

2025

2024 SEMI-ANNUAL
REPORT

半年度报告

2025年8月

L&A 奥雅

股票代码 / 300949

📍 长春肆季南河海岸公园

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李方悦及会计机构负责人(会计主管人员)蔡明利声明：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	10
第四节 公司治理、环境和社会	32
第五节 重要事项	36
第六节 股份变动及股东情况	44
第七节 债券相关情况	50
第八节 财务报告	51

备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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
洛嘉文化	指	深圳洛嘉文化投资管理有限公司
奥雅和力	指	深圳奥雅和力投资管理企业（有限合伙），公司股东，控股股东控制的企业
奥雅合嘉	指	深圳奥雅合嘉投资管理企业（有限合伙），公司股东，控股股东控制的企业
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
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	公司现行有效的《深圳奥雅设计股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2025 年 1 月 1 日-2025 年 6 月 30 日、2025 年半年度
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日、2024 年半年度
李方悦、LI FANGYUE	指	公司实际控制人之一 LI FANGYUE，系加拿大籍华人

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 DESIGN		
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	傅佳敏	王月秀
联系地址	深圳市南山区招商街道水湾社区太子路 5 号新时代广场（二期）1 号楼 1901-1905	深圳市南山区招商街道水湾社区太子路 5 号新时代广场（二期）1 号楼 1901-1905
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	广东省深圳市南山区招商街道水湾社区蛇口兴华路南海意库 5 栋 302B、303、304（仅限办公）
公司注册地址的邮政编码	518000
公司办公地址	深圳市南山区招商街道水湾社区太子路 5 号新时代广场（二期）1 号楼 1901-1905
公司办公地址的邮政编码	518000
公司网址	http://www.aoya-hk.com
公司电子信箱	securities@aoya-hk.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2025 年 02 月 26 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更注册地址并修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2025-009）

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址	深圳证券交易所（http://www.szse.cn）
公司披露半年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》《证券时报》《证券日报》《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	深圳市南山区招商街道水湾社区太子路5号新时代广场（二期）1号楼1901-1905 证券部

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 2024 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

1、公司于 2025 年 2 月 26 日召开第四届董事会第八次会议，及 2025 年 5 月 21 日召开 2024 年度股东大会，审议通过《关于变更注册地址并修订〈公司章程〉的议案》，同意变更公司注册地址并修订《公司章程》中的相关条款。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更注册地址并修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2025-009）；

2、公司于 2025 年 4 月 28 日召开第四届董事会第十次会议，及 2025 年 5 月 21 日召开 2024 年度股东大会，审议通过《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉的议案》，同意变更公司注册资本并修订《公司章程》中的相关条款，具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2025-034）。

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）	196,624,887.27	274,212,937.62	-28.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-22,333,859.74	-71,408,719.44	68.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-26,802,613.09	1,299,334.31	-2,162.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	52,760,656.75	-9,069,861.73	681.71%

基本每股收益（元/股）	-0.37	-1.19	68.91%
稀释每股收益（元/股）	-0.37	-1.18	68.64%
加权平均净资产收益率	-3.26%	-7.61%	4.35%
	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）	1,259,225,732.69	1,225,485,832.28	2.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	674,256,945.05	695,066,280.80	-2.99%

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）	1,235,910.21	
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）	500,416.92	
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	2,090,345.48	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,167,167.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-640,341.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	237,139.57	
减：所得税影响额	125,774.28	
少数股东权益影响额（税后）	-3,889.60	
合计	4,468,753.35	

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

1、报告期内公司所处行业情况

公司以“创造更美好的人居环境 让空间赋予生命”为使命，于 2022 年首次提出至今已形成以“创意设计+亲子文旅双轮驱动，AIGC+IP 双引擎”的发展格局，基于对“设计基因×数据智能×文化 IP”的深度理解，公司用设计思维破解文旅产业的“数据落地难题”，用 IP 叙事激活城市空间的“情感价值”，以跨界融合引领行业变革。2025 年公司总投资约 12.75 亿元的河南洛阳市洛龙区关林片区关林社区城市更新建设项目，担任项目总体规划、建筑与景观设计及技术统筹，标志着公司在历史文化名城更新领域再树里程碑，彰显了公司以“全产业链+全专业整合”模式引领城市存量资产焕新的综合实力；为总投资约 3 亿元的衢州古城文化旅游区——严家淤岛建设项目（一期）（EPC+O）担任联合体牵头人，充分展现了公司在大型综合性项目运作方面的全产业链优势。

公司的经营业务范围涵盖创新设计、亲子文旅、数字科技等领域，为城市更新、乡村振兴、文化古城等不同场景提供**全过程一体化咨询与综合运营服务**。公司致力于打造中国一流的、具有世界影响力的存量资产增值服务商和亲子文旅品牌运营商，对于报告期内公司所处行业情况分析如下：

（1）以城市更新为核心的创新设计成为新蓝海

由于人口增速由正转负、居民杠杆率较难突破新高，过去支撑房地产总量持续突破新高的因素已变，城市化发展已进入下半场，土地经济增量时代转变为空间经济存量时代，增量时代遗留了大量存量资产，面对新周期的新需求，单一设计服务商已无法适配下半场的城市化发展，行业正经历前所未有的巨变。

随着国家对于住房需求多样化的高度重视以及对历史文脉保护与现代功能需求并重的理念指引，城市发展将更加注重提升现有城市空间的质量和效益，包括城市街区、老旧厂房、产业园区、商业综合体、历史古迹、城中村等的更新，通过优化资源配置、改善人居环境、提升城市功能，实现城市的可持续发展，城市更新将成新蓝海。

报告期内，行业相关政策调控逐步转向“广义的城市更新”，并将“持续推进城市更新和城镇老旧小区改造”“实施提振消费专项行动”“推动形成绿色低碳的生产方式和生活方式”等内容写进政府工作报告，这些政策通过中央与地方的协同推进，为城市更新高质量发展提供了制度保障，也为扩大内需注入了新动能。

公司通过近十年坚定不移的实践，探索出“文化解码-科技赋能-运营增值”的闭环模式，将“让空间赋予生命”从理念转化为可落地的实践，公司在城市更新领域的布局，目前已形成独具奥雅特色的城

市更新业务模式，以“城市综合解决方案提供商”的角度切入项目，不仅解决了城市更新、文旅转型等社会问题，更开创了行业独一无二的“技术+内容+运营”新范式，奥雅城市更新和奥雅文旅的融合不仅将都市文旅和泛文旅的特色发挥得淋漓尽致，还与日常都市生活、休闲社交以及周末微度假完美融合，给人们带来了全新的体验，既响应国家政策，又树立行业标杆，实现社会价值的多维跃升，为下半场的城市化发展提供了“奥雅范例”。公司将持续践行两会政策，不断推动城市更新，并始终坚持人本理念——让每个人都能宜居宜业，乃至宜游，享受乐趣横溢的生活。

（2）“儿童友好”理念拉动亲子文旅市场进阶增长

2015 年公司助力深圳成为中国儿童友好城市建设的发端，2021 年，国家发改委等 22 部门联合印发《关于推进儿童友好城市建设的指导意见》，提出到 2025 年开展 100 个试点城市，2035 年覆盖半数百万人口城市。报告期内，为推进城市儿童友好空间建设，国家住房和城乡建设部、国家发展改革委、国务院妇女儿童工作委员会三部门联合印发《城市儿童友好空间建设可复制经验清单（第一批）》，公司的广州市儿童公园、上海市长宁新泾水韵生境花园等多个项目入选。

基于“儿童友好城市”理念大力推进的城市更新领域、城市级亲子微度假目的地领域、城市近郊的乡村领域与县城级别下沉市场的亲子主题乐园领域投资活跃、创新业态增长快速。据中国儿童产业中心相关数据，我国儿童消费市场规模每年约为 3.9 万亿元至 5.9 万亿元，其中八成以上的中国家庭结构中，儿童相关开支占据了家庭总开销三成以上比例，且这一比重仍在稳步上扬。同时，根据国家统计局数据，报告期内，数字消费、绿色消费、健康消费正在成为新趋势，智能家居、文娱旅游、国货潮品正在成为新增长点。

报告期内，国务院及相关部门发布了一系列关于促进文化与旅游消费的政策文件和措施，中央经济工作会议在部署 2025 年重点任务时，把扩大国内需求摆在首位，强调“大力提振消费、提高投资效益，全方位扩大国内需求”。国务院实施“百城百区”文化和旅游消费行动计划，通过在全国范围内开展全国文化和旅游消费促进活动，加强非物质文化遗产保护传承，并开发具有地域和民族特色的文化创意重点项目。习近平总书记提出“把文化旅游业培育成为支柱产业”，“泛儿童经济”引领消费市场增长态势明显，“1+N”的消费模式使得亲子业态拉动客流、带动消费的重要性凸显，根据中研网《2025 年文化旅游综合体行业深度分析》，2025 年中国文化旅游综合体市场规模预计达 1.5 万亿元，偏好亲子互动与教育属性项目的年轻家庭（25-40 岁）在消费客群中占比达 50%。面对消费客群和消费习惯的变化，市场期待极富审美的空间提供情绪价值，高品质的自然教育、文化传承、艺术美育、互动体验、探索游乐满足消费需求，受欢迎的 IP、活动和线上社群服务建立情感联结。

2、主要业务及发展阶段

公司以“创造更美好的人居环境 让空间赋予生命”为使命，已形成以“创意设计+亲子文旅双轮驱动，AIGC+IP 双引擎”的发展格局，经营业务范围涵盖创新设计、亲子文旅、数字科技等领域，为城市更新、乡村振兴、文化古城等不同场景提供全过程一体化咨询与综合运营服务。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，主营业务收入主要来自于景观设计和以亲子文旅为主的综合文旅业务，以及部分来自于规划、策划、建筑设计、研发服务及教育服务收入，按照项目类型，主要分为生活社区项目、文化旅游项目、商业街区项目、市政设施项目等。

公司以人工智能为引领，深耕自有品牌建设与运营，深化文旅与设计的跨界融合，用创意激活城市，用运营赋能更新，秉持“经邦济世、政通人和、安居乐业、百业兴盛”的理想，以“力学不倦、知行合一”的精神，做行业的“三好学生”——好设计、好产品、好运营。“奥雅 4.0-AIPO 时代”公司将致力于打造中国一流的、具有世界影响力的存量资产增值服务商和亲子文旅品牌运营商，成为引领行业发展的时代新标杆。

(1) 城市更新

随着社会经济文明的发展、审美观念的变化，作为公司发展的基石——创意设计正在与时俱进，持续采用城市运营、城市问诊等城市更新手段，追求内涵集约、绿色低碳的发展方式，用创意切实地激活存量空间，使城市资产价值最大化，为城市居民创造了更美好的人居环境。

公司在城市公共空间、城市更新、乡村振兴等不同类型项目中提供全程设计组织与管理的“总设计师负责制度”，通过融合情感与生活的体验设计营造，让代表生活的“景”与代表文化的“观”更好融合，让创意设计为人居生活提供一个可持续的、美好的、诗意的环境。

国家“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要提出“迎接数字时代，激活数据要素潜能，推进网络强国建设，加快建设数字经济、数字社会、数字政府，以数字化转型整体驱动生产方式、生活方式和治理方式变革”，公司顺应信息化、智能化、数字化的发展趋势，加快数字化转型的步伐，并积极付诸数字科技领域的实践。芊熹科技是公司专注于数字科技的子品牌，立足于奥雅股份的美好人居环境塑造及创意设计能力，以光影为媒，以创新科技为根，打造充满未来感的体验场景，为城市、景区等提供数字相关的一体化解决方案。

(2) 儿童友好——亲子文旅开发与运营

经过多年“儿童友好”实践，公司以“为中国儿童创造可持续的快乐”为使命，创立的儿童及亲子空间领导品牌“洛嘉儿童（La V-onderland）”，创造性地推出了洛嘉小镇、洛嘉部落、洛嘉森乐园以及洛嘉盒子“四位一体”的产品体系，并将持续致力于打造中国一流的、具有世界影响力的亲子文旅品

牌运营商。公司认为，亲子文旅市场是一条长长的坡，厚厚的雪，足够深耕，绝不仅仅是做乐园，而是涵盖“亲子+”的诸多方面，包括“+老人”“+妈妈”“+年轻家庭”等多元代际人群，还包括相关的社群和儿童成长教育，亲子文旅关注的不仅是孩子，还包括全家人的生活，核心关注点是孩子的健康、快乐、升学、教育和就业等方面，服务的是家庭生活方式，“洛嘉儿童（La V-onderland）”作为亲子文旅领域的领先品牌，旨在通过创新的线下实景体验和线上社群互动，完美融合自然、艺术、科技与人文教育，为中国亲子家庭创造新质社交空间，通过多维运营，以人和社群为发展核心，致力于为亲子家庭提供一个探索自然、享受生活、发现美好的心灵之旅。“奥雅 4.0-AIPO 时代”，公司的任务是进一步聚焦和定位，以便在亲子文旅领域中持续挖掘独特的竞争力。

3、主要经营模式

（1）创意设计：公司向客户提供以整体性解决方案为核心的创意设计服务，包括但不限于生活社区项目、文化旅游项目、商业街区项目、市政设施项目等的策划、规划、景观设计、建筑设计等需求，并按照合同约定分阶段向客户交付设计及咨询成果，收取设计及咨询服务费。

（2）综合文旅：公司坚持以运营为导向开展文旅开发与运营业务，并以“0+EPC+IP+0”的经营模式即“以运营为导向，设计、采购、施工、运营一体化，IP 赋能，长效运营”，向客户和合作伙伴提供长期主义价值，公司提供专业的开发、运营管理服务，根据合同约定收取运营服务费，并可能参与 GOP（营业毛利润）的分成，这种模式允许公司通过提升项目的运营效率和盈利能力来获得超额收益。

（3）采购模式：公司经营核心要素为设计师，主要成本为员工薪酬。采购内容主要为全产业链项目所需材料设备、工程安装施工服务与技术协作、设计制作相关的服务，以及公司日常经营所需房租、装修、办公设备等。

（4）销售模式：公司主要通过招投标和直接委托两种直销方式获取业务。

（5）业务管理模式：公司具备高素质的专业队伍，采用数字化管理系统统筹业务管理和项目管控，报告期内，公司制定更新《设计实施一体化项目操作手册-2024 版》用于流程优化和全项目流程培训，包括项目市场流程、采购流程、成本管理流程、工程工作流程、产品深化和品控工作流程及售后流程。公司从商机识别、项目启动、概念设计、方案发展、初步设计、施工图设计、产品深化设计、设备采购与制作到现场安装和服务等各个阶段，均通过数字化管理平台进行实时、系统化管理，使得项目团队能够实时监控项目进度、合作方动态以及资金流动，确保项目的有效控制和风险管理。在项目管理实践中，公司严格遵循质量管理体系，确保各个管理过程符合既定的管理标准、方法和预算。通过设定相关的绩效指标，公司对这些过程进行持续的监测和分析，并在必要时进行调整，以保证流程的持续优化和项目的预期成果。

4、市场地位和竞争优势

公司拥有来自全球的国际化专业团队，创始人、董事长兼首席设计师李宝章先生毕业于清华大学建筑系、获加拿大温哥华不列颠哥伦比亚大学景观设计硕士学位，联合创始人、董事、财务总监、首席创新官、总裁李方悦女士毕业于北京大学经济学院国际经济专业，并获得加拿大经济学和工商管理双硕士。公司以“专心做事、真诚待人、追求卓越、持之以恒”为司训，以专业的水准，正知正行的价值观，对艺术的不懈追求，和强大的创造力，在不断的实践中追求属于中国地域文脉的，充满创意和美的人居空间，提升、保护和改善我们赖以生存的环境，为中国现代化的城乡建设奉献全程一体化的产品和服务。

自 2001 年成立至今，公司在用地规划、城市公共空间、绿地系统规划、旅游景区与农业规划、商业和办公、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，积累了大量数据和经验案例，作为优秀的民营领军企业，历经 20 余年的发展，公司是国家科技部认定的国家高新技术企业，含子公司在内已取得国家建设主管部门颁发的《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》、《城乡规划编制甲级资质》、《建筑装修装饰工程专业承包二级》等资质，同时是国家商务部认定的 3A 信用企业以及深圳市工信局认定的“深圳市工业设计中心”。

历经二十多年的发展，公司深受业内同仁和客户及政府高度认可，荣获数百奖项，是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，公司获河南省风景园林规划设计奖、美国 IDA（International Design Awards）国际设计大奖等重要奖项，其中参选作品“郑州黄河南裹头广场”，凭借对环境的成功恢复与改造，获得国际大奖 IFLA AAMPE Awards “文化与传统”荣誉奖。

报告期内，凭借在亲子文旅赛道上的突出表现，公司与阿那亚、亚朵集团、景德镇陶文旅、泉州文旅、成都文旅等优秀企业和政府平台公司一同获中国旅游研究院（国家文化和旅游部数据中心）表彰为“中国旅游业先锋力量 TOP10”，该奖项的评选不仅注重企业的创新能力和市场表现，更看重其在推动旅游业转型升级等方面的突出贡献，被视为中国旅游业创新发展的风向标，这不仅是对公司过去十年，在创建儿童友好城市、打造亲子度假目的地、探索多元业态与商业模式成功实践的肯定，更是对未来发展的鼓励和期许。

5、主要的业绩驱动因素

（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，为公司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，也为亲子文旅等业务板块拓展奠定了坚实基础。这些

外部因素与公司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。新消费趋势的兴起为公司带来了新的增长点，公司将文旅开发运营、教育、研发服务等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、亲子互动的新需求，通过文旅教育培养和储备产业发展所需的人才，通过技术创新和产品研发寻求商业化路径。

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，与公司以“创意设计+亲子文旅”双轮驱动，融合数字艺术多元业务的发展模式高度契合，不仅为公司带来了市场空间，也为在数字经济时代的转型升级提供了支撑。

(2) 内部因素：

公司融合前瞻的策划力、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，灵活应对各类挑战，实现了业务的多元化拓展。公司通过覆盖全国的市场团队，迅速捕捉市场动态与客户需求变化，灵活调整营销策略，在新消费趋势的推动下，公司挖掘存量资产的机会，通过一体化的服务城市更新等项目、创新服务模式等方式，不断提升为存量资产提供增值服务的水平及作为亲子文旅运营商的品牌价值。报告期内，公司编制完成《儿童友好社区建设指导手册》，持续致力于产品与服务的优化升级，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，为客户创造长期价值。同时，公司充分利用自身优势和资本市场平台，根据公司发展战略，围绕核心业务，以增强公司中长期竞争能力为目的，积极寻求在创意设计、综合文旅和数字科技产业链上下游的拓展，通过投资于与公司主营业务资源互补、与公司产业链相关、有利于协同公司战略发展的新业务和新项目，实现公司主营业务的高质量发展，提高公司的规模和综合竞争力。

报告期内，受政府财政收紧、宏观经济复苏乏力，政府出台的一系列提振经济促进消费的政策利好公司业务，但政策传导尚需周期等因素影响，公司部分项目出现延期或取消，预算出现削减或进度延迟，部分同行业公司采取低价策略争夺市场，行业竞争加剧，公司业务整体承接及执行情况较往年有所下降。公司本报告期营业收入 19,662.49 万元，较去年同期下降 28.29%，其中景观设计收入较上期减少 5,825.15 万元，减少比例 41.00%；综合文旅收入较上期减少 1,327.65 万元，减少比例 11.90%。

