。
一年内到期的非流动负债	5,718,919.60	7,656,227.07	-25.30%	主要系支付租金、减少租赁负债。
租赁负债	2,394,707.18	6,351,951.06	-62.30%	
其他流动负债	5,760,640.82	12,868,758.60	-55.24%	主要系预收客户款减少以及子公司旗计预估退货减少。
预计负债	7,207,719.76	11,606,063.63	-37.90%	主要系子公司旗计预估退货减少。
递延所得税负债	132,740.21	2,196,702.92	-93.96%	主要系无形资产增值摊销本期结束，对应的递延所得税负债结转完毕。
项目	2024 年三季度	2023 年三季度	同比变动	说明
营业收入	514,610,992.03	696,873,780.35	-26.15%	受主要合作客户营销预算紧缩、合作模式调整的影响，同时行业竞争加剧，核心业务数字生活营销和银行卡增值营销业务的业务规模同比有所下降。
营业成本	356,065,987.54	485,064,088.04	-26.59%	
销售费用	74,802,371.82	108,461,658.45	-31.03%	主要系子公司旗计销售人员绩效奖金及销售手续费减少。
管理费用	66,473,289.91	96,055,202.90	-30.80%	主要系公司合理压缩成本及费用化支出，同时无形资产增值摊销于 2024 年 6 月结束，本期管理费用同比减少。
其他收益	2,128,180.17	7,135,849.39	-70.18%	主要系税收优惠政策变化导致其他收益减少。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,471,335.72	-2,173,774.21	-59.69%	主要系子公司欧飞计提的信用减值损失增加。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-538,859.27	-5,230,766.66	89.70%	主要系子公司旗计存货减少，计提的存货跌价减少。
资产处置收益（损失以“-”号填列）	752,320.63	199,489.69	277.12%	主要系子公司旗计处置资产。
营业外收入	106,395.08	936,419.51	-88.64%	主要系上期子公司合晖收到诉讼赔款。
营业外支出	160,109.29	481,612.48	-66.76%	主要系子公司旗计本期赔偿客户支出减少。

所得税费用	1,795,702.62	4,499,432.34	-60.09%	主要系子公司欧飞本期利润减少，所得税费用减少。
营业利润	-17,414,519.42	-28,015,396.79	37.84%	主要系公司合理压缩成本及费用，同时无形资产增值摊销于 2024 年 6 月结束，存货跌价损失减少，本期亏损收窄。
利润总额	-17,468,233.63	-27,560,589.76	36.62%	
归属于上市公司股东的净利润	-20,031,423.66	-31,468,021.78	36.34%	
经营活动产生的现金流量净额	-227,037,158.64	-323,649,195.41	29.85%	主要系本期业务规模有所下降，现金流整体规模有所下降；同时，报告期子公司欧飞优化资产配置系统，有效提高资产利用效率，并加强现金流内部管理，经营活动现金净流出有所控制。
投资活动产生的现金流量净额	-11,639,740.21	-7,702,505.73	-51.12%	主要系上期收到业绩补偿款。
筹资活动产生的现金流量净额	-4,472,324.15	161,023,631.85	-102.78%	主要系上期收到少数股东代偿款，本期优化资金使用效率和管理，控制整体融资规模，融资流入较上期减少。
现金及现金等价物净增加额	-243,149,223.00	-170,328,069.29	-42.75%	主要系筹资活动产生的现金流量净额同比减少。

## 二、股东信息

### （一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	75,795	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
费铮翔	境外自然人	10.54%	69,465,337	0	不适用	0
姜书娜	境内自然人	6.46%	42,578,756	31,934,067	不适用	0
博时资本—宁波银行—博时资本康耐特 2 号专项资产管理计划	其他	4.27%	28,149,634	0	不适用	0
洛阳盈捷企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.59%	23,685,365	0	不适用	0
盐城市城南新区大数据产业创投基金（有限合伙）	境内非国有法人	3.45%	22,731,000	0	不适用	0
上海圳远企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.23%	21,287,617	0	不适用	0
上海善达投资管理有限公司—盐城市盐南兴路产业投资基金（有限合伙）	其他	2.49%	16,388,600	0	不适用	0
吴东魁	境内自然人	0.99%	6,550,194	0	不适用	0
刘涛	境内自然人	0.99%	6,519,874	6,519,874	不适用	0
焦成	境内自然人	0.46%	3,000,000	0	不适用	0
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类及数量			

