

2024

2024 SEMI-ANNUAL
REPORT

半年度报告

—
2024年8月

L&A 奥雅

股票代码 / 300949

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

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	28
第五节 环境和社会责任.....	31
第六节 重要事项.....	33
第七节 股份变动及股东情况.....	41
第八节 优先股相关情况.....	47
第九节 债券相关情况.....	48
第十节 财务报告.....	49

备查文件目录

- (一) 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。
- (二) 报告期内在巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 其他备查文件。
- (四) 以上文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
奥雅股份、奥雅、公司、本公司	指	深圳奥雅设计股份有限公司
奥创引擎	指	深圳市奥创引擎数据服务有限公司，公司全资子公司
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn/
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日、2024 年半年度
上年同期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日、2023 年半年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王拥军（代行董事会秘书职责）	王月秀
联系地址	深圳市南山区招商街道水湾社区蛇口兴华路南海意库 5 栋 302B、303、304（仅限办公）	深圳市南山区招商街道水湾社区蛇口兴华路南海意库 5 栋 302B、303、304（仅限办公）
电话	0755-26677820	0755-26677820
传真	-	-
电子信箱	securities@aoya-hk.com	securities@aoya-hk.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、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无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司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

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司于 2024 年 4 月 22 日召开第三届董事会第二十次会议以及 2024 年 5 月 14 日召开 2023 年度股东大会，审议通过了《关于变更注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》。2024 年 6 月，公司完成注册资本变更及《公司章程》备案登记事宜，并取得了由深圳市市场监督管理局出具的《登记通知书》。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于变更注册资本暨修订〈公司章程〉并办理工商变更登记及备案的公告》（公告编号：2024-030）

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）	274,212,937.62	295,163,758.62	-7.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-71,408,719.44	-5,721,072.33	-1,148.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,299,334.31	-17,793,982.63	107.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-9,069,861.73	-51,220,529.69	82.29%
基本每股收益（元/股）	-1.19	-0.1	-1,090.00%
稀释每股收益（元/股）	-1.18	-0.1	-1,080.00%
加权平均净资产收益率	-7.61%	-0.50%	-7.11%
	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）	1,426,035,704.80	1,557,706,531.45	-8.45%
归属于上市公司股东的净资产（元）	905,432,958.62	973,163,001.19	-6.96%

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）	395,573.52	
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）	4,811,312.47	
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	-78,900,350.65	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,452,736.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-871,735.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	434,790.33	
减：所得税影响额	1,028,173.34	
少数股东权益影响额（税后）	2,207.35	
合计	-72,708,053.75	

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为增值税进项税加计抵减、个税返还及增值税减免等项目。

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

经过多年的战略布局与发展，奥雅股份已成为中国创意设计 & 亲子文旅领导品牌。公司以“创造更美好的人居环境 让空间赋予生命”为使命，以“双主业+双引擎”为发展格局，即“创意设计+亲子文旅”双主业、“AIGC+IP”双引擎，形成了公司独特的竞争优势。

创意设计方面，城市更新，文旅一体化综合规划设计服务已经成为创意设计的新引擎，打造具有特色的城市 IP，营造文旅目的地和为景区赋能；公司协助打造了包括深圳南头古城，洛阳洛邑古城，洛阳九洲池，洛阳魏坡新序，合肥政务文化新区中心湖区，无锡崇安寺公园提升，宜昌二马路历史街区，保利佛山御江南文旅商业综合体，中国唐山皮影主题乐园，深圳龙岗儿童公园，广州儿童公园提升改造，常州舜山猪猪乐园和苏州旺山洛嘉部落等一系列标志性的城市更新，文旅赋能和乡村振兴项目。

亲子文旅方面，致力为中国两亿中产亲子家庭服务的亲子文旅开发运营，围绕一二线城市打造一系列亲子家庭度假目的地。

公司是中国儿童友好城市建设的发起者和领导者之一，在亲子文旅方面有近十年的积累。公司早在 2015 年就引入联合国的“儿童友好城市”理念，并推动深圳成为中国首个申报“联合国儿童友好城市”的城市。公司在国内最早提出非动力儿童活动空间概念，参与编制儿童友好公园标准，并在全国 50 余座城市落地 200 多个亲子文旅项目，打造中国首个儿童友好社区，规划设计并运营中国首个儿童友好乡村。

（一）公司所属行业发展情况

报告期内，创意设计行业，尤其是以景观设计为主的核心领域，其发展深受各级政府、公共机构及房地产开发商需求波动的双重影响。短期内，政府财政紧缩虽对城市运营项目构成一定制约，但基础设施与公共空间的持续优化作为城市长期战略规划的关键组成部分，预示着存量资产更新项目将成为发展新蓝海，为行业开辟了新增长点。同时，高端住宅、产业园区及商业综合体的环境美化需求持续攀升，景观品质作为吸引消费者的重要因素，促使客户对创意设计服务提出了更高要求，从而保持了市场需求的稳定性和持续增长性。

文旅行业的复苏态势在报告期内尤为显著，得益于自上而下密集出台的政策以及民众文旅出游热情的双重提振。国家统计局数据显示，中国庞大儿童群体（约 2.4 亿人，占全国人口的 17.6%）及其家庭已成为推动亲子消费模式创新的重要力量。亲子文旅市场作为旅游业的新兴细分领域，正加速融合文化、科技、教育、营地体验、体育运动等多元化元素，以满足年轻一代家长对亲子游更加多元和个性化

需求。这一趋势不仅释放了巨大的市场潜力，还以科技、文化、艺术、教育及创新为驱动力，深刻重塑了文旅行业的格局，为业内企业提供了前所未有的发展机遇。随着消费群体和需求的迭代，文旅产业已进入了以运营为核、体验为先、内容为王的新时代，文旅项目将被赋予生命与灵魂。

（二）公司市场地位及主要业务

作为优秀的民营领军企业，历经 20 余年的发展，奥雅股份已具有中华人民共和国住房和城乡建设部颁发的《风景园林工程设计专项甲级资质》《建筑行业（建筑工程）甲级资质》，中华人民共和国自然资源部颁发的《城乡规划编制甲级资质》、深圳市住房和城乡建设局颁发的《建筑装修装饰工程专业承包二级》等专业资质，同时是科技部认定的国家高新技术企业，商务部认定的 3A 信用企业以及深圳市工业和信息化局认定的“深圳市工业设计中心”。

报告期内，公司已形成创新设计、洛嘉儿童、文旅运营和数字科技等新兴孵化业务在技术和市场方面有机协同的业务线。在用地规划、城市公共空间、绿地系统规划、旅游景区与农业规划、商业和办公、旧城改造、体育综合体、度假酒店与度假村、工业与科技园区、社区营造、景观标识及大型综合文创文旅项目等领域，共完成了上千项具有影响力和较高声誉的项目作品，深受业内同仁和客户及政府高度认可。公司核心业务创意设计实现了全面且深入的拓展，全面覆盖了从城市更新、文化古城复兴、乡村振兴、城市规划到公共空间、建筑设计、社区营造等多维场景。与此同时，公司还独具匠心地发展了棠悦花园景观营造、数字艺术创新、雕塑软装定制、生态环境设计以及视觉传达等特色业务，构建起策划规划、建筑设计、景观设计、室内设计直至综合一体化设计的全方位服务能力体系。此外，公司积极拥抱变革，不断在实践中深化行业认知，并以人工智能技术的突破为驱动力，加速核心业务的转型升级，实现了高质量发展。这一过程中，公司降低了对传统地产客户的依赖，其业务占比已缩减至 30% 以下，同时培育并形成了洛嘉、洛塔、洛宿等具有自主知识产权、行业领先的新质生产力，为可持续发展注入了强劲动力。报告期内，公司业务毛利水平较去年同期大幅提升，业务规模处于行业领先水平。

报告期内，公司秉持 EOD（生态环境导向的开发模式）为核心策略，形成了以亲子文旅为代表的综合文旅业务矩阵，并于国内 50 余个城市设计并建造了 200 余个亲子文旅项目，其中：充分融合儿童友好、生态教育、非遗文化等元素的深圳龙岗儿童公园，已成为大湾区儿童友好公园新标杆及龙岗城市新地标；广州市儿童公园是广州“1+12”儿童专类公园体系中唯一一所市级儿童公园，以“忙碌的大自然”为主题打造有适儿化自然教育生态花园，已成为新晋网红打卡地；苏州旺山洛嘉部落取得乡村振兴领域的新突破，获得首批产业社区试点示范创新项目授牌；洛邑古城作为“全国景区赋能计划”首站，在 2024 年春节期间每日均达到最大承载力，单日接待游客突破 18.1 万人次，累计接待游客总量 125 万人次，同比增长 223%，为景区带来了持续的人气和活力。

（三）公司经营模式和主要业绩驱动因素

报告期内，公司主要业务和经营模式未发生重大变化。

公司主要业绩驱动因素包括：

1、外部因素：随着国家对生态文明建设、新型城镇化建设以及文化旅游产业的深度推进，一系列扶持政策相继出台，为奥雅股份的业务拓展提供良好的发展机遇。各级政府加大对城市绿化、公共空间改造、文化旅游项目等领域的投入，直接激发了创意设计行业的活力，也为亲子文旅等新兴业务板块崛起奠定了坚实基础。这些外部因素与奥雅股份业务拓展的深度融合，以及新消费趋势下的市场机遇，为公司的发展注入了强劲动力。

作为行业内的佼佼者，奥雅股份将凭借其独特的创意设计能力和深厚的项目执行经验，成功抓住这些市场契机，实现创意设计业务的增长。新消费趋势的兴起为奥雅股份带来了新的增长点。奥雅股份将亲子文旅等新兴业务板块纳入发展战略之中，通过打造具有特色的亲子文旅项目，满足了消费者对家庭出游、亲子互动的的需求。这些项目不仅注重创意设计的独特性和趣味性，还融入了数字艺术等先进技术，为游客提供了沉浸式的体验，进一步提升了市场竞争力。

此外，国家将旅游业定位为区域支柱产业以及对于数字经济的大力支持等政策战略导向，与奥雅股份以创意设计为核心，融合亲子文旅、数字艺术等多元业务的发展模式高度契合。这一契合度不仅为奥雅股份带来了更广阔的市场空间，还为其在数字经济时代的转型升级提供了有力支撑。通过运用大数据、云计算等现代信息技术手段，奥雅股份将更加精准地把握市场需求，优化资源配置，提升服务质量和效率，为消费者提供更加个性化、便捷化的服务体验。

2、内部因素：报告期内，在国家政策的积极导向与市场需求的旺盛驱动下，公司精准把握市场脉搏，依托自身优势，成功实现了业务的多元化拓展与市场的高度契合，并以其独特的经营模式与强大的内生驱动力，构建起了一套强大的综合能力体系。该体系精妙融合了前瞻的策划力、精准的品牌运营力、国际化的审美视野以及精细化的落地实施能力，使得公司能够敏锐洞察市场变化，灵活应对各类挑战，确保每一个项目都能高效且高质量地落地实施。这份深厚的积累与持续的创新，正是奥雅股份在行业中稳健前行、持续引领的关键所在。

在市场营销领域，奥雅股份更是构建了成熟完善的市场营销体系，并设立了高效的快速反应机制。通过精准分析线上线下数据，迅速捕捉市场动态与客户需求变化，灵活调整营销策略，有效提升品牌影响力与市场占有率。在新消费趋势的推动下，奥雅股份特别注重存量资产的激活与运营，报告期内，公司深入挖掘自身资源，通过改造升级项目、创新服务模式等方式，不断提升存量资产价值和运营效率。此外，奥雅股份还致力于产品与服务的持续优化升级，并以技术的创新研发提升设计作品的科技融合度

与附加值，从而进一步强化其市场竞争力，确保产品与服务始终保持市场竞争力，为客户创造长期价值。这一系列举措不仅巩固了行业领先地位，也为公司可持续发展奠定了坚实基础。

二、核心竞争力分析

1、平台优势

作为景观设计行业首家上市企业，奥雅股份的平台优势显著，其核心在于突出的综合能力和深厚的客户资源。一直以来，公司与时代同脉搏，与城市共命运，紧跟人居环境升级趋势，精准把握城市更新机遇，凭借专业的策划定位、资源整合、审美创新、系统运营及精细设计落地能力，在城市功能优化、存量空间激活等领域展现非凡实力。城市更新、乡村振兴、儿童友好等多元化业务，更是让沉寂空间焕发新生，彰显奥雅股份的独特业务模式。

在客户层面，奥雅股份秉持长期主义与价值观共鸣，客户结构既多元又优质，覆盖地产精英、前瞻政府及高品位文旅用户，体现了深厚的市场根基与强大的客户黏性。多年深耕，奥雅积累了丰富的行业经验，不仅赢得了客户的深度信任，建立了稳固的合作基础与良好的市场口碑。与政府及大型企业的深度合作，更是拓宽了项目边界，也强化了公司的品牌影响力与公信力。一系列高质量项目的成功实施，如与多地政府共建文旅地标，更展现了奥雅股份在推动城市发展与文化传承中的重要作用。同时，对文旅市场的精准洞察与优质服务，也让奥雅赢得了包括中国建筑集团、中国保利集团等顶级企业的长期合作，确保了业务订单的持续增长与业务版图的不拓展。

2、亲子文旅专业优势

公司为中国两亿中产亲子家庭服务的亲子文旅开发运营，围绕一二线城市打造亲子家庭度假目的地，李方悦女士带领奥雅股份团队在文旅开发运营中以亲子文旅为定位，打造了洛嘉儿童品牌，并完成了洛嘉儿童品牌体系的全新升级，实现了从 B 端到 C 端的转型，创造性地推出四位一体的产品体系：洛嘉盒子（洛嘉自然探索中心北京檀谷旗舰店、深圳龙岗儿童公园科普公益展馆）、洛嘉森乐园（武汉东湖之森·洛嘉森乐园、成都北湖洛嘉森乐园）、洛嘉部落（苏州洛嘉部落）和洛嘉小镇，实现了新消费场景、新经济业态的全新呈现。

公司是中国儿童友好城市建设的发起者和领导者之一，在亲子文旅方面有近十年的积累。公司早在 2015 年就引入联合国的“儿童友好城市”理念，并推动深圳成为中国首个申报“联合国儿童友好城市”的城市。公司在国内最早提出非动力儿童活动空间概念，参与编制儿童友好公园标准，并在全国 50 余座城市落地 200 多个亲子文旅项目，打造中国首个儿童友好社区，规划设计并运营中国首个儿童友好乡村。

过去十年，公司在全国各城市推广儿童友好城市理念，并在全国各城市落地儿童友好标杆项目，如，中国唐山皮影主题乐园、深圳龙岗儿童公园、常州舜山猪猪乐园、河北衡水湖旅游景区鸭鸭乐园、成都东安湖大运公园、武汉玛雅水乐园三期、沧州大化罐罐乐园、成都华侨城黄龙溪欢乐田园、北京檀谷洛嘉自然探索中心、武汉东湖之森·洛嘉森乐园、苏州旺山洛嘉部落、世茂海峡江门银湾精灵鸟理想国、广州中海观澜府海宝乐园等。

公司还成立了洛嘉森友会——一个面向中国亲子家庭的国际化成长平台，旨在通过线下实景体验和线上社群化运营，以儿童和家庭的成长为核心，链接自然与艺术，科技与人文，健康身心，启迪心智，为中国亲子家庭创造新质社交和成长空间。

3、品牌优势

基于公司在行业内卓越的影响力，公司受到政府、地产商、同行、高校和学术机构等各界的关注与认可。不仅屡次获得国际奖项 59 项，中国国家级省部级奖项 90 项，也深受各个客户单位的认可，累积共获得客户单位颁发的优秀供应商类别奖项百余项。如 2023 第七届龙雀奖最佳文旅上市集团、新旅界中国文旅企业 500 强、2023 建筑中国·景观设计十大最具品牌影响力企业、2023 第十三届公益节企业社会责任行业典范奖、中国勘察设计协会民营设计分会 2023 专业领先企业风景园林设计第二名及 2020 专业领先企业风景园林设计第一名以及 2019 风景园林设计专业领先企业第一名、国家级高新技术企业、国家优质工程奖银奖获得企业、中国质量奖获得企业、广东省著名商标企业、广东省重合同守信用企业、深圳文化企业 100 强、深圳 500 强企业，深圳知名品牌企业、深圳质量强市骨干企业等。报告期内，苏州洛嘉部落更是取得乡村振兴领域的新突破，获得首批产业社区试点示范创新项目授牌。

公司从宣传力、服务力、认同度、风险控制力四个方面发力，形成强大的媒体传播力从而扩大行业影响力，使公司成为更多客户的选择，品牌宣传工作形成完整的闭环，并塑造的奥雅独特的品牌优势。公司建立了全媒体的公共沟通方式，以线上社交平台为抓手，形成“拉通碎片化信息，到新闻报道和专题报道，进一步触达行业媒体与传统媒介”的内容营销技术路线，乃至参与构建行业历史叙事与标准制定。公司宣传矩阵综合运营以文字、图片、视频、互动四维构建宣传体系，在传统的官方网站、微信公众号、微信小程序、专属社群之外，公司在微博、知乎、视频号、抖音号、小红书、Instagram、Facebook、Twitter 等国内外社交平台也设置了官方账号，相关账号在行业媒体 ARchina（建筑中国）整理的历年新媒体渠道排行榜单中屡居前列，获评 2023 建筑中国 景观设计十大最具品牌影响力企业。丰富的发声渠道，对于行业媒介与内容营销上下游生态充分的了解与经验，企业属性的自媒体渠道兼具行业级别的流量等诸多有利因素，使不少客户期待并依赖于公司提供的增值服务。高标准、有价值的宣传

内容也收获了一大批国内外关注者，高质量内容的持续输出和线上有效互动提供了关注者的强黏性，建立了关注者对公司的信任。

报告期内，公司积极拓展文旅融合新业态，打造文旅消费新场景，推动数字文旅产业高质量发展，打造洛邑古城作为“全国景区赋能计划”首站，为景区带来持续的人气和活力，更是连续收到中央电视台 CCTV1、CCTV13 的相关新闻报道。CGTN（中国国际电视台）也关注着洛邑古城，追寻这座古老城市中老城国潮热的秘密。《人民日报》在正月初一头版头条报道了游人如潮的洛邑古城除夕夜。《洛阳日报》对洛邑古城以优质服务推动文旅发展做了专题报道。

4、技术研发优势

公司始终将技术研发视为核心战略，已连续多年获得行业内的重要科技奖项，其中包括 19 项中国风景园林学会科学技术奖和 5 项广东园林学会科学技术奖，彰显了公司在技术领域的领先地位。报告期内，公司共开展了 80 余项课题，公司已累计获得 468 项知识产权，包括 230 项专利授权，有效专利达 172 项，涵盖发明专利、实用新型和外观设计专利，以及 191 项商标权、25 项作品著作权和 22 项软件著作权，为公司的创新设计提供了坚实的法律保护，并有效提升了设计效率和价值转化。

公司始终密切关注人工智能、数据科学、参数化、地理信息系统等多项技术在创意设计领域的应用，深入了解实际工作流程的痛点，针对性地进行相关技术研发及应用。公司基于行业需求及市场发展趋势，结合 20 余年的技术沉淀与设计经验，选择应用成熟的技术进行转化，以开发创新设计工具和产品，进一步巩固公司在创意设计领域的领先地位。

2024 年 5 月 6 日，公司进行了城市更新街区智能设计工具-UrbanFlow 的 Demo 宣发，UrbanFlow 是 Urban 系列的首款工具，主要包含 5 大核心模块和 30+细分功能，平均 3 步生成全流程设计图纸，极大地节省了工作时间。在宣发后的第一周，UrbanFlow 4 个免费试用基础功能共收到了后台 11 万次的地点检索请求。宣发新闻获得了 131 家媒体的转发与报道，全网阅读量超过 98.2 万次，其中奥雅自媒体矩阵的阅读量约为 5.6 万次。这一创新工具吸引了包括中国城市规划设计研究院深圳分院、上海市中国工程院院士咨询与学术活动中心、天津市勘察设计协会、天津市城市规划设计研究总院在内的众多企业和机构进行交流与合作。

