

# 2023

2023 SEMI-ANNUAL  
REPORT

L&A 奥雅

股票代码 / 300949

# 半年度报告

—  
2023年8月



## 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)李愉清声明：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次半年报的董事会会议。

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。

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.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境和社会责任.....	32
第六节 重要事项.....	35
第七节 股份变动及股东情况.....	39
第八节 优先股相关情况.....	44
第九节 债券相关情况.....	45
第十节 财务报告.....	46

## 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
芋熹科技	指	深圳奥雅芋熹科技有限公司，公司全资子公司
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日、2023 年半年度
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日、2022 年半年度
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

## 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	广东省深圳市南山区招商街道水湾社区蛇口兴华路南海意库 5 栋 302B、303、304（仅限办公）	广东省深圳市南山区招商街道水湾社区蛇口兴华路南海意库 5 栋 302B、303、304（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、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	深圳市南山区招商街道水湾社区蛇口兴华路南海意库 5 栋 302B、303、304（仅限办公）
公司注册地址的邮政编码	518067
公司办公地址	深圳市南山区招商街道水湾社区蛇口兴华路南海意库 5 栋 302B、303、304（仅限办公）
公司办公地址的邮政编码	518067
公司网址	http://www.aoya-hk.com/
公司电子信箱	securities@aoya-hk.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023 年 02 月 17 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	具体信息详见公司于 2023 年 2 月 17 日在巨潮资讯网披露的《关于变更公司注册地址以及修订〈公司章程〉完成工商变更登记的公告》（公告编号：2023-012）

## 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 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 2022 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）	295,163,758.62	219,803,690.52	34.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-5,721,072.33	-19,053,808.19	69.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-17,793,982.63	-31,275,681.23	43.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-51,220,529.69	-61,848,095.71	17.18%
基本每股收益（元/股）	-0.10	-0.32	68.75%
稀释每股收益（元/股）	-0.10	-0.32	68.75%
加权平均净资产收益率	-0.50%	-1.60%	1.10%
	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）	1,493,720,609.98	1,478,238,499.78	1.05%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,144,500,055.68	1,146,572,917.58	-0.18%

## 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）	-402,784.83	
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）	3,472,583.20	
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	7,254,518.60	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,484,070.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-252,673.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	879,230.96	
减：所得税影响额	1,360,884.52	
少数股东权益影响额（税后）	1,150.51	
合计	12,072,910.30	

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

#### 1、报告期内公司所属行业基本情况

##### 1.1 全球数字科技发展应用趋势

报告期内，全球数字科技发展应用将进一步推动社会和经济的转型和创新，为人们提供更多便利和机遇。随着信息技术的不断进步，数据的产生和处理能力将进一步提升。数字化的艺术、知识和信息将成为各行各业的核心生产要素，对经济发展起到重要推动作用。

人工智能和机器学习的应用将进一步普及和深入。企业将更加积极地运用机器学习技术来优化业务流程、提高效率和决策质量。AI 技术的发展也将催生出更多商业化的智能产品和服务；数据驱动的决策和精准营销将成为商业竞争的重要手段。企业将更加依赖数据分析来洞察市场趋势、了解消费者需求和优化产品设计，从而实现更精准的定位和营销；数字货币和区块链技术的应用将进一步扩大。随着加密货币市场的不断成熟和监管环境的进一步规范，数字货币有望在商业交易和资金流动方面发挥更大作用。同时，区块链技术在供应链管理、数据安全和智能合约等领域的应用也将得到更广泛的探索和落地。

##### 1.2 中国文旅行业的发展趋势

随着一系列利好政策和举措落地生效，文旅消费需求加速释放，部分旅游业态达到 2019 年同期或更高水平。文化和旅游部发布的《2023 年上半年国内旅游数据情况》显示，根据国内旅游抽样调查统计结果，上半年，国内旅游总人次 23.84 亿，比上年同期增加 9.29 亿，同比增长 63.9%；国内旅游收入（旅游总花费）2.30 万亿元，比上年增加 1.12 万亿元，增长 94.9%。分季度看，一季度国内旅游总人次 12.16 亿，同比增长 46.5%；二季度国内旅游总人次 11.68 亿，同比增长 86.9%。

需求的“旺”，得益于供给的“新”。文旅融合，持续创新。当下中国以亲子旅游为代表的家庭旅游已经成为最为主流的出行方式，因此亲子旅游的需求也必将对中国旅游业的发展带来深刻的影响，反之，旅游业的发展变化也必将投射到亲子旅游领域。有人有生活，就有旅游，有家庭的地方，就有亲子游，亲子文旅关乎着数量庞大的中国家庭的幸福生活。做好亲子文旅，发展文创、研学、运动、游乐、休闲功能，做好儿童友好公共空间，完善儿童友好的服务设施，丰富儿童参与的产品内容，对于建设更加人性化、和谐化、未来化的城市，意义非凡。

我国文旅市场空间广阔，通过主题引领，推动创新，创造新玩法、新形态、新场景、新旅游，实现“旅游+”的产业融合。创新旅游场景、提升服务品质，激发消费新活力。

##### 1.3 中国景观设计行业的发展趋势

近年来，景观行业快速发展，景观项目的应用领域逐渐由城市公园、地产配套景观拓展到整个城市绿地系统的规划建设、城市开敞空间的构建、风景名胜区的管理和保护、城乡工业遗址和废弃地重新激活，赋能、人类游憩空间的开发、生态修复、生物多样性保护、重大自然灾害后的生态和景观重建等多个领域。行业应用领域的拓展一方面扩大了整个行业的市场容量和规模，另一方面也对景观企业的设计开发能力、综合管理水平等素质提出了更高要求。

目前景观设计行业发展整体亟须解决的问题有：如何在设计中更好的融入环保理念和可持续性；如何有效应用数字化科技，将世界前沿多种先进技术成熟应用于现实项目，如 AIGC、AR、VR、XR 等，可有效提升景观设计的效率和质量；在设计中挖掘更多地方性文化和历史遗存，强化景观文化的独特性与个性化，满足人们望文生情的需求；建设更美好，便于生活和工作的城市空间是景观设计的关注区域，让公共空间中的设计能更好的促进人们的活力和创意；景观设计前沿理念是基于“人、自然和技术”三者的和谐，把自然元素也融合到设计中，让设计感更加平衡和统一。

随着社会和人们的需求不断发展，景观设计行业发展也日益成熟。未来，该行业将重点关注生态环保、文化多元性、数字化技术、人性化等主旋律，提高景观设计的服务品质，实现更绿色、人性化、可持续的设计理念。

## 2、公司行业地位

公司作为优秀的民营领先企业，始终引领行业发展。公司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）甲级资质，同时是国家高新技术企业，3A 信用企业。历经二十多年发展，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，公司累计获得 418 项知识产权，专利累计授权 213 项，目前有效专利共 180 项，包括发明专利 14 项，实用新型与外观设计专利 166 项。其他知识产权包括软件著作权 16 项、商标权 162 项、作品著作权 27 项。公司项目共获得国际奖和国内奖项 580 个，其中国际奖项 46 项、中国国家级省部级奖项 82 项；发表学术期刊文章 25 篇，并多次接受行业媒体采访。在保护设计成果创意的同时，专利技术也被应用于公司城市更新、乡村振兴、亲子友好、社区景观、公共空间、文旅等多个项目当中，不断提升设计效率与价值转化。

作为“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。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 15 家，风景园林学会 8 家，其他社会组织团体 10 个，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。公司始终保持以优秀创新及专业能力领先行业发展。

## 3、公司主营业务与产品

中国发展模式从“高增长”向“高质量”转变，“运营”在转型中成为最为关键的内容。公司在完成品牌战略升级后，更加强调内容创造与空间运营。公司的产业发展也已呈现出双轮驱动+双引擎的发展格局。即创意设计+亲子文旅的双轮驱动，AIGC+IP 的双引擎，形成了以创意设计为引领、以运营管理为先导、以数字科技和亲子文旅为支撑的新文旅时代品牌运营商。

公司经营业务范围涵盖亲子文旅、数字科技、创意设计领域，为城市更新、乡村振兴、文化古城等不同场景提供全程化咨询与综合运营服务，包括：1、以亲子文旅为代表的综合文旅：亲子文旅产品设计、制造、运营一体化及衍生文创产品设计、亲子及综合文旅项目运营管理等；2、数字科技：数字科技内容创造、数字科技数字化运营管理等；3、创意设计：策划规划、建筑设计、景观设计、室内设计及综合一体化设计等。报告期内，公司已经形成了以创意设计为驱动，以运营为导向，以数字艺术为支持的发展格局，形成了创意设计、亲子文旅、数字科技三大产业，职业教育产业也正在蓬勃起步。

我国宏观经济正从高速发展向高质量发展转变，作为创造美好生活的重要载体，文旅休闲消费在各种不利因素影响下始终保持韧性，报告期内文旅消费虽不及预期，也在逐步回升提高。公司作为新锐的轻资产文旅开发运营公司，业已取得积极发展，关键财务指标较上期有所改善。受整体经济发展不及预期影响，经营利润仍处于亏损状态，但值得注意的是，亏损金额相比上年同期已经大幅收窄。体现了公司转型所做出的努力和取得的成果。报告期内公司实现营业收入 29,516.38 万元，较上年同期增长 34.29%；实现归属于母公司股东的净利润-572.11 万元，较上年同期减少亏损 69.97%。其中景观设计业务占营业收入比例本期为 51.32%，较从上期的 72.24%下降 20.92%；综合文旅业务本期占营业收入比例为 41.22%，较上期的 23.44%上升 17.78%。

报告期内公司自有品牌“洛嘉部落”首次落地，并同期启动大筒仓项目二期、包括成都、武汉、无锡等一二线城市的自有品牌项目落地等，公司在综合文旅行业美誉度和品牌市场竞争力持续上升。报告期内公司还荣获一系列文旅行业荣誉，包括：公司总裁李方悦荣获「中国文旅大消费创新峰会暨龙雀奖」年度文旅产业领军人物，公司荣获「中国文旅大消费创新峰会暨龙雀奖」最佳文旅上市集团荣誉，大筒仓项目荣获「中国文旅先锋奖」荣誉奖项以及「中国文旅大消费创新峰会暨龙雀奖」最佳元宇宙开发创新试验区荣誉等。在公司强有力的品牌矩阵市场影响力下，报告期内综合文旅新签合同额 1.71 亿，较上年同期增长 34%。

报告期内公司洛杉矶子公司业已充分整合了全球影视传媒中心洛杉矶和加拿大数字娱乐的国际化资源，并建立了一系列高端合作，会持续对公司综合文旅及 IP 产业发展促以积极作用及影响。同时，公司积极拥抱 AIGC，已在创意设计、亲子文旅和 IP 打造的全周期中，广泛使用国际国内最前沿的 AI 软件、工具和应用，对内容创造和效率提升，都产生了极大的推动作用。尤其在 IP 产业发展中，为国内综合文旅项目发展起到极大积极促进作用，以国际资源联动发展的优势已初见成效。

公司今年推出的“LA Engine”平台正在研发推进中。作为公司战略发展的重要一环，其是基于综合文旅和公共空间的应用大模型 AI 应用平台，基于公司积累的数千个项目设计经验和数据源，聚焦城市空间、文旅场景和其他需求，围绕 IP 的商业运营等内容，通过打造 AIGC 的工具箱，包括 LoRA 模型等，针对综合文旅和城市公共空间的不同场景，打造围绕 IP 的内容创造。在有效服务于公司战略发展，形成协同的同时，也致力于为更广泛的用户端提供综合文旅与 IP 的超创者平台。

公司成功转型后，客户也从 B 端向 C 端发生转变，转型发展是一个长期过程，公司正在系统化转化过程中稳定有序的提升与进步。公司产业发展会在创意设计+亲子文旅的双轮驱动，以及 AIGC+IP 的双引擎的发展格局中稳步提升。当前全国

范围内的文旅需求正在释放出来，文旅消费逐渐复苏。公司的战略转型取得了阶段性的成功，且有着巨大的市场发展空间。公司管理层有信心稳步提升并取得进一步的进展。

## 4、公司主要经营模式

### 4.1 公司主要销售模式

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，定位美好人居环境综合服务商，在上市后进一步提升定位为新文旅时代的品牌运营商，结合“亲子文旅”和“数字科技”战略，升级业务发展方向为“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、数字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，产品和服务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。

#### 4.1.1 直接委托模式

客户直接委托公司承担相关设计业务，产品供应及运营服务等。客户直接委托的销售模式主要包括四种方式：1、商机：公司直接从客户处获取相关商机信息并与客户接洽，包括项目现场高效交流及专项沟通，依托专业能力和行业领先、创意技术、数字科技等综合竞争优势，通过客户综合评估后获得直接委托；2、战略合作客户：直接通过集团、区域或城市公司等战略集采、优秀供应商长期合作等方式进行委托或采购；3、品牌优势：公司凭借公司综合实力及品牌优势，客户直接委托相关合作；4、有目标拓展：公司积极选取目标客户，结合市场环境和客户需求，主动创造合作商机，磋商洽谈后达成直接合作。

#### 4.1.2 招投标模式

公司参与招投标模式一般分为公开招标、邀请招标及竞争性谈判，根据不同项目及业务属性评估选择。公开招标为通过市场公共渠道获知项目招标商机，综合评估分析后，结合公司计划安排及业务竞争优势，进行专项投标后中标获取业务委托；邀请招标为业主方选择库内合作供方或行业代表品牌，进行招标比选，公司组织投标具体文件编制并完成投标评审后胜出，获得项目合作机会；竞争性谈判为公司凭借多元价值优势及项目业绩经验、行业口碑、合作过往等综合实力公平参与项目竞争性洽谈，经业主方综合评估后达成合作一致。

#### 4.1.3 联合开发运营模式

依据公司创新业务的持续拓展及公司战略定位升级转型为新文旅时代的品牌运营商，针对综合文旅、城市更新、乡村振兴、数字文化等领域，公司依托自身资源优势和品牌矩阵，以创意设计为引领，运营管理为导向，数字科技为支撑，形成项目完整开发运营一体化生态闭环，包括与平台公司共同组建合资开发公司、项目管理公司、运营服务公司等方式进行城市深耕的业务开展，秉承长期主义和价值创造的经营理念，进行市场开拓和多元业务模块的销售合作。

