

# 矩阵纵横设计股份有限公司

## 2023年度财务决算报告

公司2023年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。我们对公司2023年12月31日的财务状况、2023年度的经营成果、现金流量以及公司实际情况进行了认真的研究分析，现将公司2023年度财务决算情况报告如下：

### 一、2023年度公司主要财务指标

单位：元

	2023年	2022年		本年比上年增减	2021年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	529,276,954.06	794,486,140.08	794,486,140.08	-33.38%	886,351,484.86	886,351,484.86
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,954,329.96	165,179,536.06	165,459,668.69	-79.48%	219,850,306.64	219,944,952.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	19,569,386.26	151,211,621.71	151,491,754.34	-87.08%	216,776,288.01	216,870,934.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	152,879,160.74	52,427,253.65	52,427,253.65	191.60%	131,131,274.48	131,131,274.48
基本每股收益（元/股）	0.19	1.79	1.19	-84.03%	2.44	1.63
稀释每股收益（元/股）	0.19	1.79	1.19	-84.03%	2.44	1.63
加权平均净资产收益率	1.94%	20.72%	20.75%	-18.81%	45.87%	45.87%
	2023年末	2022年末		本年末比上年末增减	2021年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	2,022,245,788.41	2,005,054,327.10	2,005,429,106.08	0.84%	1,027,211,986.21	1,028,995,592.47
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,748,906,714.03	1,764,101,626.79	1,764,476,405.77	-0.88%	620,024,115.25	620,118,761.60

1、计提信用减值损失和资产减值损失：根据企业会计准则第8号及相关会计政策规定，公司在2023年度报告中计提减值损失79,165,044.55元。

截至2023年12月31日，公司财务状况良好，公司总资产为2,022,245,788.41元，比上年期末增长0.84%；归属于上市公司股东的净资产为1,748,906,714.03元，同比下降0.88%。

2、2023年，公司实现营业总收入529,276,954.06元，较上年同期下降33.38%，归属于上市公司

公司股东的净利润33,954,329.96元，较上年同期下降79.48%。主要原因系：

2023年，公司营业收入以及净利润有所下滑。公司业务按照服务的业态主要划分为住宅领域和非住宅领域，公司住宅领域的客户主要集中在房地产企业，非住宅领域客户主要为国内大中型企业。2023年，虽然政策环境持续宽松，但受限于多方因素，国内房地产市场仍未出现明显回温，仍处于调整阶段，公司下游客户需求减少，导致营业收入下降，公司经营业绩也随之波动。上述情形对公司日常经营带来不利影响，营业收入以及净利润有所下滑。

## 二、2023年度财务状况、经营成果、现金流量分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

资产	2023年末	2022年末	增减变动	备注
	金额	金额		
货币资金	1,060,188,013.00	1,419,058,165.43	-25.29%	主要系报告期内购买结构性存款等理财产品所致
交易性金融资产	410,000,000.00		100.00%	主要系报告期内购买结构性存款等理财产品所致
应收票据	57,168.75	4,805,576.05	-98.81%	主要系报告期商业承兑汇票到期及收到的商业承兑汇票减少所致
应收账款	256,803,394.35	326,425,857.90	-21.33%	主要系受房地产政策调控及其市场调整等因素影响，客户回款进度整体有所延缓所致
预付款项	12,861,932.97	32,890,885.90	-60.90%	主要系报告期内公司减少了软装采购预付款等所致
其他应收款	9,446,151.77	3,976,579.50	137.54%	主要系租入深圳总部办公室荣超大厦增加的押金保证金
存货	51,657,260.06	60,723,142.23	-14.93%	未发生重大变动
合同资产	12,931,291.84	23,724,412.64	-45.49%	主要系受房地产政策调控及其市场调整等因素影响，软装业务减少所致
其他流动资产	357,126.25	5,801,096.11	-93.84%	主要系报告期内增值税待认证/待抵扣进项税额减少所致
<b>流动资产合计</b>	<b>1,814,302,338.99</b>	<b>1,877,405,715.76</b>	<b>-3.36%</b>	
长期股权投资	963,803.63		100.00%	主要系报告期内公司投资北京灰咩科技有限公司所致
投资性房地产	4,118,057.83	1,060,895.00	288.17%	主要系报告期内以房抵债相关房产交付增加所致
固定资产	65,531,369.80	44,926,114.47	45.86%	主要系报告期内购入成都分公司自用房产所致
使用权资产	46,756,274.47	9,034,355.25	417.54%	主要系租入深圳总部办公室荣超大厦所致

商誉	780,000.00	2,470,000.00	-68.42%	主要系报告期内公司注销深圳路润建设有限公司及新收购子公司上海天玑玉衡工程设计有限公司所致
长期待摊费用	12,649,614.24	2,513,250.01	403.32%	主要系报告期内公司新增成都房产装修费所致
递延所得税资产	27,326,907.91	16,190,175.69	68.79%	主要系报告期内资产减值准备余额增加所致
<b>非流动资产合计</b>	<b>207,943,449.42</b>	<b>128,023,390.32</b>	<b>62.43%</b>	
<b>资产总计</b>	<b>2,022,245,788.41</b>	<b>2,005,429,106.08</b>	<b>0.84%</b>	

