

深圳市杰恩创意设计股份有限公司

2023 年度财务决算报告

深圳市杰恩创意设计股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2023 年财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告；现将对公司 2023 年度的财务决算情况报告如下：

一、2023 年度公司主要财务指标

单元：元

| 项 目 | 本报告期末 | 本报告期初 | 增减变动幅度 |
|------------------|------------------|----------------|----------|
| 资产总额 | 1,178,780,410.91 | 903,494,947.54 | 30.47% |
| 负债总额 | 393,641,993.95 | 185,436,601.19 | 112.28% |
| 归属于上市公司股东所有者权益 | 780,912,726.59 | 714,920,007.45 | 9.23% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 同比变化 |
| 营业收入 | 748,689,390.03 | 436,892,326.56 | 71.37% |
| 营业利润 | 73,018,850.28 | 36,571,723.57 | 99.66% |
| 利润总额 | 71,061,083.96 | 35,631,257.52 | 99.43% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 57,374,073.82 | 22,877,978.90 | 150.78% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -2,723,021.00 | 1,127,505.32 | -341.51% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.48 | 0.19 | 152.63% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.47 | 0.19 | 147.37% |
| 加权平均净资产收益率 | 7.64% | 3.45% | 4.19% |

报告期内，公司实现营业总收入 748,689,390.03 元，较上年同期增长 71.37%，归属于上市公司股东的净利润 57,374,073.82 元，较上年同期增长 150.78%。主要原因系公司业务类别及规模增加导致营业收入增加。

截止报告期末，公司财务状况良好，公司总资产 1,178,780,410.91 元，比期初增长 30.47%。归属于上市公司股东的所有者权益 780,912,726.59 元，比期初增加 9.23%。

二、2023 年度财务状况、经营成果、现金流量分析

1、报告期末资产状况分析

单位：元

| 资产 | 本报告期末 | 本报告期初 | 增减变动幅度 | 备注 |
|---------|------------------|----------------|----------|-----|
| 货币资金 | 192,600,778.05 | 224,799,246.55 | -14.32% | |
| 应收票据 | 788,856.25 | 1,255,792.84 | -37.18% | 注 1 |
| 应收账款 | 567,808,111.05 | 323,514,403.38 | 75.51% | 注 2 |
| 合同资产 | 57,153,416.79 | 62,811,211.35 | -9.01% | |
| 预付款项 | 2,974,645.15 | 5,032,233.91 | -40.89% | 注 3 |
| 其他应收款 | 41,930,145.86 | 9,631,912.06 | 335.33% | 注 4 |
| 流动资产合计 | 994,751,595.81 | 762,571,056.20 | 30.45% | |
| 投资性房地产 | 1,943,223.44 | 935,402.44 | 107.74% | 注 5 |
| 长期股权投资 | 3,939,320.23 | 4,065,022.99 | -3.09% | |
| 固定资产 | 76,814,672.85 | 78,827,101.59 | -2.55% | |
| 无形资产 | 1,548,505.98 | 2,210,160.53 | -29.94% | |
| 长期待摊费用 | 8,423,661.91 | 761,631.28 | 1006.00% | 注 6 |
| 递延所得税资产 | 33,922,548.42 | 21,107,394.30 | 60.71% | 注 7 |
| 非流动资产合计 | 184,028,815.10 | 140,923,891.34 | 30.59% | |
| 资产总计 | 1,178,780,410.91 | 903,494,947.54 | 30.47% | |