同时，报告期内公司根据企业会计准则及公司会计政策等规定，于报告期内对应收款项计提了足额的信用减值损失。

6、报告期主营业务的变化情况

报告期内，公司主营业务及经营模式未发生重大变化。

报告期内，公司业绩变化符合宏观经济环境和行业转型期发展所处阶段的状况。

二、核心竞争力分析

公司的核心竞争力源于对产业链的深度整合、文化创意 IP 价值的持续深耕以及技术创新的前瞻布局，未来，公司将进一步依托政策红利，加速国际化拓展，发挥上市公司平台优势，强化资源整合能力，持续聚焦三大方向：深化“0+EPC+IP+0”模式在城市更新和文旅开发中的应用、扩大 IP 的衍生价值、加速 AI 技术商业化落地，以实现“创造更美好的人居环境”的企业使命，为股东与投资者创造长期价值。

1、一体化全产业链服务模式与 OEPCO 总承包能力

公司通过近十年坚定不移的实践，探索出“文化解码-科技赋能-运营增值”的闭环模式，用“设计思维+运营逻辑+科技赋能”的三重叠加，构建了从前期规划到后期运营的全流程服务体系，形成了独特的产业链整合能力。

(1) 全链条服务优势：公司依托景观设计核心业务，向规划咨询、施工管理、运营维护等环节延伸，提供运营前置的“运营-设计-采购-施工-运营”（OEPCO）一体化解决方案。

(2) 政策红利下的 EPC 模式深化：国家大力推广以设计单位为主导的 EPC 总承包模式，公司凭借技术积累与资源整合能力，承接了多项政府主导的城市更新及文旅项目。

(3) 跨领域资源协同：公司与材料供应商、工程合作伙伴建立长期合作，结合创意设计领域核心技术，形成高效资源配置能力，显著提升项目交付效率与成本控制水平。

2、IP 驱动+社群运营的差异化竞争力

公司以国际化的审美力、跨领域的整合力、一体化的执行力、数智化的科技力，在打造非遗体验，微度假目的地，元宇宙场景，IP 创作与商业化，主题乐园的开发、设计和运营等方面已储备丰富标杆案例和深厚经验，有利于形成先发优势，为下一步以文化创意为核心，通过自有 IP 孵化、国际 IP 合作、在地 IP 开发，以洛嘉项目自有 IP 建设与私域运营为核心的“洛嘉森友会”社群运营赋能，构建独特的品牌护城河。

洛嘉森友会是一个面向中国亲子家庭的国际化成长平台，其会员体系以洛嘉项目自有 IP 建设与私域运营为核心，通过借助线上线下全域资源，运用社交媒体积极制造话题、开展线下主题活动，且深入探索与其他优质品牌或 IP 的联名合作契机。

3、技术创新与数字化赋能的行业引领力

公司积极拥抱前沿科技，推动设计智能化与业务数字化转型，构建技术驱动的竞争壁垒。

报告期内，公司正式推出自研产品 Urban Flow，通过重塑工作流的方式，推动生产工具的革新，采用自动化出图和算法生成等技术变革设计生产力，以应对精细化设计时代带来的挑战和需求，Urban 系列产品已经成功申请了 1 项发明专利，“一种基于 AI 模型的街景重构方法及系统”；并获得了 2 项软件著作权，“奥雅城市底座生成软件 V1.0”、“奥雅城市空间节点场景图生成软件 V1.0”；1 项作品著作权“奥雅街道断面生成软件”。得益于 AI 技术的快速迭代、应用领域拓宽，公司将持续以技术研发与产品开发，推动设计革新向“新质生产力”迈进，集合公司二十余年来的行业数据沉淀，覆盖公司文旅项目案例库，更贴近设计师对于数据分析和智能决策的真实需求，实现 AI 技术与人类设计师协同工作，在 Urban Flow 的基础上，继续完善奥雅城市文旅焕新模型，从诊断、解决至落地运营，提供全程在线支持。

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	196,624,887.27	274,212,937.62	-28.29%	
营业成本	131,966,491.99	156,220,582.17	-15.53%	
销售费用	19,816,045.16	25,268,318.01	-21.58%	
管理费用	41,088,778.00	44,525,190.45	-7.72%	
财务费用	1,444,847.98	2,242,045.24	-35.56%	主要系本期贷款利息减少所致
所得税费用	-1,811,266.63	5,100,643.59	-135.51%	主要系本期利润总额变动及递延所得税资产增加所致
研发投入	12,020,707.55	15,525,145.92	-22.57%	
经营活动产生的现金流量净额	52,760,656.75	-9,069,861.73	681.71%	主要系本期支付给职工的薪酬减少以及代收联合体款项所致
投资活动产生的现金流量净额	20,998,839.90	260,169,429.72	-91.93%	主要系本期理财产品赎回净额较上期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	9,056,239.74	-11,792,475.22	176.80%	主要系本期偿还贷款及利息较上期减少所致
现金及现金等价物净增加额	82,557,699.45	239,671,397.88	-65.55%	主要系本期理财产品赎回净额较上期减少所致

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	83,811,069.84	45,368,532.22	45.87%	-41.00%	-20.45%	-13.98%
综合文旅	98,331,424.64	77,720,722.55	20.96%	-11.90%	-7.33%	-3.90%
分产品						
景观设计	83,811,069.84	45,368,532.22	45.87%	-41.00%	-20.45%	-13.98%
综合文旅	98,331,424.64	77,720,722.55	20.96%	-11.90%	-7.33%	-3.90%
分地区						
华东地区	67,861,186.03	43,124,728.83	36.45%	-28.58%	-5.57%	-15.49%
华中地区	36,176,965.55	23,249,766.44	35.73%	31.10%	25.81%	2.70%
华北地区	29,422,813.56	18,006,049.98	38.80%	-53.22%	-46.46%	-7.73%
西南地区	26,839,247.92	20,378,649.12	24.07%	9.67%	53.15%	-21.56%
华南地区	22,876,614.63	17,850,489.25	21.97%	-53.30%	-54.94%	2.84%
分销售模式						
直销	196,624,887.27	131,966,491.99	32.88%	-28.29%	-15.53%	-10.15%

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	-346,110.95	1.36%	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	279,848.74	-1.10%	主要系持仓的金融资产净值波动所致	否
资产减值	53,772.49	-0.21%	主要系本期计提的资产减值	否
营业外收入	49,234.22	-0.19%		否
营业外支出	698,361.03	-2.74%		否
信用减值损失	-15,393,569.70	60.29%	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	246,477,746.00	19.57%	164,883,591.40	13.45%	6.12%	主要系本期经营活动产生的现金流量收入大于支出及赎回理财产品所致
应收账款	330,232,133.80	26.23%	338,276,981.88	27.60%	-1.37%	
合同资产	11,775,244.91	0.94%	13,082,455.69	1.07%	-0.13%	
存货	34,890,203.84	2.77%	49,326,329.24	4.03%	-1.26%	主要系本期综合文旅项目竣工验收所致
投资性房地产	64,924,312.41	5.16%	65,000,653.76	5.30%	-0.14%	
长期股权投资	19,826,714.23	1.57%	20,964,025.80	1.71%	-0.14%	
固定资产	35,728,179.30	2.84%	49,451,587.70	4.04%	-1.20%	主要系本期出售固定资产及计提累计折旧所致
在建工程	6,151,577.04	0.49%	6,151,577.04	0.50%	-0.01%	
使用权资产	39,281,587.26	3.12%	38,591,576.45	3.15%	-0.03%	
短期借款	150,323,768.49	11.94%	142,129,117.15	11.60%	0.34%	
合同负债	145,413,604.31	11.55%	123,157,197.92	10.05%	1.50%	
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债	33,485,263.32	2.66%	28,625,124.40	2.34%	0.32%	
应收票据	2,462,153.45	0.20%	1,406,738.00	0.11%	0.09%	主要系本期末商业承兑汇票增加导致
应收款项融资	433,500.00	0.03%	237,000.00	0.02%	0.01%	主要系本期末银行汇票增加导致
预付款项	9,011,085.65	0.72%	5,178,113.94	0.42%	0.30%	主要系预付货款增加所致
应付票据	20,384,060.28	1.62%	5,144,696.55	0.42%	1.20%	主要系本期采取商业承兑汇票结算部分货款所致
应付职工薪酬	23,578,212.91	1.87%	37,619,791.16	3.07%	-1.20%	主要系本期支付上年度奖金所致
应交税费	3,739,676.14	0.30%	2,729,225.12	0.22%	0.08%	主要系本期增值税增加所致

其他应付款	59,407,622.42	4.72%	29,717,486.22	2.42%	2.30%	主要系应付联合体款项增加所致
预计负债	3,873,591.60	0.31%	1,752,291.56	0.14%	0.17%	主要系本期预计的应付诉讼及仲裁费用增加所致
库存股	6,746,565.00	0.54%	10,408,575.00	0.85%	-0.31%	主要系本期部分限制性股票回购注销所致

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
芊熹洛杉矶有限公司 (Millennium Los Angeles Co. Ltd)	投资设立	6,161.10 万元	洛杉矶	信息技术咨询服务	有效的内控措施	86.25 万元	9.14%	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）	213,160,368.83	726,329.30			388,350,000.00	403,045,053.03	696,882.07	199,888,527.17
5. 其他非流动金融资产	100,257,700.65	446,480.56						99,811,220.09
金融资产小计	313,418,069.48	279,848.74			388,350,000.00	403,045,053.03	696,882.07	299,699,747.26
上述合计	313,418,069.48	279,848.74			388,350,000.00	403,045,053.03	696,882.07	299,699,747.26
金融负债	0.00						0.00	0.00

其他变动的内容

其他变动为未到账收益变动。

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

单位：元

项目	期末余额	受限原因
货币资金	1,363,214.85	保函保证金及诉讼冻结款
其他非流动金融资产	98,328,013.70	私募基金冻结或受限
合计	99,691,228.55	

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
389,280,000.00	334,150,000.00	16.50%

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	562,350,000.00			358,350,000.00	403,000,000.00	1,401,151.47		160,237,888.91	募集资金
其他	242,662,200.00	281,996.26		30,000,000.00				139,461,858.35	自有资金
股票	67,646.88	-2,147.52			45,053.03	-3,534.61		0.00	应收账款（法院裁决以股抵债）
合计	805,079,846.88	279,848.74	0.00	388,350,000.00	403,045,053.03	1,397,616.86	0.00	299,699,747.26	--

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

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	首次公开发行	2021年02月26日	81,345	71,459.39	1,285.13	53,919.17	75.45%	0	0	0.00%	22,736.53	存放于募集资金专户及理财专户待后续使用	0
合计	--	--	81,345	71,459.39	1,285.13	53,919.17	75.45%	0	0	0.00%	22,736.53	--	0

募集资金总体使用情况说明

截至 2025 年 6 月 30 日，公司 2025 年半年度使用募集资金人民币 12,851,305.43 元，累计使用募集资金总额人民币 539,191,746.16 元，尚未使用募集资金余额人民币 227,365,311.98 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 27,815,956.00 元，存放在募集资金理财专项账户中的活期存款余额为人民币 40,199,355.98 元，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为人民币 159,350,000.00 元，合计人民币 227,365,311.98 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 □不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	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															
2021	2021	深圳	设计	否	58,9	58,9	58,9	134.	44,9	76.3	2027	-	-	不适	否

年首次公开发行股票	2021年02月26日	奥雅设计服务网络建设项目	服务网络建设		66.16	66.16	66.16	43	88.27	0%	2021年12月31日	493.58	7,844.95	用	
2021年首次公开发行股票	2021年02月26日	技术研发中心扩建项目	研发项目	否	6,434.15	6,434.15	6,434.15	0	5,709.63	88.74%	2024年12月31日			不适用	否
2021年首次公开发行股票	2021年02月26日	信息化与协同平台建设	信息化建设	否	4,931.84	4,931.84	4,931.84	53.82	1,874.39	38.01%	2027年12月31日			不适用	否
2021年首次公开发行股票	2021年02月26日	募投项目结余资金永久补流	募投项目结余资金永久补流	否				1,016.88	1,016.88	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计				—	70,332.15	70,332.15	70,332.15	1,205.13	53,589.17	—	—	493.58	7,844.95	—	—
超募资金投向															
2021年首次公开发行股票	2021年02月26日	暂未确定用途	超募资金未确定用途	否	797.24	797.24	797.24	0	0	0.00%				不适用	否
补充流动资金（如有）				—	330	330	330	80	330	100%	—	—	—	—	—
超募资金投向小计				—	1,127.24	1,127.24	1,127.24	80	330	—	—			—	—
合计				—	71,459.39	71,459.39	71,459.39	1,285.13	53,919.17	—	—	493.58	7,844.95	—	—
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>(1) 深圳奥雅设计服务网络建设项目</p> <p>本报告期，本项目未达计划进度及预计收益，主要是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。其次，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，最终确定公司与其他若干企业组成联合体共同参与南山区留仙洞七街坊T501-0106地块国有建设用地的挂牌出让竞买并在该地块上进行合作建设开发（简称“总部联建大厦”），并根据《南山区联合竞买及合作建设留仙洞七街坊T501-0106地块协议书》关于地块建设进度的约定，拟将本募投项目建设周期进行调整，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，计划将募投项目的建设时间延期至2027年12月31日，本事项已经公司第四届董事会第五次会议审议通过。因建设进度等因素，公司拟向南山区政府申请退出总部联建大厦，该事项尚待政府相关部门研判和反馈，待有明确方案后，公司将依法依规提交董事会、股东会研究审议，公司将持续加强对募集资金管理的分析和评估，严格监控募集资金现金流，确保整体财务稳健性。</p> <p>(2) 信息化与协同平台建设项目</p>													

	<p>本项目未达计划建设进度，主要是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。因此建设进度不及预期，经审慎决策，拟将该募投项目建设周期进行调整，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，计划将募投项目的建设时间延期至 2027 年 12 月 31 日，本事项已经公司第四届董事会第五次会议审议通过。</p> <p>(3) 技术研发中心扩建项目</p> <p>本项目已经结项，将结余募集资金 1,016.88 万元（含利息和理财收益）永久补充流动资金。此事项已经公司第四届董事会第六次会议及公司 2025 年第一次临时股东大会审议通过。</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，有助于公司全面提升高新技术服务能力及设计和管理效率，并不单独产生收益，故无法单独核算收益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行股票，超募资金为 11,272,405.65 元。</p> <p>(1) 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。保荐机构对该事项出具了无异议的专项核查意见。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 10 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2024-005）。</p> <p>(2) 公司于 2025 年 1 月 2 日召开第四届董事会第七次会议、第四届监事会第六次会议，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 2.2 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。保荐机构对该事项出具了无异议的专项核查意见。具体内容详见公司于 2025 年 1 月 2 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2025-004）。</p> <p>(3) 公司于 2024 年 10 月 25 日召开第四届董事会第一次独立董事专门会议、第四届董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议，并于 2024 年 11 月 12 日召开 2024 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 330 万元用于永久补充流动资金。保荐机构光大证券股份有限公司对上述事项出具了无异议的专项核查意见。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2024-066）。</p> <p>报告期内公司已使用超募资金 80 万元，截至 2025 年 6 月 30 日，公司已累计使用 330 万元超募资金用于永久补充流动资金，剩余超募资金尚未确定用途。</p>
存在擅自改变募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
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</p>

	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（www.cninfo.com.cn）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。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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（www.cninfo.com.cn）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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于2024年10月25日召开第四届董事会第一次独立董事专门会议、第四届董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在确保不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，同意公司使用额度不超过人民币12,000万元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期或募集资金投资项目需要时将及时归还至募集资金专户。保荐机构对该事项出具了无异议的专项核查意见。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2024-065）。 报告期内公司使用1,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，截至报告期末，公司已累计使用1,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，并已全部归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司于2024年12月16日召开第四届董事会第二次独立董事专门会议、第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议，并于2025年1月2日召开2025年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意“技术研发中心扩建项目”结项，将节余募集资金人民币1,016.88万元（含利息及理财收益）转入公司一般户，用于永久补充流动资金。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2024-076）。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2025年6月30日，公司2025年半年度使用募集资金人民币12,851,305.43元，累计使用募集资金总额人民币539,191,746.16元，尚未使用募集资金余额人民币227,365,311.98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27,815,956元，存放在募集资金理财专项账户中的活期存款余额为人民币40,199,355.98元，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为人民币159,350,000元，合计人民币227,365,311.98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（www.cninfo.com.cn）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	5,000	5,000	0	0
其他类	自有资金	21,000 ^①	0	12,302.16	2,469.36
银行理财产品	募集资金	21,935 ^②	15,935	0	0
合计		47,935	20,935	12,302.16	2,469.36

注：①报告期内，自有资金委托理财单日最高余额 26,000 万元。

②报告期内，募集资金现金管理当日最高余额 21,935 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

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
深圳市熙华私募证券投资管理有限公司	私募基金管理人	非保本浮动收益型	6,000	自有资金	2023年09月22日	2024年09月22日	其他	不适用	0.00%	0	-24.29	主要为计提的管理费和托管费	-	否	否	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的《关

																		于自有资金委托理财产品进展情况暨风险提示的公告》及相关进展公告
深圳前海聚融汇资本投资管理有限公司	私募基金管理人	非保本浮动收益型	8,000	自有资金	2023年09月26日	2024年09月26日	其他	不适用	0.00%	0	0.68	主要为利息收入	-	否	否	同上		
珠海横琴观致资产管理	私募基金管理人	非保本浮动收益型	6,000	自有资金	2023年10月10日	2024年10月10日	其他	不适用	0.00%	0	-21.04	主要为计提的管理费和	-	否	否	同上		

有 限 公 司												托 管 费				
合计	20, 000	--	--	--	--	--	--	0	--	44. 65	--	--	--	--	--	--

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

截至报告期末，公司持有的聚融汇-祥洪贰号私募证券投资基金、熙华长睿 1 号私募证券投资基金及珠海横琴观致精选 8 号私募证券投资基金因公安机关强制措施导致赎回受限，存在逾期无法收回的情形。上述基金期末净值为 12,302.16 万元，报告期实际损益金额为-44.65 万元，主要是计提的管理费和托管费。为化解委托理财产品受限对公司资产安全性的相关风险，保障上市公司利益不受损害，公司实际控制人李宝章、李方悦自愿承诺：对于公司及全资子公司上海深圳奥雅园林设计有限公司购买的上述三只理财产品（2024 年 12 月 31 日基金份额净值合计 12,346.81 万元）无法正常赎回、结付事项，如司法机关最终判决上述三只基金受限资金全部或者部分无法结付到账的，李宝章、李方悦保证以个人资产向上市公司弥补无法结付到账的基金财产相应损失。本承诺长期有效。

（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
成都奥雅文化旅游发展有限公司	子公司	城市公园管理；游乐园服务	3,700 万元	38,923,920.64	29,958,179.46	2,249,150.54	- 2,720,490.52	- 2,725,023.65

