

兆讯传媒广告股份有限公司

2022年度财务决算报告

(无特别指明本报告货币单位为人民币元)

兆讯传媒广告股份有限公司（以下简称“公司”、“兆讯传媒”）严格按照《企业会计准则》的相关规定进行了财务核算，对截至2022年12月31日的财务状况和2022年度的经营成果和现金流量，结合公司实际运营情况予以分析，现将公司2022年度财务决算情况汇报如下：

一、2022年度公司财务报表审计情况

(一) 审计意见

2022年度财务报表经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了中喜财审2023S00938号审计报告。会计师的审计意见是：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，公允反映了兆讯传媒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。

(二) 主要财务数据和指标

项目	2022 年	2021 年	同比增减
营业收入（元）	576,696,435.11	619,080,706.59	-6.85%
归属于母公司股东的净利润（元）	191,872,774.74	240,641,359.04	-20.27%
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	184,789,885.18	235,634,544.85	-21.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	369,728,697.33	440,755,423.58	-16.11%
基本每股收益（元/股）	1.0233	1.6043	-36.22%
稀释每股收益（元/股）	1.0233	1.6043	-36.22%
加权平均净资产收益率	8.13%	32.36%	-24.23%
	2022 年末	2021 年末	同比增减
资产总额（元）	3,611,159,136.80	125,1546,950.92	188.54%
归属于母公司股东的净资产（元）	2,909,906,381.24	864,000,299.94	236.79%

报告期内，公司围绕年度经营计划及目标，有序开展各项工作，全年实现营业收入57,669.64万元，比上年同期减少6.85%；实现归属于母公司股东的净利润19,187.28万元，比上年同期减少20.27%；实现归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润18,478.99万元，比上年同期减少21.58%；基本每股收益1.0233元，比上年同期减少36.22%。报告期末，归属于母公司股东的净资产290,990.64万元，比上年同期增长236.79%。

(三) 非经常性损益项目及金额

项目	2022 年金额	2021 年金额	同比增减
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,140,666.73	13,239.49	8515.64%
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,121,577.51	5,529,157.82	10.71%
债务重组损益	423,246.43		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-36,961.65		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	152,092.50	-38,120.73	-498.98%
减：所得税影响额	717,731.96	497,462.39	44.28%
少数股东权益影响额（税后）			
合计	7,082,889.56	5,006,814.19	41.46%

二、财务状况、经营成果和现金流量分析**(一) 合并资产负债表分析**

资产	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	同比增减
货币资金	2,487,431,174.20	520,990,111.22	377.44%
交易性金融资产	286,284.78	0.00	100.00%
应收票据	2,800,000.00	2,720,000.00	2.94%
应收账款	285,148,034.28	210,155,933.37	35.68%
预付款项	1,423,852.83	4,709,816.60	-69.77%
其他应收款	49,809,739.42	47,736,704.19	4.34%
其他流动资产	11,030,299.30	1,089,817.97	912.12%
固定资产	93,318,471.00	97,123,712.47	-3.92%
在建工程	5,668,139.15	8,626,937.71	-34.30%
使用权资产	666,850,672.20	354,346,317.45	88.19%
无形资产	664,256.56	210,001.50	216.31%
长期待摊费用	1,429,956.87	642,680.45	122.50%
递延所得税资产	4,285,298.65	1,124,493.57	281.09%
其他非流动资产	1,012,957.56	2,070,424.42	-51.07%
资产总计	3,611,159,136.80	1,251,546,950.92	188.54%
应付账款	29,405,894.54	25,097,396.01	17.17%
合同负债	17,782,987.37	15,620,331.46	13.85%
应付职工薪酬	3,540,494.27	2,593,072.92	36.54%
应交税费	8,898,689.07	10,834,935.01	-17.87%
其他应付款	6,076,431.05	5,749,109.58	5.69%
一年内到期的非流动负债	194,666,332.95	188,043,557.67	3.52%
租赁负债	436,372,713.73	136,075,231.54	220.68%

资产	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	同比增减
递延所得税负债	4,509,212.58	3,533,016.79	27.63%
负债合计	701,252,755.56	387,546,650.98	80.95%
股东权益合计	2,909,906,381.24	864,000,299.94	236.79%
负债和股东权益总计	3,611,159,136.80	1,251,546,950.92	188.54%

主要项目变动说明：

1. 货币资金

报告期末，货币资金余额248,743.12万元，较年初增加约196,644.11万元，增长377.44%，主要系报告期内公司发行人民币普通股股票并在深圳证券交易所创业板上市，收到募集资金所致。

2. 应收账款

报告期末，应收账款账面价值28,514.80万元，较年初增加7,499.21万元，增长35.68%，主要系报告期部分客户回款周期延长，导致应收账款增加。

3. 其他流动资产

报告期末，其他流动资产账面价值1,103.03万元，较年初增加994.05万元，增长912.12%，主要系报告期末增值税留抵税额增加所致。

4. 使用权资产

报告期末，使用权资产账面价值66,685.07万元，较年初金额增加31,250.44万元，增长88.19%。主要系新增户外裸眼3D高清大屏媒体资源。

5. 租赁负债

报告期末，租赁负债账面价值43,637.27万元，较年初金额增加30,029.75万元，增长220.68%。主要系新增户外裸眼3D高清大屏媒体资源。

(二) 合并利润表分析

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减
一、营业总收入	576,696,435.11	619,080,706.59	-6.85%
其中：营业收入	576,696,435.11	619,080,706.59	-6.85%
二、营业总成本	368,064,091.50	357,793,446.64	2.87%
其中：营业成本	276,428,502.47	250,629,526.92	10.29%
税金及附加	2,214,831.05	2,525,515.37	-12.30%
销售费用	122,710,451.40	78,460,730.14	56.40%
管理费用	18,387,959.44	16,573,636.29	10.95%
研发费用	11,136,030.33	11,880,973.99	-6.27%

