

杰创智能科技股份有限公司

2024 年度财务决算报告

公司根据《企业会计准则》《公司章程》等的有关规定，已完成 2024 年度财务决算工作，现将有关情况报告如下：

一、公司 2024 年度主要会计数据和财务指标

单位：人民币万元

项目	2024 年	2023 年 (调整后)	变动比率
营业收入	64,435.92	85,316.96	-24.47%
归属于上市公司股东的净利润	-7,997.69	662.03	-1,308.05%
经营活动产生的现金流量净额	-4,236.28	3,117.62	-235.88%
基本每股收益（元/股）	-0.52	0.04	-1,400.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.52	0.04	-1,400.00%
加权平均净资产收益率（%）	-5.00	0.41	-5.41%
项目	2024 年末	2023 年末	变动比率
总资产	222,487.62	232,120.50	-4.15%
归属于上市公司股东的净资产	146,606.20	159,730.55	-8.22%
股本	15,370.50	15,370.50	0.00%
每股净资产(元)	9.54	10.39	-8.18%

二、财务状况、经营成果及现金流量情况

（一）资产构成及变动情况

单位：人民币万元

项目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	变动比率
货币资金	27,234.93	53,531.79	-49.12%
交易性金融资产	32,750.00	20,020.00	63.59%
应收票据	395.66	45.85	762.88%
应收款项融资	-	321.25	-100.00%
预付款项	5,429.80	3,452.83	57.26%
合同资产	2,771.81	4,274.42	-35.15%
其他流动资产	4,406.43	3,021.07	45.86%
长期应收款	534.68	1,326.17	-59.68%
在建工程	431.69	5,603.02	-92.30%
开发支出	2,595.52	1,195.61	117.09%
长期待摊费用	226.48	165.03	37.23%
递延所得税资产	2,852.21	1,653.07	72.54%

变动幅度超过 30%的情况说明：

（1）货币资金，报告期末 27,234.93 万元，比上年末减少 49.12%，主要有

两方面影响：1）本期经营活动现金流量净额与上期相比由正转负，比去年同期下降 235.88%，主要系因为公司的客户主要系政府单位和国企，2024 年相关单位财政预算较为紧张，政府财政预算和国企单位预算拨付流程较慢，该部分客户存在延迟付款的情形，综合导致本期经营活动现金流量净额与上期相比出现下滑。2）本期投资活动现金流量净额比上期减少 47.98%，主要系本期利用闲置资金进行投资理财，为提升综合收益率，加大理财投资周转，本期末未赎回理财余额远大于上年同期，导致投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少。。

（2）交易性金融资产，报告期末 32,750.00 万元，比上年末增加 63.59%，公司此前购入、被分类为交易性金融资产的理财产品未到期赎回，进而导致交易性金融资产账面价值增加。

（3）应收票据，报告期末 395.66 万元，比上年末增加 762.88%，主要是本报告期内公司业务拓展，采用商业汇票结算的业务增多，且部分票据尚未到期兑付，致使应收票据余额大幅攀升。

（4）应收款项融资，报告期末为 0，比上年末减少 100%，主要是本期银行承兑汇票到期承兑所致。

（5）预付款项，报告期末 5,429.80 万元，比上年末增加 57.26%，主要是本期预付的材料设备采购款增多所致。

（6）合同资产，报告期末 2,771.81 万元，比上年末减少 35.15%，主要是本期部分项目质保期到期，收回质保金所致。

（7）其他流动资产，报告期末 4,406.43 万元，比上年末增加 45.86%，主要是本期待抵扣进项税增多所致。

（8）长期应收款，报告期末 534.68 万元，比上年末减少 59.68%，主要是本期公司长期应收账款回款所致。

（9）在建工程，报告期末 431.69 万元，比上年末减少 92.30%，主要是总部大楼装修工程转固所致。

（10）开发支出，报告期末 2,595.52 万元，比上年末增加 117.09%，主要是本期新增研发费用资本化所致。

（11）长期待摊费用，报告期末 226.48 万元，比上年末增加 37.23%，主要是本期新增办公室装修所致。

（12）递延所得税资产，报告期末 2,852.21 万元，比上年末增加 72.54%，主要是本期资产减值损失及子公司可弥补亏损计提递延所得税资产所致。

（二）负债构成及变动情况

单位：人民币万元

项目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	变动比率
应付票据	9,168.62	5,105.84	79.57%
其他应付款	2,004.60	109.10	1,737.35%
一年内到期的非流动负债	559.56	371.28	50.71%
其他流动负债	668.79	958.99	-30.26%
长期借款	1,012.26	643.67	57.26%
租赁负债	63.20	206.17	-69.35%

变动幅度超过 30%的情况说明：

- （1）应付票据，报告期末 9,168.62 万元，比上年末增加 79.57%，主要是主要系本期公司增加票据支付所致。
- （2）其他应付款，报告期末 2,004.60 万元，比上年末增加 1737.35%，主要是主要系本期公司收到员工股权激励款项所致。
- （3）一年内到期的非流动负债，报告期末 559.56 万元，比上年末增加 50.71%，主要系本期公司一年内到期的长期借款有所增加。
- （4）其他流动负债，报告期末 668.79 万元，比上年末减少 30.26%，主要是主要系本期公司待转销项税减少所致。
- （5）长期借款，报告期末 1,012.26 万元，比上年末增加 57.26%，主要是主要系本期公司增加长期贷款，导致本期长期借款余额较上年同期有所增加。
- （6）租赁负债，报告期末 63.20 万元，比上年末减少 69.35%，主要是主要系本期公司租赁办公室和员工宿舍有所减少所致。

