

北京中科海讯数字科技股份有限公司

2024 年度财务决算报告

北京中科海讯数字科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“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、2024 年度的经营成果和现金流量。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

报告期内，公司实现营业收入 239,713,681.61 元，同比增长 45.65%，归属于上市公司股东的净利润-26,138,298.27 元，同比增长 83.34%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-28,283,390.88 元，同比增长 82.64%。

一、主要财务指标

单位：元

主要财务指标	2024 年度/ 2024 年 12 月 31 日	2023 年度/ 2023 年 12 月 31 日	同比增减
基本每股收益（元）	-0.2238	-1.3293	增加 1.1055 元
加权平均净资产收益率	-3.13%	-16.53%	增加 13.40 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.21	-0.60	增加 0.81 元
每股净资产（元）	6.96	7.36	减少 0.40 元
应收账款周转率（次）	0.60	0.37	增加 0.23 次
存货周转率（次）	0.98	0.94	增加 0.04 次
资产负债率（母公司）	29.12%	25.32%	增加 3.80 个百分点

二、2024 年末公司财务状况

（一）资产状况

单位：元

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	同比增减
货币资金	165,208,471.70	249,482,739.16	-33.78%

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	同比增减
交易性金融资产	70,005,917.81	-	100.00%
应收票据	7,527,583.94	59,643,306.46	-87.38%
应收账款	402,597,053.86	397,553,576.94	1.27%
应收款项融资	-	1,300,000.00	-100.00%
预付款项	4,836,075.03	16,960,598.19	-71.49%
其他应收款	4,161,095.84	5,696,338.44	-26.95%
存货	291,189,505.91	197,294,140.20	47.59%
合同资产	1,578,693.14	14,471,888.44	-89.09%
其他流动资产	15,598,443.40	12,172,604.37	28.14%
长期股权投资	1,801,645.95	3,123,804.41	-42.33%
其他非流动金融资产	14,704,299.27	4,791,480.18	206.88%
在建工程		1,557,318.24	-100.00%
固定资产	124,477,515.89	124,799,142.40	-0.26%
使用权资产	4,738,852.65	5,421,429.94	-12.59%
无形资产	4,661,983.43	6,097,819.71	-23.55%
长期待摊费用	70,754.71	115,769.33	-38.88%
递延所得税资产	57,679,234.60	50,357,358.92	14.54%
其他非流动资产	22,896,459.41	23,145,742.70	-1.08%
资产总计	1,193,733,586.54	1,173,985,058.03	1.68%

1. 报告期末货币资金较期初减少 33.78%，主要系本期购买理财产品所致。
2. 报告期末交易性金融资产较期初增长 100%，主要系本期购买理财产品所致。
3. 报告期末应收票据较期初减少 87.38%，主要系票据到期终止确认所致。
4. 报告期末应收款项融资较期初减少 100%，主要系票据到期终止确认所致。
5. 报告期末预付款项较期初减少 71.49%，主要系本期部分项目结项所致。
6. 报告期末存货较期初增长 47.59%，主要系备货用原材料及尚未交付的在产品项目增加所致。
7. 报告期末合同资产较期初减少 89.09%，主要系本期合同质保金减少所致。
8. 报告期末长期股权投资较期初减少 42.33%，主要系本期对联营公司计提减值准备所致。
9. 报告期末其他非流动金融资产较期初增长 206.88%，主要系本期新增投资北京白杨智能所致。
10. 报告期末在建工程较期初减少 100%，主要系本期工程结项转入固定资产所致。
11. 报告期末长期待摊费用较期初减少 38.88%，主要系本期摊销所致。

(二) 负债和股东权益状况

单位：元

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	同比增减
短期借款	72,543,328.61	76,857,400.00	-5.61%
应付账款	154,833,765.39	120,957,871.55	28.01%
预收款项	28,387,802.93	14,336,452.63	98.01%
合同负债	83,718,947.91	45,840,852.58	82.63%
应付职工薪酬	14,918,207.05	18,206,518.91	-18.06%
应交税费	3,101,973.57	3,734,435.92	-16.94%
其他应付款	1,833,318.56	2,503,746.50	-26.78%
一年内到期的非流动负债	2,956,768.99	2,728,241.11	8.38%
其他流动负债	7,055,954.13	12,499,393.77	-43.55%
租赁负债	1,180,880.96	2,319,605.77	-49.09%
预计负债	1,302,524.46	4,288,523.46	-69.63%
递延收益	500,000.00	500,000.00	0.00%
递延所得税负债	6,625.56	12,158.24	-45.51%
负债合计	372,340,098.12	304,785,200.44	22.16%
股本	118,050,000.00	118,050,000.00	0.00%
资本公积	629,898,737.92	629,898,737.92	0.00%
减：库存股	20,003,216.00	-	100.00%
盈余公积	33,306,729.39	33,306,729.39	0.00%
未分配利润	56,811,809.74	85,281,326.01	-33.38%
归属于母公司所有者权益合计	818,064,061.05	866,536,793.32	-5.59%
少数股东权益	3,329,427.37	2,663,064.27	25.02%
所有者权益合计	821,393,488.42	869,199,857.59	-5.50%
负债和所有者权益总计	1,193,733,586.54	1,173,985,058.03	1.68%

