

中科创达软件股份有限公司

2024 年度财务决算报告

中科创达软件股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报告经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了编号为“众环审字(2025)0205504 号”的标准无保留意见的审计报告。

一、主要财务数据

单位：人民币万元

项目	2024 年度/2024 年末	2023 年度/2023 年末	变动
营业收入	538,463.65	524,223.42	2.72%
营业利润	44,548.32	42,798.87	4.09%
净利润	40,256.47	39,470.76	1.99%
归属于母公司普通股股东的净利润	40,745.72	46,618.62	-12.60%
经营活动产生的现金流量净额	75,307.13	75,472.19	-0.22%
基本每股收益（元/股）	0.8869	1.0171	-12.80%
加权平均净资产收益率	4.23%	5.03%	-0.80%
期末总股本（万股）	46,001.20	45,996.51	0.01%
资产总额	1,250,812.69	1,145,918.76	9.15%
负债总额	240,954.42	170,392.50	41.41%
归属于母公司普通股股东的所有者权益	977,333.24	956,253.45	2.20%

注：以上财务数据均为合并报表数据。

二、公司财务状况

1、主要资产构成情况

单位：人民币万元

项目	2024 年末	2023 年末	变动
货币资金	318,487.75	462,697.15	-31.17%
应收账款	239,943.64	188,806.05	27.08%
预付款项	15,875.04	9,619.23	65.03%

项目	2024 年末	2023 年末	变动
存货	85,044.40	84,445.80	0.71%
其他流动资产	17,501.45	7,312.20	139.35%
固定资产	72,547.56	36,556.70	98.45%
在建工程	22,001.10	30,065.33	-26.82%
无形资产	150,894.73	96,353.60	56.61%
开发支出	19,179.81	24,971.69	-23.19%
商誉	53,038.92	42,059.03	26.11%
其他非流动资产及一年内到期的非流动资产	143,988.33	37,181.17	287.26%
资产总额	1,250,812.69	1,145,918.76	9.15%

报告期末公司资产总额 1,250,812.69 万元，较上年末增加 104,893.93 万元，增长 9.15%。变动幅度超过 30%的主要项目说明如下：

(1) 报告期末公司货币资金 318,487.75 万元，较上年末减少 144,209.40 万元，下降 31.17%，主要系报告期购买大额存单增加，资金余额在其他非流动资产科目中列示所致。

(2) 报告期末公司预付款项 15,875.04 万元，较上年末增加 6,255.81 万元，增长 65.03%，主要系报告期末 T2Mobile Limited 纳入合并报表范围，预付款项增加所致。

(3) 报告期末公司其他流动资产 17,501.45 万元，较上年末增加 10,189.25 万元，增长 139.35%，主要系报告期购买短期大额存单增加、待抵扣进项税增加所致。

(4) 报告期末公司固定资产 72,547.56 万元，较上年末增加 35,990.86 万元，增长 98.45%，主要系报告期南京雨花项目在建工程竣工结转至固定资产所致。

(5) 报告期末公司无形资产 150,894.73 万元，较上年末增加 54,541.13 万元，增长 56.61%，主要系报告期自研软件增加所致。

(6) 报告期末公司其他非流动资产及一年内到期的非流动资产 143,988.33 万元，较上年末增加 106,807.16 万元，增长 287.26%，主要系报告期购买大额存单增加，资金余额在其他非流动资产、一年内到期的非流动资产科目中列示所致。

2、主要负债构成情况

单位：人民币万元

项目	2024 年末	2023 年末	变动
应付账款	97,445.13	33,419.26	191.58%
合同负债	58,202.08	68,169.29	-14.62%
应付职工薪酬	34,976.15	25,090.85	39.40%
应交税费	7,671.09	7,914.86	-3.08%

项目	2024 年末	2023 年末	变动
其他应付款	11,732.86	8,124.33	44.42%
一年内到期的非流动负债	4,434.77	5,593.50	-20.72%
其他流动负债	6,075.78	6,608.68	-8.06%
租赁负债	4,884.38	5,782.91	-15.54%
递延收益	4,711.94	3,228.24	45.96%
负债总计	240,954.42	170,392.50	41.41%

报告期末公司负债总额 240,954.42 万元，较上年末增加 70,561.92 万元，增长 41.41%。变动幅度超过 30%的主要项目说明如下：

(1) 报告期末公司应付账款 97,445.13 万元，较上年末增加 64,025.87 万元，增长 191.58%，主要系报告期末 T2Mobile Limited 纳入合并报表范围，应付账款增加所致。

(2) 报告期末公司应付职工薪酬 34,976.15 万元，较上年末增加 9,885.30 万元，增长 39.40%，主要系报告期 T2Mobile Limited 纳入合并报表范围，应付职工薪酬增加、公司员工总数增加所致。

(3) 报告期末公司其他应付款 11,732.86 万元，较上年末增加 3,608.53 万元，增长 44.42%，主要系报告期收购 T2Mobile Limited 产生的应付股权款所致。

