

matrix

矩阵纵横设计股份有限公司

2024 年半年度报告

2024 年 08 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。

公司负责人王冠、主管会计工作负责人刘杰及会计机构负责人(会计主管人员)敖经纬声明：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等前瞻性陈述，均不构成公司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。

1、房地产行业周期性波动带来的影响

公司所属的空间设计与软装陈设行业属于典型的房地产上游行业。房地产行业具有一定的周期性，受宏观经济形势、产业政策调控影响明显。未来房地产行业仍存在不确定性，可能对公司未来市场的开拓以及资金的及时回收造成不利影响。

2、应收账款和合同资产增加引致的坏账风险

公司部分客户可能会因国家政策、宏观调控或经营不善而资金紧张，从而导致实际不能或不能如期支付公司的应收款项，则公司将面临因应收账款余额（含合同资产）增加而引致的营运资金周转及坏账损失风险，对公司的财务状况和经营成果造成不利影响。

3、募集资金投资项目不达预期的风险

公司首次公开发行并在创业板上市的募集资金投资项目分别为总部设计中心建设项目、设计服务网络建设项目、智能设计平台建设项目和信息化建设项目。公司根据行业发展趋势、自身发展战略和管理能力等因素对上述募投项目进行了充分的可行性研究论证。募集资金投资项目若能得到顺利实施，公司的业务规模和服务范围将进一步扩展，市场营销能力、技术水平将得以有效提升，有利于公司增强核心竞争力和盈利能力。在项目实施过程中，若政策环境、市场需求、技术水平出现不利变化，可能导致募集资金投资项目建设周期延长或影响项目的投资回报和公司的预期收益，对公司经营和业务发展带来不利影响。

4、行业创新和技术革命带来的风险

公司是一家专注于空间设计服务及软装陈设服务的高新技术企业，公司重视技术创新和技术迭代。建筑装饰行业技术研发和创新发展较快，尤其是近年来人工智能、数字化等新兴技术的应用和推广，促进了行业升级和创新，产生了新的市场需求和商业机遇，培育了新的利润增长点。另一方面，行业创新或技术革新加剧行业市场分化，改变原有竞争格局。为此，如果公司对行业未来技术发展方向判断出现重大偏差或未能及时实现技术成果转化，则可能导致公司的产品无法满足市场需求，面临因创新不足影响市场竞争力的风险。

5、设计人才流失的风险

空间设计与软装陈设行业属于典型的技术密集型、智力密集型服务行业，拥有原创能力和丰富项目经验的设计人才是空间设计与软装陈设企业的核心竞争力。随着行业的快速发展，拥有高级资质和丰富项目经验的高端专业人才的供需缺口会越来越大，行业内对高端设计人才的争夺也会更激烈。未来，如果公司不能持续完善内部管理、分配制度、激励政策等制度，可能会引致设计人才流失，对公司经营业绩产生不利影响。

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	9
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 公司治理	26
第五节 环境和社会责任	28
第六节 重要事项	30
第七节 股份变动及股东情况	37
第八节 优先股相关情况	41
第九节 债券相关情况	42
第十节 财务报告	43

备查文件目录

- 1、载有公司负责人、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。
- 2、载有公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告文件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

报告期内，公司尚未在其他证券市场公布半年度报告。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、矩阵股份	指	矩阵纵横设计股份有限公司
天玑玉衡投资	指	深圳市天玑玉衡投资合伙企业（有限合伙），为员工持股平台
几善优合投资	指	深圳市几善优合投资合伙企业（有限合伙），为员工持股平台
迷凯斯投资	指	深圳市迷凯斯投资合伙企业（有限合伙），为员工持股平台
合纵连横咨询	指	深圳市合纵连横设计咨询合伙企业（有限合伙），为员工持股平台
矩阵鸣翠	指	深圳市矩阵鸣翠设计有限公司，为全资子公司
释相艺术	指	深圳市释相艺术文化传播有限公司，为全资子公司
目所设计	指	深圳市目所设计有限公司，为全资子公司
矩阵纵横	指	深圳矩阵纵横设计有限公司，为全资子公司
合纵连横	指	深圳市合纵连横设计有限公司，为全资子公司
矩阵北京	指	矩阵设计（北京）有限公司，为全资子公司
矩阵上海	指	矩阵纵横（上海）设计咨询有限公司，为全资子公司
香港矩阵	指	香港矩阵国际设计有限公司，为全资子公司
寐卡设计	指	深圳市寐卡设计有限公司，为全资子公司
迪梵艺术	指	深圳市迪梵艺术有限公司，为全资子公司
暗壳投资	指	暗壳投资（深圳）有限公司，为全资子公司
暗壳科技	指	暗壳科技（深圳）有限公司，为全资子公司
天玑玉衡	指	上海天玑玉衡工程设计有限公司，为控股子公司
灰咩科技	指	北京灰咩科技有限公司，为参股公司
华润置地	指	华润置地有限公司
招商蛇口	指	招商局蛇口工业区控股股份有限公司
中国铁建	指	中国铁建股份有限公司
绿城中国	指	绿城中国控股有限公司
龙湖地产	指	龙湖集团控股有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所、深交所	指	深圳证券交易所
报告期/报告期内/本报告期/本期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
概念设计	指	根据甲方提供的项目前期资料，分析项目的建筑特征、地域特征、文化内涵等因素，并结合甲方的具体要求及方案意图，对项目做出周密的调查与策划，最终出具详细的平面布局方案，确定空间的风格调性
深化设计	指	根据确定的平面方案和风格调性，同时结合项目的情况，对空间进行设计分析，并深化空间的具体造型、色彩搭配、材料等方案，并结合造价要求将设计创意和方案具体

		化
施工图设计	指	根据确定具体的空间方案，结合建筑、消防、电气等专业图纸，制作供现场施工的图纸，把空间方案和全部设计结果表达出来，作为施工制作的依据，使之完全能够实施落地
施工配合	指	在现场施工阶段与甲方、施工方紧密配合，对施工过程进行设计指导及监督，及时提出合理化建议，更好的为设计方案落地提供现场技术服务
原创设计	指	从设计概念提出到设计方案确定的设计过程，侧重设计的艺术创意和文化格调
《Interior Design》	指	中文名《室内设计》，一本由 Sandow Media LLC 出版的美国室内设计杂志，服务于室内设计、建筑和设施管理读者群体，室内设计行业权威媒体之一

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	矩阵股份	股票代码	301365
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	矩阵纵横设计股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	矩阵股份		
公司的外文名称（如有）	Matrix Design Co., Ltd.		
公司的法定代表人	王冠		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	尹浩然	赵迪
联系地址	广东省深圳市福田区莲花街道福中社区福田中心区金田路 4036 号荣超大厦 1701、1702	广东省深圳市福田区莲花街道福中社区福田中心区金田路 4036 号荣超大厦 1701、1702
电话	0755-83222578	0755-83222578
传真	-	-
电子信箱	stock008@matrixdesign.com	stock008@matrixdesign.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	深圳市福田区莲花街道福中社区福田中心区金田路 4036 号荣超大厦 17 层 1701、1702
公司注册地址的邮政编码	518038
公司办公地址	深圳市福田区莲花街道福中社区福田中心区金田路 4036 号荣超大厦 17 层 1701、1702
公司办公地址的邮政编码	518038
公司网址	http://www.matrixdesign.com 和 http://www.matrixdesign.cn
公司电子信箱	stock008@matrixdesign.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2024 年 05 月 21 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于完成注册地址变更工商登记并换发营业执照的公告》（2024-033）

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 2023 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

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码号码
报告期初注册	2023 年 06 月 09 日	深圳市福田区福保街道福保社区福田保税区市花路 3 号花样年·福年广场 B 栋 411、413	91440300552144766W
报告期末注册	2024 年 05 月 16 日	深圳市福田区莲花街道福中社区福田中心区金田路 4036 号荣超大厦 17 层 1701、1702	91440300552144766W
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2024 年 05 月 21 日		
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于完成注册地址变更工商登记并换发营业执照的公告》（2024-033）		

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）	252,846,241.71	250,986,227.44	0.74%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,311,234.38	36,907,795.60	-36.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	15,539,139.89	32,401,453.95	-52.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	9,986,763.44	36,567,958.32	-72.69%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.21	-38.10%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.21	-38.10%
加权平均净资产收益率	1.32%	2.08%	-0.76%
	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）	1,968,597,564.74	2,022,245,788.41	-2.65%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,758,234,446.28	1,748,906,714.03	0.53%

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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	214,461.99	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	513,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	5,771,950.16	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,692,328.54	
债务重组损益	-8,999.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,460.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,360.00	
减：所得税影响额	1,371,546.09	
合计	7,772,094.49	

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要包括：（1）企业招聘自主就业士兵减免税。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 所属行业发展特性

公司所属行业为空间设计与软装陈设行业，主要从事空间设计服务及软装陈设服务。公司服务的业务形态分为住宅领域和非住宅领域。

在住宅领域，公司主要服务的项目类别为住宅地产的售楼处、样板间等空间。目前，公司主营业务收入主要来源于房地产行业，客户集中于人居住宅领域。公司所属的空间设计与软装陈设行业与房地产行业密切相关。2024年以来，全国新房市场整体延续调整态势，房地产市场仍处在调整转型过程中。从国家统计局公布的数据来看，2024年1-6月，全国房地产开发投资52529亿元，同比下降10.1%；其中，住宅投资39883亿元，下降10.4%。房地产开发企业到位资金53538亿元，同比下降22.6%。

另外，土地出让收入的下降亦反映出房地产投资规模的下行趋势。据财政部公布的数据，2024年1-6月国有土地使用权出让收入15263亿元，同比下降18.3%。新开工方面，据国家统计局统计，2024年1-6月房地产累计新开工面积38023万平方米，同比下降23.7%；其中，住宅新开工面积27748万平方米，下降23.6%。

近期房地产政策延续宽松主基调，供给端融资政策频出，具体情况如下：

发布日期	发布机构	具体政策
1月5日	中国人民银行、国家金融监督管理总局	支持发放住房租赁经营性贷款 中国人民银行、国家金融监督管理总局发布《关于金融支持住房租赁市场发展的意见》，支持发放住房租赁经营性贷款。住房租赁企业运营自有产权长期租赁住房的，住房租赁经营性贷款的期限最长不超过20年，贷款额度原则上不超过物业评估价值的80%。住房租赁企业依法合规改造工业厂房、商业办公用房、城中村等形成的非自有产权租赁住房，住房租赁经营性贷款的期限最长不超过5年，贷款额度原则上不超过贷款期限内应收租金总额的70%。
1月24日	中国人民银行、国家金融监督管理总局	做好经营性物业贷款管理，满足房地产企业合理融资需求 中国人民银行办公厅、金融监管总局办公厅联合印发《关于做好经营性物业贷款管理的通知》。《通知》细化了商业银行经营性物业贷款业务管理口径、期限、额度、用途等要求，明确2024年底前，对规范经营、发展前景良好的房地产开发企业，全国性商业银行在风险可控、商业可持续基础上，除发放经营性物业贷款用于与物业本身相关的经营性资金需求、置换建设购置物业形成的贷款和股东借款等外，还可发放经营性物业贷款用于偿还房地产开发企业及其集团控股公司(含并表子公司)存量房地产领域的相关贷款和公开市场债券。下一步，中国人民银行、金融监管总局将指导商业银行抓紧落实《通知》要求，依法依规开展经营性物业贷款业务，一视同仁满足不同所有制房地产企业合理融资需求，促进房地产市场平稳健康发展。
3月5日	国家发展改革委	促进房地产市场平稳健康发展，一视同仁满足不同所有制房地产企业的合理融资需求 国家发改委发布《2024年国民经济和社会发展计划草案》，其中提及，加强重大经济金融风险防控，牢牢守住不发生系统性风险的底线。促进房地产市场平稳健康发展，高质量完成保交楼任务，一视同仁满足不同所有制房地产企业的合理融资需求，继续支持城市政府自主调整优化房地产市场调控措施，加强在建项目预售资金监管，加快推进保障性住房建设、“平急两用”公共基础设施建设、城中村改造。
3月13日	国家金融监督管理总局	促进金融与房地产良性循环，加快推进城市房地产融资协调机制落地见效 国家金融监督管理总局党委召开扩大会议。会议要求，要有力有序防范化解金融风险。全力推进中小金融机构改革化险，有计划、分步骤开展工作，牢牢守住不发生系统性金融风险的底线。促进金融与房地产良性循环，加快推进城市房地产融资协调机制落地见效，提高项目

		“白名单”对接效率，一视同仁满足不同所有制房地产企业合理融资需求，大力支持保障性住房等“三大工程”建设，促进构建房地产发展新模式。配合防范化解地方债务风险，指导银行保险机构按照市场化方式开展债务重组、置换。
4月30日	中共中央政治局	统筹研究消化存量房产和优化增量住房的政策措施，抓紧构建房地产发展新模式，促进房地产高质量发展 中共中央政治局4月30日召开会议。会议强调，要持续防范化解重点领域风险。继续坚持因城施策，压实地方政府、房地产企业、金融机构各方责任，切实做好保交房工作，保障购房人合法权益。要结合房地产市场供求关系的新变化、人民群众对优质住房的新期待，统筹研究消化存量房产和优化增量住房的政策措施，抓紧构建房地产发展新模式，促进房地产高质量发展。

短期内房地产行业虽未实质性回暖，长期来看房地产需求有支撑，政策有支持，新的机遇与格局尚在孕育。

在非住宅领域，受国内宏观经济形势和行业内部竞争加剧的影响，我国室内设计行业市场的分化更加明显，行业订单普遍向大规模室内设计企业靠拢，大规模室内设计企业市场竞争优势愈加突出。室内设计行业充满挑战，竞争越来越集中，行业集中度将逐步提高，拥有资金、人才、规模等优势的企业竞争力凸显。

在空间设计技术方面，公司全面布局设计数字化转型，力图打造智能设计平台。随着 AIGC 的涌现，公司率先发起行业内 AIGC 案例实践，成立 AI 先锋小组，持续开展众多开放共益的课题研发、技术交流、技能培训、跨行业链接合作等，旨在为设计师提供符合人工智能时代下的创作环境。2024 年，公司依托于多年沉淀的行业高质量专业数据，结合设计师专业视角的参数研究，以及 AI 领域前沿技术路径，打造了室内设计细分行业的 AI 垂类应用，推出了设计师专业级 AIGC 设计平台-暗壳 AI，为设计行业带来前沿驱动力。

（二）主要业务

公司主要从事空间设计与软装陈设业务，主要服务的项目类别为住宅地产的售楼处、样板间等空间领域。在非住宅领域，公司业务涵盖办公、酒店、商业、康养、文化场馆等业态领域。

报告期内，公司主要业务未发生重大变化。

（三）公司主要产品及用途

根据公司的业务分类，主要分为空间设计与软装陈设业务。空间设计与软装陈设是建筑空间装饰装修过程中极富创新创意要素的环节，旨在为业主创造舒适、优美的人居空间。

空间设计业务：是指建筑物的室内空间在装修装饰之前，设计者按照装修装饰目标，就空间的功能定位、风格定义、美感呈现等进行创造性的构思，并用图纸和文件表达出来的过程。公司空间设计业务的执行流程，通常分为概念设计、深化设计、施工图设计、施工配合四个阶段。

软装陈设业务：是指在已完成硬装的室内空间的基础上，对空间内的软装元素进行设计、定制、装饰、布置，最终为客户打造出可供直接使用的空间。“软装元素”是指空间中所有可移动的元素，包括家具、灯具、布艺、绿化、其他装饰品等。

报告期内，公司主要产品及其用途未发生重大变化。

（四）主要经营模式

1、盈利模式

公司的盈利模式为：通过为客户提供空间设计与软装陈设服务，收取相应的设计费用或服务费用。

2、业务承接模式

公司主要通过招投标模式和客户直接委托模式两种方式承接项目。

(1) 招投标模式

招投标模式是目前空间设计与软装陈设行业承接业务较为常见的模式。公司依靠已经建立的各种业务渠道，通过信息网络和客户关系，广泛收集与自身业务有关的项目信息。同时，经过多年市场历练，公司通过设计品质和优质服务建立了业界口碑，部分招标单位会主动向公司发出竞标邀请。

针对其中有意承接的项目，公司综合评判客户情况、项目的经济价值等因素，经过公司内部分析与决策决定是否参与投标。经过评估确立投标意向后，根据客户要求撰写并提交投标文件。在确认项目中标后，双方就相关合同条款履行商务谈判程序，达成一致后签署项目合同，项目工作正式开展。

(2) 直接委托模式

直接委托模式为客户综合考虑服务单位的设计能力、服务品质、过往合作经历、资信水平、品牌影响力等因素后直接选定服务单位。经过在空间设计与软装陈设行业多年的深耕发展，公司在行业内形成了较强的品牌效应，积累了丰富的客户资源，在经营中重视对客户关系的维护和管理，因而部分非必须招标项目的客户会根据自身建设项目的需要，直接委托公司承担项目任务。对于该类项目，公司在获取项目信息并综合评审可行后，就该等项目进行提案，确定项目团队、开展项目立项，获得客户认可后，双方举行商业谈判、签署项目合同，项目工作正式开展。

3、项目执行模式

公司已在空间设计与软装陈设行业深耕多年，对于空间设计服务和软装陈设服务已经形成了一套完善的内部执行流程。公司承接项目之后，首先根据客户需要和项目定位进行初步研究，对项目特点及难点进行初步判断，综合考虑项目人员的专业方向、工作量安排、同类项目经验等因素，审慎选择项目团队。在项目实施过程中，公司市场部、采购部等部门与项目团队密切配合，严格按照公司管理流程执行项目工作，确保项目质量。

4、采购模式

根据采购内容是否与项目直接相关，公司的采购类型分为项目型采购与非项目型采购，具体情况如下：

(1) 项目型采购

项目型采购的主要内容是陈设品、辅助设计服务等内容。其中，陈设品主要是软装陈设业务中采购的家具、灯具等，用以对室内空间进行最后的陈设与效果呈现；辅助设计服务主要是施工图、效果图的辅助设计。

(2) 非项目型采购

非项目型采购主要是公司的物业租赁采购，日常经营所需要的办公用品采购，计算机软硬件采购，差旅服务采购及员工福利采购。公司根据采购计划及日常实际需要进行采购，该等采购主要由公司行政管理部门等职能部门统一管理并执行。

公司经营模式未发生重大变化。

(五) 市场地位

公司经过十余年的业务积淀与市场历练，公司已成长为兼具业界影响力和当代代表性的中国设计品牌。根据业内权威杂志《Interior Design》于 2019 年、2020 年、2021 年、2022 年发布的“全球百大设计巨头排行榜（Top100 Giants）”，

公司综合排名分别位列第 34 位、第 32 位、第 23 位、第 17 位，住宅领域分别位列第 1 位、第 2 位、第 2 位、第 1 位。同时，公司被中国室内装饰协会评为“2019 年、2020 年中国十强室内设计机构”。

近年来，公司凭借着前沿的设计理念、优秀的创意能力、扎实的技术手段，持续、稳定地为业界输出高品质的设计与陈设作品，并在国际领域屡获殊荣，多次荣获德国红点设计大奖、德国 iF 国际设计大奖、美国工业设计优秀奖、安德鲁马丁国际室内设计大奖等业内顶尖设计奖项，在业内树立了良好的用户口碑与品牌影响力。

公司在住宅领域，与华润置地、招商蛇口、中国铁建、绿城中国、龙湖地产等众多国内一线房地产企业建立了长期稳定的合作关系。2024 年上半年，公司在非住宅领域进一步拓展了九岭锂业行政研发总部、深圳吉盟水贝中心会所、朗生集团材料展示厅、杭州湾君澜酒店、新月广场商业改造等标杆项目的合作，涵盖了办公类、商业类、康养类、酒店类等业态领域。经过多年的业务发展，公司目前的业务规模处于业内第一梯队。

