

L&A 奥雅

股票代码 / 300949

2022

2022 SEMI ANNUAL
REPORT

半年度报告

»»»»»»»»»» 2022年8月

300949

L
&
A

深圳奥雅设计股份有限公司 »»»»»»»»»»
SHENZHEN L&A DESIGN HOLDING LIMITED



第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李宝章、主管会计工作负责人张建军及会计机构负责人(会计主管人员)程越阳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如涉及未来计划、业绩预测等方面内容，存在着不确定性，不构成对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意投资风险。

目前元宇宙的概念涉及到诸多领域及概念，其对应的虚拟与现实层面的链接和互动仍需要一定的时间去验证和实现。未来实施存在较大的不确定性，且对公司短期经营业绩不构成重大影响，公司提醒广大投资者充分了解股票市场风险及本公司披露的风险因素，审慎决策、理性投资，注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	31
第五节 环境和社会责任.....	33
第六节 重要事项.....	35
第七节 股份变动及股东情况.....	45
第八节 优先股相关情况.....	50
第九节 债券相关情况.....	51
第十节 财务报告.....	52

备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 其他备查文件。
- (四) 以上文件的备置地点：公司证券投资部。

释义

释义项	指	释义内容
奥雅股份、奥雅、公司、本公司	指	深圳奥雅设计股份有限公司
洛嘉文化	指	深圳洛嘉文化投资管理有限公司，公司全资子公司
上海奥雅	指	上海深圳奥雅园林设计有限公司，公司全资子公司
东莞嘉博	指	东莞嘉博文化科技有限公司（曾用名：东莞奥雅文化科技有限公司），洛嘉文化全资子公司
奥雅文旅	指	奥雅（厦门）文旅产业有限公司，公司控股子公司
绽放文创	指	深圳市绽放文创投资有限公司，公司参股公司
绽放科技	指	深圳奥雅绽放数字科技有限责任公司，公司控股子公司
洛嘉多乐	指	山西洛嘉多乐文化科技有限公司
奥雅北京分公司	指	深圳奥雅设计股份有限公司北京分公司，公司分公司
奥雅天津分公司	指	深圳奥雅设计股份有限公司天津分公司，公司分公司
奥雅沈阳分公司	指	深圳奥雅设计股份有限公司沈阳分公司，公司分公司
奥雅济南分公司	指	深圳奥雅设计股份有限公司济南分公司，公司分公司
奥雅西安分公司	指	深圳奥雅设计股份有限公司西安分公司，公司分公司
奥雅郑州分公司	指	深圳奥雅设计股份有限公司郑州分公司，公司分公司
奥雅成都分公司	指	深圳奥雅设计股份有限公司成都分公司，公司分公司
奥雅重庆分公司	指	深圳奥雅设计股份有限公司重庆分公司，公司分公司
奥雅广州分公司	指	深圳奥雅设计股份有限公司广州分公司，公司分公司
奥雅苏州分公司	指	深圳奥雅设计股份有限公司苏州分公司，公司分公司
乐朴均衡	指	新余乐朴均衡投资合伙企业（有限合伙），曾用名珠海乐朴均衡投资企业（有限合伙），公司股东
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日、2022 年半年度
景观设计	指	风景与园林的规划设计，它的要素包括自然景观要素和人工景观要素，与规划、生态、地理等多种学科交叉融合，主要服务于城市景观设计（城市广场、商业街、办公环境等）、居住区景观设计、城市公园规划与设计、滨水绿地规划设计、旅游度假区与风景区规划设计等等。在具体项目实施过程中，主要包括概念设计阶段、方案设计阶段、扩初设计阶段、施工图设

		计阶段及后期现场服务阶段。
方案设计	指	主要对项目所在地自然现状和社会条件进行分析，确定项目所在地条件确定性质、功能、风格特色等基本内容，同时明确交通组织、空间关系、综合管网安排，以及植物配置特色布局的设计方案。
扩初设计	指	在方案设计的基础上的进一步细化，但设计深度还未达到施工图的要求，是设计的初步深入阶段。
施工图设计	指	根据扩初设计的成果，将设计创意运用到工程当中，该设计要标明平面位置尺寸，放线根据，工程做法，植物的种类，规格，数量，位置，综合管线的路由，管径及设备选型，以保证工程施工顺利开展。
经济策划	指	提供前期区域发展和土地开发规划咨询服务，主要包括以大型综合区域、园区项目、小型街区及场馆项目为目的导向的概念性规划，为客户提供战略定位、经济可行性、土地开发模式以及运营管理策划的相关服务。
规划设计	指	提供空间布局、建筑组群布局、交通流线规划、分期实施计划，规划控制的人居景观综合设计前期服务。主要分类为概念性总体规划、核心区域城市设计以及以产业、交通和旅游开发为导向的概念性总体规划设计。
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
城镇化	指	随着一个国家或地区社会生产力的发展、科学技术的进步以及产业结构的调整，其社会由以农业为主的传统乡村型社会向以工业（第二产业）和服务业（第三产业）等非农业为主的现代城市型社会逐渐转变的历史过程。
EPC 总承包	指	EPC 总承包全称 Engineering Procurement Construction（即“设计-采购-施工”），又称交钥匙工程总承包，是工程总承包企业接受业主委托，按照合同约定对建设工程项目的勘察、设计、采购、施工、试运行等阶段实行全过程或若干阶段的承包，承包方对承包工程的质量、安全、费用和进度负责。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	奥雅股份	股票代码	300949
变更前的股票简称（如有）	奥雅设计		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳奥雅设计股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	奥雅股份		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN L&A DESIGN HOLDING LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	L&A GROUP		
公司的法定代表人	李宝章		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陶丽娴	王月秀
联系地址	深圳市南山区蛇口街道兴华路 6 号华建工业大厦（又名：南海意库）5 号楼 302B、303、404（仅限办公）	深圳市南山区蛇口街道兴华路 6 号华建工业大厦（又名：南海意库）5 号楼 302B、303、404（仅限办公）
电话	0755-26677820	0755-26677820
传真	-	-
电子信箱	securities@aoya-hk.com	securities@aoya-hk.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	219,803,690.52	258,707,654.05	-15.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-19,053,808.19	20,322,516.16	-193.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-31,275,681.23	15,990,991.48	-295.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-61,848,095.71	-39,695,146.32	-55.81%
基本每股收益（元/股）	-0.32	0.37	-186.49%
稀释每股收益（元/股）	-0.32	0.37	-186.49%
加权平均净资产收益率	-1.60%	2.27%	-3.87%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,470,100,744.07	1,461,271,372.48	0.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,180,075,005.41	1,199,102,456.76	-1.59%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	24,447.48	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,148,640.34	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,714,058.14	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	374,645.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,464.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	814,662.11	
减：所得税影响额	1,835,103.36	
少数股东权益影响额（税后）	11.83	
合计	12,221,873.04	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益

项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）行业发展趋势

1、政策助推行业改革与发展

有关包含元宇宙的数字化经济、城镇化发展、旅游业、创新技术、生态宜居、乡村振兴在内的新理念、新技术近年受到政府鼓励和支持，中央和地方出台了多项专项资金扶持政策。

2020 年 4 月，发改委印发关于《2020 年新型城镇化建设和城乡融合发展重点任务》；2021 年 3 月，全国人大第四次会议通过关于《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》；2021 年 7 月，文化和旅游部印发关于《“十四五”文化和旅游发展规划》；2022 年 1 月，工业和信息化部召开中小企业发展情况发布会，并表示抢抓国家推进新基建、大力发展数字经济的大好机遇，培育一批进军元宇宙、区块链、人工智能等新兴领域的创新型中小企业；2022 年 2 月，国务院常务会议强调，加快新型基础设施等建设，扩大有效投资。报告期内，包括北京、上海、浙江、江苏、海南等多地布局元宇宙赛道。

这一系列与公司主营业务相关的政策营造了有利于公司发展的行业环境。随着政策宏观需求的转变，行业发展也进入成熟期，市场一体化进程不断加深。而公司作为行业头部企业，具备以创意设计为引领、以运营管理为先导、以数字科技为支撑的全过程咨询和运营能力，可跨区域、跨行业、跨专业融合发展。以公司创意与运营结合优势，整合资本运作，实现从文旅旅游策划到品牌塑造，场地规划到落地运营等的一整套体验式的产业服务，为城乡发展助力，给合作伙伴提供高价值，全周期的专业与特色服务。

2、数字新时代，助推新技术融合产业发展

依据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》，全国各地政府相继推出“十四五”数字经济发展规划，成为重组全球要素资源、重塑全球经济结构、改变全球竞争格局的关键力量。公司作为城乡空间场景的创造者与运营者，掌握了丰富的技术能力与空间运营经验，是公司向数字时代创新领域探索的重要筹码。公司通过融合新型的智能感应设备，结合 AR/MR 等渲染表现技术，创造了包括数字媒体艺术空间、沉浸式体验景观、互动艺术装置、智能互动景观等开放、可交互的智慧化体验空间。

公司也在积极推动数字新时代创新技术与产业发展的结合。公司全新子品牌“芊熹科技”结合公司“让空间赋予生命”的理念跨越虚拟与现实的分界，带给不同空间的城乡文化旅游项目与存量资产更新项目更深层次的感官沉浸，拓展线上与线下交融的游玩体验。充分挖掘新时代下的数字艺术产业空间，搭建数字艺术交流与互动平台。随着数字新时代的发展与公司对相关技术的沉淀与创新、整合，结合相关技术与创意在城市更新、儿童友好城市、乡村振兴等多业务中

融合发展，赋予项目新的定位与发展，共同打造潮流+艺术+科技的新生代体验项目。报告期内，由“芊熹科技”团队操盘落地首个元宇宙空间项目“大筒仓”项目，该项目是公司在存量资产及工业遗址、景区、乡村振兴与城市更新等项目中营造新消费场景并打造新娱乐内容的专业实力体现。目前已在推进该类项目的全国业务拓展与落地。

3、社区景观新时代，拥抱新技术服务新场景与社区营造

报告期内，房地产调控政策和信贷环境虽然有所优化，但是受到房企债务危机及疫情反复影响，房地产市场下行压力持续，市场信心不足，房企销售表现低迷，市场整体的供求和成交转暖迹象微弱。2022 年 7 月 28 日召开中共中央政治局会议指出，要稳定房地产市场，坚持房子是用来住的、不是用来炒的定位，因城施策用足用好政策工具箱，支持刚性和改善性住房需求，压实地方政府责任，保交楼、稳民生。展望下半年，一方面，在政策利好带动下，购房者预期和置业信心将逐渐修复，整体供求仍有望稳步复苏。另一方面，城市化进程尚未结束，城市更新蕴含发展机会。

目前，我国仍处于城市快速发展阶段，城镇人口规模及家庭数量仍在持续增加，住房刚性需求较大。随着人民的生活习惯与需求不断的变化，对社区景观的创新要求也越来越高。整体市场环境对公司提出更高需求和标准。而成熟市场将选择综合性更强的头部企业作为合作伙伴，公司作为行业头部企业，从沉浸式交互体验、赋予 IP，提供社区景观新场景的多维度服务，呈现新时代下设计改变生活的能量。在当下复杂的行业调控和市场需求下，公司具有领先的行业地位及良好的品牌声誉，获得政府部门或行业协会等权威机构表彰认可；公司积极寻找设计研发创新的价值载体，拥抱创新数字科技，在景观设计重要领域表现突出；公司技术人才储备丰富、研发投入充足、知识产权完整，经过在景观设计行业多年的深耕，客户结构持续优化，客户资源优质。综上，公司具备以创意设计为引领、以运营管理为先导、以数字科技为支撑的全过程咨询和总承包能力，可跨区域、跨行业、跨专业融合发展，结合新技术提供新场景，为社区营造赋能。

（二）公司的行业地位

公司以创意设计为主导的、运营管理为先导、以数字科技为支撑的 EPC 总承包业务，提供全程一体化综合服务，是让空间赋予生命的美好人居环境综合服务商。历经二十余年发展，公司深受业内同仁和客户及政府高度认可，与行业上下游从业者高度链接。公司荣获企业奖项数百项；公司项目共获得国际奖和国内奖项 421 个，其中国际奖项 32 项、中国国家级、省部级奖项 44 项；发表学术期刊文章 20 篇，并多次接受行业媒体采访。

作为大湾区核心发展城市的“深圳文化企业 100 强”企业，公司高度关注行业发展，积极参与行业交流合作，推动跨界学习，并与各地行业协会以及专业知名院校合作推动行业发展，与各地行业组织与媒体构建了良好的公共关系。公司在全国范围内共加入国家级、省市级勘察设计协会 10 家，相关行业学会与协会 13 家；共与 49 家处于行业头部的传统媒体和新媒体建立密切的合作关系。

（三）主要业务

公司秉承“创造美好人居环境、让空间赋予生命”的企业愿景，布局“城市更新、乡村振兴、元宇宙”三大赛道，以创意设计为引领、以运营管理为先导、以数字科技和儿童友好为支撑，持续推进业态创新和模式升级，构建“创意设计、工程建设、金融投资、运营管理”为一体的、全流程的“D. B. F. O”业务发展与价值创造体系。

报告期内，公司继续加强构建以“儿童友好”为发展理念的洛嘉亲子文旅生态圈，积极拓展以“芊熹科技”品牌为核心的数字科技业务。以“碳中和”和“数字化”两大未来发展方向为引导，在传统景观设计业务保持相对稳定的基础上，以亲子文旅和数字科技为主要发展着力点，以 EPC+O 总承包的合作方式，在城市更新和乡村振兴等场景和场域的空间运营业务上已取得明显进展。公司将打造可复制、可持续的独特商业模式，成为中国领先的空间运营服务商。

公司经营业务范围涵盖儿童友好、城市更新、乡村振兴、数字科技类项目的全程化咨询与招商、运营服务，包括：全过程咨询、EPC 工程管理、招商运营、线上线下营销、规划与策划、景观与建筑设计、产品设计与施工、文创产品设计与销售、文旅项目运营管理、民宿、餐厅与酒店管理、演出与文化业务等。

公司基于多年积累的儿童友好、城市更新、乡村振兴项目经验与“元宇宙”赛道积极布局与推进，市场占有率表现优于上年同期。报告期内公司完签合同总额为 4.92 亿元，较上年同期增长 29%，其中非住宅项目合同额为 3.52 亿元，占比 72%。同时，报告期内公司以洛嘉儿童为代表的新业务板块营业收入为 4,590 万元，较上年同期上涨 36.65%，公司内部战略转型稳中有序，并在长期积累下已产生较好经营呈现。报告期内公司业绩主要受到疫情及业务发展因素影响：

1、受深圳、上海与北京等地的疫情影响，部分项目进展缓慢，导致营业收入确认周期相对延长。

2、公司持续加强人才竞争优势，布局以“元宇宙”赛道为主的数字科技团队，成立全新子品牌“芊熹科技”，并在报告期内由“芊熹科技”团队操盘落地中国首个元宇宙数字艺术空间“大筒仓”项目。同时公司加大了对文旅运营、乡村振兴与儿童友好等板块人才的持续投入，搭建了优秀的人才梯队，相应产生的人工成本对净利润造成一定影响。随着公司战略布局及人才梯队的优化，公司将在“城市更新、乡村振兴、元宇宙”三大赛道保持稳定、强劲动能。

3、报告期内公司持续推进非住宅类项目，如城市更新、乡村振兴与儿童友好的 EPC 工程总承包与运营业务等，本类业务具有合同金额大、结算周期长的特点。

综合上述因素影响下，报告期内公司实现营业收入 21,980.37 万元，较上年同期下降 15.04%；归属于上市公司股东的净利润-1,905.38 万元，同比下降 193.76%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-3,127.57 万元，同比下降 295.58%。

（四）主要经营模式

1、销售模式

公司销售模式主要以客户直接委托与招投标为主。公司自创建以来已完成 4,000 余项各类高品质项目，在上市后结合“碳中和”和“数字化”战略，升级业务发展方向为“创造美好人居环境，让空间赋予生命”，持续推进设计主业，并在存量资产及工业遗址、景区及城市近郊目的地、乡村振兴与城市更新等领域，通过创意设计、亲子文旅、未来科技三位一体的模式进行综合设计、游乐产品、数字艺术、文旅运营等综合业务的拓展。通过多年项目实践沉淀和与时俱进的多元发展在业界赢得了良好口碑，产品、服务与创新得到客户的一致认可，形成了具有较高美誉度的奥雅品牌矩阵。

公司与各地政府、平台公司及公共机构、国内资金稳定的品牌开发商和城市运营商形成紧密的合作关系，在开展相关项目业务中通过商务谈判及竞争磋商，获取客户的直接委托承担综合设计、产品供应及安装、EPC、运营服务等业务。

如客户项目需通过招标方式确定合作，会优先考虑向公司发出邀请参与。与此同时，公司市场部密切关注公开市场信息，通过项目评估客户、履约、业务生态、经济、区位及发展潜力等专业指标筛选优质客户及项目，组织相关专业团队参与公开招投标、国际竞赛等，从而在城市深耕与片区联动中获取持续业务发展的机会。

2、结算模式

公司设计业务在完成合同约定的阶段性成果后，向客户提交阶段工作成果，并获得客户签署的工作成果确认函，或在合同约定的工作成果确认期届满日后，确认该阶段的劳务收入。公司向客户发送请款函并开具发票结算款项。

公司以创意设计为主导的 EPC 总承包中的项目制作，依据客户或客户委托的其他机构签署的证明文件确认收入。公司向客户发送请款函并开具发票结算款项。如合同中单独约定设计费金额，则参照设计业务结算方式。

公司与客户的各类款项结算方式主要为银行转账，上述结算进度会因客户内部付款审批流程、资金状况等有所影响。

3、采购模式

公司主要从事以创意设计为核心的设计及相关咨询服务，是文化、创意、科技相互融合的输出，具有较高的技术含量，属于智力密集型行业，经营成本主要为人员薪酬。采购内容主要有两类：