未来，奥雅将在公园设计、植物设计、社区规划、亲子文旅以及儿童友好等多元场景中融入并创新前沿技术，以开发出更具实用价值和市场潜力的产品。并在产品中关联遥感科学与技术、城市空间分析学等多个专业领域，深挖在机器学习分支之下的图像分割、感知分析、模型预测等多种技术在各个领域的更多应用场景。奥雅将坚持以科技创新为核心驱动力，持续推动技术、产品和服务的升级迭代，为客户、行业及社会创造更大的价值。

5、人才优势

在报告期内，公司由 1,100 多名各方向各领域高精尖人才组成，其中 91% 人才为本科及以上学历，硕士及以上学历的人才占比达到 21%，49% 人才来自 985/211 高校以及海外顶尖学府。为了更好地适应市场发展的趋势以及满足公司在创意设计、亲子文旅、海外拓展和人工智能（AI）等方向的战略转型升级。公司持续在优化人才结构和提升人才素质方面下功夫，始终坚持招聘最优者和综合全面培养的策略，以构建一支综合型和复合型的人才队伍。

公司持续加强校园招聘的覆盖范围开拓和多元化合作深度。同时，针对社会招聘，公司将重点放在亲子文旅、人工智能（AI）、创意设计、优秀管培生、高潜质储备干部等更多代表未来发展的关键人才上，以及具有长期思维与战略高度的重要管理岗位上。

为了支持战略目标的有效实施，公司持续优化人才管理体系，建立了职业发展矩阵、晋升路径、奖惩机制，并与绩效管理体系相结合，确保战略目标得到有效分解支撑和充分执行落实。公司还鼓励年轻干部通过竞聘和轮岗机制担任关键职位，让 95 后、00 后的优秀人才成为公司的新生力量，为公司的创新发展注入新活力。

公司也针对优秀团队及创新性业务，积极构建内部创业孵化机制，为优秀人才提供资金与创业的平台保障，为发现专业人才与培养经营管理精英创造条件。目前公司已有四支内部创业成功的专业团队，正在孵化与转型的另外四个团队。

除了提供常规的内部培训和专业发展课程，公司还积极回应国家对文旅产业和职业教育发展的号召，通过校企合作建立了覆盖中职、高职到本科的完整教育体系，专业覆盖创意设计、文旅策划和文旅运营等多个领域。2023 年，公司与洛阳文化旅游职业学院合作成立了奥雅文旅创新产业学院，目前学院已有在校生 586 人，预计 2024 年在校生总人数达 1,600 人，共建、共管、共育，产教融合深度发展，为文旅行业培育大量专业人才。通过这些举措，公司不仅为自身的发展提供了坚实的人才支持，也为整个文旅行业的发展做出了积极贡献。

6、运营优势

奥雅股份的运营优势，不仅根植于其对创意设计行业趋势的敏锐洞察与高效流程管理，更在于其将创新深度融入运营管理的每一个角落，形成了独特的竞争优势。尤为值得一提的是其在亲子文旅领域的深度融合与创新实践，不仅拓宽了公司的业务范围，更为其在行业内树立了新的标杆。

报告期内，在亲子文旅项目运营中，奥雅股份展现出了高效与创新的特质。依托在创意设计领域的深厚积淀，奥雅股份将亲子元素巧妙融入项目策划与设计，打造了一系列集教育性、趣味性、互动性

于一体的亲子文旅空间。以苏州洛嘉部落·旺山为例，奥雅精心规划，引入国际化的审美，艺术激活乡村，并挖掘地方文化，一二三产融合，满足儿童与亲子家庭的多元需求，特别是情感需求，努力营造一个融合人与自然、物质与精神、工作与生活、事业与家庭、艺术与设计、文化与科技的全方位综合空间，一个完美的美学生活集群，一个城市周边的亲子家庭微度假目的地和心灵的栖息地。广州市儿童公园是一个自然与公园相结合的项目，奥雅股份本着低碳环保的原则在更新的同时也保留了大量的历史记忆，利用新旧结合的手法，巧妙地构建一个全新且更具意义的儿童友好空间，将非动力儿童空间理念引入国内，致力打造非动力儿童游乐场，让孩子们在游戏中吸收生态环境知识，培养生态意识。奥雅在深圳龙岗打造的儿童公园，是“湾区主题式儿童森林探索公园”及“龙岗城市新地标”，也是“公园城市”建设行动的重大项目。奥雅在规划设计前期就置入运营思维，全方位打造了一个让孩子们自由探索、锻炼体能、收获知识，又可以满足家长们亲子陪伴、一站畅玩的遛娃胜地。

未来，奥雅股份将以人工智能为引领，深耕自有品牌建设与运营，深化文旅与设计的跨界融合，通过运营能力持续创新，构筑起强大的核心竞争力，打造国内一流、国际知名的创意设计亲子文旅领导品牌，引领行业持续发展。

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	274,212,937.62	295,163,758.62	-7.10%	
营业成本	156,220,582.17	186,078,018.63	-16.05%	
销售费用	25,268,318.01	36,922,248.53	-31.56%	主要系本期人工成本减少所致
管理费用	44,525,190.45	51,984,685.81	-14.35%	
财务费用	2,242,045.24	157,592.01	1,322.69%	主要系本期贷款利息增加所致
所得税费用	5,100,643.59	2,576,767.37	97.95%	主要系本期利润总额变动所致
研发投入	15,525,145.92	12,874,316.80	20.59%	
经营活动产生的现金流量净额	-9,069,861.73	-51,220,529.69	82.29%	主要系本期支付给职工的薪酬减少所致
投资活动产生的现金流量净额	260,169,429.72	84,529,365.50	207.79%	主要系本期理财产品赎回所致
筹资活动产生的现金流量净额	-11,792,475.22	-7,522,984.85	-56.75%	主要系本期偿还贷款及利息所致
现金及现金等价物净增加额	239,671,397.88	29,497,382.81	712.52%	主要系本期理财产品赎回所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
景观设计	142,062,613.30	57,031,821.76	59.85%	-6.22%	-34.63%	17.44%
综合文旅	111,607,876.94	83,865,545.52	24.86%	-8.26%	0.25%	-6.38%
分行业						
景观设计	142,062,613.30	57,031,821.76	59.85%	-6.22%	-34.63%	17.44%
综合文旅	111,607,876.94	83,865,545.52	24.86%	-8.26%	0.25%	-6.38%
分地区						
华东地区	95,016,107.34	45,668,865.68	51.94%	31.92%	7.02%	11.19%
华北地区	62,899,962.82	33,633,431.95	46.53%	-7.94%	-16.93%	5.79%
华南地区	48,985,272.86	39,616,823.11	19.13%	-34.65%	-30.90%	-4.38%
华中地区	27,594,594.65	18,480,387.11	33.03%	-10.09%	-5.73%	-3.10%

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	189,498.58	-0.28%	主要系理财产品产生的收益及权益法核算的长期股权投资收益	否
公允价值变动损益	-82,603,013.80	124.06%	主要系持仓的金融资产净值波动所致	否
资产减值	-279,800.67	0.42%	主要系本期计提的资产减值	否
营业外收入	124,713.57	-0.19%		否
营业外支出	996,448.95	-1.50%		否
其他收益	5,246,102.80	-7.88%	主要系政府补助	否
信用减值损失	-17,413,781.01	26.15%	主要系本期计提的应收账款及应收票据坏账准备	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	397,574,915.21	27.88%	155,363,842.52	9.97%	17.91%	主要系本期理财产品赎回所

						致
应收账款	417,431,084.14	29.27%	397,471,622.39	25.52%	3.75%	
合同资产	14,296,293.49	1.00%	12,192,948.03	0.78%	0.22%	
存货	28,671,218.61	2.01%	58,346,465.55	3.75%	-1.74%	主要系本期综合文旅项目竣工验收所致
投资性房地产	67,258,869.65	4.72%	61,761,926.36	3.96%	0.76%	
长期股权投资	30,614,551.56	2.15%	35,261,005.89	2.26%	-0.11%	
固定资产	61,284,813.05	4.30%	74,830,255.78	4.80%	-0.50%	
在建工程	14,320,170.70	1.00%	26,860,470.07	1.72%	-0.72%	主要系本期已完工在建工程项目转长期待摊费用所致
使用权资产	48,427,356.64	3.40%	36,599,308.62	2.35%	1.05%	主要系本期运营场所续租及新增租赁所致
短期借款	157,150,640.44	11.02%	168,758,722.22	10.83%	0.19%	
合同负债	118,255,391.45	8.29%	132,848,903.52	8.53%	-0.24%	
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债	33,477,221.70	2.35%	22,829,138.57	1.47%	0.88%	主要系本期运营场所续租及新增租赁所致
交易性金融资产	138,786,412.90	9.73%	517,846,440.57	33.24%	-23.51%	主要系本期赎回理财产品所致
应收票据	7,661,931.10	0.54%	1,472,410.99	0.09%	0.45%	主要系本期末银行承兑汇票增加导致
长期待摊费用	49,037,077.64	3.44%	28,682,467.45	1.84%	1.60%	主要系在建工程达到可使用状态后结转至长期待摊费用所致
应付票据	2,052,109.03	0.14%	404,440.00	0.03%	0.11%	主要系本期采取商业承兑汇票结算部分货款所致
应付账款	95,381,573.77	6.69%	142,502,130.04	9.15%	-2.46%	主要系综合文旅项目应付供应商设备及材料款项减少所致
应付职工薪酬	22,475,994.16	1.58%	36,728,992.96	2.36%	-0.78%	主要系本期支付上年度奖金所致
其他应付款	28,275,236.95	1.98%	17,890,456.28	1.15%	0.83%	主要系本期收到员工股权激励款项所致
递延所得税负债	6,335,388.17	0.44%	4,645,642.93	0.30%	0.14%	主要系使用权资产增加导致递延所得税负债增加所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
芊熹洛杉矶有限责任公司 (Millennium Los Angeles Co. Ltd)	投资设立	5,904.25 万元	洛杉矶	信息技术咨询服务	有效的内控措施	75.77 万元	6.52%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	517,846,440.57	-82,603,013.80			330,000,000.00	600,000,000.00	-26,457,013.87	138,786,412.90
5.其他非流动金融资产	1,483,206.39							1,483,206.39
金融资产小计	519,329,646.96	-82,603,013.80			330,000,000.00	600,000,000.00	-26,457,013.87	140,269,619.29
上述合计	519,329,646.96	-82,603,013.80			330,000,000.00	600,000,000.00	-26,457,013.87	140,269,619.29
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额	受限原因
货币资金	3,734,636.81	保函保证金及诉讼冻结款
合计	3,734,636.81	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
334,150,000.00	487,420,000.00	-31.45%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	380,000.00			160,000.00	380,000.00	48,001.930.51		0.00	募集资金
其他	442,662.20	82,595.497.48		170,000.00	220,000.00	4,063,501.65		140,227.474.21	自有资金
股票	60,801.66	-7,516.32						42,145.08	应收账款（法院裁决以股抵债）
合计	822,723.01.66	82,603.013.80	0.00	330,000.00	600,000.00	52,065.432.16	0.00	140,269.619.29	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

募集资金总额	71,459.39
报告期投入募集资金总额	1,530.62
已累计投入募集资金总额	51,886.73
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	
截至 2024 年 6 月 30 日，公司 2024 年半年度使用募集资金人民币 15,306,190.21 元，累计使用募集资金总额人民币 518,867,272.94 元，尚未使用募集资金余额人民币 244,606,214.97 元（包括收到的理财收益、利息及支付的手续费等），其中存放在募集资金专项账户中的活期存款余额为人民币 244,606,214.97 元，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为人民币 0 元，合计人民币 244,606,214.97 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												
深圳奥雅设计服务网络建设项目	否	58,966.16	58,966.16	58,966.16	458.23	44,439.14	75.36%	2024年12月31日	2,388.69	5,721.69	不适用	否
技术研发中心扩建项目	否	6,434.15	6,434.15	6,434.15	894.24	5,697.54	88.55%	2024年12月31日			不适用	否
信息化与协同平台建设项目	否	4,931.84	4,931.84	4,931.84	178.15	1,750.05	35.48%	2024年12月31日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	70,332.15	70,332.15	70,332.15	1,530.62	51,886.73	--	--	2,388.69	5,721.69	--	--
超募资金投向												

未确定用途资金	否	1,127.24	1,127.24	1,127.24	0	0			0	0	不适用	否
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	1,127.24	1,127.24	1,127.24	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	71,459.39	71,459.39	71,459.39	1,530.62	51,886.73	--	--	-2,388.69	-5,721.69	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>2022年4月25日，公司召开第三届董事会第六次会议审议通过《关于公司募投项目延期的议案》。因公司募投项目实际投入过程中受客观原因及公司实际经营情况等多重因素的影响，项目的整体进度放缓，预计无法在原计划的时间内完成建设。根据募投项目的实际建设进度，经审慎研究，公司在保持募投项目的实施主体、投资总额、资金用途不变的情况下，将“深圳奥雅设计服务网络建设项目”、“技术研发中心扩建项目”、“信息化与协同平台建设项目”的建设期延期至2024年12月31日。具体内容详见公司于2022年4月27日披露的《关于募投项目延期的公告》（公告编号：2022-019）。</p> <p>在募投项目投入过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定，本着合理、高效、节约的原则，从项目的实际需求出发，科学审慎地使用募集资金。</p> <p>“深圳奥雅设计服务网络建设项目”尚在实施中，由于以景观设计为核心的创新设计行业受各级政府及公共机构和房地产开发商的需求影响较大，本募投项目实施以来，政府财政收紧，房地产市场环境变化，公司设计业务受到的冲击较大，原本为募投项目制定的扩张战略，出于审慎性的考虑，公司及时调整为谨慎实施战略，同时推进了一系列降本增效的举措，将公司现金流安全作为底线，降低了扩张速度，使得募投项目资金使用进度缓于预期。本报告期内实现的效益为-2,388.69万元，截至报告期末累计实现的效益-5,721.69万元。</p> <p>由于公共卫生事件，本项目关于购置或租赁办公场所选址考察及商务洽谈有所延迟，最终确定参与由深圳市南山区政府牵头的“留仙洞七街坊联建项目”，总部联建大厦尚在建设中且预计建设周期较长，因此本募投项目相关的场地购置费及装修费用支出计划相应延后。</p> <p>“信息化与协同平台建设项目”尚在实施中，基于公司业务多样性的原因，外采系统无法满足公司的需求，因此公司部分业务系统以自研方式替代了对外采购，在自研模式下发生的部分人工成本等支出以公司自有资金支付，减少了募集资金的支出。其次，由于公司总部联建大厦尚在建设中，原配套总部大厦所需的大规模机房基础建设及服务器软件投入，目前采取服务器租赁托管模式解决需求，因此本项目募集资金支出减少。再者，在项目建设过程中，行业、下游市场发生一定变化，公司扩张规模节奏有所调整，因此部分建设项目，如网络建设投入和业务系统等效益预期发生变化，公司对相关支出较为谨慎，相关募集资金使用相应减少。</p> <p>“技术研发中心扩建项目”及“信息化与协同平台建设项目”均为支撑性项目，旨在公司全面提升技术服务能力及设计和管理效率，并不单独产生收益，故未单独核算收益。</p>											
项目可行性发生重大变化的	不适用											

情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行股票，超募资金为 11,272,405.65 元。</p> <p>(1) 公司于 2023 年 1 月 11 日召开第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十一次会议，并于 2023 年 2 月 3 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目建设和正常生产运营的前提下，使用不超过人民币 3.8 亿元的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，用于适时购买安全性高、流动性好、期限最长不超过 12 个月的理财产品，在上述额度范围内，资金可循环使用。使用期限自 2023 年第一次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。</p> <p>(2) 公司于 2024 年 1 月 10 日召开第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目建设和正常生产运营的前提下，使用不超过人民币 2.4 亿元的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，用于适时购买安全性高、流动性好、期限最长不超过 12 个月的理财产品，在上述额度范围内，资金可循环使用。使用期限自本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效。</p> <p>超募资金目前尚未确定用途。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2021 年 12 月 7 日，公司召开了第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，分别审议通过了《关于新增募集资金投资项目实施地点的议案》，同意公司增加海口为“深圳奥雅设计服务网络建设项目”的实施地点。公司独立董事对新增募集资金投资项目实施地点事项发表了明确同意的独立意见。保荐机构对新增募集资金投资项目实施地点的事项发表了无异议的核查意见。具体内容详见公司于 2021 年 12 月 7 日披露于巨潮资讯网的《关于新增募集资金投资项目实施地点的公告》（公告编号：2021-057）及相关公告。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2021 年 6 月 2 日，公司第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 38,639,669.18 元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金人民币 7,076,660.50 元置换预先已支付发行费用的自筹资金，相关审批程序符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等法律法规的要求。公司独立董事对使用募集资金置换预先已投入自筹资金事项发表了明确同意的独立意见。保荐机构对使用募集资金置换预先已投入自筹资金事项发表了无异议的核查意见。具体内容详见公司于 2021 年 6 月 3 日披露于巨潮资讯网的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的公告》（公告编号：2021-028）及相关公告。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额	不适用

额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 6 月 30 日，公司 2024 年半年度使用募集资金人民币 15,306,190.21 元，累计使用募集资金总额人民币 518,867,272.94 元，尚未使用募集资金余额人民币 244,606,214.97 元（包括收到的理财收益、利息及支付的手续费等），其中存放在募集资金专项账户中的活期存款余额为人民币 244,606,214.97 元，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为人民币 0 元，合计人民币 244,606,214.97 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司于 2022 年 12 月 2 日召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目内部结构的议案》。同意公司在募投项目实施主体、募集资金投资用途及投资总额不变的情况下，调整“深圳奥雅设计服务网络建设项目”及“技术研发中心扩建项目”内部结构。公司独立董事对募投项目内部结构调整事项发表了明确同意的独立意见。保荐机构对募投项目内部结构调整事项发表了无异议的核查意见。具体内容详见公司于 2022 年 12 月 5 日披露于巨潮资讯网的《关于调整部分募集资金投资项目内部结构的公告》（公告编号：2022-052）及相关公告。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	7,500	2,500	0	0
其他类	自有资金	22,000	22,000	0	0
银行理财产品	募集资金	22,000	0	0	0
合计		51,500 ^①	24,500	0	0

注：① 报告期内，公司自有资金委托理财单日最高余额 29,500 万元，募集资金委托理财单日最高余额 22,000 万元。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

公司及子公司以自有资金 2.2 亿元认购私募证券投资基金，经公司对所投产品的持续跟踪及基金管理人的定期报告反馈，截至本报告期末，该私募证券投资基金浮亏共计-8,125.57 万元，已计入当期损

益。截至报告期末，所持基金均尚未到期、尚未赎回，基金净值仍存在波动风险，投资资金存在不能如期足额收回的风险，可能会因此影响公司当期利润。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳洛嘉文化投资管理有限公司	子公司	儿童娱乐场所规划、建设及运营	1,000 万元	131,414,287.94	26,408,583.08	56,230,054.27	19,120,386.65	15,663,754.94

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州棠悦文旅运营管理有限公司	新设立	无重大影响
奥雅椽为智造(深圳)科技有限公司	新设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、应收账款坏账风险

报告期末，公司应收账款净额为 41,743.11 万元，占流动资产的比重为 40.02%，为流动资产重要组成部分。未来随着公司经营规模的扩大，公司应收账款余额可能还将会有一定幅度的增加。如果将来主要欠款客户的财务状况恶化、出现经营危机或者信用条件发生重大变化，将会加大公司应收账款坏账风险，从而对公司的经营稳定性、资金状况和盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司也随着业务发展需要加大回款力度，增加收款手段，结合公司考核机制加强应收账款管理，能更快速高效推进项目回款进程。

2、募集资金投资项目风险

公司首次公开发行股票募集资金投资项目均围绕主营业务展开，募集资金投资项目的顺利实施将对公司未来的业务发展和经营业绩产生重要影响。由于以景观设计为核心的创新设计行业受各级政府及公共机构和房地产开发商的需求影响较大，募投项目实施以来，政府财政收紧，房地产市场环境变化，公司设计业务受到的冲击较大，原本为募投项目制定的扩张战略，出于审慎性的考虑，公司及时调整为谨慎实施战略，同时推进了一系列降本增效的举措，将公司现金流安全作为底线，降低了扩张速度，使得募投项目资金使用进度缓于预期。外部环境的变化和内部经营策略的调整均可能造成募集资金投资项目建设周期延长或项目建成后不能如期产生效益或实际效益低于预期效益的风险。

