



深圳市易尚展示股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-043

2015 年 08 月

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 70,240,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司负责人刘梦龙、主管会计工作负责人吴彪及会计机构负责人(会计主管人员)程士玉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

| | |
|-------------------------|----------|
| 2015 半年度报告 | 2 |
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 6 |
| 第二节 公司简介..... | 8 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 10 |
| 第四节 董事会报告..... | 19 |
| 第五节 重要事项..... | 26 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 30 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 30 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 31 |
| 第九节 财务报告..... | 32 |
| 第十节 备查文件目录..... | 128 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------------|---|---|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所、交易所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 易尚展示、本公司、公司 | 指 | 深圳市易尚展示股份有限公司 |
| 惠州易尚 | 指 | 惠州市易尚洲际展示有限公司，本公司全资子公司 |
| 昆山易尚 | 指 | 昆山市易尚洲际展示有限公司，本公司全资子公司 |
| 上海易尚 | 指 | 上海易尚展览展示服务有限公司，本公司全资子公司 |
| 龙岗分公司 | 指 | 深圳市易尚展示股份有限公司龙岗分公司 |
| 北京分公司 | 指 | 深圳市易尚展示股份有限公司北京分公司 |
| 股东大会 | 指 | 深圳市易尚展示股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 深圳市易尚展示股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 深圳市易尚展示股份有限公司监事会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《深圳市易尚展示股份有限公司章程》 |
| 国金证券、保荐人、主承销商 | 指 | 国金证券股份有限公司 |
| 天职国际、会计师 | 指 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 国浩、国浩律师事务所 | 指 | 国浩律师（深圳）事务所 |
| 国枫、国枫律师事务所 | 指 | 北京国枫（深圳）律师事务所 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日 |
| 终端/营销终端/品牌终端 | 指 | 商品与消费者面对面的展示、交易场所，是商品流通的最终环节。企业通过终端，将品牌形象和产品信息传达给消费者，从而使消费者对品牌形象和产品获得认知，最终实现销售。 |
| 虚拟展示 | 指 | 利用 3D 扫描、3D 建模等技术，将实物通过计算机图形影像展示，辅以声、光、电等多媒体手段，实现人与场景交互的展示方式 |
| 循环会展 | 指 | 能够多次重复使用的会展展示系统，该系统采取结构件模块化制作，现场应用搭积木的原理，主体材料通过不同形式的结构件连接实现不同的形状效果，主体结构框架部分可重复利用多次，形象效果采用可回收、可降解的物料，会展结束后主体物料可 100%回收循环再利用，实现物料的多次重复使用，从而达到节能、节材的低碳、环 |

| | | |
|------------------|---|--|
| | | 保目的 |
| 终端展示产品 | 指 | 终端展示行业中为下游客户提供的服务及产品的统称，包括展示道具和整体展示项目。 |
| 终端展示道具、展示道具、终端道具 | 指 | 在商业空间（商场、专卖店、超市、展厅等）设计中用于产品的衬托和商业空间设计与环境陈列搭配的物件，主要包括展示柜、展示架、展台等有助于突出商品形象、公司形象、品牌形象的物件、器物。展示道具从空间的设计来看可大可小，小至产品的一个摆件，大到空间中的重要陈列物件。展示道具也可以是一件独立的产品，可单独作为展示用品来展示。 |
| 整体展示项目 | 指 | 主要为企业的营销终端提供展示策划、形象设计、展示道具生产、装饰装潢等一体化的解决方案，包括：展车制作、展厅制作及专卖店制作等。 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 易尚展示 | 股票代码 | 002751 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 深圳市易尚展示股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 易尚展示 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Shenzhen ESUN Display Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | ESUN | | |
| 公司的法定代表人 | 刘梦龙 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------|--------|
| 姓名 | 王震强 | |
| 联系地址 | 深圳市福田区深圳文化创意园二期 B 座 三楼 | |
| 电话 | 0755-36676613 | |
| 传真 | 0755-83830798 | |
| 电子信箱 | wangzq@es-display.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、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

| | |
|---------------------|---|
| 公司注册地址 | 深圳市福田区福强路 4001 号（深圳文化创意园）AB 座三层 B301 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 518048 |
| 公司办公地址 | 深圳市福田区深圳文化创意园二期 B 座三楼 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 518048 |
| 公司网址 | http://www.es-display.com/ |
| 公司电子信箱 | szesun@es-display.com |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | |

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

| | |
|----------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | |

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

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|---------------------|-------------|------------|-----------------|-----------------|------------|
| 报告期初注册 | 2004年04月28日 | 深圳市市场监督管理局 | 440307103034984 | 440307761957587 | 76195758-7 |
| 报告期末注册 | 2013年04月28日 | 深圳市市场监督管理局 | 440307103034984 | 440307761957587 | 76195758-7 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | | | | | |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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） | 249,844,867.22 | 196,019,330.53 | 27.46% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 20,512,300.58 | 17,150,503.16 | 19.60% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 18,992,422.28 | 15,840,781.13 | 19.90% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 6,731,517.62 | 55,223,076.16 | -87.81% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.35 | 0.33 | 6.06% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.35 | 0.33 | 6.06% |
| 加权平均净资产收益率 | 6.60% | 7.36% | -0.76% |
| | 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） | 824,666,230.33 | 616,094,186.49 | 33.85% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 417,476,245.28 | 249,019,007.30 | 67.65% |

二、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。

三、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 |
|-----------------------------|------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -22,573.22 | |

| | | |
|---|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,817,100.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5,037.61 | |
| 减：所得税影响额 | 269,610.87 | |
| 合计 | 1,519,878.30 | -- |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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。

第四节 董事会报告

一、概述

2015年，中国宏观经济下行压力不断加大，经济发展进入中高速稳定增长的新常态。面对这一新常态，公司董事会和经营班子在全面分析经济环境和行业形势的基础上，积极采取措施，带领全体员工，继续进行技术创新、加大市场拓展力度、完善客户服务体系、加强内部经营管理，取得了较好的经营业绩。

1、报告期内，公司实现营业收入249,844,867.22元，比上年同期增长了27.46%，归属于上市公司股东的净利润为20,512,300.58元，比上年同期增长了19.60%，实现了公司持续稳定的发展。

2、报告期内，公司终端展示业务继续保持较快增长，新开拓了一批优质客户。

3、报告期内，公司继续推进技术研发和产品开发，推出了新一代矩阵式3D数字化设备和桌面型3D数字化设备，公司3D数字化技术水平达到国内外行业先进水平，可广泛应用于互联网电商、文物保护和数字博物馆、医疗美容、科普教育、影视游戏等领域。

4、报告期内，公司继续加强经营管理，持续推进流程优化、全面预算管理、信息化平台建设工作，全面提升员工工作效率和业务整体的运营效率，为业务实施精细化管理提供了有力支撑。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入249,844,867.22元，较上年同期增加27.46%；营业成本170,458,074.18元，较上年同期增加29.20%；销售费用14,779,508.83元，较上年同期增加6.46%；管理费用27,156,655.41元，较上年同期增加30.27%；财务费用13,618,780.41元，较上年同期增加79.59%；所得税费用2,561,445.03元，较上年同期减少37.52%；期末现金及现金等价物余额189,784,571.74元，较上年同期增加1,241.17%。

