

矩阵纵横设计股份有限公司

2022年度财务决算报告

公司2022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2022年12月31日的财务状况、2022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2022年度财务决算情况报告如下：

一、2022年度公司主要财务指标

单位：元

项目	2022年末	2021年末	增减变动
资产总额（元）	2,005,054,327.10	1,027,211,986.21	95.19%
负债总额（元）	240,952,700.31	407,187,870.96	-40.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,764,101,626.79	620,024,115.25	184.52%
项目	2022年	2021年	增减变动
营业收入（元）	794,486,140.08	886,351,484.86	-10.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	165,179,536.06	219,850,306.64	-24.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	151,211,621.71	216,776,288.01	-30.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	52,427,253.65	131,131,274.48	-60.02%
基本每股收益（元/股）	1.79	2.44	-26.64%
稀释每股收益（元/股）	1.79	2.44	-26.64%
加权平均净资产收益率	20.72%	45.87%	-25.15%

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2022年度报告中计提减值损失39,919,486.84元。

截至2022年12月31日，公司财务状况良好，公司总资产2,005,054,327.10元，比上年期末增长95.19%，主要原因系公司首次公开发行股票所募集的资金入账使得流动资产相应增长。归属于上市公司股东的所有者权益1,764,101,626.79元，比上年期末增长184.52%，主要原因系公司2022年首次公开发行股票3,000万股，共计募集资金净额947,728,697.26元，使得所有者权益中实收资本及资本公积金增加所致。

2、2022年，公司实现营业总收入794,486,140.08元，较上年同期下降10.36%，归属

于上市公司股东的净利润165,179,536.06元，较上年同期下降24.87%。主要原因系：

2022年，公司营业收入以及净利润有所下滑，主要系2022年宏观经济影响，下游新开工项目减少，在建项目建设进度放缓，公司与客户难以进行现场方案沟通，客户难以进行项目现场验收，项目执行效率大幅降低，进而使得项目量有所减少。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、2022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	2022年末	2021年末	增减变动	备注
	金额	金额		
货币资金	1,419,058,165.43	440,689,508.40	222.01%	主要系报告期内公司首次公开发行股份，收到募集资金所致
应收票据	4,805,576.05	8,050,469.55	-40.31%	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	326,425,857.90	261,962,492.34	24.61%	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	32,890,885.90	62,419,373.34	-47.31%	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	3,976,579.50	3,066,914.69	29.66%	
存货	60,723,142.23	146,489,703.89	-58.55%	主要系报告期内受宏观经济影响，年底在执行的软装陈设项目发货减少所致
合同资产	23,724,412.64	21,331,803.11	11.22%	
其他流动资产	5,801,096.11	2,846,538.42	103.79%	主要系报告期内增值税待认证/待抵扣进项税额增加所致
流动资产合计	1,877,405,715.76	946,856,803.74	98.28%	
投资性房地产	1,060,895.00	1,156,163.00	-8.24%	
固定资产	44,926,114.47	47,300,530.28	-5.02%	
使用权资产	9,034,355.25	13,975,768.93	-35.36%	主要系报告期内租赁确认使用权资产摊销减少所致
商誉	2,470,000.00		100.00%	主要系报告期内收购子公司深圳路润建设有限公司所致
长期待摊费用	2,513,250.01	4,022,043.01	-37.51%	主要系办公室装修费已摊销入费用，导致金额减少

递延所得税资产	15,815,396.71	10,228,510.25	54.62%	主要系报告期内信用减值损失增加所致
其他非流动资产	51,828,599.90	3,672,167.00	1311.39%	主要系报告期内新增已支付房款但尚未取得产权证的房产所致
非流动资产合计	127,648,611.34	80,355,182.47	58.86%	
资产总计	2,005,054,327.10	1,027,211,986.21	95.19%	

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	2022年末	2021年末	增减变动	备注
	金额	金额		
应付账款	49,007,242.66	69,243,168.90	-29.22%	主要系报告期内减少软装采购费和空间设计外协所致
合同负债	100,394,989.65	211,072,340.80	-52.44%	主要系受房地产政策调控及其市场短期调整等因素影响，客户回款进度整体有所延缓所致
应付职工薪酬	34,468,068.19	47,033,059.84	-26.72%	主要系报告期末计提的奖金减少所致
应交税费	44,750,850.92	51,360,521.13	-12.87%	
其他应付款	394,173.54	1,745,147.78	-77.41%	主要系报告期末员工报销款减少所致
一年内到期的非流动负债	4,076,748.23	4,847,059.95	-15.89%	
其他流动负债	0.00	11,573,428.32	-100.00%	
流动负债合计	233,092,073.19	396,874,726.72	-41.27%	
租赁负债	7,796,367.42	9,813,144.24	-20.55%	
预计负债	0.00	500,000.00	-100.00%	
递延所得税负债	64,259.70	0.00	100.00%	主要系报告期内购入根据税法规定可以一次性扣除的固定资产所致
非流动负债合计	7,860,627.12	10,313,144.24	-23.78%	
负债合计	240,952,700.31	407,187,870.96	-40.83%	
股本	120,000,000.00	90,000,000.00	33.33%	主要系报告期内首次公开发行股票，增加股本所致
资本公积	1,218,267,930.10	269,734,613.81	351.65%	主要系报告期内首次公开发行股票，股本溢价所致
其他综合收益	325,112.09	-39,547.10	-922.09%	主要系外币报表折算差异所致
盈余公积	45,421,732.34	29,532,661.55	53.80%	主要系报告期提取法定盈余公积所致