应对措施：公司将积极加强对市场和技术的研判，及时把握业务发展方向，密切关注行业、市场、政策、竞争环境等的总体变化趋势，根据外部形势变化及公司内部发展情况及时调整募集资金投资项目建设进度及节奏，推动募集资金项目顺利建设并达到预期效益，保障公司全体股东的利益。

3、自有资金购买私募证券投资基金风险

公司及子公司以自有资金 2.2 亿元认购私募证券投资基金，经公司对所投产品的持续跟踪及基金管理人的定期报告反馈，截至本报告期末，该私募证券投资基金浮亏共计-8,125.57 万元，已计入当期损益。截至本报告期末，所持基金均尚未到期、尚未赎回，基金净值仍存在波动风险，投资资金存在不能如期足额收回的风险，可能会因此影响公司当期利润。

应对措施：公司高度重视并密切关注该事项的进展情况，正在采取必要的措施，尽最大努力保全公司的投资资产，维护公司及股东的利益；公司将加强对已购买的理财产品进展情况跟踪及投资安全状况

评估，如发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取相应措施；后续公司将加强对委托理财项目的审核措施，严控投资风险。敬请广大投资者，注意投资风险。

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09日	全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net/zj/)	网络平台线上交流	其他	通过全景网“投资者关系互动平台”(http://ir.p5w.net)参与2023年度网上业绩说明会的投资者	公司2023年度网上业绩说明会	详见公司于2024年5月9日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露的投资者关系活动记录表(编号:2024-001)
2024年06月04日	公司会议及腾讯会议	实地调研	机构	参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容	公司就投资者提出的“1、公司整体市场情况布局如何？2、公司洛嘉子品牌的发展如何？3、公司在亲子文旅子品牌开发和运营方面，市场如何推进？4、公司未来在AI领域的发展计划，以及公司新推出的AI应用产品UrbanFlow如何和主业结合？”问题进行解答。	详见公司于2024年6月4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:2024-002)

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
2023 年度股东大会	年度股东大会	71.06%	2024 年 05 月 14 日	2024 年 05 月 14 日	审议通过《关于公司 2023 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2023 年度监事会工作报告的议案》《关于公司 2023 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2023 年度利润分配的预案》《关于公司 2023 年度报告全文及其摘要的议案》《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》《关于变更注册资本暨修订<公司章程>的议案》《关于公司未来三年（2024 年-2026 年）股东回报规划的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陶丽娴	董事会秘书	解聘	2024 年 06 月 28 日	因个人原因离职。

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

(一) 2023 年 12 月 4 日, 公司召开第三届董事会第十六次会议, 审议通过《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划(草案)〉及摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划有关事项的议案》《关于提请公司召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》。公司独立董事就本激励计划相关事项发表了同意的独立意见。公司独立董事黄跃刚先生作为征集人就本激励计划相关议案依法采取无偿方式向公司全体股东公开征集表决权。

(二) 2023 年 12 月 4 日, 公司召开第三届监事会第十六次会议, 审议通过《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划(草案)〉及摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划考核管理办法〉的议案》《关于〈2023 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。公司监事会就本激励计划相关事项发表了核查意见。

(三) 2023 年 12 月 5 日至 2023 年 12 月 14 日, 公司内部公示本激励计划激励对象的姓名和职务。公示期满, 公司监事会未收到任何异议。

(四) 2023 年 12 月 15 日, 公司披露《监事会关于 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

(五) 2023 年 12 月 20 日, 公司召开 2023 年第二次临时股东大会, 审议通过《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划(草案)〉及摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。

(六) 2024 年 1 月 10 日, 公司分别召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十七次会议, 审议通过《关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司监事会就本激励计划授予激励对象名单发表了核查意见。

(七) 2024 年 1 月 28 日, 公司分别召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十八次会议, 审议通过《关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》。

(八) 2024 年 2 月 7 日, 公司完成了 2023 年限制性股票激励计划授予登记工作, 实际授予登记的限制性股票数量为 506,500 股。公司总股本由 6,000 万股增加至 6,050.65 万股。

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及下属公司不属于环保部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司建立了低碳战略体系与技术体系，宣扬低碳企业文化，自觉承担碳减排责任。从设计层面，公司秉持生态和低碳理念，根据实际情况采取不同的生态设计方法及减碳增汇措施。在产品层面，公司坚持全链低碳节能开发，从产品的全生命周期来节约资源，降低碳排放，减少对环境的负面影响。通过积极参与可持续城市发展项目，公司不断推动儿童友好城市、美丽乡村的建设，赋能城市更新产业升级。在未来，公司将坚守“生态优先，社区人本，现代多元，地方风格，永续创新”的设计理念，不断为人们提供低碳环保的美好宜居设计服务。

未披露其他环境信息的原因

公司及下属公司不属于环保部门公布的重点排污单位。公司及下属公司在日常生产经营中严格执行国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

作为一家以“创造更美好的人居环境，让空间赋予生命”为使命的企业，公司始终坚持将履行社会责任与企业传承发展紧密结合，充分展现企业的责任担当意识，努力为美丽中国贡献力量。

报告期内，公司联合创始人、董事、总裁李方悦女士受邀担任广州市儿童友好公园智库专家，公司参编的《儿童友好公园建设评价标准》正式发布，从环境安全、游戏多元等六个维度设定评价内容和评价标准，填补了全国视野下儿童友好公园评价的空白，针对全国城市公园规划设计、建设管理与提升改造等内容进行具体指导，为广大儿童营造安全、健康、有趣、可持续的游园环境，提升儿童在游憩和学习过程中的获得感、幸福感、安全感提供了技术保障。

报告期内，公司子公司自运营项目苏州旺山洛嘉部落入选 2023 乡村振兴项目示范案例，充分体现了公司以完整业态和多元化产品，助力当地乡村和亲子旅游体验升级，带动当地环境和经济发展的标杆效应。

报告期内，公司正式推出自研产品 Urban Flow，用多种计算性技术重塑街区设计工作流程，以科技创新促进新质生产力，推动产业创新。

人才是公司的核心竞争力，公司重视团队的成长与发展，持续打造健康、开放、向上的快乐工作，快乐生活的企业文化，报告期内，公司开展有户外团建、教育培训、读书会等活动，力图提升员工满意度，实现员工与企业的共同成长。

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
首次公开发行人或再融资时所作承诺	刘云华、胡光强、罗敏	股份锁定承诺	<p>(1) 自发行人本次发行并在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人本次发行前已发行的股份；也不由发行人回购本人所持有上述股份。</p> <p>(2) 本人在担任发行人的监事期间，每年转让本人直接或间接持有发行人的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%；本人在离职后 6 个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%，且任期届满后 6 个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。</p> <p>(3) 本人减持公司股份时，将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定实施。若中国证监会和深圳证券交易所在本人减持公司股份前有其他规定的，则本人承诺将严格遵守本人/本公司减持公司股份时有效的规定实施减持。</p>	2021年02月26日	3年	履行完毕
首次公开发行人或再融资时所作承诺	LI F A N G Y U E、姜海龙、李宝章、深圳奥雅设计股份有限公司	稳定股价承诺	<p>为保障投资者合法权益，维持公司上市后三年内股价的稳定，公司制定了《关于公司股票上市后三年内股价低于每股净资产时稳定股价预案》，具体内容如下：</p> <p>1、启动股价稳定措施的具体条件 自公司股票上市之日起三年内，若非因不可抗力、第三方恶意炒作之因素导致公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一个会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中的归属于母公司普通股股东权益合计数÷最近一个会计年度末公司股份总数，下同）时，公司将启动股价稳定措施。 在启动稳定股价措施的条件被触发后，将依次采取公司回购股份、控股股东增持及董事（非独立董事）、高级管理人员增持等措施以稳定公司股价，回购或增持价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产。</p> <p>2、稳定股价的具体措施 当上述启动股价稳定措施的条件成就时，将按顺序采取如下部分或全部措施稳定公司股价： (1) 公司回购股份 公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》、《关于支持上市公司回购股份的意见》、《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》等相关法律、法规的规定，且在满足以下条件的情形下履行回购义务： ①回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。 ②单次用于回购的资金金额累计不超过上一年度经审计的归属于母公司所有者净利润的 20%。 ③单一会计年度累计用于回购的资金金额不超过上一年度经审计的归属于母公司所有者净利润的 50%。 ④公司按上述条件实施回购后三个月内再次出现触发回购情形的，在该三个月内不再履行回购义务。 公司回购股份的启动程序： ①公司应在上述启动稳定股价措施的条件触发后 5 个交易日内召开董事会，审议公司是否回购股份以稳定股价及具体的回购方案。 ②董事会如决议不回购，需公告理由；如决议回购，需公告回购方案，并在 30 个交</p>	2021年03月26日	3年	履行完毕

<p>司、陶丽娴、王拥军、曾承德</p>	<p>易日内召开股东大会审议相关回购股份议案。</p> <p>③股东大会审议通过回购股份的相关议案后，公司将依法履行通知债权人和备案程序（如需）。公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。</p> <p>④公司应在股东大会关于回购股份的决议做出之日开始履行与回购相关法定手续，并在决议做出之日起三个月内实施完毕。回购方案实施完毕后，公司应在依照《中华人民共和国证券法》及其他相关法律法规的规定履行信息披露义务，并在三年内完成回购股份的转让或者注销。</p> <p>如果回购方案实施前公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。</p> <p>2、公司控股股东增持股份</p> <p>公司控股股东应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持，并在满足以下条件的情形下履行增持义务：</p> <p>①公司已采取回购公众股措施，但仍满足触发启动稳定股价措施的条件。</p> <p>②增持结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。</p> <p>③单次用于增持的资金金额累计不超过公司上市后控股股东累计从公司所获得现金分红金额的 15%。</p> <p>④累计用于增持的资金金额不超过公司上市后控股股东累计从公司所获得现金分红金额的 30%。</p> <p>⑤控股股东按上述条件实施增持后三个月内再次出现触发增持情形的，在该三个月内不再履行增持义务。</p> <p>公司将在上述第一条满足后 2 个工作日内向控股股东发出应由控股股东增持股份稳定股价的书面通知。</p> <p>控股股东增持股份的启动程序：</p> <p>①在应由控股股东增持股份稳定股价时，公司控股股东应在收到公司通知后 2 个工作日内，就其是否有增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告，公告应披露拟增持的数量范围、价格区间、总金额等信息。</p> <p>②控股股东应在增持公告做出之日开始履行与增持相关法定手续，并在依法办理相关手续后 30 个工作日内实施完毕。</p> <p>③增持方案实施完毕后，公司应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告。如果公司公告控股股东增持计划后 3 个工作日内其股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，控股股东可不再实施上述增持公司股份的计划。</p> <p>3、公司董事（非独立董事）、高级管理人员增持股份</p> <p>公司董事（非独立董事）、高级管理人员以增持股份方式稳定公司股价应以符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求为前提，并在满足以下条件的情形下履行增持义务：</p> <p>①公司已采取回购公众股措施且控股股东已采取增持股份措施，但仍满足触发启动稳定股价措施的条件。</p> <p>②增持结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。</p> <p>③单次用于增持的资金金额累计不超过公司董事（非独立董事）、高级管理人员上一年度自公司领取税后薪酬或津贴总和的 15%。</p> <p>④单一会计年度累计用于增持的资金金额不超过上一年度自公司领取税后薪酬或津贴总和的 30%。</p> <p>⑤公司董事（非独立董事）、高级管理人员按上述条件实施增持后三个月内再次出现触发增持情形的，在该三个月内不再履行增持义务。</p> <p>公司将在上述第一条满足后 2 个工作日内向有增持义务的公司董事、高级管理人员发出应由其增持股份稳定股价的书面通知。</p> <p>董事、高级管理人员增持股份的启动程序：</p> <p>①在应由董事、高级管理人员增持股份稳定股价时，有增持义务的公司董事、高级管理人员应在收到公司通知后 2 个工作日内，就其是否有增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告，公告应披露拟增持的数量范围、价格区间、总金额等信息。</p> <p>②有增持义务的公司董事、高级管理人员应在增持公告做出之日开始履行与增持相关法定手续，并在依法办理相关手续后 30 个工作日内实施完毕。</p> <p>③增持方案实施完毕后，公司应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告。如果公司公告增持计划后 3 个工作日内其股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，公司董事（非独立董事）、高级管理人员可不再实施上述增持公司股份的计划。在公司任</p>	
----------------------	---	--

		<p>职的董事（非独立董事）、高级管理人员应根据本预案的规定签署相关承诺。对于未来新聘的董事、高级管理人员，公司将敦促并确保该等董事、高级管理人员履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的关于稳定股价预案方面的相应承诺要求。</p> <p>3、约束措施</p> <p>1、公司回购股份</p> <p>如果公司未能履行上述回购股份的承诺，将：</p> <p>①将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>②提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益；</p> <p>③将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；</p> <p>④因违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。</p> <p>2、控股股东增持公司股份</p> <p>如果控股股东未能履行上述增持公司股份的承诺，将：</p> <p>①在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>②提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益；</p> <p>③将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；</p> <p>④因违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿；</p> <p>⑤公司有权扣减应向控股股东支付的分红，代控股股东履行上述增持义务，扣减金额不超过控股股东承诺的增持金额上限规定。</p> <p>3、公司董事（非独立董事）、高级管理人员增持公司股份</p> <p>如果公司董事（非独立董事）、高级管理人员未能履行上述增持公司股份的承诺，将：</p> <p>①在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>②公司有权扣减应向董事（非独立董事）、高级管理人员支付的薪酬或津贴，代董事（非独立董事）、高级管理人员履行上述增持义务，扣减金额不超过董事（非独立董事）、高级管理人员承诺的增持金额上限规定。</p> <p>若法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对启动股价稳定措施的具体条件、采取的具体措施等有不同规定，或者对公司、控股股东、董事（非独立董事）、高级管理人员因违反上述措施而应承担的相关责任及后果有不同规定的，公司、控股股东、董事（非独立董事）、高级管理人员自愿无条件地遵从该等规定。</p>			
承诺是否按时履行	是				

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在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

公司于 2024 年 6 月 18 日在巨潮资讯网披露了《关于参股公司被法院受理破产清算申请的公告》（公告编号 2024-031），公司参股公司深圳市绽放文创投资有限公司（以下简称“绽放文创”）、绽放文创子公司深圳绽放花园餐饮管理有限公司（以下简称“绽放餐饮”）、绽放文创子公司深圳市绽放花园文化商业有限公司（以下简称“绽放花园”）以不能清偿到期债务，并且资产不足以清偿全部债务为由向深圳市中级人民法院申请破产清算。截至报告期末，深圳市中级人民法院已裁定受理前述主体破产清算申请。

2024 年 8 月，公司获悉绽放文创收到深圳市中级人民法院民事裁定书（（2024）粤 03 破 203 号），该裁定书载明，绽放文创现有财产无法支付破产案件审计费用，也无利害关系人垫付费用，故裁定终结破产程序，其商事主体资格继续保留，不进行注销登记，绽放文创与债权人之间的债权债务关系恢复至破产申请受理前的状态。具体内容详见公司于 2024 年 8 月 9 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于参股公司被法院受理破产清算申请的进展公告》（公告编号：2024-043）。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司作为被告未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的事项汇总	902.09	158.50 万元	已结案/审理/执行中	对公司报告期经营及财务状况无重大影响	根据生效判决/裁决执行中	-	-

公司作为原告未达到重大诉讼（仲裁）披露标准事项汇总	5,222.32	否	已结案/审理/执行中	对公司报告期经营及财务状况无重大影响	根据生效判决/裁决执行中	-	-
---------------------------	----------	---	------------	--------------------	--------------	---	---

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2024 年 1 月 10 日，公司分别召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过《关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。确定本次限制性股票的授予日期为 2024 年 1 月 10 日，授予价格为 20.55 元/股，最终完成授予登记的人数为 32 人，授予登记的限制性股票数量为 50.65 万股，上市日期为 2024 年 2 月 8 日。具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于向激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：2024-004）及《关于限制性股票授予登记完成的公告》（公告编号：2024-011）。

2、公司于 2024 年 4 月 22 日召开第三届董事会第二十次会议以及 2024 年 5 月 14 日召开 2023 年度股东大会，审议通过了《关于变更注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》。公司 2023 年限制性股票激励计划已完成授予登记手续，上市日为 2024 年 2 月 8 日。公司已办理完成注册资本变更及《公司章程》备案登记事宜，并取得了由深圳市市场监督管理局出具的《登记通知书》。具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更注册资本暨修订〈公司章程〉并办理工商变更登记及备案的公告》（公告编号：2024-030）。

3、公司董事会秘书陶丽娴女士因个人原因，申请辞去公司第三届董事会秘书及总裁助理职务，辞职生效后，陶丽娴女士不再担任公司任何职务。陶丽娴女士的辞职不会影响董事会正常运作，也不会对公司的日常运营产生不利影响。在公司董事会秘书空缺期间，公司董事会指定董事、副总裁王拥军先生代为履行董事会秘书职责。公司将尽快完成董事会秘书的聘任工作。具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于董事会秘书辞职的公告》（公告编号：2024-032）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司于 2023 年 12 月 17 日，召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于全资子公司拟签订〈算力服务器采购合同〉的议案》，董事会同意子公司深圳市奥创引擎数据服务有限公司（以下简称“奥创引擎”）根据公司战略规划，与供应商深圳市润信供应链有限公司（以下简称“润信供应链”）签订《算力服务器采购合同》，采购 128 台内嵌英伟达 GPU 芯片的高性能运算服务器及配套软硬件，合同

金额为人民币 43,520 万元。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 18 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于全资子公司拟签订〈算力服务器采购合同〉的公告》（公告编号：2023-054）。

根据《算力服务器采购合同》约定，双方可依据市场形势变化，基于平等互利的原则，对包括价格在内的合同要素进行友好协商，并于每次产品交付前由双方通过书面形式协商确定数量和单价。截至本报告期末，润信供应链已向奥创引擎交付 8 台算力服务器，并均已通过验收。

随着芯片技术、云计算等技术的不断进步，AI 算力的供给能力也在不断提高。自首次算力服务器交付以来，公司自研产品 UrbanFlow 于 2024 年 6 月 5 日正式上线，公司储备的算力资源已能够较好地支撑当前及未来一段时间内研发和应用对算力的需求，未来如有更进一步的需要，公司不排除考虑选择有竞争力的国内供应商和国产替代产品解决算力需求，综上所述，公司董事会经过审慎决策，拟由全资子公司奥创引擎与润信供应链协商签署《〈算力服务器采购合同〉补充协议》，公司采购算力服务器的总数量由 128 台变更为 8 台。具体内容详见公司同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于全资子公司重大合同变更的公告》（公告编号：2024-050）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	42,995,250	71.66%	506,500				506,500	43,501,750	71.90%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	42,995,250	71.66%	506,500				506,500	43,501,750	71.90%
其中：境内法人持股	8,730,000	14.55%						8,730,000	14.43%
境内自然人持股	34,265,250	57.11%	506,500				506,500	34,771,750	57.47%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	17,004,750	28.34%						17,004,750	28.10%
1、人民币普通股	17,004,750	28.34%						17,004,750	28.10%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	60,000,000	100.00%	506,500				506,500	60,506,500	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

2024 年 2 月 7 日，公司完成了 2023 年限制性股票激励计划授予登记工作，实际授予登记的限制性股票数量为 506,500 股。公司总股本由 6,000 万股增加至 6,050.65 万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

（一）2023 年 12 月 4 日，公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划有关事项的议案》《关于提请公司召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》。公司独立董事就本激励计划相关事项发表了同意的独立意见。

（二）2023 年 12 月 4 日，公司召开第三届监事会第十六次会议，审议通过《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划考核管理办法〉的议案》《关于〈2023 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。公司监事会就本激励计划相关事项发表了核查意见。

（三）2023 年 12 月 20 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。

（四）2024 年 1 月 10 日，公司分别召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过《关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司监事会就本激励计划授予激励对象名单发表了核查意见。

（五）2024 年 1 月 28 日，公司分别召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过《关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