（六）主要业绩驱动因素

公司所属行业为空间设计与软装陈设行业，主要的业绩驱动因素如下：

1、外部驱动因素

公司所属的空间设计与软装陈设行业属于典型的房地产上游行业。房地产行业具有一定的周期性，受宏观经济形势、产业政策调控影响明显。同时，公司业绩的变化亦与公司业务拓展能力、技术服务能力、市场响应能力、创新能力以及经营策略等有关。

2、内部驱动因素

公司将业务场景和数字化技术相结合，推动公司设计业务实现数字化业务转型。积极抓住产业升级机遇以及业务发展方向，加快协同设计全面线上应用，深入推进知识管理平台建设，构建公司内部数据融合共享体系，有效应对并适应行业创新或技术革新，确保市场占有率持续提升。同时，公司将持续不断地推进技术研发和创新，紧跟市场需求进行深度挖掘和创新，积极加大对关键技术的研发投入力度，积极推进公司 AI 智能设计平台的研发与推广，不断提升竞争能力，持续开拓新的业务领域，营造新的业绩增长点。

公司在保持原有业务稳健发展的基础上，继续深挖各领域的整合机会，持续优化完善布局，并利用创新能力、品牌、资金等方面的优势，加大市场开拓力度。同时公司不断优化人力资源配置，保障公司相关业务的持续拓展，持续优化激励机制，在生产经营过程中不断进行产能提升、成本优化，实现企业利益最大化。

二、核心竞争力分析

（一）创新创意设计优势

创新创意是空间设计与软装陈设的灵魂，也是空间设计与软装陈设公司的核心竞争力。公司自成立之初，即把设计的原创性视为公司发展的生命线，高度重视创新创意设计能力，努力培养与发掘一大批具有深度艺术功底与空间设计与软装陈设情怀的优秀设计师，不断开拓进取，为市场打造诸多优秀的原创设计作品。

（二）客户资源优势

公司凭借综合竞争优势，在住宅领域，与华润置地、招商蛇口、中国铁建、绿城中国、龙湖地产等众多国内一线房地产企业建立了长期稳定的合作关系。在非住宅领域，公司在办公、康养、商业、酒店等多业态输出的标杆项目有：九岭锂业行政研发总部、深圳吉盟水贝中心会所、朗生集团材料展示厅、杭州湾君澜酒店、新月广场商业改造等项目。

（三）人才优势

专业化、结构合理的人才梯队是空间设计与软装陈设行业主要的核心竞争力之一。公司在空间设计与软装陈设行业深耕多年，公司依靠自身培养和外部引进，形成了多个具有杰出业务素养和优秀创新能力的专业团队。报告期内，公司吸引和汇聚了一批国内优秀的设计师团队，并通过内部培养外部引进的方式进行设计人才梯队的建设，建立起完备的员工晋选拔机制，为既有专业能力又有管理经验的员工提供良好的发展平台。

公司拥有良好的人才培养机制，充分利用各种机会、平台为员工争取更多的培养机会。公司内部定期组织各领域知识课程和专业交流，邀请相关领域专家来公司开展技术、业务交流。同时，公司通过建立合理的绩效激励机制，为人才的成长营造良好的工作氛围，增加设计师的归属感，加大企业员工凝聚力，保证团队稳定性和设计作品品质。

（四）服务优势

公司总部位于深圳，同时在北京、上海、成都、西安、武汉等地设有分支机构。通过分支结构的设立，公司搭建了覆盖全国重点地区的设计服务网络，能够积极开拓珠三角、长三角、成渝西南片区及华中和北方地区的设计业务，能够对上述城市及周边地区的客户需求进行快速响应。公司构建了全国设计服务网络，通过商务人员和设计团队的本地化服务，为客户提供优质的设计服务。

（五）品牌优势

公司经过十余年的行业深耕，积累了丰富的项目经验，公司已成长为兼具业界影响力和当代代表性的中国设计品牌。公司打造了“IDM”、“Matrixing 纵横”、“合纵连横”三大服务品牌。“IDM”品牌致力于全生命周期设计，以“自然人居”为学术调研方向，坚守“新亚洲”美学，聚焦城市更新与未来社区，关注乡村建设与“后城市化”发展，着力于文化学术类建筑、古建修复。“Matrixing 纵横”品牌涵盖住宅、办公、酒店、商业、康养等领域，以“实现大众对美好生活的向往”为设计出发点，通过创新思考、专业服务，为人居赋能。“合纵连横”专注于住宅地产板块，实现“快周转”与“落地精细化”、“高效标准化”服务。

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	252,846,241.71	250,986,227.44	0.74%	
营业成本	160,123,162.53	149,607,584.02	7.03%	
销售费用	12,796,910.70	10,082,664.09	26.92%	主要系销售部门业务招待及市场推广增多所致
管理费用	45,070,444.83	29,346,944.20	53.58%	主要系管理人员增加及办公室搬迁所致
财务费用	-17,197,027.44	-7,725,960.60	-122.59%	主要系报告期内存款利息增加所致
所得税费用	5,051,167.99	7,836,384.77	-35.54%	主要系报告期内营业利润减少所致
研发投入	12,723,335.22	11,253,014.13	13.07%	
经营活动产生的现金流量净额	9,986,763.44	36,567,958.32	-72.69%	主要系报告期内软装采购款及薪资的支付有所增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-445,144,633.99	-667,067,633.52	33.27%	主要系报告期内结构性存款等理财产品到期增加所致

筹资活动产生的现金流量净额	-32,984,498.43	-83,827,799.64	60.65%	主要系报告期内向投资者分配股利减少所致
现金及现金等价物净增加额	-468,096,760.14	-714,623,919.09	34.50%	主要系报告期内结构性存款等理财产品到期增加所致

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						
空间设计	119,759,692.25	63,630,269.12	46.87%	3.76%	15.26%	-5.30%
软装陈设	130,282,797.14	94,436,623.77	27.51%	-1.96%	2.25%	-2.99%

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	3,179,332.14	11.22%	主要系报告期内购买结构性存款等取得的投资收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%	不适用	不适用
资产减值	-36,284.18	-0.13%	主要系合同资产减值增加所致	否
营业外收入	61,686.93	0.22%	主要系报告期内收到客户逾期还款利息所致	否
营业外支出	104,147.05	0.37%	主要系报告期内产生赔偿支出所致	否
信用减值损失	-13,292,684.95	-46.93%	主要系应收款项减值所致	对于应收账款、应收票据、和其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司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信用减值损失
其他收益	877,860.02	3.10%	主要系政府补助及收到代扣个人所得税手续费所致	其他收益金额取决于未来获得的政府补助以及代扣个人所得税手续费是否延续

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	589,891,673.60	29.97%	1,060,188,013.00	52.43%	-22.46%	主要系报告期内购买结构性存款等理财产品所致
应收账款	247,514,526.33	12.57%	256,803,394.35	12.70%	-0.13%	
合同资产	12,001,500.33	0.61%	12,931,291.84	0.64%	-0.03%	
存货	45,970,455.62	2.34%	51,657,260.06	2.55%	-0.21%	
投资性房地产	42,889,880.13	2.18%	4,118,057.83	0.20%	1.98%	
长期股权投资	844,641.77	0.04%	963,803.63	0.05%	-0.01%	
固定资产	30,772,008.14	1.56%	65,531,369.80	3.24%	-1.68%	
使用权资产	39,541,699.72	2.01%	46,756,274.47	2.31%	-0.30%	
合同负债	101,683,385.49	5.17%	110,559,967.66	5.47%	-0.30%	
租赁负债	31,766,747.16	1.61%	37,036,263.38	1.83%	-0.22%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

公司截至报告期末，所有权或者使用权受到限制的资产为履约保证金 2,187,982.47 元以及附追索权的应收账款保理 722,424.29 元，合计 2,910,406.76 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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

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	94,772.87
报告期投入募集资金总额	5,339.97
已累计投入募集资金总额	22,960.16
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意矩阵纵横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[2022]1921号）同意注册，矩阵纵横设计股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票 30,000,000 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为 34.72 元，募集资金总额为 1,041,600,000.00 元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为 947,728,697.26 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2022 年 11 月 16 日对公司上述募集资金到位情况进行了审验，并出具了《矩阵纵横设计股份有限公司验资报告》（信会师报字[2022]第 ZL10422 号）。

公司于 2022 年 12 月 20 日召开第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第十一次会议，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的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 82,655,288.96 元，已支付发行费用的自筹资金人民币 11,669,793.31 元（不含增值税）。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2022 年 12 月 12 日对公司本次募集资金置换情况进行了审验，并出具了《矩阵纵横设计股份有限公司募集资金置换专项审核报告》（信会师报字[2022]第 ZL10419 号）。

公司于 2023 年 11 月 6 日召开第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第十五次会议，于 2023 年 11 月 24 日召开 2023 年第二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》，同意公司使用额度不超过人民币 80,000 万元的闲置募集资金进行现金管理。截至 2024 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为人民币 718,000,000.00 元。报告期内，使用闲置募集资金进行现金管理产生收益 5,025,526.02 元。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司 2024 年半年度使用募集资金 53,399,712.53 元，累计使用募集资金总额 229,601,594.39 元，尚未使用募集资金余额 744,490,162.06 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 26,490,162.06 元，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为 718,000,000.00 元，合计 744,490,162.06 元。

(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)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目												
总部设计中心	否	58,461.04	58,461.04	58,461.04	3,881.5	12,049.42	20.61%	2027年02月06	不适用	不适用	不适用	否

建设项目								日				
设计服务网络建设项目	否	20,146.57	20,146.57	20,146.57	1,405.45	9,346.87	46.39%	2027年02月06日	不适用	不适用	不适用	否
智能设计平台建设项目	否	5,780.1	5,780.1	5,780.1	47.66	1,121.49	19.40%	2025年02月06日	不适用	不适用	不适用	否
信息化建设项目	否	3,983.13	3,983.13	3,983.13	5.36	442.38	11.11%	2025年02月06日	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	88,370.84	88,370.84	88,370.84	5,339.97	22,960.16	--	--	不适用	不适用	--	--
超募资金投向												
未确定资金用途	否	6,402.03	6,402.03						不适用	不适用	不适用	不适用
超募资金投向小计	--	6,402.03	6,402.03				--	--			--	--
合计	--	94,772.87	94,772.87	88,370.84	5,339.97	22,960.16	--	--	不适用	不适用	--	--
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	<p>本公司于 2023 年 4 月 24 日召开的第一届董事会第十二次会议、第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于部分募投项目延长建设期的议案》，对首次公开发行股票募集资金“智能设计平台建设项目”、“信息化建设项目”的两个投资项目进行延长建设期，由原定 2023 年 2 月 6 日延期至 2025 年 2 月 6 日，不存在变更后的项目可行性发生重大变化的情况。</p> <p>本公司于 2023 年 12 月 19 日召开第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目内部投资结构调整及延期的议案》，同意延长募集资金投资项目“总部设计中心建设项目”和“设计服务网络建设项目”建设期，由原定 2024 年 2 月 6 日延期至 2027 年 2 月 6 日，不存在变更后的项目可行性发生重大变化的情况。</p>											

原因)	
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>经中国证券监督管理委员会《关于同意矩阵纵横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[2022]1921号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）30,000,000股，每股发行价格34.72元，共募集资金人民币1,041,600,000.00元，扣除不含税发行费用人民币93,871,302.74元，实际募集资金净额为人民币947,728,697.26元，其中超募资金为64,020,297.26元。</p> <p>截至2024年6月30日，公司尚未召开会议明确超募资金的投资方向。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
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	<p>适用</p> <p>公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为82,655,288.96元，公司2022年完成置换金额为45,765,113.06元，2023年完成置换金额为36,890,175.90元。</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	截至 2024 年 6 月 30 日，公司尚未使用募集资金余额人民币 744,490,162.06 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 26,490,162.06 元，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为 718,000,000.00 元，合计 744,490,162.06 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	15,900	12,600	0	0
银行理财产品	募集资金	73,600	71,800	0	0
合计		89,500	84,400	0	0

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

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、房地产行业周期性波动带来的影响

公司所属的空间设计与软装陈设行业属于典型的房地产上游行业。房地产行业具有一定的周期性，受宏观经济形势、产业政策调控影响明显。未来房地产行业仍存在不确定性，可能对公司未来市场的开拓以及资金的及时回收造成不利影响。

应对措施：公司将利用创新能力、品牌、资金等方面的优势，加大研发创新、市场开拓力度，不断提高公司的核心竞争力，扩大市场占有率。同时，公司积极适应市场形势新变化，把握市场发展新机会，持续优化完善全国化布局，积极开拓办公、酒店、康养等非住宅方面的业务，为经营工作全面开展奠定基础。

2、应收账款和合同资产增加引致的坏账风险

公司部分客户可能会因国家政策、宏观调控或经营不善而资金紧张，从而导致实际不能或不能如期支付公司的应收款项，则公司将面临因应收账款余额（含合同资产）增加而引致的营运资金周转及坏账损失风险，对公司的财务状况和经营成果造成不利影响。

应对措施：公司通过客户评价体系对客户进行科学管理，选择信用优质的客户进行合作，以及继续加强应收账款的管理工作，继续加强回款工作尤其是老旧项目回款，制定完善应收账款管理制度，针对应收款项成立了结算中心，进行专项管理，实现应收账款的及时回收，不断改善公司经营性现金流，按照谨慎经营的原则，严格落实风控体系，主动应对可能出现的信用风险。

3、募集资金投资项目不达预期的风险

公司首次公开发行并在创业板上市的募集资金投资项目分别为总部设计中心建设项目、设计服务网络建设项目、智能设计平台建设项目和信息化建设项目。公司根据行业发展趋势、自身发展战略和管理能力等因素对上述募投项目进行充分的可行性研究论证。募集资金投资项目若能得到顺利实施，公司的业务规模和服务范围将进一步扩展，市场营销能力、技术水平将得以有效提升，有利于公司增强核心竞争力和盈利能力。在项目实施过程中，若政策环境、市场需求、技术水平出现不利变化，可能导致募集资金投资项目建设周期延长或影响项目的投资回报和公司的预期收益，对公司经营和业务发展带来不利影响。

应对措施：公司将深入了解市场发展状况，及时掌握行业发展趋势，对各项目的进展情况做到及时跟踪，根据外部形势变化及公司内部情况及时调整募集资金投资项目建设进度及节奏，并结合项目轻重缓急，管理和使用公司募集资金，稳步推进募集资金投资项目的建设，降低募集资金投资项目实施风险。

4、行业创新和技术革命带来的风险

公司是一家专注于空间设计服务及软装陈设服务的高新技术企业，公司重视技术创新和技术迭代。建筑装饰行业技术研发和创新发展较快，尤其是近年来人工智能、数字化等新技术的应用和推广，促进了行业升级和创新，产生了新的市场需求和商业机遇，培育了新的利润增长点。另一方面，行业创新或技术革新加剧行业市场分化，改变原有竞争格局。为此，如果公司对行业未来技术发展方向判断出现重大偏差或未能及时实现技术成果转化，则可能导致公司的产品无法满足市场需求，面临因创新不足影响市场竞争力的风险。

应对措施：公司将抓住产业升级机遇以及业务发展方向，有效应对并适应行业创新或技术革新，确保市场占有率持续提升。同时，公司将持续不断地推进技术研发和创新，紧跟市场需求进行深度挖掘和创新，积极加大对关键技术的研发投入力度，不断提升竞争能力，持续开拓新的业务领域，营造新的业绩增长点。

5、设计人才流失的风险

空间设计与软装陈设行业属于典型的技术密集型、智力密集型服务行业，拥有原创能力和丰富项目经验的设计人才是空间设计与软装陈设企业的核心竞争力。随着行业的快速发展，拥有高级资质和丰富项目经验的高端专业人才的供需缺口会越来越大，行业内对高端设计人才的争夺也会更激烈。未来，如果公司不能持续完善内部管理、分配制度、激励政策等制度，可能会引致设计人才流失，对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将持续关注行业发展方向，紧贴市场需求，强化设计人员技术培训体系建设，加强对设计人才的培养，内部定期组织各领域知识课程和专业交流，邀请相关领域专家来公司开展技术、业务交流，并通过建立合理的绩效激励机制，提高人才活力，进一步完善设计人才发展通道。同时，公司将利用上市公司优势，加强品牌文化宣传，完善人才引进激励机制，吸引高层次设计人才进入公司。

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
2024 年 05 月	深圳证券交易所	网络平台线上	其他	参与公司 2023	详见公司于	巨潮资讯网

08 日	所“互动易”网站 (http://irm.cninfo.com.cn) “云访谈”栏目	交流		年度业绩说明会的投资者	2024 年 5 月 8 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的投资者关系活动记录表(编号: 2024-001)	(http://www.cninfo.com.cn) 上披露的投资者关系活动记录表(编号: 2024-001)
------	--	----	--	-------------	---	---

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

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
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	74.28%	2024 年 01 月 05 日	2024 年 01 月 05 日	具体内容详见公司于 2024 年 1 月 5 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》
2023 年度股东大会	年度股东大会	75.02%	2024 年 05 月 14 日	2024 年 05 月 15 日	具体内容详见公司于 2024 年 5 月 15 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《2023 年度股东大会决议公告》
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	75.03%	2024 年 05 月 28 日	2024 年 05 月 29 日	具体内容详见公司于 2024 年 5 月 29 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《2024 年第二次临时股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2024 年 5 月 28 日，公司召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。本激励计划向激励对象授予 360.3 万股限制性股票，约占本激励计划草案公告时公司股本总额的 2.00%，不设置预留权益；授予的激励对象总计 48 人，包括本计划公告时任职于本公司的高级管理人员、核心技术（业务）骨干人员，不包含独立董事和监事。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司 2024 年限制性股票激励计划	2024 年 5 月 11 日	巨潮资讯网《2024 年限制性股票激励计划（草案）》
	2024 年 5 月 30 日	巨潮资讯网《关于调整 2024 年限制性股票激励计划授予价格的公告》（2024-039）、《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的公告》（2024-040）

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

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

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

公司自上市以来，积极履行企业社会责任，在做好经营管理各项工作的同时，切实保护股东、员工、供应商和客户的合法权益，承担对国家、社会发展、自然环境和资源、各利益相关方的责任，促进各利益相关方的和谐共赢。

1、股东权益保护

报告期内公司严格遵守各项法律法规，持续完善治理结构，不断健全内控制度，规范公司运作，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系。公司重视投资者关系管理，切实提高信息披露质量，确保信息披露的及时性、完整性和准确性，并通过网站、邮件、电话、股东大会、深交所互动易等多种渠道与投资者进行互动交流，提高公司透明度，有效维护中小投资者的利益，保障所有股东公开、公平、公正的享有各项股东权益。

2、员工权益保护

公司遵守国家各项规章制度，依法经营，在用工制度上严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等要求执行，公司与员工签订规范的劳动合同，同时按照规定购买社会保险、公积金。公司以人为本，重视员工成长，积极开展职业培训，提升员工及企业竞争力，切实维护员工各项权益，增强员工的归属感及文化认同感。

3、供应商、客户权益保护

公司坚持与供应商、客户互利共赢的经营理念，诚实守信、规范运营。公司重视供应商管理，严格履约，建立阳光采购制度以及供应商评价体系。公司与客户建立了长期稳定的合作关系，通过快速响应客户需求和提供优质持续的服务，提高客户满意度，并且不断提升设计能力，提高服务质量。

4、社会公益

公司积极承担社会责任，重视与社会各方建立良好的公共关系，与各级政府保持联系并接受监督，履行纳税人义务，积极参与社会捐赠等公益事业，为推进和谐社会贡献自己的力量。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘杰；王勇；于鹏杰	股份减持承诺	矩阵股份通过深圳证券交易所关于首次公开发行股票并在创业板上市的审核并经中国证监会同意发行注册后，自公司股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由矩阵股份回购本人直接或间接持有的矩阵股份公开发行股票前已发行的股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应	2022年11月22日	2022年11月22日至2024年5月21日	已履行完毕