(1) EPC 或 EPC+0 一体化总承包和软装与专项设计及制作业务需进行物料、设备及安装的采购，主要包括：游乐设施、工艺品、装饰品及上述设备的安装等。

(2) 创意设计与相关咨询业务需进行技术协作或图文制作等服务采购。

二、核心竞争力分析

1、数字科技融合文旅文创优势

公司在数字艺术科技研发方面持续发力，作为新兴概念的元宇宙强调面向虚实融合的沉浸式交互体验，其中含大量

先进科技技术。公司报告期内已落地首个元宇宙空间项目“大筒仓”，该项目通过用数字艺术实现线上与线下虚实场景融合，展览作品内容涵盖 VR、AR、AI 算法、数字人、脑科学、全息、NFT 等多项前沿技术，在保证技术领先的同时充分强调审美体验，打造“全沉浸、强交互”的元宇宙未来生活体验空间，成为大湾区最新最潮消费娱乐打卡圣地。

报告期内，公司成立全新子品牌“芋熹科技”，主要业务以虚拟偶像创作，数字藏品制作、发行、展示、销售，线上元宇宙世界打造，线下元宇宙体验空间营造及创新数字营销等。结合公司“让空间赋予生命”的理念跨越虚拟与现实的分界，带给文旅项目更深层次的感官沉浸，拓展线上与线下交融的游玩体验。

随着数字新时代的发展与公司对相关技术的沉淀与创新、整合，公司正在结合相关技术与创意在城市更新、儿童友好城市、乡村振兴等多业务中融合发展，赋予项目新的定位与发展，以潮流+艺术+科技的新生代体验项目在不同城市与空间带有自身特色的复刻，形成新的商业模式，为存量空间、工业遗址空间运营激活方面给予创新实践，让更多存量空间与工业遗址空间得到新的生机。

公司也将与战略合作伙伴腾讯云在通讯社交、数字内容及腾讯云所承载腾讯优势资源上，结合公司在城市更新，乡村振兴、产业更新等领域的创意设计和空间营造与运营的能力，积极践行公司数字化发展战略和绿色低碳发展战略。

2、儿童友好与亲子文旅领先市场优势

公司自 2008 年始就倡导和推进关注中国的儿童的活动空间和儿童友好城市建设，把国外非动力的儿童空间理念引入国内，并成立子品牌洛嘉儿童。洛嘉儿童以精进、创新之精神，秉承“设计结合自然、艺术、文化和科技”的愿景和使命，在国内最早提出“儿童友好”的理念，并推动深圳市向联合国申报中国首个“儿童友好城市”，报告期内公司最新启动大湾区儿童友好代表项目：深圳龙岗儿童公园。公司在儿童友好与亲子文旅方面积累了丰富的空间营造能力和落地能力，具有强大的资源整合和协同设计能力，基于对文化的解读和创造力以及对儿童的热爱，已打造了一系列高品质和人气爆棚的儿童友好空间和亲子文旅项目。

公司也是最早提出“非动力儿童活动空间”的理念的企业，并打造建成非动力儿童乐园：唐山皮影主题乐园，活化非遗文化，助力唐山转型文旅城市。随后公司提出“儿童友好社区”的理念和“儿童友好乡村”的理念，在上海实践落地 2021 SUSAS 上海城市空间艺术季新华社区“宜居·玩乐间”和落地了横港国际艺术村及成都华侨城黄龙溪欢乐田园项目。

公司在儿童友好城市的不同维度和空间不断推进着发展，包括推进城市公共空间适儿化改造，儿童安全出行体验改善，儿童人文参与空间改善，儿童友好社区建设，儿童友好自然生态建设等等。并结合以 D.N.A (Design 设计思维、Nature 自然教育、Art 艺术修养) 教育为核心理念洛嘉教育与运营团队，数字科技与产品设计互动结合，让儿童在自然探索中体验和学习，在学习探究中激发创造力、想象力和合作力，获得综合能力的全面提升，为中国孩子提供可持续的成长力，全力推动“儿童友好城市”建设全面铺开。

3、前沿技术创新优势

公司十分重视在各领域的创新技术研发，众多不同专业背景的研发人员通过跨界合作，积极探索前沿设计理念和先进技术，形成了技术能力强、极具协作精神的专业研发团队。报告期，公司研发投入共 1,138.79 万元。持续的研发投入、强大的技术研发力量和核心技术储备为公司主营业务的持续发展奠定了坚实的技术基础。

公司坚持以创新研发驱动发展的工作模式，始终以创造价值为纲领。通过多年的技术积累，公司先后开展了研发课题 60 余项，共获得 301 项知识产权，其中包括发明专利 7 项，实用新型与外观设计专利 146 项、软件著作权 13 项、商标权 119 项、作品著作权 16 项。

公司是行业内最早开展数字化技术研发的企业之一，从 2013 年启动至今取得了丰富的研发经验与成果。在数字化辅助设计方面，主要包括以获取公开网络数据为核心的大数据采集与分析、以采集分析地理信息元数据为基础的三维重建技术和以参数化技术为导向的数据可视化表达。通过公开获取网络数据以及场地基础信息，为景观全生命周期设计提供依据，并进行数据的跨领域融合。参数化技术将寻找关系及规则作为设计的出发点，以算法逻辑作为设计的核心内容，改变了设计的流程、模式和最后的建造方式，使设计朝着更加科学的方向发展。其中《基于协同设计的风景园林信息模型与参数化设计研究》荣获 2020 年度科学技术奖，由此公司开展的数字化应用项目——《昆明市保利春湖生态青城目 A1 地块园林景观设计》和《中大附七周边景观提升工程设计》荣获 2021 年度“中国风景园林学会科学技术奖”。

数字艺术则通过声光电互动景观、机械传动、传感器与智能互动和全息投影数字场景等技术，创作沉浸体验、互动投影、互动灯光、互动装置、3D Mapping、音画交互等作品。依托数字化互动装置应用技术，公司在坪山能量花园、唐山低碳馆、北京中海望京府童趣探索中心等大量项目中提升了设计的科技性与互动性。数字化技术具有应用范围广泛、应用价值高及落地性强等优势。

公司将进一步加强数字化技术应用的深度与广度，加强数字艺术、参数化设计、多源大数据分析等技术的研发与应用。以智能化、数字技术工具与生成式思维为依托，持续把握信息技术变革的内在发展规律，推动新技术研发转化为新一轮生产的动力。

4、数字化管理平台优势

公司依托现代数字化技术，基于原有协同办公系统、财务管理系统、知识管理系统、项目资源管理系统、协同设计系统，进行了整体优化提升，针对各个系统在日常工作中的衔接，进行系统中的贯连打通，与日常工作无缝对接。后台建立管理大数据体系，进行整个公司的市场细则管理与协同，协作加强项目推进效能。

同时分工协作实现跨区域联动提质，细化项目过程监控、进行项目管控预警等过程管理辅助。利用数据的可视化图表，项目团队与公司经营管理团队可实时查阅管理报表，了解项目动态及团队、公司的经营情况，有序的支持公司整体

业务的经营管控与推动。

利用数字化平台整合公司丰富的项目累计与知识成果分享再次系统升级，以全新的“雅集”知识管理系统平台为团队与设计师提供高效快速的素材收集整理工作。并可进行同类型项目分析和标准化操作，为团队使用技术产品模块提供了极大的便利，从而提高了公司整体生产能效与产出。随着数字化平台管理系统的完善与不断升级，公司将持续投入智能设计平台推进工作。目前已基于参数化软件、以及行业主流 CAD 绘图软件进行了多款插件的开发，并已落实到应用层面，安排专职部门落实插件维护与技能培训，经过近两年的实践，已显著提高设计成果质量与效能。

为了保证公司核心成果累积及知识产权保护，完成加密域的部署，保证内外部文件制作传递及软件转换之间无缝对接，满足疫情期间在家办公的协同需求，在加密域完成上线后，可开放知识管理平台“雅集”的全面下载，提升设计效率。

未来公司不仅内部会应用信息化手段来提高管理效率，外部也计划通过“互联网+”平台实现行业各参与方的信息共享、充分协作和资源整合，现已与专业、前沿的相关科技公司针对多项专项数字化使用进行了定向开发，包括但不限于：项目智能勘测、方案智能总图、施工图智慧生成，机械臂应用，智能化园区系统等。公司将持续打造高效、完整、多方共享共赢的产业生态圈，重塑行业创新体系。

5、行业领先优势

截至报告期末，公司在用地规划、城市公共空间、绿地系统规划、旅游景区与农业规划、商业和住宅、城市更新、乡村振兴、儿童空间、体育综合体、度假酒店与度假村、工业与科技园区、景观标识综合的大型文创文旅项目等领域完成了多项具有影响力和较高声誉的项目作品。累计共获得各甲方单位颁发的优秀供应商类别奖项 40 项。

公司作为优秀的民营领先企业，经过多年发展，具有住建部颁发的风景园林工程设计专项甲级资质、城乡规划编制甲级资质、建筑行业建筑工程乙级资质，同时是国家高新技术企业、3A 信用企业。历经二十余年发展，公司深受业内同仁和客户及政府高度认可，与行业上下游从业者高度链接。截至报告期末，公司荣获企业奖项数百项；公司项目共获得国际奖和国内奖项 421 个，其中国际奖项 32 项、中国国家级、省部级奖项 44 项；发表学术期刊文章 20 篇，并多次接受行业媒体采访。

作为大湾区核心发展城市的“深圳文化企业 100 强”企业，公司高度关注行业发展，积极参与行业交流合作，推动跨界学习，并与各地行业协会以及专业知名院校合作推动行业发展，与各地行业组织与媒体构建了良好的公共关系。截至报告期末，公司在全国范围内共加入国家级、省市级勘察设计协会 10 家，相关行业学会与协会 13 家；共与 49 家处于行业头部的传统媒体和新媒体建立密切的合作关系。

6、品牌优势

基于公司在行业内卓越的影响力，公司受到政府、地产商、同行、学生群体等各界的关注。不仅屡次获得国际奖项 32 项，中国国家级、省部级奖项 44 项，也深受各个客户单位的认可，累计共获得客户单位颁发的优秀供应商类别奖项 40 余项。公司积极拓展与各地行业协会、媒体的合作，从而建立了深入联系。公司建立了全媒体的公共沟通方式，以线上社交平台为抓手，形成“拉通碎片化信息，到新闻报道和专题报道，进一步触达行业媒体与传统媒介”的内容营销技术路线，乃至参与构建行业历史叙事与标准制定。公司宣传矩阵综合运营以文字、图片、视频、互动四维构建宣传体系，在传统的官方网站、微信公众号、微信小程序、专属社群之外，公司在微博、知乎、视频号、抖音号、小红书、Instagram、Facebook、Twitter 等国内外社交平台也设置了官方账号，相关账号在行业媒体 ARchina（建筑中国）整理的历年新媒体渠道排行榜单中屡居前列，获评 2021 年度最具品牌影响力企业。丰富的对外发声渠道，对于行业媒介与内容营销上下游生态充分的了解与经验，企业属性的自媒体渠道兼具行业级别的流量等诸多有利因素，使不少客户期待并依赖于公司提供的增值服务。高标准、有价值的宣传内容也收获了一大批国内外关注者，高质量内容的持续输出和线上有效互动提高了关注者的强黏性，建立了关注者对公司品牌的信任。公司从宣传力、服务力、认同度、风险控制力四个方面发力，形成强大的媒体传播力从而扩大行业影响力，使公司成为更多客户的选择，品牌宣传工作形成完整的闭环。

成熟的公共关系及有力的品牌传播提升了公司在行业中的号召力，公司主办的“设计之星”，“奥雅乡建营”，“儿童自然教育”与“儿童友好城市”等品牌活动获得业界广泛关注，结合社会学、历史学、心理学、教育学等专业学科，邀请学科专家与设计大咖深度交流，推动行业跨界思维、触发行业前沿思考。除此之外，公司多次应邀协办行业活动，靠自己的力量与声量为行业发声，助力行业共同发展。

7、人才优势

公司作为具有住建部颁发的风景园林工程设计专项甲级资质、城乡规划编制甲级资质、建筑行业（建筑工程）乙级资质，及国家高新技术企业，人才具备高素质、精专业等综合能力。

在人才吸纳上，公司强调人才一专多能，可适应公司多元发展；增加创新型、创业型人才储备与培养；不断提升 985、211、知名院校和国际知名高校人才占比；引进跨国、跨行业多元工作经验人才。报告期内，公司拥有各专业人才 1,600 余名，其中，本科及以上学历人员占比增长至 91.36%，硕士及以上学历人员占比增长至 21.30%，985、211 高校背景人才同比增长 20%。

人才储备根据市场变化、公司战略步骤和业务发展统筹不断优化调整，以保证公司多元、长期、稳定发展，并逐年提升人均效益。公司的多元化、复合型人才的社招，以数字艺术、文旅运营、城市更新、乡村振兴、新锐创意等重点招聘范围。不断加强各类前沿科技、创新型人才的储备，为公司多元发展蓄能，同时也通过提供大量岗位践行企业的社会责任。

公司在人才管理上，根据公司战略发展进程，持续优化经营管控体系，根据任职资格和职业发展路径规划了职业发展

矩阵。结合清晰具体的绩效管理体系实施，将战略目标自上而下分解落实，保证了战略的聚焦并分步、有序的执行。成果的自下而上的达成，保持了个人绩效和组织绩效的协同，提高了经营管理的效率。在干部管理方面，公司通过一系列的竞聘活动，选拔任用了一批年轻的分公司和事业部负责人，专业管理人员中 80 后占比达 58.2%，内部创业机制的建立和推进，为公司创新经营管理注入了蓬勃生机。

公司在培育人才上，全脱产的实战培养计划持续进行，帮助应届毕业生从高校成功转向职场；启动了“梦之星计划”，采用知识传授、项目实践、工坊体验和经验分享等形式展开优秀校招生的在岗培养计划；设计并推出了针对设计师、项目经理、部门负责人等不同层级人才培养的“竹系列”课程；公司用“私董会”形式，组织中高层对公司战略进行了深入学习，达成广泛共识，为力出一孔、上下同欲奠定坚实基础。

公司在人才留持和发展上，设置了多样化的针对性奖励项目，如对项目品质的金骏眉&大红袍奖、针对即时性事务贡献的总经理及时奖，为基层人才实现跨越式发展的 TNB 计划，一年两次的设计提升考试与设计竞赛等，多维度多角色的给予人才肯定和激励。公司初步建立了短期和中长期激励相结合的动力系统，通过多种激励手段组合运用和还原员工价值创造过程，落实贡献是价值分配的唯一依据这一理念，激励公司核心骨干员工与公司一起发展，共同经营、共享成果、共同打造发展的平台。公司将持续聚焦人才质量的快速提升，围绕专业性、创新性、复合型、优质率、国际化和成长性进行人才管理与培养。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	219,803,690.52	258,707,654.05	-15.04%	
营业成本	147,431,269.17	161,667,174.83	-8.81%	
销售费用	48,199,716.50	33,209,902.00	45.14%	主要系公司加大市场开拓力度导致人工成本等增加所致
管理费用	38,164,433.37	31,831,852.84	19.89%	
财务费用	-310,473.58	-5,689,637.80	94.54%	主要系上期募集资金产生较多利息所致
所得税费用	-1,721,677.01	4,714,531.09	-136.52%	主要系报告期内利润亏损所致
研发投入	11,387,907.29	13,446,537.69	-15.31%	
经营活动产生的现金流量净额	-61,848,095.71	-39,695,146.32	-55.81%	主要系报告期内销售回款减少及人工支出增加所致
投资活动产生的现金流量净额	49,399,839.59	-720,366,203.82	106.86%	主要系报告期内理财产品赎回所致
筹资活动产生的现金	-6,949,908.36	686,201,730.87	-101.01%	主要系上期收到首次

流量净额				公开发行股票募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	-19,358,627.74	-73,858,221.30	73.79%	主要系报告期内理财产品赎回所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
景观设计	158,776,055.25	103,804,251.05	34.62%	-13.86%	0.78%	-9.50%
其他设计	54,563,942.97	39,926,672.68	26.83%	31.81%	12.27%	12.74%
分行业						
景观设计	158,776,055.25	103,804,251.05	34.62%	-13.86%	0.78%	-9.50%
其他设计	54,563,942.97	39,926,672.68	26.83%	31.81%	12.27%	12.74%
分地区						
华东地区	72,999,327.48	42,895,752.31	41.24%	-18.52%	-17.92%	-0.43%
西南地区	46,506,225.59	31,325,142.71	32.64%	63.85%	61.88%	0.81%
华南地区	34,160,924.77	29,966,930.79	12.28%	-40.12%	-19.83%	-22.20%
华北地区	28,771,033.42	18,003,111.52	37.43%	4.13%	7.23%	-1.81%
华中地区	25,841,328.64	17,887,720.71	30.78%	-42.70%	-38.15%	-5.09%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,729,359.22	-41.02%	主要系理财产品产生的收益	否
公允价值变动损益	-15,301.08	0.07%		否
资产减值	-73,051.03	0.34%	主要系本期计提的资产减值	否
营业外收入	80,090.20	-0.38%		否
营业外支出	92,207.26	-0.43%		否