以上股份变动事宜已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续。

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

2024 年 2 月 7 日，公司完成了 2023 年限制性股票激励计划授予登记工作，实际授予登记的限制性股票数量为 506,500 股。公司总股本由 6,000 万股增加至 6,050.65 万股；公司向激励对象授予限制性股票，会引起公司基本每股收益、稀释每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标略微下降。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李宝章	34,265,250	0	0	34,265,250	首发前限售股	2024.8.26
深圳奥雅和力投资管理企业（有限合伙）	6,547,500	0	0	6,547,500	首发前限售股	2024.8.26
深圳奥雅合嘉投资管理企业（有限合伙）	2,182,500	0	0	2,182,500	首发前限售股	2024.8.26
孙翀等 32 名 2023 年限制性股票激励计划授予激励对象	0	0	506,500	506,500	股权激励限售股	限制性股票在授予日起的 14 个月后、26 个月后、38 个月后分三次解锁，每次解除限售比例为 30%、30%、40%。
合计	42,995,250	0	506,500	43,501,750	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
2023 年限制性股票激励计划	2024 年 01 月 10 日	20.55 元/股	506,500	2024 年 02 月 08 日	506,500		详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于限制性股票授予登	2024 年 02 月 07 日

							记完成的公告》(公告编号: 2024-011)	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

2024 年 1 月 10 日, 公司分别召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十七次会议, 审议通过《关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。2024 年 1 月 28 日, 公司分别召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十八次会议, 审议通过《关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》确定本次限制性股票的授予日期为 2024 年 1 月 10 日, 授予价格为 20.55 元/股, 最终完成授予登记的人数为 32 人, 授予登记的限制性股票数量为 50.65 万股, 上市日期为 2024 年 2 月 8 日。

三、公司股东数量及持股情况

单位: 股

报告期末普通股股东总数		8,113	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
李宝章	境内自然人	56.63%	34,265,250	0	34,265,250	0	不适用	0
深圳奥雅和力投资管理企业(有限合伙)	境内非国有法人	10.82%	6,547,500	0	6,547,500	0	不适用	0
深圳奥雅合嘉投资管理企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.61%	2,182,500	0	2,182,500	0	不适用	0
杨志豪	境内自然人	0.74%	447,700	0	0	447,700	不适用	0
深圳市希华欣投资发	境内非国有法人	0.54%	324,200	324,200	0	324,200	不适用	0

展有限公司								
田恒光	境内自然人	0.52%	314,200	314,200	0	314,200	不适用	0
陈清煌	境内自然人	0.43%	259,700	154,300	0	259,700	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.42%	254,867	218,992	0	254,867	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.39%	236,498	202,615	0	236,498	不适用	0
中国建设银行股份有限公司—银河文体娱乐主题灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.29%	173,600	173,600	0	173,600	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、深圳奥雅和力投资管理企业（有限合伙）、深圳奥雅合嘉投资管理企业（有限合伙）是控股股东、实际控制人李宝章先生控制的企业。 2、除上述情况之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（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					
杨志豪	447,700	人民币普通股	447,700					
深圳市希华欣投资发展有限公司	324,200	人民币普通股	324,200					
田恒光	314,200	人民币普通股	314,200					
陈清煌	259,700	人民币普通股	259,700					
BARCLAYS BANK PLC	254,867	人民币普通股	254,867					
UBS AG	236,498	人民币普通股	236,498					
中国建设银行股份有限公司—银河文体娱乐主题灵活配置混合型证券投资基金	173,600	人民币普通股	173,600					
郑佳琪	172,100	人民币普通股	172,100					

张耿明	152,000	人民币普通股	152,000
马丽贞	134,500	人民币普通股	134,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东深圳市希华欣投资发展有限公司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 324,200 股，实际合计持有 324,200 股。 2、公司股东陈清煌除通过普通证券账户持有 115,800 股外，还通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 143,900 股，实际合计持有 259,700 股。 3、公司股东马丽贞通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 134,500 股，实际合计持有 134,500 股。		

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：深圳奥雅设计股份有限公司

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	397,574,915.21	155,363,842.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	138,786,412.90	517,846,440.57
衍生金融资产		
应收票据	7,661,931.10	1,472,410.99
应收账款	417,431,084.14	397,471,622.39
应收款项融资		
预付款项	7,488,361.29	6,122,006.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,369,360.85	18,910,737.52
其中：应收利息		
应收股利	1,539,000.00	1,539,000.00
买入返售金融资产		
存货	28,671,218.61	58,346,465.55
其中：数据资源		
合同资产	14,296,293.49	12,192,948.03
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,871,095.84	13,618,927.96
流动资产合计	1,043,150,673.43	1,181,345,402.30
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	30,614,551.56	35,261,005.89
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,483,206.39	1,483,206.39
投资性房地产	67,258,869.65	61,761,926.36
固定资产	61,284,813.05	74,830,255.78
在建工程	14,320,170.70	26,860,470.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	48,427,356.64	36,599,308.62
无形资产	29,459,558.14	29,893,894.63
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	12,743,345.19	12,743,345.19
长期待摊费用	49,037,077.64	28,682,467.45
递延所得税资产	43,212,720.88	43,364,059.55
其他非流动资产	25,043,361.53	24,881,189.22
非流动资产合计	382,885,031.37	376,361,129.15
资产总计	1,426,035,704.80	1,557,706,531.45
流动负债：		
短期借款	157,150,640.44	168,758,722.22
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	2,052,109.03	404,440.00
应付账款	95,381,573.77	142,502,130.04
预收款项		
合同负债	118,255,391.45	132,848,903.52
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	22,475,994.16	36,728,992.96
应交税费	5,740,173.32	6,059,146.23
其他应付款	28,275,236.95	17,890,456.28
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	14,993,432.65	13,949,596.06
其他流动负债	25,613,173.36	27,472,691.98
流动负债合计	469,937,725.13	546,615,079.29
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	33,477,221.70	22,829,138.57
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,585,000.00	1,680,000.00
递延收益	103,953.06	114,625.94
递延所得税负债	6,335,388.17	4,645,642.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,501,562.93	29,269,407.44
负债合计	511,439,288.06	575,884,486.73
所有者权益：		
股本	60,506,500.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	737,461,588.77	724,250,788.40
减：库存股	10,408,575.00	
其他综合收益	2,712,736.12	2,342,784.62
专项储备		
盈余公积	30,000,000.00	30,000,000.00
一般风险准备		
未分配利润	85,160,708.73	156,569,428.17
归属于母公司所有者权益合计	905,432,958.62	973,163,001.19
少数股东权益	9,163,458.12	8,659,043.53
所有者权益合计	914,596,416.74	981,822,044.72
负债和所有者权益总计	1,426,035,704.80	1,557,706,531.45

法定代表人：李宝章 主管会计工作负责人：张建军 会计机构负责人：罗丹莉

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	308,478,754.68	72,054,422.87
交易性金融资产	93,124,538.19	390,744,167.38

衍生金融资产	0.00	
应收票据	7,661,931.10	1,472,410.99
应收账款	369,166,401.49	363,082,376.65
应收款项融资		
预付款项	4,660,388.42	3,973,952.30
其他应收款	247,619,615.89	267,438,486.71
其中：应收利息		
应收股利		
存货	21,597,341.06	28,978,984.21
其中：数据资源		
合同资产	11,801,401.22	10,235,969.72
持有待售资产	0.00	
一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	3,423,762.92	3,651,685.35
流动资产合计	1,067,534,134.97	1,141,632,456.18
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	241,316,469.03	219,252,923.36
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	59,117,609.64	53,149,063.53
固定资产	38,047,575.82	47,947,172.01
在建工程	4,419,043.38	14,081,561.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	31,212,073.18	17,624,881.49
无形资产	29,459,558.14	29,893,894.63
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	26,486,375.62	13,098,517.76
递延所得税资产	40,598,505.62	40,207,681.17
其他非流动资产	23,792,553.10	24,881,189.22
非流动资产合计	494,449,763.53	460,136,884.84
资产总计	1,561,983,898.50	1,601,769,341.02
流动负债：		
短期借款	157,150,640.44	168,758,722.22
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	1,916,109.03	188,440.00
应付账款	143,222,951.22	162,323,281.22
预收款项		
合同负债	104,196,219.59	106,375,648.94
应付职工薪酬	14,764,415.09	24,409,247.39
应交税费	3,248,311.99	2,316,499.20
其他应付款	88,882,840.09	63,207,166.82
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,917,128.08	8,171,165.45
其他流动负债	22,020,145.89	22,486,521.72
流动负债合计	544,318,761.42	558,236,692.96
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	23,416,823.55	9,858,124.54
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,035,000.00	1,130,000.00
递延收益		
递延所得税负债	4,681,810.98	2,643,732.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,133,634.53	13,631,856.76
负债合计	573,452,395.95	571,868,549.72
所有者权益：		
股本	60,506,500.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	760,028,576.99	746,165,178.68
减：库存股	10,408,575.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,000,000.00	30,000,000.00
未分配利润	148,405,000.56	193,735,612.62
所有者权益合计	988,531,502.55	1,029,900,791.30
负债和所有者权益总计	1,561,983,898.50	1,601,769,341.02

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	274,212,937.62	295,163,758.62

其中：营业收入	274,212,937.62	295,163,758.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	245,457,040.86	289,316,291.87
其中：营业成本	156,220,582.17	186,078,018.63
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	1,675,759.07	1,299,430.09
销售费用	25,268,318.01	36,922,248.53
管理费用	44,525,190.45	51,984,685.81
研发费用	15,525,145.92	12,874,316.80
财务费用	2,242,045.24	157,592.01
其中：利息费用	4,102,338.20	876,102.98
利息收入	1,994,846.62	911,522.14
加：其他收益	5,246,102.80	4,351,837.30
投资收益（损失以“—”号填列）	189,498.58	3,207,827.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,485,966.03	-4,268,593.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-323,600.75	-282,344.04
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）	-82,603,013.80	-221,901.62
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-17,413,781.01	-15,634,782.06
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-279,800.67	-95,258.40
资产处置收益（损失以“—”号填列）	395,573.52	-402,784.83
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-65,709,523.82	-2,947,595.84
加：营业外收入	124,713.57	44,629.73
减：营业外支出	996,448.95	297,288.77
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-66,581,259.20	-3,200,254.88
减：所得税费用	5,100,643.59	2,576,767.37

五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-71,681,902.79	-5,777,022.25
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-71,681,902.79	-5,777,022.25
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	0.00	
（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）	-71,408,719.44	-5,721,072.33
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-273,183.35	-55,949.92
六、其他综合收益的税后净额	369,951.50	3,728,210.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	369,951.50	3,728,210.43
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	
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	369,951.50	3,728,210.43
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	369,951.50	3,728,210.43
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	-71,311,951.29	-2,048,811.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	-71,038,767.94	-1,992,861.90
归属于少数股东的综合收益总额	-273,183.35	-55,949.92
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.19	-0.1
（二）稀释每股收益	-1.18	-0.1

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

法定代表人：李宝章 主管会计工作负责人：张建军 会计机构负责人：罗丹莉

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	211,324,296.77	246,022,054.12
减：营业成本	114,369,533.01	148,854,118.10

税金及附加	1,343,472.44	862,042.87
销售费用	16,723,598.54	23,879,930.62
管理费用	35,240,095.77	36,828,222.17
研发费用	14,183,758.56	11,312,235.26
财务费用	3,410,729.54	-119,787.53
其中：利息费用	3,654,689.98	456,907.03
利息收入	322,735.80	678,859.78
加：其他收益	2,414,760.52	2,926,836.08
投资收益（损失以“—”号填列）	-114,418.09	1,996,201.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,485,966.03	-4,268,593.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-219,142.41	-240,753.55
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）	-56,057,490.30	165,634.89
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-15,118,547.40	-12,642,490.70
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-226,592.25	-172,562.50
资产处置收益（损失以“—”号填列）	228,317.58	-112,905.67
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-42,820,861.03	16,566,006.55
加：营业外收入	71,992.31	37,760.03
减：营业外支出	915,828.29	240,181.48
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-43,664,697.01	16,363,585.10
减：所得税费用	1,665,915.05	1,755,520.15
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-45,330,612.06	14,608,064.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		14,608,064.95
（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	0.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	
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	0.00	
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	-45,330,612.06	14,608,064.95
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	233,539,199.95	252,139,146.21
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	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	21,436,474.90	31,705,270.49
经营活动现金流入小计	254,975,674.85	283,844,416.70
购买商品、接受劳务支付的现金	80,440,433.12	102,058,415.78
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	132,893,586.88	183,320,801.26
支付的各项税费	12,868,346.34	8,628,162.14
支付其他与经营活动有关的现金	37,843,170.24	41,057,567.21
经营活动现金流出小计	264,045,536.58	335,064,946.39
经营活动产生的现金流量净额	-9,069,861.73	-51,220,529.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	30,483,277.77	4,538,521.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,472.37	227,114.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,147,282.25	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	600,000,000.00	590,000,000.00

投资活动现金流入小计	635,649,032.39	594,765,635.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,329,602.67	22,816,270.28
投资支付的现金	4,150,000.00	7,420,000.00
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	330,000,000.00	480,000,000.00
投资活动现金流出小计	375,479,602.67	510,236,270.28
投资活动产生的现金流量净额	260,169,429.72	84,529,365.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,669,582.51	400,000.00
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	105,127,390.86	1,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	2,100,000.00
筹资活动现金流入小计	115,796,973.37	3,500,000.00
偿还债务支付的现金	116,249,900.00	313,083.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,373,737.83	84,405.30
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	7,965,810.76	10,625,496.55
筹资活动现金流出小计	127,589,448.59	11,022,984.85
筹资活动产生的现金流量净额	-11,792,475.22	-7,522,984.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	364,305.11	3,711,531.85
五、现金及现金等价物净增加额	239,671,397.88	29,497,382.81
加：期初现金及现金等价物余额	154,168,880.52	215,156,639.70
六、期末现金及现金等价物余额	393,840,278.40	244,654,022.51

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	197,434,865.44	207,268,938.06
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	147,346,118.96	80,487,462.92
经营活动现金流入小计	344,780,984.40	287,756,400.98
购买商品、接受劳务支付的现金	88,795,038.83	74,214,597.14
支付给职工以及为职工支付的现金	90,518,088.09	120,440,288.22
支付的各项税费	6,964,784.53	4,600,730.33
支付其他与经营活动有关的现金	126,789,289.97	104,008,503.17
经营活动现金流出小计	313,067,201.42	303,264,118.86
经营活动产生的现金流量净额	31,713,782.98	-15,507,717.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	24,073,833.33	3,456,111.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,516.62	69,026.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,147,282.25	
收到其他与投资活动有关的现金	398,893,624.98	367,532,638.89
投资活动现金流入小计	428,128,257.18	371,057,776.87

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,421,446.55	21,594,904.08
投资支付的现金	30,723,992.49	99,130,500.00
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	177,787,430.53	256,775,472.25
投资活动现金流出小计	216,932,869.57	377,500,876.33
投资活动产生的现金流量净额	211,195,387.61	-6,443,099.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,408,575.00	
取得借款收到的现金	105,127,390.86	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	115,535,965.86	0.00
偿还债务支付的现金	116,249,900.00	313,083.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,373,737.83	71,527.53
支付其他与筹资活动有关的现金	3,971,478.97	5,759,145.70
筹资活动现金流出小计	123,595,116.80	6,143,756.23
筹资活动产生的现金流量净额	-8,059,150.94	-6,143,756.23
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	234,850,019.65	-28,094,573.57
加：期初现金及现金等价物余额	70,959,460.87	161,322,745.65
六、期末现金及现金等价物余额	305,809,480.52	133,228,172.08

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														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	60,000.00				724,250.78		2,342.78		30,000.00		156,569.42		973,163.00	8,659.04	981,822.04
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	60,000.00	0.00	0.00	0.00	724,250.78	0.00	2,342.78	0.00	30,000.00	0.00	156,569.42	0.00	973,163.00	8,659.04	981,822.04
三、本期增减变动金额	506,500.00	0.00	0.00	0.00	13,210.80	10,408.50	369,951.00	0.00	0.00	0.00	-71.40	0.00	-67.70	504,414.00	-67.20

(减少以“—”号填列)	00				00.3 7	75.0 0	50					08,7 19.4 4		30,0 42.5 7	59	25,6 27.9 8
(一) 综合收益总额							369, 951. 50					- 71,4 08,7 19.4 4		- 71,0 38,7 67.9 4	- 273, 183. 35	- 71,3 11,9 51.2 9
(二) 所有者投入和减少资本	506, 500. 00	0.00	0.00	0.00	13,2 10,8 00.3 7	10,4 08,5 75.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,30 8,72 5.37	777, 597. 94	4,08 6,32 3.31
1. 所有者投入的普通股	506, 500. 00				9,90 2,07 5.00	10,4 08,5 75.0 0								0.00	125, 000. 00	125, 000. 00
2. 其他权益工具持有者投入资本														0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,96 1,32 3.31									3,96 1,32 3.31		3,96 1,32 3.31
4. 其他					- 652, 597. 94									- 652, 597. 94	652, 597. 94	0.00
(三) 利润分配														0.00		0.00
1. 提取盈余公积														0.00		0.00
2. 提取一般风险准备														0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配														0.00		0.00
4. 其他														0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转														0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)														0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)														0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损														0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														0.00		0.00
5. 其他综														0.00		0.00

合收益结转 留存收益																
6. 其他														0.00		0.00
(五) 专项 储备														0.00		0.00
1. 本期提 取														0.00		0.00
2. 本期使 用														0.00		0.00
(六) 其他														0.00		0.00
四、本期期 末余额	60,5 06,5 00.0 0	0.00	0.00	0.00	737, 461, 588. 77	10,4 08,5 75.0 0	2,71 2,73 6.12	0.00	30,0 00,0 00.0 0	0.00	85,1 60,7 08.7 3	0.00	905, 432, 958. 62	9,16 3,45 8.12	914, 596, 416. 74	

上年金额

单位：元

项目	2023 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	60,0 00,0 00.0 0				723, 831, 367. 01		- 182, 872. 16		30,0 00,0 00.0 0		332, 924, 422. 73		1,14 6,57 2,91 7.58	3,30 7,23 2.47	1,14 9,88 0,15 0.05
加：会 计政策变更															
前 期差错更正															
其 他															
二、本年期 初余额	60,0 00,0 00.0 0				723, 831, 367. 01		- 182, 872. 16		30,0 00,0 00.0 0		332, 924, 422. 73		1,14 6,57 2,91 7.58	3,30 7,23 2.47	1,14 9,88 0,15 0.05
三、本期增 减变动金额 (减少以 “一”号填 列)					- 80,0 00.0 0		3,72 8,21 0.43				- 5,72 1,07 2.33		- 2,07 2,86 1.90	424, 050. 08	- 1,64 8,81 1.82
(一) 综合 收益总额							3,72 8,21 0.43				- 5,72 1,07 2.33		- 1,99 2,86 1.90	- 55,9 49.9 2	- 2,04 8,81 1.82
(二) 所有 者投入和减 少资本					- 80,0 00.0 0								- 80,0 00.0 0	480, 000. 00	400, 000. 00

1. 所有者投入的普通股														400,000.00	400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-80,000.00									-80,000.00	80,000.00
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末	60,0				723,		3,54		30,0		327,		1,14	3,73	1,14

末余额	00,000.00				751,367.01		5,338.27		00,000.00		203,350.40		4,500.05	1,282.55	8,231.33
													5.68		8.23

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	60,000,000.00				746,165,178.68				30,000,000.00	193,735,612.62		1,029,900,791.30
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	60,000,000.00	0.00	0.00	0.00	746,165,178.68	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	193,735,612.62	0.00	1,029,900,791.30
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	506,500.00	0.00	0.00	0.00	13,863,398.31	10,408,575.00	0.00	0.00	0.00	-45,330,612.06	0.00	-41,369,288.75
（一）综合收益总额										-45,330,612.06		-45,330,612.06
（二）所有者投入和减少资本	506,500.00	0.00		0.00	13,863,398.31	10,408,575.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,961,323.31
1. 所有者投入的普通股	506,500.00				9,902,075.00	10,408,575.00						0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,961,323.31							3,961,323.31
4. 其他												0.00
（三）利润分配												0.00
1. 提取盈												0.00

余公积													
2. 对所有 者（或股 东）的分配													0.00
3. 其他													0.00
（四）所有 者权益内部 结转													0.00
1. 资本公 积转增资本 （或股本）													0.00
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）													0.00
3. 盈余公 积弥补亏损													0.00
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益													0.00
5. 其他综 合收益结转 留存收益													0.00
6. 其他													0.00
（五）专项 储备													0.00
1. 本期提 取													0.00
2. 本期使 用													0.00
（六）其他													0.00
四、本期期 末余额	60,50 6,500. 00	0.00	0.00	0.00	760,0 28,57 6.99	10,40 8,575. 00	0.00	0.00	30,00 0,000. 00	148,4 05,00 0.56	0.00	988,5 31,50 2.55	