## 4.2 公司主要盈利模式

公司向客户提供创意设计服务、亲子文旅与数字科技产业全案解决服务，设计与产品类服务按照合同约定向业主交付设计成果、产品，收取对应设计服务费或产品费用。运营类项目可分为委托运营项目及投资运营项目，委托运营通过提供运营管理服务收取运营服务费及 GOP（营业毛利润）分成收益，投资运营项目则通过门票销售、研学活动、商业活动、衍生品销售等经营方式取得收入。

## 4.3 公司主要采购模式

公司属于人才和智力密集型服务企业，主要依靠专业型技术人才的创新创意及制定标准化管理完成全产业链项目，经营成本主要为员工薪酬。采购内容主要为全产业链项目所需材料设备供应类、工程安装施工类与技术协作、设计制作相关的服务类，以及公司日常经营所需房租、装修摊销、办公设备折旧等。

## 4.4 项目管理模式

公司作为行业领先企业，拥有较高的综合素质人才及较强的项目管理制度与流程。设计类型项目从商机立项、项目立项、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、产品深化设计阶段、设备产品采购及制作阶段、现场安装及服务阶段，全过程可在信息化管理平台，按阶段开展工作，时时观测项目进展与相关合作方、资金等情况，以支持项目实时管控。

在执行项目管理过程，将质量管理体系应用于管理过程。在项目管理过程公司确定质量管理体系所需的过程，按照对应的管理准则、方法、预算及相关的绩效指标，以确保这些过程的有效运行和控制。并在实施过程监测、分析这些，必要时变更，以确保过程可持续产生期望的结果。

运营管理类项目也在积极搭建数字化管理平台，从运营项目进程管理、项目运营管理和用户服务平台管理逐步推进，实现通过大数据服务、虚拟现实技术、人工智能（AI）等技术，对综合文旅项目进行产业直播等类型广泛传播和宣传，并为消费者提供更加新颖、丰富的不同场景与空间的游玩、消费和购物体验，实现个性化的产品推荐和服务定制，提升消费者体验和满意度，从而促进消费升级，提高项目经营管理精细度与项目运营营收。

## 二、核心竞争力分析

### 1、技术与创新优势

公司一直秉承以技术驱动创新的理念，以行业前沿技术研发为核心任务，不断加大研发力度，以满足市场的不断变化和客户的多样化需求。截至报告期末，公司累计获得 418 项知识产权，专利累计授权 213 项，目前有效专利共 180 项，包括发明专利 14 项，实用新型与外观设计专利 166 项。其他知识产权包括软件著作权 16 项、商标权 162 项、作品著作权 27 项。在保护设计成果创意的同时，专利技术也被应用于公司城市更新、乡村振兴、亲子友好、社区景观、公共空间、文旅等多个项目当中，不断提升设计效率与价值转化。

2023 年 4 月，国家重要会议提出在超大特大城市积极稳步推进城中村改造。作为存量时代发展下的重要战略部署，早在 2021 年住建部提出“要在实施城市更新行动中防止大拆大建”之前，公司就采用了微介入、针灸式的城市更新手段，对数据支持的城市设计与城市更新技术进行了系统研发。通过收集社交媒体大数据、城市建成环境数据、交通监测大数据等城市多源数据，构建以地理信息系统为基础，结合空间句法、图像分割、语义挖掘等技术手段的城市空间分析技术体系。进一步开创了数据挖掘、清洗、筛选、分析及可视化的工作流，透过数据观察城市，引领城市空间研究方法向以人为本、公众参与的方向转变，推动城市设计从经验判断走向量化分析，从而切实地激活存量空间、提升土地价值，为城市创造更美好的人居环境。

公司是行业内最早开展数字化技术研发的企业之一，时刻秉持推动行业科技革命的信念，在数字时代下不断发展企业创新设计技术。长期以来，公司致力于在全公司推广应用参数化、智能算法、数字艺术、人工智能等技术与应用。通过参数化和算法的结合，能够对场地现状和基础条件信息进行有效量化，分析场地问题。同时，公司引入算法来建立耦合场地多影响因素的数学模型，从而大幅提升对人文信息和地理信息如何在场地上相互作用的综合判断能力，使得设计决策更加精准和高效。

通过多年的技术积累，公司共开展了 80 余项课题，积极探索行业前沿技术，时刻关注复杂多元、更具人文关怀的城市可持续发展，以景观/规划/建筑/社会学等多学科视角进行城市复杂空间的研究与应用。未来公司将继续加强科学技术辅助设计的深度与广度，加强城市空间分析技术、参数化设计、智能算法、动力学模拟分析等技术的方法运用与技术创新。以智能化、数字技术工具与算法技术为依托，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。

## 2、数字科技应用优势

公司始终主动尝试技术创新应用，使用数字科技应用技术实现业务增效提速的同时，也极大地提高了员工数字化办公的便捷程度。公司自主研发的企业信息化管理系统：“奥雅数字化管理平台”，以项目管理为核心，实现“业财一体化”以契合集团“设计、建造、金融、运营”多业态发展的管理需求。通过预算-计划-工时三位一体实现团队的精细化管理，并且依托全流程数据化，在公司数字化管理平台，公司各部门可实时多维监管项目状态，而员工提交的工时和成果记录等数据也将在汇总后，呈现为各个项目的成本、收入、预算等指标数据，提升项目全生命周期的精细化、数字化科学管理。

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系统再次升级，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。

同时，在数字科技创新应用方面，公司全资子公司芊熹科技致力于数字科技、数字艺术领域的创新与研发应用。报告期内，芊熹科技投资、策划与开发的大筒仓数字艺术展场项目，取得了广泛社会赞誉，大筒仓项目也集中体现了芊熹科技的艺术项目策划、数字内容研发、艺术资源管理、空间运营的能力。芊熹科技通过用数字艺术实现了线上与线下虚实场景融合，涵盖 VR、AR、AI 算法、数字人、脑科学、全息、NFT 等多项前沿技术的研发与应用。以数字科技应用优势在城市更新、乡村振兴、儿童友好、文化古城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。

此外，公司正致力开发基于 AIGC 的新媒体感官餐厅项目，不仅仅含有人工智能生产内容，用餐者和餐食、餐具的交互也应用了 AI 识别深度学习。同时，公司也积极筹备用于虚拟制片的 XR 工作室，以服务公司和业主不同的需求。增强现实（AR）文旅体验的数字夜游也是芊熹科技正在积极升级的业务线。

公司的数字科技以极强应用及与创意设计基石的结合优势，不断整合公司资源、利用项目资产，采用数字科技的能力和技术手段实现数字提效，数字赋能。

### 3、行业领先优势

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。截至报告期末，累计共获得各甲方单位颁发的优秀供应商类别奖项 65 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）甲级资质，同时是国家高新技术企业，3A 信用企业。历经二十多年发展，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，公司项目共获得国际奖和国内奖项 580 个，其中国际奖项 46 项、中国国家级省部级奖项 82 项；发表学术期刊文章 25 篇，并多次接受行业媒体采访。

作为“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。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 15 家，风景园林学会 8 家，其他社会组织团体 10 个，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。

### 4、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，不仅获得国际奖项 46 项，中国国家级省部级奖项 82 项，也深受各个客户单位的认可，累积共获得客户单位颁发的优秀供应商类别奖项 65 项。

公司以文字、图片、视频、互动四维构建综合内容运营矩阵体系。在官方网站、微信公众号、微信小程序、专属社群之外，公司也在微博、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，并连续获评 2021 年度、2022 年度最具品牌影响力企业。

公司持续生产高质量内容，搭建媒体“中央厨房”，完善短视频运营方案，让内容更加“有声有色”，触达更广泛人群，并积极对接官方主流媒体、行业媒体、KOL 自媒体等，拓宽传播渠道，通过多媒体矩阵式传播，形成合力引爆流量，提升公司在各层面的影响力。

公司已与各地行业协会与媒体展开了广泛的合作，并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，参与构建行业历史叙事与标准制定。

丰富的发声渠道，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，使不少客户期待并信赖公司提供的增值服务。高标准、有价值的内容也收获了一大批国内外关注者，内容持续输出和线上有效互动增强了关注者的强黏性，建立了关注者对公司的信任。

成熟的公共关系及有力的品牌传播提升了公司的号召力，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，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，获得业界广泛关注。除此之外，公司多次应邀协办行业活动，通过自己的力量与声量为行业发声，助力行业共同发展。

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。

## 5、人才优势

报告期内，公司拥有各专业人才 1,323 名，其中，本科及以上学历人员占比 91.84%，硕士及以上学历人员占比 20.71%，985/211/美院/建筑老八校/海外名校等高校背景的优秀人才占比增长至 48.22%。并结合目前市场行情及业务转型需要，不断优化人员结构，综合性人才优质率连年持续提升。公司在人才吸纳的高度、广度与深度上不断加强，全力拓宽各类复合型复合型人才储备。公司进一步扩大校招知名院校与专业范围，启动了“梦之星招募计划”，综合类知名院校优质学生成为校招关注的重点；多元化、复合型人才成为社招人才吸纳重点，数字艺术、亲子文旅、城市更新、乡村振兴、新锐创意等成为招聘岗位任职资格的关键词。公司不断加强各类前沿科技、创新型人才的储备，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。在干部任用与提拔方面，公司通过竞聘与项目实战业绩评估等，选拔任用了一批年轻的分公司和项目操盘手等中高层管理者，各业务条线的管理人员占比越来越大，90 后正在成长为内部创业孵化对象及新兴公司主力军，他们对新业务新知识的理解接受能力，为公司创新经营管理注入了蓬勃生机及无限可能。

公司在培育人才上，针对新入职优秀毕业生坚持采用全脱产“乡建营/城建营”实战培养计划，帮助毕业生从高校成功转向职场；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、共同打造创新发展平台。

### 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	295,163,758.62	219,803,690.52	34.29%	主要系本期综合文旅业务收入增加所致
营业成本	186,078,018.63	147,431,269.17	26.21%	
销售费用	36,922,248.53	48,199,716.50	-23.40%	
管理费用	51,984,685.81	38,164,433.37	36.21%	主要系本期综合文旅业务管理人员增加所致
财务费用	157,592.01	-310,473.58	150.76%	主要系本期利息收入减少所致
所得税费用	2,576,767.37	-1,721,677.01	249.67%	主要系本期利润总额变动所致
研发投入	12,874,316.80	11,387,907.29	13.05%	
经营活动产生的现金流量净额	-51,220,529.69	-61,848,095.71	17.18%	
投资活动产生的现金流量净额	84,529,365.50	49,399,839.59	71.11%	主要系本期理财产品赎回所致
筹资活动产生的现金流量净额	-7,522,984.85	-6,949,908.36	-8.25%	
现金及现金等价物净增加额	29,497,382.81	-19,358,627.74	252.37%	主要系本期理财产品赎回所致

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	151,482,904.82	87,245,797.09	42.41%	-4.59%	-15.95%	7.79%
综合文旅	121,659,783.02	83,657,762.99	31.24%	136.17%	110.85%	8.26%
分行业						
景观设计	151,482,904.82	87,245,797.09	42.41%	-4.59%	-15.95%	7.79%
综合文旅	121,659,783.02	83,657,762.99	31.24%	136.17%	110.85%	8.26%
分地区						
华南地区	74,954,675.59	57,336,021.90	23.51%	119.42%	91.33%	11.23%
华东地区	72,024,930.80	42,671,734.32	40.75%	-1.33%	-0.52%	-0.49%
华北地区	68,327,107.78	40,490,460.58	40.74%	137.49%	124.91%	3.31%
西南地区	32,678,629.96	18,368,356.28	43.79%	-29.73%	-41.36%	11.15%
华中地区	30,690,264.57	19,602,733.49	36.13%	18.76%	9.59%	5.35%

#### 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	3,207,827.02	-100.24%	主要系理财产品产生的收益及权益法核算的长期股权投资收益	否
公允价值变动损益	-221,901.62	6.93%		否
资产减值	-95,258.40	2.98%	系本期计提的资产减值	否
营业外收入	44,629.73	-1.39%		否
营业外支出	297,288.77	-9.29%		否
其他收益	4,351,837.30	-135.98%	主要系政府补助及进项税加计抵减	否
信用减值损失	-15,634,782.06	488.55%	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	245,652,022.51	16.45%	225,672,975.84	15.27%	1.18%	
应收账款	463,888,634.17	31.06%	395,185,281.08	26.73%	4.33%	
合同资产	8,286,861.13	0.55%	5,865,807.48	0.40%	0.15%	主要系本期项目质保金增加导致
存货	68,622,862.22	4.59%	64,459,304.31	4.36%	0.23%	
投资性房地产	46,179,661.08	3.09%	18,424,330.78	1.25%	1.84%	主要系本期增加房产用于出租导致
长期股权投资	56,779,179.77	3.80%	55,947,772.97	3.78%	0.02%	
固定资产	76,507,923.61	5.12%	108,926,692.11	7.37%	-2.25%	主要系本期有房产转为出租导致
在建工程	127,527.87	0.01%	0.00	0.00%	0.01%	
使用权资产	27,805,737.64	1.86%	24,723,698.92	1.67%	0.19%	
短期借款	1,000,000.00	0.07%	313,083.00	0.02%	0.05%	
合同负债	164,861,447.03	11.04%	152,491,714.89	10.32%	0.72%	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	16,016,847.31	1.07%	11,832,588.06	0.80%	0.27%	
交易性金融资产	353,184,572.72	23.64%	460,186,231.56	31.13%	-7.49%	主要系本期赎回理财产品所致
应收票据	1,037,466.17	0.07%	2,587,594.65	0.18%	-0.11%	主要系本期末商业承兑汇票减少导致
预付款项	18,645,845.24	1.25%	7,773,267.39	0.53%	0.72%	主要系本期预付的项目设备材料款增加导致
无形资产	1,759,889.42	0.12%	2,709,181.03	0.18%	-0.06%	主要系摊销导致
其他非流动资产	65,175,232.64	4.36%	45,070,053.60	3.05%	1.31%	主要系预付购地款增加所致
应付职工薪酬	32,185,544.58	2.15%	48,385,987.19	3.27%	-1.12%	主要系本期支付上年度奖金所致
应交税费	17,059,113.60	1.14%	7,013,669.69	0.47%	0.67%	主要系本期应交增值税所致