## 2、报告期末负债及所有者权益状况分析

单位：元

负债和所有者权益	2023年末	2022年末	增减变动	备注
	金额	金额		
应付账款	29,946,602.23	49,007,242.66	-38.89%	主要系报告期内软装陈设业务减少导致采购应付款相应下降所致
合同负债	110,559,967.66	100,394,989.65	10.12%	未发生重大变动
应付职工薪酬	45,759,635.17	34,468,068.19	32.76%	主要系报告期内员工数量增加所致
其他应付款	595,514.14	394,173.54	51.08%	主要系报告期内员工报销款增加所致
一年内到期的非流动负债	11,501,089.45	4,076,748.23	182.11%	主要系租入深圳总部办公室荣超大厦导致一年内到期的租赁负债增加所致
其他流动负债	1,413,196.13		100.00%	主要系报告期内产生附追索权保理收款所致
<b>流动负债合计</b>	<b>236,246,989.05</b>	<b>233,092,073.19</b>	<b>1.35%</b>	
租赁负债	37,036,263.38	7,796,367.42	375.05%	主要系租入荣超大厦所致
递延所得税负债	47,960.70	64,259.70	-25.36%	主要系按税法规定已全额税前扣除的固定资产在报告期内增加了折旧所致
<b>非流动负债合计</b>	<b>37,084,224.08</b>	<b>7,860,627.12</b>	<b>371.77%</b>	
<b>负债合计</b>	<b>273,331,213.13</b>	<b>240,952,700.31</b>	<b>13.44%</b>	
股本	180,000,000.00	120,000,000.00	50.00%	主要系报告期内进行将资本公积转增股本导致股本增加
<b>所有者权益合计</b>	<b>1,748,914,575.28</b>	<b>1,764,476,405.77</b>	<b>-0.88%</b>	
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>2,022,245,788.41</b>	<b>2,005,429,106.08</b>	<b>0.84%</b>	

## 3、报告期经营成果分析

单位：元

项目	2023年	2022年	增减变动	备注
----	-------	-------	------	----

	金额	金额		
营业收入	529,276,954.06	794,486,140.08	-33.38%	主要系报告期内公司下游客户需求减少，导致营业收入下降
营业成本	314,722,744.96	458,085,605.16	-31.30%	主要系报告期内营业收入减少导致成本相应减少所致
销售费用	28,213,007.09	20,907,188.59	34.94%	主要系销售人员跨区域出差增加、业务招待增多、市场推广以及销售人员增多所致
管理费用	71,210,178.39	59,542,349.51	19.60%	主要系管理人员增加所致
研发费用	27,580,254.75	28,994,455.60	-4.88%	
财务费用	-27,697,842.62	-4,646,471.50	496.10%	主要系报告期内利息收入增加所致
利息收入	29,250,201.54	7,970,056.01	267.00%	主要系2022年底募集资金到账导致公司货币资金余额大幅增加，进而导致利息收入增加所致
其他收益	2,319,954.15	7,332,842.55	-68.36%	主要系政府补助及进项税的加计抵减额所致
信用减值损失	-71,534,976.35	-35,981,810.72	98.81%	主要系应收款项减值所致
资产减值损失	-7,630,068.20	-3,937,676.12	93.77%	主要系商誉减值及其他非流动资产减值所致
资产处置收益	857,733.73	87,029.09	885.57%	主要系报告期内使用权资产处置收益增加所致
<b>营业利润</b>	<b>41,463,491.95</b>	<b>195,647,069.93</b>	<b>-78.81%</b>	
营业外收入	804,572.46	98,455.63	717.19%	主要系报告期内清理长账龄应付账款所致
营业外支出	137,049.17	-202,298.57	167.75%	主要系报告期内产生对外捐赠及固定资产报废损失所致
<b>利润总额</b>	<b>42,131,015.24</b>	<b>195,947,824.13</b>	<b>-78.50%</b>	
所得税费用	8,204,424.03	30,488,155.44	-73.09%	主要系利润总额减少所致
<b>净利润</b>	<b>33,926,591.21</b>	<b>165,459,668.69</b>	<b>-79.50%</b>	
归属于母公司股东的净利润	33,954,329.96	165,459,668.69	-79.48%	主要系营业毛利下降、销售费用及管理费用增加、减值损失增加所致

#### 4、现金流量情况分析

单位：元

项目	2023年	2022年	增减变动	备注
	金额	金额		
经营活动现金流入小计	614,524,399.71	613,927,526.75	0.10%	
经营活动现金流出小计	461,645,238.97	561,500,273.10	-17.78%	
经营活动产生的现	<b>152,879,160.74</b>	<b>52,427,253.65</b>	<b>191.60%</b>	主要系报告期内公司加强了历

现金流量净额				史项目客户欠款的回收力度，以及缩减了人工及采购成本等支出所致
投资活动现金流入小计	2,036,037,180.48		100.00%	
投资活动现金流出小计	2,459,781,244.85	20,208,692.19	12071.90%	
投资活动产生的现金流量净额	<b>-423,744,064.37</b>	<b>-20,208,692.19</b>	<b>-1996.84%</b>	主要系报告期内购买结构性存款所致
筹资活动现金流入小计	2,255,449.13	970,332,452.83	-99.77%	
筹资活动现金流出小计	91,559,368.72	26,467,577.26	245.93%	
筹资活动产生的现金流量净额	<b>-89,303,919.59</b>	<b>943,864,875.57</b>	<b>-109.46%</b>	主要系2022年上市募集资金到账所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	71,258.58	416,694.33	-82.90%	主要系报告期内人民币兑美元汇率变动所致
现金及现金等价物净增加额	-360,097,564.64	976,500,131.36	-136.88%	主要系报告期内购买结构性存款所致
期末现金及现金等价物余额	1,055,800,451.27	1,415,898,015.91	-25.43%	

矩阵纵横设计股份有限公司  
董事会