

矩阵纵横设计股份有限公司

2024年度财务决算报告

公司2024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2024年12月31日的财务状况、2024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2024年度财务决算情况报告如下：

一、2024年度公司主要财务指标

单位：元

	2024年	2023年	本年比上年增减	2022年
营业收入（元）	529,875,619.87	529,276,954.06	0.11%	794,486,140.08
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,698,285.31	33,954,329.96	-0.75%	165,459,668.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,464,244.98	19,569,386.26	-46.53%	151,491,754.34
经营活动产生的现金流量净额（元）	137,068,097.48	152,879,160.74	-10.34%	52,427,253.65
基本每股收益（元/股）	0.19	0.19	0.00%	1.19
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.19	0.00%	1.19
加权平均净资产收益率	1.93%	1.94%	-0.01%	20.75%
	2024年末	2023年末	本年末比上年末增减	2022年末
资产总额（元）	2,076,538,478.21	2,022,245,788.41	2.68%	2,005,429,106.08
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,756,576,238.23	1,748,906,714.03	0.44%	1,764,476,405.77

- 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2024年度报告中计提减值损失46,846,957.50元。
- 2、截至2024年12月31日，公司财务状况良好，公司总资产为2,076,538,478.21元，比上年期末增长2.68%；归属于上市公司股东的净资产为1,756,576,238.23元，同比增长0.44%。
- 3、2024年，公司实现营业总收入529,875,619.87元，较上年同期增长0.11%，归属于上市公司

公司股东的净利润33,698,285.31元，较上年同期下降0.75%。主要原因系：

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。2024年，虽然政策环境持续宽松，但受限於多方因素，国内房地产市场仍未出现明显回温，仍处于调整阶段，公司实现营业收入、归属于母公司股东的净利润与上年同期基本持平，展现出较强的市场韧性。然而，客户对设计项目的品质要求显著提升，多轮方案沟通、细节打磨导致服务周期延长，叠加人工成本上涨，设计成本较上年同期有所增加，整体毛利率有所降低。

二、2024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	2024年末	2023年末	增减变动	备注
	金额	金额		
货币资金	1,084,095,202.00	1,060,188,013.00	2.25%	
交易性金融资产	0.00	410,000,000.00	-100.00%	主要系2023年购买的结构性存款于报告期内到期所致
应收票据	1,639,902.97	57,168.75	2768.53%	主要系报告期内收到的银行承兑票据及商业承兑汇票增加所致
应收账款	209,622,891.1	256,803,394.35	-18.37%	主要系加强应收账款催收及控制赊销所致
预付款项	12,838,357.64	12,861,932.97	-0.18%	
其他应收款	6,818,188.06	9,446,151.77	-27.82%	主要系报告期末应收利息减少所致
存货	65,271,296.81	51,657,260.06	26.35%	主要系报告期软装业务增加所致
合同资产	11,503,061.51	12,931,291.84	-11.04%	
其他流动资产	72,449.53	357,126.25	-79.71%	主要系报告期内增值税待认证/待抵扣进项税额减少所致
流动资产合计	1,391,861,349.62	1,814,302,338.99	-23.28%	
长期股权投资	912,191.73	963,803.63	-5.36%	
投资性房地产	47,034,421.38	4,118,057.83	1042.15%	主要系将原总部办公室用于出租所致
固定资产	31,703,631.00	65,531,369.80	-51.62%	主要系将原总部办公室用于出租所致
使用权资产	34,514,023.59	46,756,274.47	-26.18%	主要系使用权资产摊销所致
商誉	0.00	780,000.00	-100.00%	主要系报告期内对商誉计提减值所致

长期待摊费用	32,067,423.63	12,649,614.24	153.51%	主要系新总部办公楼装修所致
递延所得税资产	34,162,967.32	27,326,907.91	25.02%	主要系坏账准备余额增加所致
其他非流动资产	504,282,469.94	49,817,421.54	912.26%	主要系购买大额存单所致
非流动资产合计	684,677,128.59	207,943,449.42	229.26%	
资产总计	2,076,538,478.21	2,022,245,788.41	2.68%	