(4) 报告期末公司递延收益 4,711.94 万元，较上年末增加 1,483.70 万元，增长 45.96%，主要系报告期与资产相关政府补贴增加所致。

3、股东权益情况

单位：人民币万元

项目	2024 年末	2023 年末	变动
股本	46,001.20	45,996.51	0.01%
资本公积	598,790.16	596,224.21	0.43%
其他综合收益	36,560.11	44,434.21	-17.72%
盈余公积	14,399.32	12,705.55	13.33%
未分配利润	281,582.45	258,544.45	8.91%
归属于母公司股东权益	977,333.24	956,253.45	2.20%

报告期末公司归属于母公司股东权益总额 977,333.24 万元，较上年末增加 21,079.79 万元，增长 2.20%。

4、经营情况

单位：人民币万元

项目	2024 年度	2023 年度	变动
营业收入	538,463.65	524,223.42	2.72%
营业成本	353,848.41	330,544.98	7.05%
税金及附加	2,407.62	1,934.44	24.46%
销售费用	19,970.75	19,889.08	0.41%
管理费用	47,797.51	49,203.80	-2.86%
研发费用	102,816.30	95,063.83	8.16%
财务费用	-4,619.86	-5,737.95	19.49%
其他收益	10,569.67	15,396.93	-31.35%
投资收益	19,318.59	5,255.22	267.61%
信用减值损失	-1,348.41	-11,161.54	87.92%
所得税费用	3,808.97	2,910.56	30.87%
净利润	40,256.47	39,470.76	1.99%
归属于上市公司股东的净利润	40,745.72	46,618.62	-12.60%

报告期归属于上市公司股东的净利润 40,745.72 万元，较上年末减少 5,872.90 万元，下降 12.60%。变动幅度超过 30%的主要项目说明如下：

(1) 报告期公司其他收益 10,569.67 万元，较上年同期减少 4,827.26 万元，下降 31.35%，主要系报告期进项税加计扣除、与收益相关的政府补贴减少所致。

(2) 报告期公司投资收益 19,318.59 万元，较上年同期增加 14,063.37 万元，增长 267.61%，主要系报告期取得 T2Mobile Limited 控制权，股权按公允价值重新计量产生的利得增加所致。

(3) 报告期公司信用减值损失为 1,348.41 万元，较上年同期减少 9,813.13 万元，下降 87.92%，主要系上年对风险客户计提单项减值损失所致。

(4) 报告期公司所得税费用 3,808.97 万元，较上年同期增加 898.41 万元，增长 30.87%，主要系报告期当期所得税增加所致。

5、现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2024 年度	2023 年度	变动
经营活动现金流入小计	619,603.79	620,971.12	-0.22%
经营活动现金流出小计	544,296.66	545,498.94	-0.22%
经营活动产生的现金流量净额	75,307.13	75,472.19	-0.22%
投资活动现金流入小计	1,236,962.10	490,768.08	152.05%
投资活动现金流出小计	1,436,797.33	557,075.13	157.92%
投资活动产生的现金流量净额	-199,835.23	-66,307.04	-201.38%
筹资活动现金流入小计	9,902.96	13,862.30	-28.56%
筹资活动现金流出小计	28,841.14	26,970.25	6.94%
筹资活动产生的现金流量净额	-18,938.18	-13,107.95	-44.48%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,170.00	-421.48	-177.59%
现金及现金等价物净增加额	-144,636.28	-4,364.29	-3214.08%

报告期现金及现金等价物净增加额-144,636.28 万元，较上年末减少 140,271.99 万元，下降 3214.08%。变动幅度超过 30%的主要项目说明如下：

(1) 报告期公司收到其他与经营活动有关的现金 19,704.13 万元，较上年同期减少 9,183.88 万元，下降 31.79%，主要系报告期收到政府补贴、收回保证金减少所致。

(2) 报告期公司收回投资收到的现金 1,230,080.52 万元，较上年同期增加 743,903.97 万元，增长 153.01%，主要系报告期收回大额存单、结构性存款增加。

(3) 报告期公司取得投资收益收到的现金 5,496.64 万元，较上年同期增加 2,814.03 万元，增长 104.90%，主要系报告期收到结构性存款、大额存单利息增加所致。

(4) 报告期公司处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 471.31 万元，较上年同期减少 1,387.46 万元，下降 74.64%，主要系上年收到处置子公司辅易航的股权款所致。

(5) 报告期公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 104,464.59 万元，较上年同期增加 59,889.46 万元，增长 134.36%，主要系报告期开发支出、在建工程、无形资产投入增加所致。

(6) 报告期公司投资支付的现金 1,332,332.75 万元，较上年同期增加 819,832.75 万元，增长 159.97%，主要系报告期购买结构性存款及大额存单增加所致。

中科创达软件股份有限公司董事会

2025 年 4 月 22 日