

# 山东卓创资讯股份有限公司

## 2024 年度财务决算报告

### 一、公司整体的经营情况

山东卓创资讯股份有限公司（以下简称“公司”），在公司董事会的领导下，通过管理层和全体员工的共同努力，2024 年全年实现营业总收入为 29,442.30 万元，同比增长 3.83%。现将公司 2024 年度财务决算报告如下：

### 二、公司财务报表审计情况

2024 年财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：山东卓创资讯股份有限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。

### 三、主要财务数据和指标

|                           | 2024 年         | 2023 年         | 本年比上年<br>增减   | 2022 年           |
|---------------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 294,423,005.01 | 283,550,611.95 | 3.83%         | 272,966,073.52   |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 70,509,540.76  | 52,064,657.06  | 35.43%        | 58,399,278.59    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 61,330,241.39  | 40,726,259.98  | 50.59%        | 55,783,962.27    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 76,706,491.57  | 43,408,267.64  | 76.71%        | 81,763,847.04    |
| 基本每股收益（元/股）               | 1.1800         | 0.8700         | 35.63%        | 1.2300           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 1.1800         | 0.8700         | 35.63%        | 1.2300           |
| 加权平均净资产收益率                | 10.92%         | 7.64%          | 3.28%         | 17.55%           |
|                           | 2024 年末        | 2023 年末        | 本年末比上年末<br>增减 | 2022 年末          |
| 资产总额（元）                   | 938,021,700.98 | 979,599,592.01 | -4.24%        | 1,005,731,305.18 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 607,653,993.71 | 673,163,425.35 | -9.73%        | 693,098,768.29   |

四、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产变动情况

单位：万元

| 项目          | 2024 年 12 月 31 日 | 2024 年 1 月 1 日 | 变动金额       | 变动比率 |
|-------------|------------------|----------------|------------|------|
| 货币资金        | 14,894.90        | 13,589.45      | 1,305.45   | 10%  |
| 交易性金融资产     | 12,151.96        | 33,363.99      | -21,212.03 | -64% |
| 应收票据        | 3.00             | 19.75          | -16.75     | -85% |
| 应收账款        | 1,144.95         | 496.97         | 647.98     | 130% |
| 预付款项        | 179.58           | 74.36          | 105.22     | 141% |
| 其他应收款       | 46.00            | 65.91          | -19.91     | -30% |
| 存货          | 11.23            | 14.07          | -2.84      | -20% |
| 一年内到期的非流动资产 | 4,413.87         | 1,633.27       | 2,780.60   | 170% |
| 其他流动资产      | 2,054.41         | 4,202.47       | -2,148.06  | -51% |
| 固定资产        | 15,951.98        | 16,541.66      | -589.68    | -4%  |
| 在建工程        | 147.85           | 782.69         | -634.84    | -81% |
| 使用权资产       | 1,109.69         | 1,262.60       | -152.91    | -12% |
| 无形资产        | 5,763.02         | 2,590.59       | 3,172.43   | 122% |
| 其中：数据资源     | 3,204.82         | 0.00           |            | -    |
| 长期待摊费用      | 2,198.13         | 1,167.63       | 1,030.50   | 88%  |
| 递延所得税资产     | 749.46           | 442.44         | 307.03     | 69%  |
| 其他非流动资产     | 32,982.13        | 21,712.10      | 11,270.03  | 52%  |

主要指标变动分析：

- 1、交易性金融资产较去年减少 64%，主要系报告期内理财产品类别调整。
- 2、应收票据较去年减少 85%，主要系报告期内银行承兑到期。
- 3、应收账款较去年增加 130%，主要系报告期内应收客户定制类咨询服务尾款增加。
- 4、预付账款较去年增加 141%，主要系报告期内预付供应商服务费增加。
- 5、一年内到期的非流动资产较去年增加 170%，主要系报告期内理财产品类别调整。
- 6、其他流动资产较去年减少 51%，主要系报告期内理财产品到期。
- 7、在建工程较去年减少 81%，主要系报告期内部分在建工程完工。
- 8、无形资产较去年增加 122%，主要系报告期内增加数据资源。
- 9、长期待摊费用较去年增加 88%，主要系报告期内办公楼装修增加。

10、递延所得税资产较去年增加 69%，主要系报告期内数据资源和股权激励形成可抵扣暂时性差异增加。

11、其他非流动资产较去年增加 52%，主要系报告期内理财产品类别调整。

(二) 负债变动情况

单位：万元

| 项目          | 2024 年 12 月 31 日 | 2024 年 1 月 1 日 | 变动金额     | 变动比率  |
|-------------|------------------|----------------|----------|-------|
| 应付账款        | 513.47           | 335.62         | 177.85   | 53%   |
| 合同负债        | 21,291.88        | 21,505.42      | -213.54  | -1%   |
| 应付职工薪酬      | 2,943.74         | 3,316.76       | -373.01  | -11%  |
| 应交税费        | 693.41           | 171.73         | 521.69   | 304%  |
| 其他应付款       | 2,489.66         | 111.73         | 2,377.93 | 2128% |
| 一年内到期的非流动负债 | 404.36           | 308.22         | 96.14    | 31%   |
| 租赁负债        | 824.12           | 1,087.08       | -262.96  | -24%  |
| 递延收益        | 2,461.56         | 2,570.49       | -108.94  | -4%   |
| 递延所得税负债     | 1,414.58         | 1,236.57       | 178.01   | 14%   |