		<p>调整) 不低于矩阵股份首次公开发行 A 股股票的发行价。矩阵股份首次公开发行股票上市后六个月内, 若矩阵股份股票连续二十个交易日的收盘价 (如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整) 均低于矩阵股份首次公开发行股票时的发行价, 或者上市后六个月期末 (2023 年 5 月 22 日, 如该日不是交易日, 则为该日后第一个交易日) 收盘价 (如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整) 低于矩阵股份首次公开发行股票时的发行价, 本人直接或间接持有的矩阵股份股票的锁定期限自动延长六个月。上述锁定期满之后, 若本人仍担任公司董事、监事</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>或高级管理人员，在任职期间本人每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五，并且在离职后六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；若本人在任期届满前离职，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内本人亦遵守此条承诺。若本人因未履行上述承诺而获得（超额）收入的，所得收入归矩阵股份所有，并将在获得收入的五日内将前述收入支付给矩阵股份指定账户。如果因本人未履行上述承诺事项给矩阵股份或其他投资者造成损失的，本人将向矩阵股份或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>			
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>					
<p>如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划</p>	<p>不适用</p>					

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
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼,公司或子公司起诉有关方支付合同款	5,232.14	否	部分待开庭、部分一审二审中、部分执行中、部分履行执行完毕	相关方支付公司或子公司合同款	相关方按有关裁决或调解书的约定执行	不适用	-
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼,其他方起诉公司或子公司相关纠纷	30	是	一审完结	各方按相关法律文件履行相应义务	相关方按有关裁决的约定执行	不适用	-

注：上述为截至 2024 年 6 月 30 日的诉讼进展情况。

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司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，公司因生产经营需要，租赁了深圳福田区福年广场 B 栋 5 层 501、503、509、511，深圳市福田区红荔西路与金田路交汇东南处荣超大厦 17 层 01、02、03、05 单元、18 层 01、02、03、05 单元、19 层 01、02、03、05 单元，上海黄浦区南昌路 125 号 11 幢二层、三层，北京市朝阳区广渠路壹中心 6-17-08 等办公场所。

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化	是否存在合同无法履行的重大风险
无	无	0.00	0	0.00	0.00	无	否	否

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、利润分配

公司于 2024 年 4 月 22 日召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，并于 2024 年 5 月 14 日召开 2023 年度股东大会审议通过《关于 2023 年度利润分配预案的议案》，以 2023 年 12 月 31 日总股本 180,000,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.70 元（含税），分配现金红利总额为 30,600,000 元（含税）。具体内容详见公司于 2024 年 5 月 17 日在巨潮资讯网披露的《2023 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2024-032）。公司已于 2024 年 5 月 24 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司实施完毕本次权益分派。

2、股权激励

2024 年 5 月 28 日，公司召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。本激励计划向激励对象授予 360.3 万股限制性股票，约占本激励计划草案公告时公司股本总额的 2.00%，不设置预留权益；授予的激励对象总计 48 人，包括本计划公告时任职于本公司的高级管理人员、核心技术（业务）骨干人员，不包含独立董事和监事。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司 2024 年限制性股票激励计划	2024 年 5 月 11 日	巨潮资讯网《2024 年限制性股票激励计划（草案）》
	2024 年 5 月 30 日	巨潮资讯网《关于调整 2024 年限制性股票激励计划授予价格的公告》（2024-039）、《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的公告》（2024-040）

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内，公司新设子公司暗壳科技（深圳）有限公司；于 2024 年 3 月 11 日注销子公司矩阵设计(北京)有限公司。

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	133,650,000	74.25%					0	133,650,000	74.25%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	133,650,000	74.25%					0	133,650,000	74.25%
其中：境内法人持股	55,032,352	30.57%					0	55,032,352	30.57%
境内自然人持股	78,617,648	43.68%					0	78,617,648	43.68%
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	46,350,000	25.75%					0	46,350,000	25.75%
1、人民币普通股	46,350,000	25.75%					0	46,350,000	25.75%
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	180,000,000	100.00%					0	180,000,000	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

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	15,816	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
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
王冠	境内自然人	22.06%	39,705,882	0	39,705,882	0	不适用	0
刘建辉	境内自然人	17.21%	30,970,589	0	30,970,589	0	不适用	0
深圳市天玑玉衡投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	10.86%	19,539,966	0	19,539,966	0	不适用	0
深圳市几善优合投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	9.04%	16,278,136	0	16,278,136	0	不适用	0
深圳市迷凯斯投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	8.81%	15,859,156	0	15,859,156	0	不适用	0
王兆宝	境内自然人	4.41%	7,941,177	0	7,941,177	0	不适用	0

深圳市合纵连横设计咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.86%	3,355,094	0	3,355,094	0	不适用	0
刘芳	境内自然人	0.75%	1,350,000	0	0	1,350,000	不适用	0
袁东红	境内自然人	0.38%	678,000	328,000	0	678,000	不适用	0
沈道义	境内自然人	0.34%	614,500	0	0	614,500	不适用	0
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.王冠为矩阵股份的控股股东，直接持有矩阵股份 22.06%的股权；2.王冠为天玑玉衡投资、几善优合投资、迷凯斯投资、合纵连横咨询的实际控制人，并持有天玑玉衡投资 10.22%、几善优合投资 24.83%、迷凯斯投资 13.63%、合纵连横咨询 16.10%的出资份额；3.除上述情况外，公司未知以上其余股东是否存在关联关系或一致行动关系。							
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（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
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					
刘芳	1,350,000	人民币普通股	1,350,000					
袁东红	678,000	人民币普通股	678,000					
沈道义	614,500	人民币普通股	614,500					
林少燕	389,023	人民币普通股	389,023					
邢成	364,630	人民币普通股	364,630					
谢观生	312,339	人民币普通股	312,339					
苏州金鼎建筑装饰工程有限公司	286,374	人民币普通股	286,374					
浦忠琴	278,750	人民币普通股	278,750					
潘根旺	237,500	人民币普通股	237,500					
李朋辉	200,000	人民币普通股	200,000					

<p>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</p>	<p>不适用</p>
<p>前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）</p>	<p>1. 公司股东袁东红未通过普通账户持有公司股票，通过国新证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 678,000 股，实际合计持有 678,000 股；</p> <p>2. 公司股东邢成未通过普通账户持有公司股票，通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 364,630 股，实际合计持有 364,630 股；</p> <p>3. 公司股东谢观生除通过普通账户持有 94,039 股外，还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 218,300 股，实际合计持有 312,339 股；</p> <p>4. 公司股东浦忠琴未通过普通账户持有公司股票，通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 278,750 股，实际合计持有 278,750 股。</p>

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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 2023 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：矩阵纵横设计股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	589,891,673.60	1,060,188,013.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	844,000,000.00	410,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	842,460.00	57,168.75
应收账款	247,514,526.33	256,803,394.35
应收款项融资		
预付款项	6,328,726.63	12,861,932.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,347,812.35	9,446,151.77
其中：应收利息	1,064,171.23	1,064,171.23
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	45,970,455.62	51,657,260.06
其中：数据资源		
合同资产	12,001,500.33	12,931,291.84

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,067,378.20	357,126.25
流动资产合计	1,757,964,533.06	1,814,302,338.99
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	844,641.77	963,803.63
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	42,889,880.13	4,118,057.83
固定资产	30,772,008.14	65,531,369.80
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	39,541,699.72	46,756,274.47
无形资产		
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	780,000.00	780,000.00
长期待摊费用	33,729,285.68	12,649,614.24
递延所得税资产	29,872,710.05	27,326,907.91
其他非流动资产	32,202,806.19	49,817,421.54
非流动资产合计	210,633,031.68	207,943,449.42
资产总计	1,968,597,564.74	2,022,245,788.41
流动负债：		
短期借款		
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	23,010,511.13	29,946,602.23
预收款项		
合同负债	101,683,385.49	110,559,967.66
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	10,730,862.21	45,759,635.17
应交税费	29,686,918.72	36,470,984.27
其他应付款	669,511.39	595,514.14
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	11,922,269.48	11,501,089.45
其他流动负债	756,741.15	1,413,196.13
流动负债合计	178,460,199.57	236,246,989.05
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	31,766,747.16	37,036,263.38
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	104,000.00	
递延收益		
递延所得税负债	39,820.95	47,960.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,910,568.11	37,084,224.08
负债合计	210,370,767.68	273,331,213.13

所有者权益：		
股本	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,205,643,320.32	1,189,072,549.13
减：库存股		
其他综合收益	442,198.04	396,471.36
专项储备		
盈余公积	51,743,300.46	49,129,577.32
一般风险准备		
未分配利润	320,405,627.46	330,308,116.22
归属于母公司所有者权益合计	1,758,234,446.28	1,748,906,714.03
少数股东权益	-7,649.22	7,861.25
所有者权益合计	1,758,226,797.06	1,748,914,575.28
负债和所有者权益总计	1,968,597,564.74	2,022,245,788.41

法定代表人：王冠

主管会计工作负责人：刘杰

会计机构负责人：敖经纬

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	574,486,231.63	1,014,773,297.96
交易性金融资产	838,000,000.00	410,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	842,460.00	57,168.75
应收账款	257,900,701.25	266,162,319.61
应收款项融资		
预付款项	5,882,683.52	11,230,341.78
其他应收款	27,395,085.11	9,310,698.03
其中：应收利息	1,064,171.23	1,064,171.23
应收股利		
存货	39,615,777.07	48,971,766.13
其中：数据资源		

合同资产	10,679,143.41	11,522,672.44
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,067,378.20	49,919.67
流动资产合计	1,756,869,460.19	1,772,078,184.37
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	16,596,075.77	27,635,237.63
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	42,889,880.13	4,118,057.83
固定资产	30,425,046.14	65,109,194.80
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	39,419,041.48	45,112,923.40
无形资产		
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	33,775,829.85	12,649,614.24
递延所得税资产	29,509,483.25	26,943,710.42
其他非流动资产	30,816,356.01	49,817,421.54
非流动资产合计	223,431,712.63	231,386,159.86
资产总计	1,980,301,172.82	2,003,464,344.23
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	23,607,358.95	32,763,244.84

预收款项		
合同负债	90,770,074.81	99,993,400.40
应付职工薪酬	9,527,803.99	43,252,838.37
应交税费	28,656,024.79	34,888,089.03
其他应付款	28,025,594.73	823,699.33
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	11,801,233.13	10,289,849.52
其他流动负债	756,741.15	1,413,196.13
流动负债合计	193,144,831.55	223,424,317.62
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	31,756,967.80	36,563,743.55
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	104,000.00	
递延收益		
递延所得税负债	39,820.95	47,960.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,900,788.75	36,611,704.25
负债合计	225,045,620.30	260,036,021.87
所有者权益：		
股本	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,205,643,320.32	1,189,072,549.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	51,743,300.46	49,129,577.32
未分配利润	317,868,931.74	325,226,195.91
所有者权益合计	1,755,255,552.52	1,743,428,322.36
负债和所有者权益总计	1,980,301,172.82	2,003,464,344.23

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	252,846,241.71	250,986,227.44
其中：营业收入	252,846,241.71	250,986,227.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	215,419,574.71	193,754,583.61
其中：营业成本	160,123,162.53	149,607,584.02
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	1,902,748.87	1,190,337.77
销售费用	12,796,910.70	10,082,664.09
管理费用	45,070,444.83	29,346,944.20
研发费用	12,723,335.22	11,253,014.13
财务费用	-17,197,027.44	-7,725,960.60
其中：利息费用	894,356.82	216,957.24
利息收入	18,338,752.39	8,167,886.11
加：其他收益	877,860.02	2,526,932.12
投资收益（损失以“—”号填列）	3,179,332.14	1,648,076.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-119,161.86	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-13,292,684.95	-14,271,626.71
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-36,284.18	-2,655,593.14
资产处置收益（损失以“—”号填列）	214,461.99	301,239.72
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	28,369,352.02	44,780,672.55
加：营业外收入	61,686.93	37,199.20
减：营业外支出	104,147.05	73,691.38
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	28,326,891.90	44,744,180.37
减：所得税费用	5,051,167.99	7,836,384.77
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	23,275,723.91	36,907,795.60
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	23,275,723.91	36,907,795.60
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）	23,311,234.38	36,907,795.60
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-35,510.47	
六、其他综合收益的税后净额	45,726.68	-89.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	45,726.68	-89.50
（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	45,726.68	-89.50
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	45,726.68	-89.50
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	23,321,450.59	36,907,706.10

归属于母公司所有者的综合收益总额	23,356,961.06	36,907,706.10
归属于少数股东的综合收益总额	-35,510.47	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.21
（二）稀释每股收益	0.13	0.21

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：王冠

主管会计工作负责人：刘杰

会计机构负责人：敖经纬

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	244,514,844.71	243,579,068.32
减：营业成本	154,789,873.67	143,630,522.33
税金及附加	1,864,171.61	1,172,883.80
销售费用	10,343,682.16	6,904,803.87
管理费用	42,936,054.82	28,436,162.64
研发费用	12,723,335.22	11,253,014.13
财务费用	-17,191,588.15	-7,641,840.99
其中：利息费用	874,409.37	189,129.74
利息收入	18,285,251.60	8,150,982.05
加：其他收益	858,377.24	2,484,969.08
投资收益（损失以“—”号填列）	4,606,371.59	-837,342.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-119,161.86	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-13,723,319.70	-13,110,874.15
资产减值损失（损失以“—”号填列）	1,017.80	-376,463.63
资产处置收益（损失以“—”号填列）	61,685.03	22,234.01
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	30,853,447.34	48,006,045.39
加：营业外收入	61,783.96	37,199.20
减：营业外支出	104,147.05	73,538.84
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	30,811,084.25	47,969,705.75
减：所得税费用	4,954,625.28	7,812,210.33
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	25,856,458.97	40,157,495.42

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	25,856,458.97	40,157,495.42
（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	25,856,458.97	40,157,495.42
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	2024 年半年度	2023 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	257,696,978.94	245,279,007.00
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	22,093,585.29	13,049,431.64
经营活动现金流入小计	279,790,564.23	258,328,438.64
购买商品、接受劳务支付的现金	116,105,804.32	91,672,141.12
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	108,064,450.71	89,827,714.38
支付的各项税费	28,373,299.40	30,339,978.51
支付其他与经营活动有关的现金	17,260,246.36	9,920,646.31
经营活动现金流出小计	269,803,800.79	221,760,480.32
经营活动产生的现金流量净额	9,986,763.44	36,567,958.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,127,900,000.00	644,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,307,674.63	1,648,076.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,540,400.00	2,462,200.00
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		
投资活动现金流入小计	1,132,748,074.63	648,110,276.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,992,708.62	5,177,910.25
投资支付的现金	1,561,900,000.00	1,310,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	1,577,892,708.62	1,315,177,910.25
投资活动产生的现金流量净额	-445,144,633.99	-667,067,633.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,000.00	
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	400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	420,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,600,000.00	80,400,000.00
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	2,804,498.43	3,427,799.64
筹资活动现金流出小计	33,404,498.43	83,827,799.64
筹资活动产生的现金流量净额	-32,984,498.43	-83,827,799.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	45,608.84	-296,444.25
五、现金及现金等价物净增加额	-468,096,760.14	-714,623,919.09
加：期初现金及现金等价物余额	1,055,800,451.27	1,415,898,015.91
六、期末现金及现金等价物余额	587,703,691.13	701,274,096.82

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	247,983,238.43	234,234,261.16
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	59,915,925.36	40,795,273.33
经营活动现金流入小计	307,899,163.79	275,029,534.49
购买商品、接受劳务支付的现金	112,794,246.31	95,076,674.85
支付给职工以及为职工支付的现金	101,271,108.72	81,380,009.43
支付的各项税费	27,354,243.16	29,290,586.91
支付其他与经营活动有关的现金	45,263,423.88	12,180,221.77
经营活动现金流出小计	286,683,022.07	217,927,492.96
经营活动产生的现金流量净额	21,216,141.72	57,102,041.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,120,900,000.00	640,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,734,533.44	1,648,076.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,540,400.00	2,462,200.00
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		
投资活动现金流入小计	1,127,174,933.44	644,110,276.73

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,992,708.62	5,116,427.62
投资支付的现金	1,537,980,000.00	1,306,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	1,553,972,708.62	1,311,116,427.62
投资活动产生的现金流量净额	-426,797,775.18	-667,006,150.89
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	400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	400,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,600,000.00	80,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,305,853.61	2,655,932.62
筹资活动现金流出小计	32,905,853.61	83,055,932.62
筹资活动产生的现金流量净额	-32,505,853.61	-83,055,932.62
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	-438,087,487.07	-692,960,041.98
加：期初现金及现金等价物余额	1,010,385,736.23	1,379,296,863.88
六、期末现金及现金等价物余额	572,298,249.16	686,336,821.90

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年 末余额	180, 000, 000. 00				1,18 9,07 2,54 9.13		396, 471. 36		49,1 29,5 77.3 2		330, 308, 116. 22		1,74 8,90 6,71 4.03	7,86 1.25	1,74 8,91 4,57 5.28
加：会计政 策变更															
前期差错更 正															

其他															
二、本年期初余额	180,000,000.00				1,189,072,549.13		396,471,360.36		49,129,577.32		330,308,116.22		1,748,906,714.03	7,861,250.00	1,748,914,575.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					16,570,771.19		45,726,608.80		2,613,723.14		-9,902,488.76		9,327,732.25	-15,510.47	9,312,221.78
（一）综合收益总额							45,726,608.80				23,311,234.80		23,356,961.06	-35,510.47	23,321,450.59
（二）所有者投入和减少资本					16,570,771.19								16,570,771.19	20,000.00	16,590,771.19
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					16,570,771.19								16,570,771.19		16,570,771.19
4. 其他															
（三）利润分配								2,613,723.14		-33,213,723.14		-30,600,000.00			-30,600,000.00
1. 提取盈余公积								2,613,723.14		-2,613,723.14					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-30,600,000.00		-30,600,000.00			-30,600,000.00
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	180, 000, 000. 00	0.00	0.00	0.00	1,20 5,64 3,32 0.32	0.00	442, 198. 04	0.00	51,7 43,3 00.4 6	0.00	320, 405, 627. 46	0.00	1,75 8,23 4,44 6.28	- 7,64 9.22	1,75 8,22 6,79 7.06

上年金额

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	120, 000, 000. 00				1,21 8,26 7,93 0.10		325, 112. 09		45,4 21,7 32.3 4		380, 086, 852. 26		1,76 4,10 1,62 6.79		1,76 4,10 1,62 6.79
加：会计政 策变更															
前期差错更 正															
其他															
二、本年期 初余额	120, 000, 000. 00				1,21 8,26 7,93 0.10		325, 112. 09		45,4 21,7 32.3 4		380, 086, 852. 26		1,76 4,10 1,62 6.79		1,76 4,10 1,62 6.79
三、本期增 减变动金额 （减少以 “-”号填 列）	60,0 00,0 00.0 0				- 44,5 97,6 90.4 7		- 89.5 0		3,65 9,71 1.24		- 47,1 51,9 15.6 4		- 28,0 89,9 84.3 7		- 28,0 89,9 84.3 7
（一）综合 收益总额							- 89.5 0				36,9 07,7 95.6		36,9 07,7 06.1		36,9 07,7 06.1

											0		0		0
(二) 所有者投入和减少资本					15,402,309.53								15,402,309.53		15,402,309.53
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					15,402,309.53								15,402,309.53		15,402,309.53
4. 其他															
(三) 利润分配								3,659,711.24		-84,059,711.24			-80,400,000.00		-80,400,000.00
1. 提取盈余公积							3,659,711.24		-3,659,711.24						
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-80,400,000.00			-80,400,000.00		-80,400,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	60,000,000.00				-60,000,000.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	60,000,000.00				-60,000,000.00										
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	180,000,000.00				1,173,670.23		325,022.59		49,081.43		332,934.936		1,736,011.64	1,736,011.64

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	180,000,000.00				1,189,072,549.13				49,129,577.32	325,226,195.91		1,743,428,322.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00				1,189,072,549.13				49,129,577.32	325,226,195.91		1,743,428,322.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					16,570,771.19				2,613,723.14	-7,357,264.17		11,827,230.16
(一) 综合收益总额										25,856,458.97		25,856,458.97
(二) 所有者投入和减少资本					16,570,771.19							16,570,771.19
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					16,570,771.19							16,570,771.19
4. 其他												
(三) 利润分配									2,613,723.14	-33,213,723.14		-30,600,000.00
1. 提取盈余公积									2,613,723.14	-2,613,723.14		
2. 对所有者(或股东)的分配										-30,600,000.00		-30,600,000.00
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	180,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,205,643,320.32	0.00	0.00	0.00	51,743,300.46	317,868,931.74		1,755,255,552.52

