

深圳四方精创资讯股份有限公司

2024 年度财务决算报告

深圳四方精创资讯股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年 12 月 31 日的资产负债表、2024 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将 2024 年度公司决算情况报告如下：

一、2024 年度经营业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 740,375,703.21 元，比上年同期上升 1.36%；净利润 67,363,613.93 元，比上年同期上升 42.18%；所有者权益合计 1,640,768,136.82 元，比上年同期上升 2.08%；资产总额 1,792,042,371.68 元，比上年同期上升 2.35%。

二、主要财务指标：

单位：万元

项目	2024 年	2023 年	增减幅度(%)
营业收入	74,037.57	73,043.35	1.36%
营业利润	7,269.30	4,665.98	55.79%
利润总额	7,341.30	4,786.97	53.36%
归属于上市公司股东的净利润	6,736.36	4,737.94	42.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,515.72	4,187.86	55.59%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.09	44.44%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.09	44.44%
加权平均净资产收益率	4.15%	2.97%	1.18%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.02%	2.62%	1.40%
经营活动产生的现金流量净额	16,793.76	12,711.15	32.12%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.32	0.24	33.33%
股东权益合计	164,076.81	160,737.50	2.08%

项目	2024 年末	2023 年末	增减幅度 (%)
期末总股本	53,064.93	53,064.93	0.00%
资产总额	179,204.24	175,097.00	2.35%
负债总额	15,127.42	14,359.50	5.35%
归属于上市公司普通股股东的 所有者权益	164,076.81	160,737.50	2.08%
归属于上市公司股东的每股净 资产（元/股）	3.09	3.03	1.98%
资产负债率（%）	8.44%	8.20%	0.24%

三、公司主要财务数据分析

（一） 资产项目分析

单位：万元

项目	2024 年末	2023 年末	增减幅度 (%)
流动资产：			
货币资金	120,007.49	108,590.61	10.51%
应收账款	12,778.95	15,599.58	-18.08%
预付款项	401.32	133.19	201.31%
其他应收款	539.82	504.78	6.94%
存货	2,817.83	5,593.17	-49.62%
合同资产	236.80	265.67	-10.87%
其他流动资产	139.59	569.20	-75.48%
流动资产合计	136,921.80	131,256.21	4.32%
非流动资产：			
可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00	0.00%
其他权益工具投资	2,719.79	3,121.27	-12.86%
固定资产	33,343.09	33,620.64	-0.83%
在建工程	852.37	852.37	0.00%

使用权资产	1,149.78	1,807.19	-36.38%
无形资产	2,310.32	2,589.79	-10.79%
长期待摊费用	663.61	706.30	-6.04%
递延所得税资产	1,241.01	1,131.63	9.67%
其他非流动资产	2.46	11.60	-78.79%
非流动资产合计	42,282.44	43,840.79	-3.55%
资产总计	179,204.24	175,097.00	2.35%

增减变动幅度较大的主要资产项目分析：

- （1）预付款项 2024 年末较 2023 年末增加 201.31%，主要是上期末预付款项较少所致。
- （2）存货 2024 年末较 2023 年末减少 49.62%，主要是本期收入增加结转存货增加所致
- （3）其他流动资产 2024 年末较 2023 年末减少 75.48%，主要是上期预缴企业所得税较多所致。
- （4）使用权资产 2024 年末较 2023 年末减少 36.38%，主要是本期使用权资产摊销所致。
- （5）其他非流动资产 2024 年末较 2023 年末减少 78.79%，主要是本期预付款项较少所致。

（二） 负债项目分析

单位：万元

项目	2024 年末	2023 年末	增减幅度(%)
流动负债：			
应付账款	138.46	293.87	-52.88%
预收款项	0.00	0.00	0.00%
合同负债	1,232.10	640.91	92.24%
应付职工薪酬	9,777.09	9,803.03	-0.26%
应交税费	1,001.71	326.51	206.79%
应付股利	0.00	0.00	0.00%
其他应付款	1,261.78	982.99	28.36%
一年内到期的非流动负债	900.36	1,025.87	-12.23%
流动负债合计	14,311.50	13,073.18	9.47%
租赁负债	238.17	852.04	-72.05%
递延所得税负债	577.75	434.28	33.04%