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的	收益状况	境外资产占公司净	是否存在重大减值

					控制措施		资产的比重	风险
芊熹洛杉矶有限责任公司 (Millennium Los Angeles Co. Ltd)	投资设立	6,031.31 万元	洛杉矶	自主经营	有效的内控措施及委托外部审计	-99.95 万元	5.27%	否

### 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)	460,186,231.56	-221,901.62			480,000,000.00	590,000,000.00	3,220,242.78	353,184,572.72
金融资产小计	460,186,231.56	-221,901.62			480,000,000.00	590,000,000.00	3,220,242.78	353,184,572.72
上述合计	460,186,231.56	-221,901.62			480,000,000.00	590,000,000.00	3,220,242.78	353,184,572.72
金融负债	0.00						0.00	0.00

其他变动的内容

不适用。

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	受限原因
货币资金	998,000.00	保函保证金
合计	998,000.00	

## 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
487,420,000.00	677,224,017.99	-28.03%

### 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	590,000,000.00	0.00	0.00	230,000,000.00	310,000,000.00	41,342,728.86	0.00	301,678,256.64	募集资金
其他	330,000,000.00	-209,016.50	0.00	250,000,000.00	280,000,000.00	3,523,702.77	0.00	51,451,822.76	自有资金
股票	60,801.66	-12,885.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	54,493.32	应收账款（法院裁决以股抵债）
合计	920,060,801.66	-221,901.62	0.00	480,000,000.00	590,000,000.00	44,866,431.63	0.00	353,184,572.72	--

### 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	9,935.52
已累计投入募集资金总额	42,926.40
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%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>经中国证券监督管理委员会《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，深圳奥雅设计股份有限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（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2023年6月30日，公司2023年半年度使用募集资金人民币99,355,179.01元，累计使用募集资金总额人民币429,263,949.32元，尚未使用募集资金余额为人民币303,756,668.48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23,756,668.48元，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为人民币280,000,000元，合计人民币303,756,668.48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
<b>承诺投资项目</b>											
深圳奥雅设计服务网络建设项目	否	58,966.16	58,966.16	8,603.85	37,729.15	63.98%	2024年12月31日	175.01	1,916.84	不适用	否
技术研发中心扩建项目	否	6,434.15	6,434.15	1,079.55	3,909.32	60.76%	2024年12月31日	不适用	不适用	不适用	否
信息化与协同平台建设项目	否	4,931.84	4,931.84	252.12	1,287.93	26.11%	2024年12月31日	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目	—	70,332.15	70,332.15	9,935.52	42,926.40	—	—	175.01	1,916.84	—	—

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	9,935.52	42,926.40	--	--	175.01	1,916.84	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<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客观原因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。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 27 日披露的《关于募投项目延期的公告》(公告编号: 2022-019)。</p> <p>“深圳奥雅设计服务网络建设项目”尚在实施中, 自本募投项目实施以来, 受客观因素影响, 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; 其次, 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。因此, 项目建设周期相应放缓, 本报告期内实现的效益为 175.01 万元, 截至报告期末累计实现的效益 1,916.84 万元。</p> <p>公司围绕城市更新、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, 并新增数字艺术、数字科技业务。新的业务对公司相关软件系统架构提出更多需求, 为此公司通过投入自有资金研发适用的软件系统, 满足公司业务转型需求, 因此导致“信息化与协同平台建设项目”投入进度不及预期。</p> <p>“技术研发中心扩建项目”及“信息化与协同平台建设项目”均为支撑性项目, 将有助于公司全面提升高新技术服务能力及设计和管理效率, 并不单独产生收益, 故无法单独核算收益。</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) 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>(2) 公司于 2023 年 1 月 11 日召开第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十一次会议，并于 2023 年 2 月 3 日召开 2023 年第一次临时股东大会，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，使用不超过人民币 3.8 亿元的闲置募集资金（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。该事项已经公司 2023 年第一次临时股东大会审议，使用期限自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的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截至 2023 年 6 月 30 日，尚未使用募集资金余额人民币 303,756,668.48 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 23,756,668.48 元，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为人民币 280,000,000 元，合计人民币 303,756,668.48 元。</p>

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司于 2022 年 12 月 2 日召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目内部结构的议案》。同意公司在募投项目实施主体、募集资金投资用途及投资总额不变的情况下，调整深圳奥雅设计服务网络建设项目及技术研发中心扩建项目内部结构。公司独立董事对募投项目内部结构调整事项发表了明确同意的独立意见。保荐机构对募投项目内部结构调整事项发表了无异议的核查意见。具体内容详见公司于 2022 年 12 月 5 日披露于巨潮资讯网的《关于调整部分募集资金投资项目内部结构的公告》（公告编号：2022-052）及相关公告。
----------------------	---

### (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	15,000	8,000	0	0
银行理财产品	募集资金	33,000	28,000	0	0
券商理财产品	自有资金	2,000	3,000	0	0
券商理财产品	募集资金	3,000	0	0	0
合计		53,000 <sup>□</sup>	39,000	0	0

注：① 报告期内，公司自有资金委托理财单日最高余额 17,000 万元，募集资金委托理财单日最高余额 36,000 万元。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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

公司报告期末未出售重大资产。

### 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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳奥雅芋熹科技有限公司	子公司	文化科技、数字科技、多媒体科技	2,000 万元	10,041,854.79	- 1,057,539.21	1,340,323.46	- 8,635,227.21	- 8,635,227.21
深圳市绽放文创投资有限公司	参股公司	文化创意	4,421.386 万元	39,242,073.95	- 5,028,978.41	9,480,532.64	- 6,432,470.23	- 6,543,461.66
苏州奥雅旺山文旅发展有限公司	参股公司	游览景区管理	1,000 万元	13,352,445.38	2,213,567.93	263,810.96	- 2,886,984.68	- 2,886,432.07

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
成都奥雅文化旅游发展有限公司	新设立	无重大影响
北京洛嘉教育科技有限公司	新设立	无重大影响
佛山棠悦餐饮管理有限公司	新设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 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、公司转型人才短缺风险

报告期内公司持续建设和基本完成了奥雅在文旅产业的生态链建设，形成了全案解决能力，同时，公司通过投资、并购和创业孵化，建立了文旅运营端的品牌矩阵，完成了公司作为新文旅时代品牌运营商的闭环。随着公司推进转型，文旅复苏强劲，公司市场需求旺盛。打造 100 个近郊家庭休闲度假亲子综合体洛嘉部落，是公司十四五计划的主要工作目标。

同时，公司作为最早启动及推进数字化、智能化研发的企业之一，也将继续作为这场革命的领导者，推出“LAEngine”等技术平台，借助 AIGC 综合技术革新传统生产方式，实现从“人力密集”到“科技驱动”的转型。随着公司新业务的高速发展及战略转型，对亲子文旅、数字科技与人工智能相关产业的旺盛人才需求或成为人才短缺风险。

应对措施：公司借助行业领先优势及优秀雇主的品牌优势，持续在国际国内各个平台进行的社会招聘与校园招聘中发现人才。同时，公司的职业教育板块也将与在地学院合作办学等形式，为公司的创意和智能创作、文旅运营持续提供人才和可持续发展的保障。

## 2、应收账款坏账风险

报告期末，公司应收账款净额为 46,388.86 万元，占流动资产的比重为 39.47%，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：公司也随着业务发展需要加大回款力度，增加收款手段，结合公司考核机制加强应收账款管理，尽可能更快速高效推进项目回款进程。

## 3、人力成本上升的风险

公司主要从事在亲子文旅、数字科技、创新设计领域，为城市更新、乡村振兴、文化古城等不同场景提供全程化咨询与综合运营服务，数字艺术、亲子文旅、城市更新、乡村振兴、新锐创意为关键词的复合型人才是公司人才核心。同时，作为国家高新科技企业，公司是文化、创意、科技相互融合的，所需人才具有较高的技术含量，公司属于智力密集型行业，经营成本主要为人员薪酬。报告期内，公司人工薪酬占主营业务成本的比重为 51.48%，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：公司对此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。

## 4、募集资金投资项目风险

公司首次公开发行股票募集资金投资项目均将围绕主营业务展开，募集资金投资项目的顺利实施将对公司未来的业务发展和经营业绩产生重要影响。但在项目实施过程中，由于宏观经济、行业政策、市场环境、技术发展、专业人才等方面

存在一定的不确定性，可能造成募集资金投资项目建设周期延长或项目建成后不能如期产生效益或实际效益低于预期效益，对公司的经营成果和长期业务发展带来不利影响。

应对措施：公司将持续关注并积极跟进募集资金项目进展情况；及时掌握行业发展趋势、密切跟踪行业技术动态、深入了解市场发展状况，根据外部形势变化及公司内部发展情况及时调整募集资金投资项目建设进度及节奏，推动募集资金项目顺利建设并达到预期效益，保障公司全体股东的利益。

## 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
2023 年 02 月 16 日	深圳市南山区香山东街北区 B1 栋 101 室（绽放花园华侨城店）	实地调研	机构	参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容	1. 公司 2022 年经营回顾； 2. 公司 2023 年经营展望。	详见公司于 2023 年 2 月 16 日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上披露的投资者关系活动记录表（编号：2023-001）
2023 年 05 月 09 日	公司会议室	电话沟通	机构	参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容	1. 公司传统业务景观设计的行业地位、设计能力、未来展望；2. 是否自研设计开发软件，是否（如何）与 AI GC、大语言模型结合，未来规划、demo 展示；3. 公司 LA AI 实验室进展、未来规划；4. 公司 IP 未来规划，加菲猫 IP 将如何利用，合作模式如何；5. 公司年报中提到自研了大模型，具体进度和成果如何；6. 公司如何将 AI 应用于文旅业务，未来对这块业务的规划和展望。	详见公司于 2023 年 5 月 10 日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上披露投资者关系活动记录表（编号：2023-002）

2023 年 05 月 12 日	公司会议室	电话沟通	机构	参与单位名称 详见巨潮资讯网披露内容	1. 公司传统业务景观设计的行业地位及简介；2. 公司 AIGC 领域的进展？3. 公司 IP 未来规划与发展如何。	详见公司于 2023 年 5 月 12 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上披露投资者关系活动记录表 (编号: 2023-003)
2023 年 05 月 15 日	公司会议室	网络平台线上交流	其他	通过全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="http://ir.p5w.net">http://ir.p5w.net</a> ) 参与 2022 年度网上业绩说明会的投资者	1. 请问公司最近落地的亲子文旅项目怎么样？游客评价如何？2. 您好，请问最新股东人数是多少；3. 请问江西公司是发展什么业务的？和赣州元宇宙产业园有合作不？4. 请问贵公司作为元宇宙产业的数字新文旅产业，有何举措提振市场？美国公司发展如何提振母公司？	详见公司于 2023 年 5 月 15 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上披露投资者关系活动记录表 (编号: 2023-004)
2023 年 05 月 16 日	公司会议室	电话沟通	机构	参与单位名称 详见巨潮资讯网披露内容	1. 公司战略转型已成功，是否从轻资产向重资产建设运营发展？2. 公司最近落地的亲子文旅项目情况如何？3. 公司在 AI 智能化设计的战略部署如何？	详见公司于 2023 年 5 月 17 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上披露投资者关系活动记录表 (编号: 2023-005)
2023 年 06 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名称 详见巨潮资讯网披露内容	1. 公司应收账款金额是否与地产行业下行有关系，未来是否会出现大额坏账？2. 公司开始布局运营，会变成重资产吗？3. 公司在人工智能领域布局如何？	详见公司于 2023 年 6 月 7 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上披露投资者关系活动记录表 (编号: 2023-006)

## 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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.66%	2023 年 02 月 03 日	2023 年 02 月 03 日	审议通过《关于变更公司注册地址以及修订〈公司章程〉的议案》 《关于提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》 《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》
2022 年度股东大会	年度股东大会	71.67%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	审议通过《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》 《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》 《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》 《关于公司 2022 年度利润分配的预案》 《关于公司 2022 年度报告全文及其摘要的议案》 《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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张建军	财务总监	聘任	2023 年 01 月 11 日	第三届董事会第十一次会议被聘任为财务总监
赵振	董事	被选举	2023 年 02 月 03 日	2023 年第一次临时股东大会被选举为董事

### 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

公司及下属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。

公司全资孙公司东莞嘉博文化科技有限公司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	
东莞嘉博文化科技有限公司	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 <sup>3</sup>	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 <sup>3</sup>	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 0.4374t/a	无超标	
					BOD <sub>5</sub>					BOD <sub>5</sub> 0.2624t/a
SS					SS 0.2624t/a					SS 0.2624t/a
	NH <sub>3</sub> -N	NH <sub>3</sub> -N 0.0437t/a	NH <sub>3</sub> -N 0.0437t/a							
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

公司在城市公共空间及社区景观设计等业务领域中，涉及了海绵城市、绿色基础设施、城市公共绿地、生态规划设计、滨水景观、垂直绿化、湿地公园、雨水花园、热带雨林馆。大量的风景资源、生态湿地形成的碳汇空间不仅为使用者创造了自然舒适的空间环境，推动了生态文明建设。在日常管理方面，通过构建数字化管理、数字化设计、数字化景观、数字化文旅和数字化媒体五大体系，降本提效，减少资源浪费以实现低碳管理。

### 未披露其他环境信息的原因

公司及下属公司不属于环保部门公布的重点排污单位。公司及下属公司在日常生产经营中严格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

奥雅股份作为以创意设计为引领、以运营管理为先导、以数字科技为支撑的美好人居环境综合服务商，新型城镇化土地开发及综合文旅开发的大型文创机构，自 2013 年起，便积极投身乡村，以田园综合体、国际艺术村、特色小镇为切入点，通过乡村低碳经济模式创新、生态治理制度构建、低碳技术研发应用等手段，推动乡村能源、产业、治理、空间低碳化以及生态资源可持续化发展。

奥雅股份特别成立乡创乡村振兴研究发展中心，专注于乡村振兴项目落地一体化全流程服务，提供从设计、建造到业态、产品、运营的全产业链，服务领域涉及乡村振兴项目策划研究、规划设计、建筑设计、景观设计、室内设计、软装设计、产业落地等，全面拓宽乡村振兴发展路径。