（三）所有者权益结构及变动情况

单位：人民币万元

项目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日	变动比率
少数股东权益	77.51	-12.81	705.07%

变动幅度超过 30%的情况说明：

- （1）少数股东权益，报告期末 77.51 万元，比上年末增加 705.07%，主要是主要系本期少数股东增资所致。

（四）经营情况

单位：人民币万元

项目	2024 年度	2023 年度	变动比率
营业收入	64,435.92	85,316.96	-24.47%
营业成本	54,551.77	70,157.04	-22.24%
税金及附加	290.83	311.69	-6.69%
销售费用	3,598.45	3,557.27	1.16%
管理费用	7,654.01	6,446.18	18.74%
研发费用	5,822.37	6,630.87	-12.19%
财务费用	-560.33	-1,046.10	-46.44%
其他收益	2,024.41	1,003.80	101.67%
投资收益（损失以“-”号填列）	486.84	679.67	-28.37%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-108.80	391.97	-127.76%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,068.37	-1,357.43	199.71%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-312.66	30.30	-1,131.88%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1.24	75.48	-98.36%
营业外收入	62.69	90.42	-30.67%
营业外支出	538.64	112.19	380.11%
所得税费用	-1,269.50	-594.02	113.71%
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,997.69	662.03	-1,308.06%

变动幅度超过 30%的情况说明：

（1）财务费用，本年金额 560.33 万元，比上年减少 46.44%，主要系本期公司存量资金基数和投资收益率处于持续下降通道，导致财务收入减少所致。

（2）其他收益，本年金额 2,024.41 万元，比上年增加 101.67%，主要系本期收到的政府补助增加所致。

（3）公允价值变动收益，本年金额-108.80 万元，比上年减少 127.76%，主要系本期投资性房地产减值所致。

（4）信用减值损失，本年金额 4,068.37 万元，比上年增加 199.71%，主要系本期个别客户出现流动性危机、加之财政预算收紧，公司严格遵守坏账准备计提政策，针对出现逾期情况的应收账款计提足额的减值拨备所致。

（5）资产减值损失，本年金额 312.66 万元，比上年增加 1,131.88%，主要系本期商誉减值和存货减值增加所致。

(6) 资产处置收益，本年金额 1.24 万元，比上年减少 98.36%，主要系本期处置闲置家具、电子产品金额减少所致。

(7) 营业外收入，本年金额 62.69 万元，比上年减少 30.67%，主要系本期收到违约金及违约金利息减少所致。

(8) 营业外支出，本年金额 538.64 万元，比上年增加 380.11%，主要系本期增加诉讼赔偿金 506.28 万元所致。

(8) 所得税费用，本年金额-1,269.50 万元，比上年增加 113.71%，主要系本期税前利润下滑所致。

(9) 归属于母公司股东的净利润，本年金额-7,997.69 万元，比上年减少 1308.05%，主要原因如下：1) 高毛利的通信安全管理产品收入周期性下降，系统集成服务受市场影响毛利率下降，导致公司整体毛利下滑；2) 公司上市后为营造更加优质的生产、经营和办公环境、引进优秀人才、实施股权激励，导致管理费用增加；3) 公司存量资金基数和投资收益率处于持续下降通道，导致财务收入减少；4) 个别客户出现流动性危机、加之财政预算收紧，公司严格遵守坏账准备计提政策，针对出现逾期情况的应收账款计提足额的减值拨备。

(五) 现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2024 年度	2023 年度	变动比率
经营活动现金流入小计	71,941.80	81,975.48	-12.24%
经营活动现金流出小计	76,178.07	78,857.86	-3.40%
经营活动产生的现金流量净额	-4,236.28	3,117.62	-235.88%
投资活动现金流入小计	133,926.59	152,699.34	-12.29%
投资活动现金流出小计	152,094.45	164,977.00	-7.81%
投资活动产生的现金流量净额	-18,167.87	-12,277.66	47.98%
筹资活动现金流入小计	4,060.17	1,015.35	299.88%
筹资活动现金流出小计	7,297.54	5,543.67	31.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,237.37	-4,528.32	-28.51%
现金及现金等价物净增加额	-25,641.51	-13,688.36	87.32%

变动幅度超过 30%的情况说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额：本期比上期减少 235.88%，主要系：①回款端：公司的客户主要系政府、事业单位、国企，2024 年相关单位财政预算较为紧张，政府、事业单位财政预算和国企单位预算拨付流程较慢，该部分客户存在延迟付款的情形；②公司为承接更多政府、央国企订单，提高公司核心竞争力，

加大研发投入,提前采购项目和研发所需要的设备和原材料,扩大团队规模,现金支出短期内激增;综合导致本期经营活动现金流量净额与上期相比出现下滑。

(2) 投资活动产生的现金流量净额:本期投资活动现金流量净额比上期减少 47.98%,主要系本期利用闲置资金进行投资理财,为提升综合收益率,加大理财投资周转,本期末未赎回理财余额远大于上年同期,导致投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额:本期筹资活动现金流量净额比上期缩窄 28.51%,主要系本期公司分配股利、偿还银行借款的现金流出较上年同期减少所致。

杰创智能科技股份有限公司

2025 年 4 月 21 日