非流动负债合计	815.92	1,286.33	-36.57%
负债总计	15,127.42	14,359.50	5.35%

增减变动幅度较大的主要负债项目分析：

- (1) 应付账款 2024 年末较 2023 年末减少 52.88%，主要是本期应付供应商款项减少所致。
- (2) 合同负债 2024 年末较 2023 年末增加 92.24%，主要是本期预收款增加所致。
- (3) 应交税费 2024 年末较 2023 年末增加 206.79%，主要是本期应交增值税增加所致。
- (4) 租赁负债 2024 年末较 2023 年末减少 72.05%，主要是本期支付租金所致。
- (5) 递延所得税负债 2024 年末较 2023 年末增加 33.04%，主要是本期境外子公司累计未分配利润增加所致。

(三) 权益项目分析

单位：万元

项目	2024 年末	2023 年末	增减幅度 (%)
股东权益：			
股本	53,064.93	53,064.93	0.00%
资本公积	57,896.08	57,896.08	0.00%
减：库存股			
其他综合收益	-4,917.44	-4,704.30	-4.53%
盈余公积	10,130.86	9,489.12	6.76%
未分配利润	47,902.39	44,991.67	6.47%
股东权益合计	164,076.81	160,737.50	2.08%

增减变动幅度较大的主要权益项目分析：

(四) 损益项目分析

单位：万元

项目	2024 年	2023 年	增减幅度 (%)
营业总收入	74,037.57	73,043.35	1.36%
营业成本	49,541.11	50,957.97	-2.78%
税金及附加	450.13	409.81	9.84%
销售费用	1,797.86	1,721.91	4.41%

管理费用	9,648.95	10,574.73	-8.75%
研发费用	7,010.05	6,273.97	11.73%
财务费用	-2,358.11	-1,260.56	-87.07%
信用减值损失	39.12	-154.75	-125.28%
资产减值损失	-916.30	1.58	58093.67%
投资收益	0.00	0.00	0.00%
营业外收入	194.16	153.95	26.12%
其他收益	198.91	453.61	-56.15%
营业外支出	122.16	32.96	270.63%
所得税费用	604.94	49.03	1133.82%
净利润	6,736.36	4,737.94	42.18%

增减变动幅度较大的主要损益项目分析：

- （1）财务费用 2024 年较 2023 年减少 87.07%，主要是本期银行存款利息收入增加及汇率变动影响所致。
- （2）信用减值损失 2024 年较 2023 年减少 125.28%，主要是本期回款增加导致计提应收账款坏账准备较少所致。
- （3）资产减值损失 2024 年较 2023 年增加 58093.67%，主要是本期计提存货跌价准备增加所致。
- （4）其他收益 2024 年较 2023 年减少 56.15%，主要是上期计入其他收益的政府补助较多所致。
- （5）营业外支出 2024 年较 2023 年增加 270.63%，主要是上期营业外支出较少所致。
- （6）所得税费用 2024 年较 2023 年增加 1133.82%，主要是本期利润总额增加导致应纳税所得额增加所致。

（五）报告期内现金流量分析

单位：万元

项目	2024 年	2023 年	增减幅度 (%)
经营活动现金流入小计	81,383.05	80,196.64	1.48%
经营活动现金流出小计	64,589.29	67,485.49	-4.29%
经营活动产生的现金流量净额	16,793.76	12,711.15	32.12%

投资活动现金流入小计	14.18	1.59	791.82%
投资活动现金流出小计	1,436.60	724.87	98.19%
投资活动产生的现金流量净额	-1,422.42	-723.28	96.66%
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00	0.00%
筹资活动现金流出小计	4,534.25	4,463.21	1.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,534.25	-4,463.21	-1.59%
现金及现金等价物净增加额	10,923.93	7,555.96	44.57%

增减变动幅度较大的主要现金流量项目分析：

- （1）经营活动产生的现金流量净额 2024 年较 2023 年增加 32.12%，主要是本期应收回款增加、银行存款利息收入增加及其他经营活动支出减少所致。
- （2）投资活动现金流入 2024 年较 2023 年增加 791.82%，主要是上期处置固定资产较少所致。
- （3）投资活动现金流出 2024 年较 2023 年增加 98.19%，主要是本期采购设备及机房装修支出增加所致。
- （4）投资活动产生的现金流量净额 2024 年较 2023 年增加 96.66%，主要是本期采购设备及机房装修支出增加所致。
- （5）现金及现金等价物净增加额 2024 年较 2023 年增加 44.57%，主要是本期应收回款增加、银行存款利息收入增加及其他经营活动支出减少所致。

报告期基本财务指标

主要指标	2024 年度	2023 年度	增减幅度 (%)
流动比率	9.57	10.04	-4.68%
资产负债率	8.44%	8.20%	0.24%
应收账款周转率（次）	5.22	4.13	26.39%
存货周转率（次）	11.78	7.08	66.38%

深圳四方精创资讯股份有限公司董事会

2025 年 4 月 25 日