其他收益	4,963,302.45	-23.32%	主要系本期收到的政府补助	否
信用减值损失	-7,997,207.56	37.58%	系本期计提的应收账款及应收票据坏账准备	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	222,134,628.84	15.11%	231,116,012.04	15.82%	-0.71%	
应收账款	370,282,935.99	25.19%	315,010,957.78	21.56%	3.63%	
合同资产	10,144,063.80	0.69%	9,174,009.44	0.63%	0.06%	
存货	31,569,612.43	2.15%	27,302,998.61	1.87%	0.28%	
投资性房地产	19,229,260.98	1.31%	20,034,191.14	1.37%	-0.06%	
长期股权投资	59,028,707.52	4.02%	43,085,094.16	2.95%	1.07%	主要系本期增加投资所致
固定资产	92,472,615.61	6.29%	87,513,881.68	5.99%	0.30%	
在建工程		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
使用权资产	34,690,534.94	2.36%	39,019,774.64	2.67%	-0.31%	
短期借款	1,193,894.64	0.08%	999,734.64	0.07%	0.01%	
合同负债	136,490,567.90	9.28%	95,862,800.94	6.56%	2.72%	主要系本期预收客户款项增加所致
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债	20,291,517.45	1.38%	21,634,121.62	1.48%	-0.10%	
交易性金融资产	504,885,083.67	34.34%	588,885,765.63	40.30%	-5.96%	主要系本期理财产品赎回所致
其他应收款	14,645,265.42	1.00%	8,242,408.82	0.56%	0.44%	
长期待摊费用	12,536,553.32	0.85%	10,126,186.09	0.69%	0.16%	
递延所得税资产	17,654,014.78	1.20%	15,573,106.67	1.07%	0.13%	
其他非流动资产	67,459,628.68	4.59%	54,937,061.76	3.76%	0.83%	
应付账款	40,992,707.75	2.79%	42,800,520.89	2.93%	-0.14%	
应付职工薪酬	40,198,493.74	2.73%	55,796,356.77	3.82%	-1.09%	主要系本期支付上年度奖金所致
应交税费	11,354,107.3	0.77%	15,890,753.8	1.09%	-0.32%	

	6		2			
其他应付款	8,730,731.11	0.59%	2,917,429.99	0.20%	0.39%	
一年内到期的非流动负债	17,186,637.58	1.17%	18,693,222.74	1.28%	-0.11%	
其他流动负债	11,823,989.97	0.80%	6,650,656.52	0.46%	0.34%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	588,885,765.63	-15,301.08			660,000,000.00	750,000,000.00	6,014,619.12	504,885,083.67
金融资产小计	588,885,765.63	-15,301.08	0.00	0.00	660,000,000.00	750,000,000.00	6,014,619.12	504,885,083.67
上述合计	588,885,765.63	-15,301.08	0.00	0.00	660,000,000.00	750,000,000.00	6,014,619.12	504,885,083.67
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动为金融资产已计提但未到账的收益。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额（元）	受限原因
货币资金	11,200,518.89	保函保证金
应收账款	1,193,894.64	应收账款保理质押
合计	12,394,413.53	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
677,224,017.99	730,000,000.00	-7.23%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	797,138,083.41			330,000,000.00	410,000,000.00	8,114,319.38		392,347,972.19	募集资金
其他	451,686,880.56			330,000,000.00	340,000,000.00	1,964,563.65		112,491,610.90	自有资金
股票	60,801.66	15,301.08						45,500.58	应收账款（法院裁决以股抵债）
合计	1,248,885,765.63	15,301.08	0.00	660,000,000.00	750,000,000.00	10,078,883.03	0.00	504,885,083.67	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	71,459.39
报告期投入募集资金总额	9,940.43
已累计投入募集资金总额	24,797.09
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证监会《关于同意深圳奥雅设计股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕275号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票15,000,000股，每股面值1元，每股发行价格为人民币54.23元，募集资金总额为人民币813,450,000.00元，扣除相关发行费用人民币98,856,094.35元后（不含税），实际募集资金净额为714,593,905.65元（含超募资金11,272,405.65元）。募集资金已于2021年2月22日划至公司指定账户，上述募集资金到位情况经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审验，并于2021年2月22日出具了“天职业字[2021]7824号”《验资报告》。</p> <p>2021年6月2日，公司第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币38,639,669.18元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金人民币7,076,660.50元置换预先已支付发行费用的自筹资金，相关审批程序符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等法律法规的要求。公司独立董事对使用募集资金置换预先已投入自筹资金事项发表了明确同意的独立意见；保荐机构光大证券股份有限公司对使用募集资金置换预先已投入自筹资金事项发表了无异议的核查意见。</p> <p>截至2022年6月30日，公司2022年半年度使用募集资金人民币99,404,341.97元，累计使用募集资金总额人民币247,970,974.33元，尚未使用募集资金余额人民币480,605,521.29元（包括收到的理财收益、利息及支付的手续费等），其中存放在募集资金专项账户中的活期存款余额为人民币100,605,206.79元，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为人民币380,000,314.50元，合计人民币480,605,521.29元。</p>	

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
深圳奥雅设计服务网络建设项目	否	58,966.16	58,966.16	8,911.52	22,030.39	37.36%	2024年12月31日	-812.46	2,481.30	不适用	否
技术研发中心扩建项目	否	6,434.15	6,434.15	764.27	1,986.94	30.88%	2024年12月31日			不适用	否
信息化与协同平台建设项目	否	4,931.84	4,931.84	264.64	779.76	15.81%	2024年12月31日			不适用	否
承诺投资项目	--	70,332.15	70,332.15	9,940.43	24,797.09	--	--	-812.46	2,481.30	--	--

小计											
超募资金投向											
未确定用途资金	否	1,127.24	1,127.24								
超募资金投向小计	--	1,127.24	1,127.24			--	--			--	--
合计	--	71,459.39	71,459.39	9,940.43	24,797.09	--	--	-812.46	2,481.30	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>(1) “深圳奥雅设计服务网络建设项目” 受各地新冠疫情防控措施常态化因素影响, 本项目关于购置或租赁办公场所选址考察及商务洽谈已有所延迟, 直接导致后续进度放缓。同时, 随着国家推出“十四五规划”、“两集中”、“三胎”等一系列政策后, 各地政府和业主对儿童友好型城市、亲子文旅项目、城市更新、乡村振兴与房地产行业的发展有了更加聚焦的意识和举措。为拥抱市场新机遇, 公司的组织架构、人力资源、科研创新等方面正开展一系列变革。考虑到相关战略举措实施落地、软硬件设备全方位优化部署等需要一定时间, 为避免系统重复建设而影响资金效益和股东利益, 公司对募投项目实施计划作一定调整, 为募投项目建设更贴合公司实际情况预留一定实施空间及资金, 在建设时序上更好地与公司战略布局相协同; 同时把握前沿技术兴起带来的新机遇, 优化软硬件设备和相关系统整合迭代的方案, 确保募投项目建设成果能更好地适应公司中长期发展需求。</p> <p>(2) “技术研发中心扩建项目” 因公司总部办公场所未来有迁址计划, 对拟扩建的技术研发中心办公场地选址及规模会有一定变化和延迟, 公司临时使用现有办公场地解决相关问题, 以保证该项目中相关研发项目的开展。同时由于现有研发中心办公场地的限制暂未购置大型的实验设备。</p> <p>(3) “信息化与协同平台建设项目” 受全球新冠疫情以及地缘政治因素的影响, 相关设备价格大幅上涨, 公司拟于设备价格回归合理后再购入用于本项目建设。同时公司在长期主义经营理念下, 围绕城市更新、文化旅游、乡村振兴、儿童友好型城市的发展提供全程化、一体化全产业链的综合解决方案等主营业务新增数字艺术等业务, 对公司相关软件系统架构提出更多需求, 因此导致本募投项目相关设备及软件投入有所延迟。</p> <p>2022 年 4 月 25 日, 公司召开第三届董事会第六次会议审议通过《关于公司募投项目延期的议案》。因公司募投项目实际投入过程中受新冠疫情及公司实际经营情况等多重因素的影响, 项目的整体进度放缓, 预计无法在原计划的时间内完成建设。根据募投项目当前的实际建设进度, 经审慎研究, 公司在保持募投项目的实施主体、投资总额、资金用途不变的情况下, 将“深圳奥雅设计服务网络建设项目”、“技术研发中心扩建项目”、“信息化与协同平台建设项目”的建设期延期至 2024 年 12 月 31 日。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行股票, 超募资金为 11,272,405.65 元。</p> <p>(1) 2021 年 3 月 9 日, 公司召开第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十六次会议, 并于 2021 年 3 月 26 日召开 2021 年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的</p>										

	<p>议案》，同意公司在不影响募投项目建设和正常生产运营的前提下，使用不超过人民币 67,500.00 万元的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，公司将按相关规定严格控制风险，将闲置资金投资于安全性高、流动性好、期限最长不超过 12 个月的产品，使用期限自 2021 年第一次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。</p> <p>(2) 2022 年 3 月 7 日，公司召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议，并于 2022 年 3 月 23 日召开 2022 年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目建设和正常生产运营的前提下，使用最高额度不超过人民币 5 亿元暂时闲置的募集资金（含超募资金）进行现金管理，用于适时购买安全性高、流动性好、期限最长不超过 12 个月的理财产品，在上述额度范围内，资金可循环使用，使用期限自 2022 年第一次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。</p> <p>超募资金目前尚未确定用途。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>2021 年 12 月 7 日，公司召开了第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，分别审议通过了《关于新增募集资金投资项目实施地点的议案》，同意公司增加海口为“深圳奥雅设计服务网络建设项目”的实施地点。公司独立董事对新增募集资金投资项目实施地点事项发表了明确同意的独立意见。保荐机构对新增募集资金投资项目实施地点的事项发表了无异议的核查意见。具体内容详见公司于 2021 年 12 月 7 日披露于巨潮资讯网的《关于新增募集资金投资项目实施地点的公告》（公告编号：2021-057）及相关公告。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>2021 年 6 月 2 日，公司第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 38,639,669.18 元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金人民币 7,076,660.50 元置换预先已支付发行费用的自筹资金，相关审批程序符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等法律法规的要求。公司独立董事对使用募集资金置换预先已投入自筹资金事项发表了明确同意的独立意见。保荐机构对使用募集资金置换预先已投入自筹资金事项发表了无异议的核查意见。具体内容详见公司于 2021 年 6 月 3 日披露于巨潮资讯网的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的公告》（公告编号：2021-028）及相关公告。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余	不适用

的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 6 月 30 日，公司尚未使用募集资金余额人民币 480,605,521.29 元（包括收到的理财收益、利息及支付的手续费等），其中存放在募集资金专项账户中的活期存款余额为人民币 100,605,206.79 元，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为人民币 380,000,314.50 元，合计人民币 480,605,521.29 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	14,000	11,000	0	0
银行理财产品	募集资金	48,000	38,000	0	0
合计		62,000	49,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、新冠病毒肺炎疫情影响风险

2022 年，新冠肺炎疫情仍给宏观经济带来严峻考验，经济宏观形势和经济持续下行的压力不断增大。因疫情发展形势难以预估，存在一定的不确定性，可能还会对于公司后续经营及业绩产生一定的不利影响。

应对措施：面对疫情带来的危机和日益加剧的外部环境，公司除贯彻落实防控工作的各项要求，强化对疫情防控工作的支持，也同步利用数字信息化管理和工作支持，满足员工可以居家办公满足项目正常推进的要求。公司将持续密切关注在疫情经济形势下的发展机遇，积极调整公司经营计划，努力降低疫情对公司的相关影响，持续推动公司长期稳定发展。

2、房地产调控政策引致的风险

报告期内，住宅类景观设计业务占公司业务比重较高。近年来，政府采用金融、税收、行政等一系列手段对房地产行业进行调控，使得房地产开发商资金紧张，支付能力下降，影响到开发商的开发规模和开发进度，可能会导致开发商回款较慢甚至出现坏账，使公司的资金使用效率和经营业绩受到不利影响。同时，政府推出的限购、提高交易税费等短

期调控政策，也直接影响了商品住宅的短期需求，一定程度上造成了房地产市场成交量的下降。这些经济政策都会对住宅类景观设计业务发展、业绩规模形成较大压力。

如果政策持续推出刺激房地产、儿童友好城市、城市更新、存量资产运营、数字艺术、城市基础与乡村振兴、旅游度假及新型城镇化发展的经济政策，会导致公司主业所需多元化、复合型人才，包括数字艺术、亲子文旅、城市更新、乡村振兴、新锐创意人才的需求短期内迅速增加，公司将面临人力资源不足的风险。

应对措施：公司从市场开始对客户有严格的甄选，不参与“三道红线”客户项目合作。并积极推进数字化设计提高产能与效率。同时积极发展城市更新、亲子文旅、运营业务，及时深入分析政策变化、积极响应国家政策导向、抓住新的行业发展机遇。提高能与效率。同时积极发展城市更新、亲子文旅、运营业务，及时深入分析政策。

3、市场竞争风险

随着我国经济发展水平不断提升，居民和政府的绿化意识、生态环境的可持续发展意识也逐步加强，绿色人居景观、城市绿化率、市政园林、新型城镇化等方面的投资也稳步上行，为景观设计行业创造了更大的市场空间，同时也吸引了更多的同业公司加入竞争行列。由于行业集中度较低，如果公司不能继续保持创意和服务方面的优势，有可能在激烈的市场竞争环境中市场份额出现下降，并进一步影响公司经营业绩的持续增长和盈利能力的稳步提升。

应对措施：公司面对竞争，不断优化数字科技助推新发展，依靠掌握了 20 余年丰富的技术基础数据，在场景智慧化层面，我们通过融合新型的智能感应设备，结合 AR/MR 等渲染表现技术，创造了包括数字媒体艺术空间、沉浸式体验景观、互动艺术装置、智能互动景观等开放、可交互的智慧化体验空间。在数字艺术科技研发方面，作为新兴概念的元宇宙强调面向虚实融合的沉浸式交互体验，其中含有大量先进科技技术。随着数字新时代的发展与公司对相关技术的沉淀与创新、整合，也正在结合相关技术与创意在城市更新、儿童友好城市、乡村振兴等多业务中融合发展，赋予项目新的定位与发展，共同打造潮流+艺术+科技的新生代体验项目，以不断迭代创新应对市场竞争风险。

4、应收账款坏账风险

报告期末，公司应收账款净额为 37,028.29 万元，占流动资产的比重为 31.84%，为流动资产重要组成部分。未来随着公司经营规模的扩大，公司应收账款余额可能还将会有一定幅度的增加。如果将来主要欠款客户的财务状况恶化、出现经营危机或者信用条件发生重大变化，将会加大公司应收账款坏账风险，从而对公司的经营稳定性、资金状况和盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司管理层高度重视应收账款的管理。由核心管理层成立应收账款统筹管理小组，对应收账款进行专项管理。具体措施如下：

1) 对于已发生的应收账款, 制定应收账款回款计划, 责任到人, 定期跟进回款情况; 设立专项制度加速应收账款的催收;

2) 持续监测项目款项回收及客户信用情况, 适时通过法律手段催收;

3) 对未来产生应收账款, 在业务合作之前, 设立客户资信审核程序, 建立客户资信档案, 根据客户资信情况设置应收账款账期, 定期复核资信情况, 及时预警因客户资信原因出现的坏账风险。

通过以上措施, 加速公司资金周转和账款回笼, 防范坏账损失风险, 提高资金的使用效率。

5、人力成本上升的风险

公司主要从事以创意设计为核心的景观设计及相关咨询服务, 是文化、创意、科技相互融合的输出, 具有较高的技术含量, 属于智力密集型行业, 经营成本主要为人员薪酬。报告期内, 公司设计人员薪酬占主营业务成本的比重为 65.98%, 如果未来人员工资水平过快上涨, 以及与员工薪酬相关的其他福利、社会保障等支出持续提高, 将导致公司成本费用大幅上升, 从而对公司的经营业绩造成重大不利影响。

应对措施: 公司将多维度多角色的给予人才肯定和激励。公司初步建立了短期和中长期激励相结合的动力系统, 通过多种激励手段组合运用和还原员工价值创造过程, 落实贡献是价值分配的唯一依据这一理念, 激励公司核心骨干员工与公司一起发展, 共同经营、共享成果、共同打造发展的平台。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年01月11日	公司会议室	实地调研	机构及个人	上海证券报、安信基金、博时基金、至诚经纶等	介绍洛嘉儿童及儿童友好城市; 介绍大筒仓元宇宙数字艺术馆项目进展情况; 公司目前元宇宙布局情况等。	详见公司于 2022 年 1 月 12 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的投资者关系活动记录表 (编号: 2022-001)
2022年05月09日	全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net)	其他	其他	通过全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net) 参与公司 2021 年度网上业绩说明会的投资者	公司股价; 回购增持计划; 科研能力及科研成果; 乡村振兴; 元宇宙项目进展等。	详见公司于 2022 年 5 月 9 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的投资者关系活动记录表 (编号:

						2022-002)
2022年05月10日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券、安诺基金、圣耀资本	公司经营情况回顾及未来展望。	详见公司于2022年5月11日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露的投资者关系活动记录表(编号:2022-003)
2022年05月16日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安	关于公司投资参股及增资控股公司情况;关于公司目前发展是否受到地产行业和政策影响;关于公司的战略发展;关于公司“大筒仓”项目进展。	详见公司于2022年5月17日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露的投资者关系活动记录表(编号:2022-004)
2022年05月25日	公司会议室	实地调研	机构	长城证券	公司关于“儿童友好城市”的布局如何;公司元宇宙“大筒仓”项目进展及公司在元宇宙的其他布局;公司在亲子露营方面的布局和优势;公司的竞争优势和未来展望。	详见公司于2022年5月26日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露的投资者关系活动记录表(编号:2022-005)
2022年06月28日	公司会议室	电话沟通	机构	国泰基金、财通证券	公司的发展与展望;公司的元宇宙发展进展。	详见公司于2022年6月29日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露的投资者关系活动记录表(编号:2022-006)

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.66%	2022 年 03 月 23 日	2022 年 03 月 23 日	审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。
2021 年度股东大会	年度股东大会	71.66%	2022 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 19 日	审议通过： 1、《关于公司 2021 年度董事会工作报告的议案》；2、《关于公司 2021 年度监事会工作报告的议案》；3、《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》；4、《关于公司 2021 年度利润分配的预案》；5、《关于公司 2021 年度报告全文及其摘要的议案》；6、《关于公司续聘会计师事务所的议案》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司主要从事以创意设计为主导的、以运营管理为先导、以数字科技为支撑的 EPC 总承包业务，是提供全程一体化综合服务，让空间赋予生命的美好人居环境综合服务商。公司及子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