主要指标变动分析：

- 1、应付账款较去年增加 53%，主要系报告期内应付办公楼装修款增加。
- 2、应交税费较去年增加 304%，主要系报告期内企业所得税增加。
- 3、其他应付款较去年增加 2128%，主要系报告期内应付股利款增加。
- 4、一年内到期的非流动负债较去年增加 31%，主要系报告期内租赁资产增加，一年内支付的租赁付款额增加。

(三) 所有者权益变动情况

单位：万元

| 项目    | 2024 年 12 月 31 日 | 2024 年 1 月 1 日 | 变动金额      | 变动比率 |
|-------|------------------|----------------|-----------|------|
| 股本    | 6,000.00         | 6,000.00       | -         | -    |
| 资本公积  | 39,549.87        | 38,151.77      | 1,398.10  | 4%   |
| 盈余公积  | 3,000.00         | 3,000.00       | 0.00      | -    |
| 未分配利润 | 12,215.53        | 20,164.57      | -7,949.05 | -39% |

主要指标变动分析：

- 1、未分配利润较去年减少 39%，主要系报告期内派发现金红利。

(四) 利润表变动情况

单位：万元

| 项目                  | 2024 年度   | 2023 年度   | 变动金额      | 变动比例  |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|-------|
| 一、营业总收入             | 29,442.30 | 28,355.06 | 1,087.24  | 4%    |
| 其中：营业收入             | 29,442.30 | 28,355.06 | 1,087.24  | 4%    |
| 二、营业总成本             | 23,232.15 | 24,501.88 | -1,269.73 | -5%   |
| 其中：营业成本             | 10,117.11 | 11,360.12 | -1,243.01 | -11%  |
| 税金及附加               | 335.40    | 303.64    | 31.76     | 10%   |
| 销售费用                | 6,598.09  | 6,302.52  | 295.58    | 5%    |
| 管理费用                | 4,125.99  | 4,377.75  | -251.76   | -6%   |
| 研发费用                | 2,287.89  | 2,244.22  | 43.67     | 2%    |
| 财务费用                | -232.33   | -86.36    | -145.96   | -169% |
| 其中：利息费用             | 68.93     | 66.45     | 2.48      | 4%    |
| 利息收入                | 250.10    | 185.13    | 64.97     | 35%   |
| 加：其他收益              | 254.44    | 225.20    | 29.24     | 13%   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 1,816.78  | 1,689.75  | 127.03    | 8%    |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -212.03   | 63.37     | -275.40   | -435% |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | -119.40   | -68.40    | -51.01    | 75%   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | 6.78      | -1.39     | 8.17      | 589%  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 7,956.72  | 5,761.72  | 2,195.00  | 38%   |
| 加：营业外收入             | 8.24      | 14.79     | -6.54     | -44%  |
| 减：营业外支出             | 1.60      | 0.82      | 0.78      | 95%   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 7,963.36  | 5,775.68  | 2,187.68  | 38%   |
| 减：所得税费用             | 912.41    | 569.22    | 343.19    | 60%   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 7,050.95  | 5,206.47  | 1,844.49  | 35%   |

主要指标变动分析：

- 1、财务费用较去年减少 169%，主要系报告期内利息收入增加。
- 2、公允价值变动收益较去年减少 435%，主要系报告期内理财产品增加，收益结转至投资收益。
- 3、信用减值损失较去年增加 75%，主要系报告期内应收账款和其他应收款增加。
- 4、资产处置收益较去年增加 589%，主要系报告期内处置资产增加。
- 5、营业外收入较去年减少 44%，主要系上期核销供应商尾款。

6、营业外支出较去年增加 95%，主要系报告期内支付提前解除租赁合同违约金。

7、所得税费用较去年增加 60%，主要系报告期内利润总额增加。

（五）现金流量表变动情况

单位：万元

| 项目            | 2024 年度    | 2023 年度   | 变动金额       | 变动比例 |
|---------------|------------|-----------|------------|------|
| 经营活动现金流入小计    | 30,946.77  | 29,104.92 | 1,841.85   | 6%   |
| 经营活动现金流出小计    | 23,276.13  | 24,764.10 | -1,487.97  | -6%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,670.65   | 4,340.83  | 3,329.82   | 77%  |
| 投资活动现金流入小计    | 73,503.97  | 93,235.29 | -19,731.31 | -21% |
| 投资活动现金流出小计    | 66,791.50  | 95,154.98 | -28,363.48 | -30% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 6,712.48   | -1,919.69 | 8,632.17   | 450% |
| 筹资活动现金流出小计    | 13,057.10  | 7,566.84  | 5,490.26   | 73%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -13,057.10 | -7,566.84 | -5,490.26  | -73% |

主要指标变动分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较去年增加 77%，主要原因：

- （1）报告期内收款增加；
- （2）数据资产发生的付现人工成本调整至投资活动产生的现金流量中。

2、投资活动产生的现金流量净额较去年增加 450%，主要系报告期内购买理财产品减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年减少 73%，主要系报告期内派发现金红利增加。

山东卓创资讯股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 18 日