

北京全时天地在线网络信息股份有限公司

2025 年度财务决算报告

一、2025 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[2026]第 5-00007 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 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。2025 年度公司实现营业收入 113,050.33 万元，净利润-14,416.20 万元，归属于上市公司股东的净利润-12,827.21 万元，期末总资产 106,176.95 万元，总负债 27,374.94 万元，所有者权益 78,802.01 万元（其中归属于母公司的所有者权益 80,220.27 万元，少数股东权益-1,418.26 万元）。

二、主要会计数据及财务指标

单位：万元

项目	2025 年度	2024 年度	变动情况
营业收入	113,050.33	133,759.85	-15.48%
营业利润	-13,912.46	-7,191.34	-93.46%
利润总额	-14,076.73	-7,208.51	-95.28%
净利润	-14,416.20	-6,694.26	-115.35%
归属于母公司所有者的净利润	-12,827.21	-6,754.39	-89.91%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-12,725.08	-6,744.31	-88.68%
经营活动产生的现金流量净额	1,165.63	-12,792.08	109.11%
基本每股收益（元/股）	-0.7228	-0.3806	-89.91%
稀释每股收益（元/股）	-0.7228	-0.3806	-89.91%
加权平均净资产收益率	-14.79%	-6.99%	-7.80%
资产总额	106,176.95	122,464.07	-13.30%
负债总额	27,374.94	29,010.18	-5.64%
归属于上市公司股东的所有者权益	80,220.27	93,272.31	-13.99%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.52	5.26	-14.07%

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 2025 年 12 月 31 日，公司资产总额 106,176.95 万元，比期初减少 16,287.12 万元，降幅 13.30%。主要资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	2025年12月31日	2024年12月31日	变动情况
流动资产合计	77,438.39	88,755.81	-12.75%
其中：货币资金	31,973.48	25,297.68	26.39%
交易性金融资产	-	4,000.00	-100.00%
应收账款	10,986.62	17,045.00	-35.54%
预付款项	23,986.02	28,257.76	-15.12%
其他应收款	2,890.90	2,252.68	28.33%
存货	1,449.28	1,843.89	-21.40%
其他流动资产	6,133.11	10,058.80	-39.03%
非流动资产合计	28,738.56	33,708.26	-14.74%
其中：债权投资	682.99	809.82	-15.66%
长期股权投资	3,258.02	8,095.62	-59.76%
其他权益工具投资	1,360.30	1,585.12	-14.18%
其他非流动金融资产	5,133.04	5,381.72	-4.62%
投资性房地产	1,473.09	1,602.66	-8.08%
固定资产	12,840.05	12,935.25	-0.74%
使用权资产	623.18	879.79	-29.17%
无形资产	965.46	433.89	122.51%
长期待摊费用	478.87	-	-
递延所得税资产	1,923.56	1,984.39	-3.07%
总资产	106,176.95	122,464.07	-13.30%

(1) 2025年年末流动资产总额 77,438.39 万元，较上期末减少 11,317.42 万元，降幅 12.75%，主要变动原因如下：

①货币资金较上期末增幅 26.39%，主要系经营活动现金流量净额增加及投资活动现金流出减少所致；

②交易性金融资产较上期末降幅 100.00%，主要系公司理财产品收回所致；

③应收账款较上期末降幅 35.54%，主要系部分客户账期减少所致；

④其他应收款较上期末增幅 28.33%，主要系公司业务保证金增加所致；

⑤其他流动资产降幅 39.03%，主要系公司理财产品收回所致；

(2) 2025年年末非流动资产总额 28,738.56 万元，比上期末减少 4,969.70 万元，降幅 14.74%，主要变动原因如下：

①债权投资较上期末降幅 15.66%，主要系对外影视投资计提减值准备所致；

②长期股权投资较上期末降幅 59.76%，主要系对外投资世优科技计提减值准备所致；

③使用权资产较上期末降幅 29.17%，主要系房屋租赁计提折旧所致；

④无形资产较上期末增幅 122.51%，主要系公司开展 VR 内容制作所致；

2、负债结构及变动情况

截止 2025 年 12 月 31 日，公司负债总额 27,374.94 万元，比期初减少 1,635.24 万元，降幅 5.64%。主要负债构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日	变动情况
流动负债合计	26,598.71	28,067.14	-5.23%
其中：应付账款	5,341.54	5,637.47	-5.25%
合同负债	17,563.46	18,740.72	-6.28%
应付职工薪酬	1,041.70	862.17	20.82%
应交税费	445.79	742.08	-39.93%
其他应付款	881.19	597.10	47.58%
一年内到期的非流动负债	292.22	384.16	-23.93%
其他流动负债	1,032.81	1,103.44	-6.40%
非流动负债合计	776.23	943.04	-17.69%
租赁负债	345.64	513.71	-32.72%
递延所得税负债	430.59	429.33	0.29%
负债合计	27,374.94	29,010.18	-5.64%