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
衢州南孔洛嘉旅游发展有限公司	新设立	无重大影响

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、市场竞争加剧风险和应对措施

公司作为国内景观设计和文旅产业服务领域的重要企业，近年来面临日益激烈的市场竞争。随着行业集中度不断提升，中小型设计院生存空间受到挤压，公司面临价格战和客户分流的压力。

为应对挑战，公司以全过程一体化咨询与综合运营服务增强差异化竞争优势，持续加强管理和技术能力，加快数字化转型，提升服务效率和项目交付能力，增强客户黏性。在市场布局上，依托遍布全国的服务网络和深圳总部的区位优势，实现业务跨区域协同发展，积极开拓市场，深耕粤港澳大湾区，同时拓展高成长性的二三线城市。此外，通过跨界合作与生态伙伴建立联盟，提升整体竞争力，从而在激烈的市场环境中保持稳健发展。

2、应收账款回收风险和应对措施

截至报告期末，公司应收账款账面余额为 54,652.27 万元，坏账准备为 21,629.06 万元，对公司经营业绩产生较大影响。应收账款余额近年来增加较快的主要原因系受房地产政策调控等因素影响，在融资收紧、销售不畅的形势下，部分客户资金紧张甚至资金链断裂，导致实际不能或不能如期支付公司的应收款项，则公司将面临应收账款余额增加引致的营运资金周转及坏账损失风险。

针对此类风险，公司将加强在项目前期信息上的评审分析和甄选，选择优质客户；同时，进一步加强应收账款的账龄分析和回收管理，将绩效考核指标与回款密切挂钩，并加大回款的考核权重；做到定期对账催收、按照规定计提坏账准备；且将积极通过包括法律途径在内的各种手段来维护公司合法权益，以有效防范坏账风险。

3、募集资金投资项目不达预期风险和应对措施

公司首次公开发行股票募集资金投资项目均将围绕主营业务展开，募集资金投资项目若能得到顺利实施，公司的市场营销能力、技术水平将得以有效提升，业务规模和区域范围也将进一步扩展，有利于公司增强核心竞争力和盈利能力。

但是，受客观因素影响，导致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，对公司经营成果和业务发展带来不利影响。

针对此类风险，公司将持续加强对募集资金管理的分析和评估，若募集资金投资项目因市场环境变化、技术迭代或管理不善等因素导致收益不及预期，公司将依法依规履行审批程序后，通过动态调整投资计划、优化资源配置等方式降低风险，公司将严格监控募集资金现金流，确保整体财务稳健性。

4、理财产品赎回风险和应对措施

公司于 2023 年 9 月、10 月以闲置自有资金 20,000 万元分别购入三款私募基金理财产品，包括“熙华长睿 1 号基金”、“聚融汇祥洪贰号基金”、“观致精选 8 号基金”，截至本报告披露日，该三只基金证券账户被公安机关采取不同形式的冻结/限制措施，三只基金净值截至 2025 年 6 月 30 日合计为 12,302.16 万元，虽公司已申请赎回，但资金无法到账，对此，公司基于谨慎性原则已于 2024 年 12 月 31 日计提上述三只私募基金的公允价值变动损失 2,469.36 万元。

针对该风险，公司委托了专项法律顾问维权，争取理财资金尽早解冻结付到账，同时公司制定了《委托理财管理办法》明确委托理财的决策权限、审批程序、日常管理与风险控制，并禁止使用募集资金和自有资金进行高风险金融衍生品投资，要求所有委托理财合作机构必须在经公司审批的“白名单”范围内选择，杜绝该等风险再次发生的可能性。同时为化解委托理财产品受限对公司资产安全性的相关风险，保障上市公司利益不受损害，公司实际控制人李宝章、李方悦自愿承诺：对于公司及全资子公司上海深圳奥雅园林设计有限公司购买的上述三只理财产品（2024 年 12 月 31 日基金份额净值合计 12,346.81 万元）无法正常赎回、结付事项，如司法机关最终判决上述三只基金受限资金全部或者部分无法结付到账的，李宝章、李方悦保证以个人资产向上市公司弥补无法结付到账的基金财产相应损失。本承诺长期有效。

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
2025 年 01 月 09 日	上海浦东香格里拉大酒店	其他	机构	东方财富、弥远投资等	公司就投资者关注的“1、化债政策对公司有什么影响？2、为什么公司在华南地区的业务毛利率低？”问题进行交流回复。	详见公司于 2025 年 1 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：2025-001）
2025 年 02 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	上海广文投资管理有限公司王磊	公司就投资者关注的“在现代高新技术特别是人工智能快速发展情况	详见公司于 2025 年 2 月 24 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

					下，贵公司有考虑新的业务方向？”问题进行交流回复。	m.cn) 上披露的投资者关系活动记录表 (编号: 2025-002)
2025 年 03 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	申万菱信基金、中泰证券、华鑫证券、东方财富	公司就投资者关注的“1、公司关于打造 IP 的规划？2、公司跟湖南产业基金合作模式？”问题进行交流回复。	详见公司于 2025 年 3 月 17 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的投资者关系活动记录表 (编号: 2025-003)
2025 年 05 月 09 日	公司会议室 价值在线 (https://www.ir-online.cn/)	网络平台线上交流	机构	1、线下调研：中信证券、永赢基金、厚璞资产、东方财富 2、线上参与公司 2024 年度业绩说明会的全体投资者	公司就投资者关注的“1、公司毛利水平？2、公司营收结构如何？3、简要介绍一下刚刚提到的一季度中标的项目”等问题进行交流回复。	详见公司于 2025 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: 2025-004)
2025 年 05 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰海通、招商证券、中信证券、天风证券、西南证券、博时基金、易方达基金、新华基金等 45 家机构 52 位参与人员。	公司就投资者关注的“1、公司关注 IP，注重内生和外延，未来拟打造怎样的客群？2、公司 IP 有拿到多少个乐园的授权费，IP 衍生产品销售收入如何？”等问题进行交流回复。	详见公司于 2025 年 5 月 16 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: 2025-005)
2025 年 05 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰海通、平安养老、信达澳亚基金、东方财富 4 家机构 5 位投资者 (排名不分先后)	公司就投资者关注的“1、公司 C 端业务最新情况？2、公司 2025 年能否扭亏为盈？”等问题进行交流回复。	详见公司于 2025 年 5 月 22 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: 2025-006)
2025 年 06 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	盈鼎基金、幸福时光基金、恒邦兆丰基金、汉唐基金、国金证券、卓览投资、和君资本家等 9 家机构	公司就投资者关注的“1、ip 矩阵很丰富，公司重点打造的是哪个？核心战略是什么？2、如何看待公司	详见公司于 2025 年 6 月 24 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

				11 位投资者 (排名不分先后)	是否具备 c 端 基因?” 等问 题进行交流回 复。	(编号: 2025- 007)
--	--	--	--	---------------------	-------------------------------------	--------------------

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

十三、“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、环境和社会

一、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
伍洪记	监事	离任	2025 年 01 月 02 日	个人原因
田甜	监事	被选举	2025 年 01 月 02 日	个人原因 ^③

注：③2025 年 1 月 2 日，公司召开 2025 年第一次临时股东大会选举田甜为第四届监事会监事。

二、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。

三、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

(1) 2025 年 4 月 28 日，公司分别召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第八次会议，并于 2025 年 5 月 21 日召开 2024 年度股东大会，审议通过《关于回购注销 2023 年限制性股票激励计划授予的部分限制性股票的议案》。本激励计划授予的激励对象中 3 名激励对象因个人原因已离职，根据《2023 年限制性股票激励计划（草案）》“第十三章 公司/激励对象情况发生变化的处理方式”第二节第（二）项第 1 款规定，其已获授且已解除限售的限制性股票不做处理，其已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格加算银行同期存款利息。

根据《2023 年限制性股票激励计划（草案）》第八章“本激励计划的授予条件与解除限售条件”第二节第（三）项规定，各解除限售期内，公司未满足相应业绩考核的，激励对象当期计划解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格加算银行同期存款利息。根据经审计的财务数据及本激励计划的考核口径，公司 2024 年净利润未满足业绩考核，因此，本次拟回购注销授予第一个解除限售期的限制性股票。

因激励对象离职回购注销限制性股票 3.75 万股，除此之外，因公司层面业绩考核不达标回购注销授予第一个解除限售期限制性股票 14.07 万股。综上，本次拟回购注销限制性股票共计 17.82 万股。

（2）2025 年 6 月中旬，公司完成了 2023 年限制性股票激励计划授予的部分限制性股票回购注销事项。

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

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

五、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，努力为建设美丽中国贡献力量。

1. 推动农文旅融合，焕新乡村发展样本

在“五一”假期期间，奥雅股份旗下多个乡村振兴项目火热“出圈”，以高品质文旅空间构建能力，成功赋能乡村产业升级与区域文化复兴。位于江苏常州的“舜山猪猪乐园”在五一期间连续两次登上央视。作为奥雅股份 OEPC 一体化文旅亲子乐园代表项目，该乐园围绕“陪伴成长型”亲子场景，以地方特色物种“二花脸猪”为原创 IP 原型，打造集“体验、游乐、学习、消费”于一体的田野主题空间。五一期间，乐园连续五天日均接待游客超过 3 万人，以实际成效激活了当地的乡村文旅资源，助力存量资产盘活。项目荣获 2024 年第十五届园冶杯乡村振兴金奖，成为乡村振兴与亲子友好空间深度融合的示范样板。

“洛阳魏坡·新序”项目，同样在假期迎来客流高峰，五一单日接待量突破 6 万人次。魏坡片区作为豫西罕见且保存完整的清代建筑群落，承载着中国乡村家族文化的独特基因。设计团队通过“艺术赋能、文化再造、设计共生”等手段，对历史古建进行保护与活化，同时植入新内容、新业态与新生活方式。2025 年 3 月，“魏坡·新序”项目荣获河南省风景园林规划设计奖一等奖，标志着其在推动传统村落焕新中的专业价值与文化意义。

两个项目的落地与运营，体现了公司在“文化挖掘+空间更新+产业导入”融合路径下的创新能力与社会责任。公司将持续以系统化设计推动乡村产业复兴，为实现城乡协调发展与美丽乡村建设贡献更多“奥雅经验”。

2. 塑造优质空间，推动城市更新

奥雅股份始终秉持“更新即运营”的理念，持续深耕城市更新实践。4 月，公司包括山东省济南市舜泰广场智慧停车项目在内的多个项目先后入选住建部《城市更新典型案例集（第二批）》。公司项目作为城市更新好经验、好做法、好案例，可复制，可推广，为城市更新建设贡献力量。

2025 年 1 月，第八届城市更新创新大会在北京召开，魏坡·新序、沧州大化工业遗址展示项目罐罐乐园入选《2024 年度中国城市更新和既有建筑改造典型案例汇编》，奥雅同时获评“2024 年度贡献单位”。

在由天津市发改委等单位主办的“盘活存量资产研讨会”上，公司董事赵振先生作为民营企业代表，围绕“资产活化与可持续运营”建言献策，助力构建高效、共享、可持续的城市空间治理体系，推动民营企业积极参与公共事务。

面对城市发展的人文关怀需求，公司在奥雅大讲堂启动并发布了“奥雅宠物友好型空间”体系研究成果。该研究积极响应国内友好城市建设向多维度延伸的趋势，在关怀“人宠共生”关系、推动城市治理精细化与人本化方面进行了系统化的探索与实践。

3. 引领行业发展，传递设计价值

报告期内，公司创始人、董事长兼首席设计师李宝章先生荣获深圳市土木建筑学会授予的“2024 年度学术带头人”称号。该奖项表彰了李先生及奥雅在引领行业创新、推动科技创新与设计实践深度结合方面的卓越贡献，李宝章先生始终带领团队专注于城市公共空间品质提升、文化遗产保护、产城融合等核心议题的研究与实践，打造了一系列具有示范意义的项目，如“洛邑古城”“南头古城”等，推动行业在理论研究与实战落地中不断前行。

公司也积极参与行业交流与知识共建，4 月联合承办“第四届岭南风景园林历史与理论学术研讨会”，为岭南风景园林文化的传承发展搭建高水平交流平台。报告期内，李宝章先生在该研讨会及“2025 共生与平衡——城市更新创新发展大会”上发表主题演讲，围绕在地文化与城市更新融合的路径与方法，分享奥雅的探索经验，引发行业高度共鸣，持续为城市设计领域注入本土智慧与思想活力。

6 月，李宝章先生受邀出席北京大学建筑与景观设计学院毕业典礼，并发表主题演讲，围绕“梦想、创新与责任”寄语青年学子，勉励他们在时代浪潮中勇于探索、敢于担当，成为知行合一、经世济国的设计力量。作为一家具有“清北”基因的企业，奥雅股份自创立以来始终重视青年人才的成长与培养，以跨学科、跨领域的创新精神为青年设计师提供更广阔的成长平台与实践空间。

公司始终坚持以设计回应社会关切，以行动诠释企业责任。通过不断探索乡村振兴实践、城市更新案例、推动学术交流和服务城市民生，公司不仅塑造了可持续发展的空间价值，也在社会责任维度持续发力，为行业高质量发展贡献智慧与力量。

第五节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员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

一、天职国际对公司 2024 年度财务报表进行审计，并出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。

1、董事会对带强调事项段无保留意见审计报告的相关说明

天职国际出具的 2024 年度带强调事项段的无保留意见的审计报告，旨在提醒审计报告使用者关注已在财务报表及其附注中披露的事项，强调事项段中涉及事项不影响公司报告期财务状况和经营成果，符合公司实际情况，公司董事会尊重会计师的独立判断，认为该审计意见客观反映了公司面临的实际情况，董事会对审计报告无异议。

2、所涉事项的变化及处理情况

公安机关尚未解除基金账户的冻结措施，暂无进一步进展。

二、天职国际对公司 2024 年度财务报告内部控制的有效性进行审计，出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

1、董事会对带强调事项段无保留意见内控报告的相关说明

天职国际出具的公司 2024 年度内部控制审计报告符合公司实际情况，公司已于 2024 年度审计报告日前完成整改，强调事项段的内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见，公司董事会认为该审计意见客观反映了公司面临的实际情况，董事会对审计报告无异议。

2、所涉事项的变化及处理情况

公安机关尚未解除基金账户的冻结措施，暂无进一步进展。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司作为原告的未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的案件	12,768.7 ^④	否	诉前调/撤诉/判决/调解/执行	诉前调/撤诉/判决/调解/执行,无重大不利影响	部分进入执行阶段	2025年03月21日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号:2025-014)
公司作为被告的未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的案件	981.9 ^⑤	预计负债387.3591万元	诉前调/撤诉/调解/判决	诉前调/撤诉/调解/判决,无重大不利影响	部分进入执行阶段	2025年03月21日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》(公告编号:2025-014)

注：④ 统计口径：2025 年 1 月 1 日至 6 月 30 日期间发起的诉讼及以前年度发生且尚未完结的案件。

⑤ 统计口径：2025 年 1 月 1 日至 6 月 30 日期间发起的诉讼及以前年度发生且尚未完结的案件。

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、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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
重庆乐动商业运营管	2024 年 10 月 08 日	1,200	2024 年 10 月 08 日	404.69	连带责任担保	无	无	2024.10.8-2025.12	否	否

理有限公司									.31		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)							298.97
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			1,200	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)							404.69
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)							0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)							0
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							298.97
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			1,200	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							404.69
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例											0.60%
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)											0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)											0
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用							
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用							

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

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

深圳奥雅设计股份有限公司/深圳洛嘉文化投资管理有限公司	衢州市鹿鸣旅游开发有限公司/浙江培华建设集团有限公司	116,910,286.00 ^⑥	设备发货阶段	3,992,827.17	3,992,827.17	41,528,643.30	否	否
-----------------------------	----------------------------	-----------------------------	--------	--------------	--------------	---------------	---	---

注：⑥公司及洛嘉文化、浙江培华建设集团有限公司与衢州市鹿鸣旅游开发有限公司签署《衢州古城文化旅游区—严家淤岛建设项目(一期)总承包合同》，合同总额是 299,979,612.60 元，其中属于公司的合同额是 116,910,286 元。

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、公司于 2025 年 1 月 2 日召开第四届董事会第七次会议、第四届监事会第六次会议，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 2.2 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。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2025-004）。

2、2025 年 1 月 15 日，公司收到深圳市绽放文创投资有限公司破产管理人以 EMS 方式寄送的广东省深圳市中级人民法院民事裁定书（（2024）粤 03 破 17 号之一）。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于参股公司被法院受理破产清算申请的进展公告(二)》（公告编号：2025-006）。

3、公司于 2025 年 2 月 26 日召开第四届董事会第八次会议，审议通过《关于变更注册地址并修订〈公司章程〉的议案》，同意变更公司注册地址并修订《公司章程》中的相关条款。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更注册地址并修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2025-009）。

4、报告期内，通过公开信息检索，公司发现深圳前海聚融汇资本投资管理有限公司私募基金管理人登记异常，公司函询要求基金管理人就该情况对公司理财产品的影响和后续处理安排书面回复；以及函询基金管理人关于账户冻结进展情况，获悉公安机关尚未解除限制措施。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于自有资金委托理财产品进展情况暨风险提示的公告（二）》

（公告编号：2025-013）及《关于自有资金委托理财产品进展情况暨风险提示的公告（三）》（公告编号：2025-021）。

5、2025 年 3 月，公司根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 8.6.3 规定，公司及控股子公司连续十二个月内累计发生的诉讼、仲裁事项涉案金额已达到披露标准。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号：2025-014）。

6、报告期内，公司收悉全资子公司奥创引擎与深圳市润信供应链有限公司签署了《〈算力服务器采购合同〉补充协议》。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司重大合同变更的进展公告》（公告编号：2025-016）。

7、公司于 2025 年 4 月 17 日召开第四届董事会第九次会议、第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司及子公司使用部分闲置自有资金进行委托理财的议案》，同意公司及子公司在充分保障日常经营性资金需求、不影响正常生产经营并有效控制风险的前提下，使用最高额度不超过人民币 2.8 亿元（含）的闲置自有资金进行委托理财。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司及子公司使用部分闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2025-019）。

8、公司于 2025 年 4 月 28 日召开第四届董事会第十次会议，及 2025 年 5 月 21 日召开 2024 年度股东大会，审议通过《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉的议案》，同意变更公司注册资本并修订《公司章程》中的相关条款。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2025-034）。

9、报告期内，公司全资子公司北京奥雅景观与建筑规划设计有限公司取得北京市规划和自然资源委员会颁发的《工程设计资质证书》；全资子公司重庆奥雅建筑规划设计有限公司取得中华人民共和国住房和城乡建设部颁发的《工程设计资质证书》，资质获得延续。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司建筑行业(建筑工程)甲级资质获准延续的公告》（公告编号：2025-042）及《关于全资子公司取得工程设计资质证书的公告》（公告编号：2025-045）。

10、公司于 2025 年 4 月 28 日分别召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第八次会议，及 2025 年 5 月 21 日召开 2024 年度股东大会，审议通过《关于回购注销 2023 年限制性股票激励计划授予的部分限制性股票的议案》，决定回购注销 2023 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未解除限售的限制性股票 17.82 万股。2025 年 6 月中旬，该回购注销事项已经完成。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于回购注销 2023 年限制性股票激励计划授予的部分限制性股票的公告》（公告编号：2025-033）及《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2025-044）。