公司的全资孙公司东莞嘉博在生产过程中会产生部分的废气、废水及固体废物，东莞嘉博已作了相应的环保处理，以确保符合环境保护的相关要求。同时，东莞嘉博已根据所在地环境保护部门的要求进行申报，已领取了《固定污染源排污登记表》。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分别情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况	
东莞嘉博	金属碎屑	自然沉降	0	/	/	GBZ2.1-2007	/	/	/	
	金属烟尘	通风处理	0	无组织排放	0.178mg/m ³	DB44/27-2001	0.0935t/a	0.0935t/a	无超标	
	粉尘	收集处理	0	无组织排放	0.178mg/m ³	DB44/27-2001	0.00366t/a	0.00366t/a	无超标	
	生活污水	经三级化粪池处理后排放到市政污水管网	1	西南面厂	CODcr	DB44/26-2001	CODcr 0.4374t/a	CODcr	CODcr 0.4374t/a	无超标
					BOD ₅			BOD ₅		
					SS			SS		
NH ₃ -N					NH ₃ -N					
机械噪声	室内合理分布	/	西南面厂界外 1 米	57.1	GB12348-2008	/	/	无超标		

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司主要从事以创意设计为主导的、以运营管理为先导、以数字科技为支撑的 EPC 总承包业务，是提供全程一体化综合服务，让空间赋予生命的美好人居环境综合服务商。公司及子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

1、报告期内，公司历时两年完成了江苏万科碧水东罗乡村营建从设计到落地的全过程服务，包含建筑改造、景观空间、室内空间等，以设计促进当地乡村振兴。在保持原有的乡村肌理和文化特色基础上，充分的运用设计创新的手法，让艺术介入村落，让乡村展现出活力，踏上时代发展的步伐。同时充分利用场地自然资源，在设计过程中加入洛嘉教育研发的课程内容，结合自然教育课程设计打造江苏省首个极具特色的朴门自然教育研学基地。

公司还设计完成了不少地处乡村郊野的项目，为乡村振兴贡献设计上绵薄之力。这些项目包括但不限于：乌镇横港国际艺术村、三亚岗山美丽乡村、漈浦镇十七房村沿线整体提升改造、成都华侨城黄龙溪农业创意产业博览园、成都程家船田园项目、深圳光明小镇欢乐田园、湖南隆回龙瑶幽谷景区运营咨询及托管服务、客天下东莞大岭山和广州从化大金峰等。

2、报告期内，公司积极参与城村共创等活动，与深圳大学建筑与城市规划学院联合承办了“‘村城共创·烟火光明’——社区有机更新专家会议·暨社区实践工作坊”互动，和与会领导、专家一起从城市规划、建筑更新、景观共建、历史文化保护四个维度提炼了社区有机更新的模式；并从人文和社会的角度为村城共生和长效治理提供了社会各界共建共议的范本；同时以多元化的青年工作坊激发了具有人性化和未来性的更新设想。

公司联合西北农林科技大学风景园林艺术学院共同举办的 2022 年西农-奥雅《联合设计》暨西农-奥雅乡建营活动在甘南州乡村落地，由 10 多名校企专家共同组成导师团队与西北农林科技大学风景园林艺术设计学院的 60 余名学生通力合作，在甘南乡村实地开展设计与营建。

3、报告期内，公司与“全国校园营造联盟”开启 2022 年度全国校园营造联盟暑期工作坊进抚州活动，为服务全国乡村振兴、景观设计、古村改造建设发展，发扬联盟“学生自主、打破边界、积极行动、持续营造”的理念，赋能抚州市县区古村落改造、乡村振兴等工作。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	乐朴均衡	股份限售承诺	自发行人首次公开发行并在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的发行人首次公开发行前已发行的股份；也不由发行人回购本企业持有的前述股份。 本企业将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。	2021 年 02 月 26 日	12 个月	2022 年 2 月 28 日承诺履行期限届满，并已解除限售。
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司作为被告未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的事项汇总	467.27	否	二审	二审判决,无不利影响	尚未进入执行阶段		不适用
公司作为原告未达到重大诉讼(仲裁)披露标准事项汇总	1,628.46	否	撤诉/一审判决/调解/执行	撤诉/一审判决/达成调解,无不利影响	部分进入执行阶段		不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于 2022 年 6 月 27 日召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过《关于房屋租赁暨关联交易的议案》，公司成都分公司拟向关联自然人李宝章先生（公司控股股东、实际控制人）续租其位于成都市青羊区二环路西一段 99 号 20 栋 1-2 层的房屋用于办公，拟续租房屋建筑面积共计 719.85 平方米，租赁期限为 36 个月，自 2022 年 8 月 8 日起至 2025 年 8 月 7 日止。租赁押金为人民币 46,150 元（公司已依据分别于 2018 年 8 月 8 日、2019 年 8 月 8 日、2020 年 8 月 8 日、2021 年 8 月 8 日签订的房屋租赁合同，缴纳了前述押金，无需再次缴纳），含税租金为人民币 60.2 元/m²/月（不含物业管理费），即每月含税租金为人民币 43,334.97 元。独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见。具体内容详见公司于 2022 年 6 月 27 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于房屋租赁暨关联交易的公告》（公告编号：2022-034）及相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于房屋租赁暨关联交易的公告	2022 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

(一) 公司及子公司主要生产经营场所租赁情况如下表所示:

序号	承租方	出租方	房产证号/其他产权证明	坐落位置	租赁面积 (m ²)	租赁期限	租金
1	奥雅设计	招商局蛇口工业区控股股份有限公司	《关于处理蛇口工业区用地问题的协议》及其附件、深圳市规划和国土资源委员会建设用地方案图等	深圳市南山区兴华路 6 号华建工业大厦(又名: 南海源委员会建设用地) 5 号楼 302B、303 房	1,594.25	2020 年 2 月 1 日至 2023 年 1 月 31 日	2020.2.1-2021.1.31:租金 181,745 元/月; 2021.2.1-2022.1.31:租金 190,832 元/月; 2022.2.1-2023.1.31:租金 200,381 元/月。
2	洛嘉文化	招商局蛇口工业区控股股份有限公司	《关于处理蛇口工业区用地问题的协议》及其附件、深圳市规划和国土资源委员会建设用地方案图等	深圳市南山区兴华路 6 号华建工业大厦(又名: 南海源委员会建设用地) 5 号楼 302A	500.00	2020 年 2 月 1 日至 2023 年 1 月 31 日	2020.2.1-2020.2.15 为免租期; 2020.2.16-2021.1.31:租金 57,000 元/月; 2021.2.1-2022.1.31: 租金 59,850 元/月; 2022.2.1-2023.1.31: 租金 62,845 元/月。(因疫情原因, 出租方提供租金减免支持, 2022 年 5 月至 10 月租金减免额合计 374,075 元)。
3	奥雅设计	招商局蛇口工业区控股股份有限公司	《关于处理蛇口工业区用地问题的协议》及其附件、深圳市规划和国土资源委员会建设用地	深圳市南山区兴华路 6 号华建工业大厦(又名: 南海源委员会建设用地) 5 号楼	1,091.79	2020 年 2 月 1 日至 2023 年 1 月 31 日	2020.2.1-2021.1.31:租金 124,464 元/月; 2021.2.1-2022.1.31:租金 130,687 元/月; 2022.2.1-2023.1.31:租金 137,22

			方案图等	404			7元/月。
4	奥雅设计	招商局蛇口工业区控股股份有限公司	《关于处理蛇口工业区用地问题的协议》及其附件、深圳市规划和国土资源委员会建设用地方案图等	深圳市南山区兴华路6号华建工业大厦(又名:南海意库)5号楼304房	1,071.51	2020年11月16日至2023年11月15日	2020.11.16-2020.12.31:租金122,152.00元/月; 2021.1.1-2021.4.30:免租期; 2021.5.1-2021.11.15:租金122,152.00元/月; 2021.11.16-2022.11.15:租金122,152.00元/月; 2022.11.16-2023.11.15:租金131,924.00元/月。
5	奥雅北京分公司	北京懋隆文化产业发展有限公司	X京房权证朝其字第567324号	北京市朝阳区三间房东路一号北京懋隆文化产业创意园内第十九栋单元	1,527.00	2013年3月1日至2023年8月31日	148,628元/月,自第三年开始每两年递增5%。
6	奥雅北京分公司	北京鸿程创意文化有限公司	X京房权证朝其字第567324号	北京市朝阳区三间房东路一号北京懋隆文化产业创意园内第十一栋单元	1080.00	2021年1月4日至2025年2月4日	租金131,400元/月;第一、二年租金无递增,2023年1月6日递增6%。
7	奥雅天津分公司	天津新岸创意产业投资有限公司	津(2018)河东区不动产权第1035396号	天津市河西区台西大街38号棉三创意街区3-1-212	396.48	2021年1月8日至2025年1月7日	2021.1.8-2021.4.7:租金10,883.38元/季度; 2021.4.8-2021.7.7:租金79,811.42元/季度; 2021.7.8-2023.1.7:租金90,694.8元/季度; 2023.1.8-2025.1.7:租金94,332.59元/季度; (因疫情原因,减免2022.1.8-2022.7.7租金121,893.82元;减免2022.1.8-2022.4.7运营服务费29,747.89元)
8	奥雅西安分公司	西安曲江创意谷文化产业园区开发有限公司	尚未取得	西安曲江创意谷文化产业园A座(S1)号楼9层903、904、905室	545.99	2021年1月1日至2023年12月31日	2021年1月1日-2021年2月28日,2021年11月1日-2021年12月31日免租金及产权管理费; 2021年3月1日-2021年10月31日,2022年1月1日-2022年12月31日租金为36,308.34元/月;产业管理费为15,560.72元/月;2023年1月1日-2023年12月31日租金为38,486.84元/月,产业管理费为16,494.36元/月。 2021年1月1日-2021年9月30日物业费为10,919.80元/月; 2021年10月1日-2023年12月31日物业费为11,192.80元/月。
9	奥雅郑州分公司	郭跃祥	豫(2019)郑州市不动产权第0063886号、0063814号	郑州市郑东新区东风东路易、康平路南01幢22层2212、2213号	646.1	2021年10月22日至2022年4月21日;2022年4月22日至2023年4月21日。	2021年10月22日-2022年4月21日租金为59,802元/月;2022年4月22日-2023年4月21日租金为59,796元/月。
10	奥雅重庆	重庆招商	办理中	重庆市两江新	362.04	2018年4月1日至2	第1月至第12月40.00元/平方

	庆分公司	金山意库商业管理有限公司		区出口加工区三路1号3号楼第4层的第7号商铺		023年3月31日(2022年3月1日起退租)	米·月;第13月至第24月42.00元/平方米·月;第25月至第36月44.10元/平方米·月;第37月至第48月46.31元/平方米·月;第49月至第60月48.63元/平方米·月。
11	奥雅重庆分公司	重庆招商金山意库商业管理有限公司	113房地证2007字第02916号	重庆市两江新区出口加工区金渝大道110号9号楼第4层的第17、18、19号商铺	815.43	2021年1月1日至2025年12月31日	第1月至第11月33.73元/平方米·月;第12月53元/平方米·月;第13月至第24月55.65元/平方米·月;第25月至第36月58.43元/平方米·月;第37月至第48月61.35元/平方米·月;第49月至第60月64.42元/平方米·月
12	奥雅广州分公司	广州市禾灿企业管理有限公司	粤房地权证穗字第0640021996号	广州市芳村白鹅潭(下市直街1号)园区自编4号楼	1,580.00	2019年3月1日至2022年6月14日	150,100元/月,第三年起按每年5%递增。
13	奥雅广州分公司	广州市禾灿企业管理有限公司	粤房地权证穗字第0640021996号	广州市芳村白鹅潭(下市直街1号)园区自编4号楼402单元	1,016.00	2022年6月15日至2024年2月29日	2022年6月15日至2023年2月28日106,413元/月;2023年3月1日至2024年2月29日111,734元/月。
14	奥雅成都分公司	李宝章	成房权证监字第3876153号、成房权证监字第3876154号	成都市青羊区二环路西一段99号20栋1-2层	719.85	2021年8月8日至2022年8月7日	43,334.97元/月
15	东莞嘉博	东莞市安楠实业投资有限公司	无	东莞市大朗镇富民工业二园(佛子凹工业区11号)	5,947.00	2020年5月1日至2023年5月1日	175,000元/月。
16	奥雅济南分公司	山东恒腾商业运营管理有限公司	无	济南市历下区经十路与姚家东路交叉口华润中心1713室	346	2021年3月1日到2024年2月29日	2021年3月1日至2022年2月28日为3.7元/天/平方米;2022年3月1日至2023年2月28日为3.89元/天/平方米;2023年3月1日至2024年2月29日为4.08元/天/平方米。
17	奥雅苏州分公司	苏州傅苏孵化器管理有限公司	苏(2019)苏州市不动产权第6031091号	苏州市吴中区宝带西路2号506-2室	205	2021年4月13日至2022年5月31日;2022年6月1日至2023年6月30日。	10,865元/月,2022年4月1日至2022年4月30日期间租金减免5,096元;2023年6月1日至2023年6月30日期间租金减免10,865元。
18	上海奥雅	上海融仁贸易有限公司	(2012)第009585号	上海市长宁区新华路543号1号楼二楼及一楼局部	1,826	2020年12月16日至2025年12月15日	2020年12月16日-2021年12月15日租金187,598元/月;2021年12月16日-2023年12月15日租金196,978元/月;2023年12月16日-2025年12月15日租金206,827元/月。
19	上海奥雅	上海融仁贸易有限公司	(2012)第009585号	上海市长宁区新华路543号1号楼四楼C、D、E	486.95	2020年12月15日至2025年12月14日	2020年12月15日-2021年12月14日租金50,568元/月;2021年12月15日-2023年12月14日租金53,096元/月;2023年12月15日到-2025年12月14日租金55,750元/月。
20	上海奥雅	上海融仁贸易有限公司	(2012)第009585号	上海市长宁区新华路543号	244.87	2021年4月1日至2023年3月31日	25,416元/月

		公司		1号楼四楼H			
21	奥雅沈阳分公司	沈阳万科三体置业有限公司	沈西政会字(2019)9号铁西区人民政府办公室关于《区长办公会议纪要》及沈阳市铁西区国有资产监督管理局关于红梅文创园项目的情况说明	沈阳市铁西区卫工北街红梅文创园11号楼509室	357.7	2021年5月15日至2024年7月14日	2021年5月15日-2021年7月14日是免租期；2021年7月15日-2024年7月14日，每月租金16,320.06元/月。
22	奥雅文旅	厦门磐基大酒店有限公司	厦国土房证第00657376号	厦门市思明区莲岳路1号磐基中心商务楼1709室	128	2021年11月15日至2023年11月30日	15,900.16元/月(不含税)；物业管理费2,557.44元/月(不含税)。
23	洛嘉多乐	孟琪	无	山西省吕梁市文水县西城乡西城村东工业园区	6,000	2021年7月1日至2022年6月30日	447,857元/年；若续租，租金三年内不做调整。
24	绽放科技	招商局蛇口工业区控股股份有限公司	无	深圳市蛇口海湾路8号价值工厂	2,468.21	2021年2月28日至2024年2月27日	2021年2月28日-2022年2月27日，每月固定租金总额为130,815.13元，其中2021年2月28日至2021年5月27日为装修免租期；2022年2月28日-2023年2月27日，固定租金总额为137,355.89元；(因疫情，出租方提供租金减免支持，2022年5月-10月租金减免额合计811,287.42元)2023年2月28日-2024年2月27日，每月固定租金总额为144,217.51元。

(二) 公司允许他人使用公司房产情况如下表所示:

序号	承租方	出租方	房产证号/其他产权证明	房屋地址	租赁面积(m ²)	租赁期限	租金
1	四川省品格文化传播有限责任公司	上海奥雅	成房权证监证字第2926504号	成都市青羊区马镇街10号附4号,1号楼4楼	150	2022.1.1-2022.12.31	62,400元/年
2	四川新世纪品格教育研究院	上海奥雅	成房权证监证字第2926506号	成都市青羊区马镇街10号附4号,1号楼4楼	40	2022.1.1-2022.12.31	24,000元/年
3	成都风雷速递广告服务有限责任公司	上海奥雅	成房权证监证字第2926506号	成都市青羊区马镇街10号,1号楼1楼	42	2022.1.1-2022.12.31	24,000元/年
4	成都圣风广告服务有限责任公司	上海奥雅	成房权证监证字第2926504号	成都市青羊区马镇街10号,1号楼1楼	90	2022.1.1-2022.12.31	35,760元/年
5	成都人文广告有限责任公司	上海奥雅	成房权证监证字第2926504号	成都市青羊区马镇街10号附4号,1号楼1楼	60	2022.1.1-2022.12.31	30,000元/年