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 | 249,844,867.22 | 196,019,330.53 | 27.46% | 销售订单量的增加所致 |
| 营业成本 | 170,458,074.18 | 131,935,323.33 | 29.20% | 主要是销售订单量的增加及工人成本增加所致 |
| 销售费用 | 14,779,508.83 | 13,882,864.68 | 6.46% | 主要是人员工资增加所致 |
| 管理费用 | 27,156,655.41 | 20,845,837.52 | 30.27% | 主要是人员工资及研发费用增加所致 |
| 财务费用 | 13,618,780.41 | 7,583,201.96 | 79.59% | 主要原因是利息支出增加所致 |
| 所得税费用 | 2,561,445.03 | 4,099,618.57 | -37.52% | 主要原因是2014年研发费用加计扣除的所得税费用冲减了2015年所得 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|-----------|---------------------------------|
| | | | | 税费用 1295648.79 元所致 |
| 研发投入 | 9,195,716.11 | 7,310,153.37 | 25.79% | 主要原因是企业加大新产品研发力度 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,731,517.62 | 55,223,076.16 | -87.81% | 主要原因是经营性应付款项目减少、经营应收款项目及存货增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,392,419.10 | -49,821,039.97 | 107.18% | 主要原因是 2014 年 4 月购土地款 4100 万元 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 187,444,514.34 | -22,032,716.68 | 950.76% | 主要原因是发行新股收到募集资金所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 189,784,571.74 | -16,630,686.83 | 1,241.17% | 主要原因是发行新股收到募集资金所致 |

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。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2015年上半年，公司按照年初制定的经营计划，稳步推进市场营销、技术研发、产品创新、客户服务等各项工作，取得了较好经营成果。2015年下半年，公司将围绕年度经营计划，继续加强市场营销的力度，继续加大技术研发和产品创新的力度，继续完善各项经营管理工作，在公司董事会和经营班子的带领下，通过公司全体员工的共同努力，力争实现公司全年经营业绩持续稳定增长的目标。公司招股说明书披露的募投项目（创意终端展示产品生产项目）已与承建商签定了施工合同，下半年将按募投项目实施计划持续推进。

三、主营业务构成情况

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 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 终端展示行业 | 249,844,867.22 | 170,458,074.18 | 31.77% | 27.46% | 29.20% | -0.92% |
| 分产品 | | | | | | |
| 展示道具 | 153,898,075.18 | 106,528,173.70 | 30.78% | -9.49% | -7.92% | -1.18% |
| 整体展示项目 | 94,558,914.01 | 63,477,335.46 | 32.87% | 263.82% | 290.66% | -4.61% |
| 虚拟展示业务 | 1,387,878.03 | 452,565.02 | 67.39% | | | |
| 分地区 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----|----------------|---------------|--------|-----------|-----------|---------|
| 华南 | 144,228,140.56 | 98,909,363.10 | 31.42% | 4.69% | 6.33% | -1.06% |
| 华东 | 102,206,686.92 | 69,037,577.86 | 32.45% | 93.48% | 97.03% | -1.22% |
| 华北 | 1,362,891.01 | 991,869.07 | 27.22% | 37.34% | 48.12% | -5.30% |
| 国外 | 1,076,995.82 | 960,409.99 | 10.83% | 13.29% | 66.56% | -28.52% |
| 华中 | 376,239.23 | 209,339.14 | 44.36% | 1,407.38% | 1,957.91% | -14.88% |
| 西南 | 322,334.19 | 219,093.65 | 32.03% | -81.05% | -84.15% | 13.32% |
| 西北 | 271,579.49 | 130,421.37 | 51.98% | -27.30% | 30.92% | -21.36% |
| 东北 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | -100.00% | -100.00% | -18.15% |

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力进一步得到提升：

- 1、经过十多年的发展，公司已经成为品牌终端展示领域中居领先地位的企业，服务客户包括华为、联想、海尔、三星等众多知名企业，熟悉客户的需求和品牌文化，与客户建立了良好的合作关系。通过不断完善的展示设计系统和展示设计数据库，缩短了创意设计和工艺技术研发的周期，降低了成本，提升了公司的核心竞争力。
- 2、公司持续优化研发创新平台，积极推进产学研合作，释放技术人员的积极性和创新活力，推动技术快速转化为商业应用。2015年上半年，公司推出新一代矩阵式3D数字化设备和桌面型3D数字化设备，公司3D数字化技术水平达到国内外行业先进水平，可广泛应用于互联网电商、文物保护和数字博物馆、医疗美容、科普教育、影视游戏等领域。
- 3、针对国内展会资源严重浪费的情形，公司研发推出了循环会展系统，物料可100%回收循环再利用，从而达到节能、低碳、环保的经济社会效益。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

| 对外投资情况 | | |
|------------------|-----------------|----------------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 奥克坦姆系统科技（苏州）有限公司 | 循环会展系统的研发、生产和销售 | 51.00% |