		股份种类	数量
费铮翔	69,465,337	人民币普通股	69,465,337
博时资本—宁波银行—博时资本康耐特 2 号专项资产管理计划	28,149,634	人民币普通股	28,149,634
洛阳盈捷企业管理合伙企业（有限合伙）	23,685,365	人民币普通股	23,685,365
盐城市城南新区大数据产业创投基金（有限合伙）	22,731,000	人民币普通股	22,731,000
上海圳远企业管理合伙企业（有限合伙）	21,287,617	人民币普通股	21,287,617
上海善达投资管理有限公司—盐城市盐南兴路产业投资基金（有限合伙）	16,388,600	人民币普通股	16,388,600
姜书娜	10,644,689	人民币普通股	10,644,689
吴东魁	6,550,194	人民币普通股	6,550,194
焦成	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
易春香	2,545,400	人民币普通股	2,545,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东盐城市盐南兴路产业投资基金（有限合伙）和股东盐城市城南新区大数据产业创投基金（有限合伙）为一致行动人关系，股东刘涛先生和股东上海圳远企业管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人关系。除上述情况，未知其他上述股东间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东上海圳远企业管理合伙企业（有限合伙）除通过普通证券账户持有 13,837,617 股外，还通过华安证券公司客户信用交易担保证券账户持有 7,450,000 股，实际合计持有 21,287,617 股。公司股东焦成除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中信证券公司客户信用交易担保证券账户持有 3,000,000 股，实际合计持有 3,000,000 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

## （二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

## （三）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘涛	41,818,972	35,299,098		6,519,874	高管锁定股	每年按照上年末持股数量的 25%解除限售
姜书娜			31,934,067	31,934,067	高管锁定股	每年按照上年末持股数量的 25%解除限售
合计	41,818,972	35,299,098	31,934,067	38,453,941	--	--

### 三、其他重要事项

适用 不适用

公司于 2024 年 7 月 26 日在巨潮资讯网披露了《关于股东签署〈合作框架协议〉〈表决权委托协议之终止协议〉〈表决权放弃承诺函〉及公司签署〈附条件生效的股份认购协议〉暨控股股东、实际控制人拟发生变更的提示性公告》、《2024 年度向特定对象发行股票预案》等相关公告。公司拟通过表决权委托解除、表决权放弃及向特定对象发行股票的一揽子安排变更公司控制权，上述安排完成后，公司控股股东将变更为深圳市七彩虹皓悦科技有限公司，实际控制人将变更为万山。其中向特定对象发行股票事项已经公司第六届董事会第七次会议和 2024 年第一次临时股东大会审议通过，并取得了国家市场监督管理总局出具的《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》，尚需获得深圳证券交易所审核通过并经中国证券监督管理委员会同意注册后方可实施。本次向特定对象发行股票方案能否获得相关的批准或注册，以及获得相关批准或注册的时间存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

### 四、季度财务报表

#### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：旗天科技集团股份有限公司

2024 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	171,824,802.97	414,150,235.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	632,899,137.89	574,115,589.21
应收款项融资		
预付款项	65,134,092.44	31,921,469.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	54,891,755.95	54,647,134.98
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,154,471.20	3,983,383.49
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	14,627,478.00	11,445,985.31
其他流动资产	292,955,817.49	194,354,033.13
流动资产合计	1,235,487,555.94	1,284,617,831.39
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	425,477.78	5,255,353.38
长期股权投资		

其他权益工具投资	76,833,951.33	76,833,951.33
其他非流动金融资产		
投资性房地产	19,288,208.16	20,171,046.42
固定资产	5,551,167.74	5,993,669.37
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,255,247.51	14,132,086.10
无形资产	23,483,743.90	40,472,762.01
其中：数据资源		
开发支出	11,896,861.92	
其中：数据资源		
商誉	175,825,449.54	175,825,449.54
长期待摊费用	2,188,660.60	3,667,525.34
递延所得税资产	4,634,313.88	4,964,447.15
其他非流动资产	518,459.44	1,340,359.59
非流动资产合计	328,901,541.80	348,656,650.23
资产总计	1,564,389,097.74	1,633,274,481.62
流动负债：		
短期借款	625,265,374.52	605,717,064.48
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	35,892,481.46	45,769,910.74
预收款项		
合同负债	94,431,016.17	117,826,159.34
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,763,399.95	21,211,806.29
应交税费	3,347,212.03	3,613,632.84
其他应付款	10,409,480.87	15,071,533.65
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,718,919.60	7,656,227.07
其他流动负债	5,760,640.82	12,868,758.60
流动负债合计	790,588,525.42	829,735,093.01
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,394,707.18	6,351,951.06
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,207,719.76	11,606,063.63
递延收益		
递延所得税负债	132,740.21	2,196,702.92
其他非流动负债		