6	成都雷音文化传播有限公司	上海奥雅	成房权证监证字第2926509号	成都市青羊区马镇街10号, 2号楼3楼	75	2022.1.1-2022.12.31	97,596元/年
7	成都市青羊区品格教育培训学校	上海奥雅	公房	成都市青羊区马镇街10号, 1号楼2楼	35	2022.1.1-2022.12.31	15,576元/年
8	成都市青羊区人文教育培训学校	上海奥雅	成房权证监证字第2926506号、成房权证监证字第2926509号	成都市青羊区马镇街10号2号楼1楼、3号楼1、2楼	591	2022.1.1-2022.12.31	382,904元/年
9	成都志道文化传播有限公司	上海奥雅	成房权证监证字第2926504号	成都市青羊区马镇街10号, 1号楼3楼	85	2022.1.1-2022.12.31	69,600元/年
10	四川省天卓文化传播有限公司	上海奥雅	成房权证监证字第2926506号	成都市青羊区马镇街10号2号楼1、3、4楼	528	2022.1.1-2022.12.31	414,000元/年
11	四川省皇坪科技有限公司	上海奥雅	成房权证监证字第2926509号	成都市青羊区马镇街10号附4号2号楼5楼	25	2022.1.1-2022.12.31	18,960元/年
12	四川省博羽实正科技有限公司	上海奥雅	成房权证监证字第2926506号	成都市青羊区马镇街10号附4号2号楼5楼	25	2022.1.1-2022.12.31	18,960元/年
13	四川乐乐通教育管理有限公司	上海奥雅	成房权证监证字第2926506号	成都市青羊区马镇街10号, 2号楼5楼	25	2022.1.1-2022.12.31	18,960元/年
14	四川乐乐通建筑装饰工程有限公司	上海奥雅	成房权证监证字第2926506号	成都市青羊区马镇街10号, 2号楼5楼	80	2022.1.1-2022.12.31	48,600元/年
15	四川乐乐通文化传播有限公司	上海奥雅	成房权证监证字第2926506号	成都市青羊区马镇街10号, 2号楼5楼	110	2022.1.1-2022.12.31	91,800元/年
16	四川省立德日新文化传播有限公司	上海奥雅	公房	成都市青羊区马镇街10号附4号, 1号楼2楼	40	2022.1.1-2022.12.31	21,600元/年
17	四川省好家长教育咨询有限公司	上海奥雅	成房权证监证字第2926506号	成都市青羊区马镇街10号3号楼1楼	25	2022.1.1-2022.12.31	9,600元/年
18	四川省正品成格文化传播有限责任公司	上海奥雅	成房权证监证字第2926506号	成都市青羊区马镇街10号附4号楼, 1号楼4楼	25	2022.1.1-2022.12.31	15,684元/年

19	林同棧国际工程咨 询（中国）有限公 司	奥雅设计	湘（2018）长沙市 不动产第 0238731 号	长沙市梅溪 湖路 56 号创 智园一期 3 栋	200	2021.4.15-2024.4.14	180,000 元/ 年
----	---------------------------	------	---------------------------------	-------------------------------	-----	---------------------	-----------------

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2022 年 1 月，公司取得由中华人民共和国自然资源部颁发的《城乡规划编制资质证书》，公司资质由“城乡规划编制乙级资质”升级为“城乡规划编制甲级资质”。本次城乡规划编制甲级资质证书的取得，进一步提升了公司资质等级，意味着公司可承接各类城乡规划编制业务，有利于提高公司在城乡规划方面的业务承揽与开拓能力，为公司主营业务增长提供有利的资质保障，提升了公司的行业形象和综合竞争力，对公司的发展具有积极影响。具体信息详见公司于 2022 年 1 月 24 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于取得城乡规划编制甲级资质的公告》。

2、2022 年 6 月，公司与绽放文创在深圳签署了《股权转让协议》，因绽放文创尚未对绽放科技实缴注册资本，本次公司以现金 0 元为对价受让绽放文创持有的绽放科技 29% 股权，交易完成后，公司将持有绽放科技 80% 股权，绽放文

创持有绽放科技 20% 股权，公司仍为绽放科技的控股股东。具体信息详见公司于 2022 年 6 月 7 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于受让控股子公司少数股东部分股权暨关联交易的公告》。

3、为充分体现公司业务发展战略目标，更准确、更全面反映公司的主营业务性质以及公司未来的发展方向，同时方便投资者和业务合作伙伴更好理解公司的战略方向和企业的核心竞争力。公司于 2022 年 6 月 27 日召开第三届董事会第七次会议审议通过了《关于变更公司证券简称的议案》，董事会同意将公司中文证券简称由“奥雅设计”变更为“奥雅股份”，英文证券简称由“L&A DESIGN”变更为“L&A GROUP”，公司的中文全称、英文全称和证券代码均保持不变。具体信息详见公司于 2022 年 6 月 27 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于变更公司证券简称的公告》等相关公告。公司证券简称已于 2022 年 6 月 28 日变更完成。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	45,000,000	75.00%	0	0	0	2,004,750	2,004,750	42,995,250	71.66%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	45,000,000	75.00%	0	0	0	2,004,750	2,004,750	42,995,250	71.66%
其中：境内法人持股	10,734,750	17.89%	0	0	0	2,004,750	2,004,750	8,730,000	14.55%
境内自然人持股	34,265,250	57.11%	0	0	0	0	0	34,265,250	57.11%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	15,000,000	25.00%	0	0	0	2,004,750	2,004,750	17,004,750.00	28.34%
1、人民币普通股	15,000,000	25.00%	0	0	0	2,004,750	2,004,750	17,004,750.00	28.34%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	

他									
三、股份总数	60,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	60,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

2022 年 2 月 28 日，公司首次公开发行前的 1 名股东乐朴均衡所持首发前限售股解除限售，解除限售股份数量 2,004,750 股，具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2022-003）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李宝章	34,265,250	0	0	34,265,250	首发前限售股	2024 年 8 月 26 日
深圳奥雅合嘉投资管理企业（有限合伙）	2,182,500	0	0	2,182,500	首发前限售股	2024 年 8 月 26 日

深圳奥雅和力投资管理企业(有限合伙)	6,547,500	0	0	6,547,500	首发前限售股	2024年8月26日
新余乐朴均衡投资合伙企业(有限合伙)	2,004,750	2,004,750	0	0	首发前限售股	2022年2月28日
合计	45,000,000	2,004,750	0	42,995,250	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		9,988	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0	持有特别表决权股份的股东总数(如有)		0
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
李宝章	境内自然人	57.11%	34,265,250	0	34,265,250	0		
深圳奥雅和力投资管理企业(有限合伙)	境内非国有法人	10.91%	6,547,500	0	6,547,500	0		
深圳奥雅合嘉投资管理企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.64%	2,182,500	0	2,182,500			
新余乐朴均衡投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.77%	1,059,800	-944,950	0	1,059,800		
朱秀敏	境内自然人	0.20%	122,900	122,900	0	122,900		
陈丽虹	境内自然人	0.20%	119,300	20,000	0	119,300		
黄少芳	境内自然人	0.18%	108,100	-11,300	0	108,100		
周少如	境内自	0.17%	100,600	100,600	0	100,600		

	然人							
胡琦艳	境内自然人	0.17%	100,000	100,000	0	100,000		
蔺成龙	境内自然人	0.17%	99,100	34,400	0	99,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、深圳奥雅和力投资管理企业（有限合伙）、深圳奥雅合嘉投资管理企业（有限合伙）是控股股东、实际控制人李宝章先生控制的企业。</p> <p>2、除上述情况之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
新余乐朴均衡投资合伙企业（有限合伙）	1,059,800	人民币普通股	1,059,800					
朱秀敏	122,900	人民币普通股	122,900					
陈丽虹	119,300	人民币普通股	119,300					
黄少芳	108,100	人民币普通股	108,100					
周少如	100,600	人民币普通股	100,600					
胡琦艳	100,000	人民币普通股	100,000					
蔺成龙	99,100	人民币普通股	99,100					
蔡春生	97,900	人民币普通股	97,900					
夏国栋	88,200	人民币普通股	88,200					
何昌容	87,900	人民币普通股	87,900					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1、公司股东陈丽虹女士通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 119,300 股，实际合计持有 119,300 股。</p> <p>2、公司股东周少如女士通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 100,600 股，实际合计持有 100,600 股；</p> <p>3、公司股东蔺成龙先生通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 99,100 股，实际合计持有 99,100 股；</p>							

	<p>4、公司股东蔡春生先生通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 97,900 股，实际合计持有 97,900 股。</p> <p>5、公司股东何昌容先生通过普通证券账户持有 51,600 股，通过万和证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 36,300 股，实际合计持有 87,900 股。</p>
--	---

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳奥雅设计股份有限公司

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	222,134,628.84	231,116,012.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	504,885,083.67	588,885,765.63
衍生金融资产		
应收票据	4,244,706.88	5,161,685.73
应收账款	370,282,935.99	315,010,957.78
应收款项融资		
预付款项	2,801,631.88	3,152,493.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,645,265.42	8,242,408.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	31,569,612.43	27,302,998.61
合同资产	10,144,063.80	9,174,009.44
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,324,173.39	804,079.02
流动资产合计	1,163,032,102.30	1,188,850,410.55
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	59,028,707.52	43,085,094.16
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	19,229,260.98	20,034,191.14
固定资产	92,472,615.61	87,513,881.68
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	34,690,534.94	39,019,774.64
无形资产	2,597,376.94	2,131,665.79
开发支出		
商誉	1,399,949.00	
长期待摊费用	12,536,553.32	10,126,186.09
递延所得税资产	17,654,014.78	15,573,106.67
其他非流动资产	67,459,628.68	54,937,061.76
非流动资产合计	307,068,641.77	272,420,961.93
资产总计	1,470,100,744.07	1,461,271,372.48
流动负债：		
短期借款	1,193,894.64	999,734.64
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	40,992,707.75	42,800,520.89
预收款项	39,407.77	
合同负债	136,490,567.90	95,862,800.94
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	40,198,493.74	55,796,356.77
应交税费	11,354,107.36	15,890,753.82
其他应付款	8,730,731.11	2,917,429.99
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	17,186,637.58	18,693,222.74
其他流动负债	11,823,989.97	6,650,656.52
流动负债合计	268,010,537.82	239,611,476.31
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	20,291,517.45	21,634,121.62
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	0.00	188,285.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,291,517.45	21,822,407.57
负债合计	288,302,055.27	261,433,883.88
所有者权益：		
股本	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	724,511,308.96	724,511,308.96
减：库存股		
其他综合收益	10,550.13	-15,806.71
专项储备		
盈余公积	30,000,000.00	30,000,000.00
一般风险准备		
未分配利润	365,553,146.32	384,606,954.51
归属于母公司所有者权益合计	1,180,075,005.41	1,199,102,456.76
少数股东权益	1,723,683.39	735,031.84
所有者权益合计	1,181,798,688.80	1,199,837,488.60
负债和所有者权益总计	1,470,100,744.07	1,461,271,372.48

法定代表人：李宝章 主管会计工作负责人：张建军 会计机构负责人：程越阳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	201,791,594.53	206,331,062.43
交易性金融资产	442,877,917.25	558,509,487.92
衍生金融资产		
应收票据	4,244,706.88	5,161,685.73
应收账款	358,280,955.17	305,541,979.22

应收款项融资		
预付款项	1,800,064.45	2,432,606.09
其他应收款	77,806,861.87	49,370,676.13
其中：应收利息		
应收股利		
存货	7,741,043.97	16,793,681.70
合同资产	7,613,881.60	7,274,256.87
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,459,887.71	0.00
流动资产合计	1,103,616,913.43	1,151,415,436.09
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	133,733,554.48	100,284,523.13
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,201,589.69	9,534,917.03
固定资产	81,975,409.41	84,859,905.27
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,798,723.55	24,007,531.76
无形资产	2,597,376.94	2,131,665.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,464,934.49	9,591,385.42
递延所得税资产	9,525,042.34	8,236,381.39
其他非流动资产	67,348,558.68	54,893,201.76
非流动资产合计	334,645,189.58	293,539,511.55
资产总计	1,438,262,103.01	1,444,954,947.64
流动负债：		
短期借款	1,193,894.64	999,734.64
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	48,250,135.31	90,395,245.49
预收款项		
合同负债	126,032,916.88	86,106,497.06
应付职工薪酬	27,502,854.60	39,299,427.52
应交税费	8,866,498.81	9,678,286.83

其他应付款	6,653,032.25	1,744,546.84
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,706,184.20	12,539,035.18
其他流动负债	10,675,114.12	5,612,919.56
流动负债合计	239,880,630.81	246,375,693.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,864,588.97	12,287,090.13
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,864,588.97	12,287,090.13
负债合计	250,745,219.78	258,662,783.25
所有者权益：		
股本	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	745,665,807.89	745,665,807.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,000,000.00	30,000,000.00
未分配利润	351,851,075.34	350,626,356.50
所有者权益合计	1,187,516,883.23	1,186,292,164.39
负债和所有者权益总计	1,438,262,103.01	1,444,954,947.64

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	219,803,690.52	258,707,654.05
其中：营业收入	219,803,690.52	258,707,654.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	246,704,538.60	236,199,388.65
其中：营业成本	147,431,269.17	161,667,174.83

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,831,685.85	1,733,559.09
销售费用	48,199,716.50	33,209,902.00
管理费用	38,164,433.37	31,831,852.84
研发费用	11,387,907.29	13,446,537.69
财务费用	-310,473.58	-5,689,637.80
其中：利息费用	7,347.88	299,381.55
利息收入	1,572,814.30	6,865,083.91
加：其他收益	4,963,302.45	3,636,530.31
投资收益（损失以“-”号填列）	8,729,359.22	1,401,731.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-774,986.64	-1,338.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-1,055,132.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-15,301.08	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,997,207.56	-2,762,913.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-73,051.03	155,372.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	24,447.48	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-21,269,298.60	24,938,986.65
加：营业外收入	80,090.20	149,867.88
减：营业外支出	92,207.26	51,807.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-21,281,415.66	25,037,047.25
减：所得税费用	-1,721,677.01	4,714,531.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-19,559,738.65	20,322,516.16
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-19,559,738.65	20,322,516.16
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-19,053,808.19	20,322,516.16
2. 少数股东损益	-505,930.46	
六、其他综合收益的税后净额	26,356.84	-14,597.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	26,356.84	-14,597.39
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	26,356.84	-14,597.39
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	26,356.84	-14,597.39
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-19,533,381.81	20,307,918.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	-19,027,451.35	20,307,918.77
归属于少数股东的综合收益总额	-505,930.46	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.32	0.37
(二) 稀释每股收益	-0.32	0.37

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李宝章 主管会计工作负责人：张建军 会计机构负责人：程越阳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	205,014,651.31	232,492,404.07
减：营业成本	134,842,103.56	135,155,759.38
税金及附加	1,441,140.30	1,190,579.33
销售费用	31,310,882.57	23,282,473.91
管理费用	31,053,710.19	26,415,203.05
研发费用	9,874,530.47	11,231,471.37
财务费用	-479,462.83	-5,671,802.00
其中：利息费用	7,347.88	299,381.55

利息收入	1,344,579.83	6,518,660.97
加：其他收益	2,841,091.41	2,650,407.51
投资收益（损失以“-”号填列）	8,120,289.99	1,178,389.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-774,986.64	-1,338.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-1,055,132.81
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-15,301.08	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,541,557.41	-2,064,983.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,700.12	190,630.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	24,447.48	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	404,417.56	42,843,162.77
加：营业外收入	72,758.20	131,093.38
减：营业外支出	82,202.60	40,051.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	394,973.16	42,934,204.91
减：所得税费用	-829,745.68	6,096,504.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,224,718.84	36,837,700.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,224,718.84	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	1,224,718.84	36,837,700.77
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	219,837,436.42	239,445,800.07
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,113,957.13	23,175,710.11
经营活动现金流入小计	243,951,393.55	262,621,510.18
购买商品、接受劳务支付的现金	54,347,566.59	59,448,120.90
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	190,050,678.93	183,420,385.04
支付的各项税费	17,624,987.01	17,153,931.42
支付其他与经营活动有关的现金	43,776,256.73	42,294,219.14
经营活动现金流出小计	305,799,489.26	302,316,656.50
经营活动产生的现金流量净额	-61,848,095.71	-39,695,146.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	16,822,324.01	1,252,827.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,252.05	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	750,012,111.00	56,500,000.00
投资活动现金流入小计	766,837,687.06	57,752,827.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,800,482.26	38,119,031.31
投资支付的现金	17,224,017.99	
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	672,413,347.22	740,000,000.00
投资活动现金流出小计	717,437,847.47	778,119,031.31
投资活动产生的现金流量净额	49,399,839.59	-720,366,203.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	813,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	194,160.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,194,160.00	813,450,000.00
偿还债务支付的现金		19,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,347.88	299,381.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	9,136,720.48	107,948,887.58
筹资活动现金流出小计	9,144,068.36	127,248,269.13
筹资活动产生的现金流量净额	-6,949,908.36	686,201,730.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	39,536.74	1,397.97
五、现金及现金等价物净增加额	-19,358,627.74	-73,858,221.30
加：期初现金及现金等价物余额	230,292,737.69	242,306,126.69
六、期末现金及现金等价物余额	210,934,109.95	168,447,905.39

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	204,196,736.99	214,153,225.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,481,032.06	12,137,928.02
经营活动现金流入小计	220,677,769.05	226,291,153.81
购买商品、接受劳务支付的现金	99,467,830.01	82,826,385.13
支付给职工以及为职工支付的现金	133,683,187.37	129,534,052.59
支付的各项税费	11,792,941.49	13,233,811.14
支付其他与经营活动有关的现金	58,020,956.83	35,703,076.97
经营活动现金流出小计	302,964,915.70	261,297,325.83
经营活动产生的现金流量净额	-82,287,146.65	-35,006,172.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	15,935,185.14	1,033,430.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	450,000,000.00	41,000,000.00
投资活动现金流入小计	465,935,185.14	42,033,430.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,805,773.23	37,502,193.18
投资支付的现金	34,224,017.99	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	340,504,388.87	720,000,000.00
投资活动现金流出小计	392,534,180.09	757,502,193.18
投资活动产生的现金流量净额	73,401,005.05	-715,468,763.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		813,450,000.00
取得借款收到的现金	194,160.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	194,160.00	813,450,000.00
偿还债务支付的现金		19,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,347.88	299,381.55
支付其他与筹资活动有关的现金	6,154,430.46	104,999,466.44
筹资活动现金流出小计	6,161,778.34	124,298,847.99
筹资活动产生的现金流量净额	-5,967,618.34	689,151,152.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-14,853,759.94	-61,323,783.03
加：期初现金及现金等价物余额	205,507,788.08	197,240,795.56
六、期末现金及现金等价物余额	190,654,028.14	135,917,012.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	60,000,000.00				724,511,308.96		-15,806.71		30,000,000.00		384,695.51		1,199,102,456.67	735,031.84	1,199,837,488.60
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	60,000,000.00				724,511,308.96		-15,806.71		30,000,000.00		384,695.51		1,199,102,456.67	735,031.84	1,199,837,488.60