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、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

单位：万元

| 受托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|---------------------|------|--------|------|-----------|------|------|--------|------------|--------------|---------|-----------|
| 国家开发银行 | | 否 | | 6,000,000 | | | | 6,300,000 | | 300,000 | 0 |
| 合计 | | | | 6,000,000 | -- | -- | -- | 6,300,000 | | 300,000 | 0 |
| 委托理财资金来源 | | | | 自有流动资金 | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | | | | 6,300,000 | | | | | | | |
| 涉诉情况(如适用) | | | | 无 | | | | | | | |
| 委托理财审批董事会公告披露日期(如有) | | | | | | | | | | | |
| 委托理财审批股东会公告披露日期(如有) | | | | | | | | | | | |

(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。

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|---|-----------|
| 募集资金总额 | 15,496.89 |
| 报告期投入募集资金总额 | 440.18 |
| 已累计投入募集资金总额 | 440.18 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>深圳市易尚展示股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市易尚展示股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]556号）文核准，首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票17,560,000万股，每股发行价格为人民币10.48元，发行新股募集资金总额为人民币18,402.88万元，扣除相关费用人民币2,905.99万元后，实际募集资金总额为人民币15,496.89万元。截止本报告期末，累计使用募集资金440.18元，募集资金余额15,056.71万元。</p> | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 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 | 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 | | | | | | | | | | |
| 创意终端展示产品生产项目 | 否 | 17,322 | 17,322 | 440.18 | 440.18 | 2.50% | | 0 | | 否 |
| 营销平台扩建项目 | 否 | 2,516.66 | 2,516.66 | 0 | 0 | 0.00% | | 0 | | 否 |
| 创意研发中心扩建项目 | 否 | 1,766.12 | 1,766.12 | 0 | 0 | 0.00% | | 0 | | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 6,000 | 6,000 | 0 | 0 | 0.00% | | 0 | | |
| 承诺投资项目小计 | -- | 27,604.78 | 27,604.78 | 440.18 | 440.18 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款（如有） | -- | 0 | | | | | -- | -- | -- | -- |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|-----------|-----------|--------|--------|----|----|----|----|----|
| 补充流动资金（如有） | -- | 0 | | | | | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 0 | | | | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 合计 | -- | 27,604.78 | 27,604.78 | 440.18 | 440.18 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 无 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 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 第二届董事会 2015 年第三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，以募集资金置换已投入创意终端展示产品生产项目的自筹资金 440.18 万元。截至 2014 年 6 月 30 日，上述预先投入募集资金投资项目的自筹资金已全部置换完毕。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 公司尚未使用的募集资金将根据募投项目计划投资进度使用，按照《募集资金四方监管协议》的要求进行专户存储。 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 | | | | | | | | | |

（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。

（4）募集资金项目情况

| | | |
|----------|------|------|
| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------|------|------|

| | | |
|-----------------------|------------------|---|
| 使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金 | 2015 年 05 月 20 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2015 年 5 月 20 日《深圳市易尚展示股份有限公司关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的公告》(公告编号: 2015-012 号) |
|-----------------------|------------------|---|

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位: 元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|------|---------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 惠州市易尚洲际展示有限公司 | 子公司 | 展览展示 | 终端展示 | 10,000,000.00 | 171,279,179.38 | 7,698,035.76 | 0.00 | -276,316.93 | -276,316.93 |
| 昆山市易尚洲际展示有限公司 | 子公司 | 展览展示 | 终端展示 | 20,000,000.00 | 108,731,507.54 | 29,049,719.84 | 29,693,384.36 | 1,770,823.29 | 1,337,019.86 |
| 上海易尚展览展示服务有限公司 | 子公司 | 展览展示 | 展览服务 | 10,000,000.00 | 13,220,748.08 | 7,612,116.02 | 4,992,293.14 | -1,034,757.47 | -1,020,389.31 |

