

# 北京全时天地在线网络信息股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

### 一、2022 年度财务决算基本情况

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司的财务报表进行了审计，并出具了天职业字[2023]30167 号《审计报告》，认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。2022 年度公司实现营业收入 304,465.03 万元，净利润 505.70 万元，归属于上市公司股东的净利润 318.34 万元，期末总资产 142,955.03 万元，总负债 38,427.97 万元，所有者权益 104,527.06 万元（其中归属于母公司的所有者权益 104,099.87 万元，少数股东权益 427.19 万元）。

### 二、主要会计数据及财务指标

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动情况
营业收入	304,465.03	406,084.17	-25.02%
营业利润	719.69	5,952.30	-87.91%
利润总额	744.55	6,396.85	-88.36%
净利润	505.70	5,562.12	-90.91%
归属于母公司所有者的净利润	318.34	5,409.80	-94.12%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	97.23	4,502.62	-97.84%
经营活动产生的现金流量净额	7340.06	-2,587.46	383.68%
基本每股收益（元/股）	0.0251	0.4268	-94.12%
稀释每股收益（元/股）	0.0251	0.4268	-94.12%
加权平均净资产收益率	0.30%	5.13%	-4.83%

项目	2022 年度	2021 年度	变动情况
资产总额	142,955.03	166,282.88	-14.03%
负债总额	38,427.97	60,012.04	-35.97%
归属于上市公司股东的所有者权益	104,099.87	106,078.51	-1.87%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.21	11.61	-29.29%

### 三、财务状况、经营成果和现金流量分析

#### (一) 资产、负债和净资产情况

##### 1、资产构成及变动情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额 142,955.03 万元，比期初减少 23,327.85 万元，降幅 14.03%。主要资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动情况
<b>流动资产合计</b>	116,529.55	146,823.16	-20.63%
其中：货币资金	46,429.99	51,627.55	-10.07%
交易性金融资产	759.50		不适用
应收账款	14,696.10	14,254.65	3.10%
预付款项	44,275.55	71,432.85	-38.02%
其他流动资产	9,347.01	8,431.12	10.86%
<b>非流动资产合计</b>	26,425.48	19,459.73	35.80%
其中：债权投资	1772.49		不适用
长期股权投资	3,313.51	1,615.37	105.12%
其他非流动金融资产	3,000.00		不适用

投资性房地产	1,861.80	971.67	91.61%
固定资产	14,076.48	14,821.04	-5.02%
使用权资产	273.51	458.53	-40.35%
无形资产	547.74	68.07	704.67%
递延所得税资产	347.50	292.62	18.76%
<b>总资产</b>	<b>142,955.03</b>	<b>166,282.88</b>	<b>-14.03%</b>

(1) 2022 年期末流动资产总额 116,529.55 万元，较上期末减少 30,293.61 万元，降幅 20.63%，主要变动原因如下：

①交易性金融资产 759.50 万，主要系公司增加投资所致；

②预付账款较上期末降幅 38.02%，主要系受大环境影响，中小企业客户的营销策略较为谨慎，客户短期内预充值意愿下降。

(2) 2022 年末非流动资产总额 26,425.48 万元，比上期末增加 6,965.75 万元，增幅 35.80%，主要变动原因如下：

①债权投资 1772.49 万，主要系公司对外投资固定收益项目所致；

②长期股权投资较上期末增幅 105.12%，主要系公司增加对外投资所致；

③其他非流动金融资产 3,000.00 万，主要系公司增加对外投资所致；

④投资性房地产较上期末增加 890.13 万元，主要系公司将外阜房产对外出租所致；

⑤使用权资产较上期末减少 185.02 万元，主要系公司使用权资产摊销所致；

⑥无形资产较上期末增加 479.67 万元，主要系公司开展数字化业务，购买系统软件所致；

## 2、负债结构及变动情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司负债总额 38,427.97 万元，比期初减少 21,584.07 万元，降幅 35.97%。主要负债构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动情况
<b>流动负债合计</b>	<b>38,350.54</b>	<b>59,922.18</b>	<b>-36.00%</b>
其中：应付账款	12,404.64	22,897.77	-45.83%
合同负债	22,248.17	31,041.83	-28.33%
应付职工薪酬	978.49	1,348.10	-27.42%
应交税费	381.02	807.45	-52.81%
其他应付款	829.66	1,621.30	-48.83%
一年内到期的非流动负债	175.16	343.22	-48.97%
其他流动负债	1,333.40	1,862.51	-28.41%
<b>非流动负债合计</b>	<b>77.43</b>	<b>89.86</b>	<b>-13.83%</b>
租赁负债	77.43	89.86	-13.83%
<b>负债合计</b>	<b>38,427.97</b>	<b>60,012.04</b>	<b>-35.97%</b>

