

北京全时天地在线网络信息股份有限公司

2024 年度财务决算报告

一、2024 年度财务决算基本情况

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司的财务报表进行了审计，并出具了大信审字[2025]第 5-00041 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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。2024 年度公司实现营业收入 133,759.85 万元，净利润-6,694.26 万元，归属于上市公司股东的净利润-6,754.39 万元，期末总资产 122,464.07 万元，总负债 29,010.18 万元，所有者权益 93,453.89 万元（其中归属于母公司的所有者权益 93,272.31 万元，少数股东权益 181.58 万元）。

二、主要会计数据及财务指标

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	变动情况
营业收入	133,759.85	184,476.71	-27.49%
营业利润	-7,191.34	-2,915.33	-146.67%
利润总额	-7,208.51	-2,945.66	-144.72%
净利润	-6,694.26	-2,597.34	-157.74%
归属于母公司所有者的净利润	-6,754.39	-2,610.33	-158.76%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-6,744.31	-4,464.31	-51.07%
经营活动产生的现金流量净额	-12,792.08	6,351.71	-301.40%
基本每股收益（元/股）	-0.3806	-0.1471	-158.74%
稀释每股收益（元/股）	-0.3806	-0.1471	-158.74%
加权平均净资产收益率	-6.99%	-2.56%	-4.43%
项目	2024 年度	2023 年度	变动情况
资产总额	122,464.07	129,548.07	-5.47%
负债总额	29,010.18	29,395.13	-1.31%
归属于上市公司股东的所有者权益	93,272.31	100,004.51	-6.73%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.26	5.64	-6.74%

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 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额 122,464.07 万元，比期初减少 7,084.00 万元，降幅 5.47%。主要资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	变动情况
流动资产合计	88,755.81	96,218.62	-7.76%
其中：货币资金	25,297.68	43,596.85	-41.97%
交易性金融资产	4,000.00	399.90	900.25%
应收账款	17,045.00	8,368.47	103.68%
预付款项	28,257.76	28,344.44	-0.31%
其他应收款	2,252.68	1,184.34	90.21%
存货	1,843.89	1,573.26	17.20%
其他流动资产	10,058.80	12,751.36	-21.12%
非流动资产合计	33,708.26	33,329.45	1.14%
其中：债权投资	809.82	2,216.03	-63.46%
长期股权投资	8,095.62	11,008.62	-26.46%
其他权益工具投资	1,585.12	1,385.12	14.44%
其他非流动金融资产	5,381.72	1,302.66	313.13%
投资性房地产	1,602.66	1,732.23	-7.48%
固定资产	12,935.25	13,460.43	-3.90%
使用权资产	879.79	639.85	37.50%
无形资产	433.89	320.36	35.44%
递延所得税资产	1,984.39	1,264.15	56.97%
总资产	122,464.07	129,548.07	-5.47%

(1) 2024 年年末流动资产总额 88,755.81 万元，较上期末减少 7,462.81 万元，降幅 7.76%，主要变动原因如下：

① 货币资金较上期末降幅 41.97%，主要系经营活动现金流量净额减少及投资活动现金流出增加所致；

② 交易性金融资产较上期末增幅 900.25%，主要系现金管理增加所致；

③ 应收账款较上期末增幅 103.68%，主要系部分客户账期增加所致；

④ 其他应收款较上期末增幅 90.21%，主要系公司业务保证金及押金增加所致；

⑤ 其他流动资产降幅 21.12%，主要系现金管理减少所致；

(2) 2024 年年末非流动资产总额 33,708.26 万元，比上期末增加 378.81 万元，增幅 1.14%，主要变动原因如下：

- ①债权投资较上期末降幅 63.46%，主要系收回部分对外投资项目成本所致；
- ②长期股权投资较上期末降幅 26.46%，主要系对外投资计提减值准备所致；
- ③其他非流动金融资产增幅 313.13%，主要系公司本期新增股权投资所致；
- ④使用权资产较上期末增幅 37.50%，主要系公司新增租赁场所所致；
- ⑤无形资产较上期末增幅 35.44%，主要系公司无形资产增加所致；
- ⑥递延所得税资产较上期末增幅 56.97%，主要系计提减值损失所致。

2、负债结构及变动情况

截止 2024 年 12 月 31 日，公司负债总额 29,010.18 万元，比期初减少 384.95 万元，降幅 1.31%。主要负债构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	变动情况
流动负债合计	28,067.14	28,634.70	-1.98%
其中：应付账款	5,637.47	5,285.70	6.66%
合同负债	18,740.72	20,006.86	-6.33%
应付职工薪酬	862.17	933.35	-7.63%
应交税费	742.08	397.54	86.67%
其他应付款	597.10	493.77	20.93%
一年内到期的非流动负债	384.16	317.07	21.16%
其他流动负债	1,103.44	1,200.41	-8.08%
非流动负债合计	943.04	760.43	24.01%
租赁负债	513.71	265.21	93.70%
递延所得税负债	429.33	495.22	-13.31%
负债合计	29,010.18	29,395.13	-1.31%