2023 年 2 月 3 日，奥雅股份与九洲舜山季子小镇签订品牌合作协议，共创乡村美好生活集群。常州·舜山季子小镇项目总占地约 600 余亩，是奥雅为响应国家乡村振兴战略，打造的中国乡村振兴常州样板。由季子中心广场、乡村 MALL、学农营地、飞猪乐园、常州万怡酒店、季子书院、季子公园、虞舜公园、舜园春早金东方（康养社区）9 大板块及产业基地组成，以“生态田园+文旅休闲+乐活康养”为主线开发，促进周边产、住消费，最终达到长期留客、激活其余版块。

县域经济是乡村振兴的重要支撑，2023 年 3 月 24 日，在 2023 年 SMART2023 海南国际文创周上，奥雅股份、洛嘉儿童、博鳌文创院联合主办《亲子文旅与儿童友好激活县域经济》为主题的亲子文旅分论坛，提出以亲子文旅与儿童友好作为激活县域经济的切口，聚焦亲子产业中文旅、乡创、设计、运营、教育及儿童友好建设六大板块及相关领域的特色与融合发展，寻找突破，为激活县域经济提供一站式解决方案。

2023 年 3 月 26 日，以“人本·生态·数字”为主题的“横港未来乡村论坛”在浙江乌镇横港国际艺术村文化礼堂举行，邀请乡村文旅领域专家、企业家、艺术家、设计师等众多嘉宾，打破边界互融互通，从不同视角进行了多维度的分享与探讨。自 2015 年至今，奥雅设计之星与奥雅乡建营把年轻人带到横港，来自奥雅的设计师们保持村落原有肌理，秉承修旧如旧的建筑改造原则，对于农田和房屋做更多的功能整合，重新规划后的横港依旧是小桥流水，青石铺路，鸡犬相闻的生活格局，延续横港历史记忆。

2023 年 5 月，苏州洛嘉部落旺山遇见卢浮宫开园，这是奥雅股份在苏州吴中旺山村打造了全国首个洛嘉部落，用“乡村遇见艺术”的理念，以 F+O+EPC 模式，全程统筹操盘，将农文旅三产融合的开发逻辑，结合洛嘉部落六大核心业态，赋能旺山乡村振兴，激活旺山乡村活力。

2023年5月21日，由奥雅股份设计的汶源街道齐鲁源·不觉晓汶源野奢露营地开业典礼正式启动。该项目是为积极响应乡村振兴国家战略，深入贯彻落实山东省委、省政府《关于促进文旅深度融合推动旅游业高质量发展的意见》，加快推进农文旅产业深度融合，打造乡村振兴共富模式的汶源样板。

## 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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

### 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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 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	269.8	否	立案/开庭/调解/撤诉/判决	撤诉/判决/调解,无不利影响。	未进入执行阶段	不适用	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	3,088.01	否	立案/开庭/调解/判决/撤诉/执行	撤诉/判决/调解,无不利影响。	部分进入执行阶段	不适用	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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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

报告期内，公司及分子公司租入的资产主要包括办公场所、厂房、项目运营场地；公司及子公司作为出租方，出租部分闲置办公场所。

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	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
-------------------	--------------	-----------	-------------	---------------------	---------------------	--------------	--------------------------------------	-----------------------------

							化	
--	--	--	--	--	--	--	---	--

#### 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. 2023 年 1 月 11 日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过《关于提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》，经公司董事会提名和审核，董事会同意提名赵振先生为公司第三届董事会非独立董事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至第三届董事会任期届满为止，该议案于 2023 年 2 月 3 日经 2023 年第一次临时股东大会审议通过；公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》。公司董事会同意聘任张建军先生为公司财务总监，任期自公司第三届董事会第十一次会议审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 12 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于补选董事及聘任财务总监的公告》（公告编号：2023-006）及相关公告。

2. 2023 年 1 月 11 日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过《关于变更公司注册地址以及修订〈公司章程〉的议案》，根据《中华人民共和国公司法》《上市公司章程指引》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引》等法律法规及规范性文件的规定，公司根据实际情况变更注册地址，并对《公司章程》部分条款进行修订。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 12 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2023-007）。

3. 公司于 2023 年 2 月初，收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，公司本次通过高新技术企业重新认定后可以连续三年继续享受高新技术企业所得税优惠政策，按照 15% 的税率缴纳企业所得税。具体内容详见公司于 2023 年 2 月 9 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于公司通过高新技术企业重新认定的公告》（公告编号：2023-011）。

### 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	42,995,250.00	71.66%	0	0	0	0	0	42,995,250.00	71.66%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	42,995,250.00	71.66%						42,995,250.00	71.66%
其中：境内法人持股	8,730,000.00	14.55%						8,730,000.00	14.55%
境内自然人持股	34,265,250.00	57.11%						34,265,250.00	57.11%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	17,004,750.00	28.34%						17,004,750.00	28.34%
1、人民币普通股	17,004,750.00	28.34%						17,004,750.00	28.34%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

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

股份变动的原因

适用 不适用

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	34,265,250.00	0	0	34,265,250.00	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
合计	42,995,250	0	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	8,796	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	0
-------------	-------	-----------------------------	---	------------------	---

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况							有)	
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%	34,265,250.00	0	34,265,250.00	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%	6,547,500.00	0	6,547,500.00	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%	2,182,500.00	0	2,182,500.00	0		
光大证券股份有限公司	国有法人	0.34%	205,753.00	131939.00	0	205,753.00		
上海鑫震私募基金管理有限公司一鑫震二号私募证券投资基金	其他	0.32%	191,600.00	191600.00	0	191,600.00		
中国国际金融股份有限公司	国有法人	0.31%	188,653.00	141040.00	0	188,653.00		
马华兴	境内自然人	0.30%	180,000.00	3900.00	0	180,000.00		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.27%	160,797.00	129820.00	0	160,797.00		
基本养老保险基金一三零二组合	其他	0.26%	153,600.00	153600.00	0	153,600.00		
刘翠平	境内自然人	0.24%	145,510.00	145510.00	0	145,510.00		
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	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。 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。		
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
光大证券股份有限公司	205,753.00	人民币普通股	205,753.00
上海鑫震私募基金管理有限公司一鑫震二号私募证券投资基金	191,600.00	人民币普通股	191,600.00
中国国际金融股份有限公司	188,653.00	人民币普通股	188,653.00
马华兴	180,000.00	人民币普通股	180,000.00
中信证券股份有限公司	160,797.00	人民币普通股	160,797.00
基本养老保险基金一三零二组合	153,600.00	人民币普通股	153,600.00
刘翠平	145,510.00	人民币普通股	145,510.00
周少如	130,600.00	人民币普通股	130,600.00
朱秀敏	121,200.00	人民币普通股	121,200.00
裴骏	121,000.00	人民币普通股	121,000.00
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）	1. 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 130,600 股，实际合计持有 130,600 股； 2. 公司股东上海鑫震私募基金管理有限公司一鑫震二号私募证券投资基金通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 191,600 股，实际合计持有 191,600 股。		

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 2022 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	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	245,652,022.51	225,672,975.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	353,184,572.72	460,186,231.56
衍生金融资产		
应收票据	1,037,466.17	2,587,594.65
应收账款	463,888,634.17	395,185,281.08
应收款项融资		
预付款项	18,645,845.24	7,773,267.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,179,722.31	11,118,896.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	68,622,862.22	64,459,304.31
合同资产	8,286,861.13	5,865,807.48
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,834,716.67	3,401,814.54
流动资产合计	1,175,332,703.14	1,176,251,173.41
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	56,779,179.77	55,947,772.97
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	2,662,200.00	2,662,200.00
投资性房地产	46,179,661.08	18,424,330.78
固定资产	76,507,923.61	108,926,692.11
在建工程	127,527.87	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	27,805,737.64	24,723,698.92
无形资产	1,759,889.42	2,709,181.03
开发支出		
商誉	19,639,289.85	19,639,289.85
长期待摊费用	7,001,736.44	8,755,746.64
递延所得税资产	14,749,528.52	15,128,360.47
其他非流动资产	65,175,232.64	45,070,053.60
非流动资产合计	318,387,906.84	301,987,326.37
资产总计	1,493,720,609.98	1,478,238,499.78
流动负债：		
短期借款	1,000,000.00	313,083.00
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	69,884,079.46	65,235,372.22
预收款项		
合同负债	164,861,447.03	152,491,714.89
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	32,185,544.58	48,385,987.19
应交税费	17,059,113.60	7,013,669.69
其他应付款	15,584,610.18	14,452,897.46
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	13,463,041.79	14,558,102.87
其他流动负债	15,343,264.82	14,007,747.65
流动负债合计	329,381,101.46	316,458,574.97
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	16,016,847.31	11,832,588.06
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	91,322.98	67,186.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,108,170.29	11,899,774.76
负债合计	345,489,271.75	328,358,349.73
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	723,751,367.01	723,831,367.01
减：库存股		
其他综合收益	3,545,338.27	-182,872.16
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	327,203,350.40	332,924,422.73
归属于母公司所有者权益合计	1,144,500,055.68	1,146,572,917.58
少数股东权益	3,731,282.55	3,307,232.47
所有者权益合计	1,148,231,338.23	1,149,880,150.05
负债和所有者权益总计	1,493,720,609.98	1,478,238,499.78

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：李榆清

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	133,332,172.08	171,739,081.79
交易性金融资产	311,911,269.97	419,453,364.58
衍生金融资产		
应收票据	1,037,466.17	2,587,594.65
应收账款	411,938,882.70	369,068,728.08

应收款项融资		
预付款项	16,254,119.02	12,874,962.58
其他应收款	108,603,756.36	88,257,546.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货	26,199,745.17	28,402,528.77
合同资产	7,115,564.28	3,803,497.36
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	880,027.77	1,707,066.01
流动资产合计	1,017,273,003.52	1,097,894,369.84
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	247,851,515.23	155,309,608.43
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	37,095,195.43	8,868,262.31
固定资产	68,583,510.07	99,486,054.74
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,256,125.41	13,722,147.80
无形资产	1,730,612.12	2,709,181.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,963,440.54	6,290,549.65
递延所得税资产	13,660,595.04	14,530,440.87
其他非流动资产	65,158,772.64	44,483,678.91
非流动资产合计	454,299,766.48	345,399,923.74
资产总计	1,471,572,770.00	1,443,294,293.58
流动负债：		
短期借款		313,083.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	90,211,104.88	74,853,830.51
预收款项		
合同负债	140,745,418.74	141,335,464.02
应付职工薪酬	22,054,358.21	31,410,259.52
应交税费	10,979,222.24	3,855,082.67

其他应付款	4,945,778.16	5,061,287.26
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	8,327,048.56	8,546,769.07
其他流动负债	12,553,297.66	12,601,979.29
流动负债合计	289,816,228.45	277,977,755.34
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	7,869,440.59	6,052,924.81
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	70,654.48	55,231.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,940,095.07	6,108,156.71
负债合计	297,756,323.52	284,085,912.05
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	338,150,638.59	323,542,573.64
所有者权益合计	1,173,816,446.48	1,159,208,381.53
负债和所有者权益总计	1,471,572,770.00	1,443,294,293.58

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	295,163,758.62	219,803,690.52
其中：营业收入	295,163,758.62	219,803,690.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	289,316,291.87	246,704,538.60
其中：营业成本	186,078,018.63	147,431,269.17

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	1,299,430.09	1,831,685.85
销售费用	36,922,248.53	48,199,716.50
管理费用	51,984,685.81	38,164,433.37
研发费用	12,874,316.80	11,387,907.29
财务费用	157,592.01	-310,473.58
其中：利息费用	876,102.98	1,148,910.59
利息收入	911,522.14	1,572,814.30
加：其他收益	4,351,837.30	4,963,302.45
投资收益（损失以“-”号填列）	3,207,827.02	8,729,359.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,268,593.20	-774,986.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-282,344.04	-574,537.17
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）	-221,901.62	-15,301.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,634,782.06	-7,997,207.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-95,258.40	-73,051.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-402,784.83	24,447.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,947,595.84	-21,269,298.60
加：营业外收入	44,629.73	80,090.20
减：营业外支出	297,288.77	92,207.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,200,254.88	-21,281,415.66
减：所得税费用	2,576,767.37	-1,721,677.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,777,022.25	-19,559,738.65
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,777,022.25	-19,559,738.65
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. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	-5,721,072.33	-19,053,808.19
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-55,949.92	-505,930.46
六、其他综合收益的税后净额	3,728,210.43	26,356.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,728,210.43	26,356.84
(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	3,728,210.43	26,356.84
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	3,728,210.43	26,356.84
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	-2,048,811.82	-19,533,381.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,992,861.90	-19,027,451.35
归属于少数股东的综合收益总额	-55,949.92	-505,930.46
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	-0.10	-0.32
(二) 稀释每股收益	-0.10	-0.32

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：李愉清

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	246,022,054.12	205,014,651.31
减：营业成本	148,854,118.10	134,842,103.56
税金及附加	862,042.87	1,441,140.30
销售费用	23,879,930.62	31,310,882.57
管理费用	36,828,222.17	31,053,710.19
研发费用	11,312,235.26	9,874,530.47

财务费用	-119,787.53	-479,462.83
其中：利息费用	456,907.03	743,763.42
利息收入	678,859.78	1,344,579.83
加：其他收益	2,926,836.08	2,841,091.41
投资收益（损失以“-”号填列）	1,996,201.82	8,120,289.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,268,593.20	-774,986.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-240,753.55	-574,537.17
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）	165,634.89	-15,301.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,642,490.70	-7,541,557.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-172,562.50	3,700.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-112,905.67	24,447.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,566,006.55	404,417.56
加：营业外收入	37,760.03	72,758.20
减：营业外支出	240,181.48	82,202.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,363,585.10	394,973.16
减：所得税费用	1,755,520.15	-829,745.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,608,064.95	1,224,718.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	14,608,064.95	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	14,608,064.95	1,224,718.84
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	2023 年半年度	2022 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	252,139,146.21	219,837,436.42
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	31,705,270.49	24,113,957.13
经营活动现金流入小计	283,844,416.70	243,951,393.55
购买商品、接受劳务支付的现金	102,058,415.78	54,347,566.59
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	183,320,801.26	190,050,678.93
支付的各项税费	8,628,162.14	17,624,987.01
支付其他与经营活动有关的现金	41,057,567.21	43,776,256.73
经营活动现金流出小计	335,064,946.39	305,799,489.26
经营活动产生的现金流量净额	-51,220,529.69	-61,848,095.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	
取得投资收益收到的现金	4,538,521.48	16,822,324.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	227,114.30	3,252.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	590,000,000.00	750,012,111.00
投资活动现金流入小计	594,765,635.78	766,837,687.06
购建固定资产、无形资产和其他长	22,816,270.28	27,800,482.26

