

# 北京全时天地在线网络信息股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

### 一、2023 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[2024]31429 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。2023 年度公司实现营业收入 184,476.71 万元，净利润-2,597.34 万元，归属于上市公司股东的净利润-2,610.33 万元，期末总资产 129,548.07 万元，总负债 29,395.13 万元，所有者权益 100,152.94 万元（其中归属于母公司的所有者权益 100,004.51 万元，少数股东权益 148.43 万元）。

### 二、主要会计数据及财务指标

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动情况
营业收入	184,476.71	304,465.03	-39.41%
营业利润	-2,915.33	719.69	-505.08%
利润总额	-2,945.66	744.55	-495.63%
净利润	-2,597.34	502.15	-617.24%
归属于母公司所有者的净利润	-2,610.33	314.80	-929.20%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-4,464.31	93.69	-4864.98%
经营活动产生的现金流量净额	6,351.71	7,340.06	-13.47%
基本每股收益（元/股）	-0.1471	0.0177	-931.07%
稀释每股收益（元/股）	-0.1471	0.0177	-931.07%
加权平均净资产收益率	-2.56%	0.30%	-2.86%
<b>项目</b>	<b>2023 年度</b>	<b>2022 年度</b>	<b>变动情况</b>
资产总额	129,548.07	142,994.89	-9.40%
负债总额	29,395.13	38,476.64	-23.60%
归属于上市公司股东的所有者权益	100,004.51	104,091.06	-3.93%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.64	8.21	-31.30%

### 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 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 129,548.07 万元，比期初减少 13,446.82 万元，降幅 9.40%。主要资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	变动情况
<b>流动资产合计</b>	<b>96,218.62</b>	<b>116,529.55</b>	<b>-17.43%</b>
其中：货币资金	43,596.85	46,429.99	-6.10%
交易性金融资产	399.90	759.50	-47.35%
应收账款	8,368.47	14,696.10	-43.06%
预付款项	28,344.44	44,275.55	-35.98%
存货	1,573.26	7.79	20095.89%
其他流动资产	12,751.36	9,347.01	36.42%
<b>非流动资产合计</b>	<b>33,329.45</b>	<b>26,465.33</b>	<b>25.94%</b>
其中：债权投资	2,216.03	1,772.49	25.02%
长期股权投资	11,008.62	3,313.51	232.23%
其他权益工具投资	1,385.12	1,232.44	12.39%
其他非流动金融资产	1,302.66	3,000.00	-56.58%
投资性房地产	1,732.23	1,861.80	-6.96%
固定资产	13,460.43	14,076.48	-4.38%
使用权资产	639.85	273.51	133.94%
无形资产	320.36	547.74	-41.51%
递延所得税资产	1,264.15	387.36	226.35%
<b>总资产</b>	<b>129,548.07</b>	<b>142,994.89</b>	<b>-9.40%</b>

(1) 2023 年年末流动资产总额 96,218.62 万元，较上期末减少 20,310.93 万元，降幅 17.43%，主要变动原因如下：

①交易性金融资产较上期末下降 47.35%，主要系项目投资分类至其他非流动金融资产所致；

②应收账款较上期末降幅 43.06%，主要系公司加强应收账款管理及计提信用减值损失所致；

③预付账款较上期末降幅 35.98%，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；

④存货较上期末增加 1,565.47 万元，主要系货物抵债所致；

⑤其他流动资产增幅 36.42%，主要系公司理财产品及待抵扣进项税增加所

致：

(2) 2023 年年末非流动资产总额 33,329.45 万元，比上期末增加 6,864.12 万元，增幅 25.94%，主要变动原因如下：

① 债权投资较上期末增幅 25.02%，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 232.23%，主要系公司增加对外投资所致；

③ 其他非流动金融资产降幅 56.58%，主要系公司追加投资科目分类至长期股权投资所致；

④ 使用权资产较上期末增幅 133.94%，主要系公司租赁办公场所所致；

⑤ 无形资产较上期末降幅 41.51%，主要系计提减值损失所致；

⑥ 递延所得税资产较上期末增幅 226.35%，主要系计提减值损失所致。

## 2、负债结构及变动情况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司负债总额 29,395.13 万元，比期初减少 9,081.51 万元，降幅 23.60%。主要负债构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	变动情况
<b>流动负债合计</b>	<b>28,634.70</b>	<b>38,350.54</b>	<b>-25.33%</b>
其中：应付账款	5,285.70	12,404.64	-57.39%
合同负债	20,006.86	22,248.17	-10.07%
应付职工薪酬	933.35	978.49	-4.61%
应交税费	397.54	381.02	4.34%
其他应付款	493.77	829.66	-40.49%
一年内到期的非流动负债	317.07	175.16	81.02%
其他流动负债	1,200.41	1,333.40	-9.97%
<b>非流动负债合计</b>	<b>760.43</b>	<b>126.10</b>	<b>503.04%</b>
租赁负债	265.21	77.43	242.52%
递延所得税负债	495.22	48.67	917.51%
<b>负债合计</b>	<b>29,395.13</b>	<b>38,476.64</b>	<b>-23.60%</b>

