

北京思特奇信息技术股份有限公司

2024 年度财务决算报告

北京思特奇信息技术股份有限公司 2024 年度财务报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》。公司 2024 年度财务报表按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。现将 2024 年度合并财务报表反映的主要财务情况报告（合并报表口径）如下：

一、基本情况

2024 年度，公司经营和管理情况总体稳定向好，核心客户和业务保持稳定，新业务拓展有序推进，全年实现营业收入 87,156.89 万元，较上年同期增加 0.12%；归属于上市公司股东的净利润-5,110.85 万元，较上年同期减少 332.08%。

二、报告期主要财务数据和指标

（单位：万元）

项目	2024 年度或 2024 年末	2023 年度或 2023 年末	增减额	增减率
营业收入	87,156.89	87,049.37	107.52	0.12%
营业利润	-5,797.40	2,486.88	-8,284.28	-333.12%
利润总额	-5,897.88	2,511.52	-8,409.40	-334.83%
净利润	-5,381.23	2,024.17	-7,405.40	-365.85%
归属于上市公司股东的净利润	-5,110.85	2,202.17	-7,313.02	-332.08%
经营活动产生的现金流量净额	-12,433.71	-956.64	-11,477.07	-1199.72%
投资活动产生的现金流量净额	-12,342.91	-14,571.87	2,228.96	15.30%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,327.88	-11,390.75	5,062.87	44.45%
基本每股收益	-0.15	0.07	-0.22	-314.29%
稀释每股收益	-0.12	0.10	-0.22	-220.00%
资产总额	236,613.29	250,372.61	-13,759.32	-5.50%
负债总额	83,839.69	89,921.35	-6,081.66	-6.76%
所有者权益总额	152,773.59	160,451.26	-7,677.67	-4.79%
归属于上市公司股东的净资产	153,716.13	161,123.41	-7,407.28	-4.60%

三、报告期内财务状况及经营成果回顾

（一）财务状况分析

截至 2024 年底，公司总资产 236,613.29 万元，同比减少 13,759.32 万元，下降 5.50%；公司总负债 83,839.69 万元，同比减少 6,081.66 万元，下降 6.76%；资产负债率为 35.43%，同比 2023 年 35.92%略有下降；所有者权益总额 152,773.59 万元，同比减少 7,677.67 万元，下降 4.79%；资本结构较为稳健。

（二）经营成果分析

2024 年度，全年实现营业收入 87,156.89 万元，较上年同期增加 0.12%；归属于上市公司股东的净利润-5,110.85 万元，较上年同期下降 332.08%；公司软件开发及技术服务收入占比保持在 90%以上，核心业务稳定，同时三大电信运营商收入所占比重保持在 90%左右，核心客户稳定。

公司业绩波动的原因如下：

1、受外部市场环境和客户实施降本增效策略的影响，商务谈判价格难度增加；签约、验收节奏放缓，周期延长，进而影响毛利率。

2、公司积极布局的数字经济等新业务领域尚处于开拓和投入阶段，在业绩贡献方面，尚未见明显成效，相关业务正稳步推进中，其贡献预计将在后续年度逐步实现。

3、受客户预算控制等因素影响，付款周期延长，导致应收账款规模增加，账龄拉长，根据会计准则计提坏账准备增加。同时，公司根据参股企业的实际经营情况、市场变化因素等，对存在减值迹象的参股公司股权投资进行了减值测试，拟计提相应的减值准备。

（三）现金流量分析

2024 年度，经营活动产生的现金流量净额较上年下降 1,199.72%；主要原因是公司销售商品、提供劳务收到的现金较同期减少；2024 年度，投资活动产生的现金流量净额较上年增长 15.30%，主要原因是购置固定资产及投资款项减少；2024 年度，筹资活动产生的现金流量净额较上年增长 44.45%，主要原因是 2024 年度取得借款增加。

（四）财务指标分析

1、盈利能力分析

2024 年度，营业收入同比略微增长，营业成本同比增长 13.56%，销售净利率较上年下降，盈利能力下降。

2、营运能力分析

2024 年度，存货周转率较上年略增，应收账款周转率较上年略降，总体资产运营效率略降，主要是受大型项目执行周期较长的影响。

3、偿债能力分析

2024 年度，流动比率、资产负债率等较去年同期略降，速动比率较去年同期略增；利息保障倍数等较同期下降，主要由于利润总额较去年同期减少 334.83%；公司资本结构较为稳健，偿债能力较为稳定。

4、增长能力比率

2024 年度，营业收入增长 0.12%，同比略有增加；总资产规模减少 5.50%，主要原因是公司负债水平同比有所下降，未分配利润同比减少，增长能力略有下降。

四、需要加强的几方面工作

未来，公司将进一步优化经营管理策略，强化科技创新能力，提高产品与服务质量，提升市场销售策略，紧抓行业机遇，提高市场占有率，并加强项目管理工作，提高投入产出比，持续做好提质增效工作，不断改善公司经营成果。具体举措如下：

1、持续优化验收管理工作，通过强化项目的全周期运营管理，重点优化验收流程；提高资产周转率，通过加强账期管控减少资金占用，提高运营效率。

2、稳步推进精细化管理进程，通过强化绩效考核导向、推进企业经营流程数智化等措施多管齐下、强化落实，多举措、全方位做好降本增效工作。

3、不断提升研发管理水平，持续推动企业自主创新，聚焦核心产品线与主要市场业务的同时，重视知识产权的经济效益的转化，切实从技术源头提高产品竞争力，确保产品盈利能力。

4、持续加大新、老产品市场开拓力度，推进数字经济等新业务释放业绩贡献，提高公司产品市场占有率，确保 2025 年度经营目标的实现。

北京思特奇信息技术股份有限公司董事会

2025 年 4 月 16 日