5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况: 归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|------------------------------------|--------|---|--------|
| 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | 10.00% | 至 | 30.00% |
| 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元) | 3,200 | 至 | 3,700 |
| 2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元) | 3,400 | | |

| | |
|-----------|---|
| 业绩变动的原因说明 | 上述数据仅为根据截至 2015 年 1-8 月份公司经营情况而做出的初步估计，具体数据以法定时间披露的 2015 年第三季度报告为准。 |
|-----------|---|

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、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

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2015年6月8日公司第二届董事会2015年第四次会议和2015年6月26日公司2014年度股东大会审议通过了《关于公司2014 年度利润分配的预案》，即以完成首次公开发行后2015年4月30日的总股本7,024万股为基数向全体股东每10股派发现金股利1.00元人民币（含税），共计分配现金红利为702.40万元，不送红股，不以公积金转增股本。截至本报告签署日，尚未派发红利。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

| | |
|------------------|------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.00 |
| 每 10 股转增数（股） | 10 |
| 分配预案的股本基数（股） | 70,240,000 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 0.00 |
| 可分配利润（元） | 0.00 |
| 本次现金分红情况： | |
| 其他 | |

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

2015年8月10日,公司控股股东刘梦龙先生向公司董事会提交了关于公司2015年半年度利润分配预案的提议。2015年8月11日,公司董事会披露了关于公司2015年中期利润分配预案的预披露公告。经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计,截至2015年6月30日公司资本公积金余额为162,780,720.00元。公司拟以截止2015年6月30日公司总股本7,024万股为基数,进行资本公积金转增股本,向全体股东每10股转增10股,共计转增7,024万股,不送股,不派发现金股利,转增后公司总股本将增至14,048万股。公司本利润分配预案符合相关法律法规及《公司章程》的规定,符合公司在招股说明书中做出的承诺以及公司的分配政策。

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 |
|-------------|-------|------|--------|--|----------------------|
| 2015年05月22日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 大成基金、招商基金、长城基金、摩根士丹利华鑫基金、交银施罗德、长信基金、广发基金、信达证券、瑞穗资本 | 公司经营管理及业务发展情况。未提供资料。 |
| 2015年06月11日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 大成基金、深圳市八阳资产管理有限公司、深圳百禄投资有限公司 | 公司经营管理及业务发展情况。未提供资料。 |
| 2015年06月12日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 博时基金 | 公司经营管理及业务发展情况。未提供资料。 |

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件的规定和要求，继续完善公司治理机构，建立健全内部控制制度，加强信息披露管理工作，积极开展投资者关系管理工作，不断提高公司治理水平。报告期内，公司共召开1次年度股东大会，1次临时股东大会、5次董事会和3次监事会。会议的召集与召开的程序、会议审议议案的权限、会议决议的披露等，均符合《公司法》、《证券法》及证监会、深交所相关法律法规及《公司章程》等的规定。公司的董事、监事及高级管理人员均能认真、尽职、诚信的履行职责。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

二、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

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、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。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格(万元) | 进展情况(注2) | 对公司经营的影响(注3) | 对公司损益的影响(注4) | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注5) | 披露索引 |
|------------|----------|----------|----------|--------------|--------------|-------------------------|---------|----------------------|----------|------|
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|--------|-------------------------------------|---|---|-------|---|--|--|-----|
| Habrusta Verwaltung gs-GmbH 和 Gebrüder Vieler GmbH | 奥克坦姆 系统科技 (苏州)有 限公司 51%的股 权 | 517.64 | 报告期内, 已签署投 资协议,资 产没有过 户 | 收购事项 有利于增 强公司在 循环会展 业务的发 展 | 0 | 0.00% | 否 | | | 不适用 |
|--|--|--------|-------------------------------------|---|---|-------|---|--|--|-----|