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							26,356.84					-	19,053,808.19		-	19,027,451.35	988,651.55	18,038,799.80
（一）综合收益总额							26,356.84					-	19,053,808.19		-	19,027,451.35	505,930.46	19,533,381.1
（二）所有者投入和减少资本																	1,494,582.01	1,494,582.01
1. 所有者投入的普通股																	2,000.00	2,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																		
3. 股份支付计入所有者权益的金额																		
4. 其他																	505,417.99	505,417.99
（三）利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配																		
4. 其他																		
（四）所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本（或股本）																		
2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	60,000,000.00				724,511,308.96		10,550.13		30,000,000.00		365,553,146.32		1,180,075,005.41	1,723,683.39	1,181,798,688.80

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	45,000,000.00	0.00	0.00	0.00	25,182,252.15		-1,741.84	0.00	22,500,000.00		316,689.34		409,367,407.65		409,367,407.65
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	45,000,000.00	0.00	0.00	0.00	25,182,252.15		-1,741.84	0.00	22,500,000.00		316,689.34		409,367,407.65		409,367,407.65
三、本期增	15,	0.0	0.0	0.0	699		-				20,		734		734

减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	000 ,00 0.0 0	0	0	0	,32 9,0 56. 81		14, 597 .39				322 ,51 6.1 6		,63 6,9 75. 58		,63 6,9 75. 58
(一) 综合 收益总额							- 14, 597 .39				20, 322 ,51 6.1 6		20, 307 ,91 8.7 7		20, 307 ,91 8.7 7
(二) 所有 者投入和减 少资本	15, 000 ,00 0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	699 ,32 9,0 56. 81								714 ,32 9,0 56. 81		714 ,32 9,0 56. 81
1. 所有者 投入的普通 股	15, 000 ,00 0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	699 ,32 9,0 56. 81								714 ,32 9,0 56. 81		714 ,32 9,0 56. 81
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综															

合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
(六) 其他															
四、本期期 末余额	60, 000 ,00 0.0 0				724 ,51 1,3 08. 96		- 16, 339 .23		22, 500 ,00 0.0 0		337 ,00 9,4 13. 50		1,1 44, 004 ,38 3.2 3		1,1 44, 004 ,38 3.2 3

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年年 末余额	60,00 0,000 .00				745,6 65,80 7.89					30,00 0,000 .00	350,6 26,35 6.50		1,186 ,292, 164.3 9
加：会 计政策变更													
前 期差错更正													
其 他													
二、本年期 初余额	60,00 0,000 .00				745,6 65,80 7.89					30,00 0,000 .00	350,6 26,35 6.50		1,186 ,292, 164.3 9
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)											1,224 ,718. 84		1,224 ,718. 84
(一) 综合 收益总额											1,224 ,718. 84		1,224 ,718. 84
(二) 所有 者投入和减 少资本													

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	60,000,000.00				745,665.80	7.89			30,000.00	351,851.07	5.34	1,187,516,883.23

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	45,000,000.00				46,336,751.08				22,500,000.00	273,265,372.34		387,102,123.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	45,000,000.00				46,336,751.08				22,500,000.00	273,265,372.34		387,102,123.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,000,000.00				699,329,056.81					36,837,700.77		751,166,757.58
（一）综合收益总额										36,837,700.77		36,837,700.77
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00				699,329,056.81							714,329,056.81
1. 所有者投入的普通股	15,000,000.00				699,329,056.81							714,329,056.81
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	60,000,000.00				745,665.80				22,500,000.00	310,103.07		1,138,268,881.00

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、总部地址

公司注册地址/总部地址：深圳市南山区蛇口街道兴华路 6 号华建工业大厦（又名：南海意库）5 号楼 302B、303、404（仅限办公）。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

公司聚焦城市更新、乡村振兴、儿童友好、数字科技四大着力点，布局“城市更新、乡村振兴、元宇宙”三大赛道，以及“碳中和”和数字科技两大未来发展方向。主要从事以创意设计为主导的、运营管理为先导、以数字科技为支撑的 EPC 总承包业务，是提供全程化一体化综合服务，让空间赋予生命的美好人居环境综合服务商。业务范围主要为：公共空间与城市更新、儿童友好城市与亲子空间、乡村振兴、社区景观及职业教育。其中包括：策划与经济分析、概念性规划、生态规划与设计、城市设计、数字艺术与场景设计、儿童空间与活动设施研发、儿童自然与艺术教育、文旅运营与职业教育、景观园林设计、建筑设计、室内装饰设计、主题包装与软装设计、平面视觉和产品设计等业务。

(三) 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

财务报告于 2022 年 8 月 18 日经本公司董事会批准报出。

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。详见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素及其他影响事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认原则、应收款项减值、累计折旧计提年限等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函[2018]453 号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1)、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2)、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3)、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4)、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不涉及。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额

11、 应收票据

本公司将应收票据按照金融工具类型划分为银行承兑汇票和商业承兑汇票组合两种。对银行承兑汇票，由于票据到期由承兑银行无条件支付确定的金额给收款人或持票人，逾期信用损失低且自初始确认后并未显著增加，本公司认为其逾期违约风险为 0；对商业承兑汇票，本公司认为其违约概率与账龄存在相关性，参照应收账款预期信用损失的会计估计政策计提坏账准备。

12、 应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

从 2019 年 1 月 1 日起，本公司执行《会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会[2017] 7 号），并根据本公司历史坏账损失，复核了以前年度应收坏账准备计提的适当性后，认为违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司应收账款信用风险是否显著增加的标记，因此，本公司应收账款信用风险损失仍以账龄为基础，按以前年度原有的损失比率进行估计。本公司计量应收账款逾期信用损失的会计政策为：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大是指：单项应收款项期末余额在 100 万元以上的款项。

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

对于期末单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为信用风险特征，划分为若干组合，按这些应收款项组合期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，以应收款项账龄为信用风险特征的组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

应收款项账龄	估计损失
1 年以内（含 1 年）	5%
1~2 年（含 2 年）	10%
2~3 年（含 3 年）	20%
3~4 年（含 4 年）	50%
4 年以上	100%
其中：已确定无法收回的	予以核销

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项

15、存货

1.存货的分类

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司的存货主要为未完工 EPC 总承包和软装与专项设计及制作业务的设备、物料采购成本。

2.未完工项目成本核算方法

本公司 EPC 总承包和软装与专项设计及制作业务的成本按照单个项目进行归集，包括设备采购成本和其他费用。项目制作完成验收后，按合同约定确认收入的同时将该项目归集的成本结转至营业成本。

资产负债表日，采用成本与可变现净值孰低计量，按照 EPC 总承包和软装与专项设计及制作业务的预计总成本超过合同总收入并扣除相关税费后的部分，计提存货跌价准备，计入当期损益。待项目完工或影响因素已经消失，则转销或在原已计提的存货跌价准备的金额内转回。存货跌价准备按单个 EPC 总承包或软装与专项设计及制作项目计提。如有迹象表明，单个 EPC 总承包或软装与专项设计及制作项目成本完全不能收回的，则将该项目的成本全部结转至营业成本。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减

值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

19、债权投资

不涉及。

20、其他债权投资

本公司按照本附注10“金融工具”所述的一般方法确定其他债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项其他债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他债权投资的信用损失。

21、长期应收款

不涉及。

22、长期股权投资

1.投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	0.05	0.0475
电子设备	年限平均法	3	0	0.3333
运输工具	年限平均法	4	0.05	0.2375
办公设备及其他	年限平均法	5	0.05	0.19
机器设备	年限平均法	10	0.05	0.095

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、在建工程

不涉及。

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2.借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3.借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

不涉及。

28、油气资产

不涉及。

29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 发生的初始直接费用；
4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。
3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。
4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2) 内部研究开发支出会计政策

不涉及。

31、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

不涉及。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不涉及。

35、租赁负债

在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额，是指承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3.购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 4.行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 5.根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，承租人应当采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

36、预计负债

- 1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。
- 2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

- (1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。
- (2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本集团将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不涉及。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入的确认

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ① 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③ 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤ 客户已接受该商品。
- ⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3.收入确认的具体原则

(1) 提供劳务

公司景观设计业务一般分为概念设计阶段、方案设计阶段、扩初设计阶段、施工图阶段和施工配合阶段五个阶段，合同中对合同金额和各阶段工作成果、劳务报酬约定明确，公司在向客户提交阶段工作成果，并获得客户签署的工作成果确认函，或在合同约定的工作成果确认期届满日后，确认该阶段的劳务收入。

对于资产负债表日尚未完工的阶段设计劳务，由于公司尚未取得客户对该设计阶段劳务成果的最终认可，公司无法取得明确证据证明已发生的劳务成本能够得到补偿，因此对尚未完工的设计服务劳务已发生的设计成本结转至营业成本，不确认设计服务业务收入。

公司经济策划、概念规划设计等其他设计业务的收入确认参照执行。

(2) 商品销售收入

本公司以设计为主导的 EPC 总承包业务系公司与建设单位组成联合投标体，共同作为 EPC 总承包项目总承包商，对工程的“设计、采购、施工”整个过程负总责。其中，“施工”工作由联合投标体单位负责完成；“设计”、“采购”工作均由公司负责完成，具体涉及项目设计，以及专项设施设备的研发及委外定制等工作。

本公司在项目制作完成并经客户验收确认后，依据客户或客户委托的其他机构签署的证明文件确认收入，同时将存货中归集的该项目制作成本结转至营业成本。如合同中单独约定设计费金额，则参照景观设计业务收入确认原则确认设计费收入。

公司软装与专项设计及制作业务的收入确认参照执行。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不涉及。

40、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4.政府补助采用净额法：

(1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5.本公司对收到的政府补助采用总额法进行核算。

6.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

7.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

8.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息记入其他收益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

A、自 2021 年 1 月 1 日起适用以下租赁会计政策：

1.承租人

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2.出租人

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

B、2020 年 12 月 31 日之前适用以下租赁会计政策：

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

A、自 2021 年 1 月 1 日起适用以下租赁会计政策：

1.承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

2.出租人

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

B、2020 年 12 月 31 日之前适用以下租赁会计政策：

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不涉及。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、20%、16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳奥雅设计股份有限公司	15%
上海深圳奥雅园林设计有限公司	25%
北京奥雅景观与建筑规划设计有限公司	20%
深圳洛嘉文化投资管理有限公司	25%
奥雅（香港）设计师事务所有限公司（L&A（HK）DESIGN CO. LIMITED）	16.5%
东莞嘉博文化科技有限公司	20%
海南奥雅文化科技有限公司	25%
奥雅生态文旅（成都）有限公司	25%
山西洛嘉多乐文化科技有限公司	25%
深圳奥雅绽放数字科技有限责任公司	25%
奥雅（厦门）文旅产业有限公司	25%

2、税收优惠

1、2019年12月9日，公司通过高新技术企业资格复审，取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201944205844，有效期三年，根据国家税务总局“国税发[2017]24号”文的规定，公司2019年12月9日至2022年12月8日继续享受15%的优惠税率。

2、本公司之子公司北京奥雅景观与建筑规划设计有限公司2022年度符合小型微利企业认定标准，按此标准北京奥雅景观与建筑规划设计有限公司企业所得税执行税率为20%。

3、本公司之子公司东莞嘉博文化科技有限公司2022年度符合小型微利企业认定标准，按此标准东莞嘉博文化科技有限公司企业所得税执行税率为20%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	222,032,899.01	230,111,030.06
其他货币资金	101,729.83	1,004,981.98
合计	222,134,628.84	231,116,012.04
其中：存放在境外的款项总额	1,107,323.35	406,866.68

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	11,200,518.89	823,274.35
-----------------------	---------------	------------

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	504,885,083.67	588,885,765.63
其中：		
理财产品	504,839,583.09	588,824,963.97
股票	45,500.58	60,801.66
其中：		
合计	504,885,083.67	588,885,765.63

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	100,000.00	
商业承兑票据	4,144,706.88	5,161,685.73
合计	4,244,706.88	5,161,685.73

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	100,000.00	2.21%	50,000.00	50.00%	50,000.00					
其中：										
单项计提	100,000.00	2.21%	50,000.00	50.00%	50,000.00					
按组合	4,417,4	97.89%	222,700	5.16%	4,194,7	5,508,9	100.00%	347,247	6.30%	5,161,6

计提坏账准备的应收票据	07.25		.37		06.88	33.70		.97		85.73
其中：										
银行承兑票据	100,000.00	2.32%			100,000.00					
商业承兑票据	4,317,407.25	95.57%	222,700.37	5.16%	4,094,706.88	5,508,933.70	100.00%	347,247.97	6.30%	5,161,685.73
合计	4,517,407.25	100.00%	272,700.37	6.04%	4,244,706.88	5,508,933.70	100.00%	347,247.97	6.30%	5,161,685.73

按单项计提坏账准备：50,000.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
绿地集团成都申航房地产开发有限公司	100,000.00	50,000.00	50.00%	绿地集团客户

按组合计提坏账准备：222,700.37

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	4,180,807.25	209,040.37	5.00%
1-2年(含2年)	136,600.00	13,660.00	10.00%
合计	4,317,407.25	222,700.37	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票坏账准备	347,247.97		74,547.60			272,700.37
合计	347,247.97		74,547.60			272,700.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	19,342,043.97	4.55%	11,834,418.53	61.18%	7,507,625.44	19,820,674.01	5.46%	11,835,678.62	59.71%	7,984,995.39
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,062,790.12	1.43%	3,031,395.06	50.00%	3,031,395.06	8,265,264.53	2.28%	4,132,632.28	50.00%	4,132,632.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备	13,279,253.85	3.12%	8,803,023.47	66.29%	4,476,230.38	11,555,409.48	3.18%	7,703,046.34	66.66%	3,852,363.14

备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	405,703,014.93	95.45%	42,927,704.38	10.58%	362,775,310.55	343,154,303.71	94.54%	36,128,341.32	10.53%	307,025,962.39
其中：										
信用风险特征组合	405,703,014.93	95.45%	42,927,704.38	10.58%	362,775,310.55	343,154,303.71	94.54%	36,128,341.32	10.53%	307,025,962.39
合计	425,045,058.90	100.00%	54,762,122.91	12.88%	370,282,935.99	362,974,977.72	100.00%	47,964,019.94	13.21%	315,010,957.78

按单项计提坏账准备： 11,834,418.53

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
绿地集团都江堰无舍置业有限公司	2,086,892.89	1,043,446.45	50.00%	绿地集团客户
北京泰禾锦绣置业有限公司	1,275,852.80	637,926.40	50.00%	泰禾集团客户
山西俊嘉房地产开发有限公司	1,244,804.53	622,402.27	50.00%	泰禾集团客户
江苏沃得宝华休闲度假开发有限公司	1,211,375.00	605,687.50	50.00%	泰禾集团客户
福建泰维置业有限公司	1,094,914.85	547,457.43	50.00%	泰禾集团客户
河南嘉智置业有限公司	1,051,424.46	525,712.23	50.00%	泰禾集团客户
南昌茵梦湖置业有限公司	988,655.00	494,327.50	50.00%	预计收回存在损失
郑州航空港区裕鸿置业有限公司	919,690.49	919,690.49	100.00%	预计无法收回
河南陆融建设集团有限公司	564,386.10	564,386.10	100.00%	预计无法收回
北京中弘弘庆房地产开发有限公司	489,998.55	489,998.55	100.00%	预计无法收回
北京中弘地产有限公司	353,568.96	353,568.96	100.00%	预计无法收回
长白山保护开发区腾龙房地产开发有限公司	239,340.00	239,340.00	100.00%	预计无法收回
福州泰盛置业有限公司	137,500.00	137,500.00	100.00%	预计无法收回
河南润天置业有限公司	132,941.18	66,470.59	50.00%	预计收回存在损失
林屋国际有限公司	42,840.00	42,840.00	100.00%	预计无法收回
芜湖市城东新区开发建设管委会	27,900.00	27,900.00	100.00%	预计无法收回
安徽省庐江县光能房地产开发有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计无法收回
其他绿地控股集团客户	3,415,466.60	1,886,161.66	55.22%	绿地集团客户

其他泰禾集团客户	2,180,340.19	1,162,180.35	53.30%	泰禾集团客户
华夏集团客户	833,460.59	416,730.30	50.00%	华夏集团客户
其他	1,030,691.78	1,030,691.75	100.00%	预计无法收回
合计	19,342,043.97	11,834,418.53		

按组合计提坏账准备：42,927,704.38

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	276,623,219.94	13,815,570.09	5.00%
1至2年	79,329,334.25	7,932,933.43	10.00%
2至3年	31,557,689.56	6,311,537.91	20.00%
3至4年	6,650,216.47	3,325,108.24	50.00%
4年以上	11,542,554.71	11,542,554.71	100.00%
合计	405,703,014.93	42,927,704.38	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	278,512,896.70
1至2年	82,133,360.19
2至3年	36,724,609.53
3年以上	27,674,192.48
合计	425,045,058.90

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	47,964,019.94	7,554,502.97		756,400.00		54,762,122.91
合计	47,964,019.94	7,554,502.97		756,400.00		54,762,122.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	756,400.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	13,165,853.50	3.10%	658,292.68
客户二	8,967,595.99	2.11%	1,252,295.65
客户三	7,308,568.40	1.72%	668,689.08
客户四	5,983,499.62	1.41%	299,174.98
客户五	4,812,830.41	1.13%	240,641.52
合计	40,238,347.92	9.47%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理	13,948,640.07	574,537.17