上期金额

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	120,000,000.00				1,218,267,930.10				45,421,732.34	372,255,591.05		1,755,945,253.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				1,218,267,930.10				45,421,732.34	372,255,591.05		1,755,945,253.49
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	60,000,000.00				-44,597,690.47				3,659,711.24	-43,902,215.82		-24,840,195.05
（一）综合收益总额										40,157,495.42		40,157,495.42
（二）所有者投入和减少资本					15,402,309.53							15,402,309.53
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					15,402,309.53							15,402,309.53
4. 其他												

(三) 利润分配									3,659,711.24	-84,059,711.24		-80,400,000.00
1. 提取盈余公积									3,659,711.24	-3,659,711.24		
2. 对所有者(或股东)的分配										-80,400,000.00		-80,400,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	60,000,000.00				-60,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	60,000,000.00				-60,000,000.00							
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	180,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,173,670,239.63	0.00	0.00	0.00	49,081,443.58	328,353,375.23		1,731,105,058.44

三、公司基本情况

矩阵纵横设计股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系深圳市矩阵室内装饰设计有限公司，系于 2010 年 3 月 3 日经深圳市市场监督管理局核准登记注册，由自然人王冠、刘芳共同出资设立的有限责任公司，并取得注册号为 440301104527466 号的《企业法人营业执照》，注册资本为 50 万元，实缴出资 50 万元，均为货币出资。本次出资经深圳湘信会计师事务所深湘信所验字[2010]183 号验资报告审验。

设立时股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	比例（%）
王冠	30.00	60.00
刘芳	20.00	40.00
合计	50.00	100.00

2010 年 10 月 29 日，经公司股东会决议通过，同意王冠将其持有公司 10% 的股权转让给王兆宝；刘芳将其持有公司 39% 的股权转让给刘建辉。

此次变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	比例（%）
王冠	25.00	50.00
刘建辉	19.50	39.00
王兆宝	5.00	10.00
刘芳	0.50	1.00
合计	50.00	100.00

2017 年 3 月 14 日，经公司股东会决议通过，同意公司注册资本由 50 万元变更为 3,000 万元，其中，王冠以货币出资 1,475 万元，刘建辉以货币出资 1,150.5 万元，王兆宝以货币出资 295 万元，刘芳以货币出资 29.5 万元。

此次变更后股权结构如下表所示：

股东名称	出资额（万元）	比例（%）
王冠	1,500.00	50.00
刘建辉	1,170.00	39.00
王兆宝	300.00	10.00
刘芳	30.00	1.00
合计	3,000.00	100.00

2018 年 12 月 20 日，经公司股东会决议通过，同意公司注册资本由 3,000 万元变更为 5,100 万元，其中，刘芳以货币出资 21 万元，深圳市天玑玉衡投资合伙企业（有限合伙）以货币出资 738.18 万元、深圳市几善优合投资合伙企业（有限合伙）以货币出资 614.95 万元、深圳市迷凯斯投资合伙企业（有限合伙）以货币出资 599.12 万元、深圳市合纵连横设计咨询合伙企业（有限合伙）以货币出资 126.75 万元。

此次变更后股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	比例（%）
王冠	1,500.00	29.41
刘建辉	1,170.00	22.94
深圳市天玑玉衡投资合伙企业（有限合伙）	738.18	14.47
深圳市几善优合投资合伙企业（有限合伙）	614.95	12.06
深圳市迷凯斯投资合伙企业（有限合伙）	599.12	11.75
王兆宝	300.00	5.88
深圳市合纵连横设计咨询合伙企业（有限合伙）	126.75	2.49
刘芳	51.00	1.00
合计	5,100.00	100.00

2020年11月6日，经公司股东会决议通过《关于整体变更为股份有限公司的股东会决议》，同意公司整体变更为股份有限公司，并变更名称为矩阵纵横设计股份有限公司。变更后注册资本为9,000万元，由全部8名股东作为发起人，以原深圳市矩阵室内装饰设计有限公司截至2020年7月31日止经审计的净资产316,094,736.85元，按1:0.2847的比例折为矩阵纵横设计股份有限公司9,000万元股本，实际超过股本的226,094,736.85元全部计入资本公积。公司于2020年12月3日召开创立大会，并于2020年12月4日办理完成整体变更登记。本次出资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2020]第ZL10500号验资报告审验。

此次变更后公司股东结构如下：

股东名称	出资额（万元）	比例（%）
王冠	2,647.06	29.41
刘建辉	2,064.71	22.94
深圳市天玑玉衡投资合伙企业（有限合伙）	1,302.66	14.47
深圳市几善优合投资合伙企业（有限合伙）	1,085.21	12.06
深圳市迷凯斯投资合伙企业（有限合伙）	1,057.28	11.75
王兆宝	529.41	5.88
深圳市合纵连横设计咨询合伙企业（有限合伙）	223.67	2.49
刘芳	90.00	1.00
合计	9,000.00	100.00

2022年8月23日，根据中国证券监督管理委员会《关于同意矩阵纵横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[2022]1921号），公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）30,000,000股，并于2022年11月22日在深圳证券交易所上市，上市后公司总股本由90,000,000股增至120,000,000股。

2023年5月22日，经公司股东大会决议通过，同意公司以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增5股，共计转增60,000,000股。本次实施资本公积转增股本后，公司的总股本增至180,000,000股。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 18,000 万股，注册资本为 18,000 万元。

公司的企业法人营业执照注册号：91440300552144766W。所属行业：专业技术服务业。法定代表人：王冠。注册地：深圳市福田区莲花街道福中社区福田中心区金田路 4036 号荣超大厦 17 层 1701、1702。经营范围：室内外装饰设计，建筑装饰装修工程，园林绿化（取得建设行政主管部门颁发的资质证书后方可经营）；建筑装饰材料、家居用品、建筑五金配件的销售（不含专营、专控、专卖商品）；展览展示策划。住房租赁；非居住房地产租赁；软件销售；软件开发。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本公司控股股东及实际控制人为王冠。

本财务报表业经公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年上半年的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，香港矩阵国际设计有限公司的记账本位币为港币。本财务报表以人民币列示。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司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其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

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企业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，并在企业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。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且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；

—金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对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（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司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。

本公司对应收账款和合同资产采用类似信用风险特征（账龄特征）为基础的预期信用损失模型，在考虑有关过去事项，使用迁徙率模型测算出历史损失率，并结合当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，调整得到的预期信用损失率估计如下：

账龄	预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00
1—2 年	20.00
2—3 年	50.00
3 年以上	100.00

对于应收商业承兑汇票和其他应收款的减值损失计量，比照应收账款的处理方式进行坏账准备的计提和有关信息的披露。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、应收票据

详见本节第五“11、金融工具”相应内容。

13、应收账款

详见本节第五“11、金融工具”相应内容。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“装修装饰业务”的披露要求

14、应收款项融资

详见本节第五“11、金融工具”相应内容。

15、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

详见本节第五“11、金融工具”相应内容。

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对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本第五“11、金融工具”中的“金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

17、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：库存商品、合同履行成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

（2）发出存货的计价方法

库存商品发出时按移动加权平均法计价。

合同履行成本按个别认定法计价。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

(5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

② 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-34	5.00	2.79-4.75
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3	0.00-5.00	31.67-33.33
办公设备	年限平均法	5	0.00-5.00	19.00-20.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

25、在建工程

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要为办公室装修费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

32、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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

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或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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。

对于在某一时间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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 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。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

（2）按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

本公司的主营业务主要包括空间设计服务、软装陈设服务以及其他等，收入确认原则如下：

①空间设计业务

根据合同约定，空间设计服务一般可以分为概念设计、深化设计、施工图设计、施工现场配合等业务阶段。公司在向客户提交阶段工作成果并经客户确认后，按照合同约定的对应阶段的结算款项，确认收入的实现。

②软装陈设业务

软装陈设服务是在所有软装陈设品安装、布置完毕后，所打造的室内空间经过客户验收后，确认收入的实现。

③其他

其他主要包含饰品销售、摄影服务等业务。在公司向客户交付商品或服务后，确认收入的实现。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“装修装饰业务”的披露要求

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、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；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

39、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

• 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

• 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

① 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本节第五“30、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

② 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

②融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本节第五“11、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本节第五“11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(3) 售后租回交易

公司按照本节第五“37、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本节第五“11、金融工具”。

②作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本节第五“11、金融工具”。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、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) 2024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项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除	13%、9%、6%、3%、1%

	当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	20%、15%、16.5%、8.25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%

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
矩阵纵横设计股份有限公司	15.00%
深圳市矩阵鸣翠设计有限公司（以下简称“矩阵鸣翠”）	20.00%
深圳市释相艺术文化传播有限公司（以下简称“释相艺术”）	20.00%
深圳市目所设计有限公司（以下简称“目所设计”）	20.00%
深圳矩阵纵横设计有限公司（以下简称“矩阵纵横”）	20.00%
深圳市合纵连横设计有限公司（以下简称“合纵连横”）	20.00%
香港矩阵国际设计有限公司（以下简称“香港矩阵”）	16.50%/8.25%
矩阵纵横（上海）设计咨询有限公司（以下简称“矩阵上海”）	20.00%
深圳市寐卡设计有限公司（以下简称“寐卡设计”）	20.00%
深圳市迪梵艺术有限公司（以下简称“迪梵艺术”）	20.00%
暗壳投资（深圳）有限公司（以下简称“暗壳投资”）	20.00%
上海天玑玉衡工程设计有限公司（以下简称“天玑玉衡”）	20.00%
暗壳科技（深圳）有限公司（以下简称“暗壳科技”）	20.00%

2、税收优惠

1、企业所得税税收优惠

（1）高新技术企业税收优惠

公司于 2023 年 11 月 15 日重新通过高新技术企业资格认定，并取得编号为 GR202344204686 的《高新技术企业证书》。根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，认定为合格的高新技术企业自认定当年起三年内（2023 年—2025 年），享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按 15% 的税率征收企业所得税。

（2）小型微利企业税收优惠

根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）、《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）等规定，子公司矩阵鸣翠、释相艺术、目所设计、矩阵纵横、合纵连横、矩阵上海、寐卡设计、迪梵艺术、暗壳投资、天玑玉衡 2023 年度符合小型微利企业所得税优惠政策条件，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

2、境外税收优惠

子公司香港矩阵根据香港特别行政区《税务条例》的规定申报缴纳利得税，利得税率为 16.50%。2018 年 3 月 29 日《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》发布，利得税两级制于 2018 年 4 月 1 日或之后的课税年度开始实施，法团不超过 200 万元港币的应评税利润税率降至 8.25%，应评税利润中超过 200 万港币的部分按 16.5% 征税。

3、增值税税收优惠

根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，减按 1% 预征率预缴增值税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	54,690.00	47,590.00
银行存款	586,615,523.84	1,055,020,647.15
其他货币资金	3,221,459.76	5,119,775.85
合计	589,891,673.60	1,060,188,013.00
其中：存放在境外的款项总额	5,970,266.09	6,770,661.28

其他说明：无

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	2,187,982.47	4,387,561.73
合计	2,187,982.47	4,387,561.73

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	844,000,000.00	410,000,000.00
其中：		
理财产品	844,000,000.00	410,000,000.00
其中：		
合计	844,000,000.00	410,000,000.00

其他说明：无

3、衍生金融资产

不适用

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	200,000.00	
商业承兑票据	642,460.00	57,168.75
合计	842,460.00	57,168.75

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	886,800.00	100.00%	44,340.00	5.00%	842,460.00	114,337.50	100.00%	57,168.75	50.00%	57,168.75
其中：										
账龄组合	886,800.00	100.00%	44,340.00	5.00%	842,460.00	114,337.50	100.00%	57,168.75	50.00%	57,168.75
合计	886,800.00	100.00%	44,340.00	5.00%	842,460.00	114,337.50	100.00%	57,168.75	50.00%	57,168.75

按组合计提坏账准备类别名称：

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	886,800.00	44,340.00	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	886,800.00	44,340.00	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用

(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	
按组合计提坏账准备	57,168.75	44,340.00	57,168.75			44,340.00
合计	57,168.75	44,340.00	57,168.75			44,340.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

无

(5) 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

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位: 元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	149,523,627.45	149,660,469.85
1至2年	103,022,884.91	134,925,243.89
2至3年	112,470,254.82	101,595,277.69
3年以上	70,443,060.68	45,213,157.13
3至4年	41,273,822.42	30,787,222.71
4至5年	17,743,303.84	7,223,827.59
5年以上	11,425,934.42	7,202,106.83
合计	435,459,827.86	431,394,148.56

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	82,316,130.45	18.90%	82,316,130.45	100.00%		83,366,621.24	19.32%	83,366,621.24	100.00%	
其中：										
单项全额计提	82,316,130.45	18.90%	82,316,130.45	100.00%		83,366,621.24	19.32%	83,366,621.24	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	353,143,697.41	81.10%	105,629,171.08	29.91%	247,514,526.33	348,027,527.32	80.68%	91,224,132.97	26.21%	256,803,394.35
其中：										
账龄组合	353,143,697.41	81.10%	105,629,171.08	29.91%	247,514,526.33	348,027,527.32	80.68%	91,224,132.97	26.21%	256,803,394.35
合计	435,459,827.86	100.00%	187,945,301.53		247,514,526.33	431,394,148.56	100.00%	174,590,754.21		256,803,394.35

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
惠州市恺曜信息咨询有限公司	2,519,850.00	2,519,850.00	2,476,584.21	2,476,584.21	100.00%	预计无法收回
云南澄江老鹰地旅游度假区有限公司	2,884,502.13	2,884,502.13	2,417,557.52	2,417,557.52	100.00%	预计无法收回
大理茶博院产业有限公司	2,338,375.00	2,338,375.00	2,338,375.00	2,338,375.00	100.00%	预计无法收回
北京福兴晟房地产开发有限公司	1,973,920.00	1,973,920.00	1,973,920.00	1,973,920.00	100.00%	预计无法收回
广东现代建筑设计顾问有限公司	1,648,724.01	1,648,724.01	1,648,724.01	1,648,724.01	100.00%	预计无法收回
上海玛宝房地产开发有限公司	1,543,989.97	1,543,989.97	1,543,989.97	1,543,989.97	100.00%	预计无法收回
杭州世茂瑞盈置业有限公司	1,500,797.79	1,500,797.79	1,500,797.79	1,500,797.79	100.00%	预计无法收回
洛阳宝来兴置业有限公司	1,463,000.00	1,463,000.00	1,463,000.00	1,463,000.00	100.00%	预计无法收回
重庆捷程置业有限公司	1,374,156.56	1,374,156.56	1,374,156.56	1,374,156.56	100.00%	预计无法收回
苏州兴格置业有限公司	1,351,600.01	1,351,600.01	1,351,600.01	1,351,600.01	100.00%	预计无法收回
湖北中润康旅控股有限公司	1,306,800.03	1,306,800.03	1,251,030.03	1,251,030.03	100.00%	预计无法收回
长沙世茂瑞盈置业有限公司	1,153,027.99	1,153,027.99	1,131,757.98	1,131,757.98	100.00%	预计无法收回

平潭阳光国航置地有限公司	1,124,890.57	1,124,890.57	1,124,890.57	1,124,890.57	100.00%	预计无法收回
溧阳环球融创文化旅游有限公司	1,122,959.99	1,122,959.99	1,122,959.99	1,122,959.99	100.00%	预计无法收回
唐山远泰房地产开发有限公司	1,109,190.00	1,109,190.00	1,109,190.00	1,109,190.00	100.00%	预计无法收回
陕西耀泓置业有限公司	1,103,490.40	1,103,490.40	1,103,490.40	1,103,490.40	100.00%	预计无法收回
江门市悦安房地产开发有限公司	1,094,892.70	1,094,892.70	1,094,892.70	1,094,892.70	100.00%	预计无法收回
深圳市康侨佳城置业投资有限公司	1,094,615.80	1,094,615.80	1,094,615.80	1,094,615.80	100.00%	预计无法收回
深圳市新万怡房地产开发有限公司	1,079,325.00	1,079,325.00	1,079,325.00	1,079,325.00	100.00%	预计无法收回
天津朗樾房地产开发有限公司	980,000.01	980,000.01	980,000.01	980,000.01	100.00%	预计无法收回
重庆远冲实业有限公司	976,023.38	976,023.38	976,023.38	976,023.38	100.00%	预计无法收回
西安垣锦铎置业有限公司	956,604.01	956,604.01	956,604.01	956,604.01	100.00%	预计无法收回
无锡雪浪长广置业有限公司	954,300.01	954,300.01	954,300.01	954,300.01	100.00%	预计无法收回
湖南梦东方文化发展有限公司	914,325.00	914,325.00	914,325.00	914,325.00	100.00%	预计无法收回
广州鼎创城改投资有限公司	899,270.01	899,270.01	899,270.01	899,270.01	100.00%	预计无法收回
肇庆东原毅腾房地产开发有限公司	898,183.52	898,183.52	898,183.52	898,183.52	100.00%	预计无法收回
广州市小坪房地产开发有限公司	896,283.28	896,283.28	896,283.28	896,283.28	100.00%	预计无法收回
昆明通盈房地产开发有限公司	886,555.63	886,555.63	886,555.63	886,555.63	100.00%	预计无法收回
徐州硕立房地产开发有限公司	884,771.49	884,771.49	884,771.49	884,771.49	100.00%	预计无法收回
东莞桂芳园房地产开发有限公司	883,839.99	883,839.99	883,839.99	883,839.99	100.00%	预计无法收回
云南盛悦房地产开发有限公司	872,925.01	872,925.01	872,925.01	872,925.01	100.00%	预计无法收回
佛山市鸿亿置业投资有限公司	805,500.00	805,500.00	805,500.00	805,500.00	100.00%	预计无法收回
广州鸿珺房地产有限公司	779,242.09	779,242.09	779,242.09	779,242.09	100.00%	预计无法收回
宝鸡桦坤置业有限公司	769,858.36	769,858.36	769,858.36	769,858.36	100.00%	预计无法收回
武汉坤宜方晟置业有限公司	758,000.00	758,000.00	758,000.00	758,000.00	100.00%	预计无法收回
南通启仁置业有限公司	754,425.00	754,425.00	754,425.00	754,425.00	100.00%	预计无法收回
眉山都能房地产开发有限公司	750,000.00	750,000.00	750,000.00	750,000.00	100.00%	预计无法收回
呼和浩特万达地产开发有限公司	742,432.05	742,432.05	742,432.05	742,432.05	100.00%	预计无法收回
河南锦金贝置业有限公司	733,520.00	733,520.00	733,520.00	733,520.00	100.00%	预计无法收回
长沙茂泓置业开发有限公司	716,641.52	716,641.52	716,641.52	716,641.52	100.00%	预计无法收回