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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、其他关联交易

适用 不适用

报告期内，为实施募集资金投资项目“创意终端展示产品生产项目”的需要，公司与深圳市建宏达建设实业有限公司签订建筑工程施工合同，合同价（含税）暂定为129,966,876.00元人民币（实际工程结算含税造价以工程竣工后签约双方确认的结算书为准）。深圳市建宏达建设实业有限公司为公司股东深圳市卓佳汇智创业投资有限公司、深圳市汇智成长投资企业（有限合伙）的关联企业，根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件的规定，本次交易构成公司的关联交易，本次交易构成关联交易。本关联交易已经公司第二届董事会2015年第五次会议、第二届监事会2015年第三次会议及2014年度股东大会审议通过，关联董事、关联股东在审议本关联交易时回避表决，独立董事就本关联交易发表了认可的独立意见，国金证券就本关联交易发表了无异议的核查意见。

关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|----------------------|-------------|--------------------------|
| 关于签订建筑工程施工合同及关联交易的公告 | 2015年06月15日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

八、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--|--|-------------|-------|------|
| 股改承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 刘梦龙、王玉政、向开兵 | 截止易尚展示招股说明书刊登之日前所持有的股份，在易尚展示股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理，也不由易尚展示回购。 | 2015年04月24日 | 三十六个月 | 严格履行 |
| | 陈铭、深圳市晓扬科技投资有限公司、深圳市卓佳汇智创业投资有限公司、刘基强、深圳市汇智成长投资企业（有限合伙）、谢志远、刘振基、吕群英、深圳市汇众同创投资有限公司、庄伟雄、李志威、郑惠贤、林泽文、陈鸿程、吴彪、李伟 | 截止易尚展示招股说明书刊登之日前所持有的股份，在易尚展示股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理，也不由易尚展示回购。 | 2015年04月24日 | 十二个月内 | 严格履行 |
| | 刘梦龙、王玉政、向开兵、吴 | 在上述法定或自愿锁定期满 | 2015年04月24日 | | 严格履行 |

| | | | | | |
|--|--------------------|--|------------------|--|------|
| | 彪、林泽文 | 后,在任职期内每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的 25%,离职后半年内,不转让其所持有的股份,在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占其所持有公司股份总数的比例不超过 50%。 | | | |
| | 刘梦龙、王玉政、向开兵、吴彪、林泽文 | 若本人所持股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价(如遇除权除息事项,上述发行价作相应调整);公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。若本人违反承诺,所得的收益为易尚展示所有;本人当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红 | 2015 年 04 月 24 日 | | 严格履行 |

| | | | | | |
|---------------|----|--|------------------|--|------|
| | | 暂不分配直至本人履行完本承诺为止；本人在违反承诺期间持有的公司股份不得转让。上述承诺不因其职务变更、离职等原因而失效。 | | | |
| | 李伟 | 在上述法定或自愿锁定期满后，在任职期内每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其所持有的股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占其所持有公司股份总数的比例不超过 50%。 | 2015 年 04 月 24 日 | | 严格履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

十、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

| | |
|--------------------------|--------------------|
| 审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元） | 30 |

半年度财务报告的审计是否较 2014 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、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 | 52,680,000 | 100.00% | | | | | | 52,680,000 | 75.00% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 52,680,000 | 100.00% | | | | | | 52,680,000 | 75.00% |
| 其中：境内法人持股 | 7,950,000 | 15.09% | | | | | | 7,950,000 | 11.32% |
| 境内自然人持股 | 44,730,000 | 84.91% | | | | | | 44,730,000 | 63.68% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 0 | 0.00% | 17,560,000 | | | | 17,560,000 | 17,560,000 | 25.00% |
| 1、人民币普通股 | 0 | 0.00% | 17,560,000 | | | | 17,560,000 | 17,560,000 | 25.00% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | | | | | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | | | | | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | | | | | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 52,680,000 | 100.00% | 17,560,000 | | | | 17,560,000 | 70,240,000 | 100.00% |