注 1：报告期末，公司应收票据余额为 788,856.25 元，较期初下降 37.18%，主要系本报告期部分应收票据到期承兑所致。

注 2：报告期末，公司应收账款余额为 567,808,111.05 元，较期初增长 75.51%，主要系本报告期市场商务及服务支持业务收入增加所致。

注 3：报告期末，公司预付款项余额为 2,974,645.15 元，较期初下降 40.89%，主要系本报告期购买的商品到货预付款转为营业成本所致。

注 4：报告期末，公司其他应收款余额为 41,930,145.86 元，较期初增长 335.33%，主要系本报告期支付的押金保证金较上期增加所致。

注 5：报告期末，公司投资性房地产余额为 1,943,223.44 元，较期初增长 107.74%，主要系本报告期有固定资产用途改变转为投资性房地产所致。

注 6：报告期末，公司长期待摊费用余额为 8,423,661.91 元，较期初增加 1006.00%，主要系本报告期新增办公室装修费所致。

注 7：报告期末，公司递延所得税资产余额为 33,922,548.42 元，较期初增长 60.71%，主要系本报告期计提的坏账准备增加所致。

2、报告期末负债及所有者权益状况分析

单位：元

| 资产 | 本报告期末 | 本报告期初 | 增减变动幅度 | 备注 |
|----|-------|-------|--------|----|
|----|-------|-------|--------|----|

| | | | | |
|------------|------------------|----------------|----------|-----|
| 短期借款 | 0.00 | 0.00 | | |
| 应付账款 | 237,460,241.86 | 87,369,612.63 | 171.79% | 注 1 |
| 合同负债 | 24,746,960.91 | 28,757,236.98 | -13.95% | |
| 应付职工薪酬 | 40,697,300.11 | 13,852,853.73 | 193.78% | 注 2 |
| 应交税费 | 52,660,238.63 | 37,480,274.71 | 40.50% | 注 3 |
| 其他应付款 | 10,115,794.61 | 5,619,044.39 | 80.03% | 注 4 |
| 流动负债合计 | 374,139,427.20 | 183,725,662.64 | 103.64% | |
| 递延收益 | 0.00 | 0.00 | | |
| 非流动负债合计 | 19,502,566.75 | 1,710,938.55 | 1039.88% | |
| 负债合计 | 393,641,993.95 | 185,436,601.19 | 112.28% | |
| 股本 | 120,381,273.00 | 120,381,273.00 | 0.00% | |
| 资本公积 | 373,315,469.28 | 364,838,697.79 | 2.32% | |
| 其他综合收益 | 348,122.27 | 206,248.44 | 68.79% | 注 5 |
| 盈余公积 | 23,655,511.18 | 23,655,511.18 | 0.00% | |
| 未分配利润 | 269,430,595.58 | 212,056,521.76 | 27.06% | |
| 所有者权益合计 | 785,138,416.96 | 718,058,346.35 | 9.34% | |
| 负债和所有者权益合计 | 1,178,780,410.91 | 903,494,947.54 | 30.47% | |

注 1: 报告期末, 应付账款余额为 237,460,241.86 元, 较期初增长了 171.79%, 主要系本期服务费用而增加所致。

注 2: 报告期末, 应付职工薪酬余额为 40,697,300.11 元, 较期初增长了 193.78%, 主要系业务拓展职工人数增加从而计提的职工薪酬增加所致。

注 3: 报告期末, 应交税费余额为 52,660,238.63 元, 较期初增长了 40.50%, 主要系本期营业收入增加导致应交增值税增加。

注 4: 报告期末, 其他应付款余额为 10,115,794.61 元, 较期初增长了 80.03%, 主要系本报告期收到员工持股计划购股款所致。

注 5: 报告期末, 其他综合收益余额为 348,122.27 元, 较期初增加了 68.79%, 主要系本期汇率变动所致。

3、报告期经营成果分析

单位: 元

| 项目 | 本报告期 | 上年同期 | 增减变动幅度 | 备注 |
|------|----------------|----------------|--------|-----|
| 营业收入 | 748,689,390.03 | 436,892,326.56 | 71.37% | 注 1 |
| 营业成本 | 520,720,496.75 | 263,700,770.41 | 97.47% | 注 2 |