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	60,00 0,000. 00				745,6 65,80 7.89				30,00 0,000. 00	323,5 42,57 3.64		1,159, 208,3 81.53
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												

二、本年期初余额	60,000,000.00				745,665,807.89				30,000,000.00	323,542,573.64		1,159,208,381.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										14,608,064.95		14,608,064.95
（一）综合收益总额										14,608,064.95		14,608,064.95
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	60,000,000.00				745,665,807.89				30,000,000.00	338,150,638.59		1,173,816,446.48

三、公司基本情况

(一) 公司概况

深圳奥雅设计股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”或“奥雅股份”)前身系由深圳奥雅景观与建筑规划设计有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司成立于 2001 年 12 月 14 日,注册地址为深圳市南山区蛇口街道兴华路 6 号华建工业大厦(又名:南海意库)5 号楼 302B、303、304(仅限办公),法定代表人为李宝章,统一社会信用代码:91440300734157226Q。

2021 年 2 月,公司首次公开发行 1,500.00 万股 A 股流通股并在创业板上市。2021 年 4 月 1 日公司完成工商变更登记手续,变更后公司注册资本及股本变更为 6,000.00 万元。2024 年 2 月 7 日,公司完成了 2023 年限制性股票激励计划授予登记工作,实际授予登记的限制性股票数量为 506,500 股,并于 2024 年 6 月 3 日公司完成工商变更登记手续,变更后公司注册资本及股本变更为 6,050.65 万元。

营业期限:2001-12-14 至无固定期限

公司经营范围:景观设计;城市规划设计;旅游区域规划设计;建筑设计;风景园林工程设计专项(甲级);园林绿化工程施工与养护;建设工程总承包业务及项目管理和相关技术与管理服务(以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营);计算机软硬件、电子产品技术研发与销售(不含限制项目);环保产品的研发、技术咨询及销售;水处理工程的设计、技术咨询及技术维护植物种植技术的研发、技术咨询及植物种植产品的销售(不含主要农作物、林木的商品种子);园区管理服务;市场营销策划;会议及展览服务;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);数字内容制作服务(不含出版发行);数字文化创意内容应用服务;露营地服务;咨询策划服务;文艺创作;农村民间工艺及制品、休闲农业和乡村旅游资源的开发经营。(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),许可经营项目是:职业教育与咨询(不含学历教育);旅游业务;出版物印刷;出版物零售;出版物互联网销售;电子出版物制作。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准);国土空间规划编制。

（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

（二）公司的业务性质和主要经营活动

公司主要从事景观规划设计业务和包含产品设计、制造、运营一体化等的综合文旅业务，具体包括：策划与经济分析、概念性规划、生态规划与设计、城市设计、景观园林设计、建筑设计、室内装饰设计、软装设计、儿童空间与活动设施设计、平面视觉和产品设计等。

（三）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本财务报告于 2024 年 8 月 28 日经本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2023 年修订）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	期末余额 \geq 100 万元人民币
本期重要的应收款项核销	核销金额 \geq 100 万元人民币
重要的在建工程	单项已在建的工程预算额 \geq 1,000 万元人民币
重要的非全资子公司	非全资子公司期末净资产占期末合并净资产 \geq 1%且金额大于 3,000 万人民币
账龄超过 1 年的重要应付款项	期末余额 \geq 200 万元人民币
重要的联营或合营公司	联营或合营公司期末净资产占期末合并净资产 \geq 1%且金额大于 3,000 万元人民币

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2.非同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被

购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

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

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

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

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

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

2.外币财务报表折算

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

11、金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2.金融资产分类和计量

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

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3.金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4.金融工具抵销

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

5.金融资产减值

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

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

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司

按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十一、与金融工具相关的风险”。

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

（3）应收款项及租赁应收款

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

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

6. 金融资产转移

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

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

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

12、应收票据

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

13、应收账款

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

本公司在根据历史坏账损失，复核了以前年度应收坏账准备计提的适当性后，认为违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司应收账款信用风险是否显著增加的标记，因此，本公司应收账款信用风险损失仍以账龄为基础，按以前年度原有的损失比率进行估计。本公司计量应收账款逾期信用损失的会计政策为：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大是指：单项应收款项期末余额在 100 万元以上的款项。

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

2.按组合计提坏账准备的应收款项

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

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

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

3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

14、应收款项融资

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

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

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

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附注“11、金融工具”。

16、合同资产

1.合同资产的确认方法及标准

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

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

17、存货

1.存货的分类

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

2.未完工项目成本核算方法

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

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

18、持有待售资产

1.划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

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

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

2.终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

19、债权投资

不涉及。

20、其他债权投资

不涉及。

21、长期应收款

不涉及。

22、长期股权投资

1.投资成本的确定

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

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75
电子设备	年限平均法	3	0	33.33
运输工具	年限平均法	4	5%	23.75
办公设备及其他	年限平均法	5	5%	19
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5

25、在建工程

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

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

27、生物资产

不涉及。

28、油气资产

不涉及。

29、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

1.无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内

部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

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

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

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

31、长期待摊费用

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

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。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

不涉及。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不涉及。

34、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

35、股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

不涉及。

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

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入的确认

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

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

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

① 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

② 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

① 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③ 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤ 客户已接受该商品。

⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3. 收入确认的具体原则

(1) 提供劳务

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

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

公司经济策划、概念规划设计等其他设计业务的收入确认参照执行。

(2) 商品销售收入

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

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

公司软装与专项设计及制作业务的收入确认参照执行。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不涉及。

38、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

（2）该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

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

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

39、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3.政府补助采用总额法：

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

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

4.政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

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

5.本公司对收到的政府补助采用总额法进行核算。

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

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

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

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

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息记入其他收益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1、经营租赁

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

2、融资租赁

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

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

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

1、经营租赁

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

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

2、融资租赁

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

不涉及。

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

不涉及。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	1%、3%、5%、6%、9%、13%

城市维护建设税	实缴流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15%、16.5%、20%、25%、29.84%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳奥雅设计股份有限公司	15%
上海深圳奥雅园林设计有限公司	25%
北京奥雅景观与建筑规划设计有限公司	20%
深圳洛嘉文化投资管理有限公司	25%
东莞嘉博文化科技有限公司	25%
奥雅（香港）设计师事务所有限公司 (L&A(HK)DESIGNCO.LIMITED)	8.25%
奥雅生态文旅（成都）有限公司	20%
海南奥雅文化科技有限公司	20%
深圳奥雅芋熹科技有限公司	20%
奥雅（厦门）文旅产业有限公司	20%
江西奥雅城乡发展有限公司	20%
深圳棠悦文创管理有限公司	20%
重庆奥雅建筑规划设计有限公司	20%
奥雅珩悦（香港）投资有限公司	16.5%
芋熹洛杉矶有限责任公司	29.84%
深圳奥雅教育科技有限公司	20%
成都奥雅文化旅游发展有限公司	20%
北京洛嘉教育科技有限公司	20%
佛山棠悦餐饮管理有限公司	20%
武汉奥嘉文化旅游发展有限公司	20%
深圳市奥创引擎数据服务有限公司	20%
深圳棠悦文化旅游运营管理有限公司	20%
南昌洛瑞文化旅游管理有限公司	20%
奥雅椽为智造（深圳）科技有限公司	20%
广州棠悦文旅运营管理有限公司	20%

2、税收优惠

2022 年 12 月 19 日，本公司通过高新技术企业资格复审，取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202244203203，有效期三年，根据国家税务总局“国税发[2017]24 号”文的规定，公司本年度继续享受 15% 的优惠税率。

本公司子公司北京奥雅景观与建筑规划设计有限公司、奥雅生态文旅（成都）有限公司、海南奥雅文化科技有限公司、深圳奥雅芋熹科技有限公司、奥雅（厦门）文旅产业有限公司、江西奥雅城乡发展有限公司、深圳棠悦文创管理有限公司、重庆奥雅建筑规划设计有限公司、深圳奥雅教育科技有限公司、成都奥雅文化旅游发展有限公司、北京洛嘉教育科技有限公司、佛山棠悦餐饮管理有限公司、武汉奥嘉文化旅游发展有限公司、深圳市奥创引擎数据服务有限公司、深圳棠悦文化旅游运营管理有限公司、南昌洛瑞文化旅游管理有限公司、广州棠悦文旅运营管理有限公司及奥雅椽为智造（深圳）科技有限公司为小型微利企业，根据财政部、税务总局《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）规定：对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元

的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

根据香港特区政府于 2018 年 3 月 29 日刊宪的《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》，法团首 200 万港元的利得税税率降至 8.25%，其后的利润则继续按 16.5% 征税，以上规定适用于 2018 年 4 月 1 日或之后开始的课税年度，且两个或以上的有关联实体当中，只有一个可选择两级制利得税率。本公司子公司奥雅（香港）设计师事务所有限公司（L&A(HK)DESIGNCO.LIMITED）适用该优惠政策。

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	9,772.50	6,841.00
银行存款	393,678,550.87	154,046,433.63
其他货币资金	3,886,591.84	1,310,567.89
合计	397,574,915.21	155,363,842.52
其中：存放在境外的款项总额	360,596.90	538,612.43

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	138,786,412.90	517,846,440.57
其中：		
大额存单及理财产品	0.00	296,457,013.87
股权投资	42,145.08	49,661.40
证券投资基金	138,744,267.82	221,339,765.30
其中：		
合计	138,786,412.90	517,846,440.57

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,799,520.00	100,000.00
商业承兑票据	2,862,411.10	1,372,410.99
合计	7,661,931.10	1,472,410.99

(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	7,812,584.32	100.00%	150,653.22	1.93%	7,661,931.10	1,596,243.15	100.00%	123,832.16	7.76%	1,472,410.99
其中：										
银行承兑票据	4,799,520.00	61.43%	0.00	0.00%	4,799,520.00	100,000.00	6.26%			100,000.00
商业承兑票据	3,013,064.32	38.57%	150,653.22	5.00%	2,862,411.10	1,496,243.15	93.74%	123,832.16	8.28%	1,372,410.99
合计	7,812,584.32	100.00%	150,653.22	1.93%	7,661,931.10	1,596,243.15	100.00%	123,832.16	7.76%	1,472,410.99

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑票据

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	4,799,520.00	0.00	0.00%
合计	4,799,520.00	0.00	

确定该组合依据的说明：

对银行承兑汇票，由于票据到期由承兑银行无条件支付确定的金额给收款人或持票人，逾期信用损失低且自初始确认后并未显著增加，本公司认为其逾期违约风险为 0。

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑票据

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	3,013,064.32	150,653.22	5.00%
合计	3,013,064.32	150,653.22	

确定该组合依据的说明：

对商业承兑汇票，本公司认为其违约概率与账龄存在相关性，参照应收账款预期信用损失的会计估计政策计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

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	
商业承兑汇票 坏账准备	123,832.16	26,821.06				150,653.22
合计	123,832.16	26,821.06				150,653.22

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

单位：元

项目	期末已质押金额

（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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,860,000.00
合计		1,860,000.00

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 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）	226,576,465.18	231,038,118.92
1 至 2 年	125,917,451.70	121,893,145.34
2 至 3 年	117,809,224.34	106,743,121.78
3 年以上	109,546,108.34	82,561,830.03
3 至 4 年	54,222,855.28	36,932,138.74
4 至 5 年	55,323,253.06	45,629,691.29
合计	579,849,249.56	542,236,216.07

(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	87,961,751.20	15.17%	78,707,520.67	89.48%	9,254,230.53	85,380,643.17	15.75%	74,503,721.04	87.26%	10,876,922.13
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	35,555,674.97	6.13%	31,544,462.96	88.72%	4,011,212.01	33,377,094.49	6.16%	28,894,132.97	86.57%	4,482,961.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应	52,406,076.23	9.04%	47,163,057.71	90.00%	5,243,018.52	52,003,548.68	9.59%	45,609,588.07	87.70%	6,393,960.61

收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	491,887,498.36	84.83%	83,710,644.75	17.02%	408,176,853.61	456,855,572.90	84.25%	70,260,872.64	15.38%	386,594,700.26
其中：										
信用风险特征组合	491,887,498.36	84.83%	83,710,644.75	17.02%	408,176,853.61	456,855,572.90	84.25%	70,260,872.64	15.38%	386,594,700.26
合计	579,849,249.56	100.00%	162,418,165.42	28.01%	417,431,084.14	542,236,216.07	100.00%	144,764,593.68	26.70%	397,471,622.39

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

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
安顺投资有限公司	4,420,515.10	4,420,515.10	4,420,515.10	4,420,515.10	100.00%	预计无法收回
黄山香宁华鑫通信产业园有限公司	3,567,075.37	3,567,075.37	3,567,075.37	3,567,075.37	100.00%	预计无法收回
中国市政工程西北设计研究院有限公司福建分公司	2,699,300.00	1,349,650.00	2,699,300.00	1,349,650.00	50.00%	预计收回存在损失
绿地集团都江堰无舍置业有限公司	2,086,892.89	2,086,892.89	2,086,892.89	2,086,892.89	100.00%	预计无法收回
南京钟山国际高尔夫置业有限公司	1,831,750.00	1,831,750.00	1,831,750.00	1,831,750.00	100.00%	预计无法收回
海南陵水岗山农业旅游发展有限公司	1,701,039.97	1,701,039.97	1,701,039.97	1,701,039.97	100.00%	预计无法收回
北京梦之城筑梦商业管理有限公司	1,584,823.20	792,411.60	1,584,823.20	792,411.60	50.00%	预计收回存在损失
云南金色之源房地产开发有限公司	1,415,500.00	1,415,500.00	1,415,500.00	1,415,500.00	100.00%	预计无法收回
开封建业地产有限公司	1,395,018.25	697,509.13	1,213,033.25	606,516.63	50.00%	预计收回存在损失
北京泰禾锦绣置业有限公司	1,275,852.80	1,228,118.20	1,275,852.80	1,275,852.80	100.00%	预计无法收回
江门市碧海银湖房地产有限公司	1,255,000.00	1,255,000.00	1,255,000.00	1,255,000.00	100.00%	预计无法收回
山西俊嘉房地产开发有限公司	1,244,804.53	1,211,446.00	1,244,804.53	1,244,804.53	100.00%	预计无法收回
霸州市孔雀海房地产开发有限公司	1,221,984.00	610,992.00	1,221,984.00	610,992.00	50.00%	预计收回存在损失

江苏沃得宝华 休闲度假开发 有限公司	1,211,375.00	1,211,375.00	1,211,375.00	1,211,375.00	100.00%	预计无法收回
中国市政工程 华北设计研究 总院有限公司	1,147,058.82	917,647.06	1,147,058.82	917,647.06	80.00%	预计收回存在 损失
武汉珂美立德 生物医药有限 公司	1,100,603.95	892,562.54	1,177,074.53	953,739.01	81.03%	预计收回存在 损失
济南伟光汇通 旅游产业发展 有限公司	1,082,918.55	1,082,918.55	1,082,918.55	1,082,918.55	100.00%	预计无法收回
内蒙古巨华房 地产开发集团 有限公司	1,056,452.60	1,056,452.60	1,056,452.60	1,056,452.60	100.00%	预计无法收回
河南嘉智置业 有限公司	1,051,424.46	1,051,424.46	1,051,424.46	1,051,424.46	100.00%	预计无法收回
霸州市政华房 地产开发有限 公司	1,027,705.00	513,852.50	1,027,705.00	828,810.50	80.65%	预计收回存在 损失
周口建置房地 产开发有限公 司			1,111,400.00	1,111,400.00	100.00%	预计无法收回
廊坊市宏图泰 居房地产开发 有限公司			1,172,694.90	1,172,694.90	100.00%	预计无法收回
其他往来单位 汇总	52,003,548.68	45,609,588.07	52,406,076.23	47,163,057.71	90.00%	预计收回存在 损失
合计	85,380,643.17	74,503,721.04	87,961,751.20	78,707,520.68		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	224,448,966.44	11,222,448.86	5.00%
1至2年	117,842,239.16	11,784,223.92	10.00%
2至3年	87,966,910.34	17,593,382.07	20.00%
3至4年	37,037,585.04	18,518,792.52	50.00%
4年以上	24,591,797.38	24,591,797.38	100.00%
合计	491,887,498.36	83,710,644.75	

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	

坏账准备	144,764,593.68	20,143,108.39	2,452,736.65	36,800.00		162,418,165.42
合计	144,764,593.68	20,143,108.39	2,452,736.65	36,800.00		162,418,165.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	36,800.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(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
苏州奥雅旺山文旅发展有限公司	12,946,286.97	681,383.53	13,627,670.50	2.29%	681,383.53
中冶天工集团有限公司	11,685,669.18	830,348.32	12,516,017.50	2.10%	648,510.50
重庆南山建设开发有限公司	11,678,406.84	2,132,833.70	13,811,240.54	2.32%	690,562.03
四川三开电力建设工程有限公司	8,353,301.38	877,159.92	9,230,461.30	1.55%	1,693,985.95
邯郸市绿艺市政工程有限公司衡水分公司	7,722,578.43	2,193,061.87	9,915,640.30	1.67%	991,564.03
合计	52,386,242.80	6,714,787.34	59,101,030.14	9.93%	4,706,006.04

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
质保金	15,333,796.74	1,037,503.25	14,296,293.49	12,950,650.61	757,702.58	12,192,948.03
合计	15,333,796.74	1,037,503.25	14,296,293.49	12,950,650.61	757,702.58	12,192,948.03

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备	15,333,796.74	100.00%	1,037,503.25	6.77%	14,296,293.49	12,950,650.61	100.00%	757,702.58	5.85%	12,192,948.03
其中：										
信用风险特征组合	15,333,796.74	100.00%	1,037,503.25	6.77%	14,296,293.49	12,950,650.61	100.00%	757,702.58	5.85%	12,192,948.03
合计	15,333,796.74	100.00%	1,037,503.25	6.77%	14,296,293.49	12,950,650.61	100.00%	757,702.58	5.85%	12,192,948.03

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：账龄计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	10,331,573.69	516,578.74	5.00%
1至2年	4,795,200.94	479,520.09	10.00%
2至3年	207,022.11	41,404.42	20.00%
合计	15,333,796.74	1,037,503.25	

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
质保金	279,800.67			

合计	279,800.67			—
----	------------	--	--	---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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：										
其中：										

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 在本期				
-------------------------	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(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款项融资

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,539,000.00	1,539,000.00
其他应收款	18,830,360.85	17,371,737.52
合计	20,369,360.85	18,910,737.52

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 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

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山西洛嘉多乐文化科技有限公司	1,539,000.00	1,539,000.00
合计	1,539,000.00	1,539,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 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	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,620,000.00	100.00%	81,000.00	5.00%	1,539,000.00	1,620,000.00	100.00%	81,000.00	5.00%	1,539,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,620,000.00	100.00%	81,000.00	5.00%	1,539,000.00	1,620,000.00	100.00%	81,000.00	5.00%	1,539,000.00

合计	1,620,000.00	100.00%	81,000.00	5.00%	1,539,000.00	1,620,000.00	100.00%	81,000.00	5.00%	1,539,000.00
----	--------------	---------	-----------	-------	--------------	--------------	---------	-----------	-------	--------------

按组合计提坏账准备类别名称：账龄计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	1,620,000.00	81,000.00	5.00%
合计	1,620,000.00	81,000.00	

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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的情况

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	其他变动	
坏账准备	81,000.00					81,000.00
合计	81,000.00					81,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

					交易产生
--	--	--	--	--	------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	4,826,572.17	3,535,918.42
往来款	11,568,996.92	11,785,345.32
押金及保证金	10,281,365.85	10,197,877.21
其他	1,134.00	3,684.00
合计	26,678,068.94	25,522,824.95

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）	15,347,667.38	16,640,228.06
1 至 2 年	4,616,528.56	2,396,827.06
2 至 3 年	1,897,030.51	1,272,229.88
3 年以上	4,816,842.49	5,213,539.95
3 至 4 年	2,278,163.34	2,542,894.90
4 至 5 年	1,263,270.25	855,337.46
5 年以上	1,275,408.90	1,815,307.59
合计	26,678,068.94	25,522,824.95