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,716,758.76	96.97%	3,018,810.84	95.76%
1 至 2 年	81,466.46	2.91%	88,840.73	2.82%
2 至 3 年	3,406.66	0.12%	44,841.91	1.42%
合计	2,801,631.88		3,152,493.48	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,223,550.17 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 43.67%。

其他说明:

8、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,645,265.42	8,242,408.82
合计	14,645,265.42	8,242,408.82

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位: 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	6,853,064.06	2,870,401.83
往来款	2,485,093.91	250,828.23
押金及保证金	8,614,979.16	7,911,798.28
合计	17,953,137.13	11,033,028.34

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	2,790,619.52			2,790,619.52
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	517,252.19			517,252.19
2022 年 6 月 30 日余额	3,307,871.71			3,307,871.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	10,420,549.27
1 至 2 年	3,145,399.23
2 至 3 年	1,619,715.69
3 年以上	2,767,472.94
3 至 4 年	533,509.20
4 至 5 年	2,233,963.74

合计	17,953,137.13
----	---------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	2,790,619.52	517,252.19				3,307,871.71
合计	2,790,619.52	517,252.19				3,307,871.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市奇异火科技有限公司	往来款	2,400,000.00	一年以内	13.37%	120,000.00
武汉华侨城实业发展有限公司	押金及保证金	962,941.06	1-2 年	5.36%	96,294.11
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	押金及保证金	939,064.00	1-2 年、2-3 年及 4 年以上	5.23%	784,544.80
上海融仁贸易有限公司	押金及保证金	612,236.00	1-2 年、2-3 年及 4 年以上	3.41%	488,487.00
北京懋隆文化产业发展有限公司	押金及保证金	533,686.50	4 年以上	2.97%	533,686.50
合计		5,447,927.56		30.35%	2,023,012.41

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	1,950,163.18		1,950,163.18	2,338,600.74		2,338,600.74
在产品	8,558,547.77		8,558,547.77	2,857,125.82		2,857,125.82
库存商品	919,423.58		919,423.58	891,849.78		891,849.78
周转材料			0.00			
消耗性生物资产			0.00			
合同履约成本	4,143,376.49		4,143,376.49			
发出商品	5,314,269.31		5,314,269.31	851,623.87		851,623.87
劳务成本	2,687,632.60		2,687,632.60	530,403.27		530,403.27
未完工软装与 专项设计制作 项目	5,407,617.63		5,407,617.63	17,831,232.70		17,831,232.70
未完工 EPC 总 承包项目成本	2,588,581.87		2,588,581.87	2,002,162.43		2,002,162.43
合计	31,569,612.43	0.00	31,569,612.43	27,302,998.61		27,302,998.61

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合计						0.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	12,823,142.18	2,679,078.38	10,144,063.80	11,780,036.79	2,606,027.35	9,174,009.44
合计	12,823,142.18	2,679,078.38	10,144,063.80	11,780,036.79	2,606,027.35	9,174,009.44

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质保金	73,051.03			
合计	73,051.03			——

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	2,051,451.88	611,792.26
待抵扣增值税	272,721.51	192,286.76
合计	2,324,173.39	804,079.02

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
海南陵水岗山农业旅	1,077,565.92										1,077,565.92	

游发展 有限公司											
深圳市 绽放文 创投资 有限公 司	14,713 ,944.6 2	16,718 ,600.0 0		- 782,67 4.02						30,649 ,870.6 0	
深圳市 前海梧 桐文旅 控股有 限公司	25,293 ,583.6 2			510,08 2.93						25,803 ,666.5 5	
苏州畅 悦文旅 发展有 限公司	2,000, 000.00			- 502,39 5.55						1,497, 604.45	
小计	43,085 ,094.1 6	16,718 ,600.0 0		- 774,98 6.64						59,028 ,707.5 2	
合计	43,085 ,094.1 6	16,718 ,600.0 0		- 774,98 6.64						59,028 ,707.5 2	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收 入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
----	-------------	------	------	-------------------------	---	-------------------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	33,807,196.75			33,807,196.75
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	33,807,196.75			33,807,196.75
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	13,773,005.61			13,773,005.61
2. 本期增加金额	804,930.16			804,930.16
(1) 计提或摊销	804,930.16			804,930.16
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	14,577,935.77			14,577,935.77
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	19,229,260.98			19,229,260.98
2. 期初账面价值	20,034,191.14			20,034,191.14

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	92,472,615.61	87,513,881.68
合计	92,472,615.61	87,513,881.68

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	办公设备及其他	机器设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	86,026,042.33	21,328,474.73	1,264,453.65	588,129.16	1,612,570.94	110,819,670.81
2. 本期增加金额		9,117,511.01		31,983.35	40,291.26	9,189,785.62
(1) 购置		9,117,511.01		31,983.35	40,291.26	9,189,785.62
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		11,120.49				11,120.49
(1) 处置或报废		9,233.02				9,233.02
(4) 汇率调整影响		1,887.47				1,887.47
4. 期末余额	86,026,042.33	30,434,865.25	1,264,453.65	620,112.51	1,652,862.20	119,998,335.94
二、累计折旧						
1. 期初余额	7,973,956.07	14,577,382.13	510,155.42	96,171.38	148,124.13	23,305,789.13
2. 本期增	2,044,500.56	1,957,884.47	96,931.20	53,136.04	77,234.84	4,229,687.11

加金额						
(1) 计提	2,044,500.56	1,957,884.47	96,931.20	53,136.04	77,234.84	4,229,687.11
3. 本期减少金额		9,755.91				9,755.91
(1) 处置或报废		9,755.91				9,755.91
4. 期末余额	10,018,456.63	16,525,510.69	607,086.62	149,307.42	225,358.97	27,525,720.33
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	76,007,585.70	13,909,354.56	657,367.03	470,805.09	1,427,503.23	92,472,615.61
2. 期初账面价值	78,052,086.26	6,751,092.60	754,298.23	491,957.78	1,464,446.81	87,513,881.68

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生物性资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	56,362,306.22	56,362,306.22
2. 本期增加金额	5,679,799.24	5,679,799.24
新增租赁	5,679,799.24	5,679,799.24
3. 本期减少金额	438,859.21	438,859.21
4. 期末余额	61,603,246.25	61,603,246.25
二、累计折旧		
1. 期初余额	17,342,531.58	17,342,531.58
2. 本期增加金额	9,797,736.36	9,797,736.36
(1) 计提	9,797,736.36	9,797,736.36
3. 本期减少金额	227,556.63	227,556.63
(1) 处置	227,556.63	227,556.63
4. 期末余额	26,912,711.31	26,912,711.31
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	34,690,534.94	34,690,534.94
2. 期初账面价值	39,019,774.64	39,019,774.64

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				11,382,106.25	11,382,106.25
2. 本期增加金额				1,592,920.36	1,592,920.36
(1) 购置				1,592,920.36	1,592,920.36
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				12,975,026.61	12,975,026.61
二、累计摊销					
1. 期初余额				9,250,440.46	9,250,440.46
2. 本期增加金额				1,127,209.21	1,127,209.21
(1) 计提				1,127,209.21	1,127,209.21
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				10,377,649.67	10,377,649.67
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值				2,597,376.94	2,597,376.94
2. 期初账面价值				2,131,665.79	2,131,665.79

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
	期初余额	内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		期末余额
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		期末余额
深圳奥雅绽放数字科技有限责任公司	0.00	1,399,949.00				1,399,949.00
合计	0.00	1,399,949.00				1,399,949.00

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		期末余额
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预

测期等)及商誉减值损失的确认方法:

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位:元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修支出	8,985,297.28	4,421,918.92	1,945,456.47		11,461,759.73
停车位使用费	1,140,888.81		66,095.22		1,074,793.59
合计	10,126,186.09	4,421,918.92	2,011,551.69		12,536,553.32

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位:元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	60,748,785.96	9,534,762.54	53,646,914.97	8,514,117.08
内部交易未实现利润	287,128.25	43,069.24		
可抵扣亏损	37,260,885.93	7,722,704.11	23,785,243.46	5,946,310.87
职工薪酬	0.00	0.00	4,438,767.25	627,329.69
新租赁准则会税暂时性差异	1,775,811.21	353,478.89	3,178,537.38	485,349.03
合计	100,072,611.35	17,654,014.78	85,049,463.06	15,573,106.67

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位:元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
未实现内部交易损益			1,255,239.69	188,285.95
合计			1,255,239.69	188,285.95

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位:元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		17,654,014.78		15,573,106.67
递延所得税负债		0.00		188,285.95

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位:元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	49,255.03	282,706.81
可抵扣亏损	16,349,082.99	12,752,460.44
合计	16,398,338.02	13,035,167.25

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
第一年		264,299.63	
第二年	582,354.10		
第三年	1,654,236.85	582,354.10	
第四年	10,251,569.87	1,654,236.85	
第五年	3,860,922.17	10,251,569.86	
合计	16,349,082.99	12,752,460.44	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	289,358.71		289,358.71	2,786,834.80		2,786,834.80
预付软件款	467,961.27		467,961.27	174,155.96		174,155.96
预付购房款	43,752,308.70		43,752,308.70	29,026,071.00		29,026,071.00
预付投资款	22,950,000.00		22,950,000.00	22,950,000.00		22,950,000.00
合计	67,459,628.68	0.00	67,459,628.68	54,937,061.76		54,937,061.76

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,193,894.64	999,734.64
合计	1,193,894.64	999,734.64

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料、劳务采购款	38,699,908.68	39,553,961.70
其他	2,292,799.07	3,246,559.19
合计	40,992,707.75	42,800,520.89

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收门票款	39,407.77	

合计	39,407.77	
----	-----------	--

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收项目款项	136,490,567.90	95,862,800.94
合计	136,490,567.90	95,862,800.94

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	55,062,466.27	164,519,047.44	180,204,565.09	39,376,948.62
二、离职后福利-设定提存计划	733,890.50	8,785,479.60	8,697,824.98	821,545.12
三、辞退福利		1,148,288.86	1,148,288.86	0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	55,796,356.77	174,452,815.90	190,050,678.93	40,198,493.74

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	54,478,792.23	151,682,270.20	167,361,757.25	38,799,305.18
2、职工福利费	0.00	3,410,855.23	3,410,855.23	0.00
3、社会保险费	457,523.04	5,186,577.76	5,206,804.36	437,296.44
其中：医疗保险费	432,521.98	4,904,199.05	4,917,028.24	419,692.79
工伤保险费	24,320.95	195,385.62	202,229.15	17,477.42
生育保险	680.11	86,993.09	87,546.97	126.23

费				0.00
4、住房公积金	126,151.00	4,239,344.25	4,225,148.25	140,347.00
5、工会经费和职工教育经费				0.00
6、短期带薪缺勤				0.00
7、短期利润分享计划				0.00
合计	55,062,466.27	164,519,047.44	180,204,565.09	39,376,948.62

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	713,858.23	8,512,718.30	8,425,327.58	801,248.95
2、失业保险费	20,032.27	272,761.30	272,497.40	20,296.17
合计	733,890.50	8,785,479.60	8,697,824.98	821,545.12

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,005,352.07	7,298,450.96
企业所得税	566,119.68	5,938,709.60
个人所得税	1,100,786.62	2,053,021.00
城市维护建设税	283,500.63	47,001.44
教育附加（含地方）	218,746.09	64,270.49
印花税	37,967.30	348,232.45
房产税	141,067.93	141,067.88
土地使用税	567.04	
合计	11,354,107.36	15,890,753.82

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,730,731.11	2,917,429.99
合计	8,730,731.11	2,917,429.99

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴个人社保及公积金	64,958.40	618,325.56
应付员工个人报销款	149,740.01	841,454.71
单位往来款	8,304,680.27	1,175,339.52
其他	211,352.43	282,310.20
合计	8,730,731.11	2,917,429.99

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	17,186,637.58	18,693,222.74
合计	17,186,637.58	18,693,222.74

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收销项税	11,823,989.97	6,650,656.52
合计	11,823,989.97	6,650,656.52

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租租赁	20,291,517.45	21,634,121.62
合计	20,291,517.45	21,634,121.62

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000.00						60,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	701,792,974.34			701,792,974.34
其他资本公积	22,718,334.62			22,718,334.62
合计	724,511,308.96			724,511,308.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 15,806.71	26,356.84				26,356.84		10,550.13
外币财务报表折算差额	- 15,806.71	26,356.84				26,356.84		10,550.13
其他综合收益合计	- 15,806.71	26,356.84				26,356.84		10,550.13

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,000,000.00			30,000,000.00
合计	30,000,000.00			30,000,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	384,606,954.51	316,686,897.34
调整后期初未分配利润	384,606,954.51	316,686,897.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-19,053,808.19	75,420,057.17
减：提取法定盈余公积		7,500,000.00
期末未分配利润	365,553,146.32	384,606,954.51

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	218,955,764.06	146,583,716.55	257,474,918.75	160,537,192.23
其他业务	847,926.46	847,552.62	1,232,735.30	1,129,982.60
合计	219,803,690.52	147,431,269.17	258,707,654.05	161,667,174.83

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	产品	合计
商品类型			219,803,690.52	219,803,690.52
其中：				
景观设计			158,776,055.25	158,776,055.25
EPC 总承包			5,615,765.84	5,615,765.84
其他设计			54,563,942.97	54,563,942.97
其他业务			847,926.46	847,926.46
按经营地区分类			219,803,690.52	219,803,690.52
其中：				
华东地区			72,999,327.48	72,999,327.48
华南地区			34,160,924.77	34,160,924.77
西南地区			46,506,225.59	46,506,225.59
华北地区			28,771,033.42	28,771,033.42

华中地区			25,841,328.64	25,841,328.64
东北地区			3,116,034.17	3,116,034.17
西北地区			8,408,816.45	8,408,816.45
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	706,804.61	693,631.65
教育费附加	587,864.70	516,435.95
房产税	486,158.27	277,087.05
土地使用税	28,246.22	26,714.88
车船使用税	1,680.00	2,760.00
印花税	20,932.05	216,929.56
合计	1,831,685.85	1,733,559.09

其他说明:

63、销售费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	41,217,866.47	26,146,021.23
品牌宣传费	1,985,896.73	2,611,832.75
差旅费	1,911,313.23	1,949,612.14
业务招待费	1,564,425.16	1,628,780.51
质保期维护	604,516.84	648,513.29
投标费用	307,241.16	55,672.53
技术协作费	298,442.13	32,613.21
折旧与摊销	134,374.35	75,037.20
市场开发费		32,613.21
其他	175,640.43	29,205.93
合计	48,199,716.50	33,209,902.00

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,821,159.13	20,505,329.44
折旧与摊销	4,206,641.66	2,853,692.14
办公费	2,656,815.55	2,944,221.77
中介咨询服务费	2,578,028.23	2,314,952.74
差旅及车辆费	917,574.10	1,440,780.83
房租及水电费	366,688.65	564,095.12
业务招待费	302,072.74	283,752.52
董事会费及考察费	74,470.66	215,792.94
其他	1,240,982.65	709,235.34
合计	38,164,433.37	31,831,852.84

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,371,103.05	10,377,168.40
房租及水电费	191,955.71	567,591.47
折旧与摊销	2,275,758.10	1,487,581.85
差旅及考察费	102,768.27	525,051.87
中介咨询服务费	192,876.41	
材料费用	7,660.18	3,908.85
专利费	245,785.57	485,235.25
合计	11,387,907.29	13,446,537.69

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,347.88	299,381.55
减：利息收入	1,572,814.30	6,865,083.91
手续费	120,969.08	99,751.15
汇兑损失	-7,538.95	-15,631.86

未确认融资费用摊销	1,141,562.71	791,945.27
合计	-310,473.58	-5,689,637.80

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关补偿已发生的成本费用或损失	4,148,640.34	2,709,449.40
进项税加计抵减	814,662.11	926,585.76
其他		495.15
合计	4,963,302.45	3,636,530.31

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-774,986.64	-1,338.76
理财产品产生的投资收益	10,078,883.03	2,458,202.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-574,537.17	-1,055,132.81
合计	8,729,359.22	1,401,731.02

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-15,301.08	
合计	-15,301.08	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-517,252.19	-314,631.02
应收票据坏账损失	74,547.60	-80,859.90
应收账款坏账损失	-7,554,502.97	-2,367,422.11
合计	-7,997,207.56	-2,762,913.03

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-73,051.03	155,372.95
合计	-73,051.03	155,372.95

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产清理	12,234.68	0.00
使用权资产终止确认	12,212.80	0.00
合计	24,447.48	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	80,090.20	149,867.88	80,090.20
合计	80,090.20	149,867.88	80,090.20

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	------	------	--------------------	------------	------------	------------	---------------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	92,207.26	51,807.28	92,207.26
合计	92,207.26	51,807.28	92,207.26

其他说明：

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	547,517.05	6,658,165.67
递延所得税费用	-2,269,194.06	-1,943,634.58
合计	-1,721,677.01	4,714,531.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-21,281,415.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,048,785.52
子公司适用不同税率的影响	-1,059,612.58
调整以前期间所得税的影响	2,021.91
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	159,419.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,501,379.05
加计扣除的技术开发费用	-1,394,642.84
归属于合营企业和联营企业的损益	116,248.00
其他调整影响	2,295.16
所得税费用	-1,721,677.01

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	16,698,859.78	12,694,533.27
利息收入	1,572,814.30	6,865,083.91
政府补助	4,148,640.34	2,709,449.40
收到的押金、保证金	1,601,317.83	527,436.69
其他	92,324.88	379,206.84
合计	24,113,957.13	23,175,710.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用	3,329,472.82	11,873,984.41
付现的研发费用	3,016,804.24	3,070,086.41