河南和羽置业有限公司	0.00	0.00	712,699.99	712,699.99	100.00%	预计无法收回
长春莲花山万达地产开发有限公司	670,240.00	670,240.00	670,240.00	670,240.00	100.00%	预计无法收回
大连盈嘉置业有限公司	968,000.00	968,000.00	668,000.00	668,000.00	100.00%	预计无法收回
成都融青房地产开发有限公司	664,684.90	664,684.90	664,684.90	664,684.90	100.00%	预计无法收回
张家港融美房地产开发有限公司	608,834.99	608,834.99	648,734.99	648,734.99	100.00%	预计无法收回
成都海润置业有限公司	646,000.00	646,000.00	646,000.00	646,000.00	100.00%	预计无法收回
武汉世茂锦绣长江房地产开发有限公司	632,976.23	632,976.23	632,976.23	632,976.23	100.00%	预计无法收回
诸暨祥生景辉置业有限公司	628,543.00	628,543.00	628,543.00	628,543.00	100.00%	预计无法收回
南京世茂新领航置业有限公司	608,078.02	608,078.02	608,078.02	608,078.02	100.00%	预计无法收回
南宁金和顺房地产开发有限公司	607,665.98	607,665.98	607,665.98	607,665.98	100.00%	预计无法收回
郑州东田房地产开发有限公司	587,487.00	587,487.00	587,487.00	587,487.00	100.00%	预计无法收回
辽宁高校后勤集团房地产开发有限公司	568,080.01	568,080.01	568,080.01	568,080.01	100.00%	预计无法收回
河源美平房地产发展有限公司	562,500.00	562,500.00	562,500.00	562,500.00	100.00%	预计无法收回
襄阳悦安置业有限公司	548,599.99	548,599.99	548,599.99	548,599.99	100.00%	预计无法收回
合肥和诺房地产开发有限公司	549,289.98	549,289.98	505,189.98	505,189.98	100.00%	预计无法收回
洛阳兴筑置业有限公司	496,650.00	496,650.00	496,650.00	496,650.00	100.00%	预计无法收回
广东焯龙集团有限责任公司	496,000.00	496,000.00	496,000.00	496,000.00	100.00%	预计无法收回
重庆长川置业有限公司	492,000.00	492,000.00	492,000.00	492,000.00	100.00%	预计无法收回
南宁阳正煦光房地产开发有限公司	465,954.99	465,954.99	465,954.99	465,954.99	100.00%	预计无法收回
杭州茂荣房地产开发有限公司	457,219.99	457,219.99	457,219.99	457,219.99	100.00%	预计无法收回
重庆盛怀房地产开发有限公司	453,600.00	453,600.00	453,600.00	453,600.00	100.00%	预计无法收回
南通骏秀房地产开发有限公司	375,955.00	375,955.00	442,300.00	442,300.00	100.00%	预计无法收回
四川隆和书香房地产开发有限公司	441,660.00	441,660.00	441,660.00	441,660.00	100.00%	预计无法收回
昆明长颐房地产开发有限公司	436,490.50	436,490.50	436,490.50	436,490.50	100.00%	预计无法收回
长沙泰熙房地产开发有限公司	449,520.00	449,520.00	436,320.00	436,320.00	100.00%	预计无法收回
武汉中森华永红房地产开发有限公司	428,535.00	428,535.00	428,535.00	428,535.00	100.00%	预计无法收回
哈尔滨卓熠置业有限公司	419,037.99	419,037.99	423,731.28	423,731.28	100.00%	预计无法收回
广州森焯房地产开发有限公司	420,000.00	420,000.00	420,000.00	420,000.00	100.00%	预计无法收回

北京建远万誉房地产开发有限公司	776,549.99	776,549.99	419,549.99	419,549.99	100.00%	预计无法收回
登封置腾置业有限公司	418,940.01	418,940.01	418,940.01	418,940.01	100.00%	预计无法收回
陕西东泰天信置业有限公司	298,597.01	298,597.01	416,557.01	416,557.01	100.00%	预计无法收回
舟山祥生弘远房地产开发有限公司	412,000.00	412,000.00	412,000.00	412,000.00	100.00%	预计无法收回
泰安光耀房地产开发有限公司	407,844.00	407,844.00	407,844.00	407,844.00	100.00%	预计无法收回
环球世纪会展旅游（咸宁）有限公司	405,799.98	405,799.98	405,799.98	405,799.98	100.00%	预计无法收回
华御兴益（哈尔滨）房地产开发有限公司	389,250.00	389,250.00	389,250.00	389,250.00	100.00%	预计无法收回
郑州市源铭置业有限公司	383,060.00	383,060.00	383,060.00	383,060.00	100.00%	预计无法收回
西安邦弘置业有限公司	374,848.01	374,848.01	374,848.01	374,848.01	100.00%	预计无法收回
合肥奥行置业有限公司	372,700.00	372,700.00	372,700.00	372,700.00	100.00%	预计无法收回
兰州万达城开发有限公司	366,570.00	366,570.00	366,570.00	366,570.00	100.00%	预计无法收回
佛山市时代冠恒房地产开发有限公司	183,292.45	183,292.45	360,247.45	360,247.45	100.00%	预计无法收回
广州市远昊房地产开发有限公司	738,494.99	738,494.99	351,000.00	351,000.00	100.00%	预计无法收回
四川久远新能源技术有限公司	380,123.02	380,123.02	350,123.02	350,123.02	100.00%	预计无法收回
无锡慧阳房地产开发有限公司	346,080.00	346,080.00	346,080.00	346,080.00	100.00%	预计无法收回
上海旭融房地产开发有限公司	340,200.00	340,200.00	340,200.00	340,200.00	100.00%	预计无法收回
苏州当代绿色置业有限公司	334,143.00	334,143.00	334,143.00	334,143.00	100.00%	预计无法收回
济南万达地产开发有限公司	324,927.09	324,927.09	324,927.09	324,927.09	100.00%	预计无法收回
河南兴汇置业有限公司	321,890.00	321,890.00	321,890.00	321,890.00	100.00%	预计无法收回
福州俊德辉房地产开发有限公司	320,000.00	320,000.00	320,000.00	320,000.00	100.00%	预计无法收回
青岛隆岳置业有限公司	320,000.00	320,000.00	320,000.00	320,000.00	100.00%	预计无法收回
秦皇岛市海洋置业房地产开发有限公司	310,935.64	310,935.64	310,935.64	310,935.64	100.00%	预计无法收回
西昌广源房地产开发有限公司	305,820.01	305,820.01	305,820.01	305,820.01	100.00%	预计无法收回
徐州正升置业发展有限公司	302,148.00	302,148.00	302,148.00	302,148.00	100.00%	预计无法收回
重庆乐旭嘉房地产开发有限公司	295,465.85	295,465.85	295,465.85	295,465.85	100.00%	预计无法收回
惠州狮峰实业有限公司	266,250.00	266,250.00	266,250.00	266,250.00	100.00%	预计无法收回
天津奇润置业发展有限公司	259,210.00	259,210.00	259,210.00	259,210.00	100.00%	预计无法收回
西安品诺实业有限公司	253,599.99	253,599.99	253,599.99	253,599.99	100.00%	预计无法收回

成都成华灿琮置业有限公司	248,048.00	248,048.00	248,048.00	248,048.00	100.00%	预计无法收回
无锡兴卓置业有限公司	245,324.99	245,324.99	245,324.99	245,324.99	100.00%	预计无法收回
成都熙祥光置业有限公司	244,500.01	244,500.01	244,500.01	244,500.01	100.00%	预计无法收回
天津市星安协通商贸有限公司	244,327.85	244,327.85	244,327.85	244,327.85	100.00%	预计无法收回
衡阳汇景房地产开发有限公司	240,838.98	240,838.98	240,838.98	240,838.98	100.00%	预计无法收回
西安明瑞进达合能置业有限公司	240,291.60	240,291.60	240,291.60	240,291.60	100.00%	预计无法收回
广州市泰伟房地产开发有限公司	229,081.19	229,081.19	229,081.19	229,081.19	100.00%	预计无法收回
成都昌谦房地产开发有限公司	0.00	0.00	225,130.00	225,130.00	100.00%	预计无法收回
佛山信财置业开发有限公司	221,849.98	221,849.98	221,849.98	221,849.98	100.00%	预计无法收回
天津鸿展投资有限公司	216,899.99	216,899.99	216,899.99	216,899.99	100.00%	预计无法收回
开封建业地产有限公司	91,750.00	91,750.00	212,625.00	212,625.00	100.00%	预计无法收回
咸阳炯晓置业有限公司	210,240.00	210,240.00	210,240.00	210,240.00	100.00%	预计无法收回
西安承融房地产开发有限公司	209,722.46	209,722.46	209,722.46	209,722.46	100.00%	预计无法收回
西安正弘丰置业有限公司	203,077.60	203,077.60	203,077.60	203,077.60	100.00%	预计无法收回
青岛融创建晟投资有限公司	199,420.01	199,420.01	199,420.01	199,420.01	100.00%	预计无法收回
天津金科津耀置业有限公司	198,350.00	198,350.00	198,350.00	198,350.00	100.00%	预计无法收回
兴宁奥园置业有限公司	197,999.99	197,999.99	197,999.99	197,999.99	100.00%	预计无法收回
重庆吾悦房地产开发有限公司	189,418.91	189,418.91	189,418.91	189,418.91	100.00%	预计无法收回
成都富力熊猫城项目开发有限公司	187,705.66	187,705.66	187,705.66	187,705.66	100.00%	预计无法收回
苏州绿城玫瑰园房地产开发有限公司	183,675.00	183,675.00	183,675.00	183,675.00	100.00%	预计无法收回
福州新海岸旅游开发有限公司	180,999.99	180,999.99	180,999.99	180,999.99	100.00%	预计无法收回
长沙正泽置业有限公司	180,017.50	180,017.50	180,017.50	180,017.50	100.00%	预计无法收回
天津市远澜房地产开发有限公司	180,001.05	180,001.05	180,001.05	180,001.05	100.00%	预计无法收回
呼和浩特祥信房地产开发有限公司	179,759.00	179,759.00	179,759.00	179,759.00	100.00%	预计无法收回
秦皇岛润海房地产开发有限公司	178,585.82	178,585.82	178,585.82	178,585.82	100.00%	预计无法收回
广西唐耀投资有限公司	177,839.99	177,839.99	177,839.99	177,839.99	100.00%	预计无法收回
沈阳鼎峰瑞盛置业有限公司	176,311.50	176,311.50	176,311.50	176,311.50	100.00%	预计无法收回
湛江力竹房地产开发有限公司	174,000.00	174,000.00	174,000.00	174,000.00	100.00%	预计无法收回

烟台德迈置业有限公司	169,999.99	169,999.99	169,999.99	169,999.99	100.00%	预计无法收回
苏州鸿光房地产开发有限公司	168,065.00	168,065.00	168,065.00	168,065.00	100.00%	预计无法收回
苏州东利房地产开发有限公司	206,400.02	206,400.02	167,720.01	167,720.01	100.00%	预计无法收回
郴州汇能房地产开发有限公司	161,910.60	161,910.60	161,910.60	161,910.60	100.00%	预计无法收回
南京世茂新发展置业有限公司第一分公司	159,999.99	159,999.99	159,999.99	159,999.99	100.00%	预计无法收回
武汉盛全置业有限公司	0.00	0.00	151,359.29	151,359.29	100.00%	预计无法收回
杭州世茂嘉年华置业有限公司	150,943.40	150,943.40	150,943.40	150,943.40	100.00%	预计无法收回
秦皇岛润滨房地产开发有限公司	142,165.59	142,165.59	142,165.59	142,165.59	100.00%	预计无法收回
天津星耀投资有限公司	140,134.63	140,134.63	140,134.63	140,134.63	100.00%	预计无法收回
中山市东升光旭实业有限公司	138,416.33	138,416.33	138,416.33	138,416.33	100.00%	预计无法收回
昆明和坤房地产开发有限公司	135,568.40	135,568.40	135,568.40	135,568.40	100.00%	预计无法收回
成都骏陇房地产开发有限公司	133,984.00	133,984.00	133,984.00	133,984.00	100.00%	预计无法收回
武汉正荣正升置业有限公司	129,947.19	129,947.19	129,947.19	129,947.19	100.00%	预计无法收回
湖南西沃建设发展有限公司	129,504.00	129,504.00	129,504.00	129,504.00	100.00%	预计无法收回
天津融创其澳置业有限公司	129,500.67	129,500.67	129,500.67	129,500.67	100.00%	预计无法收回
天津鑫宏远创建建筑装饰工程有限公司广州分公司	128,485.44	128,485.44	128,485.44	128,485.44	100.00%	预计无法收回
廊坊绿地通达房地产开发有限公司	126,000.00	126,000.00	126,000.00	126,000.00	100.00%	预计无法收回
中山市远旭卓房地产开发有限公司	124,940.01	124,940.01	124,940.01	124,940.01	100.00%	预计无法收回
阜阳兴勇房地产开发有限公司	124,425.00	124,425.00	124,425.00	124,425.00	100.00%	预计无法收回
成都市时代云泰房地产开发有限公司	118,407.08	118,407.08	118,407.08	118,407.08	100.00%	预计无法收回
重庆东垠源房地产开发有限公司	116,465.01	116,465.01	116,465.01	116,465.01	100.00%	预计无法收回
绍兴金翎置业有限公司	112,347.21	112,347.21	112,347.21	112,347.21	100.00%	预计无法收回
佛山光瑞房地产开发有限公司	108,690.00	108,690.00	108,690.00	108,690.00	100.00%	预计无法收回
大连金恒耀辉房地产开发有限公司	107,915.08	107,915.08	107,915.08	107,915.08	100.00%	预计无法收回
惠州兴汇房地产开发有限公司	107,700.00	107,700.00	107,700.00	107,700.00	100.00%	预计无法收回
哈尔滨融创领拓置业有限公司	105,300.00	105,300.00	105,300.00	105,300.00	100.00%	预计无法收回
沈阳庞大弘盛置业有限公司	104,383.45	104,383.45	104,383.45	104,383.45	100.00%	预计无法收回
无锡蓝光置地有限公司	101,140.10	101,140.10	101,140.10	101,140.10	100.00%	预计无法收回

福州盛全房地产开发有限公司	100,406.16	100,406.16	100,406.16	100,406.16	100.00%	预计无法收回
广州升龙又一城置业有限公司	100,140.00	100,140.00	100,140.00	100,140.00	100.00%	预计无法收回
深圳市益田产业园开发有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
其他	2,560,148.90	2,560,148.90	1,651,465.95	1,651,465.95	100.00%	预计无法收回
合计	83,366,621.24	83,366,621.24	82,316,130.45	82,316,130.45		

按组合计提坏账准备类别名称：

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	148,926,448.96	7,446,322.51	5.00%
1至2年	87,438,328.09	17,487,665.67	20.00%
2至3年	72,167,475.74	36,083,738.28	50.00%
3年以上	44,611,444.62	44,611,444.62	100.00%
合计	353,143,697.41	105,629,171.08	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	
按单项计提坏账准备	83,366,621.24	1,546,637.75	2,692,328.54		95,200.00	82,316,130.45
按组合计提坏账准备	91,224,132.97	14,062,322.47			342,715.64	105,629,171.08
合计	174,590,754.21	15,608,960.22	2,692,328.54		437,915.64	187,945,301.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额	应收账款坏账准备和合同资产减
------	----------	----------	---------------	----------------	----------------

				合计数的比例	值准备期末余额
石家庄乾益房地产开发有限公司	2,934,413.41	0.00	2,934,413.41	0.65%	586,882.68
深圳市广泰建筑设计有限公司武汉分公司	2,517,351.21	0.00	2,517,351.21	0.56%	503,470.24
重庆怡置招商房地产开发有限公司	2,490,163.69	0.00	2,490,163.69	0.55%	479,096.93
惠州市恺曜信息咨询有限公司	2,476,584.21	0.00	2,476,584.21	0.55%	2,476,584.21
云南澄江老鹰地旅游度假区有限公司	2,417,557.52	0.00	2,417,557.52	0.54%	2,417,557.52
合计	12,836,070.04	0.00	12,836,070.04	2.85%	6,463,591.58

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
质保款	13,293,352.42	1,291,852.09	12,001,500.33	14,186,859.75	1,255,567.91	12,931,291.84
合计	13,293,352.42	1,291,852.09	12,001,500.33	14,186,859.75	1,255,567.91	12,931,291.84

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

无

(3) 按坏账计提方法分类披露

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	273,974.80	2.06%	273,974.80	100.00%		254,775.00	5.08%	254,775.00	100.00%	
其中：										
单项全额计提	273,974.80	2.06%	273,974.80	100.00%		254,775.00	5.08%	254,775.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	13,019,377.62	97.94%	1,017,877.29	7.82%	12,001,500.33	13,932,084.75	94.92%	1,000,792.91	7.18%	12,931,291.84
其中：										
账龄组合	13,019,377.62	97.94%	1,017,877.29	7.82%	12,001,500.33	13,932,084.75	94.92%	1,000,792.91	7.18%	12,931,291.84
合计	13,293,352.42	100.00%	1,291,852.09		12,001,500.33	14,186,859.75	100.00%	1,255,567.91		12,931,291.84

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州吴江融鸿文旅产业发展有限公司	55,300.00	55,300.00	0.00	0.00		
张家港融美房地产开发有限公司	199,475.00	199,475.00	159,575.00	159,575.00	100.00%	预计无法收回
新津轨道城市发展有限公司	0.00	0.00	114,399.80	114,399.80	100.00%	预计无法收回
合计	254,775.00	254,775.00	273,974.80	273,974.80		

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：

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	10,573,322.08	528,666.18	5.00%
1 至 2 年	2,446,055.54	489,211.11	20.00%
合计	13,019,377.62	1,017,877.29	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按单项计提减值准备	114,399.80	95,200.00		
按组合计提减值准备	359,800.02	342,715.64		
合计	474,199.82	437,915.64		——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

其他说明：无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

无

7、应收款项融资

不适用

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,064,171.23	1,064,171.23
其他应收款	8,283,641.12	8,381,980.54
合计	9,347,812.35	9,446,151.77

(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
定期存款	1,064,171.23	1,064,171.23
合计	1,064,171.23	1,064,171.23

2) 重要逾期利息

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

无

(2) 应收股利

无

(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
押金保证金	9,314,805.49	9,472,815.79
其他	674,480.80	663,829.85
合计	9,989,286.29	10,136,645.64

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,001,783.96	7,640,194.89
1 至 2 年	299,026.37	784,653.88

2至3年	895,248.14	1,002,144.58
3年以上	793,227.82	709,652.29
3至4年	429,337.88	379,979.04
4至5年	205,719.27	217,913.25
5年以上	158,170.67	111,760.00
合计	9,989,286.29	10,136,645.64

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	60,000.00	0.60%	60,000.00	100.00%		60,000.00	0.59%	60,000.00	100.00%	
其中：										
单项全额	60,000.00	0.60%	60,000.00	100.00%		60,000.00	0.59%	60,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	9,929,286.29	99.40%	1,645,645.17	16.57%	8,283,641.12	10,076,645.64	99.41%	1,694,665.10	16.82%	8,381,980.54
其中：										
账龄组合	9,929,286.29	99.40%	1,645,645.17	16.57%	8,283,641.12	10,076,645.64	99.41%	1,694,665.10	16.82%	8,381,980.54
合计	9,989,286.29	100.00%	1,705,645.17		8,283,641.12	10,136,645.64	100.00%	1,754,665.10		8,381,980.54

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长沙市天集容德地产开发有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市新万怡房地产开发有限公司	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：

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	8,001,783.96	399,988.00	5.00%
1 至 2 年	299,026.37	59,805.28	20.00%
2 至 3 年	885,248.14	442,624.07	50.00%
3 年以上	743,227.82	743,227.82	100.00%
合计	9,929,286.29	1,645,645.17	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	1,694,665.10		60,000.00	1,754,665.10
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	49,019.93			49,019.93
2024 年 6 月 30 日余额	1,645,645.17		60,000.00	1,705,645.17

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

其他应收款项账面余额变动如下：

单位：元

账面余额	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)	
2024 年 1 月 1 日余额	10,076,645.64		60,000.00	10,136,645.64
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期新增				
本期直接减记				
本期终止确认	147,359.35			147,359.35
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	9,929,286.29		60,000.00	9,989,286.29

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

4) 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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	60,000.00					60,000.00
按组合计提坏账准备	1,694,665.10		49,019.93			1,645,645.17
合计	1,754,665.10		49,019.93			1,705,645.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

6) 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
亨德来实业发展（深圳）有限公司	押金保证金	4,141,784.30	1 年以内	41.46%	207,089.22
深圳市荣超物业管理股份有限公司荣超大厦物业服务中心	押金保证金	1,224,580.00	1 年以内	12.26%	61,229.00
上海淳优物业管理有限公司	押金保证金	480,000.00	1 年以内、2-3 年	4.81%	118,500.00
北京嘉上资产运营管理有限公司	押金保证金	241,857.00	1 年以内	2.42%	12,092.85
深圳市天华建筑设计有限公司	押金保证金	237,336.88	2-3 年	2.38%	118,668.44
合计		6,325,558.18		63.32%	517,579.51