期资产支付的现金		
投资支付的现金	7,420,000.00	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	480,000,000.00	672,413,347.22
投资活动现金流出小计	510,236,270.28	717,437,847.47
投资活动产生的现金流量净额	84,529,365.50	49,399,839.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	400,000.00	2,000,000.00
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	1,000,000.00	194,160.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,100,000.00	
筹资活动现金流入小计	3,500,000.00	2,194,160.00
偿还债务支付的现金	313,083.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,405.30	7,347.88
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	10,625,496.55	9,136,720.48
筹资活动现金流出小计	11,022,984.85	9,144,068.36
筹资活动产生的现金流量净额	-7,522,984.85	-6,949,908.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,711,531.85	39,536.74
五、现金及现金等价物净增加额	29,497,382.81	-19,358,627.74
加：期初现金及现金等价物余额	215,156,639.70	230,292,737.69
六、期末现金及现金等价物余额	244,654,022.51	210,934,109.95

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	207,268,938.06	204,196,736.99
收到的税费返还	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	80,487,462.92	16,481,032.06
经营活动现金流入小计	287,756,400.98	220,677,769.05
购买商品、接受劳务支付的现金	74,214,597.14	99,467,830.01
支付给职工以及为职工支付的现金	120,440,288.22	133,683,187.37
支付的各项税费	4,600,730.33	11,792,941.49
支付其他与经营活动有关的现金	104,008,503.17	58,020,956.83
经营活动现金流出小计	303,264,118.86	302,964,915.70
经营活动产生的现金流量净额	-15,507,717.88	-82,287,146.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	
取得投资收益收到的现金	3,456,111.43	15,935,185.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	69,026.55	
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	367,532,638.89	450,000,000.00
投资活动现金流入小计	371,057,776.87	465,935,185.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,594,904.08	17,805,773.23

投资支付的现金	99,130,500.00	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	256,775,472.25	340,504,388.87
投资活动现金流出小计	377,500,876.33	392,534,180.09
投资活动产生的现金流量净额	-6,443,099.46	73,401,005.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	0.00	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	0.00	194,160.00
偿还债务支付的现金	313,083.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,527.53	7,347.88
支付其他与筹资活动有关的现金	5,759,145.70	6,154,430.46
筹资活动现金流出小计	6,143,756.23	6,161,778.34
筹资活动产生的现金流量净额	-6,143,756.23	-5,967,618.34
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	-28,094,573.57	-14,853,759.94
加：期初现金及现金等价物余额	161,322,745.65	205,507,788.08
六、期末现金及现金等价物余额	133,228,172.08	190,654,028.14

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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				723,831,367.01		-182,872.16		30,000,000.00		332,924,422.73		1,146,572,917.58	3,307,232.47	1,149,880,150.05
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				723,831,367.01		-182,872.16		30,000,000.00		332,924,422.73		1,146,572,917.58	3,307,232.47	1,149,880,150.05

	0.0 0				67. 01		2.1 6		0.0 0		22. 73		,91 7.5 8	.47	,15 0.0 5
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					- 80, 000 .00		3,7 28, 210 .43				- 5,7 21, 072 .33		- 2,0 72, 861 .90	424 ,05 0.0 8	- 1,6 48, 811 .82
(一) 综合 收益总额							3,7 28, 210 .43				- 5,7 21, 072 .33		- 1,9 92, 861 .90	- 55, 949 .92	- 2,0 48, 811 .82
(二) 所有 者投入和减 少资本					- 80, 000 .00								- 80, 000 .00	480 ,00 0.0 0	400 ,00 0.0 0
1. 所有者 投入的普通 股														400 ,00 0.0 0	400 ,00 0.0 0
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					- 80, 000 .00								- 80, 000 .00	80, 000 .00	
(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	60,000,000.00				723,751,367.01		3,545,338.27		30,000,000.00		327,203,350.40		1,144,500,055.8	3,731,282.55	1,148,231,338.23

上年金额

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		384,606,954.51		1,199,102,456.6	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		384,606,954.51		1,199,102,456.6	735,031.84	1,199,837,488.60

												6		0
三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)											-		-	-
											19,053,808.19		19,027,451.35	988,651.50
(一) 综合 收益总额											19,053,808.19		19,027,451.35	505,930.46
(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													2,000,000.00	2,000,000.00
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、本期期末余额	60,000,000.00				724,511.30		10,550.13		30,000.00		365,553.14		1,180,075.00	1,723,683.39	1,181,798.68

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	60,000,000.00				745,665.80				30,000.00	323,542.57	3.64	1,159,208,381.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				745,665.80				30,000.00	323,542.57	3.64	1,159,208,381.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										14,608.064	.95	14,608,064.95
(一) 综合										14,608.064	.95	14,608,064.95

收益总额										8,064 .95		8,064 .95
(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、本期末余额	60,000,000.00				745,665.807.89				30,000,000.00	338,150,638.59		1,173,816,446.48
---------	---------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	----------------	--	------------------

上期金额

单位：元

项目	2022 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	60,000,000.00				745,665.807.89				30,000,000.00	350,626,356.50		1,186,292,164.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	60,000,000.00				745,665.807.89				30,000,000.00	350,626,356.50		1,186,292,164.39
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	60,00 0,000 .00				745,6 65,80 7.89				30,00 0,000 .00	351,8 51,07 5.34		1,187 ,516, 883.2 3

### 三、公司基本情况

#### （一）公司注册地、总部地址

公司注册地址：深圳市南山区招商街道水湾社区蛇口兴华路南海意库 5 栋 302B、303、304（仅限办公）。

总部地址：深圳市南山区招商街道水湾社区蛇口兴华路南海意库 5 栋 302B、303、304（仅限办公）。

#### （二）公司的业务性质和主要经营活动

公司主要从事景观规划设计业务和以创意设计为主导的 EPC 总承包业务，其中规划设计业务包括：策划与经济分析、概念性规划、生态规划与设计、城市设计、景观园林设计、建筑设计、室内装饰设计、软装设计、儿童空间与活动设施设计、平面视觉和产品设计等。

#### （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 2023 年 8 月 28 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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

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

### 1.合同资产的确认方法及标准

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。

### 2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

不涉及。

## 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，按照本公司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。本公司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，本公司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

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	5%	4.75
电子设备	年限平均法	3	0	33.33
运输工具	年限平均法	4	0.05	23.75
办公设备及其他	年限平均法	5	0.05	19
机器设备	年限平均法	10	0.05	9.5

## (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

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 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。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

### 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，是指承租人对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公司承担的现时义务，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; 如果本公司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, 本公司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

##### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

#### 45、其他

不涉及。

### 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	8.25%、15%、16.5%、25%、20%、29%

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	20%
东莞嘉博文化科技有限公司	20%
山西洛嘉多乐文化科技有限公司	20%
奥雅（香港）设计师事务所有限公司（L&A（HK） DESIGNCO. LIMITED）	16.5%
奥雅生态文旅（成都）有限公司	20%
海南奥雅文化科技有限公司	20%
深圳奥雅芋熹科技有限公司	20%
奥雅（厦门）文旅产业有限公司	20%
江西奥雅城乡发展有限公司	20%
深圳棠悦文创管理有限公司	20%
重庆奥雅建筑规划设计有限公司	20%
奥雅珩悦（香港）投资有限公司	8.25%
芋熹洛杉矶有限责任公司	29%

南昌洛瑞文化旅游管理有限公司	25%
深圳奥雅教育科技有限公司	20%
成都奥雅文化旅游发展有限公司	25%
北京洛嘉教育科技有限公司	20%
佛山棠悦餐饮管理有限公司	20%

## 2、税收优惠

注 1：2022 年 12 月 19 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：GR202244203203，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 2022 年 12 月 19 日至 2025 年 12 月 18 日继续享受 15% 的优惠税率。

注 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、深圳洛嘉文化投资管理有限公司、东莞嘉博文化科技有限公司、山西洛嘉多乐文化科技有限公司、奥雅生态文旅（成都）有限公司、深圳奥雅芊熹科技有限公司、海南奥雅文化科技有限公司、江西奥雅城乡发展有限公司、奥雅（厦门）文旅产业有限公司、深圳棠悦文创管理有限公司、重庆奥雅建筑规划设计有限公司、深圳奥雅教育科技有限公司、北京洛嘉教育科技有限公司及佛山棠悦餐饮管理有限公司符合小型微利企业认定标准，按此标准企业所得税执行税率为 20%。

## 3、其他

不涉及。

## 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	245,379,466.30	214,889,516.14
其他货币资金	272,556.21	10,783,459.70
合计	245,652,022.51	225,672,975.84
其中：存放在境外的款项总额	2,423,518.43	7,599,013.42
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	998,000.00	10,516,336.14

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	353,184,572.72	460,186,231.56

其中:		
理财产品	353,130,079.40	460,118,853.12
股票	54,493.32	67,378.44
其中:		
合计	353,184,572.72	460,186,231.56

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	358,747.60	1,108,747.60
商业承兑票据	678,718.57	1,478,847.05
合计	1,037,466.17	2,587,594.65

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						270,497.40	9.50%	135,248.70	50.00%	135,248.70
其中:										
商业承兑汇票						270,497.40	9.50%	135,248.70	50.00%	135,248.70
按组合计提坏账准备的应收票据	1,073,188.20	100.00%	35,722.03	3.33%	1,037,466.17	2,578,016.60	90.50%	125,670.65	4.87%	2,452,345.95
其中:										
银行承兑票据	358,747.60	33.43%			358,747.60	1,108,747.60	38.92%			1,108,747.60

商业承兑票据	714,440.60	66.57%	35,722.03	5.00%	678,718.57	1,469,269.00	51.58%	125,670.65	8.55%	1,343,598.35
合计	1,073,188.20	100.00%	35,722.03	3.33%	1,037,466.17	2,848,514.00	100.00%	260,919.35	9.16%	2,587,594.65

按组合计提坏账准备：0

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)	358,747.60	0.00	0.00%
合计	358,747.60	0.00	

确定该组合依据的说明：

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。

按组合计提坏账准备：35,722.03

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)	714,440.60	35,722.03	5.00%
合计	714,440.60	35,722.03	

确定该组合依据的说明：

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。

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	260,919.35	-225,197.32				35,722.03
合计	260,919.35	-225,197.32				35,722.03

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
银行承兑票据		150,000.00
合计		150,000.00

## (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
商业承兑票据	562,966.40
合计	562,966.40

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：

不涉及。

## 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	39,145,598.36	6.94%	27,031,933.61	69.05%	12,113,664.75	40,405,496.64	8.40%	25,683,860.55	63.57%	14,721,636.09
其										

中：											
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	15,345,715.57	2.72%	9,326,756.44	60.78%	6,018,959.13	18,479,442.01	3.84%	11,032,119.39	59.70%	7,447,322.62	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	23,799,882.79	4.22%	17,705,177.17	74.39%	6,094,705.62	21,926,054.63	4.56%	14,651,741.16	66.82%	7,274,313.47	
按组合计提坏账准备的应收账款	525,479,025.03	93.06%	73,704,055.61	14.03%	451,774,969.42	440,230,176.51	91.60%	59,766,531.52	13.58%	380,463,644.99	
其中：											
信用风险特征组合	525,479,025.03	93.06%	73,704,055.61	14.03%	451,774,969.42	440,230,176.51	91.60%	59,766,531.52	13.58%	380,463,644.99	
合计	564,624,623.39	100.00%	100,735,989.22	17.84%	463,888,634.17	480,635,673.15	100.00%	85,450,392.07	17.78%	395,185,281.08	

按单项计提坏账准备：27,031,933.61

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
黄山香宁华鑫通信产业园有限公司	3,781,100.00	1,890,550.00	50.00%	注①
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%	注②
北京梦之城筑梦商业管理有限公司	1,584,823.20	792,411.60	50.00%	注①
开封建业地产有限公司	1,395,018.25	697,509.13	50.00%	注①
成都云途旅游资源开发有限公司	1,332,436.00	666,218.00	50.00%	注①
北京泰禾锦绣置业有限公司	1,275,852.80	1,156,516.30	90.65%	注③
山西俊嘉房地产开发有限公司	1,244,804.53	626,311.29	50.31%	注③
霸州市孔雀海房地产开发有限公司	1,221,984.00	610,992.00	50.00%	注④
江苏沃得宝华休闲度假开发有限公司	1,211,375.00	1,211,375.00	100.00%	注③
河南嘉智置业有限公司	1,051,424.46	1,051,424.46	100.00%	注③
南昌茵梦湖置业有限公司	988,655.00	650,287.50	65.77%	注③
固安裕荣轩房地产开	982,293.25	491,146.63	50.00%	注④

发有限公司				
福州冠业房地产开发 有限公司	953,008.45	880,398.45	92.38%	注③
霸州市前华房地产开发 有限公司	912,661.17	456,330.59	50.00%	注④
江西蓝天碧水开发建设 有限公司	891,630.05	445,815.03	50.00%	注③
重庆云群实业有限公 司	858,563.80	858,563.80	100.00%	对方已破产清算
合肥万达城投资有限 公司	821,314.00	410,657.00	50.00%	注①
攀枝花川投宏格实业 有限公司	717,647.05	717,647.05	100.00%	未按期支付诉讼和解 款
四川黑龙滩长岛国际 旅游度假中心有限公 司	700,983.89	350,491.95	50.00%	注⑤
其他应收票据到期未 兑付异常客户	3,820,205.54	3,088,768.92	80.85%	注①
其他绿地控股集团客 户	3,590,780.58	2,337,160.94	65.09%	注②
其他泰禾集团客户	2,075,483.53	1,678,464.11	80.87%	注③
其他华夏集团客户	1,112,793.92	777,407.75	69.86%	注④
其他融创集团客户	1,860,098.46	1,468,271.16	78.94%	注⑤
其他	2,673,768.54	2,673,768.54	100.00%	预计无法收回
合计	39,145,598.36	27,031,933.61		