付现的销售费用	6,754,297.08	9,249,654.01
往来款	18,006,280.61	17,307,092.37
支付的押金、保证金	12,280,884.60	531,851.81
手续费支出及其他	388,517.38	261,550.13
合计	43,776,256.73	42,294,219.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	750,000,000.00	56,500,000.00
取得子公司收到的现金净额	12,111.00	
合计	750,012,111.00	56,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	672,413,347.22	740,000,000.00
合计	672,413,347.22	740,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债支付的金额	9,136,720.48	8,827,944.39
发行费用等中介机构款		99,120,943.19
合计	9,136,720.48	107,948,887.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	-19,559,738.65	20,322,516.16
加：资产减值准备	8,070,258.59	2,607,540.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,034,617.27	3,884,869.57
使用权资产折旧	9,797,736.36	8,473,984.05
无形资产摊销	1,127,209.21	525,281.36
长期待摊费用摊销	2,011,551.69	1,210,034.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	15,301.08	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	7,347.88	299,381.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,729,359.22	-1,401,731.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,080,908.11	-1,943,634.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-188,285.95	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,610,702.70	2,286,830.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-524,403,681.77	-39,534,468.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	472,660,558.61	-36,425,749.64
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-61,848,095.71	-39,695,146.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	210,934,109.95	168,447,905.39
减：现金的期初余额	230,292,737.69	242,306,126.69
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-19,358,627.74	-73,858,221.30

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	210,934,109.95	230,292,737.69
可随时用于支付的银行存款	210,832,380.12	230,111,030.06
可随时用于支付的其他货币资金	101,729.83	181,707.63
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	210,934,109.95	230,292,737.69

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,200,518.89	保函保证金
应收账款	1,193,894.64	应收账款保理质押
合计	12,394,413.53	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币	1,294,827.29	0.85519	1,107,323.35
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：欧元	4,244.27	7.0084	29,745.54

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业扶持资金	1,171,000.00	其他收益	1,171,000.00
文化体育和娱乐业助企纾困补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
文化产业“四上”在库企业营收增长奖励	900,000.00	其他收益	900,000.00
个税手续费返还	350,311.34	其他收益	350,311.34
疫情期间工业企业租金补贴	300,600.00	其他收益	300,600.00
文化产业发展专项资金	256,800.00	其他收益	256,800.00
稳岗补贴	157,929.00	其他收益	157,929.00
中小微企业招用高校毕业生一次性就业补贴	12,000.00	其他收益	12,000.00
合计	4,148,640.34		4,148,640.34

(2) 政府补助退回情况

□适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳奥雅绽放数字科技有限责任公司	2022年01月11日	0.00	80.00%	增资	2022年01月11日	实质控制	295.24	-952,910.18

其他说明：

2021年11月14日，本公司与公司参股的绽放文创及其全资子公司绽放科技签署了《关于共同运营深圳蛇口价值工厂“大筒仓”项目增资合作协议》，本公司通过增资方式战略控股绽放科技。经过各方协商确定，绽放文创出资880万元，认缴注册资本880万元；公司出资1,020万元，认缴注册资本1,020万元。增资完成后，绽放科技的注册资本由100万元增加至2,000万元，公司持有绽放科技51%的股权。

2022年1月11日，绽放科技已完成上述工商变更登记（备案）手续，本公司及绽放文创均未实缴注册资本，本公司总经理 Li Fangyue(李方悦)女士担任绽放科技董事长，并派万小方女士担任绽放科技董事，取得了绽放科技的控制权。

2022年5月，公司与绽放文创在深圳签署了《股权转让协议》，因绽放文创尚未对绽放科技实缴注册资本，本次公司以现金0元为对价受让绽放文创持有的绽放科技29%股权，交易完成后，公司将持有绽放科技80%股权，对应出资额1600万元；绽放文创持有绽放科技20%股权，对应出资额400万元。

截至2022年6月30日，绽放文创尚未对绽放科技实缴注册资本，本公司已完成全部实缴注册资本合计1600万元，其中2022年2月16日出资人民币100万元、2022年4月8日出资人民币500万元、2022年6月16日出资人民币420万元、2022年6月24日出资人民币580万元。本公司对绽放科技合并报表比例为100%。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	金额
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	

--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-1,399,949.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,399,949.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	金额	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	12,111.00	12,111.00
应收款项	318,053.54	318,053.54
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项	1,730,113.54	1,730,113.54
递延所得税负债		
净资产	-1,399,949.00	-1,399,949.00
减：少数股东权益		
取得的净资产	-1,399,949.00	-1,399,949.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海深圳奥雅园林设计有限公司	上海市	上海市	设计服务	100.00%		同一控制合并
深圳洛嘉文化投资管理有限公司	深圳市	深圳市	儿童娱乐场所规划、建设及运营	100.00%		设立
北京奥雅景观与建筑规划设计有限公司	北京市	北京市	设计服务	100.00%		设立
奥雅（香港）设计师事务所有限公司（L&A（HK）DESIGN CO. LIMITED）	香港	香港	设计服务，园林绿化服务	100.00%		设立
东莞嘉博文化科技有限公司	东莞市	东莞市	设施设计、生产、销售服务		100.00%	设立
海南奥雅文化科技有限公司	海口市	海口市	咨询服务	100.00%		设立
奥雅生态文旅（成都）有限	成都市	成都市	文化旅游	100.00%		设立

公司						
奥雅（厦门）文旅产业有限公司	厦门市	厦门市	文化旅游	80.00%		设立
山西洛嘉多乐文化科技有限公司	文水县	文水县	设施生产		60.00%	设立
深圳奥雅绽放数字科技有限责任公司	深圳市	深圳市	文化科技、数字科技、多媒体科技	100.00%		非同一控制合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
奥雅（厦门）文旅产业有限公司	20.00%	-174,368.96		25,631.04
山西洛嘉多乐文化科技有限公司	40.00%	-101,947.65		2,177,994.30

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
奥雅（厦门）文旅产业有限公司	282,752.35	300,931.82	583,684.17	389,352.65	66,176.32	455,528.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
山西洛嘉多乐文化科技有限公司	16,386,913.18	1,781,826.89	18,168,740.07	11,686,554.68	1,037,199.64	12,723,754.32	7,170,964.02	2,052,193.71	9,223,157.73	5,040,380.08	482,922.77	5,523,302.85

单位：元

子公司名	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

称	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
奥雅（厦 门）文旅 产业有限 公司	0.00	- 871,844.8 0	- 871,844.8 0	- 620,579.8 3	0.00	0.00	0.00	0.00
山西洛嘉 多乐文化 科技有限 公司	3,798,455 .66	- 254,869.1 3	- 254,869.1 3	- 1,675,313 .89	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企 业或联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
深圳市绽放文 创投资有限公 司	中国	深圳市	文化创意	40.46%		长期股权投资 权益法

深圳市前海梧桐文旅控股有限公司	中国	深圳市	旅游产业项目投资	20.00%		长期股权投资权益法
苏州畅悦文旅发展有限公司	中国	苏州市	园区管理服务	20.00%		长期股权投资权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

	深圳市绽放文创投资有限公司	深圳市前海梧桐文旅控股有限公司	苏州畅悦文旅发展有限公司	
流动资产	42,200,403.55	54,108,181.72	1,752,258.87	0.00
非流动资产	9,367,548.42	26,173,100.06	6,197,017.85	0.00
资产合计	51,567,951.97	80,281,281.78	7,949,276.72	0.00
流动负债	44,903,980.28	20,632,468.12	3,974,529.38	0.00
非流动负债	635,714.28	5,066,656.00		
负债合计	45,539,694.56	25,699,124.12	3,974,529.38	0.00
少数股东权益		5,500,000.00		0.00
归属于母公司股东权益	6,028,257.41	49,082,157.66	3,974,747.34	0.00
按持股比例计算的净资产份额	2,438,936.50	9,816,431.53	794,949.47	0.00
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	30,649,870.60	25,803,666.55	1,497,604.45	0.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	7,533,739.67	4,435,551.95	349,730.05	0.00
净利润	-5,839,043.11	1,192,173.17	-497,241.82	0.00
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-5,839,043.11	1,192,173.17	-497,241.82	0.00
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,077,565.92	15,791,510.54
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	0.00	-1,338.76

—综合收益总额	0.00	-1,338.76
---------	------	-----------

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	45,500.58		504,839,583.09	504,885,083.67

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	45,500.58		504,839,583.09	504,885,083.67
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司第一层次公允价值计量为股票，按持有的股权于 2022 年 6 月 30 日的股票价格确定。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目系理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
海南陵水岗山农业旅游发展有限公司	本公司持有其 5% 股权

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳奥雅和力投资管理企业(有限合伙)	本公司之股东
深圳奥雅合嘉投资管理企业(有限合伙)	本公司之股东
李方英女士	实际控制人李方悦的姐姐
浙江乌镇荷马农业科技有限公司	受同一实际控制人控制
重庆奥雅可是文化发展有限公司	本公司持有其 51%股权
文水多乐游乐设备有限公司	山西洛嘉多乐文化科技有限公司之股东
武治德	文水多乐游乐设备有限公司之实际控制人

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
文水多乐游乐设备有限公司	软装设备	1,894,690.27			4,125,663.80

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆奥雅可是文化发展有限公司	设计费	214,622.64	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
李宝章	房屋					260,009.82	259,146.00	24,568.22	7,384.44		

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李宝章	100,000,000.00	2021年08月24日	2022年04月28日	是
Li Fangyue	100,000,000.00	2021年08月24日	2022年04月28日	是

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	李宝章	46,150.00		46,150.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	18,868,237.96	8.28%	10,739,802.90	110.20%	8,128,435.06	19,497,572.54	5.58%	10,741,062.98	55.09%	8,756,509.56
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,062,790.12	5.27%	3,031,395.06	50.00%	3,031,395.06	8,265,264.53	2.36%	4,132,632.28	50.00%	4,132,632.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,805,447.84	3.01%	7,708,407.84	60.20%	5,097,040.00	11,232,308.01	3.21%	6,608,430.70	58.83%	4,623,877.31
按组合计提坏账准备的应收账款	389,859,122.64	91.72%	39,706,602.53	10.18%	350,152,520.11	330,028,064.39	94.42%	33,242,594.73	10.07%	296,785,469.66
其中：										
信用风险特征组合	389,859,122.64	91.72%	39,706,602.53	10.18%	350,152,520.11	330,028,064.39	94.42%	33,242,594.73	10.07%	296,785,469.66
合计	408,727,360.60	100.00%	50,446,405.43	120.38%	358,280,955.17	349,525,636.93	100.00%	43,983,657.71	12.58%	305,541,979.22

按单项计提坏账准备：10,739,802.90

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
绿地集团都江堰无舍置业有限公司	2,086,892.89	1,043,446.45	50.00%	绿地集团客户
北京泰禾锦绣置业有限公司	1,275,852.80	637,926.40	50.00%	泰禾集团客户
山西俊嘉房地产开发有限公司	1,244,804.53	622,402.27	50.00%	泰禾集团客户
江苏沃得宝华休闲度假开发有限公司	1,211,375.00	605,687.50	50.00%	泰禾集团客户
福建泰维置业有限公司	1,094,914.85	547,457.43	50.00%	泰禾集团客户
河南嘉智置业有限公司	1,051,424.46	525,712.23	50.00%	泰禾集团客户
南昌茵梦湖置业有限公司	988,655.00	494,327.50	50.00%	预计收回存在损失
郑州航空港区裕鸿置业有限公司	919,690.49	919,690.49	100.00%	预计无法收回
河南陆融建设集团有	564,386.10	564,386.10	100.00%	预计无法收回

限公司				
北京中弘弘庆房地产开发有限公司	489,998.55	489,998.55	100.00%	预计无法收回
北京中弘地产有限公司	353,568.96	353,568.96	100.00%	预计无法收回
长白山保护开发区腾龙房地产开发有限公司	239,340.00	239,340.00	100.00%	预计无法收回
福州泰盛置业有限公司	137,500.00	137,500.00	100.00%	预计无法收回
河南润天置业有限公司	132,941.18	66,470.59	50.00%	预计收回存在损失
林屋国际有限公司	42,840.00	42,840.00	100.00%	预计无法收回
芜湖市城东新区开发建设管委会	27,900.00	27,900.00	100.00%	预计无法收回
安徽省庐江县光能房地产开发有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00%	预计无法收回
其他绿地控股集团客户	2,813,352.04	1,406,676.02	50.00%	绿地集团客户
其他泰禾集团客户	2,180,340.19	1,162,180.35	53.30%	泰禾集团客户
华夏集团客户	833,460.59	416,730.30	50.00%	华夏集团客户
其他	415,561.76	415,561.76	100.00%	预计无法收回
深圳洛嘉文化投资管理有限公司	509,147.94			关联方
上海深圳奥雅园林设计有限公司	228,971.69			关联方
东莞嘉博文化科技有限公司	5,318.92			关联方
合计	18,868,237.96	10,739,802.90		

按组合计提坏账准备：39,706,602.53

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	268,864,214.18	13,443,211.16	5.00%
1至2年	74,860,798.32	7,486,079.83	10.00%
2至3年	30,615,981.97	6,123,196.39	20.00%
3至4年	5,728,026.04	2,864,013.02	50.00%
4年以上	9,790,102.13	9,790,102.13	100.00%
合计	389,859,122.64	39,706,602.53	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	271,497,329.49
1至2年	77,659,094.14
2至3年	35,562,662.27
3年以上	24,008,274.70
合计	408,727,360.60

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	43,983,657.71	7,219,147.73		756,400.00		50,446,405.44
合计	43,983,657.71	7,219,147.73		756,400.00		50,446,405.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	756,400.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	13,165,853.50	3.22%	658,292.68
客户二	8,617,595.99	2.11%	1,182,295.65
客户三	7,308,568.40	1.79%	668,689.08
客户四	5,983,499.62	1.46%	299,174.98
客户五	4,812,830.41	1.18%	240,641.52
合计	39,888,347.92	9.76%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	77,806,861.87	49,370,676.13
合计	77,806,861.87	49,370,676.13

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	5,288,408.05	2,294,083.25

往来款	69,356,658.66	43,694,597.60
押金及保证金	5,694,036.36	5,517,279.19
合计	80,339,103.07	51,505,960.04

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	2,135,283.91			2,135,283.91
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	396,957.29			396,957.29
2022 年 6 月 30 日余额	2,532,241.20			2,532,241.20

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	75,114,844.47
1 至 2 年	2,097,084.17
2 至 3 年	865,411.69
3 年以上	2,261,762.74
3 至 4 年	533,509.20
4 至 5 年	1,728,253.54
合计	80,339,103.07

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	2,135,283.91	396,957.29				2,532,241.20
合计	2,135,283.91	396,957.29				2,532,241.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海深圳奥雅园林设计有限公司	往来款	29,730,779.79	一年以内	37.01%	
北京奥雅景观与建筑规划设计有限公司	往来款	20,246,017.56	一年以内	25.20%	
东莞嘉博文化科技有限公司	往来款	11,072,019.00	一年以内	13.78%	
深圳洛嘉文化投资管理有限公司	往来款	3,186,642.08	一年以内	3.97%	
深圳市奇异火科技有限公司	往来款	2,400,000.00	一年以内	2.99%	120,000.00
合计		66,635,458.43		82.95%	120,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	74,704,846.96		74,704,846.96	57,199,428.97		57,199,428.97
对联营、合营企业投资	59,028,707.52		59,028,707.52	43,085,094.16		43,085,094.16
合计	133,733,554.48		133,733,554.48	100,284,523.13		100,284,523.13

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海深圳奥雅园林设计有限公司	39,264,363.97					39,264,363.97	
深圳洛嘉文化投资管理有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京奥雅景观规划设计有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
奥雅(香港)设计师事务所有限公司(L&A(HK)DESIGN CO. LIMITED)	1,310,065.00					1,310,065.00	
奥雅生态文旅(成都)有限公司	1,625,000.00	505,417.99				2,130,417.99	
深圳奥雅绽放数字科技有限责任公司		16,000,000.00				16,000,000.00	
奥雅(厦门)文旅产业有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	57,199,428.97	17,505,417.99				74,704,846.96	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
海南陵	1,077,										1,077,	

水岗山农业旅游发展有限公司	565.92									565.92	
深圳市绽放文创投资有限公司	14,713,944.62	16,718,600.00		-782,674.02						30,649,870.60	
深圳市前海梧桐文旅控股有限公司	25,293,583.62			510,082.93						25,803,666.55	
苏州畅悦文旅发展有限公司	2,000,000.00			-502,395.55						1,497,604.45	
小计	43,085,094.16	16,718,600.00	0.00	-774,986.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59,028,707.52	0.00
合计	43,085,094.16	16,718,600.00	0.00	-774,986.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59,028,707.52	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	204,336,168.36	134,498,366.57	232,136,428.56	134,710,116.39
其他业务	678,482.95	343,736.99	355,975.51	445,642.99
合计	205,014,651.31	134,842,103.56	232,492,404.07	135,155,759.38

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	产品	合计
商品类型			205,014,651.31	205,014,651.31
其中：				
景观设计			157,389,382.27	157,389,382.27
EPC 总承包			5,615,765.84	5,615,765.84
其他设计			41,331,020.25	41,331,020.25
其他业务			678,482.95	678,482.95
按经营地区分类			205,014,651.31	205,014,651.31
其中：				
华东地区			68,171,575.00	68,171,575.00
华南地区			31,639,007.08	31,639,007.08
华中地区			22,815,720.66	22,815,720.66
西南地区			46,503,570.72	46,503,570.72
华北地区			24,982,936.08	24,982,936.08

东北地区			3,116,034.17	3,116,034.17
西北地区			7,785,807.60	7,785,807.60
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明:

5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-774,986.64	-1,338.76
理财产品产生的投资收益	9,469,813.80	2,234,860.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-574,537.17	-1,055,132.81
合计	8,120,289.99	1,178,389.25

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位:元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	24,447.48	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,148,640.34	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,714,058.14	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	374,645.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,464.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	814,662.11	
减：所得税影响额	1,835,103.36	
少数股东权益影响额	11.83	
合计	12,221,873.04	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.60%	-0.32	-0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.61%	-0.52	-0.52

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、其他