| | | | | |
|--------------|----------------|----------------|---------|-----|
| 税金及附加 | 3,922,311.51 | 2,759,660.78 | 42.13% | 注 3 |
| 销售费用 | 11,572,495.75 | 11,146,539.26 | 3.82% | |
| 管理费用 | 70,645,609.76 | 48,051,513.92 | 47.02% | 注 4 |
| 研发费用 | 28,650,293.66 | 22,374,071.80 | 28.05% | |
| 财务费用 | -1,536,888.54 | -3,041,506.01 | 49.47% | 注 5 |
| 信用减值损失 | -39,101,498.39 | -52,677,748.84 | 25.77% | |
| 投资收益 | 3,014,900.32 | 836,031.76 | 260.62% | 注 6 |
| 其他收益 | 3,219,587.04 | 3,563,518.82 | -9.65% | |
| 营业利润 | 73,018,850.28 | 36,571,723.57 | 99.66% | |
| 营业外收入 | 190,251.94 | 175,731.85 | 8.26% | |
| 营业外支出 | 2,148,018.26 | 1,116,197.90 | 92.44% | 注 7 |
| 利润总额 | 71,061,083.96 | 35,631,257.52 | 99.43% | |
| 所得税费用 | 12,599,658.67 | 12,723,739.38 | -0.98% | |
| 净利润 | 58,461,425.29 | 22,907,518.14 | 155.21% | |
| 归属于母公司股东的净利润 | 57,374,073.82 | 22,877,978.90 | 150.78% | |

注 1: 报告期内, 公司营业收入为 748,689,390.03 元, 较去年同期增长 71.37%, 主要本报告期市场商务及服务支持业务规模较上年同期扩大所致。

注 2: 报告期内, 公司营业成本为 520,720,496.75 元, 较去年同期增长 97.47%, 主要本报告期市场商务及服务支持业务规模扩大导致营业成本增加。

注 3: 报告期内, 公司税金及附加为 3,922,311.51 元, 较去年同期增长 42.13%, 主要本报告期缴纳增值税增加进而导致税金及附加相应增加所致。

注 4: 报告期内, 公司管理费用为 70,645,609.76 元, 较去年同期增长 47.02%, 主要本报告期市场商务及服务支持业务规模扩大导致管理费用增加。

注 5: 报告期内, 公司财务费用为-1,536,888.54 元, 较去年同期增加了 49.47%, 主要系本报告期利息收入较上年同期减少所致。

注 6: 报告期内, 公司投资收益为 3,014,900.32 元, 较期初增长了 260.62%, 主要系本报告期利用闲置资金购买理财产品增加所致。

注 7: 报告期内, 公司营业外支出为 2,148,018.26 元, 较期初增长了 92.44%, 主要系本报告期我司对外捐赠及更换新办公室提前退租押金被没收所致。

4、现金流量情况分析

单位: 元

| 项目 | 本报告期 | 上年同期 | 增减变动幅度 | 备注 |
|----|------|------|--------|----|
|----|------|------|--------|----|

| | | | | |
|---------------|----------------|-----------------|----------|-----|
| 经营活动现金流入小计 | 535,539,435.29 | 325,224,616.52 | 64.67% | |
| 经营活动现金流出小计 | 538,262,456.29 | 324,097,111.20 | 66.08% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,723,021.00 | 1,127,505.32 | -341.51% | 注 1 |
| 投资活动现金流入小计 | 686,497,259.89 | 221,321,213.77 | 210.18% | |
| 投资活动现金流出小计 | 701,798,417.55 | 369,000,178.95 | 90.19% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -15,301,157.66 | -147,678,965.18 | 89.64% | 注 2 |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,283,558.00 | 272,151,669.28 | -98.43% | |
| 筹资活动现金流出小计 | 12,232,213.88 | 55,483,887.90 | -77.95% | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -7,948,655.88 | 216,667,781.38 | -103.67% | 注 3 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -26,085,944.23 | 70,147,803.49 | -137.19% | |

注 1：报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-2,723,021.00 元，较上年同期下降 341.51%，主要系本年支付的押金保证金较上年增加所致。

注 2：报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额-15,301,157.66 元，较上年同期增加 89.64%，主要系本期购买理财产品到期赎回较上期增加导致。

注 3：报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额-7,948,655.88 元，较上年同期下降 103.67%，主要系上期收到融资款项而本期没有所致。

深圳市杰恩创意设计股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 26 日