按组合计提坏账准备：73,704,055.61

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）	286,869,103.63	14,343,455.68	5.00%
1至2年	134,306,777.67	13,430,677.77	10.00%
2至3年	55,927,497.30	11,185,499.46	20.00%
3至4年	27,262,447.47	13,631,223.74	50.00%
4年以上	21,113,198.96	21,113,198.96	100.00%
合计	525,479,025.03	73,704,055.61	

确定该组合依据的说明：

注：① 针对本期出现票据到期无法及时扣款的客户以及工商信息出现异常的客户，可能存在收回困难，单独进行减值测试对其计提 50%坏账准备；与按账龄组合计提的坏账准备进行比较，最终按孰高计提。

② 属于绿地控股集团，对其应收设计费存在逾期，可能存在收回困难，单独进行减值测试对其计提 50%坏账准备；与按账龄组合计提的坏账准备进行比较，最终按孰高计提。

③ 属于泰禾集团，对其应收设计费存在逾期，可能存在收回困难，单独进行减值测试对其计提 50%坏账准备；与按账龄组合计提的坏账准备进行比较，最终按孰高计提。

④ 属于华夏幸福集团，对其应收设计费存在逾期，可能存在收回困难，单独进行减值测试对其计提 50%坏账准备；与按账龄组合计提的坏账准备进行比较，最终按孰高计提。

⑤ 属于融创房地产集团，对其应收设计费存在逾期，可能存在收回困难，单独进行减值测试对其计提 50%坏账准备；与按账龄组合计提的坏账准备进行比较，最终按孰高计提。

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）	288,401,734.13
1 至 2 年	146,075,207.91
2 至 3 年	66,119,468.76
3 年以上	64,028,212.59
合计	564,624,623.39

## （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	85,450,392.07	16,006,323.13		720,725.98		100,735,989.22
合计	85,450,392.07	16,006,323.13		720,725.98		100,735,989.22

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	720,725.98

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：

本期不涉及。

## (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	16,694,209.89	2.96%	834,710.49
客户二	13,922,180.37	2.47%	696,109.02
客户三	13,812,434.95	2.45%	690,621.75
客户四	11,409,883.00	2.02%	570,494.15
客户五	9,530,461.30	1.69%	942,779.97
合计	65,369,169.51	11.59%	

## (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	12,257,498.16	-282,344.04

## (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	18,304,499.69	98.17%	7,619,863.48	98.02%
1 至 2 年	320,005.43	1.72%	153,058.78	1.97%
2 至 3 年	21,340.12	0.11%	345.13	0.01%

合计	18,645,845.24		7,773,267.39	
----	---------------	--	--------------	--

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 9,961,697.36 元，占预付款项期末余额合计数的比例 53.43%。

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	12,179,722.31	11,118,896.56
合计	12,179,722.31	11,118,896.56

### (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	6,065,283.47	4,910,431.44
往来款	24,466.11	81,124.61
押金及保证金	9,385,484.62	9,546,254.25
其他	1,134.00	1,134.00
合计	15,476,368.20	14,538,944.30

## 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	3,420,047.74			3,420,047.74
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-123,401.85			-123,401.85
2023 年 6 月 30 日余额	3,296,645.89			3,296,645.89

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)	6,131,287.94
1 至 2 年	2,886,159.46
2 至 3 年	3,241,135.14
3 年以上	3,217,785.66

合计	15,476,368.20
----	---------------

### 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	3,420,047.74	-123,401.85				3,296,645.89
合计	3,420,047.74	-123,401.85				3,296,645.89

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
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	押金及保证金	1,078,735.02	1年以上	6.97%	482,898.10
武汉华侨城实业发展有限公司	押金及保证金	962,941.06	2-3年	6.22%	192,588.21
上海融仁贸易有限公司	押金及保证金	612,236.00	1-2年、3年以上	3.96%	514,431.60
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	3.45%	533,686.50
青岛博方建筑科	押金及保证金	495,000.00	1年以内	3.20%	24,750.00

技有限公司					
合计		3,682,598.58		23.79%	1,748,354.41

## 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	1,566,558.39		1,566,558.39	2,428,050.73		2,428,050.73
在产品	21,249,682.54		21,249,682.54	6,347,617.91		6,347,617.91
库存商品	4,632,506.03		4,632,506.03	2,023,117.75		2,023,117.75
发出商品	2,610,056.09		2,610,056.09	357,594.52		357,594.52
未完工软装与 专项设计制作 项目	35,529,665.84		35,529,665.84	47,424,102.12		47,424,102.12
未完工 EPC 总 承包项目成本	2,959,245.11		2,959,245.11	3,059,559.38		3,059,559.38
展示项目	75,148.22		75,148.22	2,819,261.90		2,819,261.90
合计	68,622,862.22		68,622,862.22	64,459,304.31		64,459,304.31

## (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	

## (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	8,849,053.85	562,192.72	8,286,861.13	6,355,587.60	489,780.12	5,865,807.48
合计	8,849,053.85	562,192.72	8,286,861.13	6,355,587.60	489,780.12	5,865,807.48

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

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
预缴所得税	1,373,870.76	2,242,345.45
待抵扣增值税	2,460,845.91	1,099,220.27
预缴其他税费		60,248.82
合计	3,834,716.67	3,401,814.54

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)	
2023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)	
2023 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)	
2023 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游发展有限公司											1,077,565.92
深圳市绽放文创投资有限公司	28,667,488.84			-2,647,379.11						26,020,109.73	
深圳市前海梧桐文旅控股有限公司	25,620,489.27			114,004.76						25,734,494.03	
苏州畅悦文旅发展有限公司	1,659,794.86			-263,138.49						1,396,656.37	
苏州奥雅旺山文旅发展有限公司		5,100,000.00		-1,472,080.36						3,627,919.64	
小计	55,947,772.97	5,100,000.00		-4,268,593.20						56,779,179.77	1,077,565.92
合计	55,947,772.97	5,100,000.00		-4,268,593.20						56,779,179.77	1,077,565.92

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

项目名称	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
股权投资	2,662,200.00	2,662,200.00
合计	2,662,200.00	2,662,200.00

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	31,558,298.74			31,558,298.74
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	31,558,298.74			31,558,298.74
(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	65,365,495.49			65,365,495.49
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	15,382,865.97			15,382,865.97
2. 本期增加金额	3,802,968.44			3,802,968.44
(1) 计提或摊销	1,429,521.50			1,429,521.50
(2) 固定资产转入	2,373,446.94			2,373,446.94
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	19,185,834.41			19,185,834.41
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	46,179,661.08			46,179,661.08
2. 期初账面价值	18,424,330.78			18,424,330.78

## (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	76,507,923.61	108,926,692.11
合计	76,507,923.61	108,926,692.11

## (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	105,560,519.38	32,641,053.72	1,511,048.34	879,398.26	1,699,322.38	142,291,342.08
2. 本期增加金额	586,034.31	847,550.94		808,221.10	552,208.84	2,794,015.19
(1) 购置	586,034.31	846,109.35		807,388.51	552,208.84	2,791,741.01
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率调整影响		1,441.59		832.59		2,274.18
3. 本期减少金额	31,558,298.74	116,601.60	83,379.08		789,179.26	32,547,458.68
(1) 处置或报废		116,601.60	83,379.08		789,179.26	989,159.94
(2) 转出到投资性房地产	31,558,298.74					31,558,298.74
4. 期末余额	74,588,254.95	33,372,003.06	1,427,669.26	1,687,619.36	1,462,351.96	112,537,898.59
二、累计折旧						
1. 期初余额	12,062,957.15	19,789,530.16	872,247.38	335,677.78	304,237.50	33,364,649.97
2. 本期增加金额	1,893,209.88	3,195,631.91	106,455.54	82,922.67	89,602.91	5,367,822.91
(1) 计提	1,893,209.88	3,194,190.32	106,455.54	82,090.08	89,602.91	5,365,548.73
(2) 汇率调整影响		1,441.59		832.59		2,274.18
3. 本期减少金额	2,373,446.94	111,138.53		23,462.43	194,450.00	2,702,497.90
(1) 处置或报废		111,138.53		23,462.43	194,450.00	329,050.96
(2) 转出到投资性房地产	2,373,446.94					2,373,446.94
4. 期末余额	11,582,720.09	22,874,023.54	978,702.92	395,138.02	199,390.41	36,029,974.98
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	63,005,534.86	10,497,979.52	448,966.34	1,292,481.34	1,262,961.55	76,507,923.61
2. 期初账面价值	93,497,562.23	12,851,523.56	638,800.96	543,720.48	1,395,084.88	108,926,692.11

## (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
海口华润中心三期	19,647,210.70	办理中

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
在建工程	127,527.87	
合计	127,527.87	

## (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
文旅项目工程	127,527.87		127,527.87			
合计	127,527.87		127,527.87			

## (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产性生物资产

□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	57,552,121.85	57,552,121.85
2. 本期增加金额	12,272,945.59	12,272,945.59
(1) 新增租赁	12,272,945.59	12,272,945.59
3. 本期减少金额	8,466,001.06	8,466,001.06
(1) 终止	8,466,001.06	8,466,001.06
4. 期末余额	61,359,066.38	61,359,066.38
二、累计折旧		
1. 期初余额	32,828,422.93	32,828,422.93
2. 本期增加金额	9,221,116.72	9,221,116.72
(1) 计提	9,221,116.72	9,221,116.72
3. 本期减少金额	8,496,210.91	8,496,210.91
(1) 处置		
(2) 终止	8,496,210.91	8,496,210.91
4. 期末余额	33,553,328.74	33,553,328.74
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	27,805,737.64	27,805,737.64
2. 期初账面价值	24,723,698.92	24,723,698.92

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				14,610,295.95	14,610,295.95
2. 本期增加金额				337,824.89	337,824.89
(1) 购置				337,824.89	337,824.89
(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				14,948,120.84	14,948,120.84
二、累计摊销					
1. 期初余额				11,901,114.92	11,901,114.92
2. 本期增加金额				1,287,116.50	1,287,116.50
(1) 计提				1,287,116.50	1,287,116.50
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				13,188,231.42	13,188,231.42
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				1,759,889.42	1,759,889.42
2. 期初账面价值				2,709,181.03	2,709,181.03

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
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		
深圳奥雅芊熹科技有限公司	1,210,901.69					1,210,901.69
重庆奥雅建筑规划设计有限公司	18,428,388.16					18,428,388.16
合计	19,639,289.85					19,639,289.85

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

的事项						
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	7,747,048.27	868,957.22	2,771,795.51		5,844,209.98
停车位使用费	1,008,698.37	216,729.36	67,901.27		1,157,526.46
合计	8,755,746.64	1,085,686.58	2,839,696.78		7,001,736.44

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	94,117,313.79	14,355,303.62	80,742,390.68	12,249,341.29
内部交易未实现利润	347,958.07	52,193.71	689,201.73	103,380.26
可抵扣亏损	4,875,829.34	325,434.42	17,449,930.68	2,521,233.81
职工薪酬			2,031,697.52	242,177.53
新租赁准则会税暂时性差异	68,918.24	16,596.77	53,014.89	12,227.58
合计	99,410,019.44	14,749,528.52	100,966,235.50	15,128,360.47

### (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			607,308.66	67,186.70
新租赁准则会税暂时	718,765.03	66,477.75		

性差异				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	165,634.89	24,845.23		
合计	884,399.92	91,322.98	607,308.66	67,186.70

## (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		14,749,528.52		15,128,360.47
递延所得税负债		91,322.98		67,186.70

## (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	11,590,801.98	9,956,314.52
可抵扣亏损	90,432,268.69	72,799,449.16
合计	102,023,070.67	82,755,763.68

## (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			
第二年	9,012,645.96	582,354.10	
第三年	27,199,748.42	10,159,151.43	
第四年	33,419,933.31	27,207,379.91	
第五年	20,799,941.00	34,850,563.72	
合计	90,432,268.69	72,799,449.16	

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	2,763,455.14		2,763,455.14	3,312,403.83		3,312,403.83
预付软件款	694,378.60		694,378.60	606,818.57		606,818.57
预付购房款	8,003,591.50		8,003,591.50	3,978,927.50		3,978,927.50
预付购地款	28,443,807.40		28,443,807.40	14,221,903.70		14,221,903.70
预付投资款	25,270,000.00		25,270,000.00	22,950,000.00		22,950,000.00
合计	65,175,232.64		65,175,232.64	45,070,053.60		45,070,053.60

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		313,083.00
信用借款	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	313,083.00

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	68,671,464.02	61,722,954.97
其他	1,212,615.44	3,512,417.25
合计	69,884,079.46	65,235,372.22

#### (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

#### (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

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收项目款项	164,861,447.03	152,491,714.89
合计	164,861,447.03	152,491,714.89

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	45,509,255.39	152,086,908.76	168,552,240.66	29,043,923.49
二、离职后福利-设定提存计划	2,876,731.80	8,109,005.27	7,844,115.98	3,141,621.09
三、辞退福利		6,924,444.62	6,924,444.62	
合计	48,385,987.19	167,120,358.65	183,320,801.26	32,185,544.58

## (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	44,883,432.16	139,130,724.61	155,646,074.22	28,368,082.55
2、职工福利费		4,101,292.89	4,101,292.89	
3、社会保险费	476,670.94	4,923,411.99	4,973,719.99	426,362.94
其中：医疗保险费	386,039.15	4,634,072.93	4,692,862.93	327,249.15
工伤保险费	86,556.43	207,993.83	199,659.43	94,890.83
生育保险费	4,075.36	81,345.23	81,197.63	4,222.96
4、住房公积金	149,152.29	3,931,479.27	3,831,153.56	249,478.00
合计	45,509,255.39	152,086,908.76	168,552,240.66	29,043,923.49

## (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	2,788,407.39	7,857,910.10	7,598,668.40	3,047,649.09
2、失业保险费	88,324.41	251,095.17	245,447.58	93,972.00
合计	2,876,731.80	8,109,005.27	7,844,115.98	3,141,621.09

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	14,402,662.77	4,377,432.78
企业所得税	1,168,732.09	121,267.28

个人所得税	1,107,426.06	2,144,178.65
城市维护建设税	134,421.42	127,325.58
教育附加（含地方）	99,315.46	96,679.32
印花税	4,920.83	4,791.11
房产税	141,067.93	141,067.93
车船使用税		360.00
土地使用税	567.04	567.04
合计	17,059,113.60	7,013,669.69