11、对公司 2024 年度审计报告中强调事项段所涉事项，公司已有效完成整改，具体情况为：公司已禁止有关业务，调整相关人员，加强管理，并采取实控人承诺等措施。截至本公告披露日，公司风险管理及内控体系健全，未发现其他对公司治理、经营管理及发展有重大影响之缺陷及异常事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内，公司收悉全资子公司奥创引擎与深圳市润信供应链有限公司签署了《〈算力服务器采购合同〉补充协议》。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司重大合同变更的进展公告》（公告编号：2025-016）。

第六节 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	26,205,437	43.31%				-178,200	-178,200	26,027,237	43.14%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	26,205,437	43.31%				-178,200	-178,200	26,027,237	43.14%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	26,205,437	43.31%				-178,200	-178,200	26,027,237	43.14%
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	34,301,063	56.69%						34,301,063	56.86%
1、人民币普通股	34,301,063	56.69%						34,301,063	56.86%
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	60,506,500	100.00%				-178,200	-178,200	60,328,300	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司于 2025 年 4 月 28 日分别召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第八次会议，2025 年 5 月 21 日召开 2024 年度股东大会，审议通过《关于回购注销 2023 年限制性股票激励计划授予的部分限制性股票的议案》，决定回购注销 2023 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未解除限售的限制性股票 17.82 万股。

2025 年 6 月中旬，公司已完成回购注销工作。公司的注册资本由 6,050.65 万股变更为 6,032.83 万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2025 年 4 月 28 日分别召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第八次会议，2025 年 5 月 21 日召开 2024 年度股东大会，审议通过《关于回购注销 2023 年限制性股票激励计划授予的部分限制性股票的议案》，决定回购注销 2023 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未解除限售的限制性股票 17.82 万股。

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回购注销手续。

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

报告期内，公司回购注销 2023 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未解除限售的限制性股票 17.82 万股。公司总股本由报告期初 6,050.65 万股减少至报告期末 6,032.83 万股。报告期末，按最新股本计算的归属于公司普通股股东的每股净资产是 11.18 元。股份变动对基本每股收益和稀释每股收益等财务指标的影响详见“第二节公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”。

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	25,698,937	0	0	25,698,937 ^①	高管锁定股	根据高管锁定股的规定解锁
孙翀等 32 名 2023 年限制性	506,500	0	0	328,300	股权激励限售股	限制性股票在授予日起的 14

股票激励计划 授予激励对象						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%。由于 2024 年度公司 层面业绩不达 标，因此回购 注销了 17.82 万股。
合计	26,205,437	0	0	26,027,237	--	--

注：⑦ 李宝章先生承诺未来 12 个月内不以任何方式主动减持本人直接持有的公司股份（直接持股数：34,265,250 股，承诺期限自 2024 年 8 月 26 日起至 2025 年 8 月 25 日止）。

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股 东总数		9,331	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	56.80%	34,265, 250	0	25,698, 937	8,566,3 13	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	10.85%	6,547,5 00	0	0	6,547,5 00	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	3.62%	2,182,5 00	0	0	2,182,5 00	不适用	0
深圳市 希华欣 投资发 展有限	境内非 国有法 人	0.98%	588,300	399,400	0	588,300	不适用	0

公司								
陈清煌	境内自然人	0.43%	259,700	0	0	259,700	不适用	0
闫馨月	境内自然人	0.32%	194,700	194,700	0	194,700	不适用	0
史明昊	境内自然人	0.26%	159,000	159,000	0	159,000	不适用	0
赖双华	境内自然人	0.25%	150,000	-50,000	0	150,000	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.19%	113,043	101,863	0	113,043	不适用	0
高盛国际一自有资金	境外法人	0.18%	106,621	106,621	0	106,621	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					
李宝章	8,566,313	人民币普通股	8,566,313					
深圳奥雅和力投资管理企业（有限合伙）	6,547,500	人民币普通股	6,547,500					
深圳奥雅合嘉投资管理企业（有限合伙）	2,182,500	人民币普通股	2,182,500					
深圳市希华欣投资发展有限公司	588,300	人民币普通股	588,300					
陈清煌	259,700	人民币普通股	259,700					
闫馨月	194,700	人民币普通股	194,700					
史明昊	159,000	人民币普通股	159,000					
赖双华	150,000	人民币普通股	150,000					
UBS AG	113,043	人民币普通股	113,043					
高盛国际一自有资金	106,621	人民币普通股	106,621					
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	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。							
前 10 名普通股股东	1、公司股东深圳市希华欣投资发展有限公司通过国泰海通证券股份有限公司客户信用交易担保证							

参与融资融券业务 股东情况说明（如 有）（参见注 4）	券账户持有 588,300 股，实际合计持有 588,300 股。 2、公司股东陈清煌通过普通证券账户持有 115,800 股，亦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、公司股东史明昊通过万联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 159,000 股，实际合计持有 159,000 股。 4、公司股东赖双华通过国泰海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 150,000 股，实际合计持有 150,000 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、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 2024 年年报。

五、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。

六、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳奥雅设计股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	246,477,746.00	164,883,591.40
结算备付金		0.00
拆出资金		0.00
交易性金融资产	199,888,527.17	213,160,368.83
衍生金融资产		0.00
应收票据	2,462,153.45	1,406,738.00
应收账款	330,232,133.80	338,276,981.88
应收款项融资	433,500.00	237,000.00
预付款项	9,011,085.65	5,178,113.94
应收保费		0.00
应收分保账款		0.00
应收分保合同准备金		0.00
其他应收款	8,516,383.40	7,640,019.49
其中：应收利息		0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00
存货	34,890,203.84	49,326,329.24
其中：数据资源		0.00
合同资产	11,775,244.91	13,082,455.69
持有待售资产		0.00
一年内到期的非流动资产	287,157.48	275,182.35
其他流动资产	10,376,454.05	11,043,629.85
流动资产合计	854,350,589.75	804,510,410.67
非流动资产：		

发放贷款和垫款		0.00
债权投资		0.00
其他债权投资		0.00
长期应收款	4,454,172.49	4,629,937.13
长期股权投资	19,826,714.23	20,964,025.80
其他权益工具投资		0.00
其他非流动金融资产	99,811,220.09	100,257,700.65
投资性房地产	64,924,312.41	65,000,653.76
固定资产	35,728,179.30	49,451,587.70
在建工程	6,151,577.04	6,151,577.04
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
使用权资产	39,281,587.26	38,591,576.45
无形资产	27,133,618.40	28,258,977.06
其中：数据资源		0.00
开发支出		0.00
其中：数据资源		0.00
商誉	976,792.18	976,792.18
长期待摊费用	40,739,199.37	43,193,460.06
递延所得税资产	56,561,043.57	54,213,133.78
其他非流动资产	9,286,726.60	9,286,000.00
非流动资产合计	404,875,142.94	420,975,421.61
资产总计	1,259,225,732.69	1,225,485,832.28
流动负债：		
短期借款	150,323,768.49	142,129,117.15
向中央银行借款		0.00
拆入资金		0.00
交易性金融负债		0.00
衍生金融负债		0.00
应付票据	20,384,060.28	5,144,696.55
应付账款	97,114,650.02	108,880,258.66
预收款项	0.00	350,000.00
合同负债	145,413,604.31	123,157,197.92
卖出回购金融资产款		0.00
吸收存款及同业存放		0.00
代理买卖证券款		0.00
代理承销证券款		0.00
应付职工薪酬	23,578,212.91	37,619,791.16
应交税费	3,739,676.14	2,729,225.12
其他应付款	59,407,622.42	29,717,486.22
其中：应付利息		0.00
应付股利		0.00

应付手续费及佣金		0.00
应付分保账款		0.00
持有待售负债		0.00
一年内到期的非流动负债	10,252,843.27	13,157,322.64
其他流动负债	26,540,973.79	25,123,102.15
流动负债合计	536,755,411.63	488,008,197.57
非流动负债：		
保险合同准备金		0.00
长期借款		0.00
应付债券		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
租赁负债	33,485,263.32	28,625,124.40
长期应付款		0.00
长期应付职工薪酬		0.00
预计负债	3,873,591.60	1,752,291.56
递延收益	68,389.14	86,171.10
递延所得税负债	3,974,504.66	3,940,616.65
其他非流动负债		0.00
非流动负债合计	41,401,748.72	34,404,203.71
负债合计	578,157,160.35	522,412,401.28
所有者权益：		
股本	60,328,300.00	60,506,500.00
其他权益工具		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
资本公积	735,531,276.85	737,221,957.05
减：库存股	6,746,565.00	10,408,575.00
其他综合收益	2,986,949.04	3,255,554.85
专项储备		0.00
盈余公积	30,000,000.00	30,000,000.00
一般风险准备		0.00
未分配利润	-147,843,015.84	-125,509,156.10
归属于母公司所有者权益合计	674,256,945.05	695,066,280.80
少数股东权益	6,811,627.29	8,007,150.20
所有者权益合计	681,068,572.34	703,073,431.00
负债和所有者权益总计	1,259,225,732.69	1,225,485,832.28

法定代表人：李宝章 主管会计工作负责人：李方悦 会计机构负责人：蔡明利

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	171,823,710.88	86,486,692.05
交易性金融资产	199,888,527.17	213,160,368.83

衍生金融资产		
应收票据	1,634,488.49	1,406,738.00
应收账款	306,418,242.12	321,901,759.17
应收款项融资	433,500.00	237,000.00
预付款项	7,289,286.38	3,432,590.44
其他应收款	170,938,686.61	166,428,010.78
其中：应收利息		
应收股利		
存货	29,775,051.15	34,576,749.64
其中：数据资源		
合同资产	10,588,002.84	11,276,761.80
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	2,882,287.89	2,304,522.71
流动资产合计	901,671,783.53	841,211,193.42
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	202,253,630.70	203,390,942.27
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	68,597,057.11	68,833,177.36
投资性房地产	57,726,258.04	57,330,996.57
固定资产	32,229,963.34	36,103,809.85
在建工程	6,151,577.04	6,151,577.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,447,437.16	11,849,239.31
无形资产	27,133,618.40	28,258,977.06
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	8,815,265.22	9,136,807.37
递延所得税资产	54,000,396.62	51,351,429.25
其他非流动资产	9,286,726.60	9,286,000.00
非流动资产合计	479,641,930.23	481,692,956.08
资产总计	1,381,313,713.76	1,322,904,149.50
流动负债：		
短期借款	116,333,777.20	127,129,117.15
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	19,330,117.74	8,848,853.43
应付账款	186,840,972.77	178,275,991.90
预收款项		
合同负债	134,518,685.76	112,796,466.73
应付职工薪酬	14,940,942.48	25,217,489.50
应交税费	3,338,785.01	1,591,655.55
其他应付款	56,828,361.87	19,750,747.85
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	3,705,176.21	7,072,212.38
其他流动负债	22,692,103.88	22,013,533.27
流动负债合计	558,528,922.92	502,696,067.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,075,603.13	4,988,330.35
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,167,797.43	1,500,291.56
递延收益		
递延所得税负债	2,017,115.57	1,777,385.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,260,516.13	8,266,007.81
负债合计	573,789,439.05	510,962,075.57
所有者权益：		
股本	60,328,300.00	60,506,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	758,098,265.07	759,788,945.27
减：库存股	6,746,565.00	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	-34,155,725.36	-27,944,796.34
所有者权益合计	807,524,274.71	811,942,073.93
负债和所有者权益总计	1,381,313,713.76	1,322,904,149.50

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	196,624,887.27	274,212,937.62

其中：营业收入	196,624,887.27	274,212,937.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	208,084,759.34	245,457,040.86
其中：营业成本	131,966,491.99	156,220,582.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,747,888.66	1,675,759.07
销售费用	19,816,045.16	25,268,318.01
管理费用	41,088,778.00	44,525,190.45
研发费用	12,020,707.55	15,525,145.92
财务费用	1,444,847.98	2,242,045.24
其中：利息费用	2,678,188.30	4,102,338.20
利息收入	1,526,216.28	1,994,846.62
加：其他收益	737,556.49	5,246,102.80
投资收益（损失以“—”号填列）	-346,110.95	189,498.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,067,311.57	-3,485,966.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-253,045.19	-323,600.75
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）	279,848.74	-82,603,013.80
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-15,393,569.70	-17,413,781.01
资产减值损失（损失以“—”号填列）	53,772.49	-279,800.67
资产处置收益（损失以“—”号填列）	1,244,695.67	395,573.52
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-24,883,679.33	-65,709,523.82
加：营业外收入	49,234.22	124,713.57
减：营业外支出	698,361.03	996,448.95
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-25,532,806.14	-66,581,259.20

减：所得税费用	-1,811,266.63	5,100,643.59
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-23,721,539.51	-71,681,902.79
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-23,721,539.51	-71,681,902.79
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	0.00	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）	-22,333,859.74	-71,408,719.44
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-1,387,679.77	-273,183.35
六、其他综合收益的税后净额	-268,605.81	369,951.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-268,605.81	369,951.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	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	-268,605.81	369,951.50
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-268,605.81	369,951.50
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-23,990,145.32	-71,311,951.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-22,602,465.55	-71,038,767.94
归属于少数股东的综合收益总额	-1,387,679.77	-273,183.35
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.37	-1.19
（二）稀释每股收益	-0.37	-1.18

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：李宝章 主管会计工作负责人：李方悦 会计机构负责人：蔡明利

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	162,135,308.63	211,324,296.77
减：营业成本	98,228,822.35	114,369,533.01
税金及附加	1,447,639.75	1,343,472.44
销售费用	13,378,742.70	16,723,598.54
管理费用	31,385,822.89	35,240,095.77
研发费用	10,908,789.46	14,183,758.56
财务费用	1,626,619.85	3,410,729.54
其中：利息费用	1,667,426.94	3,654,689.98
利息收入	246,079.58	322,735.80
加：其他收益	585,019.12	2,414,760.52
投资收益（损失以“—”号填列）	-310,208.48	-114,418.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,067,311.57	-3,485,966.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-217,142.72	-219,142.41
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）	490,209.05	-56,057,490.30
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-14,173,339.17	-15,118,547.40
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-150,383.53	-226,592.25
资产处置收益（损失以“—”号填列）	432,536.50	228,317.58
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-7,967,294.88	-42,820,861.03
加：营业外收入	45,867.00	71,992.31
减：营业外支出	698,738.84	915,828.29
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-8,620,166.72	-43,664,697.01
减：所得税费用	-2,409,237.70	1,665,915.05
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-6,210,929.02	-45,330,612.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-6,210,929.02	-45,330,612.06
（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	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	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	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	-6,210,929.02	-45,330,612.06
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	2025 年半年度	2024 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	239,773,256.71	233,539,199.95
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	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	67,131,115.97	21,436,474.90
经营活动现金流入小计	306,904,372.68	254,975,674.85
购买商品、接受劳务支付的现金	80,753,465.85	80,440,433.12
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	114,550,395.34	132,893,586.88
支付的各项税费	12,112,491.37	12,868,346.34
支付其他与经营活动有关的现金	46,727,363.37	37,843,170.24
经营活动现金流出小计	254,143,715.93	264,045,536.58
经营活动产生的现金流量净额	52,760,656.75	-9,069,861.73
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	1,277,363.74	30,483,277.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,529,843.64	18,472.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	5,147,282.25
收到其他与投资活动有关的现金	403,045,053.03	600,000,000.00
投资活动现金流入小计	414,852,260.41	635,649,032.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,573,420.51	41,329,602.67
投资支付的现金	930,000.00	4,150,000.00
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	388,350,000.00	330,000,000.00
投资活动现金流出小计	393,853,420.51	375,479,602.67
投资活动产生的现金流量净额	20,998,839.90	260,169,429.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	192,156.86	10,669,582.51
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	104,071,870.97	105,127,390.86
收到其他与筹资活动有关的现金	241,600.00	0.00
筹资活动现金流入小计	104,505,627.83	115,796,973.37
偿还债务支付的现金	83,853,749.00	116,249,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,982,283.27	3,373,737.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	9,613,355.82	7,965,810.76
筹资活动现金流出小计	95,449,388.09	127,589,448.59
筹资活动产生的现金流量净额	9,056,239.74	-11,792,475.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-258,036.94	364,305.11
五、现金及现金等价物净增加额	82,557,699.45	239,671,397.88
加：期初现金及现金等价物余额	162,556,831.70	154,168,880.52
六、期末现金及现金等价物余额	245,114,531.15	393,840,278.40

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	204,735,919.22	197,434,865.44
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	91,128,624.21	147,346,118.96
经营活动现金流入小计	295,864,543.43	344,780,984.40
购买商品、接受劳务支付的现金	54,387,110.46	88,795,038.83
支付给职工以及为职工支付的现金	76,029,396.99	90,518,088.09
支付的各项税费	9,071,023.07	6,964,784.53
支付其他与经营活动有关的现金	66,244,634.65	126,789,289.97
经营活动现金流出小计	205,732,165.17	313,067,201.42
经营活动产生的现金流量净额	90,132,378.26	31,713,782.98
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	1,277,363.74	24,073,833.33

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	426,652.24	13,516.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	5,147,282.25
收到其他与投资活动有关的现金	403,045,053.03	398,893,624.98
投资活动现金流入小计	404,749,069.01	428,128,257.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	894,864.35	8,421,446.55
投资支付的现金	930,000.00	30,723,992.49
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	388,350,000.00	177,787,430.53
投资活动现金流出小计	390,174,864.35	216,932,869.57
投资活动产生的现金流量净额	14,574,204.66	211,195,387.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	10,408,575.00
取得借款收到的现金	73,294,788.82	105,127,390.86
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	73,294,788.82	115,535,965.86
偿还债务支付的现金	83,853,749.00	116,249,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,586,051.25	3,373,737.83
支付其他与筹资活动有关的现金	6,673,945.88	3,971,478.97
筹资活动现金流出小计	92,113,746.13	123,595,116.80
筹资活动产生的现金流量净额	-18,818,957.31	-8,059,150.94
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	85,887,625.61	234,850,019.65
加：期初现金及现金等价物余额	84,868,867.37	70,959,460.87
六、期末现金及现金等价物余额	170,756,492.98	305,809,480.52

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 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	60,506,500.00	0.00	0.00	0.00	737,221,957.05	10,408,575.00	3,255,554.85	0.00	30,000,000.00	0.00	-125,509,156.10	0.00	695,066,280.80	8,007,150.20	703,073,431.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他																
二、本年期初余额	60,506,500.00	0.00	0.00	0.00	737,221,957.05	10,408,575.00	3,255,554.85	0.00	30,000,000.00	0.00	-	125,509,156.10	0.00	695,066,280.80	8,007,150.20	703,073,431.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-178,200.00	0.00	0.00	0.00	1,690,680.20	3,662,010.00	268,605.81	0.00	0.00	0.00	-	22,333,859.74	0.00	20,809,335.75	1,195,522.91	22,004,858.66
（一）综合收益总额							-268,605.81					22,333,859.74		22,602,465.55	1,387,679.77	23,990,145.32
（二）所有者投入和减少资本	-178,200.00	0.00	0.00	0.00	1,690,680.20	3,662,010.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,793,129.80	192,115.66	1,985,286.66
1. 所有者投入的普通股	178,200.00				3,551,526.00	3,662,010.00								-67,716.00	192,115.66	124,440.86
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					1,860,845.80									1,860,845.80		1,860,845.80
4. 其他					0.00									0.00		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														0.00		0.00