(1) 2023 年年末流动负债总额 28,634.70 万元，较上期末减少 9,715.84 万元，降幅 25.33%，主要变动原因如下：

① 应付账款较上期末降幅 57.39%，主要系公司支付账期款所致；

② 合同负债较上期末降幅 10.07%，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其他应付款较上期末降幅 40.49%，主要系公司支付业务往来款所致；

④一年内到期的非流动负债较上期末增幅 81.02%，主要系公司租赁办公场所所致；

(2)2023 年年末非流动负债总额 760.43 万元，较上期末增加 634.33 万元，增幅 503.04%，主要原因如下：

①租赁负债较上期末增幅 242.52%，主要系公司租赁办公场所所致；

②递延所得税负债较上期末增幅 917.51%，主要是公允价值变动所致。

### 3、净资产

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	变动情况
股本	17,745.45	12,675.32	40.00%
资本公积	45,461.11	50,531.23	-10.03%
其他综合收益	914.43	1,123.11	-18.58%
盈余公积	2,886.02	2,794.06	3.29%
未分配利润	32,997.51	36,967.33	-10.74%
归属于母公司所有者权益合计	100,004.51	104,091.06	-3.93%
所有者权益合计	100,152.94	104,518.25	-4.18%

2023 年年末股本较上年末增幅 40.00%，主要系资本公积转增股本 5,070.128 万股所致。

#### (二) 经营成果分析

2023 年度，公司实现营业收入 184,476.71 万元，较上期降幅 39.41%；实现净利润-2,597.34 万元，较上期降幅 617.24%。

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动情况
一、营业总收入	184,476.71	304,465.03	-39.41%
二、营业总成本	185,675.40	305,897.13	-39.30%
其中：营业成本	173,131.06	292,713.05	-40.85%
营业税金及附加	345.67	267.44	29.25%
销售费用	5,893.15	5,600.39	5.23%
管理费用	3,882.09	3,336.49	16.35%
研发费用	2,940.62	4,567.75	-35.62%
财务费用	-517.19	-588.00	12.04%

加：其他收益	652.66	2,038.75	-67.99%
投资收益	619.91	267.10	132.09%
公允价值变动	2,088.54		不适用
信用减值损失	-4,627.12	-159.59	2799.38%
资产减值损失	-455.51		不适用
资产处置收益	4.88	5.53	-11.75%
三、营业利润	-2,915.33	719.69	-505.08%
加：营业外收入	17.71	74.96	-76.37%
减：营业外支出	48.03	50.10	-4.13%
四、利润总额	-2,945.66	744.55	-495.63%
减：所得税费用	-348.32	242.39	-243.70%
五、净利润	-2,597.34	502.15	-617.24%
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,597.34	502.15	-617.24%
归属于母公司股东的净利润	-2,610.33	314.80	-929.20%

1、营业收入与营业成本同比降幅 30% 以上，受宏观经济及大环境的影响，终端市场营销需求不足，为了适应行业趋势，公司调整经营策略，优化产品线，导致收入有所下降；

2、研发费用同比降幅 35.62%，主要系研发部门优化团队结构所致；

3、其他收益同比降幅 67.99%，主要系增值税加计抵减减少所致；

4、投资收益同比增幅 132.09%，主要系对外投资收益增加所致

5、公允价值变动增加 2,088.54 万元，主要系金融资产公允价值变动；

6、信用减值损失同比增幅 2799.38%，主要系计提各项减值准备所致；

7、资产减值损失增加 455.51 万元，主要系计提资产减值准备所致；

8、营业外收入同比降幅 76.37%，主要系收到政府补贴减少所致；

9、利润总额同比下降 495.63%，主要受宏观经济及大环境的影响，业务量减少及计提各项减值准备所致；

10、所得税费用降幅 243.70%，主要系计提递延所得税所致；

11、净利润同比降幅 617.24%，主要受宏观经济及大环境的影响，业务量减少及计提各项减值准备所致。

### （三）现金流量情况

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动情况
经营活动产生的现金流量净额	6,351.71	7,340.06	-13.47%
投资活动产生的现金流量净额	-7,272.52	-8,502.29	14.46%

筹资活动产生的现金流量净额	-1,909.02	-3,618.21	47.24%
---------------	-----------	-----------	--------

1、经营活动产生的现金流量净额同比降幅 13.47%，主要系公司业务量减少所致；

2、投资活动产生的现金流量净额同比增幅 14.46%，主要系公司减少资产投入所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增幅 47.24%，主要系公司 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

2024 年 4 月 26 日