未分配利润	380,086,852.26	230,796,386.99	64.68%	主要系报告期归属于母公司所有者的净利润增加,但未进行利润分配所致
归属于母公司所有者权益合计	1,764,101,626.79	620,024,115.25	184.52%	
所有者权益合计	1,764,101,626.79	620,024,115.25	184.52%	
负债和所有者权益总计	2,005,054,327.10	1,027,211,986.21	95.19%	

3、报告期经营成果分析

单位：元

项目	2022年	2021年	增减变动	备注
	金额	金额		
营业收入	794,486,140.08	886,351,484.86	-10.36%	
营业成本	458,085,605.16	446,791,475.21	2.53%	
税金及附加	3,456,327.59	7,220,515.06	-52.13%	主要系报告期内城建税及附加税随着增值税税负的降低而减少
销售费用	20,907,188.59	29,791,975.25	-29.82%	主要系销售人员跨区域出差、业务招待等受到限制,由于经济下行,公司减少市场推广,整体销售费用下降
管理费用	59,542,349.51	64,129,432.21	-7.15%	
研发费用	28,994,455.60	30,659,980.05	-5.43%	
财务费用	-4,646,471.50	1,140,080.66	-507.56%	主要系报告期内发行新股,收到的募集资金产生的利息收入,且2021年1-8月有银行借款的利息支出,2021年8月已清偿相应借款
利息费用	807,053.25	1,419,881.42	-43.16%	主要系报告期内发行新股,收到的募集资金产生的利息收入增加所致
利息收入	7,970,056.01	3,629,716.73	119.58%	主要系报告期内增加理财所致
其他收益	7,332,842.55	4,573,152.28	60.35%	主要系报告期内进项税的加计抵减额增加
信用减值损失	-35,981,810.72	-46,767,198.48	-23.06%	主要系报告期内资金断链的客户增加所致
资产减值损失	-3,937,676.12	-2,079,248.31	89.38%	主要系报告期内预付购房款的减值损失所致
资产处置收益	87,029.09	0.00	100.00%	主要系报告期内使用权资产处置收益增加所致
营业利润	195,647,069.93	262,344,731.91	-25.42%	

营业外收入	98,455.63	50,667.97	94.32%	主要系报告期内政府资助以及生育津贴等增加所致
营业外支出	-202,298.57	1,005,622.36	-120.12%	主要系报告期内冲减以前年度多确认的预计负债
利润总额	195,947,824.13	261,389,777.52	-25.04%	
所得税费用	30,768,288.07	41,539,470.88	-25.93%	主要系利润总额减少所致
净利润	165,179,536.06	219,850,306.64	-24.87%	
归属于母公司股东的净利润	165,179,536.06	219,850,306.64	-24.87%	主要系利润总额减少所致

4、现金流量情况分析

单位：元

项目	2022年	2021年	增减变动	备注
	金额	金额		
经营活动现金流入小计	613,927,526.75	852,299,332.26	-27.97%	
经营活动现金流出小计	561,500,273.10	721,168,057.78	-22.14%	
经营活动产生的现金流量净额	52,427,253.65	131,131,274.48	-60.02%	主要系报告期内客户回款放缓，收款较去年同期有所下降
投资活动现金流入小计	0.00	0.00	0.00%	
投资活动现金流出小计	20,208,692.19	296,629.81	6,712.77%	
投资活动产生的现金流量净额	-20,208,692.19	-296,629.81	6,712.77%	主要系报告期内购买成都设计中心办公场所以及支付深圳路润建设有限公司股权收购款所致
筹资活动现金流入小计	970,332,452.83	0.00	100.00%	
筹资活动现金流出小计	26,467,577.26	57,328,612.33	-53.83%	
筹资活动产生的现金流量净额	943,864,875.57	-57,328,612.33	-1746.41%	主要系公司2022年11月首次公开发行股票募集资金到账所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	416,694.33	32,446.75	1,184.24%	
现金及现金等价物净增加额	976,500,131.36	73,538,479.09	1,227.88%	主要系公司2022年11月首次公开发行股票募集资金到账所致
期末现金及现金等价物余额	1,415,898,015.91	439,397,884.55	222.24%	

矩阵纵横设计股份有限公司

董事会