积转增资本 (或股本)																	
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)													0.0 0				0.0 0
3. 盈余公 积弥补亏损													0.0 0				0.0 0
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益													0.0 0				0.0 0
5. 其他综 合收益结转 留存收益													0.0 0				0.0 0
6. 其他													0.0 0				0.0 0
(五) 专项 储备													0.0 0				0.0 0
1. 本期提 取													0.0 0				0.0 0
2. 本期使 用													0.0 0				0.0 0
(六) 其他													0.0 0				0.0 0
四、本期期 末余额	60, 328 ,30 0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	735 ,53 1,2 76. 85	6,7 46, 565 .00	2,9 86, 949 .04	0.0 0	30, 000 ,00 0.0 0	0.0 0	- 147 ,84 3,0 15. 84	0.0 0	674 ,25 6,9 45. 05	6,8 11, 627 .29			681 ,06 8,5 72. 34

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年 末余额	60, 000 ,00 0.0 0				724 ,25 0,7 88. 40		2,3 42, 784 .62		30, 000 ,00 0.0 0		156 ,56 9,4 28. 17		973 ,16 3,0 01. 19	8,6 59, 043 .53	981 ,82 2,0 44. 72
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	0.00	0.00	0.00	724,250,788.40	0.00	2,342,784.62	0.00	30,000,000.00	0.00	156,569,428.17	0.00	973,163,001.19	8,659,043.53	981,822,044.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	506,500.00	0.00	0.00	0.00	13,210,800.37	10,408,575.00	369,951.50	0.00	0.00	0.00	71,408,719.44	0.00	67,730,042.57	504,414.59	67,225,627.98
（一）综合收益总额							369,951.50				71,408,719.44		71,038,767.94	273,183.35	71,311,951.29
（二）所有者投入和减少资本	506,500.00	0.00	0.00	0.00	13,210,800.37	10,408,575.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,308,725.37	777,597.94	4,086,323.31
1. 所有者投入的普通股	506,500.00				9,902,075.00	10,408,575.00							0.00	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					3,961,323.31								3,961,323.31		3,961,323.31
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													0.00		0.00

(或股本)																
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. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00	
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	60,506,500.00	0.00	0.00	0.00	737,461,588.77	10,408,575.00	2,712,736.12	0.00	30,000.00	0.00	85,160,708.73	0.00	905,432,958.62	9,163,458.12	914,596,416.74	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 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	60,506,500.00	0.00	0.00	0.00	759,788,945.27	10,408,575.00	0.00	0.00	30,000.00	-27,944,796.34	0.00	811,942,073.93
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	60,506,500.00	0.00	0.00	0.00	759,788,945.27	10,408,575.00	0.00	0.00	30,000.00	-27,944,796.34	0.00	811,942,073.93

										.34		
三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	- 178,2 00.00	0.00	0.00	0.00	- 1,690 ,680. 20	- 3,662 ,010. 00	0.00	0.00	0.00	- 6,210 ,929. 02	0.00	- 4,417 ,799. 22
(一) 综合 收益总额										- 6,210 ,929. 02		- 6,210 ,929. 02
(二) 所有 者投入和减 少资本	- 178,2 00.00	0.00		0.00	- 1,690 ,680. 20	- 3,662 ,010. 00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,793 ,129. 80
1. 所有者 投入的普通 股	- 178,2 00.00				- 3,551 ,526. 00	- 3,662 ,010. 00						- 67,71 6.00
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					1,860 ,845. 80							1,860 ,845. 80
4. 其他												0.00
(三) 利润 分配												0.00
1. 提取盈 余公积												0.00
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	60,328,300.00	0.00	0.00	0.00	758,098,265.07	6,746,565.00	0.00	0.00	30,000,000.00	-34,155,725.36	0.00	807,524,274.71

上期金额

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. 提取盈余公积												0.00
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	60,506,500.00	0.00	0.00	0.00	760,028,576.99	10,408,575.00	0.00	0.00	30,000,000.00	148,405,000.56	0.00	988,531,502.55

三、公司基本情况

(一) 公司概况

公司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南海意库 5 栋 302B、303、404（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1月，公司实施2023年限制性股票激励计划，实际向32名激励对象发行50.65万股限制性股票，每股发行价格20.55元。本次发行后，公司注册资本及股本变更为6,050.65万元。

2025年6月，公司回购注销限制性股票共计17.82万股，本次回购注销完成后，公司注册资本及股本变更为6,032.83万元。

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2025年8月19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制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
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“三、(十一)金融工具”。

16、合同资产

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

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

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

17、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

本公司将长期应收款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，结合当前状况并考虑前瞻性信息，以账龄组合作为信用风险特征，并在此基础上估计长期应收款预期信用损失。

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项公司按信用风险特征确定的组合及坏账准备计提方法如下：

组合名称	计提方法
合并范围内关联方组合	不计提
合并范围外账龄组合	按账龄分析法计提

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他相关金融资产。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	20.00	5.00%	4.75%
电子设备	年限平均法	3.00	-	33.33%
运输工具	年限平均法	4.00	5.00%	23.75%
办公设备及其他	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%
机器设备	年限平均法	10.00	5.00%	9.50%

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

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

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。

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）作为出租方租赁的会计处理方法

（1）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。

(2) 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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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	15%
北京奥雅景观与建筑规划设计有限公司	25%
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	20%
奥雅（香港）设计师事务所有限公司 (L&A (HK) DESIGNCO. LIMITED)	8.25%
海南奥雅文化科技有限公司	20%
深圳奥雅芊熹科技有限公司	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%
芊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%
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%
深圳奥雅悦起文化创意有限公司	20%
奥雅橡为智造（深圳）科技有限公司	20%
广州棠悦文旅运营管理有限公司	20%
重庆乐动商业运营管理有限公司	20%
江苏无锡洛塔科技文化有限公司	20%
衢州南孔洛嘉旅游发展有限公司	20%

2、税收优惠

注 1：2022 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，公司本年度享受 15% 的优惠税率。

2024 年 12 月 26 日，子公司上海深圳奥雅园林设计有限公司通过高新技术企业资格审查，取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202431004319，有效期三年，根据国家税务总局“国税发[2017]24 号”文的规定，子公司上海深圳奥雅园林设计有限公司本年度享受 15% 的优惠税率。

注 2：本公司子公司东莞嘉博文化科技有限公司、海南奥雅文化科技有限公司、深圳奥雅芊熹科技有限公司、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、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、深圳奥雅悦起文化创意有限公司、奥雅橡为智造（深圳）科技有限公司、广州棠悦文旅运营管理有限公司、重庆乐动商业运营管理有限公司、江苏无锡洛塔科技文化有限公司及衢州南孔洛嘉旅游发展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。根据财政部、税务总局发布的《关于进一步支持小

微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 12 号)规定：对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

注 3：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	10,036.00	729.00
银行存款	244,960,597.19	162,513,001.34
其他货币资金	1,507,112.81	2,369,861.06
合计	246,477,746.00	164,883,591.40
其中：存放在境外的款项总额	313,637.11	464,658.75

其他说明

1. 期末其他货币资金余额存在 1,363,214.85 元系由于属于保证金而使用权受限的资金，详见本财务报告附注“七、31”。

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	199,888,527.17	213,160,368.83
其中：		
大额存单及理财产品	190,237,888.91	204,187,472.24
股权投资	0.00	50,735.16
证券投资基金	9,650,638.26	8,922,161.43
其中：		
合计	199,888,527.17	213,160,368.83

其他说明：

无。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

无。

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	1,509,548.00	353,236.80
商业承兑票据	952,605.45	1,053,501.20
合计	2,462,153.45	1,406,738.00

(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票据	0.00	0.00%	0.00		0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
商业承兑票据	0.00	0.00%	0.00		0.00		0.00%		0.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收票据	2,564,009.53	100.00%	101,856.08	3.97%	2,462,153.45	1,560,464.41	100.00%	153,726.41	9.85%	1,406,738.00
其中：										
银行承兑票据	1,509,548.00	58.87%	0.00	0.00%	1,509,548.00	353,236.80	22.64%	0.00		353,236.80
商业承兑票据	1,054,461.53	41.13%	101,856.08	9.66%	952,605.45	1,207,227.61	77.36%	153,726.41	12.73%	1,053,501.20
合计	2,564,009.53	100.00%	101,856.08	3.97%	2,462,153.45	1,560,464.41	100.00%	153,726.41	9.85%	1,406,738.00

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）	1,509,548.00	0.00	0.00%
合计	1,509,548.00	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）	606,908.20	30,345.41	5.00%
1-2 年（含 2 年）	180,000.00	18,000.00	10.00%
2-3 年（含 3 年）	267,553.33	53,510.67	20.00%
合计	1,054,461.53	101,856.08	

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	153,726.41	-51,870.33				101,856.08
合计	153,726.41	-51,870.33				101,856.08

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		3,500,000.00
合计		3,500,000.00

(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：

无。

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	144,415,381.29	160,874,911.63
1 至 2 年	125,625,344.61	130,986,264.39
2 至 3 年	93,147,345.36	91,755,115.03
3 年以上	183,334,658.15	156,271,799.45
合计	546,522,729.41	539,888,090.50

(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	132,075,769.55	24.17%	116,085,224.41	87.89%	15,990,545.14	129,390,200.52	23.97%	112,629,081.02	87.05%	16,761,119.50
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	57,543,383.78	10.53%	48,748,191.33	84.72%	8,795,192.45	63,024,090.74	11.68%	53,213,256.59	84.43%	9,810,834.15
单项金额不重大但单	74,532,385.77	13.64%	67,337,033.08	90.35%	7,195,352.69	66,366,109.78	12.29%	59,415,824.43	89.53%	6,950,285.35

独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	414,446,959.86	75.83%	100,205,371.20	24.18%	314,241,588.66	410,497,889.98	76.03%	88,982,027.60	21.68%	321,515,862.38
其中：										
信用风险特征组合	414,446,959.86	75.83%	100,205,371.20	24.18%	314,241,588.66	410,497,889.98	76.03%	88,982,027.60	21.68%	321,515,862.38
合计	546,522,729.41	100.00%	216,290,595.61	39.58%	330,232,133.80	539,888,090.50	100.00%	201,611,108.62	37.34%	338,276,981.88

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
苏州奥雅旺山文旅发展有限公司	18,888,886.97	15,111,109.58	18,866,206.82	15,092,965.46	80.00%	预计收回存在损失
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
西双版纳路南山雨林度假开发有限公司	3,430,000.00	1,792,500.00	3,430,000.00	2,042,500.00	59.55%	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
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
成都德蓉润景文化旅游有限公司	1,704,377.60	1,704,377.60	1,704,377.60	1,704,377.60	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	1,584,823.20	1,584,823.20	1,584,823.20	100.00%	预计无法收回
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
郑州天地新城			1,413,775.00	1,413,775.00	100.00%	预计无法收回

实业有限公司						
霸州市孔雀海房地产开发有 限公司	1,302,232.00	651,116.00	1,302,232.00	1,015,654.66	77.99%	预计收回存在 损失
北京泰禾锦绣 置业有限公司	1,275,852.80	1,275,852.80	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	1,244,804.53	1,244,804.53	1,244,804.53	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
楚雄伟光汇通 汽车博览产业 发展有限公司	1,184,635.35	1,043,747.35	1,184,635.35	1,104,635.35	93.25%	预计收回存在 损失
武汉珂美立德 生物医药有限 公司	1,177,074.53	953,739.01	1,177,074.53	980,700.69	83.32%	预计收回存在 损失
廊坊市宏图泰 居房地产开发 有限公司	1,172,694.90	1,172,694.90	1,172,694.90	1,172,694.90	100.00%	预计无法收回
晋中科创新城 房地产开发有 限公司	1,164,541.42	1,019,824.07	1,355,949.02	1,355,949.02	100.00%	预计无法收回
开封建业地产 有限公司	1,163,033.25	581,516.63	1,163,033.25	581,516.63	50.00%	预计收回存在 损失
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
巫山县祥顺房 地产开发有限 责任公司	1,121,052.63	560,526.32	1,121,052.63	560,526.32	50.00%	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	1,111,400.00	1,111,400.00	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
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	1,013,873.00	1,027,705.00	1,013,873.00	98.65%	预计收回存在 损失
太原万科嘉创 房地产开发有 限公司	1,001,126.40	500,563.20	1,001,126.40	500,563.20	50.00%	预计收回存在 损失
南昌茵梦湖置 业有限公司	988,655.00	988,655.00	988,655.00	988,655.00	100.00%	预计无法收回
新乡市建业城 市建设有限公 司	984,853.00	984,853.00	984,853.00	984,853.00	100.00%	预计无法收回
固安裕荣轩房 地产开发有限 公司	982,293.25	491,146.63	982,293.25	698,384.50	71.10%	预计收回存在 损失

福州冠业房地产开发有限公司	953,008.45	953,008.45	953,008.45	953,008.45	100.00%	预计无法收回
周口市建川置业有限公司	938,857.17	938,857.17	938,857.17	938,857.17	100.00%	预计无法收回
其他往来单位汇总	61,518,442.91	55,059,304.18	62,621,509.49	55,874,065.53	89.23%	预计收回存在损失
合计	129,390,200.52	112,629,081.02	132,075,769.55	116,085,224.41		

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征组合

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)	136,652,971.60	6,832,649.09	5.00%
1至2年	107,941,021.11	10,794,102.11	10.00%
2至3年	76,704,217.02	15,340,843.40	20.00%
3至4年	51,821,947.06	25,910,973.53	50.00%
4年以上	41,326,803.07	41,326,803.07	100.00%
合计	414,446,959.86	100,205,371.20	

确定该组合依据的说明：

以账龄作为该组合的划分依据。

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	201,611,108.62	17,637,143.92	1,167,167.20	1,790,489.73		216,290,595.61
合计	201,611,108.62	17,637,143.92	1,167,167.20	1,790,489.73		216,290,595.61

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	1,790,489.73

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：

不适用。

(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	18,866,206.82	937,589.84	19,803,796.66	3.53%	15,843,037.33
重庆市城圆城市建设发展(集团)有限公司	10,728,406.84	2,132,833.70	12,861,240.54	2.30%	1,286,124.05
深圳市龙岗区城市管理和综合执法局	8,984,718.82	0.00	8,984,718.82	1.60%	1,534,914.41
邯郸市绿艺市政工程衡水分公司	7,722,578.43	2,193,061.87	9,915,640.30	1.77%	1,983,128.06
中冶天工集团有限公司	7,533,064.99	823,263.43	8,356,328.42	1.49%	458,979.59
合计	53,834,975.90	6,086,748.84	59,921,724.74	10.69%	21,106,183.44

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	13,819,409.71	2,044,164.80	11,775,244.91	14,967,090.65	1,884,634.96	13,082,455.69
合计	13,819,409.71	2,044,164.80	11,775,244.91	14,967,090.65	1,884,634.96	13,082,455.69

(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	
按单项计提坏账准备	937,589.84	6.78%	750,071.87	80.00%	187,517.97	938,783.53	6.27%	751,026.82	80.00%	187,756.71
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	937,589.84	6.78%	750,071.87	80.00%	187,517.97	938,783.53	6.27%	751,026.82	80.00%	187,756.71
按组合计提坏账准备	12,881,819.87	93.22%	1,294,092.93	10.05%	11,587,726.94	14,028,307.12	93.73%	1,133,608.14	8.08%	12,894,698.98
其中：										
信用风险特征组合	12,881,819.87	93.22%	1,294,092.93	10.05%	11,587,726.94	14,028,307.12	93.73%	1,133,608.14	8.08%	12,894,698.98
合计	13,819,409.71	100.00%	2,044,164.80	14.79%	11,775,244.91	14,967,090.65	100.00%	1,884,634.96	12.59%	13,082,455.69

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
苏州奥雅旺山文旅发展有限公司	938,783.53	751,026.82	937,589.84	750,071.87	80.00%	预计收回存在损失
合计	938,783.53	751,026.82	937,589.84	750,071.87		

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：信用风险特征组合

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）	4,472,038.90	223,601.98	5.00%
1 至 2 年	6,151,110.36	615,111.04	10.00%
2 至 3 年	2,246,518.00	449,303.60	20.00%
3-4 年	12,152.61	6,076.31	50.00%
合计	12,881,819.87	1,294,092.93	

确定该组合依据的说明：

以账龄作为该组合的划分依据。

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
坏账准备	159,529.84			
合计	159,529.84			——

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

无。

(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：

无。

其他说明：

无。

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
应收票据	433,500.00	237,000.00
合计	433,500.00	237,000.00

(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		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
其中：										
按组合计提坏账准备	433,500.00	100.00%			433,500.00	237,000.00	100.00%			237,000.00
其中：										
银行承兑汇票组合	433,500.00	100.00%			433,500.00	237,000.00	100.00%			237,000.00
合计	433,500.00	100.00%			433,500.00	237,000.00	100.00%			237,000.00

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	433,500.00	0.00	0.00%
合计	433,500.00	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）	
2025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

不适用。

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：

不适用。

(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：

不适用。

(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
银行承兑汇票	53,970.00	
合计	53,970.00	

(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：

不适用。

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

不适用。

(8) 其他说明

无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	8,516,383.40	7,640,019.49
合计	8,516,383.40	7,640,019.49

(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
合计		0.00

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：

不适用。

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：

不适用。

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
合计	0.00	0.00

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

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	2,645,174.86	2,109,758.82
往来款	3,720,702.86	3,932,364.61
押金及保证金	8,332,345.39	8,715,185.02
其他	3,236.18	83,716.53
合计	14,701,459.29	14,841,024.98

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）	4,745,576.38	4,131,049.85
1 至 2 年	6,264,437.47	5,634,187.94
2 至 3 年	1,035,248.26	1,302,076.16
3 年以上	2,656,197.18	3,773,711.03
3 至 4 年	616,223.55	721,024.14
4 至 5 年	860,559.23	1,285,418.34
5 年以上	1,179,414.40	1,767,268.55
合计	14,701,459.29	14,841,024.98

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	5,933,303.27	40.36%	3,288,128.41	55.42%	2,645,174.86	5,397,887.23	36.37%	3,288,128.41	60.92%	2,109,758.82
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,320,000.00	15.78%	2,320,000.00	100.00%	0.00	2,320,000.00	15.63%	2,320,000.00	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备	3,613,303.27	24.58%	968,128.41	26.79%	2,645,174.86	3,077,887.23	20.74%	968,128.41	31.45%	2,109,758.82

备的其他应收										
按组合计提坏账准备	8,768,156.02	59.64%	2,896,947.48	33.04%	5,871,208.54	9,443,137.75	63.63%	3,912,877.08	41.44%	5,530,260.67
其中：										
信用风险特征组合	8,768,156.02	59.64%	2,896,947.48	33.04%	5,871,208.54	9,443,137.75	63.63%	3,912,877.08	41.44%	5,530,260.67
合计	14,701,459.29	100.00%	6,185,075.89	42.07%	8,516,383.40	14,841,024.98	100.00%	7,201,005.49	48.52%	7,640,019.49

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
员工备用金	2,109,758.82		2,645,174.86			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	5,397,887.23	3,288,128.41	5,933,303.27	3,288,128.41		