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

9、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	5,601,440.54	88.51%	12,234,696.76	95.12%
1 至 2 年	637,018.02	10.07%	615,102.94	4.78%
2 至 3 年	69,864.76	1.10%	12,133.27	0.09%
3 年以上	20,403.31	0.32%		

合计	6,328,726.63		12,861,932.97	
----	--------------	--	---------------	--

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
浙江阿里商旅旅行社有限公司	514,364.21	8.13
南京玄武苏宁置业有限公司玄武苏宁银河诺富特酒店	450,000.00	7.11
东莞市道滘真芯画艺术品店	409,736.36	6.47
东莞市亚力山大家具有限公司	408,069.77	6.45
东莞市道滘时光印象家居用品店	331,529.68	5.24
合计	2,113,700.02	33.40

其他说明：无

10、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
库存商品	1,458,387.47		1,458,387.47	1,538,598.73		1,538,598.73
合同履约成本	44,685,618.50	173,550.35	44,512,068.15	50,292,211.68	173,550.35	50,118,661.33
合计	46,144,005.97	173,550.35	45,970,455.62	51,830,810.41	173,550.35	51,657,260.06

(2) 确认为存货的数据资源

无

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	173,550.35					173,550.35
合计	173,550.35					173,550.35

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税		34,720.08
待抵扣进项税额		322,406.17
待认证进项税额	2,067,378.20	
合计	2,067,378.20	357,126.25

其他说明：无

14、债权投资

不适用

15、其他债权投资

不适用

16、其他权益工具投资

不适用

17、长期应收款

不适用

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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													
北京灰咩科技有限	963,803.63				-119,161.86							844,641.77	

公司												
小计	963,80 3.63				- 119,16 1.86						844,64 1.77	
合计	963,80 3.63				- 119,16 1.86						844,64 1.77	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：无

19、其他非流动金融资产

不适用

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	5,505,535.34			5,505,535.34
2.本期增加金额	53,408,142.56			53,408,142.56
(1) 外购	5,591,391.68			5,591,391.68
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	47,816,750.88			47,816,750.88
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	569,777.10			569,777.10
(1) 处置	569,777.10			569,777.10
(2) 其他转出				
4.期末余额	58,343,900.80			58,343,900.80
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,046,911.51			1,046,911.51

2.本期增加金额	14,071,054.26			14,071,054.26
(1) 计提或摊销	531,040.38			531,040.38
固定资产转入	13,540,013.88			13,540,013.88
3.本期减少金额	4,511.10			4,511.10
(1) 处置	4,511.10			4,511.10
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,113,454.67			15,113,454.67
三、减值准备				
1.期初余额	340,566.00			340,566.00
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	340,566.00			340,566.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	42,889,880.13			42,889,880.13
2.期初账面价值	4,118,057.83			4,118,057.83

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：无

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

无

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	30,772,008.14	65,531,369.80
合计	30,772,008.14	65,531,369.80

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	办公设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	78,862,329.20	88,549.69	1,955,760.22	696,632.67	81,603,271.78
2.本期增加金额			1,069,118.61		1,069,118.61
（1）购置			1,069,118.61		1,069,118.61
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	47,816,750.88				47,816,750.88
（1）处置或报废					
转为在建工程投资性房地产	47,816,750.88				47,816,750.88
4.期末余额	31,045,578.32	88,549.69	3,024,878.83	696,632.67	34,855,639.51
二、累计折旧					
1.期初余额	14,358,520.76	85,420.80	1,529,626.75	98,333.67	16,071,901.98
2.本期增加金额	1,273,366.80	2,365.00	193,285.47	82,726.00	1,551,743.27
（1）计提	1,273,366.80	2,365.00	193,285.47	82,726.00	1,551,743.27
3.本期减少金额	13,540,013.88				13,540,013.88
（1）处置或报废					
转为在建工程投资性房地产	13,540,013.88				13,540,013.88
4.期末余额	2,091,873.68	87,785.80	1,722,912.22	181,059.67	4,083,631.37
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	28,953,704.64	763.89	1,301,966.61	515,573.00	30,772,008.14
2.期初账面价值	64,503,808.44	598,299.00	3,128.89	426,133.47	65,531,369.80

- (2) 暂时闲置的固定资产情况
- (3) 通过经营租赁租出的固定资产
- (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
房屋建筑物	22,970,868.80	正在办理中

其他说明

- (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

- (6) 固定资产清理

22、在建工程

不适用

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

- (3) 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

- (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计

一、账面原值		
1.期初余额	55,305,205.97	55,305,205.97
2.本期增加金额	1,497,056.17	1,497,056.17
新增租赁	1,495,787.29	1,495,787.29
汇率变动	1,268.88	1,268.88
3.本期减少金额	8,083,268.42	8,083,268.42
处置	8,083,268.42	8,083,268.42
4.期末余额	48,718,993.72	48,718,993.72
二、累计折旧		
1.期初余额	8,548,931.50	8,548,931.50
2.本期增加金额	6,535,922.26	6,535,922.26
(1) 计提	6,535,922.26	6,535,922.26
3.本期减少金额	5,907,559.76	5,907,559.76
(1) 处置	5,907,559.76	5,907,559.76
4.期末余额	9,177,294.00	9,177,294.00
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	39,541,699.72	39,541,699.72
2.期初账面价值	46,756,274.47	46,756,274.47

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：无

26、无形资产

不适用

27、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		
上海天玑玉衡工程设计有限公司	780,000.00					780,000.00
合计	780,000.00					780,000.00

(2) 商誉减值准备

无

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

(4) 可收回金额的具体确定方法

无

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

无

28、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
新办公室装修款	12,649,614.24	24,076,130.73	2,996,459.29		33,729,285.68
合计	12,649,614.24	24,076,130.73	2,996,459.29		33,729,285.68

其他说明：无

29、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	198,651,634.15	29,076,566.88	185,502,102.32	27,063,574.24
租赁负债	43,689,016.64	6,533,730.14	48,537,352.83	7,118,224.76
股权激励	1,168,461.67	175,269.25		
合计	243,509,112.46	35,785,566.27	234,039,455.15	34,181,799.00

(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
根据税法规定一次性扣除的固定资产购入	265,473.00	39,820.95	319,738.00	47,960.70
使用权资产	39,419,041.48	5,912,856.22	46,756,274.47	6,854,891.09
合计	39,684,514.48	5,952,677.17	47,076,012.47	6,902,851.79

(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	5,912,856.22	29,872,710.05	6,854,891.09	27,326,907.91
递延所得税负债	5,912,856.22	39,820.95	6,854,891.09	47,960.70

(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
可抵扣亏损	7,107,911.40	4,706,992.14
合计	7,107,911.40	4,706,992.14

(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
2024 年			
2025 年	2,423.38	3,127.88	
2026 年			
2027 年	559,566.49	629,284.52	
2028 年	4,335,062.54	4,074,579.74	
2029 年	2,210,858.99		
2030 年			
2031 年			
2032 年			
合计	7,107,911.40	4,706,992.14	

其他说明：无

30、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
预付购房款	39,353,185.19	7,150,379.00	32,202,806.19	44,145,596.00	7,329,830.00	36,815,766.00
预付装修款				13,001,655.54		13,001,655.54
合计	39,353,185.19	7,150,379.00	32,202,806.19	57,147,251.54	7,329,830.00	49,817,421.54

其他说明：无

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,187,982.47	2,187,982.47	履约保证金	履约保证金	4,387,561.73	4,387,561.73	履约保证金	履约保证金
应收账款	722,424.29	544,053.72	质押	附追索权的应收账款保理	1,465,164.26	1,093,011.18	质押	附追索权的应收账款保理
合计	2,910,406.76	2,732,036.19			5,852,725.99	5,480,572.91		

其他说明：（1）履约保证金为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

32、短期借款

不适用

33、交易性金融负债

不适用

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

不适用

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
1 年以内	20,893,792.51	27,453,506.12
1 至 2 年	737,296.75	2,337,901.03
2 至 3 年	1,349,663.26	155,195.08
3 年以上	29,758.61	
合计	23,010,511.13	29,946,602.23

（2）账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

无

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	669,511.39	595,514.14
合计	669,511.39	595,514.14

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(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
员工报销款	369,511.39	485,072.25
其他	300,000.00	110,441.89
合计	669,511.39	595,514.14

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

无

38、预收款项

不适用

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	101,683,385.49	110,559,967.66
合计	101,683,385.49	110,559,967.66

账龄超过 1 年的重要合同负债：无

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

40、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	45,665,928.60	70,080,525.80	105,122,419.15	10,624,035.25

二、离职后福利-设定提存计划	93,706.57	3,685,997.23	3,672,876.84	106,826.96
三、辞退福利		1,340,987.00	1,340,987.00	
合计	45,759,635.17	75,107,510.03	110,136,282.99	10,730,862.21

(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	45,576,396.85	63,733,625.35	98,748,148.32	10,561,873.88
2、职工福利费		3,152,531.27	3,152,531.27	
3、社会保险费	89,531.75	1,882,818.78	1,910,189.16	62,161.37
其中：医疗保险费	57,460.27	1,650,671.93	1,649,240.60	58,891.60
工伤保险费	29,137.48	120,251.25	146,118.96	3,269.77
生育保险费	2,934.00	111,895.60	114,829.60	
4、住房公积金		1,311,550.40	1,311,550.40	
合计	45,665,928.60	70,080,525.80	105,122,419.15	10,624,035.25

(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	64,224.79	3,514,769.73	3,475,404.74	103,589.78
2、失业保险费	29,481.78	171,227.50	197,472.10	3,237.18
合计	93,706.57	3,685,997.23	3,672,876.84	106,826.96

其他说明：无

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,941,888.70	24,474,606.40
企业所得税	4,640,007.08	10,713,695.37
个人所得税	743,960.51	1,077,691.91
城市维护建设税	210,644.83	104,469.25
教育费附加	90,250.56	44,772.54
地方教育费附加	60,167.04	29,848.35
印花税		25,900.45

合计	29,686,918.72	36,470,984.27
----	---------------	---------------

其他说明：无

42、持有待售负债

不适用

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
一年内到期的长期经营租赁	11,922,269.48	11,501,089.45
合计	11,922,269.48	11,501,089.45

其他说明：无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
附追索权保理收款	756,741.15	1,413,196.13
合计	756,741.15	1,413,196.13

短期应付债券的增减变动：无

其他说明：无

45、长期借款

不适用

46、应付债券

不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期经营租赁	31,766,747.16	37,036,263.38
合计	31,766,747.16	37,036,263.38

其他说明：无

48、长期应付款

不适用

49、长期应付职工薪酬

不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	104,000.00		根据诉讼判决书预计
合计	104,000.00		

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

51、递延收益

不适用

52、其他非流动负债

不适用

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	180,000,000.00						180,000,000.00

其他说明：无

54、其他权益工具

不适用

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）	1,083,823,434.11			1,083,823,434.11
其他资本公积	105,249,115.02	16,570,771.19		121,819,886.21
合计	1,189,072,549.13	16,570,771.19		1,205,643,320.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：报告期内，公司因股权激励确认资本公积 16,570,771.19 元，详见本节第十五“2、以权益结算的股份支付情况”。

56、库存股

不适用

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

			当期转入 损益	当期转入 留存收益				
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	396,471.36	45,726.68				45,726.68		442,198.04
外币财务 报表折算 差额	396,471.36	45,726.68				45,726.68		442,198.04
其他综合 收益合计	396,471.36	45,726.68				45,726.68		442,198.04

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：无

58、专项储备

不适用

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	49,129,577.32	2,613,723.14		51,743,300.46
合计	49,129,577.32	2,613,723.14		51,743,300.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2024 年上半年，公司计提法定盈余公积 2,613,723.14 元。

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	330,308,116.22	380,086,852.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		339,852.83
调整后期初未分配利润	330,308,116.22	380,426,705.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,311,234.38	33,954,329.96
减：提取法定盈余公积	2,613,723.14	3,672,918.83
应付普通股股利	30,600,000.00	80,400,000.00
期末未分配利润	320,405,627.46	330,308,116.22

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	252,798,241.71	160,075,528.53	250,938,798.88	149,559,950.02
其他业务	48,000.00	47,634.00	47,428.56	47,634.00
合计	252,846,241.71	160,123,162.53	250,986,227.44	149,607,584.02

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		产品		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					252,846,241.71	160,123,162.53	252,846,241.71	160,123,162.53
其中：								
空间设计					119,759,692.25	63,630,269.12	119,759,692.25	63,630,269.12
软装陈设					130,282,797.14	94,436,623.77	130,282,797.14	94,436,623.77
其他业务收入					2,755,752.32	2,008,635.64	2,755,752.32	2,008,635.64
其他营业收入					48,000.00	47,634.00	48,000.00	47,634.00
按经营地区分类								
其中：								
华东地区					78,396,774.10	49,900,058.89	78,396,774.10	49,900,058.89
华南地区					77,817,684.95	52,649,210.24	77,817,684.95	52,649,210.24
西南地区					29,609,358.18	18,652,161.32	29,609,358.18	18,652,161.32
华北地区					19,231,347.12	11,891,043.62	19,231,347.12	11,891,043.62
东北地区					1,038,263.88	601,777.23	1,038,263.88	601,777.23
西北地区					27,900,805.84	16,398,223.00	27,900,805.84	16,398,223.00
华中地区					17,942,836.23	9,731,806.44	17,942,836.23	9,731,806.44
境外地区					909,171.41	298,881.79	909,171.41	298,881.79
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								

按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：无其他说明

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 562,126,532.01 元。

合同中可变对价相关信息：无

其他说明：无

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	984,033.09	656,380.34
教育费附加	421,716.91	281,136.33
房产税	109,036.80	
土地使用税	1,151.31	
印花税	105,666.14	65,396.90
地方教育费附加	281,144.62	187,424.20
合计	1,902,748.87	1,190,337.77

其他说明：无

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,837,627.62	8,677,481.31
办公费	3,388,134.57	691,763.62
折旧摊销费	1,744,504.29	794,701.79
差旅交通费	482,118.49	313,871.48

业务招待费	295,904.07	136,223.70
社会中介服务费	3,655,259.84	2,361,479.18
招聘培训费	124,326.49	38,037.74
装修维修费	3,495,620.62	755,030.63
股权激励费用	16,570,771.19	15,402,309.53
其他	476,177.65	176,045.22
合计	45,070,444.83	29,346,944.20

其他说明：无

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,622,447.19	6,540,123.14
办公费	768,757.04	155,681.79
折旧摊销	1,117,331.88	1,188,369.85
差旅交通费	714,794.91	733,308.87
业务招待费	1,310,343.38	508,300.64
市场营销和广告费	1,740,467.35	601,296.76
其他	522,768.95	355,583.04
合计	12,796,910.70	10,082,664.09

其他说明：无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,287,484.10	10,351,538.47
差旅交通费	258,359.66	203,573.03
办公费	90,607.27	147,567.66
社会中介服务费	306,387.25	126,395.50
折旧摊销费	906,679.31	314,294.76
软件费	518,172.45	45,139.22
其他	355,645.18	64,505.49
合计	12,723,335.22	11,253,014.13

其他说明：无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	894,356.82	216,957.24
其中：租赁负债利息费用	894,356.82	216,957.24
减：利息收入	18,338,752.39	8,167,886.11
汇兑损益	467.93	-114,581.63
其他	246,900.20	339,549.90
合计	-17,197,027.44	-7,725,960.60

其他说明：无

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
政府补助	513,000.00	1,903,500.00
进项税加计抵减/扣除		351,360.57
代扣个人所得税手续费	355,542.70	272,071.55
其他	9,317.32	
合计	877,860.02	2,526,932.12

68、净敞口套期收益

不适用

69、公允价值变动收益

不适用

70、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	-119,161.86	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,307,493.99	1,648,076.73
债务重组收益	-8,999.99	
合计	3,179,332.14	1,648,076.73

其他说明：无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	12,828.75	131,188.32
应收账款坏账损失	-13,354,545.33	-14,004,802.15
其他应收款坏账损失	49,031.63	-398,012.88
合计	-13,292,684.95	-14,271,626.71

其他说明：无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		93,298.23
十、商誉减值损失		-2,470,000.00
十一、合同资产减值损失	-36,284.18	-278,891.37
合计	-36,284.18	-2,655,593.14

其他说明：无

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
资产处置利得	214,461.99	301,239.72
其中：持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）	48,409.00	
使用权资产处置利得	166,052.99	301,239.72
合计	214,461.99	301,239.72

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	61,686.93	37,199.20	61,686.93
合计	61,686.93	37,199.20	61,686.93

其他说明：无

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
对外捐赠		50,000.00	
非流动资产毁损报废损失		23,438.00	

其他	104,147.05	253.38	104,147.05
合计	104,147.05	73,691.38	104,147.05

其他说明：无

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	7,605,104.90	9,867,038.87
递延所得税调整	-2,553,936.91	-2,030,654.10
合计	5,051,167.99	7,836,384.77

(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	28,326,891.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,249,033.78
子公司适用不同税率的影响	77,284.48
调整以前期间所得税的影响	300,251.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,970,201.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,687.61
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	368,584.82
税法规定的额外可扣除费用——研发费用加计扣除	-1,908,500.28
所得税费用	5,051,167.99

其他说明：无

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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
押金保证金	2,813,334.16	2,668,774.78
利息收入	18,338,752.39	8,167,886.11

补贴收入	877,860.02	2,212,770.75
其他	63,638.72	0.00
合计	22,093,585.29	13,049,431.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

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
押金保证金	2,588,001.73	2,696,594.81
期间费用	14,672,244.63	7,174,051.50
其他		50,000.00
合计	17,260,246.36	9,920,646.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 与投资活动有关的现金

(3) 与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债	2,784,596.15	3,427,799.64
其他	19,902.28	
合计	2,804,498.43	3,427,799.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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	23,275,723.91	36,907,795.60
加：资产减值准备	13,328,969.13	16,927,219.85

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,082,783.65	1,522,346.62
使用权资产折旧	6,535,922.26	3,787,080.69
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	2,996,459.29	754,396.50
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）	-214,461.99	-301,239.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		23,438.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	894,356.82	216,957.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,307,493.99	-1,648,076.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,545,802.14	-2,023,066.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,139.75	-7,553.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,686,804.44	21,096,060.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,372,984.92	15,322,190.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-57,682,114.30	-71,411,899.68
其他	16,570,771.19	15,402,309.53
经营活动产生的现金流量净额	9,986,763.44	36,567,958.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
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	587,703,691.13	701,274,096.82
减：现金的期初余额	1,055,800,451.27	1,415,898,015.91
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	-468,096,760.14	-714,623,919.09

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	587,703,691.13	1,055,800,451.27
其中：库存现金	54,690.00	47,590.00

可随时用于支付的银行存款	586,615,523.84	1,055,020,647.15
可随时用于支付的其他货币资金	1,033,477.29	732,214.12
三、期末现金及现金等价物余额	587,703,691.13	1,055,800,451.27

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	417,195.28	7.12684	2,973,285.80
欧元			
港币	3,283,714.21	0.91268	2,996,980.29
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币	997,241.35	0.91268	910,162.24
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

(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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期金额(元)	上期金额(元)
租赁负债的利息费用	894,356.82	216,957.24
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	419,633.30	0.00
与租赁相关的总现金流出	2,784,596.15	3,427,799.64

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	48,000.00	0.00
合计	48,000.00	0.00

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	100,800.00	99,660.00
五年后未折现租赁收款额总额	0.00	0.00

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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：

本期因新设子公司使合并范围内公司增加 1 家，本期注销 1 家子公司：

公司于 2024 年 2 月 23 日出资设立暗壳科技，设立时注册资本 100 万元，其中，公司子公司暗壳投资认缴 100 万元，持股比例 100%。截至 2024 年 6 月 30 日，暗壳投资实缴 0 万元。公司统一社会信用代码：91440300MADC077G6E；法定代表人：黄燕虹；注册地：深圳市福田区福保街道福保社区福田保税区市花路 3 号花样年·福年广场 B 栋 412；经营范围：人工智能应用软件开发；人工智能行业应用系统集成服务；数字文化创意软件开发；工业设计服务；专业设计服务；软件开发；软件销售；平面设计；数据处理和存储支持服务；大数据服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