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	8,109,314.01	30.40%	3,288,128.41	40.55%	4,821,185.60	6,824,046.83	26.74%	3,288,128.41	48.18%	3,535,918.42
其中：										
单项金额重大并单项	2,320,000.00	8.70%	2,320,000.00	100.00%	0.00	2,320,000.00	9.09%	2,320,000.00	100.00%	0.00

计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,789,314.01	21.70%	968,128.41	16.72%	4,821,185.60	4,504,046.83	17.65%	968,128.41	21.49%	3,535,918.42
按组合计提坏账准备	18,568,754.93	69.60%	4,559,579.68	24.56%	14,009,175.25	18,698,778.12	73.26%	4,862,959.02	26.01%	13,835,819.10
其中：										
信用风险特征组合	18,568,754.93	69.60%	4,559,579.68	24.56%	14,009,175.25	18,698,778.12	73.26%	4,862,959.02	26.01%	13,835,819.10
合计	26,678,068.94	100.00%	7,847,708.09	29.42%	18,830,360.85	25,522,824.95	100.00%	8,151,087.43	31.94%	17,371,737.52

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

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
杨钜泽	2,320,000.00	2,320,000.00	2,320,000.00	2,320,000.00	100.00%	预计无法收回
备用金及代扣代缴社保费	3,535,918.42		4,821,185.60		0.00%	预计不会发生损失
深圳绽放花园餐饮管理有限公司	967,022.42	967,022.42	967,022.42	967,022.42	100.00%	预计无法收回
其他	1,105.99	1,105.99	1,105.99	1,105.99	100.00%	预计无法收回
合计	6,824,046.83	3,288,128.41	8,109,314.01	3,288,128.41		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	11,830,961.32	591,548.05	5.00%
1至2年	909,740.37	90,974.04	10.00%
2至3年	1,019,185.39	203,837.08	20.00%
3至4年	2,271,294.69	1,135,647.35	50.00%
4年以上	2,537,573.16	2,537,573.16	100.00%
合计	18,568,754.93	4,559,579.68	

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	4,862,959.02		3,288,128.41	8,151,087.43
2024年1月1日余额 在本期				
本期计提	-303,379.34			-303,379.34
2024年6月30日余额	4,559,579.68		3,288,128.41	7,847,708.09

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	
坏账准备	8,151,087.43	-303,411.79			32.45	7,847,708.09
合计	8,151,087.43	-303,411.79			32.45	7,847,708.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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

文水多乐游乐设备有限公司	股权转让款	7,966,000.00	1 年以内	29.86%	398,300.00
杨钜泽	往来款	2,320,000.00	1 年以内	8.70%	2,320,000.00
招商局蛇口工业区控股股份有限公司	押金及保证金	1,194,878.53	1 年以内、4 年以上	4.48%	502,552.32
深圳绽放花园餐饮管理有限公司	往来款	967,022.42	1 年以内	3.62%	967,022.42
武汉华侨城实业发展有限公司	押金及保证金	962,941.06	3-4 年	3.61%	481,470.53
合计		13,410,842.01		50.27%	4,669,345.27

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	4,652,387.01	62.13%	4,577,771.12	74.77%
1 至 2 年	2,738,371.19	36.57%	1,436,653.94	23.47%
2 至 3 年	76,262.97	1.02%	107,236.58	1.75%
3 年以上	21,340.12	0.28%	345.13	0.01%
合计	7,488,361.29		6,122,006.77	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,376,214.40 元，占预付款项期末余额合计数的比例 45.09%。

其他说明：

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
原材料	135,341.37	122,847.94	12,493.43	149,167.50	122,847.94	26,319.56
在产品	0.00		0.00	0.00		0.00
库存商品	426,138.83	353,183.63	72,955.20	429,701.53	353,183.63	76,517.90
周转材料	0.00		0.00			0.00
消耗性生物资产	0.00		0.00			0.00
合同履约成本	0.00		0.00			0.00
发出商品	1,554,287.56		1,554,287.56	1,554,287.56		1,554,287.56
未完工软装与 专项设计制作 项目	24,376,786.93		24,376,786.93	53,662,145.33		53,662,145.33
未完工 EPC 总 承包项目成本	2,526,400.38		2,526,400.38	2,654,005.92		2,654,005.92
展示项目	128,295.11		128,295.11	373,189.28		373,189.28
合计	29,147,250.18	476,031.57	28,671,218.61	58,822,497.12	476,031.57	58,346,465.55

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计

(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	
原材料	122,847.94					122,847.94
库存商品	353,183.63					353,183.63
合计	476,031.57					476,031.57

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提 比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提 比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(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

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	2,219,462.50	3,209,949.63
待抵扣增值税	8,651,633.34	10,408,978.33
合计	10,871,095.84	13,618,927.96

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利	本期计入其他综合收益的损	本期末累计计入其他综合收	本期末累计计入其他综合收	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其
------	------	--------------	--------------	--------------	--------------	-----------	------	--------------

		得	失	益的利得	益的损失			变动计入其他综合收益的原因
--	--	---	---	------	------	--	--	---------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(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：										
其中：										

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

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												
苏州奥雅旺山文旅发展有限公司	2,886,699.74		4,150,000.00		-2,703,420.76						4,333,278.98	
福建省千年建州奥雅文	5,310,488.30			5,310,488.30							0.00	

旅有 限公 司												
小计	8,197, 188.04		4,150, 000.00	5,310, 488.30	- 2,703, 420.76						4,333, 278.98	
二、联营企业												
海南 陵水 岗山 农业 旅游 发展 有限 公司	0.00		1,077, 565.92								0.00	1,077, 565.92
深圳 市旋 放文 创投 资有 限公 司	0.00		26,020 ,109.7 3								0.00	26,020 ,109.7 3
深圳 市前 海梧 桐文 旅控 股有 限公 司	25,906 ,912.2 0				- 384,00 7.51						25,522 ,904.6 9	
苏州 畅悦 文旅 发展 有限 公司	1,156, 905.65				- 398,53 7.76						758,36 7.89	
小计	27,063 ,817.8 5	27,097 ,675.6 5	0.00	0.00	- 782,54 5.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,281 ,272.5 8	27,097 ,675.6 5
合计	35,261 ,005.8 9	27,097 ,675.6 5	4,150, 000.00	5,310, 488.30	- 3,485, 966.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,614 ,551.5 6	27,097 ,675.6 5

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：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权投资	1,483,206.39	1,483,206.39
合计	1,483,206.39	1,483,206.39

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	86,833,877.74			86,833,877.74
2.本期增加金额	8,140,011.57			8,140,011.57
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	8,140,011.57			8,140,011.57
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	94,973,889.31			94,973,889.31
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	25,071,951.38			25,071,951.38
2.本期增加金额	2,643,068.28			2,643,068.28
(1) 计提或摊销	2,064,843.32			2,064,843.32
(2) 固定资产转入	578,224.96			578,224.96
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	27,715,019.66			27,715,019.66
三、减值准备				

1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	67,258,869.65			67,258,869.65
2.期初账面价值	61,761,926.36			61,761,926.36

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：

(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

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	61,284,813.05	74,830,255.78
合计	61,284,813.05	74,830,255.78

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	办公设备及其他	机器设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	53,121,876.78	33,889,564.00	1,364,853.65	22,388,838.61	34,671.22	110,799,804.26
2.本期增加金额	0.00	497,860.19	0.00	43,428.04	0.00	541,288.23
(1) 购置		497,860.19		43,428.04		541,288.23
(2) 在建工程转入						0.00
(3) 企业合并增加						0.00
(4) 汇率调整影响						0.00
3.本期减少金额	8,140,011.57	705,826.70	0.00	0.00	0.00	8,845,838.27
(1) 处置或报废	8,140,011.57	705,826.70				8,845,838.27
						0.00
4.期末余额	44,981,865.21	33,681,597.49	1,364,853.65	22,432,266.65	34,671.22	102,495,254.22
二、累计折旧						
1.期初余额	9,024,012.92	25,559,324.39	1,024,897.82	352,031.40	9,281.95	35,969,548.48
2.本期增加金额	1,262,566.48	3,048,957.94	88,215.60	2,123,557.57	1,646.76	6,524,944.35
(1) 计提	1,262,566.48	3,048,957.94	88,215.60	2,123,557.57	1,646.76	6,524,944.35
(2) 汇率调整影响						
3.本期减少金额	578,224.96	705,826.70	0.00	0.00	0.00	1,284,051.66
(1) 处置或报废	578,224.96	705,826.70				1,284,051.66
						0.00
4.期末余额	9,708,354.44	27,902,455.63	1,113,113.42	2,475,588.97	10,928.71	41,210,441.17
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	35,273,510.77	5,779,141.86	251,740.23	19,956,677.68	23,742.51	61,284,813.05
2.期初账面价值	44,097,863.86	8,330,239.61	339,955.83	22,036,807.21	25,389.27	74,830,255.78

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,320,170.70	26,860,470.07
合计	14,320,170.70	26,860,470.07

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
留仙洞七街坊联合大厦	4,419,043.38		4,419,043.38	2,716,872.63		2,716,872.63
武汉东湖之森飞越丛林探索乐园				11,364,689.04		11,364,689.04
北湖生态公园亲子研学基地项目	9,901,127.32		9,901,127.32	12,778,908.40		12,778,908.40
合计	14,320,170.70		14,320,170.70	26,860,470.07		26,860,470.07

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
留仙洞七街坊联合大厦	150,841,403.25	2,716,872.63	1,702,170.75			4,419,043.38	2.93%	2.93%				募集资金
武汉东湖之森飞越丛林探索乐园	22,000,000.00	11,364,689.04			11,364,689.04	0.00	92.09%	92.09%				其他
北湖生态公园亲子研学基地项目	33,000,000.00	12,778,908.40	8,634,467.70		11,512,248.78	9,901,127.32	94.79%	94.79%				其他
合计	205,841,403.25	26,860,470.07	10,336,638.45		22,876,937.82	14,320,170.70						

	25	7	5		2	0					
--	----	---	---	--	---	---	--	--	--	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况□适用 不适用**(5) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**(2) 采用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	房屋及建筑物	经营权租赁	合计
一、账面原值			
1.期初余额	50,587,405.24	10,113,752.74	60,701,157.98

2.本期增加金额	24,192,619.60	0.00	24,192,619.60
(1) 新增租赁	24,192,619.60		24,192,619.60
3.本期减少金额	13,089,627.97	299,098.62	13,388,726.59
(1) 终止	13,089,627.97		13,089,627.97
(2) 其他		299,098.62	299,098.62
4.期末余额	61,690,396.87	9,814,654.12	71,505,050.99
二、累计折旧			
1.期初余额	23,307,541.80	794,307.56	24,101,849.36
2.本期增加金额	7,188,968.90	650,784.93	7,839,753.83
(1) 计提	7,188,968.90	650,784.93	7,839,753.83
3.本期减少金额	8,863,908.84		8,863,908.84
(1) 处置	8,863,908.84		8,863,908.84
(2) 终止			
4.期末余额	21,632,601.86	1,445,092.49	23,077,694.35
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	40,057,795.01	8,369,561.63	48,427,356.64
2.期初账面价值	27,279,863.44	9,319,445.18	36,599,308.62

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	28,443,807.40			16,260,107.89	44,703,915.29
2.本期增加金额				1,030,560.69	1,030,560.69

置	(1) 购				1,030,560.69	1,030,560.69
	(2) 内 部研发					
	(3) 企 业合并增加					
	3.本期减少 金额					
	(1) 处 置					
	4.期末余额	28,443,807.40			17,290,668.58	45,734,475.98
	二、累计摊销					
	1.期初余额	474,063.48			14,335,957.18	14,810,020.66
	2.本期增加 金额	474,063.48			990,833.70	1,464,897.18
	(1) 计 提	474,063.48			990,833.70	1,464,897.18
	3.本期减少 金额					
	(1) 处 置					
	4.期末余额	948,126.96			15,326,790.88	16,274,917.84
	三、减值准备					
	1.期初余额					
	2.本期增加 金额					
	(1) 计 提					
	3.本期减少 金额					
	(1) 处 置					
	4.期末余额					
	四、账面价值					
	1.期末账面 价值	27,495,680.44			1,963,877.70	29,459,558.14
	2.期初账面 价值	27,969,743.92			1,924,150.71	29,893,894.63

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
留仙洞七街坊 T501—0106 地块	27,495,680.44	手续尚未完成

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

□适用 □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		
深圳奥雅芊熹科技有限公司	1,210,901.69					1,210,901.69
重庆奥雅建筑规划设计有限公司	18,428,388.16					18,428,388.16
合计	19,639,289.85					19,639,289.85

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳奥雅芊嘉科技有限公司	1,210,901.69					1,210,901.69
重庆奥雅建筑规划设计有限公司	5,685,042.97					5,685,042.97
合计	6,895,944.66					6,895,944.66

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
深圳奥雅芊熹科技有限公司	经营性资产及分摊至资产组的商誉；独立产生现金流，单独进行管理。	文旅运营	是
重庆奥雅建筑规划设计有限公司资产组	经营性资产及分摊至资产组的商誉；独立产生现金流，单独进行管理。	建筑设计	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

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

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

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
装修支出	5,357,545.60	5,453,401.57	1,942,506.76	713,529.57	8,154,910.84
停车位使用费	1,080,594.73		76,931.67		1,003,663.06
经营租赁资产投入及装饰费用	22,244,327.12	24,655,687.40	7,021,510.78		39,878,503.74
合计	28,682,467.45	30,109,088.97	9,040,949.21	713,529.57	49,037,077.64

其他说明

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	159,560,290.05	23,076,507.16	143,652,257.83	20,746,471.79
内部交易未实现利润	3,734,613.27	560,191.99	4,113,710.04	660,279.58
可抵扣亏损	55,926,222.55	8,270,756.75	88,024,792.94	12,966,748.08
新租赁准则会税暂时性差异	47,401,027.04	6,396,259.52	36,107,695.63	4,661,503.13
股份支付	4,460,694.10	669,104.11	499,370.79	74,905.62
长期股权投资	27,097,675.65	4,064,651.35	27,097,675.65	4,064,651.35
预计负债	1,435,000.00	175,250.00	1,530,000.00	189,500.00
合计	299,615,522.66	43,212,720.88	301,025,502.88	43,364,059.55

(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
新租赁准则会税暂时性差异	48,427,356.66	6,335,388.17	36,599,308.62	4,645,642.93
合计	48,427,356.66	6,335,388.17	36,599,308.62	4,645,642.93

(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		43,212,720.88		43,364,059.55
递延所得税负债		6,335,388.17		4,645,642.93

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,185,562.37	10,701,989.59
可抵扣亏损	105,723,909.63	105,032,707.38
递延收益	103,953.06	114,625.94
预计负债	150,000.00	150,000.00
公允价值变动	58,096,600.50	1,178,993.61
合计	172,260,025.56	117,178,316.52

(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 年度	8,517,624.00	0.00	
2025 年度	16,955,894.28	8,517,624.00	
2026 年度	18,091,865.06	26,326,523.18	
2027 年度	42,358,454.52	23,278,473.25	
2028 年度	19,800,071.77	46,910,086.95	
合计	105,723,909.63	105,032,707.38	

其他说明

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
预付工程及设备款	1,250,808.43		1,250,808.43			0.00
预付软件款	621,778.60		621,778.60	1,100,899.72		1,100,899.72
预付购房款	220,774.50		220,774.50	830,289.50		830,289.50
预付投资款	22,950,000.00		22,950,000.00	22,950,000.00		22,950,000.00
合计	25,043,361.53		25,043,361.53	24,881,189.22		24,881,189.22

其他说明：

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	3,734,636.81	3,734,636.81	保函保证金及诉讼冻结款	资金冻结	1,194,962.00	1,194,962.00	保函保证金及诉讼冻结款	资金冻结
合计	3,734,636.81	3,734,636.81			1,194,962.00	1,194,962.00		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	35,000,000.00	35,000,000.00
信用借款	121,877,490.86	133,000,000.00
应计利息	273,149.58	758,722.22
合计	157,150,640.44	168,758,722.22

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,052,109.03	404,440.00
合计	2,052,109.03	404,440.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

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(含 1 年)	54,219,928.04	115,483,568.10
1-2 年(含 2 年)	27,950,743.20	13,440,009.79
2-3 年(含 3 年)	3,314,246.85	8,523,485.84
3-4 年(含 4 年)	5,678,031.52	4,625,674.23

4-5 年(含 5 年)	3,853,243.66	72,884.78
5 年以上	365,380.50	356,507.30
合计	95,381,573.77	142,502,130.04

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛锤子文化传播有限公司	2,250,826.79	未达到结算条件
合计	2,250,826.79	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	28,275,236.95	17,890,456.28
合计	28,275,236.95	17,890,456.28

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴个人社保及公积金		282,829.62

应付员工个人报销款	648,358.75	1,588,164.72
单位往来款	10,889,243.74	13,049,801.23
押金及保证金	3,519,737.63	545,005.61
限制性股票回购	10,408,575.00	
股权转让款	1,250,000.00	1,250,000.00
其他	1,559,321.83	1,174,655.10
合计	28,275,236.95	17,890,456.28

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
郑州建工集团有限责任公司	2,032,400.00	未达到结算条件
合计	2,032,400.00	

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收项目款项	118,255,391.45	132,848,903.52
合计	118,255,391.45	132,848,903.52

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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	29,576,443.01	110,043,772.87	117,749,185.44	21,871,030.44
二、离职后福利-设定提存计划	537,756.99	6,674,266.57	6,607,059.84	604,963.72
三、辞退福利	6,614,792.96	1,922,548.64	8,537,341.60	0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	36,728,992.96	118,640,588.08	132,893,586.88	22,475,994.16

(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	29,145,013.33	100,609,646.75	108,280,661.68	21,473,998.40
2、职工福利费	0.00	2,496,442.61	2,491,158.82	5,283.79
3、社会保险费	329,623.68	3,735,643.87	3,758,946.30	306,321.25
其中：医疗保险费	317,368.36	3,489,116.46	3,503,686.14	302,798.68
工伤保险费	12,125.32	162,043.55	170,776.30	3,392.57
生育保险费	130.00	84,483.86	84,483.86	130.00
4、住房公积金	101,806.00	3,202,039.64	3,218,418.64	85,427.00
合计	29,576,443.01	110,043,772.87	117,749,185.44	21,871,030.44

(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	520,743.85	6,429,073.98	6,363,332.30	586,485.53
2、失业保险费	17,013.14	245,192.59	243,727.54	18,478.19
合计	537,756.99	6,674,266.57	6,607,059.84	604,963.72

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,501,765.17	2,883,022.11

企业所得税	2,094,379.88	779,891.11
个人所得税	689,481.29	1,722,516.98
城市维护建设税	157,543.80	81,615.14
教育附加（含地方）	117,829.16	81,746.38
印花税	7,226.20	276,977.17
房产税	171,380.78	232,810.30
土地使用税	567.04	567.04
合计	5,740,173.32	6,059,146.23

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	14,993,432.65	13,949,596.06
合计	14,993,432.65	13,949,596.06

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	23,282,600.26	24,612,691.98
银行承兑汇票	1,860,000.00	
银行保理委托付款	470,573.10	2,860,000.00
合计	25,613,173.36	27,472,691.98

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租租赁	33,477,221.70	22,829,138.57
合计	33,477,221.70	22,829,138.57

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,585,000.00	1,680,000.00	
合计	1,585,000.00	1,680,000.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	114,625.94		10,672.88	103,953.06	
合计	114,625.94		10,672.88	103,953.06	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000.00	506,500.00				506,500.00	60,506,500.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	701,033,082.99	9,902,075.00	652,597.94	710,282,560.05
其他资本公积	23,217,705.41	3,961,323.31		27,179,028.72
合计	724,250,788.40	13,863,398.31	652,597.94	737,461,588.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积—股本溢价本期增加系向激励对象授予限制性股票所致，本期减少系收购奥雅（厦门）文旅产业有限公司小股东股权所致；

其他资本公积变动系确认的股份支付费用。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务		10,408,575.00		10,408,575.00
合计		10,408,575.00		10,408,575.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加主要系报告期内向激励对象授予限制性股票所致。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,342,784.62	369,951.50				369,951.50	2,712,736.12
外币财务报表折算差额	2,342,784.62	369,951.50				369,951.50	2,712,736.12
其他综合收益合计	2,342,784.62	369,951.50				369,951.50	2,712,736.12

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	156,569,428.17	333,096,820.20
调整后期初未分配利润	156,569,428.17	333,096,820.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-71,408,719.44	-176,527,392.03
期末未分配利润	85,160,708.73	156,569,428.17