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征组合

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）	2,684,590.96	134,229.55	5.00%
1 至 2 年	2,699,562.68	269,956.27	10.00%
2 至 3 年	728,911.19	145,782.24	20.00%
3 至 4 年	616,223.55	308,111.78	50.00%
4 年以上	2,038,867.64	2,038,867.64	100.00%
合计	8,768,156.02	2,896,947.48	

确定该组合依据的说明：

以账龄作为该组合的划分依据。

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	3,912,877.08		3,288,128.41	7,201,005.49
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-1,015,929.60			-1,015,929.60
2025 年 6 月 30 日余额	2,896,947.48		3,288,128.41	6,185,075.89

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段：初始确认后信用风险未显著增加；第二阶段：初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段：

初始确认后信用风险已发生减值。

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	
其他应收款 坏账准备	7,201,005.49	- 1,015,929.60				6,185,075.89
合计	7,201,005.49	- 1,015,929.60				6,185,075.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	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：

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杨钜泽	往来款	2,320,000.00	1-2 年	15.78%	2,320,000.00
深圳绽放花园餐饮管理有限公司	往来款	967,022.42	1-2 年	6.58%	967,022.42
北京懋隆文化产业发展有限公司	押金及保证金	661,572.75	1 年以内；1-2 年；5 年以上	4.50%	110,442.39
深圳市蛇口新泰置业有限公司	押金及保证金	574,878.00	1 年以内	3.91%	28,743.90
青岛博方建筑科	押金及保证金	495,000.00	1-2 年	3.37%	49,500.00

技有限公司					
合计		5,018,473.17		34.14%	3,475,708.71

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,973,652.49	88.49%	2,998,536.76	57.91%
1 至 2 年	909,078.80	10.09%	907,981.66	17.53%
2 至 3 年	48,112.45	0.53%	1,249,064.63	24.12%
3 年以上	80,241.91	0.89%	22,530.89	0.44%
合计	9,011,085.65		5,178,113.94	

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：

无

(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 4,615,642.74 元，占预付款项期末余额合计数的比例 51.22%。

其他说明：

无

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	3,428.50		3,428.50	3,428.50		3,428.50
在产品						0.00

库存商品	143,515.20		143,515.20			0.00
未完工软装与 专项设计制作 项目	20,099,724.6 0		20,099,724.6 0	42,186,774.6 3		42,186,774.6 3
未完工 EPC 总 承包项目成本	14,392,117.4 5		14,392,117.4 5	6,732,775.67		6,732,775.67
展示项目	251,418.09		251,418.09	403,350.44		403,350.44
合计	34,890,203.8 4		34,890,203.8 4	49,326,329.2 4	0.00	49,326,329.2 4

(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
2. 期初账面价值				0.00

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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

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

不适用。

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用。

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

无。

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
一年内到期的应收融资租赁款	287,157.48	275,182.35
合计	287,157.48	275,182.35

(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
预缴企业所得税	2,413,135.06	2,436,002.35
待抵扣增值税	7,956,008.68	8,607,627.50
预缴其他税费	7,310.31	
合计	10,376,454.05	11,043,629.85

其他说明：

无。

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
合计						0.00

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)	
2025 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
不适用。

(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：
不适用。

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
合计	0.00								

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)	
2025 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不适用。

(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：

无。

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得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	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变动计入其他综合收益的原因
合计	0.00							

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：

无。

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	
融资租赁款	4,688,602.62	234,430.13	4,454,172.49	4,873,618.03	243,680.90	4,629,937.13	
合计	4,688,602.62	234,430.13	4,454,172.49	4,873,618.03	243,680.90	4,629,937.13	

(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	4,688,602.62	100%	234,430.13	5.00%	4,454,172.49	4,873,618.03	100%	243,680.90	5.00%	4,629,937.13
其中：										
信用风险特征组合	4,688,602.62	100.00%	234,430.13	5.00%	4,454,172.49	4,873,618.03	100%	243,680.90	5.00%	4,629,937.13
合计	4,688,602.62	100.00%	234,430.13	5.00%	4,454,172.49	4,873,618.03	100%	243,680.90	5.00%	4,629,937.13

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征组合

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）	4,688,602.62	234,430.13	5.00%
合计	4,688,602.62	234,430.13	

确定该组合依据的说明：

以账龄作为该组合的划分依据。

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)	
2025 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

不适用。

(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	
长期应收款坏账准备	243,680.90	-9,250.77				234,430.13
合计	243,680.90	-9,250.77				234,430.13

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：

无。

(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：

不适用。

18、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额(账)	减值准备期初	本期增减变动								期末余额(账)	减值准备期末	
			追加	减少	权益	其他	其他	宣告	计提	其他			

位	面价 值)	余额	投资	投资	法下 确认 的投资 损益	综合 收益 调整	权益 变动	发放 现金 股利 或利 润	减值 准备		面价 值)	余额
一、合营企业												
苏州 奥雅 旺山 文旅 发展 有限 公司	0.00	2,598 ,862. 45	930,0 00.00		- 930,0 00.00						0.00	2,598 ,862. 45
小计	0.00	2,598 ,862. 45	930,0 00.00	0.00	- 930,0 00.00				0.00		0.00	2,598 ,862. 45
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 市绽 放文 创投 资有 限公 司	0.00	26,02 0,109 .73									0.00	26,02 0,109 .73
深圳 市前 海梧 桐文 旅控 股有 限公 司	19,48 4,761 .21	5,000 ,000. 00			- 826,6 91.02						18,65 8,070 .19	5,000 ,000. 00
苏州 畅悦 文旅 发展 有限 公司	1,479 ,264. 59	0.00			- 310,6 20.55						1,168 ,644. 04	0.00
小计	20,96 4,025 .80	32,09 7,675 .65	0.00	0.00	- 1,137 ,311. 57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,82 6,714 .23	32,09 7,675 .65
合计	20,96 4,025 .80	34,69 6,538 .10	930,0 00.00	0.00	- 2,067 ,311. 57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,82 6,714 .23	34,69 6,538 .10

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
不适用。

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
不适用。

其他说明

无。

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
证券投资基金	98,328,013.70	98,774,494.26
合计	99,811,220.09	100,257,700.65

其他说明：

无。

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	94,973,889.31			94,973,889.31
2. 本期增加金额	3,131,866.65			3,131,866.65
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,131,866.65			3,131,866.65
(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	98,105,755.96			98,105,755.96
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	29,973,235.55			29,973,235.55

2. 本期增加金额	3,208,208.00			3,208,208.00
(1) 计提或摊销	2,270,640.92			2,270,640.92
(2) 固定资产转入	937,567.08			937,567.08
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	33,181,443.55			33,181,443.55
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	64,924,312.41			64,924,312.41
2. 期初账面价值	65,000,653.76			65,000,653.76

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不适用。

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不适用。

其他说明：

无。

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

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

无。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	35,728,179.30	49,451,587.70
合计	35,728,179.30	49,451,587.70

(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	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	44,981,865.21	31,031,884.34	1,364,853.65	25,289,807.09	102,668,410.29
2. 本期增加金额	0.00	101,406.64	0.00	0.00	101,406.64
(1) 购置		101,406.64			101,406.64
(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	3,131,866.65	652,123.11	0.00	18,101,817.47	21,885,807.23
(1) 处置或报废		651,415.62		18,101,408.86	18,752,824.48
(2) 转出到投资性房地产	3,131,866.65	0.00	0.00	0.00	3,131,866.65
(3) 汇率调整影响		707.49		408.61	1,116.10
4. 期末余额	41,849,998.56	30,481,167.87	1,364,853.65	7,187,989.62	80,884,009.70
二、累计折旧					
1. 期初余额	10,777,548.35	27,348,789.77	1,201,329.02	5,136,830.01	44,464,497.15
2. 本期增加金额	1,056,768.88	1,262,973.38	79,151.90	1,067,153.68	3,466,047.84
(1) 计提	1,056,768.88	1,262,973.38	79,151.90	1,067,153.68	3,466,047.84
(2) 汇率调整影响					
3. 本期减少	937,567.08	643,337.65	0.00	4,101,648.58	5,682,553.31

金额					
(1) 处置或报废		642,630.16		4,101,239.97	4,743,870.13
(2) 转出到投资性房地产	937,567.08	0.00	0.00	0.00	937,567.08
(3) 汇率调整影响		707.49		408.61	1,116.10
4. 期末余额	10,896,750.15	27,968,425.50	1,280,480.92	2,102,335.11	42,247,991.68
三、减值准备					
1. 期初余额		959,676.48		7,792,648.96	8,752,325.44
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额				5,844,486.72	5,844,486.72
(1) 处置或报废				5,844,486.72	5,844,486.72
4. 期末余额	0.00	959,676.48	0.00	1,948,162.24	2,907,838.72
四、账面价值					
1. 期末账面价值	30,953,248.41	1,553,065.89	84,372.73	3,137,492.27	35,728,179.30
2. 期初账面价值	34,204,316.86	2,723,418.09	163,524.63	12,360,328.12	49,451,587.70

(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

无。

(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

无。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,151,577.04	6,151,577.04
合计	6,151,577.04	6,151,577.04

(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	6,151,577.04		6,151,577.04	6,151,577.04		6,151,577.04
合计	6,151,577.04		6,151,577.04	6,151,577.04		6,151,577.04

(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	6,151,577.04				6,151,577.04	4.08%	未完工				募集资金
合计	150,841,403.25	6,151,577.04				6,151,577.04						

(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

无。

(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：

无。

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	60,266,056.94	6,797,883.45	67,063,940.39
2. 本期增加金额	11,843,446.42	0.00	11,843,446.42
(1) 新增租赁	11,843,446.42		11,843,446.42
3. 本期减少金额	14,347,986.73	0.00	14,347,986.73
(1) 终止	14,347,986.73		14,347,986.73
(2) 调整		0.00	0.00
4. 期末余额	57,761,516.63	6,797,883.45	64,559,400.08
二、累计折旧			
1. 期初余额	26,446,641.49	2,025,722.45	28,472,363.94
2. 本期增加金额	5,819,081.89	481,989.42	6,301,071.31

(1) 计提	5,819,081.89	481,989.42	6,301,071.31
3. 本期减少金额	9,495,622.43	0.00	9,495,622.43
(1) 处置	9,495,622.43		9,495,622.43
(2) 终止			0.00
4. 期末余额	22,770,100.95	2,507,711.87	25,277,812.82
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	34,991,415.68	4,290,171.58	39,281,587.26
2. 期初账面价值	33,819,415.45	4,772,161.00	38,591,576.45

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无。

26、无形资产

(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			17,369,876.50	45,813,683.90
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(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			17,369,876.50	45,813,683.90
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,422,190.44			16,132,516.40	17,554,706.84
2. 本期增加 金额	474,063.48			651,295.18	1,125,358.66
(1) 计 提	474,063.48			651,295.18	1,125,358.66
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	1,896,253.92			16,783,811.58	18,680,065.50
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	26,547,553.48			586,064.92	27,133,618.40
2. 期初账面 价值	27,021,616.96			1,237,360.10	28,258,977.06

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 0.00%

(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
2. 期初账面价值				0.00

(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	26,547,553.48	手续尚未完成

其他说明

无。

(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	17,451,595.98					17,451,595.98
合计	18,662,497.67					18,662,497.67

(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
重庆奥雅建筑规划设计有限公司	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。	建筑设计	是
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，	文旅运营	是

	单独进行管理。		
--	---------	--	--

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

无。

(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

不适用。

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

不适用。

(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

无。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修支出	3,036,260.47	649,228.56	726,235.70		2,959,253.33
停车位使用费	926,731.33		76,931.67		849,799.66
经营租赁资产投入及装饰费用	39,230,468.26	277,041.30	2,577,363.18		36,930,146.38
合计	43,193,460.06	926,269.86	3,380,530.55	0.00	40,739,199.37

其他说明

无。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	217,453,249.65	32,617,987.45	204,920,016.70	30,737,822.81
内部交易未实现利润	4,021,719.06	603,257.86	4,657,689.87	698,653.48

可抵扣亏损	85,655,084.34	12,848,262.65	85,655,084.34	12,848,262.65
新租赁准则会税暂时性差异	39,281,587.26	3,974,504.67	38,591,576.45	3,940,616.65
长期股权投资	34,696,538.10	5,204,480.72	34,696,538.10	5,204,480.72
股份支付	5,582,537.39	837,380.61	3,721,691.59	558,253.74
预计负债	3,167,797.43	475,169.61	1,500,291.56	225,043.73
合计	389,858,513.23	56,561,043.57	373,742,888.61	54,213,133.78

(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	39,281,587.26	3,974,504.66	38,591,576.45	3,940,616.65
合计	39,281,587.26	3,974,504.66	38,591,576.45	3,940,616.65

(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		56,561,043.57		54,213,133.78
递延所得税负债		3,974,504.66		3,940,616.65

(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	43,443,154.48	49,869,755.60
可抵扣亏损	200,550,604.75	181,851,390.83
递延收益	68,389.14	86,171.10
预计负债	705,794.17	252,000.00
公允价值变动	101,932,051.92	102,319,987.58
合计	346,699,994.46	334,379,305.11

(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
2025 年度	0.00	39,767.76	
2026 年度	1,671,137.84	1,671,137.84	
2027 年度	10,894,658.02	10,895,912.75	
2028 年度	32,248,767.49	32,228,914.21	
2029 年度	23,074,611.24	28,925,200.45	
2030 年度	18,855,550.36	8,477,856.24	
2031 年度	15,284,756.44	15,284,756.44	
2032 年度	7,262,094.72	7,262,094.72	
2033 年度	11,780,498.53	11,780,498.53	

2034 年度	70,645,901.93	65,285,251.89	
2035 年度	8,832,628.18		
合计	200,550,604.75	181,851,390.83	

其他说明

无。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房款	106,726.60		106,726.60	106,000.00		106,000.00
预付投资款	22,950,000.00	13,770,000.00	9,180,000.00	22,950,000.00	13,770,000.00	9,180,000.00
	0	0		0	0	
合计	23,056,726.60	13,770,000.00	9,286,726.60	23,056,000.00	13,770,000.00	9,286,000.00
	0	0		0	0	

其他说明：

无。

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,363,214.85	1,363,214.85	保函保证金及诉讼冻结款	资金冻结	2,326,759.70	2,326,759.70	保函保证金及诉讼冻结款	冻结
其他非流动金融资产	98,328,013.70	98,328,013.70	私募基金冻结或受限	限制赎回或分红	98,774,494.26	98,774,494.26	私募基金冻结或受限	限制赎回或分红
合计	99,691,228.55	99,691,228.55			101,101,253.96	101,101,253.96		

其他说明：

无。

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	6,634,177.15	35,000,000.00
信用借款	143,530,602.96	106,733,749.00
应计利息	158,988.38	395,368.15
合计	150,323,768.49	142,129,117.15

短期借款分类的说明：

无。

(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 0.00 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

无。

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：		
合计		0.00

其他说明：

无。

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

无。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	13,263,277.66	3,074,341.63
银行承兑汇票	7,120,782.62	2,070,354.92
合计	20,384,060.28	5,144,696.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	62,972,274.19	72,107,105.90
1-2 年(含 2 年)	26,643,322.28	29,549,202.89

2-3 年(含 3 年)	3,492,868.97	3,368,025.04
3-4 年(含 4 年)	1,165,425.19	1,358,463.10
4-5 年(含 5 年)	2,703,409.39	2,364,611.73
5 年以上	137,350.00	132,850.00
合计	97,114,650.02	108,880,258.66

(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
无锡南长生态科技有限公司	2,754,567.72	未达到结算条件
重庆辰跃建设工程有限公司	3,129,984.56	未达到结算条件
合计	5,884,552.28	

其他说明：

无。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		0.00
应付股利		0.00
其他应付款	59,407,622.42	29,717,486.22
合计	59,407,622.42	29,717,486.22

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

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：

无。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

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：不适用。

(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	0.00	2,587.50
应付员工个人报销款	401,102.41	631,809.32
单位往来款	48,678,335.41	15,624,657.72
押金及保证金	893,479.59	674,857.45
限制性股票回购	6,746,565.00	10,408,575.00
股权转让款	766,429.47	766,429.47
其他	1,921,710.54	1,608,569.76
合计	59,407,622.42	29,717,486.22

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

其他说明

无。

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
预收房租		350,000.00
合计	0.00	350,000.00

(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	145,413,604.31	123,157,197.92
合计	145,413,604.31	123,157,197.92

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	32,581,213.38	96,113,560.17	105,565,115.19	23,129,658.36
二、离职后福利-设定提存计划	832,049.97	3,285,440.96	3,758,936.38	358,554.55
三、辞退福利	4,206,527.81	1,631,360.69	5,747,888.50	90,000.00
合计	37,619,791.16	101,030,361.82	115,071,940.07	23,578,212.91

(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	32,061,557.67	85,533,651.06	95,151,541.58	22,443,667.15
2、职工福利费	0.00	1,740,002.32	1,740,002.32	0.00
3、社会保险费	352,598.71	6,081,125.33	5,849,015.76	584,708.28
其中：医疗保险费	341,049.35	5,833,318.94	5,604,415.26	569,953.03
工伤保险费	11,419.36	179,205.47	176,050.28	14,574.55
生育保险费	130.00	68,600.92	68,550.22	180.70
4、住房公积金	167,057.00	2,758,781.46	2,824,555.53	101,282.93
合计	32,581,213.38	96,113,560.17	105,565,115.19	23,129,658.36

(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	802,775.96	3,073,616.45	3,536,364.93	340,027.48
2、失业保险费	29,274.01	211,824.51	222,571.45	18,527.07
合计	832,049.97	3,285,440.96	3,758,936.38	358,554.55

其他说明：

无。

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,674,451.84	1,011,548.77
企业所得税	102,245.33	63,827.05
个人所得税	513,671.88	1,287,673.35
城市维护建设税	181,601.04	28,528.66
教育附加（含地方）	132,719.19	25,274.41
印花税	4,623.14	175,862.53
房产税	129,796.68	135,943.31
土地使用税	567.04	567.04
合计	3,739,676.14	2,729,225.12

其他说明

无。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明

无。

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	10,252,843.27	13,157,322.64
合计	10,252,843.27	13,157,322.64

其他说明：

无。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	22,169,110.80	22,602,199.47
银行保理委托付款	4,371,862.99	2,520,902.68
合计	26,540,973.79	25,123,102.15

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：

无。

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
合计		0.00

长期借款分类的说明：

不适用。

其他说明，包括利率区间：

无。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(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

无。

(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

不适用。

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	期初	本期增加	本期减少	期末
------	----	------	------	----

的金融工具	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

不适用。

其他说明

无。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	33,485,263.32	28,625,124.40
合计	33,485,263.32	28,625,124.40

其他说明

无。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(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：

无。

(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：

无。

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
合计		0.00

(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：

不适用。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

不适用。

其他说明：

无。

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	3,873,591.60	1,752,291.56	劳动仲裁及诉讼
合计	3,873,591.60	1,752,291.56	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

51、递延收益

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	86,171.10		17,781.96	68,389.14	与资产相关的政府补助
合计	86,171.10		17,781.96	68,389.14	

其他说明：

无。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

无。

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	60,506,500.00				-178,200.00	-178,200.00	60,328,300.00