公司于 2024 年 3 月 11 日注销子公司矩阵设计(北京)有限公司，使合并范围内公司减少 1 家。

6、其他

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	

矩阵鸣翠	10,000,000.00	深圳市	深圳市	技术服务	100.00%		投资设立
释相艺术	200,000.00	深圳市	深圳市	技术服务	100.00%		投资设立
目所设计	2,000,000.00	深圳市	深圳市	零售业	100.00%		投资设立
矩阵纵横	100,000.00	深圳市	深圳市	技术服务	100.00%		投资设立
合纵连横	5,000,000.00	深圳市	深圳市	技术服务	100.00%		投资设立
香港矩阵	4,127,034.00	香港	香港	一般贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
矩阵上海	1,500,000.00	上海市	上海市	技术服务	100.00%		投资设立
寐卡设计	100,000.00	深圳市	深圳市	技术服务	100.00%		投资设立
迪梵艺术	200,000.00	深圳市	深圳市	零售业		100.00%	投资设立
暗壳投资	10,000,000.00	深圳市	深圳市	创业投资	100.00%		投资设立
天玑玉衡	2,000,000.00	上海市	上海市	技术服务	98.00%		非同一控制下企业合并
暗壳科技	1,000,000.00	深圳市	深圳市	技术服务		100.00%	投资设立

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：无

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(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：无

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

无

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	
北京灰咩科技	北京市	北京市	技术服务	15.00%		权益法

有限公司						
------	--	--	--	--	--	--

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：

公司持有北京灰咩科技有限公司 15%股权，同时委派一名董事，因此公司对北京灰咩科技有限公司具有重大影响。

- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (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
- (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

无

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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	513,000.00	1,903,500.00

其他说明：无

单位：元

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额
----------------------	--------	----------------------

		本期金额	上期金额
高成长支持（下半年）	500,000.00	500,000.00	
福田区产业发展专项资金-科技创新-战新企业经营成长支持	200,000.00		200,000.00
福田区产业发展专项资金-科技创新-R&D 投入支持	200,000.00		200,000.00
深圳市工业和信息化产业发展专项资金-2023 年民营及中小企业创新发展培育扶持计划改制上市培育资助项目	1,500,000.00		1,500,000.00
稳岗补贴	3,000.00	3,000.00	
一次性扩岗补助	13,500.00	10,000.00	3,500.00
合计	2,416,500.00	513,000.00	1,903,500.00

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

（一）金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理部门按照董事会批准的政策开展。风险管理部门通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额				
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	合计
应付账款		23,010,511.13			23,010,511.13
其他应付款		669,511.39			669,511.39
其他流动负债		756,741.15			756,741.15
租赁负债			21,753,548.14	10,013,199.02	31,766,747.16
一年内到期的租赁负债		11,922,269.48			11,922,269.48
合计		36,359,033.15	21,753,548.14	10,013,199.02	68,125,780.31
项目	上年年末余额				
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	合计
应付账款		29,946,602.23			29,946,602.23
其他应付款		595,514.14			595,514.14
其他流动负债		1413196.13			1413196.13
租赁负债			10,940,646.03	28,710,233.81	39,650,879.84
一年内到期的租赁负债		13,218,966.02			13,218,966.02
合计		45,174,278.52	10,940,646.03	28,710,233.81	84,825,158.36

3、市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

不适用

十三、公允价值的披露

不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

王冠直接和间接持有的公司股份比例合计为 26.91%，直接和间接控制公司股份表决权比例为 52.63%，为本公司控股股东及实际控制人。

本企业最终控制方是王冠。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。

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十。

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
北京灰咩科技有限公司	联营企业

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
刘建辉	持股 5%及以上股东、董事、高级管理人员
深圳市天玑玉衡投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%及以上股东
深圳市几善优合投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%及以上股东
深圳市迷凯斯投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%及以上股东
王兆宝	持股 5%及以上股东、董事、高级管理人员
深圳市合纵连横设计咨询合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
王勇	董事、高级管理人员
蔡荣鑫	董事
张春艳	董事

刘晓军	董事
任兆攀	监事
周晓云	监事
邓万里	监事
尹浩然	高级管理人员
刘杰	高级管理人员
捷邦精密科技股份有限公司	董事蔡荣鑫担任董事的其他企业
广州广哈通信股份有限公司	董事蔡荣鑫担任董事的其他企业
珠海农村商业银行股份有限公司	董事蔡荣鑫担任董事的其他企业
广东皇派定制家居集团股份有限公司	董事张春艳担任董事的其他企业
广州若羽臣科技股份有限公司	董事张春艳担任董事的其他企业
上海传翔文化传媒有限公司	高级管理人员担任董事的其他企业

其他说明：无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
北京灰咩科技有限公司	接受劳务	198,019.80			0.00

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,652,213.32	3,149,324.91

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
高级管理人员、核心技术（业务）骨干人员	3,603,000	22,187,300.00						
合计	3,603,000	22,187,300.00						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
高级管理人员、核心技术（业务）骨干人员			5.65 元/股	47 个月

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	2018 年股权激励计划采用市场法； 2024 年限制性股票激励计划选择 Black-Scholes 模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	2018 年股权激励计划：市盈率；缺少流通性折扣率 2024 年限制性股票激励计划：历史波动率；无风险收益率；股息率
可行权权益工具数量的确定依据	等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	196,286,630.59
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	16,570,771.19

其他说明

一、2018 年股权激励计划

2018年，公司设立深圳市天玑玉衡投资合伙企业（有限合伙）、深圳市几善优合投资合伙企业（有限合伙）、深圳市迷凯斯投资合伙企业（有限合伙）、深圳市合纵连横设计咨询合伙企业（有限合伙）四个持股平台，用于对员工实施股权激励。姜雪、于鹏杰、麦海龙等 25 名激励对象以每份额 1 元的价格合计获得公司 18,512,669 份出资份额，原股东刘芳以每份额 1 元的价格获得公司 210,000 份出资份额。

(1) 2020 年 11 月 13 日，银信资产评估有限公司出具《深圳市矩阵室内装饰设计有限公司股份支付涉及的深圳市矩阵室内装饰设计有限公司股东全部权益价值追溯性资产评估报告》（银信评报字（2020）沪第 1412 号），截至评估基准日 2017 年 12 月 31 日止，在持续经营前提下，经市场法评估的公司股东全部权益价值的评估结果为 68,000 万元，按总出资份额 5,100 万份折合每份出资份额价值为 13.33 元。

上述被激励对象按照 1 元取得的价值为 13.33 元/份的出资份额，其差异部分 12.33 元应确认为公司股份支付费用，总激励份数 18,722,669 份共计应确认股份支付费用 230,850,508.77 元。除将刘芳获得的出资份额一次性确认股份支付费用在 2018 年外，公司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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入管理费用和资本公积。公司在 2024 年上半年确认股份支付费用 13,128,489.21 元。

(2) 2019 年 7 月 19 日，因离职退出股权激励计划，黄强以 12,127.46 元的总价格将其持有的深圳市几善优合投资合伙企业（有限合伙）727,646 份出资份额、高于蓝以 3,137.71 元的总价格将其持有的深圳市迷凯斯投资合伙企业（有限公司）188,262 份出资份额，按照 51%、39%和 10%的比例分别转让给王冠、刘建辉和王兆宝，转让日按照市场法评估的公司股东全部权益价值折合每份出资份额价值为 15.69 元/股。

上述被激励对象王冠、刘建辉和王兆宝按照 1 元取得的价值为 15.69 元/份的出资份额，其差异部分 14.69 元应确认为公司股份支付费用，总激励份数 915,909 份共计应确认股份支付费用 13,451,291.00 元。公司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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入管理费用和资本公积。公司在 2024 年上半年确认股份支付费用 867,825.23 元。

(3) 2019 年 9 月 25 日，因去世退出股权激励计划，程俊以 22,747.69 元的总价格将其持有的深圳市几善优合投资合伙企业（有限合伙）454,954 份出资份额，按照 51%、39%和 10%的比例分别转让给王冠、刘建辉和王兆宝，转让日按照市场法评估公司的股东全部权益价值折合每份出资份额价值为 15.69 元/股。

上述被激励对象王冠、刘建辉和王兆宝按照 1.03 元取得的价值为 15.69 元/份的出资份额，其差异部分 14.66 元应确认为公司股份支付费用，总激励份数 454,954 份共计应确认股份支付费用 6,667,930 元。公司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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入管理费用和资本公积。公司在 2024 年上半年确认股份支付费用 430,189.08 元。

(4) 2020 年 7 月 15 日，因退伙退出股权激励计划，陈万慎以 127,605.58 元的总价格将其持有的深圳市几善优合投资合伙企业（有限合伙）638,027 份出资份额，按照 51%、39%和 10%的比例分别转让给王冠、刘建辉和王兆宝，转让日按照市场法评估的公司股东全部权益价值折合每份出资份额价值为 24.71 元/股。

上述被激励对象王冠、刘建辉和王兆宝按照 1 元取得的价值为 24.71 元/份的出资份额，其差异部分 23.71 元应确认为公司股份支付费用，总激励份数 638,027 份共计应确认股份支付费用 15,124,993.00 元。公司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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入管理费用和资本公积。公司在 2024 年上半年确认股份支付费用 975,806.00 元。

二、2024 年限制性股票激励计划

2024 年 5 月 28 日，公司召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。2024 年 5 月 29 日，公司分别召开了第二届董事会第六次会议和第二届监事会第六次会

议，审议通过《关于调整 2024 年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，向 48 名激励对象授予 360.3 万份限制性股票。

(1) 本计划授予的限制性股票的归属安排如下表所示：

归属安排	归属时间	归属比例
第一个归属期	自授予之日起 12 个月后的首个交易日起至授予之日起 24 个月内的最后一个交易日止	30%
第二个归属期	自授予之日起 24 个月后的首个交易日起至授予之日起 36 个月内的最后一个交易日止	30%
第三个归属期	自授予之日起 36 个月后的首个交易日起至授予之日起 48 个月内的最后一个交易日止	40%

(2) 考核要求

公司层面业绩考核要求：本激励计划授予的限制性股票考核年度为 2024 年-2026 年三个会计年度，每个会计年度考核一次。各年度业绩考核目标如下表所示

归属期	对应考核年度	业绩考核目标
第一个归属期	2024 年	以 2023 年营业收入为基数，公司 2024 年营业收入增长率不低于 10%或净利润达到 4000 万
第二个归属期	2025 年	以 2023 年营业收入为基数，公司 2025 年营业收入增长率不低于 21%或净利润达到 5000 万
第三个归属期	2026 年	以 2023 年营业收入为基数，公司 2026 年营业收入增长率不低于 33.1%或净利润达到 6000 万

激励对象个人层面绩效考核要求：激励对象个人层面绩效考核按照公司相关规定组织实施，并依照激励对象的考核评级确定其实际归属的股份数量。激励对象的绩效考核结果划分为 A、B、C、D 四个档次。

考核结果	A	B	C	D
个人层面归属比例（Y）	100%	75%	50%	0

若公司层面业绩考核达标，激励对象当年实际归属的限制性股票数量=个人当年计划归属的限制性股票数量×个人层面归属比例（Y）。

激励对象当期计划归属的限制性股票因考核原因不能归属或不能完全归属，则作废失效，不可递延至下一年度。公司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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入管理费用和资本公积。公司在 2024 年上半年确认股份支付费用 1,168,461.66 元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
高级管理人员、核心技术（业务）骨干人员	16,570,771.19	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、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

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

(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

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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

除上述事项外，截至 2024 年 8 月 28 日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	148,526,424.51	148,922,694.14
1 至 2 年	102,734,499.96	134,644,182.81
2 至 3 年	113,831,787.87	109,562,912.20
3 年以上	73,845,791.95	40,288,873.14
3 至 4 年	46,685,127.71	25,862,938.72
4 至 5 年	15,734,729.82	7,223,827.59

5 年以上	11,425,934.42	7,202,106.83
合计	438,938,504.29	433,418,662.29

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	80,480,042.37	18.34%	80,480,042.37	100.00%		81,530,533.16	18.81%	81,530,533.16	100.00%	
其中：										
单项全额计提	80,480,042.37	18.34%	80,480,042.37	100.00%		81,530,533.16	18.81%	81,530,533.16	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	358,458,461.92	81.66%	100,557,760.67	28.05%	257,900,701.25	351,888,129.13	81.19%	85,725,809.52	24.36%	266,162,319.61
其中：										
账龄组合	340,880,200.81	77.66%	100,557,760.67	29.50%	240,322,440.14	334,309,868.02	77.13%	85,725,809.52	25.64%	248,584,058.50
合并关联方组合	17,578,261.11	4.00%			17,578,261.11	17,578,261.11	4.06%			17,578,261.11
合计	438,938,504.29	100.00%	181,037,803.04		257,900,701.25	433,418,662.29	100.00%	167,256,342.68		266,162,319.61

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
惠州市恺曜信息咨询有限公司	2,519,850.00	2,519,850.00	2,476,584.21	2,476,584.21	100.00%	预计无法收回
云南澄江老鹰地旅游度假村有限公司	2,884,502.13	2,884,502.13	2,417,557.52	2,417,557.52	100.00%	预计无法收回
大理茶博院产业有限公司	2,338,375.00	2,338,375.00	2,338,375.00	2,338,375.00	100.00%	预计无法收回
北京福兴晟房地产开发有限公司	1,973,920.00	1,973,920.00	1,973,920.00	1,973,920.00	100.00%	预计无法收回
广东现代建筑设计与顾问有限公司	1,648,724.01	1,648,724.01	1,648,724.01	1,648,724.01	100.00%	预计无法收回
上海玛宝房地产开发有限公司	1,543,989.97	1,543,989.97	1,543,989.97	1,543,989.97	100.00%	预计无法收回
杭州世茂瑞盈置业有限公司	1,500,797.79	1,500,797.79	1,500,797.79	1,500,797.79	100.00%	预计无法收回

洛阳宝来兴置业有限公司	1,463,000.00	1,463,000.00	1,463,000.00	1,463,000.00	100.00%	预计无法收回
重庆捷程置业有限公司	1,374,156.56	1,374,156.56	1,374,156.56	1,374,156.56	100.00%	预计无法收回
苏州兴格置业有限公司	1,351,600.01	1,351,600.01	1,351,600.01	1,351,600.01	100.00%	预计无法收回
湖北中润康旅控股有限公司	1,306,800.03	1,306,800.03	1,251,030.03	1,251,030.03	100.00%	预计无法收回
长沙世茂瑞盈置业有限公司	1,153,027.99	1,153,027.99	1,131,757.98	1,131,757.98	100.00%	预计无法收回
平潭阳光国航置地有限公司	1,124,890.57	1,124,890.57	1,124,890.57	1,124,890.57	100.00%	预计无法收回
溧阳环球融创文化旅游有限公司	1,122,959.99	1,122,959.99	1,122,959.99	1,122,959.99	100.00%	预计无法收回
唐山远泰房地产开发有限公司	1,109,190.00	1,109,190.00	1,109,190.00	1,109,190.00	100.00%	预计无法收回
陕西耀泓置业有限公司	1,103,490.40	1,103,490.40	1,103,490.40	1,103,490.40	100.00%	预计无法收回
江门市悦安房地产开发有限公司	1,094,892.70	1,094,892.70	1,094,892.70	1,094,892.70	100.00%	预计无法收回
深圳市康侨佳城置业投资有限公司	1,094,615.80	1,094,615.80	1,094,615.80	1,094,615.80	100.00%	预计无法收回
深圳市新万怡房地产开发有限公司	1,079,325.00	1,079,325.00	1,079,325.00	1,079,325.00	100.00%	预计无法收回
天津朗樾房地产开发有限公司	980,000.01	980,000.01	980,000.01	980,000.01	100.00%	预计无法收回
重庆远冲实业有限公司	976,023.38	976,023.38	976,023.38	976,023.38	100.00%	预计无法收回
西安垣锦铎置业有限公司	956,604.01	956,604.01	956,604.01	956,604.01	100.00%	预计无法收回
无锡雪浪长广置业有限公司	954,300.01	954,300.01	954,300.01	954,300.01	100.00%	预计无法收回
湖南梦东方文化发展有限公司	914,325.00	914,325.00	914,325.00	914,325.00	100.00%	预计无法收回
广州鼎创城改投资有限公司	899,270.01	899,270.01	899,270.01	899,270.01	100.00%	预计无法收回
肇庆东原毅腾房地产开发有限公司	898,183.52	898,183.52	898,183.52	898,183.52	100.00%	预计无法收回
广州市小坪房地产开发有限公司	896,283.28	896,283.28	896,283.28	896,283.28	100.00%	预计无法收回
徐州硕立房地产开发有限公司	884,771.49	884,771.49	884,771.49	884,771.49	100.00%	预计无法收回
东莞桂芳园房地产开发有限公司	883,839.99	883,839.99	883,839.99	883,839.99	100.00%	预计无法收回
云南盛悦房地产开发有限公司	872,925.01	872,925.01	872,925.01	872,925.01	100.00%	预计无法收回
佛山市鸿亿置业投资有限公司	805,500.00	805,500.00	805,500.00	805,500.00	100.00%	预计无法收回
广州鸿珺房地产有限公司	779,242.09	779,242.09	779,242.09	779,242.09	100.00%	预计无法收回
宝鸡烨坤置业有限公司	769,858.36	769,858.36	769,858.36	769,858.36	100.00%	预计无法收回
武汉坤宜方晟置业有限公司	758,000.00	758,000.00	758,000.00	758,000.00	100.00%	预计无法收回
南通启仁置业有限公司	754,425.00	754,425.00	754,425.00	754,425.00	100.00%	预计无法收回

眉山都能房地产开发有限公司	750,000.00	750,000.00	750,000.00	750,000.00	100.00%	预计无法收回
呼和浩特万达地产开发有限公司	742,432.05	742,432.05	742,432.05	742,432.05	100.00%	预计无法收回
河南锦金贝置业有限公司	733,520.00	733,520.00	733,520.00	733,520.00	100.00%	预计无法收回
长沙茂泓置业开发有限公司	716,641.52	716,641.52	716,641.52	716,641.52	100.00%	预计无法收回
河南和羽置业有限公司	0.00	0.00	712,699.99	712,699.99	100.00%	预计无法收回
长春莲花山万达地产开发有限公司	670,240.00	670,240.00	670,240.00	670,240.00	100.00%	预计无法收回
大连盈嘉置业有限公司	968,000.00	968,000.00	668,000.00	668,000.00	100.00%	预计无法收回
成都融青房地产开发有限公司	664,684.90	664,684.90	664,684.90	664,684.90	100.00%	预计无法收回
张家港融美房地产开发有限公司	608,834.99	608,834.99	648,734.99	648,734.99	100.00%	预计无法收回
成都海润置业有限公司	646,000.00	646,000.00	646,000.00	646,000.00	100.00%	预计无法收回
武汉世茂锦绣长江房地产开发有限公司	632,976.23	632,976.23	632,976.23	632,976.23	100.00%	预计无法收回
诸暨祥生景辉置业有限公司	628,543.00	628,543.00	628,543.00	628,543.00	100.00%	预计无法收回
南京世茂新领航置业有限公司	608,078.02	608,078.02	608,078.02	608,078.02	100.00%	预计无法收回
南宁金和顺房地产开发有限公司	607,665.98	607,665.98	607,665.98	607,665.98	100.00%	预计无法收回
郑州东田房地产开发有限公司	587,487.00	587,487.00	587,487.00	587,487.00	100.00%	预计无法收回
辽宁高校后勤集团房地产开发有限公司	568,080.01	568,080.01	568,080.01	568,080.01	100.00%	预计无法收回
河源美平房地产发展有限公司	562,500.00	562,500.00	562,500.00	562,500.00	100.00%	预计无法收回
襄阳悦安置业有限公司	548,599.99	548,599.99	548,599.99	548,599.99	100.00%	预计无法收回
合肥和诺房地产开发有限公司	549,289.98	549,289.98	505,189.98	505,189.98	100.00%	预计无法收回
洛阳兴筑置业有限公司	496,650.00	496,650.00	496,650.00	496,650.00	100.00%	预计无法收回
广东焯龙集团有限责任公司	496,000.00	496,000.00	496,000.00	496,000.00	100.00%	预计无法收回
重庆长川置业有限公司	492,000.00	492,000.00	492,000.00	492,000.00	100.00%	预计无法收回
南宁阳正煦光房地产开发有限公司	465,954.99	465,954.99	465,954.99	465,954.99	100.00%	预计无法收回
杭州茂荣房地产开发有限公司	457,219.99	457,219.99	457,219.99	457,219.99	100.00%	预计无法收回
重庆盛怀房地产开发有限公司	453,600.00	453,600.00	453,600.00	453,600.00	100.00%	预计无法收回
南通骏秀房地产开发有限公司	375,955.00	375,955.00	442,300.00	442,300.00	100.00%	预计无法收回
四川隆和书香房地产开发有限公司	441,660.00	441,660.00	441,660.00	441,660.00	100.00%	预计无法收回
昆明长颐房地产开发有限公司	436,490.50	436,490.50	436,490.50	436,490.50	100.00%	预计无法收回