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	15,584,610.18	14,452,897.46
合计	15,584,610.18	14,452,897.46

##### (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	15,799.41	595,045.12
应付员工个人报销款	682,750.22	788,166.86
单位往来款	12,804,031.02	9,917,287.15
押金及保证金	538,603.00	521,603.00

关联方借款及利息		1,339,749.35
股权转让款	1,250,000.00	1,250,000.00
其他	293,426.53	41,045.98
合计	15,584,610.18	14,452,897.46

## 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	13,463,041.79	14,558,102.87
合计	13,463,041.79	14,558,102.87

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	15,343,264.82	13,781,519.08
待转销项税		226,228.57
合计	15,343,264.82	14,007,747.65

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
房屋租赁	16,016,847.31	11,832,588.06
合计	16,016,847.31	11,832,588.06

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）	701,113,032.39			701,113,032.39
其他资本公积	22,718,334.62		80,000.00	22,638,334.62
合计	723,831,367.01		80,000.00	723,751,367.01

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	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益	留存收益			
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 182,872.16	3,728,210.43				3,728,210.43	3,545,338.27
外币财务报表折算差额	- 182,872.16	3,728,210.43				3,728,210.43	3,545,338.27
其他综合收益合计	- 182,872.16	3,728,210.43				3,728,210.43	3,545,338.27

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	332,924,422.73	384,606,954.51
调整后期初未分配利润	332,924,422.73	384,606,954.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,721,072.33	-51,682,531.78
期末未分配利润	327,203,350.40	332,924,422.73

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	292,605,612.03	182,650,390.78	218,955,764.06	146,583,716.55
其他业务	2,558,146.59	3,427,627.85	847,926.46	847,552.62
合计	295,163,758.62	186,078,018.63	219,803,690.52	147,431,269.17

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			295,163,758.62	295,163,758.62
其中：				
景观设计			151,482,904.82	151,482,904.82
综合文旅			121,659,783.02	121,659,783.02
其他			22,021,070.78	22,021,070.78
按经营地区分类			295,163,758.62	295,163,758.62
其中：				
华南地区			74,954,675.59	74,954,675.59
华东地区			72,024,930.80	72,024,930.80
华北地区			68,327,107.78	68,327,107.78
西南地区			32,678,629.96	32,678,629.96
华中地区			30,690,264.57	30,690,264.57
西北地区			8,674,310.77	8,674,310.77
东北地区			7,810,354.83	7,810,354.83
境外			3,484.32	3,484.32
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：

不涉及。

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，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 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	417,199.62	706,804.61
教育费附加	339,994.03	587,864.70
房产税	486,158.22	486,158.27
土地使用税	27,679.18	28,246.22
车船使用税	1,680.00	1,680.00
印花税	26,719.04	20,932.05
合计	1,299,430.09	1,831,685.85

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	30,300,585.07	41,217,866.47
差旅费	1,644,706.70	1,911,313.23
业务招待费	2,479,307.10	1,564,425.16
品牌宣传费	1,784,482.98	1,985,896.73
折旧与摊销	140,753.81	134,374.35
投标费用	53,987.51	307,241.16
质保期维护	199,907.21	604,516.84
技术协作费	113,466.93	298,442.13
其他	205,051.22	175,640.43
合计	36,922,248.53	48,199,716.50

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	37,509,146.52	25,821,159.13
房租及水电费	313,413.56	366,688.65
办公费	3,549,006.04	2,656,815.55
业务招待费	662,567.86	302,072.74
中介咨询服务费	2,850,339.08	2,578,028.23
折旧与摊销	2,830,354.93	2,919,224.75

董事会费及考察费	141,576.20	74,470.66
差旅及车辆费	2,223,037.38	917,574.10
使用权资产折旧	1,197,858.07	1,287,416.91
其他	707,386.17	1,240,982.65
合计	51,984,685.81	38,164,433.37

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	9,495,318.34	8,371,103.05
房租及水电费	287,425.14	191,955.71
折旧与摊销	1,222,698.81	1,054,902.34
差旅及考察费	202,454.67	102,768.27
中介咨询服务费	28,301.89	192,876.41
材料费用	304,054.83	7,660.18
专利费	159,086.23	245,785.57
使用权资产折旧	1,174,976.89	1,220,855.76
合计	12,874,316.80	11,387,907.29

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	876,102.98	1,148,910.59
减：利息收入	911,522.14	1,572,814.30
手续费	180,007.74	120,969.08
汇兑损失	13,003.43	-7,538.95
合计	157,592.01	-310,473.58

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	3,472,583.20	3,798,329.00
进项税加计抵减	531,592.15	814,662.11
个税手续费返还	313,438.55	350,311.34
其他	34,223.40	
合计	4,351,837.30	4,963,302.45

## 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	-4,268,593.20	-774,986.64
理财产品产生的投资收益	7,758,764.26	10,078,883.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-282,344.04	-574,537.17
合计	3,207,827.02	8,729,359.22

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	-221,901.62	-15,301.08
合计	-221,901.62	-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	123,497.95	-517,252.19
应收票据坏账损失	225,197.32	74,547.61
应收账款坏账损失	-15,983,477.33	-7,554,502.98
合计	-15,634,782.06	-7,997,207.56

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	-95,258.40	-73,051.03

合计	-95,258.40	-73,051.03
----	------------	------------

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	-432,994.68	12,234.68
使用权资产终止确认	30,209.85	12,212.80
合计	-402,784.83	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	44,629.73	80,090.20	44,629.73
合计	44,629.73	80,090.20	44,629.73

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	297,288.77	92,207.26	297,288.77
合计	297,288.77	92,207.26	297,288.77

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	2,173,799.14	547,517.05
递延所得税费用	402,968.23	-2,269,194.06

合计	2,576,767.37	-1,721,677.01
----	--------------	---------------

## (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	-3,200,254.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	-480,038.23
子公司适用不同税率的影响	1,042,237.68
调整以前期间所得税的影响	45,382.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	375,598.66
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	3,346,241.37
归属于合营企业和联营企业的损益	640,288.98
加计扣除的技术开发费用	-1,921,695.76
利用以前年度可抵扣亏损	-471,217.63
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-30.44
所得税费用	2,576,767.37

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	15,088,519.71	16,698,859.78
利息收入	911,519.66	1,572,814.30
政府补助	3,812,105.09	4,148,640.34
收到的押金、保证金	11,845,260.07	1,601,317.83
其他	47,865.96	92,324.88
合计	31,705,270.49	24,113,957.13

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
付现的期间费用	21,699,870.16	13,100,574.14
往来款	16,804,700.61	18,006,280.61
支付的押金、保证金	2,075,699.91	12,280,884.60

手续费支出及其他	477,296.53	388,517.38
合计	41,057,567.21	43,776,256.73

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	590,000,000.00	750,000,000.00
取得子公司收到的现金净额		12,111.00
合计	590,000,000.00	750,012,111.00

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	480,000,000.00	672,413,347.22
合计	480,000,000.00	672,413,347.22

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
收到关联方借款	2,100,000.00	
合计	2,100,000.00	

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
支付的租赁负债	9,925,496.55	9,136,720.48
归还关联方借款	700,000.00	
合计	10,625,496.55	9,136,720.48

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	-5,777,022.25	-19,559,738.65
加：资产减值准备	15,730,040.46	8,070,258.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,797,344.41	5,034,617.27
使用权资产折旧	9,221,116.72	9,797,736.36
无形资产摊销	1,287,116.50	1,127,209.21
长期待摊费用摊销	2,839,696.78	2,011,551.69
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）	402,784.83	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	221,901.62	15,301.08
财务费用（收益以“-”号填列）	175,330.25	7,347.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,207,827.02	-8,729,359.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	378,831.95	-2,080,908.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	24,136.28	-188,285.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,163,557.91	-5,610,702.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-101,803,506.82	-524,403,681.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,653,084.51	472,660,558.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-51,220,529.69	-61,848,095.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	244,654,022.51	210,934,109.95
减：现金的期初余额	215,156,639.70	230,292,737.69
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	29,497,382.81	-19,358,627.74

## (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	244,654,022.51	215,156,639.70
可随时用于支付的银行存款	244,381,466.30	214,889,516.14
可随时用于支付的其他货币资金	272,556.21	267,123.56
三、期末现金及现金等价物余额	244,654,022.51	215,156,639.70

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	998,000.00	保函保证金
合计	998,000.00	

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	8,336,087.97	7.2258	60,234,904.45
欧元			
港币	397,460.94	0.92198	366,451.04
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	7,880.23	7.2258	56,940.97
预付款项			
其中：美元	3,932.69	7.2258	28,416.83
其他应付款			
其中：美元	618.00	7.2258	4,465.54
应付账款			
其中：欧元	4,244.27	7.8771	33,432.54

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	895,000.00	其他收益	895,000.00
科学研究和技术服务业 2022年下半年稳增长专项	800,000.00	其他收益	800,000.00

资助			
文化产业发展专项资金	543,100.00	其他收益	543,100.00
人才住房补贴	310,000.00	其他收益	310,000.00
专精特新企业奖励项目 114	300,000.00	其他收益	300,000.00
参加深圳“文博会”-文博会配套活动奖励	160,500.00	其他收益	160,500.00
高新技术企业培育资助	120,000.00	其他收益	120,000.00
文化产业“四上”在库企业营收增长奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
单位招用残疾人岗位补贴和社保补贴	93,944.88	其他收益	93,944.88
2022 年下半年稳增长转项资助	83,100.00	其他收益	83,100.00
知识产权资助	19,000.00	其他收益	19,000.00
版权（著作权）登记补贴	16,400.00	其他收益	16,400.00
稳岗补贴	12,000.00	其他收益	12,000.00
扩岗补助	9,500.00	其他收益	9,500.00
中小微企业一次性就业补贴及社保补贴	5,538.32	其他收益	5,538.32
文化旅游一体化国际设计大赛补贴	4,500.00	其他收益	4,500.00
合计	3,472,583.20		3,472,583.20

## (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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--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	
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	

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

	购买日公允价值	购买日账面价值
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		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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：

- (1) 2023 年 3 月 13 日，本公司之子公司成都奥雅文化旅游发展有限公司经成华市场监督管理局核准成立。
- (2) 2023 年 4 月 23 日，本公司之子公司北京洛嘉教育科技有限公司经北京市门头沟区市场监督管理局核准成立。
- (3) 2023 年 5 月 18 日，本公司之子公司佛山棠悦餐饮管理有限公司经佛山市南海区市场监督管理局核准成立。

### 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	东莞市	东莞市	设施设计、生		100.00%	设立

科技有限公司			产、销售服务			
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）有限公司	成都市	成都市	文化旅游	100.00%		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
深圳奥雅芋熹科技有限公司	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
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
江西奥雅城乡发展有限公司	赣州市	赣州市	园区管理服务	100.00%		设立
深圳棠悦文创管理有限公司	深圳市	深圳市	园区管理服务	80.00%		设立
重庆奥雅建筑规划设计有限公司	重庆市	重庆市	设计服务	100.00%		非同一控制合并
奥雅珩悦（香港）投资有限公司	香港	香港	儿童娱乐场所规划、建设及运营	100.00%		设立
芋熹洛杉矶有限责任公司（Millennium Los Angeles Co. Ltd）	洛杉矶	洛杉矶	信息技术咨询服务	100.00%		设立
深圳奥雅教育科技有限公司	深圳市	深圳市	信息技术咨询服务	100.00%		设立
南昌洛瑞文化旅游管理有限公司	南昌市	南昌市	文化旅游	100.00%		设立
成都奥雅文化旅游发展有限公司	成都市	成都市	园区管理服务	100.00%		设立
北京洛嘉教育科技有限公司	北京市	北京市	设计服务、教育咨询服务	100.00%		设立
佛山棠悦餐饮管理有限公司	佛山市	佛山市	餐饮管理、组织文化艺术交流活动	100.00%		设立

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%	-143,202.14	489,846.91
山西洛嘉多乐文化科技有限公司	40.00%	74,669.91	3,212,241.44
深圳棠悦文创管理有限公司	20.00%	12,582.31	29,194.20

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	4,619,332.26	301,597.68	4,920,929.94	2,471,695.37		2,471,695.37	1,543,347.30	312,782.69	1,856,129.99	1,090,884.72		1,090,884.72
山西洛嘉多乐文化科技有限公司	42,777,538.55	1,858,053.11	44,635,591.66	36,077,834.03	527,154.03	36,604,988.06	34,555,734.96	1,611,396.83	36,167,131.79	28,311,248.16	11,954.80	28,323,202.96
深圳棠悦文创管理有限公司	294,589.62	34,389.37	328,978.99	183,008.02		183,008.02	190,354.24	30.44	190,384.68	107,325.25		107,325.25

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	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	4,792,452.84	-716,010.70	-716,010.70	-1,357,621.85	-	-871,844.80	-871,844.80	-620,579.83
山西洛嘉多乐文化科技有限公司	12,348,146.67	186,674.77	186,674.77	4,651,455.43	3,798,455.66	254,869.13	254,869.13	1,675,313.89
深圳棠悦文创管理有限公司	265,153.17	62,911.54	62,911.54	93,411.27				

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

合营企业或联营企业名称	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
苏州奥雅旺山文旅发展有限公司	中国	苏州市	游览景区管理	51.00%		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	苏州奥雅旺 山文旅发展 有限公司	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	30,577,698 .52	53,288,722 .46	1,839,086. 93	1,844,174. 15	32,483,471 .69	52,431,122 .54	2,154,910. 69
非流动资产	8,664,375. 43	28,009,457 .61	7,034,057. 29	11,508,271 .23	9,312,809. 39	26,004,243 .42	6,582,295. 17
资产合计	39,242,073 .95	81,298,180 .07	8,873,144. 22	13,352,445 .38	41,796,281 .08	78,435,365 .96	8,737,205. 86