(1) 2025 年年末流动负债总额 26,598.71 万元，较上期末减少 1,468.43 万元，降幅 5.23%，主要变动原因如下：

①合同负债较上期末降幅 6.28%，主要系受行业趋势影响，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应付职工薪酬增幅 20.82%，主要系应付职工薪酬增加所致；

③应交税费降幅 39.93%，主要系应缴税费减少所致；

④其他应付款增幅 47.58%，主要系业务保证金增加所致；

⑤一年内到期的非流动负债较上期末降幅 23.93%，主要系支付租赁费所致；

(2) 2025 年年末非流动负债总额 776.23 万元，较上期末减少 166.81 万元，降幅 17.69%，主要原因如下：

①租赁负债较上期末降幅 32.72%，主要系支付租赁费所致。

3、净资产

单位：万元

项目	2025 年 12 月 31 日	2024 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	45,483.29	0.00%
其他综合收益	689.61	914.43	-24.59%
盈余公积	2,886.02	2,886.02	0.00%
未分配利润	13,415.91	26,243.12	-48.88%

项目	2025年12月31日	2024年12月31日	变动情况
归属于母公司所有者权益合计	80,220.28	93,272.31	-13.99%
所有者权益合计	78,802.01	93,453.89	-15.68%

2025年年末所有者权益较上年末降幅15.68%，主要系本期未分配利润减少所致。

（二）经营成果分析

2025年度，公司实现营业收入113,050.33万元，较上期降幅15.48%；实现净利润-14,416.20万元，较上期降幅115.37%。

单位：万元

项目	2025年度	2024年度	变动情况
一、营业总收入	113,050.33	133,759.85	-15.48%
二、营业总成本	117,238.00	135,353.14	-13.38%
其中：营业成本	104,675.61	123,602.77	-15.31%
营业税金及附加	502.95	333.10	50.99%
销售费用	5,827.28	5,627.02	3.56%
管理费用	5,150.23	4,018.96	28.15%
研发费用	1,167.54	2,073.31	-43.69%
财务费用	-85.61	-302.02	71.65%
加：其他收益	14.38	80.80	-82.20%
投资收益	-732.71	-68.27	-973.25%
公允价值变动损失	-147.61	-242.55	-39.14%
信用减值损失	-4,850.94	-1,689.33	187.15%
资产减值损失	-4,013.72	-3,684.83	8.93%
资产处置收益	5.82	6.13	-5.06%
三、营业利润	-13,912.46	-7,191.34	-93.46%
加：营业外收入	27.19	8.78	209.68%
减：营业外支出	191.46	25.95	637.80%
四、利润总额	-14,076.73	-7,208.51	-95.28%
减：所得税费用	339.47	-514.25	166.01%
五、净利润	-14,416.20	-6,694.26	-115.35%
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,390.14	-6,681.50	-115.37%
归属于母公司股东的净利润	-12,827.21	-6,754.39	-89.91%

- 1、营业收入与营业成本同比降幅15.48%、13.38%，主要系公司调整经营策略、持续优化产品线，并受到行业趋势及客户需求变化等因素影响所致；
- 2、营业税金及附加增幅50.99%，主要系公司缴纳文化建设事业费所致；
- 3、研发费用同比降幅43.69%，主要系研发部门优化团队结构所致；
- 4、财务费用同比增幅71.65%，主要系利息收入减少所致；
- 5、其他收益同比降幅82.20%，主要系个税手续费返还减少所致；

- 6、投资收益同比降幅 973.25%，主要系对外投资收益减少所致；
- 7、公允价值变动损失降幅 39.14%，主要系收到被投资企业业绩补偿款所致；
- 8、信用减值损失同比增幅 187.15%，主要系计提各项减值准备所致；
- 9、资产减值损失同比增幅 8.93%，主要系对外投资世优科技计提减值准备所致；
- 10、营业外收入同比增幅 209.68%，主要系违约金收入所致；
- 11、营业外支出同比增幅 637.80%，主要系合同违约损失增加所致；
- 12、利润总额同比降幅 95.28%，主要受行业趋势影响，媒体成本上升毛利下降及计提各项减值准备所致；
- 13、所得税费用增幅 166.01%，主要系计提递延所得税减少所致；
- 14、净利润同比降幅 115.35%，主要受行业趋势影响，媒体成本上升毛利下降及计提各项减值准备所致。

（三）现金流量情况

单位：万元

项目	2025 年度	2024 年度	变动情况
经营活动产生的现金流量净额	1,165.63	-12,792.08	109.11%
投资活动产生的现金流量净额	5,995.61	-5,124.25	217.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-485.45	-382.84	-26.80%

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增幅 109.11%，主要系部分客户账期减少等因素所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比增幅 217.00%，主要系公司理财产品收回及本期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降幅 26.80%，主要系支付租赁费用所致。

北京全时天地在线网络信息股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 28 日