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	2024年末	2023年末	增减变动	备注
	金额	金额		
应付账款	20,771,119.54	29,946,602.23	-30.64%	主要系报告期内将购房款支付完毕所致
合同负债	146,764,373.6	110,559,967.66	32.75%	主要系软装业务预收款增加所致
应付职工薪酬	48,500,324.42	45,759,635.17	5.99%	
其他应付款	30,426,829.04	595,514.14	5009.34%	主要系2024年三季度股利尚未发放所致
一年内到期的非流动负债	9,152,721.42	11,501,089.45	-20.42%	主要系报告期内租赁房产减少所致
其他流动负债	6,004,699.32	1,413,196.13	324.90%	主要系报告期内新增附追索权保理收款所致
流动负债合计	291,865,788.56	236,246,989.05	23.54%	
租赁负债	28,093,549.52	37,036,263.38	-24.15%	主要系支付荣超大厦租金所致
递延所得税负债	0.00	47,960.70	-100.00%	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
非流动负债合计	28,093,549.52	37,084,224.08	-24.24%	
负债合计	319,959,338.08	273,331,213.13	17.06%	
股本	180,000,000.00	180,000,000.00	0.00%	
其他综合收益	532,687.69	396,471.36	34.36%	主要系外币报表折算差异所致
所有者权益合计	1,756,579,140.13	1,748,914,575.28	0.44%	
负债和所有者权益总计	2,076,538,478.21	2,022,245,788.41	2.68%	

3、报告期经营成果分析

单位：元

项目	2024年	2023年	增减变动	备注
	金额	金额		

营业收入	529,875,619.87	529,276,954.06	0.11%	
营业成本	343,246,691.08	314,722,744.96	9.06%	
销售费用	25,594,881.68	28,213,007.09	-9.28%	主要系报告期内公司控制内部费用等支出所致
管理费用	86,682,779.43	71,210,178.39	21.73%	主要系报告期内搬迁总部办公室，新增2024股份支付及增加总部管理人员所致
研发费用	29,803,691.83	27,580,254.75	8.06%	
财务费用	-25,909,280.21	-27,697,842.62	6.46%	
利息收入	28,593,389.75	29,250,201.54	-2.25%	主要系报告期内增加理财所致
其他收益	2,042,071.34	2,319,954.15	-11.98%	
信用减值损失	-46,533,560.53	-71,534,976.35	34.95%	主要系应收款项减值所致，公司加强催收并减少赊销，降低信用减值损失
资产减值损失	-313,396.97	-7,630,068.20	95.89%	主要系商誉减值及其他非流动资产减值所致，报告期内减少了以房抵债交易并处置了部分抵债房产
资产处置收益	143,826.21	857,733.73	-83.23%	主要系报告期内使用权资产处置收益减少所致
营业利润	40,677,415.57	41,463,491.95	-1.90%	
营业外收入	458,577.19	804,572.46	-43.00%	主要系2023年清理长账龄应付账款所致
营业外支出	300,918.98	137,049.17	119.57%	主要系报告期内支付诉讼违约金所致
利润总额	40,835,073.78	42,131,015.24	-3.08%	
所得税费用	7,166,740.18	8,204,424.03	-12.65%	
净利润	33,668,333.6	33,926,591.21	-0.76%	
归属于母公司股东的净利润	33,698,285.31	33,954,329.96	-0.75%	

4、现金流量情况分析

单位：元

项目	2024年	2023年	增减变动	备注
	金额	金额		
经营活动现金流入小计	669,209,286.67	614,524,399.71	8.90%	
经营活动现金流出小计	532,141,189.19	461,645,238.97	15.27%	
经营活动产生的现金流量净额	137,068,097.48	152,879,160.74	-10.34%	主要系报告期内软装采购增加所致
投资活动现金流入小计	4,985,076,927.97	2,036,037,180.48	144.84%	

投资活动现金流出小计	5,060,311,803.62	2,459,781,244.85	105.72%	
投资活动产生的现金流量净额	-75,234,875.65	-423,744,064.37	82.25%	主要系2023年购买的银行结构性存款于报告期内到期所致
筹资活动现金流入小计	6,024,699.32	2,255,449.13	167.12%	
筹资活动现金流出小计	42,995,009.73	91,559,368.72	-53.04%	
筹资活动产生的现金流量净额	-36,970,310.41	-89,303,919.59	58.60%	主要系报告期内支付的分红金额减少所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	132,927.09	71,258.58	86.54%	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	24,995,838.51	-360,097,564.64	106.94%	主要系2023年购买的银行结构性存款于报告期内到期所致
期末现金及现金等价物余额	1,080,796,289.78	1,055,800,451.27	2.37%	

矩阵纵横设计股份有限公司
董事会