1. 报告期末预收款项较期初增长 98.01%，主要系本期对暂定价合同按可变动价的最佳估计值重新评估调整后，将部分款项调整至预收款项所致。

2. 报告期末合同负债较期初增长 82.63%，主要系本期收到项目的阶段性预付款项所致。

3. 报告期末其他流动负债较期初减少 43.55%，主要系本期未终止确认的票据减少所致。

4. 报告期末租赁负债较期初减少 49.09%，主要系本期租赁付款额减少所致。

5. 报告期末预计负债较期初减少 69.63%，主要系本期计提售后维修基金所致。

6. 报告期末递延所得税负债较期初减少 45.51%，主要系暂时性差异影响所致。

7. 报告期末未分配利润较期初减少 33.38%，主要系本期亏损所致。
8. 报告期末库存股较期初增长 100%，主要系本期股份回购所致。

三、2024 年度经营情况

单位：元

项 目	2024 年度	2023 年度	同比增减
营业收入	239,713,681.61	164,580,434.92	45.65%
营业成本	174,028,661.62	177,849,254.34	-2.15%
税金及附加	1,381,293.59	1,823,240.49	-24.24%
销售费用	8,205,571.56	8,640,112.12	-5.03%
管理费用	45,165,856.10	39,046,860.22	15.67%
研发费用	28,806,593.63	37,310,051.82	-22.79%
财务费用	2,518,565.61	182,945.90	1276.67%
其他收益	16,206,889.35	4,324,701.64	274.75%
投资收益（损失以“-”号填列）	2,009,443.66	2,433,913.14	-17.44%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-81,263.10	-91,336.45	11.03%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,883,881.42	-78,875,653.41	-86.20%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-19,513,925.97	-14,825,136.75	31.63%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	42,727.66	125,695.06	-66.01%
营业利润	-32,612,870.32	-187,179,846.74	82.58%
营业外收入	79,726.21	135,315.58	-41.08%
营业外支出	168,078.84	242,569.67	-30.71%
利润总额	-32,701,222.95	-187,287,100.83	82.54%
所得税费用	-7,229,287.78	-28,452,277.77	74.59%
净利润	-25,471,935.17	-158,834,823.06	83.96%

1. 报告期内营业收入较上期增长 45.65%，主要系可比期间对暂定价合同按可变对价的最佳估计值进行调整所致。
2. 报告期内财务费用较上期增长 1276.67%，主要系本期利息费用增加所致。
3. 报告期内其他收益较上期增长 274.75%，主要系本期收到退税所致。
4. 报告期内信用减值损失较上期减少 86.20%，主要系计提应收票据及应收账款减值准备所致。
5. 报告期内资产减值损失较上期增长 31.63%，主要系计提存货减值准备影响所致。
6. 报告期内资产处置收益较上期减少 66.01%，主要系本期固定资产处置收益减少所致。

7. 报告期内营业外收入较上期减少 41.08%，主要系上期理赔款收入影响所致。

8. 报告期内营业外支出较上期减少 30.71%，主要系本期违约金支出较上期减少所致。

9. 报告期内所得税费用较上期增长 74.59%，主要系本期利润总额增加所致。

四、2024 年度现金流量分析

单位：元

项 目	2024 年度	2023 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	364,235,609.28	185,526,370.76	96.33%
经营活动现金流出小计	339,281,767.62	255,972,841.50	32.55%
经营活动产生的现金流量净额	24,953,841.66	-70,446,470.74	135.42%
投资活动现金流入小计	764,709,356.80	724,203,667.07	5.59%
投资活动现金流出小计	850,015,815.81	686,957,297.20	23.74%
投资活动产生的现金流量净额	-85,306,459.01	37,246,369.87	-329.03%
筹资活动现金流入小计	153,107,466.12	78,299,833.62	95.54%
筹资活动现金流出小计	177,029,116.23	28,001,787.55	532.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,921,650.11	50,298,046.07	-147.56%
现金及现金等价物净增加额	-84,274,267.46	17,097,945.20	-592.89%

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额较上期增长 135.42%，主要系本期销售收款增加所致。

2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额较上期减少 329.03%，主要系本期购买理财产品所致。

3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 147.56%，主要系本期偿还贷款及股份回购所致。

五、其他说明

如报告中合计数与各加数直接相加之和在尾数上有差异，该等差异系四舍五入造成。

北京中科海讯数字科技股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 16 日