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	273,135,289.46	153,914,911.27	292,605,612.03	182,650,390.78
其他业务	1,077,648.16	2,305,670.90	2,558,146.59	3,427,627.85
合计	274,212,937.62	156,220,582.17	295,163,758.62	186,078,018.63

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					274,212,937.62	156,220,582.17	274,212,937.62	156,220,582.17
其中：								
景观设计					142,062,613.30	57,031,821.76	142,062,613.30	57,031,821.76
综合文旅					111,607,876.94	83,865,545.52	111,607,876.94	83,865,545.52
其他					20,542,447.38	15,323,214.89	20,542,447.38	15,323,214.89
按经营地区分类					274,212,937.62	156,220,582.17	274,212,937.62	156,220,582.17
其中：								
华东地区					95,016,107.34	45,668,865.68	95,016,107.34	45,668,865.68
华北地区					62,899,962.82	33,633,431.95	62,899,962.82	33,633,431.95
华南地区					48,985,272.86	39,616,823.11	48,985,272.86	39,616,823.11
华中地区					27,594,594.65	18,480,387.11	27,594,594.65	18,480,387.11
西南地区					24,472,805.14	13,306,354.85	24,472,805.14	13,306,354.85
东北地区					7,831,635.11	2,495,401.10	7,831,635.11	2,495,401.10
西北地区					7,412,559.70	3,019,318.37	7,412,559.70	3,019,318.37
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					274,212,937.62	156,220,582.17	274,212,937.62	156,220,582.17

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

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 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	627,532.67	417,199.62
教育费附加	495,561.58	339,994.03
房产税	491,107.94	486,158.22
土地使用税	27,679.18	27,679.18
车船使用税	1,020.00	1,680.00
印花税	30,097.79	26,719.04
文化事业建设费	2,759.91	
合计	1,675,759.07	1,299,430.09

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,975,086.89	37,509,146.52
折旧与摊销	3,957,952.38	2,830,354.93
中介咨询服务费	3,224,306.31	2,850,339.08
股权激励	3,961,323.31	
办公费	2,702,058.04	3,549,006.04
差旅及车辆费	1,575,503.70	2,223,037.38
使用权资产折旧	839,749.90	1,197,858.07
业务招待费	229,597.95	662,567.86
房租及水电费	225,192.65	313,413.56
董事会费及考察费	50,846.09	141,576.20
其他	783,573.23	707,386.17
合计	44,525,190.45	51,984,685.81

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,118,473.65	30,300,585.07
品牌宣传费	2,337,530.83	1,784,482.98
业务招待费	1,686,181.09	2,479,307.10
差旅费	1,195,442.49	1,644,706.70
投标费用	181,314.61	53,987.51
技术协作费	155,259.06	113,466.93
折旧与摊销	116,991.96	140,753.81
质保期维护	11,510.97	199,907.21
其他	465,613.35	205,051.22
合计	25,268,318.01	36,922,248.53

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,720,783.22	9,495,318.34
使用权资产折旧	978,279.34	1,174,976.89
折旧与摊销	917,216.14	1,222,698.81
房租及水电费	765,297.08	287,425.14
差旅及考察费	89,754.11	202,454.67
专利费	53,816.03	159,086.23
中介咨询服务费	0.00	28,301.89

材料费用	0.00	304,054.83
合计	15,525,145.92	12,874,316.80

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,102,338.20	876,102.98
减：利息收入	1,994,846.62	911,522.14
手续费	119,382.06	180,007.74
汇兑损失	15,171.60	13,003.43
合计	2,242,045.24	157,592.01

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关补偿已发生的成本费用或损失	4,811,312.47	3,472,583.20
进项税加计抵减	144,953.44	531,592.15
个税手续费返还	281,852.93	313,438.55
其他	7,983.96	34,223.40
合计	5,246,102.80	4,351,837.30

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-82,603,013.80	-221,901.62
合计	-82,603,013.80	-221,901.62

其他说明：

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	-3,485,966.03	-4,268,593.20
处置长期股权投资产生的投资收益	-27,198.54	
理财产品产生的投资收益	4,026,263.90	7,758,764.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-323,600.75	-282,344.04
合计	189,498.58	3,207,827.02

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-26,821.06	225,197.32
应收账款坏账损失	-17,690,371.74	-15,983,477.33
其他应收款坏账损失	303,411.79	123,497.95
合计	-17,413,781.01	-15,634,782.06

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-279,800.67	-95,258.40
合计	-279,800.67	-95,258.40

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	773.26	-432,994.68
使用权资产终止确认	394,800.26	30,209.85
合计	395,573.52	-402,784.83

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	124,713.57	44,629.73	124,713.57
合计	124,713.57	44,629.73	124,713.57

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	996,448.95	297,288.77	996,448.95
合计	996,448.95	297,288.77	996,448.95

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,259,559.68	2,173,799.14
递延所得税费用	1,841,083.91	402,968.23
合计	5,100,643.59	2,576,767.37

(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	-66,581,259.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	-9,987,188.88
子公司适用不同税率的影响	-163,130.82
调整以前期间所得税的影响	14,422.64
非应税收入的影响	15,715,737.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	575,935.85
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	2,364,195.36
归属于合营企业和联营企业的损益	526,974.69
加计扣除的技术开发费用	-2,177,557.63
利用以前年度可抵扣亏损	-1,768,745.36
所得税费用	5,100,643.59

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1) 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
往来款	11,676,239.64	15,088,519.71
利息收入	1,993,835.41	911,519.66
政府补助	5,101,544.57	3,812,105.09
收到的押金、保证金	2,540,141.71	11,845,260.07
其他	124,713.57	47,865.96
合计	21,436,474.90	31,705,270.49

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	18,755,250.52	21,699,870.16
往来款	12,913,199.71	16,804,700.61
支付的押金、保证金	5,057,411.17	2,075,699.91
手续费支出及其他	1,117,308.84	477,296.53
合计	37,843,170.24	41,057,567.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	600,000,000.00	590,000,000.00
合计	600,000,000.00	590,000,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品与大额存单	600,000,000.00	590,000,000.00
取得投资收益收到的现金	30,483,277.77	4,538,521.48
合计	630,483,277.77	594,538,521.48

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	330,000,000.00	480,000,000.00
合计	330,000,000.00	480,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品、大额存单及证券投资基金	330,000,000.00	480,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,329,602.67	22,816,270.28
投资子公司联营单位合营单位支付的现金	4,150,000.00	7,420,000.00
合计	375,479,602.67	510,236,270.28

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方借款	0.00	2,100,000.00
合计	0.00	2,100,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁负债	7,965,810.76	9,925,496.55
归还关联方借款	0.00	700,000.00
合计	7,965,810.76	10,625,496.55

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	168,758,722.22	105,127,390.86	748,779.05	116,249,900.00	1,234,351.69	157,150,640.44
其他应付款-限制性股票回购		10,408,575.00				10,408,575.00
一年内到期的非流动负债及	36,778,734.63		29,137,454.51	7,965,810.76	9,479,724.03	48,470,654.35

租赁负债						
合计	205,537,456.85	115,535,965.86	29,886,233.56	124,215,710.76	10,714,075.72	216,029,869.79

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(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	-71,681,902.79	-5,777,022.25
加：资产减值准备	17,693,581.68	15,730,040.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,589,787.67	6,797,344.41
使用权资产折旧	7,839,753.83	9,221,116.72
无形资产摊销	1,464,897.18	1,287,116.50
长期待摊费用摊销	9,040,949.21	2,839,696.78
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）	-395,573.52	402,784.83
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	82,603,013.80	221,901.62
财务费用（收益以“—”号填列）	2,888,165.15	175,330.25
投资损失（收益以“—”号填列）	-189,498.58	-3,207,827.02
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	151,338.67	378,831.95
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,689,745.24	24,136.28
存货的减少（增加以“—”号填列）	29,675,246.94	-4,163,557.91
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-47,290,023.54	-101,803,506.82
经营性应付项目的增加（减少	-55,110,665.98	26,653,084.51

以“-”号填列)		
其他	3,961,323.31	
经营活动产生的现金流量净额	-9,069,861.73	-51,220,529.69
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	393,840,278.40	244,654,022.51
减: 现金的期初余额	154,168,880.52	215,156,639.70
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	239,671,397.88	29,497,382.81

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	393,840,278.40	154,168,880.52
其中: 库存现金	9,772.50	6,841.00
可随时用于支付的银行存款	393,678,550.87	154,046,433.63
可随时用于支付的其他货币资金	151,955.03	115,605.89

三、期末现金及现金等价物余额	393,840,278.40	154,168,880.52
----------------	----------------	----------------

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保函保证金及诉讼冻结款	3,734,636.81	998,000.00	受限资金
合计	3,734,636.81	998,000.00	

其他说明：

(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			59,298,592.41
其中：美元	8,280,214.58	7.1268	59,011,433.27
欧元			
港币	314,632.88	0.91268	287,159.14
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			
其他应收款			52,597.42
其中：美元	7,380.23	7.1268	52,597.42
预付款项			27,822.46
其中：美元	3,903.92	7.1268	27,822.46
其他应付款			4,276.08
其中：美元	600.00	7.1268	4,276.08
应付账款			32,518.32
其中：欧元	4,244.27	7.6617	32,518.32

其他说明：

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

适用 不适用

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

本期简化处理的短期租赁费用为 102,620.33 元。

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
租赁收入	1,038,425.21	
合计	1,038,425.21	

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

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,720,783.22	9,495,318.34
使用权资产折旧	978,279.34	1,174,976.89
折旧与摊销	917,216.14	1,222,698.81
房租及水电费	765,297.08	287,425.14
差旅及考察费	89,754.11	202,454.67
专利费	53,816.03	159,086.23
中介咨询服务费	0.00	28,301.89
材料费用	0.00	304,054.83
合计	15,525,145.92	12,874,316.80
其中：费用化研发支出	15,525,145.92	12,874,316.80

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

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：

2024年5月17日，本公司之子公司广州棠悦文旅运营管理有限公司经广州市白云区市场监督管理局核准成立。

2024年5月30日，本公司之子公司奥雅椽为智造（深圳）科技有限公司经深圳市市场监督管理局核准成立。

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	
上海深圳奥雅园林设计有限公司	10,000,000.00	上海市	上海市	设计服务	100.00%		同一控制合并
北京奥雅景观与建筑规划设计有限公司	5,000,000.00	北京市	北京市	设计服务	100.00%		设立

深圳洛嘉文化投资管理 有限公司	10,000,000.0 0	深圳市	深圳市	儿童娱乐场 所规划、建 设及运营	100.00%		设立
东莞嘉博文 化科技有限 公司	5,000,000.00	东莞市	东莞市	设施设计、 生产、销售 服务		100.00%	设立
奥雅（香 港）设计师 事务有限公 司（L&A （HK） DESIGN CO.LIMITE D）	1,369,020.00	香港	香港	设计服务， 园林绿化服 务	100.00%		设立
海南奥雅文 化科技有限 公司	15,000,000.0 0	海口市	海口市	咨询服务	100.00%		设立
深圳奥雅芋 熹科技有限 公司	20,000,000.0 0	深圳市	深圳市	文化科技、 数字科技、 多媒体科技	100.00%		非同一控制 合并
奥雅（厦 门）文旅产 业有限公司	5,000,000.00	厦门市	厦门市	文化旅游	100.00%		设立
江西奥雅城 乡发展有限 公司	5,000,000.00	赣州市	赣州市	园区管理服 务	100.00%		设立
深圳棠悦文 化旅游运营 管理有限公 司	2,000,000.00	深圳市	深圳市	文化场馆管 理服务、组 织文化艺术 交流活动		100.00%	设立
重庆奥雅建 筑规划设计 有限公司	3,000,000.00	重庆市	重庆市	设计服务	100.00%		非同一控制 合并
奥雅珩悦 （香港）投 资有限公司	9,126.80	香港	香港	儿童娱乐场 所规划、建 设及运营	100.00%		设立
芋熹洛杉矶 有限责任公 司 （Millenni um Los Angeles Co. Ltd）	60,577,800.0 0	洛杉矶	洛杉矶	信息技术咨 询服务	100.00%		设立
深圳奥雅教 育科技有限 公司	500,000.00	深圳市	深圳市	信息技术咨 询服务	100.00%		设立
成都奥雅文 化旅游发展 有限公司	37,000,000.0 0	成都市	成都市	城市公园管 理；游乐园 服务	75.00%		设立
北京洛嘉教 育科技有限 公司	1,000,000.00	北京市	北京市	文化场馆管 理服务、组 织文化艺术 交流活动		90.00%	设立
武汉奥嘉文 化旅游发展 有限公司	5,000,000.00	武汉市	武汉市	城市公园管 理,游乐园服 务	100.00%		设立
南昌洛瑞文	5,000,000.00	南昌市	南昌市	文化旅游	100.00%		设立

化旅游管理有限公司							
深圳棠悦文创管理有限公司	1,000,000.00	深圳市	深圳市	园区管理服务		80.00%	设立
佛山棠悦餐饮管理有限公司	1,000,000.00	佛山市	佛山市	餐饮管理；会议及展览服务		100.00%	设立
深圳市奥创引擎数据服务有限公司	99,000,000.00	深圳市	深圳市	技术服务；大数据服务	100.00%		设立
广州棠悦文旅运营管理有限公司	3,000,000.00	广州市	广州市	文化场馆管理服务；游乐园服务	100.00%		设立
奥雅椽为智造(深圳)科技有限公司	3,000,000.00	深圳市	深圳市	工业工程设计服务；专业设计服务	65.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳棠悦文创管理有限公司	20.00%	13,709.03		65,004.73
成都奥雅文化旅游发展有限公司	25.00%	-237,520.23		8,610,593.35
奥雅椽为智造(深圳)科技有限公司	35.00%	-37,139.96		487,860.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳棠悦文创管理有限公司	520,433.05	27,598.62	548,031.67	223,008.03		223,008.03	418,429.81	31,083.08	449,512.89	193,034.42		193,034.42
成都奥雅文化旅游发展有限公司	10,574,521.07	28,771,480.01	39,346,001.08	3,066,404.30	1,837,223.38	4,903,627.68	12,473,964.27	25,335,480.40	37,809,444.67	600,169.62	1,816,820.72	2,416,990.34
奥雅椽为智造(深圳)科技有限公司	525,005.83		525,005.83	106,120.00		106,120.00						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳棠悦文创管理有限公司	349,527.77	68,545.17	68,545.17	101,424.34	265,153.17	62,911.54	62,911.54	93,411.27
成都奥雅文化旅游发展有限公司	3,029,268.97	950,080.93	950,080.93	124,989.94		251,956.79	251,956.79	405,395.63
奥雅椽为智造(深圳)科技有限公司		106,114.17	106,114.17	5.83				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市前海梧桐文旅控股有限公司	中国	深圳市	旅游产业项目投资	20.00%		长期股权投资权益法

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：

本公司持有深圳市前海梧桐文旅控股有限公司 20.00% 股权，并向其委派一名董事及一名监事，因此本公司对其具有重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	深圳市前海梧桐文旅控股有限公司	深圳市前海梧桐文旅控股有限公司
流动资产	61,573,732.33	54,884,071.29
非流动资产	58,010,172.40	44,770,996.01
资产合计	119,583,904.73	99,655,067.30
流动负债	47,985,187.36	41,386,312.39
非流动负债	19,750,000.00	5,000,000.00
负债合计	67,735,187.36	46,386,312.39
少数股东权益	4,916,531.40	5,268,658.78
归属于母公司股东权益	46,932,185.97	48,000,096.13
按持股比例计算的净资产份额	10,369,743.47	10,653,750.98

调整事项		0.00
--商誉		0.00
--内部交易未实现利润		0.00
--其他		0.00
对联营企业权益投资的账面价值	25,522,904.69	25,906,912.20
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	13,406,933.71	24,292,492.53
净利润	-1,920,037.54	618,496.67
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	618,496.67	618,496.67
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	4,333,278.98	8,197,188.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,403,420.76	-1,472,080.36
--综合收益总额	-2,403,420.76	-1,472,080.36
联营企业：		
投资账面价值合计	758,367.89	1,156,905.65
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-398,537.76	-2,796,512.84
--综合收益总额	-398,537.76	-2,796,512.84

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、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

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
------	------	----------	-------------	------------	--------	------	----------

递延收益	114,625.94		10,672.88		103,953.06	与资产相关
------	------------	--	-----------	--	------------	-------

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	4,811,312.47	3,472,583.20

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低至最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司定期审阅这些风险管理政策及有关的内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变本公司的金融工具导致的主要风险时信用风险和流动性风险。

1.1 金融工具的分类

(1)资产负债表日的各类金融资产的账面价值

2024/6/30

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	397,574,915.21			397,574,915.21
交易性金融资产		138,786,412.90		138,786,412.90
应收票据	7,661,931.10			7,661,931.10
应收账款	417,431,084.14			417,431,084.14
其他应收款	20,369,360.85			20,369,360.85

其他非流动金融资产		1,483,206.39		1,483,206.39
合计	843,037,291.30	140,269,619.29	0.00	983,306,910.59

2023/12/31

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	155,363,842.52			155,363,842.52
交易性金融资产		517,846,440.57		517,846,440.57
应收票据	1,472,410.99			1,472,410.99
应收账款	397,471,622.39			397,471,622.39
其他应收款	18,910,737.52			18,910,737.52
其他非流动金融资产		1,483,206.39		1,483,206.39
合计	573,218,613.42	519,329,646.96	0.00	1,092,548,260.38

(2)资产负债表日的各类金融负债的账面价值

2024/6/30

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		157,150,640.44	157,150,640.44
应付票据		2,052,109.03	2,052,109.03
应付账款		95,381,573.77	95,381,573.77
其他应付款		28,275,236.95	28,275,236.95
一年内到期的非流动负债		14,993,432.65	14,993,432.65
其他流动负债		25,613,173.36	25,613,173.36
租赁负债		33,477,221.70	33,477,221.70
合计	-	356,943,387.90	356,943,387.90

注：上述其他流动负债包括银行保理委托付款。

2023/12/31

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		168,758,722.22	168,758,722.22
应付票据		404,440.00	404,440.00
应付账款		142,502,130.04	142,502,130.04
其他应付款		17,890,456.28	17,890,456.28
一年内到期的非流动负债		13,949,596.06	13,949,596.06
其他流动负债		27,472,691.98	27,472,691.98
租赁负债		22,829,138.57	22,829,138.57
合计		393,807,175.15	393,807,175.15

1.2 金融工具产生的各类风险信用风险

(1)信用风险，是指金融工具的不履行义务，造成另一方发生的财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收账款等。本公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等，评估债务人的信用资质，并设置相应欠款额度和信用期限。本公司承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

(2)流动性风险

流动性风险，是指本公司以交付现金或其他金融资产的方式在履行结算义务时发生的资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

(3)市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

a.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。本公司借款的借款合同对借款利率均进行了明确约定，故本公司金融负债不存在市场利率变动的重大风险。

b.汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有的美元等外币与人民币之间的汇率变动。但本公司管理层认为，美元等外币与本公司总资产所占比例较小，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

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

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(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

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值	--	--	--	--

计量				
(一) 交易性金融资产	42,145.08	138,744,267.82	0.00	138,786,412.90
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	42,145.08	138,744,267.82	0.00	138,786,412.90
(二) 其他非流动金融资产			1,483,206.39	1,483,206.39
持续以公允价值计量的资产总额	42,145.08	138,744,267.82	1,483,206.39	140,269,619.29
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司第一层次公允价值计量为股票及净值型理财产品，按其于 2024 年 6 月 30 日的公允价值确定。

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

本公司第二层次公允价值计量为交易性金融资产为证券投资基金，按照证券的托管机构提供的估值数据作为公允价值的计算依据。

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

本公司第三层次公允价值计量项目系其他非流动金融资产，系公司持有的公司股权，公司参考估值技术作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李宝章先生、Li Fangyue 女士。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
苏州奥雅旺山文旅发展有限公司	合营企业