(1) 2022 年期末流动负债总额 38,350.54 万元，较上期末减少 21,571.64 万元，降幅 36.00%，主要变动原因如下：

①应付账款较上期末降幅 45.83%，主要系公司支付账期款所致；

②合同负债较上期末降幅 28.33%，主要系受大环境影响，中小企业客户的营销策略较为谨慎，客户短期内预充值意愿下降；

③应付职工薪酬较上期末降幅 27.42%，主要系公司提升管理效能，优化人员结构所致；

④应交税费较上期末降幅 52.81%，主要系公司企业所得税减少所致；

⑤其他应付款较上期末降幅 48.83%，主要系公司 2022 年回购限制性股票所致；

⑥一年内到期的非流动负债较上期末降幅 48.97%，主要系公司支付房租所致；

⑦其他流动负债较上期末降幅 28.41%，主要系受大环境影响，中小企业客

户的营销策略较为谨慎，客户短期内预充值意愿下降所致；

(2) 2022 年年末非流动负债总额 77.43 万元，较上期末减少 12.43 万元，主要系公司支付房租所致。

### 3、净资产

单位：万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动情况
股本	12,675.32	9,137.10	38.72%
资本公积	50,531.23	55,745.72	-9.35%
其他综合收益	1,123.11	1,123.11	0.00%
盈余公积	2,794.18	2,667.18	4.76%
未分配利润	36,976.02	38,776.52	-4.64%
归属于母公司所有者权益合计	104,099.87	106,078.51	-1.87%
所有者权益合计	104,527.06	106,270.84	-1.64%

2022 年末股本较上年末增幅 38.72%，主要系资本公积转增股本 3,654.84 万股所致。

#### (二) 经营成果分析

2022 年度，公司实现营业收入 304,465.03 万元，较上期降幅 25.02%；实现净利润 505.70 万元，较上期降幅 90.91%。

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	变动情况
一、营业总收入	304,465.03	406,084.17	-25.02%
二、营业总成本	305,897.13	402,835.41	-24.06%
其中：营业成本	292,713.05	387,340.68	-24.43%

项目	2022年度	2021年度	变动情况
营业税金及附加	267.44	198.00	35.07%
销售费用	5,600.39	6,841.21	-18.14%
管理费用	3,336.49	3,332.53	0.12%
研发费用	4,567.75	5,519.10	-17.24%
财务费用	-588.00	-396.10	48.45%
加：其他收益	2,038.75	2,665.62	-23.52%
投资收益	267.10	484.44	-44.86%
信用减值损失	-159.59	-446.03	-64.22%
资产处置收益	5.53	-0.49	-1228.57%
三、营业利润	719.69	5,952.30	-87.91%
加：营业外收入	74.96	450.38	-83.36%
减：营业外支出	50.10	5.83	759.35%
四、利润总额	744.55	6,396.85	-88.36%
减：所得税费用	238.85	834.73	-71.39%
五、净利润	505.70	5,562.12	-90.91%
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	505.70	5,562.12	-90.91%
归属于母公司股东的净利润	318.34	5,409.80	-94.12%

1、营业收入与营业成本同比降幅 20%以上，主要系公司受大环境影响，业务量下降所致；

2、税金及附加同比增幅 35.07%，主要系公司缴纳的房产税增加所致；

3、财务费用同比降幅 48.45%，主要系公司存款利息收入增加所致；

- 4、其他收益同比降幅 23.52%，主要系增值税加计抵减减少所致；
- 5、信用减值损失同比降幅 64.22%，主要系公司加强应收账款管理所致；
- 6、资产处置收益同比增幅 1228.57%，主要系公司本期处置部分资产所致；
- 7、营业外收入同比降幅 83.36%，主要系 2021 年收到上市奖励所致；
- 8、营业外支出同比增幅 759.35%，主要系公司支付办公区租赁违约金和资产报废所致；
- 9、利润总额同比降幅 88.36%，主要系受大环境影响和所处行业变化，业务订单量减少、采购成本上升，以及公司开展虚拟数字新业务，增加投入所致；
- 10、所得税费用同比降幅 71.39%，主要系公司利润总额减少所致；
- 11、净利润同比降幅 90.91%，主要系受大环境影响和所处行业变化，业务订单量减少、采购成本上升，以及公司开展虚拟数字新业务，增加投入所致；

### （三）现金流量情况

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	变动情况
经营活动产生的现金流量净额	7,340.06	-2,587.46	383.68%
投资活动产生的现金流量净额	-8,502.29	22,451.04	-137.87%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,618.21	-2,003.79	-80.57%

1、经营活动产生的现金流量净额同比增幅 383.68%，主要系公司加强应收账款管理，控制预付账款规模所致；

2、投资活动产生的现金流量净额同比降幅 137.87%，主要系 2021 年现金管理到期赎回及 2022 年增加对外投资所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额同比降幅 80.57%，主要系公司 2021 年收到股权激励购股款及 2022 年支付限制性股票回购款所致。

北京全时天地在线网络信息股份有限公司

2023 年 4 月 27 日