长沙泰熙房地产开发有限公司	449,520.00	449,520.00	436,320.00	436,320.00	100.00%	预计无法收回
武汉中森华永红房地产开发有限公司	428,535.00	428,535.00	428,535.00	428,535.00	100.00%	预计无法收回
哈尔滨卓熠置业有限公司	419,037.99	419,037.99	423,731.28	423,731.28	100.00%	预计无法收回
广州森烨房地产开发有限公司	420,000.00	420,000.00	420,000.00	420,000.00	100.00%	预计无法收回
北京建远万誉房地产开发有限公司	776,549.99	776,549.99	419,549.99	419,549.99	100.00%	预计无法收回
登封置腾置业有限公司	418,940.01	418,940.01	418,940.01	418,940.01	100.00%	预计无法收回
陕西东泰天信置业有限公司	298,597.01	298,597.01	416,557.01	416,557.01	100.00%	预计无法收回
舟山祥生弘远房地产开发有限公司	412,000.00	412,000.00	412,000.00	412,000.00	100.00%	预计无法收回
泰安光耀房地产开发有限公司	407,844.00	407,844.00	407,844.00	407,844.00	100.00%	预计无法收回
环球世纪会展旅游（咸宁）有限公司	405,799.98	405,799.98	405,799.98	405,799.98	100.00%	预计无法收回
华御兴益（哈尔滨）房地产开发有限公司	389,250.00	389,250.00	389,250.00	389,250.00	100.00%	预计无法收回
郑州市源铭置业有限公司	383,060.00	383,060.00	383,060.00	383,060.00	100.00%	预计无法收回
西安邦弘置业有限公司	374,848.01	374,848.01	374,848.01	374,848.01	100.00%	预计无法收回
合肥奥行置业有限公司	372,700.00	372,700.00	372,700.00	372,700.00	100.00%	预计无法收回
兰州万达城开发有限公司	366,570.00	366,570.00	366,570.00	366,570.00	100.00%	预计无法收回
广州市远昊房地产开发有限公司	738,494.99	738,494.99	351,000.00	351,000.00	100.00%	预计无法收回
四川久远新能源技术有限公司	380,123.02	380,123.02	350,123.02	350,123.02	100.00%	预计无法收回
无锡慧阳房地产开发有限公司	346,080.00	346,080.00	346,080.00	346,080.00	100.00%	预计无法收回
上海旭融房地产开发有限公司	340,200.00	340,200.00	340,200.00	340,200.00	100.00%	预计无法收回
苏州当代绿色置业有限公司	334,143.00	334,143.00	334,143.00	334,143.00	100.00%	预计无法收回
济南万达地产开发有限公司	324,927.09	324,927.09	324,927.09	324,927.09	100.00%	预计无法收回
河南兴汇置业有限公司	321,890.00	321,890.00	321,890.00	321,890.00	100.00%	预计无法收回
福州俊德辉房地产开发有限公司	320,000.00	320,000.00	320,000.00	320,000.00	100.00%	预计无法收回
青岛隆岳置业有限公司	320,000.00	320,000.00	320,000.00	320,000.00	100.00%	预计无法收回
秦皇岛市海洋置业房地产开发有限公司	310,935.64	310,935.64	310,935.64	310,935.64	100.00%	预计无法收回
西昌广源房地产开发有限公司	305,820.01	305,820.01	305,820.01	305,820.01	100.00%	预计无法收回
徐州正升置业发展有限公司	302,148.00	302,148.00	302,148.00	302,148.00	100.00%	预计无法收回
重庆乐旭嘉房地产开发有限公司	295,465.85	295,465.85	295,465.85	295,465.85	100.00%	预计无法收回

惠州狮峰实业有限公司	266,250.00	266,250.00	266,250.00	266,250.00	100.00%	预计无法收回
天津奇润置业发展有限公司	259,210.00	259,210.00	259,210.00	259,210.00	100.00%	预计无法收回
西安品诺实业有限公司	253,599.99	253,599.99	253,599.99	253,599.99	100.00%	预计无法收回
成都成华灿琮置业有限公司	248,048.00	248,048.00	248,048.00	248,048.00	100.00%	预计无法收回
无锡兴卓置业有限公司	245,324.99	245,324.99	245,324.99	245,324.99	100.00%	预计无法收回
天津市星安协通商贸有限公司	244,327.85	244,327.85	244,327.85	244,327.85	100.00%	预计无法收回
衡阳汇景房地产开发有限公司	240,838.98	240,838.98	240,838.98	240,838.98	100.00%	预计无法收回
西安明瑞进达合能置业有限公司	240,291.60	240,291.60	240,291.60	240,291.60	100.00%	预计无法收回
广州市泰伟房地产开发有限公司	229,081.19	229,081.19	229,081.19	229,081.19	100.00%	预计无法收回
成都昌谦房地产开发有限公司	0.00	0.00	225,130.00	225,130.00	100.00%	预计无法收回
佛山信财置业开发有限公司	221,849.98	221,849.98	221,849.98	221,849.98	100.00%	预计无法收回
天津鸿展投资有限公司	216,899.99	216,899.99	216,899.99	216,899.99	100.00%	预计无法收回
开封建业地产有限公司	91,750.00	91,750.00	212,625.00	212,625.00	100.00%	预计无法收回
咸阳炯晓置业有限公司	210,240.00	210,240.00	210,240.00	210,240.00	100.00%	预计无法收回
西安承融房地产开发有限公司	209,722.46	209,722.46	209,722.46	209,722.46	100.00%	预计无法收回
西安正弘丰置业有限公司	203,077.60	203,077.60	203,077.60	203,077.60	100.00%	预计无法收回
青岛融创建晟投资有限公司	199,420.01	199,420.01	199,420.01	199,420.01	100.00%	预计无法收回
天津金科津耀置业有限公司	198,350.00	198,350.00	198,350.00	198,350.00	100.00%	预计无法收回
兴宁奥园置业有限公司	197,999.99	197,999.99	197,999.99	197,999.99	100.00%	预计无法收回
重庆吾悦房地产开发有限公司	189,418.91	189,418.91	189,418.91	189,418.91	100.00%	预计无法收回
成都富力熊猫城项目开发有限公司	187,705.66	187,705.66	187,705.66	187,705.66	100.00%	预计无法收回
福州新海岸旅游开发有限公司	180,999.99	180,999.99	180,999.99	180,999.99	100.00%	预计无法收回
长沙正泽置业有限公司	180,017.50	180,017.50	180,017.50	180,017.50	100.00%	预计无法收回
天津市远澜房地产开发有限公司	180,001.05	180,001.05	180,001.05	180,001.05	100.00%	预计无法收回
呼和浩特祥信房地产开发有限公司	179,759.00	179,759.00	179,759.00	179,759.00	100.00%	预计无法收回
秦皇岛润海房地产开发有限公司	178,585.82	178,585.82	178,585.82	178,585.82	100.00%	预计无法收回
广西唐耀投资有限公司	177,839.99	177,839.99	177,839.99	177,839.99	100.00%	预计无法收回
佛山市时代冠恒房地产开发有限公司			176,955.00	176,955.00	100.00%	预计无法收回

沈阳鼎峰瑞盛置业有限公司	176,311.50	176,311.50	176,311.50	176,311.50	100.00%	预计无法收回
湛江力竹房地产开发有限公司	174,000.00	174,000.00	174,000.00	174,000.00	100.00%	预计无法收回
苏州东利房地产开发有限公司	206,400.02	206,400.02	167,720.01	167,720.01	100.00%	预计无法收回
郴州汇能房地产开发有限公司	161,910.60	161,910.60	161,910.60	161,910.60	100.00%	预计无法收回
南京世茂新发展置业有限公司第一分公司	159,999.99	159,999.99	159,999.99	159,999.99	100.00%	预计无法收回
武汉盛全置业有限公司	0.00	0.00	151,359.29	151,359.29	100.00%	预计无法收回
杭州世茂嘉年华置业有限公司	150,943.40	150,943.40	150,943.40	150,943.40	100.00%	预计无法收回
秦皇岛润滨房地产开发有限公司	142,165.59	142,165.59	142,165.59	142,165.59	100.00%	预计无法收回
天津星耀投资有限公司	140,134.63	140,134.63	140,134.63	140,134.63	100.00%	预计无法收回
中山市东升光旭实业有限公司	138,416.33	138,416.33	138,416.33	138,416.33	100.00%	预计无法收回
昆明和坤房地产开发有限公司	135,568.40	135,568.40	135,568.40	135,568.40	100.00%	预计无法收回
成都骏陇房地产开发有限公司	133,984.00	133,984.00	133,984.00	133,984.00	100.00%	预计无法收回
武汉正荣正升置业有限公司	129,947.19	129,947.19	129,947.19	129,947.19	100.00%	预计无法收回
湖南西沃建设发展有限公司	129,504.00	129,504.00	129,504.00	129,504.00	100.00%	预计无法收回
天津融创其澳置业有限公司	129,500.67	129,500.67	129,500.67	129,500.67	100.00%	预计无法收回
天津鑫宏远创建建筑装饰工程有限公司广州分公司	128,485.44	128,485.44	128,485.44	128,485.44	100.00%	预计无法收回
廊坊绿地通达房地产开发有限公司	126,000.00	126,000.00	126,000.00	126,000.00	100.00%	预计无法收回
中山市远旭卓房地产开发有限公司	124,940.01	124,940.01	124,940.01	124,940.01	100.00%	预计无法收回
阜阳兴勇房地产开发有限公司	124,425.00	124,425.00	124,425.00	124,425.00	100.00%	预计无法收回
成都市时代云泰房地产开发有限公司	118,407.08	118,407.08	118,407.08	118,407.08	100.00%	预计无法收回
重庆东垠源房地产开发有限公司	116,465.01	116,465.01	116,465.01	116,465.01	100.00%	预计无法收回
绍兴金翎置业有限公司	112,347.21	112,347.21	112,347.21	112,347.21	100.00%	预计无法收回
佛山光瑞房地产开发有限公司	108,690.00	108,690.00	108,690.00	108,690.00	100.00%	预计无法收回
大连金恒耀辉房地产开发有限公司	107,915.08	107,915.08	107,915.08	107,915.08	100.00%	预计无法收回
惠州兴汇房地产开发有限公司	107,700.00	107,700.00	107,700.00	107,700.00	100.00%	预计无法收回
哈尔滨融创领拓置业有限公司	105,300.00	105,300.00	105,300.00	105,300.00	100.00%	预计无法收回
沈阳庞大弘盛置业有限公司	104,383.45	104,383.45	104,383.45	104,383.45	100.00%	预计无法收回
无锡蓝光置地有限公司	101,140.10	101,140.10	101,140.10	101,140.10	100.00%	预计无法收回

福州盛全房地产开发有限公司	100,406.16	100,406.16	100,406.16	100,406.16	100.00%	预计无法收回
广州升龙又一城置业有限公司	100,140.00	100,140.00	100,140.00	100,140.00	100.00%	预计无法收回
深圳市益田产业园开发有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
其他	2,560,148.90	2,560,148.90	1,651,465.95	1,651,465.95	100.00%	预计无法收回
合计	81,530,533.16	81,530,533.16	80,480,042.37	80,480,042.37		

按组合计提坏账准备类别名称：

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	144,854,331.75	7,242,716.65	5.00%
1至2年	83,772,571.54	16,754,514.36	20.00%
2至3年	71,385,536.54	35,692,768.68	50.00%
3年以上	40,867,760.98	40,867,760.98	100.00%
合计	340,880,200.81	100,557,760.67	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	
按单项计提坏账准备	81,530,533.16	1,586,537.75	2,692,328.54		55,300.00	80,480,042.37
按组合计提坏账准备	85,725,809.52	14,537,097.58			294,853.57	100,557,760.67
合计	167,256,342.68	16,123,635.33	2,692,328.54		350,153.57	181,037,803.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额

深圳市矩阵鸣翠设计有限公司	17,578,261.11		17,578,261.11	4.00%	
石家庄乾益房地产开发有限公司	2,934,413.41		2,934,413.41	0.67%	586,882.68
深圳市广泰建筑设计有限公司武汉分公司	2,517,351.21		2,517,351.21	0.57%	503,470.24
重庆怡置招商房地产开发有限公司	2,490,163.69		2,490,163.69	0.57%	479,096.93
惠州市恺曜信息咨询有限公司	2,476,584.21		2,476,584.21	0.56%	2,476,584.21
合计	27,996,773.63		27,996,773.63	6.37%	4,046,034.06

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,064,171.23	1,064,171.23
其他应收款	26,330,913.88	8,246,526.80
合计	27,395,085.11	9,310,698.03

(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
定期存款	1,064,171.23	1,064,171.23
合计	1,064,171.23	1,064,171.23

2) 重要逾期利息

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

无

(2) 应收股利

无

(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
押金保证金	9,085,305.66	9,243,702.45
往来款项	18,197,938.09	
其他	632,842.59	633,308.72
合计	27,916,086.34	9,877,011.17

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	26,123,844.01	7,579,546.48
1 至 2 年	271,526.37	757,153.88
2 至 3 年	782,288.14	888,184.58
3 年以上	738,427.82	652,126.23
3 至 4 年	423,537.88	323,452.98
4 至 5 年	157,719.27	217,913.25
5 年以上	157,170.67	110,760.00
合计	27,916,086.34	9,877,011.17

3) 按坏账计提方法分类披露

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	60,000.00	0.21%	60,000.00	100.00%		60,000.00	0.61%	60,000.00	100.00%	
其中：										
单项全额	60,000.00	0.21%	60,000.00	100.00%		60,000.00	0.61%	60,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	27,856,086.34	99.79%	1,525,172.46	5.48%	26,330,913.88	9,817,011.17	99.39%	1,570,484.37	16.00%	8,246,526.80
其中：										
账龄组合	9,658,148.25	34.60%	1,525,172.46	15.79%	8,132,975.79	9,794,166.17	99.16%	1,570,484.37	16.03%	8,223,681.80
合并关联方组合	18,197,938.09	65.19%			18,197,938.09	22,845.00	0.23%			22,845.00
合计	27,916,086.34	100.00%	1,585,172.46		26,330,913.88	9,877,011.17	100.00%	1,630,484.37		8,246,526.80

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长沙市天集容德地产开发有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市新万怡房地产开发有限公司	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	9,658,148.25	1,525,172.46	15.79%
合并关联方组合	18,197,938.09		
合计	27,856,086.34	1,525,172.46	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	1,570,484.37		60,000.00	1,630,484.37
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	45,311.91			45,311.91
2024 年 6 月 30 日余额	1,525,172.46		60,000.00	1,585,172.46

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

其他应收款项账面余额变动如下：

单位：元

账面余额	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）	
2024 年 1 月 1 日余额	9,817,011.17		60,000.00	9,877,011.17
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

——转回第一阶段				
本期新增	18,039,075.17			18,039,075.17
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	27,856,086.34		60,000.00	27,916,086.34

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

4) 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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	60,000.00					60,000.00
按组合计提坏账准备	1,570,484.37		45,311.91			1,525,172.46
合计	1,630,484.37		45,311.91			1,585,172.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市矩阵鸣翠设计有限公司	往来款	16,446,143.09	1 年以内	58.91%	
亨德来实业发展（深圳）有限公司	押金保证金	4,141,784.30	1 年以内	14.84%	207,089.22
深圳市荣超物业管理股份有限公司荣超大厦物业服务中心	押金保证金	1,224,580.00	1 年以内	4.39%	61,229.00
矩阵纵横（上海）设计咨询有限公司	往来款	1,004,060.00	1 年以内	3.60%	
深圳市寐卡设计有限公司	往来款	701,000.00	1 年以内	2.51%	
合计		23,517,567.39		84.25%	268,318.22

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	15,751,434.00		15,751,434.00	26,671,434.00		26,671,434.00
对联营、合营企业投资	844,641.77		844,641.77	963,803.63		963,803.63
合计	16,596,075.77		16,596,075.77	27,635,237.63		27,635,237.63

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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		
深圳市释相艺术文化传播有限公司	200,000.00						200,000.00	
深圳市目所设计有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
深圳矩阵纵横设计有限公司	10,000,000.00			9,900,000.00			100,000.00	
深圳市合纵连横设计有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
矩阵设计（北京）有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00				
矩阵纵横（上海）设计咨询有限公司	1,500,000.00						1,500,000.00	
香港矩阵国际设计有限公司	4,127,034.00						4,127,034.00	
深圳市寐卡设计有限公司	100,000.00						100,000.00	
上海天玑玉衡工程设计有限公司	1,744,400.00		980,000.00				2,724,400.00	
合计	26,671,434.00		980,000.00	11,900,000.00			15,751,434.00	

(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）	减值准备期初余额	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												
北京灰咩科技	963,803.63				-119,161.86						844,641.77	

有限公司												
小计	963,803.63				-119,161.86						844,641.77	
合计	963,803.63				-119,161.86						844,641.77	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(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	244,466,844.71	154,742,239.67	243,531,639.76	143,582,888.33
其他业务	48,000.00	47,634.00	47,428.56	47,634.00
合计	244,514,844.71	154,789,873.67	243,579,068.32	143,630,522.33

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		产品		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					244,514,844.71	154,789,873.67	244,514,844.71	154,789,873.67
其中：								
空间设计					118,809,450.24	63,742,010.73	118,809,450.24	63,742,010.73
软装陈设					125,657,394.47	91,000,228.94	125,657,394.47	91,000,228.94
其他营业收入					48,000.00	47,634.00	48,000.00	47,634.00
按经营地区分类								
其中：								
华东地区					75,906,258.67	47,797,089.46	75,906,258.67	47,797,089.46
华南地区					74,488,658.53	50,489,950.61	74,488,658.53	50,489,950.61
西南地区					29,609,358.18	18,736,889.89	29,609,358.18	18,736,889.89

华北地区					19,217,196.18	11,932,011.67	19,217,196.18	11,932,011.67
东北地区					1,038,263.88	607,948.99	1,038,263.88	607,948.99
西北地区					26,312,643.89	15,441,544.88	26,312,643.89	15,441,544.88
华中地区					17,942,465.38	9,784,438.17	17,942,465.38	9,784,438.17
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：无

其他说明

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 559,984,334.25 元。

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-119,161.86	
处置长期股权投资产生的投资收益	1,442,051.78	-2,470,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,292,481.66	1,632,657.54
债务重组产生的投资收益	-8,999.99	
合计	4,606,371.59	-837,342.46

6、其他

二十、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
非流动性资产处置损益	214,461.99	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	513,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	5,771,950.16	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,692,328.54	
债务重组损益	-8,999.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,460.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,360.00	
减：所得税影响额	1,371,546.09	
合计	7,772,094.49	--

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要包括：（1）企业招聘自主就业士兵减免税。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.32%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.88%	0.09	0.09

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

适用 不适用

4、其他