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
深圳奥雅和力投资管理企业(有限合伙)	本公司之股东,受同一实际控制人控制
深圳奥雅合嘉投资管理企业(有限合伙)	本公司之股东,受同一实际控制人控制
深圳珩悦投资有限公司	受同一实际控制人控制
李方英女士	实际控制人 LIFANGYUE 的姐姐
浙江乌镇荷马农业科技有限公司	受同一实际控制人控制
重庆奥雅可是文化发展有限公司	本公司持有其 51% 股权
文水多乐游乐设备有限公司	原子公司山西洛嘉多乐文化科技有限公司(2023 年已处置)之股东
武治德	文水多乐游乐设备有限公司之实际控制人
深圳市绽放文创投资有限公司	本公司持有其 40.46% 股权
深圳绽放花园餐饮管理有限公司	深圳市绽放文创投资有限公司之全资子公司
深圳市绽放花园文化商业有限公司	深圳市绽放文创投资有限公司之全资子公司
苏州奥雅旺山文旅发展有限公司	本公司的合营企业
深圳市奇异火科技有限公司	本公司持有其 3% 股权
杨钜泽	持有合营企业深圳市绽放文创投资有限公司 8.3166% 股权的股东
山西多乐游乐设备有限公司	原子公司(2023 年已转让)

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山西多乐游乐设备有限公司	软装设备	6,897,219.63		否	13,544,860.41
山西多乐游乐设备有限公司	服务费	45,990.57		否	0.00
重庆奥雅可是文化发展有限公司	服务费	109,474.20		否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
李宝章	房屋						260,009.82	13,016.17	24,452.00		
浙江乌镇荷马农业科技有限公司	房屋					200,000.00		13,596.18		686,120.91	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	李宝章	46,150.00		46,150.00	
其他应收款	深圳绽放花园餐饮管理有限公司	967,022.42	967,022.42	967,022.42	967,022.42
其他应收款	杨钜泽	2,320,000.00	2,320,000.00	2,320,000.00	2,320,000.00
其他应收款	文水多乐游乐设备有限公司	7,966,000.00	398,300.00	7,966,000.00	398,300.00
应收账款	浙江乌镇荷马农业科技有限公司	422,757.11	67,637.85	422,757.11	67,637.85
应收账款	海南陵水岗山农业旅游发展有限公司	1,701,039.97	1,701,039.97	1,701,039.97	1,701,039.97
应收账款	深圳绽放花园餐饮管理有限公司	686,289.93	686,289.93	686,289.93	686,289.93
应收账款	文水多乐游乐设备有限公司	592,800.00	59,280.00	548,340.00	27,417.00
应收账款	苏州奥雅旺山文旅发展有限公司	12,946,286.97	647,314.35	12,946,286.97	647,314.35
应收账款	重庆奥雅可是文化发展有限公司	190,000.00	24,000.00	190,000.00	12,000.00
合同资产	苏州奥雅旺山文旅发展有限公司	681,383.53	34,069.18	681,383.53	34,069.18
预付款项	深圳市奇异火科技有限公司	149,600.00	0.00	149,600.00	
其他应收款	浙江乌镇荷马农业科技有限公司	300,000.00	15,000.00		

(2) 应付项目

单位：元

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

应付账款	文水多乐游乐设备有限公司	1,766,312.46	2,499,852.22
应付账款	浙江乌镇荷马农业科技有限公司	40,000.00	0.00
应付账款	山西多乐游乐设备有限公司	14,625,506.27	17,974,394.58

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
核心人员	506,500.00	10,408,575.00						
合计	506,500.00	10,408,575.00						

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
核心人员			20.55	自 2024 年 1 月 20 日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 50 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	授予日股票的收盘价
授予日权益工具公允价值的重要参数	不适用
可行权权益工具数量的确定依据	根据公司业绩及个人绩效考核确定

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,961,323.31
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,961,323.31

其他说明

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
核心人员	3,961,323.31	
合计	3,961,323.31	

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、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）	188,649,044.50	206,012,307.31
1至2年	117,296,512.18	116,476,298.27
2至3年	110,273,882.12	95,692,499.24
3年以上	97,627,906.21	74,006,107.63
3至4年	49,328,956.15	34,713,580.59
4至5年	48,298,950.06	39,292,527.04
合计	513,847,345.01	492,187,212.45

(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	88,458,068.43	17.21%	71,053,551.31	80.32%	17,404,517.12	86,076,071.40	17.49%	66,710,978.01	77.50%	19,365,093.39
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	39,366,764.89	7.66%	27,977,387.59	71.07%	11,389,377.30	37,013,251.25	7.52%	25,327,057.60	68.43%	11,686,193.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	49,091,303.54	9.55%	43,076,163.72	87.75%	6,015,139.82	49,062,820.15	9.97%	41,383,920.41	84.35%	7,678,899.74
按组合计提坏账准备的应收账款	425,389,276.58	82.79%	73,627,392.21	17.31%	351,761,884.37	406,111,141.05	82.51%	62,393,857.79	15.36%	343,717,283.26
其										

中：										
信用风险特征组合	425,389,276.58	82.79%	73,627,392.21	17.31%	351,761,884.37	406,111,141.05	82.51%	62,393,857.79	15.36%	343,717,283.26
合计	513,847,345.01	100.00%	144,680,943.52	28.16%	369,166,401.49	492,187,212.45	100.00%	129,104,835.80	26.23%	363,082,376.65

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

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
深圳洛嘉文化投资管理有限公司	3,559,662.51		4,389,965.07	0.00	0.00%	合并范围内关联方
重庆奥雅建筑规划设计有限公司	3,643,569.62		435,640.00	0.00	0.00%	合并范围内关联方
安顺投资有限公司	4,420,515.10	4,420,515.10	4,420,515.10	4,420,515.10	100.00%	预计无法收回
霸州市孔雀海房地产开发有限公司	1,221,984.00	610,992.00	1,221,984.00	610,992.00	50.00%	预计收回存在损失
霸州市政华房地产开发有限公司	1,027,705.00	513,852.50	1,027,705.00	828,810.50	80.65%	预计收回存在损失
北京梦之城筑梦商业管理有限公司	1,584,823.20	792,411.60	1,584,823.20	792,411.60	50.00%	预计收回存在损失
北京泰禾锦绣置业有限公司	1,275,852.80	1,228,118.20	1,275,852.80	1,275,852.80	100.00%	预计无法收回
海南陵水岗山农业旅游发展有限公司	1,701,039.97	1,701,039.97	1,701,039.97	1,701,039.97	100.00%	预计无法收回
河南嘉智置业有限公司	1,051,424.46	1,051,424.46	1,051,424.46	1,051,424.46	100.00%	预计无法收回
济南伟光汇通旅游产业发展有限公司	1,082,918.55	1,082,918.55	1,082,918.55	1,082,918.55	100.00%	预计无法收回
江门市碧海银湖房地产有限公司	1,255,000.00	1,255,000.00	1,255,000.00	1,255,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏沃得宝华休闲度假开发有限公司	1,211,375.00	1,211,375.00	1,211,375.00	1,211,375.00	100.00%	预计无法收回
开封建业地产有限公司	1,395,018.25	697,509.13	1,213,033.25	606,516.63	50.00%	预计收回存在损失
绿地集团都江堰无舍置业有限公司	2,086,892.89	2,086,892.89	2,086,892.89	2,086,892.89	100.00%	预计无法收回
南京钟山国际高尔夫置业有限公司	1,831,750.00	1,831,750.00	1,831,750.00	1,831,750.00	100.00%	预计无法收回
内蒙古巨华房地产开发有限公司	1,056,452.60	1,056,452.60	1,056,452.60	1,056,452.60	100.00%	预计无法收回
山西俊嘉房地	1,244,804.53	1,211,446.00	1,244,804.53	1,244,804.53	100.00%	预计无法收回

产开发有限公司						
武汉珂美立德生物医药有限公司	1,100,603.95	892,562.54	1,177,074.53	953,739.01	81.03%	预计收回存在损失
云南金色之源房地产开发有限公司	1,415,500.00	1,415,500.00	1,415,500.00	1,415,500.00	100.00%	预计无法收回
中国市政工程华北设计研究院总院有限公司	1,147,058.82	917,647.06	1,147,058.82	917,647.06	80.00%	预计收回存在损失
中国市政工程西北设计研究院有限公司福建分公司	2,699,300.00	1,349,650.00	2,699,300.00	1,349,650.00	50.00%	预计收回存在损失
奥雅（厦门）文旅产业有限公司	484,571.43		0.00			合并范围内关联方
东莞嘉博文化科技有限公司	34,030.60		42,804.84	0.00	0.00%	合并范围内关联方
上海深圳奥雅园林设计有限公司	823,764.33		1,056,036.72	0.00	0.00%	合并范围内关联方
成都奥雅文化旅游发展有限公司			1,932,163.50	0.00	0.00%	合并范围内关联方
廊坊市宏图泰居房地产开发有限公司			1,172,694.90	1,172,694.90	100.00%	预计无法收回
周口建置房地产开发有限公司			1,111,400.00	1,111,400.00	100.00%	预计无法收回
其他单项不重大非合并范围内关联方汇总	47,720,453.79	41,383,920.41	48,612,858.70	43,076,163.72	88.61%	预计收回存在损失
合计	86,076,071.40	66,710,978.01	88,458,068.43	71,053,551.31		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	179,052,140.64	8,952,607.57	5.00%
1至2年	109,221,299.64	10,922,129.96	10.00%
2至3年	83,998,643.49	16,799,728.70	20.00%
3至4年	32,328,533.66	16,164,266.83	50.00%
4年以上	20,788,659.15	20,788,659.15	100.00%
合计	425,389,276.58	73,627,392.21	

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	
坏账准备	129,104,835.80	17,868,467.01	2,292,359.29			144,680,943.52
合计	129,104,835.80	17,868,467.01	2,292,359.29			144,680,943.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(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
重庆南山建设开发有限公司	11,678,406.84	2,132,833.70	13,811,240.54	2.62%	690,562.03
四川三开电力建设工程有限公司	8,353,301.38	877,159.92	9,230,461.30	1.75%	1,693,985.95
邯郸市绿艺市政工程有限公司衡水分公司	7,722,578.43	2,193,061.87	9,915,640.30	1.88%	991,564.03
唐山世园投资发展有限公司	5,779,424.03	334,569.50	6,113,993.53	1.16%	2,261,452.49
重庆鲁能英大置业有限公司	5,525,722.13	0.00	5,525,722.13	1.05%	1,105,144.43
合计	39,059,432.81	5,537,624.99	44,597,057.80	8.46%	6,742,708.93

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	247,619,615.89	267,438,486.71
合计	247,619,615.89	267,438,486.71

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 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

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 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

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	3,673,944.16	2,746,381.20
往来款	243,737,883.06	264,514,427.08
押金及保证金	5,507,343.94	5,961,615.08
其他	1,134.00	1,134.00
合计	252,920,305.16	273,223,557.36

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）	244,816,273.00	267,721,758.96
1至2年	4,466,470.69	2,010,940.45
2至3年	1,378,581.84	954,046.86
3年以上	2,258,979.63	2,536,811.09
3至4年	1,117,984.28	830,136.24
4至5年	188,546.45	387,077.46
5年以上	952,448.90	1,319,597.39
合计	252,920,305.16	273,223,557.36

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	247,092,130.94	97.70%	3,289,326.41	1.33%	243,802,804.53	266,920,416.57	97.69%	3,289,326.41	1.23%	263,631,090.16
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他	242,453,688.14	95.86%	2,320,000.00	0.96%	240,133,688.14	262,490,513.22	96.07%	2,320,000.00	0.88%	260,170,513.22

应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,638,442.80	1.83%	969,326.41	20.90%	3,669,116.39	4,429,903.35	1.62%	969,326.41	21.88%	3,460,576.94
按组合计提坏账准备	5,828,174.22	2.30%	2,011,362.86	34.51%	3,816,811.36	6,303,140.79	2.31%	2,495,744.24	39.60%	3,807,396.55
其中：										
信用风险特征组合	5,828,174.22	2.30%	2,011,362.86	34.51%	3,816,811.36	6,303,140.79	2.31%	2,495,744.24	39.60%	3,807,396.55
合计	252,920,305.16	100.00%	5,300,689.27	2.10%	247,619,615.89	273,223,557.36	100.00%	5,785,070.65	2.12%	267,438,486.71

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

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
上海深圳奥雅园林设计有限公司	112,826,083.50		99,441,769.90		0.00%	合并范围内关联方
北京奥雅景观与建筑规划设计有限公司	73,459,214.53		58,017,226.83		0.00%	合并范围内关联方
东莞嘉博文化科技有限公司	42,118,818.20		46,308,818.20		0.00%	合并范围内关联方
深圳奥雅芊熹科技有限公司	17,082,167.27		17,337,250.29		0.00%	合并范围内关联方
重庆奥雅建筑规划设计有限公司	12,303,132.80		12,323,198.51		0.00%	合并范围内关联方
杨钜泽	2,320,000.00	2,320,000.00	2,320,000.00	2,320,000.00	100.00%	预计无法收回
奥雅（厦门）文旅产业有限公司	1,356,880.47		2,693,236.74		0.00%	合并范围内关联方
深圳奥雅教育科技有限公司	1,024,216.45		2,564,855.75		0.00%	合并范围内关联方
深圳绽放花园餐饮管理有限公司	968,220.42	968,220.42	968,220.42	968,220.42	100.00%	预计无法收回
奥雅（香港）设计师事务所有限公司	533,821.28		533,821.28		0.00%	合并范围内关联方
海南奥雅文化科技有限公司	102,300.00		102,300.00		0.00%	合并范围内关联方
江西奥雅城乡发展有限公司	48,144.86		48,144.86		0.00%	合并范围内关联方
奥雅珩悦（香港）投资有限公司	13,300.00		18,600.00		0.00%	合并范围内关联方
深圳洛嘉文化	17,560.00					合并范围内关

投资管理有限公司						关联方
武汉奥嘉文化旅游发展有限公司			602,863.48		0.00%	合并范围内关联方
深圳棠悦文化旅游运营管理有限公司			135,192.30		0.00%	合并范围内关联方
北京洛嘉教育科技有限公司			6,410.00		0.00%	合并范围内关联方
员工备用金	2,745,450.80		3,669,116.39		0.00%	预计无风险
其他	1,105.99	1,105.99	1,105.99	1,105.99	100.00%	预计无法收回
合计	266,920,416.57	3,289,326.41	247,092,130.94	3,289,326.41		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄计提

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	2,165,525.48	108,276.27	5.00%
1至2年	746,893.38	74,689.34	10.00%
2至3年	664,750.37	132,950.07	20.00%
3至4年	1,111,115.63	555,557.82	50.00%
4年以上	1,139,889.36	1,139,889.36	100.00%
合计	5,828,174.22	2,011,362.86	

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	2,495,744.24		3,289,326.41	5,785,070.65
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	-484,381.38			-484,381.38
2024年6月30日余额	2,011,362.86		3,289,326.41	5,300,689.27

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	
坏账准备	5,785,070.65	-484,381.38				5,300,689.27
合计	5,785,070.65	-484,381.38				5,300,689.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
上海深圳奥雅园林设计有限公司	往来款	99,421,558.79	一年以内	39.31%	
北京奥雅景观与建筑规划设计有限公司	往来款	58,019,672.83	一年以内	22.94%	
东莞嘉博文化科技有限公司	往来款	46,308,818.20	一年以内	18.31%	
深圳奥雅芋熹科技有限公司	往来款	17,253,795.11	一年以内	6.82%	
重庆奥雅建筑规划设计有限公司	往来款	12,273,827.71	一年以内	4.85%	
合计		233,277,672.64		92.23%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	210,701,917.47		210,701,917.47	183,991,917.47		183,991,917.47
对联营、合营企业投资	57,712,227.21	27,097,675.65	30,614,551.56	62,358,681.54	27,097,675.65	35,261,005.89
合计	268,414,144.68	27,097,675.65	241,316,469.03	246,350,599.01	27,097,675.65	219,252,923.36

(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		
上海深圳奥雅园林设计有限公司	39,264,363.97						39,264,363.97	
深圳洛嘉文化投资管理有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
北京奥雅景观规划设计有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
奥雅（香港）设计师事务所有限公司（L&A(HK)DESIGN CO.LIMITED)	1,310,065.00						1,310,065.00	
奥雅生态文旅（成都）有限公司	0.00						0.00	
深圳奥雅芋熹科技有限公司	20,000,001.00						20,000,001.00	
奥雅（厦门）文旅产业有限公司	4,000,000.00		400,000.00				4,400,000.00	
重庆奥雅建筑规划设计有限	9,250,000.00						9,250,000.00	

公司									
奥雅珩悦 (香港) 投资有限公司	2,693,887.5 0								2,693,887.5 0
芊熹洛杉 矶有限责 任公司 (Millenni um Los Angeles Co. Ltd)	57,923,600. 00								57,923,600. 00
江西奥雅 城乡发展 有限公司	2,000,000.0 0								2,000,000.0 0
深圳奥雅 教育科技 有限公司	500,000.00								500,000.00
成都奥雅 文化旅游 发展有限 公司	27,750,000. 00								27,750,000. 00
武汉奥嘉 文化旅游 发展有限 公司	4,300,000.0 0			700,000.00					5,000,000.0 0
深圳市奥 创引擎数 据服务有 限公司				25,610,000. 00					25,610,000. 00
合计	183,991,91 7.47			26,710,000. 00					210,701,91 7.47

(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												
苏州奥雅旺山文旅发展有限公司	2,886,699.74		4,150,000.00		- 2,703,420.76						4,333,278.98	
福建省千年建州奥雅文	5,310,488.30			5,310,488.30							0.00	

旅有 限公 司												
小计	8,197, 188.04		4,150, 000.00	5,310, 488.30	- 2,703, 420.76						4,333, 278.98	
二、联营企业												
海南 陵水 岗山 农业 旅游 发展 有限 公司	0.00		1,077, 565.92								0.00	1,077, 565.92
深圳 市旋 放文 创投 资有 限公 司	0.00		26,020 ,109.7 3								0.00	26,020 ,109.7 3
深圳 市前 海梧 桐文 旅控 股有 限公 司	25,906 ,912.2 0				- 384,00 7.51						25,522 ,904.6 9	
苏州 畅悦 文旅 发展 有限 公司	1,156, 905.65				- 398,53 7.76						758,36 7.89	
小计	27,063 ,817.8 5	27,097 ,675.6 5			- 782,54 5.27						26,281 ,272.5 8	27,097 ,675.6 5
合计	35,261 ,005.8 9	27,097 ,675.6 5	4,150, 000.00	5,310, 488.30	- 3,485, 966.03						30,614 ,551.5 6	27,097 ,675.6 5

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	210,857,734.66	112,622,747.63	245,077,787.02	147,219,860.38
其他业务	466,562.11	1,746,785.38	944,267.10	1,634,257.72
合计	211,324,296.77	114,369,533.01	246,022,054.12	148,854,118.10

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					211,324,296.77	114,369,533.01	211,324,296.77	114,369,533.01
其中：								
景观设计					141,094,667.39	55,037,548.56	141,094,667.39	55,037,548.56
综合文旅					56,873,674.28	51,021,454.33	56,873,674.28	51,021,454.33
其他					13,355,955.10	8,310,530.12	13,355,955.10	8,310,530.12
按经营地区分类					211,324,296.77	114,369,533.01	211,324,296.77	114,369,533.01
其中：								
华东地区					69,900,967.68	30,344,370.99	69,900,967.68	30,344,370.99
华南地区					42,889,923.18	27,888,030.05	42,889,923.18	27,888,030.05
华北地区					36,095,493.15	17,531,968.23	36,095,493.15	17,531,968.23
西南地区					27,710,572.86	21,876,216.19	27,710,572.86	21,876,216.19
华中地区					21,051,845.94	11,846,408.83	21,051,845.94	11,846,408.83
东北地区					7,831,635.11	2,284,151.01	7,831,635.11	2,284,151.01
西北地区					5,843,858.85	2,598,387.71	5,843,858.85	2,598,387.71
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					211,324,296.77	114,369,533.01	211,324,296.77	114,369,533.01

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

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 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,485,966.03	-4,268,593.20
处置长期股权投资产生的投资收益	-27,198.54	
理财产品产生的投资收益	3,617,888.89	6,505,548.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-219,142.41	-240,753.55
合计	-114,418.09	1,996,201.82

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	395,573.52	
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）	4,811,312.47	
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	-78,900,350.65	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,452,736.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-871,735.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	434,790.33	
减：所得税影响额	1,028,173.34	
少数股东权益影响额（税后）	2,207.35	
合计	-72,708,053.75	--

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为增值税进项税加计抵减、个税返还及增值税减免等项目。

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	-7.61%	-1.19	-1.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.14%	0.02	0.02

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