流动负债	44,092,020 .96	25,096,693 .05	5,790,106. 10	11,138,877 .45	41,249,996 .39	22,569,047 .61	3,951,506. 49
非流动负债	179,031.40	3,800,000. 00			407,602.84	4,083,328. 00	
负债合计	44,271,052 .36	28,896,693 .05	5,790,106. 10	11,138,877 .45	41,657,599 .23	26,652,375 .61	3,951,506. 49
少数股东权益		5,559,745. 99				5,266,318. 00	
归属于母公司 股东权益	5,028,978. 41	46,841,741 .03	3,083,038. 12	2,213,567. 93	138,681.85	46,516,672 .35	4,785,699. 37
按持股比例 计算的净资产 份额	2,034,644. 20	9,368,348. 21	616,607.62	1,128,919. 64	56,108.46	9,303,334. 47	957,139.87
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	28,340,109 .73	25,734,494 .03	1,396,656. 37	3,627,919. 64	28,667,488 .84	25,620,489 .27	1,659,794. 86
存在公开报 价的联营企 业权益投资 的公允价值							
营业收入	9,480,532. 64	24,292,492 .53	3,356,407. 22	263,810.96	7,533,739. 67	15,917,986 .82	349,730.05
净利润	6,543,461. 66	618,496.67	2,515,692. 47	2,886,432. 07	5,839,043. 11	2,550,414. 69	2,511,977. 75
终止经营的 净利润							
其他综合收 益							
综合收益总 额	6,543,461. 66	618,496.67	2,515,692. 47	2,886,432. 07	5,839,043. 11	2,550,414. 69	2,511,977. 75
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：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

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	54,493.32		353,130,079.40	353,184,572.72
1. 以公允价值计量且	54,493.32		353,130,079.40	353,184,572.72

其变动计入当期损益的金融资产				
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及净值型理财产品，按其于 2023 年 6 月 30 日的公允价值确定。

## 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李宝章先生、Li Fangyue 女士。

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、在其他主体中的权益。

## 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、在其他主体中的权益。

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
苏州奥雅旺山文旅发展有限公司	本公司持有其 51% 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
深圳珩悦投资有限公司	受同一实际控制人控制
李方英	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
深圳市绽放文创投资有限公司	本公司持有其 40.46%股权
深圳绽放花园餐饮管理有限公司	深圳市绽放文创投资有限公司之全资子公司
深圳市绽放花园文化商业有限公司	深圳市绽放文创投资有限公司之全资子公司
苏州奥雅旺山文旅发展有限公司	本公司持有其 51%股权

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	1,868,556.09			1,894,690.27
文水多乐游乐设备有限公司	其他	82,774.00			
深圳绽放花园餐饮管理有限公司	其他	87,889.10			
深圳市绽放花园文化商业有限公司	其他	293,089.70			

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
深圳绽放花园餐饮管理有限公司	门票收入	16,936.37	
深圳绽放花园餐饮管理有限公司	其他	200,337.88	
文水多乐游乐设备有限公司	软装设备	1,352,662.00	
苏州奥雅旺山文旅发展有限公司	软装设备、设计费	10,426,378.52	
重庆奥雅可是文化发展有限公司	设计费	188,679.25	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
深圳绽放花园餐饮管理有限公司	房屋	251,885.70	

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	260,009.82	24,452.00	24,568.22		

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
-----	------	-------	-------	------------

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	
应收账款	浙江乌镇荷马农业科技有限公司	310,000.00	31,000.00	310,000.00	31,000.00
应收账款	海南陵水岗山农业旅游发展有限公司	1,701,039.97	216,946.54	1,561,569.77	156,156.98
应收账款	深圳绽放花园餐饮管理有限公司	683,247.78	34,162.39	207,471.83	10,373.59
应收账款	文水多乐游乐设备有限公司	548,340.00	27,417.00		
应收账款	苏州奥雅旺山文旅发展有限公司	11,405,500.00	570,275.00		
应收账款	重庆奥雅可是文化发展有限公司	190,000.00	12,000.00	50,000.00	2,500.00
预付款项	深圳绽放花园餐饮管理有限公司	1,100,000.00			

## (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
应付账款	文水多乐游乐设备有限公司	2,278,219.30	3,745,517.72
其他应付款	文水多乐游乐设备有限公司	2,822,523.35	1,339,749.35
应付账款	深圳绽放花园餐饮管理有限公司	162,192.40	149,922.40
其他应付款	深圳绽放花园餐饮管理有限公司	1,198.00	398,574.22

## 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

## 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	36,340,759.99	7.28%	22,452,062.05	61.78%	13,888,697.94	36,159,384.18	8.14%	21,158,913.11	58.52%	15,000,471.07
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	11,513,328.07	2.31%	6,786,206.44	58.94%	4,727,121.63	14,479,425.45	3.26%	8,475,351.39	58.53%	6,004,074.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	24,827,431.92	4.97%	15,665,855.61	63.10%	9,161,576.31	21,679,958.73	4.88%	12,683,561.72	58.50%	8,996,397.01
按组合计提坏账准备的应收账款	462,978,592.28	92.72%	64,928,407.52	14.02%	398,050,184.76	408,021,677.80	91.86%	53,953,420.79	13.22%	354,068,257.01
其中：										
信用风险特征组合	462,978,592.28	92.72%	64,928,407.52	14.02%	398,050,184.76	408,021,677.80	91.86%	53,953,420.79	13.22%	354,068,257.01
合计	499,319,352.27	100.00%	87,380,469.57	17.50%	411,938,882.70	444,181,061.98	100.00%	75,112,333.90	16.91%	369,068,728.08

按单项计提坏账准备：22,452,062.05

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
深圳洛嘉文化投资管理有限公司	2,094,688.20			合并范围内关联方
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%	注②
北京梦之城筑梦商业管理有限公司	1,584,823.20	792,411.60	50.00%	注①
开封建业地产有限公司	1,395,018.25	697,509.13	50.00%	注①
北京泰禾锦绣置业有限公司	1,275,852.80	1,156,516.30	90.65%	注③
成都奥雅文化旅游发展有限公司	1,248,712.50			合并范围内关联方
山西俊嘉房地产开发有限公司	1,244,804.53	626,311.29	50.31%	注③
霸州市孔雀海房地产开发有限公司	1,221,984.00	610,992.00	50.00%	注④
江苏沃得宝华休闲度假开发有限公司	1,211,375.00	1,211,375.00	100.00%	注③
河南嘉智置业有限公司	1,051,424.46	1,051,424.46	100.00%	注③
南昌茵梦湖置业有限公司	988,655.00	650,287.50	65.77%	注③
固安裕荣轩房地产开发有限公司	982,293.25	491,146.63	50.00%	注④
福州冠业房地产开发有限公司	953,008.45	880,398.45	92.38%	注③
霸州市前华房地产开发有限公司	912,661.17	456,330.59	50.00%	注④
江西蓝天碧水开发建设有限公司	891,630.05	445,815.03	50.00%	注③
合肥万达城投资有限公司	821,314.00	410,657.00	50.00%	注①
攀枝花川投宏格实业有限公司	717,647.05	717,647.05	100.00%	未按期支付诉讼和解款
四川黑龙滩长岛国际旅游度假中心有限公司	700,983.89	350,491.95	50.00%	注⑤
其他合并范围内关联方	1,101,105.39			合并范围内关联方
其他应收票据到期未兑付异常客户	3,362,578.54	2,615,861.92	77.79%	注①
其他绿地控股集团客户	2,958,666.02	1,833,031.28	61.95%	注②
其他泰禾集团客户	2,075,483.53	1,678,464.11	80.87%	注③
其他华夏集团客户	1,112,793.92	777,407.75	69.86%	注④
其他融创集团客户	1,860,098.46	1,468,271.16	78.94%	注⑤
其他	2,486,265.44	2,486,265.44	100.00%	预计无法收回
合计	36,340,759.99	22,452,062.05		

按组合计提坏账准备：64,928,407.52

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)	241,918,801.69	12,095,940.61	5.00%
1 至 2 年	128,601,568.14	12,860,156.81	10.00%
2 至 3 年	49,696,497.00	9,939,299.40	20.00%
3 至 4 年	25,457,429.50	12,728,714.75	50.00%
4 年以上	17,304,295.95	17,304,295.95	100.00%
合计	462,978,592.28	64,928,407.52	

确定该组合依据的说明:

注: ① 针对本期出现票据到期无法及时扣款的客户以及工商信息出现异常的客户,可能存在收回困难,单独进行减值测试对其计提 50%坏账准备;与按账龄组合计提的坏账准备进行比较,最终按孰高计提。

② 属于绿地控股集团,对其应收设计费存在逾期,可能存在收回困难,单独进行减值测试对其计提 50%坏账准备;与按账龄组合计提的坏账准备进行比较,最终按孰高计提。

③ 属于泰禾集团,对其应收设计费存在逾期,可能存在收回困难,单独进行减值测试对其计提 50%坏账准备;与按账龄组合计提的坏账准备进行比较,最终按孰高计提。

④ 属于华夏幸福集团,对其应收设计费存在逾期,可能存在收回困难,单独进行减值测试对其计提 50%坏账准备;与按账龄组合计提的坏账准备进行比较,最终按孰高计提。

⑤ 属于融创房地产集团,对其应收设计费存在逾期,可能存在收回困难,单独进行减值测试对其计提 50%坏账准备;与按账龄组合计提的坏账准备进行比较,最终按孰高计提。

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)	247,895,938.28
1 至 2 年	136,558,898.38
2 至 3 年	58,550,302.34
3 年以上	56,314,213.27
合计	499,319,352.27

## (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	75,112,333.90	12,988,861.65		720,725.98		87,380,469.57
合计	75,112,333.90	12,988,861.65		720,725.98		87,380,469.57

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	720,725.98

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	16,694,209.89	3.34%	834,710.49
客户二	13,922,180.37	2.79%	696,109.02
客户三	9,530,461.30	1.91%	942,779.97
客户四	7,050,038.03	1.41%	352,501.90
客户五	6,887,456.67	1.38%	2,608,574.60
合计	54,084,346.26	10.83%	

### (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	11,014,235.05	-240,753.55

### (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	108,603,756.36	88,257,546.02
合计	108,603,756.36	88,257,546.02

## (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	4,784,519.39	3,652,661.85
往来款	100,783,936.74	81,486,847.78
押金及保证金	5,122,219.78	5,326,129.52
其他	1,134.00	1,134.00
合计	110,691,809.91	90,466,773.15

## 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	2,209,227.13			2,209,227.13
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-121,173.58			-121,173.58
2023 年 6 月 30 日余额	2,088,053.55			2,088,053.55

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)	104,728,656.05
1 至 2 年	2,190,961.92
2 至 3 年	1,564,858.48
3 年以上	2,207,333.46
合计	110,691,809.91

## 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	2,209,227.13	-121,173.58				2,088,053.55
合计	2,209,227.13	-121,173.58				2,088,053.55

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	40,605,649.36	一年以内	36.68%	
北京奥雅景观与建筑规划设计有限公司	往来款	22,855,498.98	一年以内	20.65%	
东莞嘉博文化科技有限公司	往来款	10,150,019.00	一年以内	9.17%	
深圳奥雅芋熹科技有限公司	往来款	8,562,005.02	一年以内	7.73%	
重庆奥雅建筑规划设计有限公司	往来款	7,599,842.96	一年以内	6.87%	
合计		89,773,015.32		81.10%	

#### 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	191,072,335.46		191,072,335.46	99,361,835.46		99,361,835.46
对联营、合营企业投资	57,856,745.69	1,077,565.92	56,779,179.77	57,025,338.89	1,077,565.92	55,947,772.97
合计	248,929,081.15	1,077,565.92	247,851,515.23	156,387,174.35	1,077,565.92	155,309,608.43

## (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	2,130,417.99					2,130,417.99	
深圳奥雅芋熹科技有限公司	18,000,001.00	2,000,000.00				20,000,001.00	
奥雅(厦门)文旅产业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00				4,000,000.00	
重庆奥雅建筑规划设计有限公司	9,250,000.00					9,250,000.00	
奥雅珩悦(香港)投资有限公司	2,693,887.50					2,693,887.50	
芋熹洛杉矶有限责任公司(Millennium Los Angeles Co. Ltd)	7,213,100.00	50,710,500.00				57,923,600.00	
江西奥雅城乡发展有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
深圳奥雅教育科技有限公司	500,000.00					500,000.00	
成都奥雅文化旅游发展有限公司		37,000,000.00				37,000,000.00	
合计	99,361,835	91,710,500				191,072,33	

	.46	.00				5.46
--	-----	-----	--	--	--	------

## (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											
海南陵水岗山农业旅游发展有限公司											1,077,565.92
深圳市绽放文创投资有限公司	28,667,488.84			-2,647,379.11						26,020,109.73	
深圳市前海梧桐文旅控股有限公司	25,620,489.27			114,004.76						25,734,494.03	
苏州畅悦文旅发展有限公司	1,659,794.86			-263,138.49						1,396,656.37	
苏州奥雅旺山文旅发展有限公司		5,100,000.00		-1,472,080.36						3,627,919.64	
小计	55,947,772.97	5,100,000.00		4,268,593.20						56,779,179.77	1,077,565.92
合计	55,947,772.97	5,100,000.00		4,268,593.20						56,779,179.77	1,077,565.92

## (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	245,077,787.02	147,219,860.38	204,336,168.36	134,498,366.57
其他业务	944,267.10	1,634,257.72	678,482.95	343,736.99

合计	246,022,054.12	148,854,118.10	205,014,651.31	134,842,103.56
----	----------------	----------------	----------------	----------------

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			246,022,054.12	246,022,054.12
其中：				
景观设计			155,811,346.50	155,811,346.50
综合文旅			79,082,988.03	79,082,988.03
其他			11,127,719.59	11,127,719.59
按经营地区分类			246,022,054.12	246,022,054.12
其中：				
华南地区			77,089,932.72	77,089,932.72
华东地区			56,942,434.24	56,942,434.24
华北地区			45,231,664.50	45,231,664.50
华中地区			26,447,853.95	26,447,853.95
西南地区			24,046,638.15	24,046,638.15
西北地区			8,453,175.73	8,453,175.73
东北地区			7,810,354.83	7,810,354.83
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：

不适用

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，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 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	-4,268,593.20	-774,986.64
理财产品产生的投资收益	6,505,548.57	9,469,813.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-240,753.55	-574,537.17
合计	1,996,201.82	8,120,289.99

## 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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-402,784.83	
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）	3,472,583.20	
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	7,254,518.60	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,484,070.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-252,673.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	879,230.96	
减：所得税影响额	1,360,884.52	
少数股东权益影响额	1,150.51	
合计	12,072,910.30	

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	-0.50%	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.55%	-0.30	-0.30

### 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