其他说明：

股本本期减少系公司限制性股票的回购注销引起。

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

不适用。

(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
合计		0.00						

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：

不适用。

其他说明：

无。

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）	710,282,560.05		3,551,526.00	706,731,034.05
其他资本公积	26,939,397.00	1,860,845.80		28,800,242.80
合计	737,221,957.05	1,860,845.80	3,551,526.00	735,531,276.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 资本公积—股本溢价本期减少系本期限限制性股票回购注销所致；(2) 其他资本公积本期增加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		3,662,010.00	6,746,565.00
合计	10,408,575.00	0.00	3,662,010.00	6,746,565.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少系公司本期回购注销限制性股票引起。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,255,554.85	- 268,605.81				- 268,605.81		2,986,949.04
外币财务报表折算差额	3,255,554.85	- 268,605.81				- 268,605.81		2,986,949.04
其他综合收益合计	3,255,554.85	- 268,605.81				- 268,605.81		2,986,949.04

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

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：

无。

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	-125,509,156.10	156,569,428.17
调整后期初未分配利润	-125,509,156.10	156,569,428.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-22,333,859.74	-282,078,584.27
期末未分配利润	-147,843,015.84	-125,509,156.10

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	195,073,105.10	129,246,138.78	273,135,289.46	153,914,911.27
其他业务	1,551,782.17	2,720,353.21	1,077,648.16	2,305,670.90
合计	196,624,887.27	131,966,491.99	274,212,937.62	156,220,582.17

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					196,624,887.27	131,966,491.99	196,624,887.27	131,966,491.99
其中：								
景观设计					83,811,069.84	45,368,532.22	83,811,069.84	45,368,532.22
综合文旅					98,331,424.64	77,720,722.55	98,331,424.64	77,720,722.55
其他					14,482,392.79	8,877,237.22	14,482,392.79	8,877,237.22
按经营地区分类					196,624,887.27	131,966,491.99	196,624,887.27	131,966,491.99
其中：								
华东地区					67,861,186.03	43,124,728.83	67,861,186.03	43,124,728.83
华北地区					29,422,813.56	18,006,049.98	29,422,813.56	18,006,049.98
华南地区					22,876,614.63	17,850,489.25	22,876,614.63	17,850,489.25
西南地区					26,839,247.92	20,378,649.12	26,839,247.92	20,378,649.12

华中地区					36,176,965.55	23,249,766.44	36,176,965.55	23,249,766.44
西北地区					10,247,125.37	6,967,936.37	10,247,125.37	6,967,936.37
东北地区					3,200,934.21	2,388,872.00	3,200,934.21	2,388,872.00
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					196,624,887.27	131,966,491.99	196,624,887.27	131,966,491.99
其中:								
直销					196,624,887.27	131,966,491.99	196,624,887.27	131,966,491.99
合计					196,624,887.27	131,966,491.99	196,624,887.27	131,966,491.99

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

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0 元预计将于/年度确认收入，0 元预计将于/年度确认收入，0 元预计将于/年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

不适用。

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

无。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	760,088.91	627,532.67
教育费附加	584,969.31	495,561.58
房产税	366,630.94	491,107.94
土地使用税	26,433.58	27,679.18
车船使用税	1,680.00	1,020.00
印花税	8,085.92	30,097.79
文化事业建设费	0.00	2,759.91
合计	1,747,888.66	1,675,759.07

其他说明：

无。

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,193,797.81	26,975,086.89
折旧与摊销	3,681,109.02	3,957,952.38
中介咨询服务费	3,280,990.18	3,224,306.31
股权激励	1,860,845.80	3,961,323.31
办公费	2,263,970.01	2,702,058.04
差旅及车辆费	1,358,856.61	1,575,503.70
使用权资产折旧	565,338.61	839,749.90
业务招待费	321,031.33	229,597.95
房租及水电费	287,435.96	225,192.65
董事会费及考察费	22,483.82	50,846.09
其他	4,252,918.85	783,573.23
合计	41,088,778.00	44,525,190.45

其他说明

无。

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,248,480.89	19,118,473.65
品牌宣传费	1,398,541.68	2,337,530.83
业务招待费	1,528,987.65	1,686,181.09
差旅费	758,169.86	1,195,442.49
投标费用	189,231.07	181,314.61
技术协作费	19,801.98	155,259.06
折旧与摊销	98,850.86	116,991.96
其他	573,981.17	477,124.32
合计	19,816,045.16	25,268,318.01

其他说明：

无。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,169,655.87	12,720,783.22
使用权资产折旧	1,028,032.43	978,279.34
折旧与摊销	433,737.72	917,216.14
房租及水电费	359,131.72	765,297.08
差旅及考察费	8,660.00	89,754.11
专利费	21,489.81	53,816.03
合计	12,020,707.55	15,525,145.92

其他说明

无。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,678,188.30	4,102,338.20
减：利息收入	1,526,216.27	1,994,846.62
手续费	297,392.55	119,382.06
汇兑损失	-4,516.60	15,171.60
合计	1,444,847.98	2,242,045.24

其他说明

无。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关补偿已发生的成本费用或损失	500,416.92	4,811,312.47
进项税加计抵减	0.00	144,953.44
个税手续费返还	224,521.57	281,852.93
增值税减免	12,618.00	7,983.96
合计	737,556.49	5,246,102.80

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

无。

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动损益	279,848.74	-82,603,013.80
合计	279,848.74	-82,603,013.80

其他说明：

无。

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	-2,067,311.57	-3,485,966.03
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	1,974,245.81	4,026,263.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-253,045.19	-323,600.75
合计	-346,110.95	189,498.58

其他说明

无。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	51,870.33	-26,821.06
应收账款坏账损失	-16,469,976.72	-17,690,371.74
其他应收款坏账损失	1,015,916.19	303,411.79
长期应收款坏账损失	9,250.77	
一年内到期的非流动资产减值损失	-630.27	
合计	-15,393,569.70	-17,413,781.01

其他说明

无。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-159,529.84	-279,800.67
十二、其他	213,302.33	
合计	53,772.49	-279,800.67

其他说明：

无。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	786,739.03	773.26
使用权资产终止确认	457,956.64	394,800.26
合计	1,244,695.67	395,573.52

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
非流动资产处置利得	700.00		700.00
其他	48,534.22	124,713.57	48,534.22
合计	49,234.22	124,713.57	49,234.22

其他说明：

无。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	698,361.03	996,448.95	698,361.03
合计	698,361.03	996,448.95	698,361.03

其他说明：

无。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	502,755.15	3,259,559.68
递延所得税费用	-2,314,021.78	1,841,083.91
合计	-1,811,266.63	5,100,643.59

(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	-25,532,806.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,829,920.93
子公司适用不同税率的影响	902,652.22

调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	185,220.52
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	2,797,766.78
归属于合营企业和联营企业的损益	310,096.74
加计扣除的技术开发费用	-1,616,262.05
利用以前年度可抵扣亏损	-560,819.91
所得税费用	-1,811,266.63

其他说明：

无

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	62,317,393.13	11,676,239.64
利息收入	1,526,216.27	1,993,835.41
政府补助	500,416.92	5,101,544.57
收到的押金、保证金	2,513,333.86	2,540,141.71
其他	273,755.79	124,713.57
合计	67,131,115.97	21,436,474.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	15,845,581.11	18,755,250.52
往来款	28,958,191.31	12,913,199.71
支付的押金、保证金	919,749.88	5,057,411.17
手续费支出及其他	1,003,841.07	1,117,308.84
合计	46,727,363.37	37,843,170.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 与投资活动有关的现金

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	403,045,053.03	600,000,000.00
合计	403,045,053.03	600,000,000.00

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	403,045,053.03	600,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,277,363.74	30,483,277.77
合计	404,322,416.77	630,483,277.77

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

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	388,350,000.00	330,000,000.00
合计	388,350,000.00	330,000,000.00

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	388,350,000.00	330,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,573,420.51	41,329,602.67
投资子公司联营单位合营单位支付的现金	930,000.00	4,150,000.00
合计	393,853,420.51	375,479,602.67

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(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
收到的融资租赁款（融资租赁款）	241,600.00	0.00
合计	241,600.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

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	5,883,629.82	7,965,810.76
限制性股票回购义务	3,729,726.00	0.00
合计	9,613,355.82	7,965,810.76

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

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	142,129,117.15	92,284,780.11	664,021.37	83,853,749.00	900,401.14	150,323,768.49
其他应付款-限制性股票回购义务	10,408,575.00			3,662,010.00		6,746,565.00
一年内到期的非流动负债及租赁负债	41,782,447.04		13,064,913.89	5,657,133.30	5,452,121.04	43,738,106.59
合计	194,320,139.19	92,284,780.11	13,728,935.26	93,172,892.30	6,352,522.18	200,808,440.08

(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

无。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-23,721,539.51	-71,681,902.79
加：资产减值准备	15,339,797.21	17,693,581.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,736,688.76	8,589,787.67
使用权资产折旧	6,301,071.31	7,839,753.83
无形资产摊销	1,125,358.66	1,464,897.18
长期待摊费用摊销	3,380,530.55	9,040,949.21
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）	-1,244,695.67	-395,573.52
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）	-279,848.74	82,603,013.80

财务费用（收益以“-”号填列）	1,745,903.50	2,888,165.15
投资损失（收益以“-”号填列）	346,110.95	-189,498.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,347,909.79	151,338.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	33,888.01	1,689,745.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,436,125.40	29,675,246.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,634,134.85	-47,290,023.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,682,465.13	-55,110,665.98
其他	1,860,845.83	3,961,323.31
经营活动产生的现金流量净额	52,760,656.75	-9,069,861.73
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	245,114,531.15	393,840,278.40
减：现金的期初余额	162,556,831.70	154,168,880.52
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	82,557,699.45	239,671,397.88

（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：

无。

（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：

无。

(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	245,114,531.15	162,556,831.70
其中：库存现金	10,036.00	729.00
可随时用于支付的银行存款	244,960,597.19	162,513,001.34
可随时用于支付的其他货币资金	143,897.96	43,101.36
三、期末现金及现金等价物余额	245,114,531.15	162,556,831.70

(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

其他说明：

无。

(7) 其他重大活动说明

无。

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：

不适用。

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	8,612,735.63	7.1586	61,655,129.28
欧元			

港币	124,010.42	0.91195	113,091.30
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	22.23	7.1586	159.14
港币	18,000.00	0.91195	16,415.10
其他应付款			
其中：美元	600.00	7.1586	4,295.16
应付账款			
其中：欧元	4,244.27	8.4024	35,662.05

其他说明：

无。

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额
短期租赁费用	143,070.41

涉及售后租回交易的情况

无。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

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

不适用。

(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

不适用。

84、其他

无。

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,169,655.87	12,720,783.22
使用权资产折旧	1,028,032.43	978,279.34
折旧与摊销	433,737.72	917,216.14
房租及水电费	359,131.72	765,297.08
差旅及考察费	8,660.00	89,754.11
专利费	21,489.81	53,816.03
合计	12,020,707.55	15,525,145.92
其中：费用化研发支出	12,020,707.55	15,525,145.92

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：

无。

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：

无。

(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：

不适用。

或有对价及其变动的说明

不适用。

大额商誉形成的主要原因：

不适用。

其他说明：

无。

(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：

不适用。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用。

其他说明：

无。

(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

不适用。

(6) 其他说明

无。

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：

无。

(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：

不适用。

其他说明：

无。

(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：

不适用。

其他说明：

无。

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：

不适用。

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：

2025年6月19日，本公司之孙公司衢州南孔洛嘉旅游发展有限公司经衢州市市场监督管理局核准成立。

6、其他

无。

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	10,000,000.00	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）设计师事务所有限公司（L&A（HK）DESIGN CO. LIMITED）	1,367,925.00	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	15,000,000.00	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	20,000,000.00	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	9,119.50	香港	香港	儿童娱乐场所规划、建设及运营		100.00%	设立
芋熹洛杉矶有限责任公司（Millennium Los Angeles Co. Ltd）	60,848,100.00	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	37,000,000.00	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
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
深圳市奥创	99,000,000	深圳市	深圳市	技术服务；		100.00%	设立

引擎数据服务有限公司	.00			大数据服务			
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
奥雅橡为智造（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
重庆乐动商业运营管理有限公司	2,000,000.00	重庆市	重庆市	城市公园管理；游乐园服务		100.00%	设立
江苏无锡洛塔科技文化有限公司	2,000,000.00	江苏省	江苏省	游乐设备销售		51.00%	设立
深圳奥雅悦起文化创意有限公司	3,000,000.00	深圳市	深圳市	设计服务、设备销售		100.00%	设立
衢州南孔洛嘉旅游发展有限公司	30,000,000.00	衢州市	衢州市	游览景区管理；游乐园服务		48.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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：

本公司拥有衢州南孔洛嘉旅游发展有限公司 48% 的股权，将其纳入合并范围，系由于衢州南孔洛嘉旅游发展有限公司其中一方股东衢州悦享企业管理合伙企业（有限合伙）为本公司员工持股平台，股东衢州悦享企业管理合伙企业（有限合伙）拥有衢州南孔洛嘉旅游发展有限公司 4% 的股权，本公司及衢州悦享企业管理合伙企业（有限合伙）合计拥有衢州南孔洛嘉旅游发展有限公司董事会过半数的表决权，因此本公司取得对衢州南孔洛嘉旅游发展有限公司控制权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

无。

（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%	-23,411.41		13,415.97
成都奥雅文化旅游发展有限公司	25.00%	-681,255.91		7,489,544.86
奥雅橡为智造（深圳）科技有限公司	35.00%	-649,525.52		-904,229.20
江苏无锡洛塔科技文化有限公司	49.00%	-33,486.93		212,895.65

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

其他说明：

无。

(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	393,681.10		393,681.10	326,601.26		326,601.26	488,779.13	24,010.12	512,789.25	328,652.37		328,652.37
成都奥雅文化旅游发展有限公司	6,615,807.21	32,308,113.43	38,923,920.64	7,372,237.39	1,593,503.79	8,965,741.18	8,119,402.35	34,547,114.27	42,666,516.62	8,404,136.97	1,579,176.54	9,983,313.51
奥雅椽为智造(深圳)科技有限公司	4,315,797.09	21,875.00	4,337,672.09	6,921,184.08		6,921,184.08	128,379.99	27,125.00	155,504.99	883,229.79		883,229.79
江苏无锡洛塔科技文化有限公司	884,879.08		884,879.08	450,398.15		450,398.15	160,313.30		160,313.30	49,648.55		49,648.55

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		117,057.04	117,057.04	113,154.75	349,527.77	68,545.17	68,545.17	101,424.34
成都奥雅文化旅游发展有限公司	2,249,150.54	2,725,023.65	2,725,023.65	178,276.96	3,029,268.97	950,080.93	950,080.93	124,989.94
奥雅椽为智造(深圳)科技有限公司		1,855,787.19	1,855,787.19	217,458.02		106,114.17	106,114.17	5.83
江苏无锡洛塔科技文化有限	326,616.12	68,340.68	68,340.68	145,405.15				

公司								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(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

无。

其他说明：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用。

(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

无。

3、在合营企业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	中国	深圳市	旅游产业项目投资	20.00%		长期股权投资权益法

限公司						
-----	--	--	--	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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。

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：
不适用。

(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

无。

(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	59,476,198.69	51,203,359.07
非流动资产	82,195,272.73	76,555,193.99
资产合计	141,671,471.42	127,758,553.06
流动负债	48,142,279.79	36,457,150.39
非流动负债	50,512,799.14	44,714,424.78
负债合计	98,655,078.93	81,171,575.17
少数股东权益	4,560,278.09	4,826,664.26
归属于母公司股东权益	38,456,114.40	41,760,313.63
按持股比例计算的净资产份额	7,691,222.88	8,352,062.73
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	18,658,070.19	19,484,761.21
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	4,136,015.90	13,406,933.71
净利润	-4,133,455.08	-1,920,037.54
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-4,133,455.08	-1,920,037.54
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-930,000.00	-2,403,420.76
--综合收益总额	-930,000.00	-2,403,420.76
联营企业：		
投资账面价值合计	1,168,644.04	1,479,264.59
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-310,620.55	-398,537.76

—综合收益总额	-310,620.55	-398,537.76
---------	-------------	-------------

其他说明

无。

(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

不适用。

(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

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

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

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用。

6、其他

无。

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	86,171.10			17,781.96		68,389.14	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	500,416.92	4,811,312.47

其他说明

无。

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、长期应收款、一年内到期的非流动资产、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。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）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

①2025/6/30

单位：元

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	246,477,746.00			246,477,746.00
交易性金融资产		199,888,527.17		199,888,527.17
应收票据	2,462,153.45			2,462,153.45
应收账款	330,232,133.80			330,232,133.80
长期应收款	4,454,172.49			4,454,172.49
一年内到期的非流动资产	287,157.48			287,157.48
应收款项融资			433,500.00	433,500.00
其他应收款	8,516,383.40			8,516,383.40
其他非流动金融资产		99,811,220.09		99,811,220.09
合计	<u>592,429,746.62</u>	<u>299,699,747.26</u>	<u>433,500.00</u>	<u>892,562,993.88</u>

②2024/12/31

单位：元

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	164,883,591.40	—	—	164,883,591.40
交易性金融资产	—	213,160,368.83	—	213,160,368.83
应收票据	1,406,738.00	—	—	1,406,738.00
应收账款	338,276,981.88	—	—	338,276,981.88
长期应收款	4,629,937.13	—	—	4,629,937.13
一年内到期的非流动资产	275,182.35	—	—	275,182.35

应收款项融资	—	—	237,000.00	237,000.00
其他应收款	7,640,019.49	—	—	7,640,019.49
其他非流动金融资产	—	100,257,700.65	—	100,257,700.65
合计	517,112,450.25	313,418,069.48	237,000.00	830,767,519.73

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2025/6/30

单位：元

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		150,323,768.49	150,323,768.49
应付票据		20,384,060.28	20,384,060.28
应付账款		97,114,650.02	97,114,650.02
其他应付款		59,407,622.42	59,407,622.42
一年内到期的非流动负债		10,252,843.27	10,252,843.27
其他流动负债		26,540,973.79	26,540,973.79
租赁负债		33,485,263.32	33,485,263.32
合计	—	397,509,181.59	397,509,181.59

②2024/12/31

单位：元

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	—	142,129,117.15	142,129,117.15
应付票据	—	5,144,696.55	5,144,696.55
应付账款	—	108,880,258.66	108,880,258.66
其他应付款	—	29,717,486.22	29,717,486.22

一年内到期的非流动负债	—	13,157,322.64	13,157,322.64
其他流动负债	—	25,123,102.15	25,123,102.15
租赁负债	—	28,625,124.40	28,625,124.40
合计	—	352,777,107.77	352,777,107.77

注：上述其他流动负债包括银行保理委托付款。

（二）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，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。

（三）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。

（四）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。

1. 利率风险

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

2. 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。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。

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

无。

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能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

无。

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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	0.00	199,888,527.17	0.00	199,888,527.17
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	199,888,527.17	0.00	199,888,527.17
(二) 其他非流动金融资产	0.00	98,328,013.70	1,483,206.39	99,811,220.09
(三) 应收款项融资	0.00	0.00	433,500.00	433,500.00
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	298,216,540.87	1,916,706.39	300,133,247.26
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 2025 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：①理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。②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：①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；②应收款项融资，系一年内到期的商业票据，其剩余期限较短、票面金额与公允价值相近，采用票面金额作为公允价值。