(1) 2024 年年末流动负债总额 28,067.14 万元，较上期末减少 567.56 万元，降幅 1.98%，主要变动原因如下：

①合同负债较上期末降幅 6.33%，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；

②应交税费增幅 86.67%，主要系增值税增加所致；

③其他应付款较上期末增幅 20.93%，主要系企业往来款增加所致；

④一年内到期的非流动负债较上期末增幅 21.16%，主要系新增租赁场所所致；

(2)2024 年年末非流动负债总额 943.04 万元,较上期末增加 182.61 万元,增幅 24.01%, 主要原因如下:

①租赁负债较上期末增幅 93.70%, 主要系新增租赁场所所致;

3、净资产

单位: 万元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	变动情况
股本	17,745.45	17,745.45	0.00%
资本公积	45,483.29	45,461.10	0.05%
其他综合收益	914.43	914.43	0.00%
盈余公积	2,886.02	2,886.02	0.00%
未分配利润	26,243.12	32,997.51	-20.47%
归属于母公司所有者权益合计	93,272.31	100,004.51	-6.73%
所有者权益合计	93,453.89	100,152.94	-6.69%

2024 年年末所有者权益较上年末降幅 6.69%, 主要系本期末未分配利润减少所致。

(二) 经营成果分析

2024 年度, 公司实现营业收入 133,759.85 万元, 较上期降幅 27.49%; 实现净利润-6,694.26 万元, 较上期降幅 157.74%。

单位: 万元

项目	2024 年度	2023 年度	变动情况
一、营业总收入	133,759.85	184,476.71	-27.49%
二、营业总成本	135,353.14	185,675.40	-27.10%
其中: 营业成本	123,602.77	173,131.06	-28.61%
营业税金及附加	333.10	345.67	-3.64%
销售费用	5,627.02	5,893.15	-4.52%
管理费用	4,018.96	3,882.09	3.53%
研发费用	2,073.31	2,940.62	-29.49%
财务费用	-302.02	-517.19	41.60%
加: 其他收益	80.80	652.66	-87.62%
投资收益	-68.27	619.91	-111.01%
公允价值变动	-242.55	2,088.54	-111.61%
信用减值损失	-1,689.33	-4,627.12	-63.49%
资产减值损失	-3,684.83	-455.51	708.95%
资产处置收益	6.13	4.88	25.61%
三、营业利润	-7,191.34	-2,915.33	-146.67%

项目	2024 年度	2023 年度	变动情况
加：营业外收入	8.78	17.71	-50.42%
减：营业外支出	25.95	48.03	-45.97%
四、利润总额	-7,208.51	-2,945.66	-144.72%
减：所得税费用	-514.25	-348.32	-47.64%
五、净利润	-6,694.26	-2,597.34	-157.74%
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,681.50	-2,597.34	-157.24%
归属于母公司股东的净利润	-6,754.39	-2,610.33	-158.76%

1、营业收入与营业成本同比降幅 27%左右，主要受宏观经济及大环境的影响，终端市场营销需求不足，为适应行业趋势，公司调整经营策略，持续优化产品线所致；

2、研发费用同比降幅 29.49%，主要系研发部门优化团队结构所致；

3、财务费用同比增幅 41.60%，主要系利息收入减少所致；

4、其他收益同比降幅 87.62%，主要系增值税加计抵减减少所致；

4、投资收益同比降幅 111.01%，主要系对外投资收益减少所致

5、公允价值变动降幅 111.61%，主要系去年同期金融资产公允价值变动；

6、信用减值损失同比降幅 63.49%，主要系计提各项减值准备减少所致；

7、资产减值损失同比增幅 708.95%，主要系计提资产减值准备所致；

8、营业外收入同比降幅 50.42%，主要系收到政府补贴减少所致；

9、营业外支出同比降幅 45.97%，主要系营业外支出减少所致；

9、利润总额同比下降 144.72%，主要受宏观经济及大环境的影响，优化产品线及计提各项减值准备所致；

10、所得税费用降幅 47.64%，主要系计提递延所得税所致；

11、净利润同比降幅 157.74%，主要受宏观经济及大环境的影响，优化产品线及计提各项减值准备所致。

（三）现金流量情况

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	变动情况
经营活动产生的现金流量净额	-12,792.08	6,351.71	-301.40%
投资活动产生的现金流量净额	-5,124.25	-7,272.52	29.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-382.84	-1,909.02	79.95%

1、经营活动产生的现金流量净额同比降幅 301.40%，主要系部分客户账期增加及利润亏损所致；

2、投资活动产生的现金流量净额同比增幅 29.54%，主要系投资活动支付的现金减少所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增幅 79.95%，主要系本期股利分配减少所致。

北京全时天地在线网络信息股份有限公司

董事会

2025年4月18日