非流动负债合计	9,735,167.15	20,154,717.61
负债合计	800,323,692.57	849,889,810.62
所有者权益：		
股本	658,993,677.00	658,993,677.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,885,988,089.05	1,885,988,089.05
减：库存股		
其他综合收益	-12,927,406.62	-12,927,406.62
专项储备		
盈余公积	30,962,021.65	30,962,021.65
一般风险准备		
未分配利润	-1,815,510,372.30	-1,795,478,948.64
归属于母公司所有者权益合计	747,506,008.78	767,537,432.44
少数股东权益	16,559,396.39	15,847,238.56
所有者权益合计	764,065,405.17	783,384,671.00
负债和所有者权益总计	1,564,389,097.74	1,633,274,481.62

法定代表人：李天松 主管会计工作负责人：陈细兵 会计机构负责人：朱丽薇

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	514,610,992.03	696,873,780.35
其中：营业收入	514,610,992.03	696,873,780.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	530,895,822.62	724,818,347.52
其中：营业成本	356,065,987.54	485,064,088.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,428,890.05	1,536,157.88
销售费用	74,802,371.82	108,461,658.45
管理费用	66,473,289.91	96,055,202.90
研发费用	15,807,696.31	17,770,230.99
财务费用	16,317,586.99	15,931,009.26
其中：利息费用	16,891,116.74	16,967,085.92
利息收入	802,363.85	1,464,378.37
加：其他收益	2,128,180.17	7,135,849.39
投资收益（损失以“－”号填列）	5.36	-1,627.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		



以摊余成本计量的 金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,471,335.72	-2,173,774.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-538,859.27	-5,230,766.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	752,320.63	199,489.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-17,414,519.42	-28,015,396.79
加：营业外收入	106,395.08	936,419.51
减：营业外支出	160,109.29	481,612.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-17,468,233.63	-27,560,589.76
减：所得税费用	1,795,702.62	4,499,432.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-19,263,936.25	-32,060,022.10
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-19,263,936.25	-32,060,022.10
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,031,423.66	-31,468,021.78
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	767,487.41	-592,000.32
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的		

税后净额		
七、综合收益总额	-19,263,936.25	-32,060,022.10
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-20,031,423.66	-31,468,021.78
（二）归属于少数股东的综合收益总额	767,487.41	-592,000.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.03	-0.05
（二）稀释每股收益	-0.03	-0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。  
法定代表人：李天松 主管会计工作负责人：陈细兵 会计机构负责人：朱丽薇

### 3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	518,703,367.12	568,229,588.05
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,873,643,923.60	6,714,419,475.29
经营活动现金流入小计	5,392,347,290.72	7,282,649,063.34
购买商品、接受劳务支付的现金	380,493,516.55	507,136,256.06
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	118,829,590.88	146,567,415.92
支付的各项税费	13,705,468.31	26,150,435.70
支付其他与经营活动有关的现金	5,106,355,873.62	6,926,444,151.07
经营活动现金流出小计	5,619,384,449.36	7,606,298,258.75
经营活动产生的现金流量净额	-227,037,158.64	-323,649,195.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	755,752.38	
取得投资收益收到的现金	5.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	928,999.00	258,725.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,492,149.93
投资活动现金流入小计	1,684,756.74	3,750,874.93

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,568,744.57	11,453,380.66
投资支付的现金	755,752.38	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,324,496.95	11,453,380.66
投资活动产生的现金流量净额	-11,639,740.21	-7,702,505.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	792,115,024.40	863,968,333.33
收到其他与筹资活动有关的现金		76,141,618.26
筹资活动现金流入小计	792,115,024.40	940,109,951.59
偿还债务支付的现金	772,190,024.40	756,443,580.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,536,268.38	16,073,029.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,861,055.77	6,569,710.42
筹资活动现金流出小计	796,587,348.55	779,086,319.74
筹资活动产生的现金流量净额	-4,472,324.15	161,023,631.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-243,149,223.00	-170,328,069.29
加：期初现金及现金等价物余额	396,524,784.59	361,450,664.46
六、期末现金及现金等价物余额	153,375,561.59	191,122,595.17

## （二）2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## （三）审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

旗天科技集团股份有限公司董事会

2024 年 10 月 29 日