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

不适用。

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

不适用。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

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

不适用。

9、其他

无。

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：

无。

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
海南陵水岗山农业旅游发展有限公司	联营企业
深圳市绽放文创投资有限公司	联营企业
深圳市前海梧桐文旅控股有限公司	联营企业
苏州畅悦文旅发展有限公司	联营企业

其他说明

注：本公司持有苏州奥雅旺山文旅发展有限公司（以下简称苏州旺山）51.00%股权，并向其委派二名董事及一名监事，王森文创旅游产业发展（苏州）有限公司持股比例为49%，并向其委派一名董事。因苏州旺山董事会会议对所议事项的决议应由全体董事表决通过，因此本公司无法控制苏州旺山，与王森文创旅游产业发展（苏州）有限公司对其构成共同控制。

本公司持有海南陵水岗山农业旅游发展有限公司5.00%股权，并向其委派一名董事，因此本公司对其具有重大影响。

本公司持有深圳市绽放文创投资有限公司40.46%股权，并向其委派两名董事及一名监事，因此本公司对其具有重大影响。

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。

本公司持有苏州畅悦文旅发展有限公司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。

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 LI FANGYUE 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，具有重大影响
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
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

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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			否	6,897,219.63
山西多乐游乐设备有限公司	服务费			否	45,990.57
重庆奥雅可是文化发展有限公司	服务费			否	103,277.55
浙江乌镇荷马农业科技有限公司	其他			否	240,000.00

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(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

不适用。

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

不适用。

(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					21,623.75	0.00	1,025.14	13,016.17		

关联租赁情况说明

无。

(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

无。

(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

无。

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	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	浙江乌镇荷马农业科技有限公司	300,000.00	30,000.00	300,000.00	15,000.00
应收账款	浙江乌镇荷马农业科技有限公司	422,757.11	166,275.71	422,757.11	166,275.71
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	苏州奥雅旺山文旅发展有限公司	18,866,206.82	15,092,965.46	18,888,886.97	15,111,109.58
应收账款	重庆奥雅可是文化发展有限公司	50,000.00	25,000.00	190,000.00	24,000.00
合同资产	苏州奥雅旺山文旅发展有限公司	937,589.84	750,071.87	938,783.53	751,026.82

(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	重庆奥雅可是文化发展有限公司	113,207.55	113,207.55
应付账款	李宝章	238,386.07	0.00
其他应付款	苏州奥雅旺山文旅发展有限公司	0.00	309.13

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

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							178,200.00	3,662,010.00
合计							178,200.00	3,662,010.00

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

无。

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	根据公司层面业绩考核、个人层面绩效考核情况等信息
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	5,582,537.39
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,860,845.80

其他说明

无。

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	1,860,845.80	
合计	1,860,845.80	

其他说明

无。

5、股份支付的修改、终止情况

无。

6、其他

无。

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

无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(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

无。

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

无。

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

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

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

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

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用。

(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。

不适用。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

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）	126,867,334.53	150,180,727.34
1 至 2 年	106,297,226.31	110,632,376.47
2 至 3 年	87,656,950.99	87,874,382.14
3 年以上	167,838,438.23	142,209,449.18
合计	488,659,950.06	490,896,935.13

(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	118,773,400.44	24.30%	92,082,931.63	77.53%	26,690,468.81	121,466,298.46	24.74%	87,365,578.32	71.93%	34,100,720.14
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	34,409,048.96	7.04%	29,863,624.19	86.79%	4,545,424.77	59,780,881.99	12.18%	33,974,545.32	56.83%	25,806,336.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	84,364,351.48	17.26%	62,219,307.44	73.75%	22,145,044.04	61,685,416.47	12.57%	53,391,033.00	86.55%	8,294,383.47
按组合计提坏账准备的应收账款	369,886,549.62	75.70%	90,158,776.31	24.37%	279,727,773.31	369,430,636.67	75.26%	81,629,597.64	22.10%	287,801,039.03
其中：										
信用风险特征组合	369,886,549.62	75.70%	90,158,776.31	24.37%	279,727,773.31	369,430,636.67	75.26%	81,629,597.64	22.10%	287,801,039.03
合计	488,659,950.06	100.00%	182,241,707.94	37.29%	306,418,242.12	490,896,935.13	100.00%	168,995,175.96	34.43%	321,901,759.17

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	11,093,324.94		6,546,137.29			合并范围内关联方
成都奥雅文化旅游发展有限公司	6,534,380.50		5,534,380.50			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
西双版纳路南山雨林度假开发有限公司	3,430,000.00	1,792,500.00	3,430,000.00	2,042,500.00	59.55%	预计收回有损失
中国市政工程西北设计研究院有限公司福	2,699,300.00	1,349,650.00	2,699,300.00	1,349,650.00	50.00%	预计收回有损失

建分公司						
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
成都德蓉润景文化旅游有限公司	1,704,377.60	1,704,377.60	1,704,377.60	1,704,377.60	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	1,584,823.20	1,584,823.20	1,584,823.20	100.00%	预计无法收回
重庆奥雅建筑规划设计有限公司	1,458,040.00		1,434,120.00	0.00	0.00%	合并范围内关联方
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
郑州天地新城实业有限公司			1,413,775.00	1,413,775.00	100.00%	预计无法收回
霸州市孔雀海房地产开发有限公司	1,302,232.00	651,116.00	1,302,232.00	1,015,654.66	77.99%	预计收回有损失
北京泰禾锦绣置业有限公司	1,275,852.80	1,275,852.80	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
深圳棠悦文化旅游运营管理有限公司	1,248,060.78		983,060.78	0.00	0.00%	合并范围内关联方
山西俊嘉房地产开发有限公司	1,244,804.53	1,244,804.53	1,244,804.53	1,244,804.53	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
楚雄伟光汇通汽车博览产业发展有限公司	1,184,635.35	1,043,747.35	1,184,635.35	1,104,635.35	93.25%	预计收回有损失
武汉珂美立德生物医药有限公司	1,177,074.53	953,739.01	1,177,074.53	980,700.69	83.32%	预计收回有损失
廊坊市宏图泰居房地产开发有限公司	1,172,694.90	1,172,694.90	1,172,694.90	1,172,694.90	100.00%	预计无法收回
晋中科创新城房地产开发有限公司	1,164,541.42	1,019,824.07	1,355,949.02	1,355,949.02	100.00%	预计无法收回
开封建业地产有限公司	1,163,033.25	581,516.63	1,163,033.25	581,516.63	50.00%	预计收回有损失
中国市政工程华北设计研究	1,147,058.82	917,647.06	1,147,058.82	917,647.06	80.00%	预计收回有损失

总院有限公司						
周口建置房地产开发有限公司	1,111,400.00	1,111,400.00	1,111,400.00	1,111,400.00	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
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	1,013,873.00	1,027,705.00	1,013,873.00	98.65%	预计收回有损失
太原万科嘉创房地产开发有限公司	1,001,126.40	500,563.20	1,001,126.40	500,563.20	50.00%	预计收回有损失
南昌茵梦湖置业有限公司	988,655.00	988,655.00	988,655.00	988,655.00	100.00%	预计无法收回
新乡市建业城市建设有限公司	984,853.00	984,853.00	984,853.00	984,853.00	100.00%	预计无法收回
固安裕荣轩房地产开发有限公司	982,293.25	491,146.63	982,293.25	698,384.50	71.10%	预计收回有损失
福州冠业房地产开发有限公司	953,008.45	953,008.45	953,008.45	953,008.45	100.00%	预计无法收回
上海深圳奥雅园林设计有限公司	942,461.45		100,918.68	0.00	0.00%	合并范围内关联方
其他往来单位汇总	56,834,145.32	49,973,369.92	59,213,715.12	52,031,197.08	87.87%	预计收回有损失
合计	121,466,298.46	87,365,578.32	118,773,400.44	92,082,931.63		

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征组合

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）	115,555,838.54	5,777,792.42	5.00%
1 至 2 年	96,417,761.70	9,641,776.17	10.00%
2 至 3 年	72,850,884.58	14,570,176.92	20.00%
3 至 4 年	49,786,067.98	24,893,033.99	50.00%
4 年以上	35,275,996.82	35,275,996.82	100.00%
合计	369,886,549.62	90,158,776.31	

确定该组合依据的说明：

以账龄作为该组合的划分依据。

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	168,995,175.96	15,875,516.91	838,495.20	1,790,489.73		182,241,707.94
合计	168,995,175.96	15,875,516.91	838,495.20	1,790,489.73	0.00	182,241,707.94

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	1,790,489.73

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：

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
重庆市城圆城市建设发展（集团）有限公司	10,728,406.84	2,132,833.70	12,861,240.54	2.57%	1,286,124.05
深圳市龙岗区城市管理和综合执法局	8,984,718.82	0.00	8,984,718.82	1.80%	1,534,914.41
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	1.98%	1,983,128.06
深圳洛嘉文化投资管理有限公司	6,546,137.29	0.00	6,546,137.29	1.31%	0.00
中交第一航务工程局有限公司	6,428,600.00	398,400.00	6,827,000.00	1.36%	353,200.00
合计	40,410,441.38	4,724,295.57	45,134,736.95	9.02%	5,157,366.52

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	170,938,686.61	166,428,010.78
合计	170,938,686.61	166,428,010.78

(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：

无。

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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：

无。

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：

不适用。

其他说明：

无。

(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：

无。

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：

不适用。

其他说明：

无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	2,156,085.63	1,600,256.66
往来款	168,804,438.00	164,954,429.02
押金及保证金	4,896,474.70	5,591,466.67
其他	3,236.18	3,236.18
合计	175,860,234.51	172,149,388.53

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）	168,512,640.41	113,610,473.27
1 至 2 年	4,836,012.76	55,058,812.78
2 至 3 年	955,840.26	1,010,029.75
3 年以上	1,555,741.08	2,470,072.73
3 至 4 年	550,223.45	706,024.14
4 至 5 年	858,559.23	827,136.24
5 年以上	146,958.40	936,912.35
合计	175,860,234.51	172,149,388.53

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	170,527,949.18	96.97%	3,289,326.41	1.93%	167,238,622.77	166,206,541.23	96.55%	3,289,326.41	1.98%	162,917,214.82
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	167,402,537.14	95.19%	2,320,000.00	1.39%	165,082,537.14	161,479,695.30	93.80%	2,320,000.00	1.44%	159,159,695.30

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收	3,125,412.04	1.78%	969,326.41	31.01%	2,156,085.63	4,726,845.93	2.75%	969,326.41	20.51%	3,757,519.52
按组合计提坏账准备	5,332,285.33	3.03%	1,632,221.49	30.61%	3,700,063.84	5,942,847.30	3.45%	2,432,051.34	40.92%	3,510,795.96
其中：										
信用风险特征组合	5,332,285.33	3.03%	1,632,221.49	30.61%	3,700,063.84	5,942,847.30	3.45%	2,432,051.34	40.92%	3,510,795.96
合计	175,860,234.51	100.00%	4,921,547.90	2.80%	170,938,686.61	172,149,388.53	100.00%	5,721,377.75	3.32%	166,428,010.78

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	75,433,522.05		88,944,411.65			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	45,210,123.14		32,132,258.83			合并范围内关联方
深圳奥雅芊熹科技有限公司	17,262,650.80		17,899,938.71			合并范围内关联方
重庆奥雅建筑规划设计有限公司	12,392,820.15		12,863,574.39			合并范围内关联方
东莞嘉博文化科技有限公司	2,347,644.75		2,347,644.74			合并范围内关联方
深圳奥雅教育科技有限公司	3,014,651.59		2,479,224.63			合并范围内关联方
奥雅（厦门）文旅产业有限公司	2,391,686.74		2,391,686.74			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
武汉奥嘉文化旅游发展有限公司	1,106,596.08		1,116,714.51			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
员工备用金	1,600,256.66		2,156,085.63			预计无风险
深圳洛嘉文化投资管理有限公司	616,393.81		2,879,448.31			合并范围内关联方
奥雅（香港）设计师事务所有限公司	550,041.68		550,041.68			合并范围内关联方
北京洛嘉教育科技有限公司	407,351.36		422,171.06			合并范围内关联方
深圳棠悦文化	339,719.99		349,387.19			合并范围内关

旅游运营管理 有限公司						关联方
海南奥雅文化 科技有限公司	102,300.00		102,300.00			合并范围内关 联方
奥雅橡为智造 (深圳)科技 有限公司	74,711.16		22,785.00			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			合并范围内关 联方
奥雅珩悦(香 港)投资有限 公司	18,600.00		25,076.00			合并范围内关 联方
重庆乐动商业 运营管理有限 公司			3,798.84			合并范围内关 联方
深圳奥雅悦起 文化创意有限 公司			503,930.00			合并范围内关 联方
其他往来单位 汇总	1,105.99	1,105.99	1,105.99	1,105.99	100.00%	预计无法收回
合计	166,206,541. 23	3,289,326.41	170,527,949. 18	3,289,326.41		

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征组合

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)	1,800,344.37	90,017.21	5.00%
1至2年	1,327,802.68	132,780.27	10.00%
2至3年	649,503.19	129,900.64	20.00%
3至4年	550,223.45	275,111.73	50.00%
4年以上	1,004,411.64	1,004,411.64	100.00%
合计	5,332,285.33	1,632,221.49	

确定该组合依据的说明：

以账龄作为该组合的划分依据。

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)	
2025年1月1日余额	2,432,051.34		3,289,326.41	5,721,377.75
2025年1月1日余额 在本期				
本期计提	-799,829.85			-799,829.85
2025年6月30日余 额	1,632,221.49		3,289,326.41	4,921,547.90

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段：初始确认后信用风险未显著增加；第二阶段：初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段：初始确认后信用风险已发生减值。

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	
其他应收款坏账准备	5,721,377.75	-799,829.85				4,921,547.90
合计	5,721,377.75	-799,829.85				4,921,547.90

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：

无。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海深圳奥雅园林设计有限公司	往来款	88,944,411.65	1年以内	50.58%	0.00
北京奥雅景观与建筑规划设计有限公司	往来款	32,132,258.83	1年以内	18.27%	0.00
深圳奥雅芊熹科技有限公司	往来款	17,899,938.71	1年以内	10.18%	0.00
重庆奥雅建筑规划设计有限公司	往来款	12,863,574.39	1年以内	7.31%	0.00
深圳洛嘉文化投资管理有限公司	往来款	2,879,448.31	1年以内	1.64%	0.00
合计		154,719,631.89		87.98%	0.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无。

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	211,676,917.47	29,250,001.00	182,426,916.47	211,676,917.47	29,250,001.00	182,426,916.47
对联营、合营企业投资	54,523,252.33	34,696,538.10	19,826,714.23	55,660,563.90	34,696,538.10	20,964,025.80
合计	266,200,169.80	63,946,539.10	202,253,630.70	267,337,481.37	63,946,539.10	203,390,942.27

(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	
北京奥雅景观与建筑规划设计有限公司	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	
重庆奥雅建筑规划设计有限公司	0.00	9,250,000.00					0.00	9,250,000.00
深圳奥雅芊熹科技有限公司	0.00	20,000,001.00					0.00	20,000,001.00
奥雅(厦)	4,400,000						4,400,000	

门) 文旅产业有限公司	.00							.00	
深圳奥雅教育科技有限公司	500,000.00							500,000.00	
奥雅珩悦(香港)投资有限公司	2,693,887.50							2,693,887.50	
芊熹洛杉矶有限公司 (Millennium Los Angeles Co. Ltd)	57,923,600.00							57,923,600.00	
江西奥雅城乡发展有限公司	2,000,000.00							2,000,000.00	
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	5,000,000.00							5,000,000.00	
深圳市奥创引擎数据服务有限公司	25,610,000.00							25,610,000.00	
奥雅椽为智造(深圳)科技有限公司	975,000.00							975,000.00	
合计	182,426,916.47	29,250,001.00						182,426,916.47	29,250,001.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
苏州奥雅旺山文旅发展有限	0.00	2,598,862.45	930,000.00	0.00	-930,000.00						0.00	2,598,862.45

公司												
小计	0.00	2,598,862.45	930,000.00	0.00	-930,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,598,862.45
二、联营企业												
海南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
深圳市绽放文创投资有限公司	0.00	26,020,109.73									0.00	26,020,109.73
深圳市前海梧桐文旅控股有限公司	19,484,761.21	5,000,000.00	0.00	0.00	-826,691.02						18,658,070.19	5,000,000.00
苏州畅悦文旅发展有限公司	1,479,264.59	0.00	0.00	0.00	-310,620.55						1,168,644.04	0.00
小计	20,964,025.80	32,097,675.65	0.00	0.00	-1,137,311.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,826,714.23	32,097,675.65
合计	20,964,025.80	34,696,538.10	930,000.00	0.00	-2,067,311.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,826,714.23	34,696,538.10

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

不适用。

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

不适用。

(3) 其他说明

无。

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	160,887,060.31	96,089,516.06	210,857,734.66	112,622,747.63
其他业务	1,248,248.32	2,139,306.29	466,562.11	1,746,785.38
合计	162,135,308.63	98,228,822.35	211,324,296.77	114,369,533.01

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					162,135,308.63	98,228,822.35	162,135,308.63	98,228,822.35
其中：								
景观设计					82,852,296.84	42,541,903.40	82,852,296.84	42,541,903.40
综合文旅					70,467,457.32	50,031,705.50	70,467,457.32	50,031,705.50
其他					8,815,554.47	5,655,213.45	8,815,554.47	5,655,213.45
按经营地区分类					162,135,308.63	98,228,822.35	162,135,308.63	98,228,822.35
其中：								
东北地区					3,217,534.42	2,230,039.97	3,217,534.42	2,230,039.97
华北地区					28,013,783.24	15,744,818.04	28,013,783.24	15,744,818.04
华东地区					62,231,093.48	37,413,338.77	62,231,093.48	37,413,338.77
华南地区					17,606,297.48	11,532,032.09	17,606,297.48	11,532,032.09
华中地区					25,699,203.67	14,721,406.96	25,699,203.67	14,721,406.96
西北地区					9,367,436.26	6,489,726.44	9,367,436.26	6,489,726.44
西南地区					15,999,960.08	10,097,460.08	15,999,960.08	10,097,460.08
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:								
直销								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类				162,135,308.63	98,228,822.35	162,135,308.63	98,228,822.35	
其中:								
直销				162,135,308.63	98,228,822.35	162,135,308.63	98,228,822.35	
合计				162,135,308.63	98,228,822.35	162,135,308.63	98,228,822.35	

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

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0 元预计将于/年度确认收入, 0 元预计将于/年度确认收入, 0 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:

无。

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	-2,067,311.57	-3,485,966.03
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-27,198.54
理财产品产生的投资收益	1,974,245.81	3,617,888.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-217,142.72	-219,142.41
合计	-310,208.48	-114,418.09

6、其他

无。

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	1,235,910.21	
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）	500,416.92	
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	2,090,345.48	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,167,167.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-640,341.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	237,139.57	
减：所得税影响额	125,774.28	
少数股东权益影响额（税后）	-3,889.60	
合计	4,468,753.35	--

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	-3.26%	-0.37	-0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.86%	-0.45	-0.45

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

无。