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减
财务费用	-62,813,683.19	-2,276,936.07	2658.69%
其中：利息费用	18,242,367.63	12,170,060.11	49.90%
利息收入	81,065,141.99	14,457,411.77	460.72%
加：其他收益	1,977,623.83	2,089,347.34	-5.35%
投资收益（损失以“-”号填列）	423,246.43	0.00	100.00%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-36,961.65	0.00	100.00%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,279,336.42	-3,263,354.87	123.06%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,140,666.73	13,239.49	8515.64%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	204,857,582.53	260,126,491.91	-21.25%
加：营业外收入	6,242,092.50	5,453,887.46	14.45%
减：营业外支出		38,500.00	-100.00%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	211,099,675.03	265,541,879.37	-20.50%
减：所得税费用	19,226,900.29	24,900,520.33	-22.79%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	191,872,774.74	240,641,359.04	-20.27%
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	191,872,774.74	240,641,359.04	-20.27%
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）	191,872,774.74	240,641,359.04	-20.27%
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			

说明：

1. 营业收入

报告期公司实现营业收入57,669.64万元，同比减少6.85%。主要系广告市场需求疲软，导致收入下降。

2. 营业成本

项目	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
媒体资源使用费	232,053,252.50	83.95%	208,537,485.75	83.21%	11.28%
设备折旧费	18,453,821.81	6.68%	17,797,902.63	7.10%	3.69%
人工成本	8,768,132.27	3.17%	6,618,676.62	2.64%	32.48%
电费	6,248,509.60	2.26%	6,418,059.17	2.56%	-2.64%
其他运营成本	10,904,786.29	3.94%	11,257,402.75	4.49%	-3.13%

报告期公司营业成本增长10.29%，主要系公司增加户外裸眼3D高清大屏媒体资源成本。

3. 期间费用

项目	2022 年	2021 年	同比增减
销售费用	122,710,451.40	78,460,730.14	56.40%
管理费用	18,387,959.44	16,573,636.29	10.95%
研发费用	11,136,030.33	11,880,973.99	-6.27%
财务费用	-62,813,683.19	-2,276,936.07	2658.69%

(1) 销售费用

报告期销售费用同比增长56.40%，主要系报告期内广告宣传费、职工薪酬和业务拓展费增加所致。

(2) 管理费用

报告期管理费用同比增长10.95%，主要系报告期内职工薪酬增加所致。

(3) 财务费用

报告期财务费用增长2,658.69%，主要系报告期内公司发行人民币普通股股票并在深圳证券交易所创业板上市，收到募集资金，利息收入增加所致。

(三) 非主营业务分析

项目	2022 年度	占利润总额比例
其他收益	1,977,623.83	0.94%
投资收益	423,246.43	0.20%
公允价值变动损益	-36,961.65	-0.02%
信用减值损失	-7,279,336.42	-3.45%
资产处置收益	1,140,666.73	0.54%
营业外收入	6,242,092.50	2.96%

1. 其他收益：主要系报告期加计抵减增值税进项税额。
2. 营业外收入：主要系报告期收到的企业发展金。

(四) 合并现金流量表分析

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	592,561,129.17	614,592,310.08	-3.58%
经营活动现金流出小计	222,832,431.84	173,836,886.50	28.18%
经营活动产生的现金流量净额	369,728,697.33	440,755,423.58	-16.11%
投资活动现金流入小计	170,320.00	210.00	81004.76%
投资活动现金流出小计	19,513,411.18	22,535,686.52	-13.41%
投资活动产生的现金流量净额	-19,343,091.18	-22,535,476.52	-14.17%
筹资活动现金流入小计	1,913,924,528.30	0.00	100.00%
筹资活动现金流出小计	300,807,518.59	230,230,518.30	30.65%
筹资活动产生的现金流量净额	1,613,117,009.71	-230,230,518.30	-800.65%
现金及现金等价物净增加额	1,963,502,615.86	187,989,428.76	944.48%

1. 经营活动产生的现金流量净额

报告期公司经营活动产生的现金流量净额为36,972.87万元，同比减少16.11%，主要系报告期销售收入减少，销售商品提供劳务收到的现金减少。

2. 投资活动产生的现金流量净额

报告期公司投资活动产生的现金流量净额为-1,934.31万元，同比减少14.17%，主要系报告期固定资产投资支出减少。

3. 筹资活动产生的现金流量净额

报告期公司筹资活动产生的现金流量净额为161,311.70万元，同比增加800.65%，主要系报告期内公司发行人民币普通股股票并在深圳证券交易所创业板上市，收到募集资金所致。

兆讯传媒广告股份有限公司

二〇二三年四月二十日