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）1,756万股，并于2015年4月24日在深圳证券交易所挂牌上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年4月2日获得中国证券监督管理委员会下发的《关于核准深圳市易尚展示股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2015〕556号），公司于2015年4月向社会公开发行人民币普通股（A股）1,756万股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

由中国证券登记结算有限责任公司办理股份过户。

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

公司2015年4月份首次公开发行1756万股新股，致使报告期基本每股收益和稀释每股收益被摊薄，报告期基本每股收益和稀释每股收益均降低0.04元，但由于本次发行是溢价发行，致使发行后归属于公司普通股股东的每股净资产增加1.22元，由发行前每股净资产4.73元变为发行后每股净资产5.94元（计算时未考虑发行时报告期已经实现的净利润）。

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司2015年4月份首次公开发行1756万股新股，公司股份总数由5268万股增加到7024万股，公司净资产由发行前不足3亿元变为发行后超过4亿元，公司财务实力大大增强，为公司后续发展打下了良好的财务基础。

二、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 | 11,398 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | | | | | |
|-------------------------------|---------|-----------------------------|--------------|------------|---------------|---------------|---------|---------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 刘梦龙 | 境内自然人 | 28.41% | 19,957,500 | | 19,957,500 | 0 | | |
| 王玉政 | 境内自然人 | 9.61% | 6,750,000 | | 6,750,000 | 0 | | |
| 向开兵 | 境内自然人 | 7.46% | 5,242,500 | | 5,242,500 | 0 | 质押 | 730,000 |
| 陈铭 | 境内自然人 | 5.77% | 4,050,000 | | 4,050,000 | 0 | | |
| 深圳市晓扬科技投资有限公司 | 境内非国有法人 | 3.84% | 2,700,000 | | 2,700,000 | 0 | | |
| 深圳市卓佳汇智创业投资有限公司 | 境内非国有法人 | 3.20% | 2,250,000 | | 2,250,000 | 0 | | |
| 刘基强 | 境内自然人 | 2.99% | 2,100,000 | | 2,100,000 | 0 | | |
| 深圳市汇智成长投资企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 2.35% | 1,650,000 | | 1,650,000 | 0 | | |

| 谢志远 | 境内自然人 | 1.92% | 1,350,000 | | 1,350,000 | 0 | | |
|---|--|--------|-----------|--|-----------|---|--|--|
| 吕群英 | 境内自然人 | 1.92% | 1,350,000 | | 1,350,000 | 0 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中刘梦龙、王玉政、向开兵为一致行动人；上述股东中深圳市卓佳汇智创业投资有限公司、深圳市汇智成长投资企业（有限合伙）属于同一实际控制人控制，除此之外，公司未知其他股东间关联关系情况。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 何志坚 | 669,739 | 人民币普通股 | 669,739 | | | | | |
| 招商银行股份有限公司-华夏经典配置混合型证券投资基金 | 599,936 | 人民币普通股 | 599,936 | | | | | |
| 程建群 | 538,313 | 人民币普通股 | 538,313 | | | | | |
| 中融国际信托有限公司-中融-融享 20 号结构化证券投资集合资金信托计划 | 354,053 | 人民币普通股 | 354,053 | | | | | |
| 刘艳红 | 300,000 | 人民币普通股 | 300,000 | | | | | |
| 中融国际信托有限公司-融享 2 号结构化证券投资集合资金信托 | 270,367 | 人民币普通股 | 270,367 | | | | | |
| 吴凤英 | 249,360 | 人民币普通股 | 249,360 | | | | | |
| 陈三华 | 246,700 | 人民币普通股 | 246,700 | | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司-易方达新兴成长灵活配置混合型证券投资基金 | 236,800 | 人民币普通股 | 236,800 | | | | | |
| 吴志强 | 230,000 | 人民币普通股 | 230,000 | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 本公司未知上述股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | | | |

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、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 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|------------|----|------------------|------|
| 王玉政 | 董事会秘书 | 离任 | 2015 年 05 月 19 日 | 工作需要 |
| 王震强 | 副总经理、董事会秘书 | 聘任 | 2015 年 05 月 19 日 | 工作需要 |

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

| | |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2015 年 08 月 18 日 |
| 审计机构名称 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 天职业字[2015]12022 号 |
| 注册会计师姓名 | 陈志刚、张磊 |

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市易尚展示股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 403,924,843.52 | 214,140,271.78 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 4,100,000.00 | 12,202,142.53 |
| 应收账款 | 214,789,656.89 | 214,732,491.25 |
| 预付款项 | 26,163,933.52 | 13,345,762.01 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 5,189,614.63 | 3,588,530.34 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 34,884,246.49 | 28,087,089.40 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 6,015,756.76 | 2,003,433.75 |
| 流动资产合计 | 695,068,051.81 | 488,099,721.06 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 38,438,490.35 | 38,401,485.65 |
| 在建工程 | 9,316,121.30 | 7,072,610.81 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 58,314,122.66 | 59,464,926.86 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 6,659,190.89 | 6,280,475.24 |
| 递延所得税资产 | 2,024,333.32 | 1,929,046.87 |
| 其他非流动资产 | 14,845,920.00 | 14,845,920.00 |
| 非流动资产合计 | 129,598,178.52 | 127,994,465.43 |
| 资产总计 | 824,666,230.33 | 616,094,186.49 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 240,000,000.00 | 196,600,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 55,435,947.10 | 63,274,827.39 |
| 应付账款 | 40,969,095.19 | 61,451,207.07 |
| 预收款项 | 1,564,337.20 | 1,300,818.42 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 9,933,870.95 | 9,943,558.84 |
| 应交税费 | 11,593,530.70 | 2,456,374.12 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 4,524,000.00 | |
| 其他应付款 | 2,071,703.91 | 1,705,893.35 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 366,092,485.05 | 336,732,679.19 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 其他非流动负债 | 41,097,500.00 | 30,342,500.00 |
| 非流动负债合计 | 41,097,500.00 | 30,342,500.00 |
| 负债合计 | 407,189,985.05 | 367,075,179.19 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 70,240,000.00 | 52,680,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 162,780,720.00 | 25,371,782.60 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 23,074,166.66 | 23,074,166.66 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 161,381,358.62 | 147,893,058.04 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 417,476,245.28 | 249,019,007.30 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 417,476,245.28 | 249,019,007.30 |
| 负债和所有者权益总计 | 824,666,230.33 | 616,094,186.49 |

法定代表人：刘梦龙

主管会计工作负责人：吴彪

会计机构负责人：程士玉

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 | 253,172,900.16 | 213,941,527.60 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 4,100,000.00 | 12,202,142.53 |
| 应收账款 | 258,184,288.99 | 239,934,766.27 |
| 预付款项 | 24,643,082.11 | 13,195,552.04 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 195,023,251.95 | 29,511,738.97 |
| 存货 | 31,134,370.69 | 23,639,255.76 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 6,000,000.00 | 1,987,676.99 |
| 流动资产合计 | 772,257,893.90 | 534,412,660.16 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 36,089,158.31 | 36,285,487.61 |
| 在建工程 | 5,303,845.80 | 3,117,163.31 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 42,120,439.28 | 43,093,616.24 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 6,454,216.28 | 6,118,428.37 |
| 递延所得税资产 | 1,960,559.27 | 1,884,253.03 |
| 其他非流动资产 | 14,845,920.00 | 14,845,920.00 |
| 非流动资产合计 | 146,774,138.94 | 145,344,868.56 |
| 资产总计 | 919,032,032.84 | 679,757,528.72 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 240,000,000.00 | 196,600,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 55,435,947.10 | 63,274,827.39 |
| 应付账款 | 138,760,179.92 | 125,153,977.46 |
| 预收款项 | 1,564,337.20 | 1,300,818.42 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付职工薪酬 | 8,589,332.23 | 8,681,640.82 |
| 应交税费 | 12,435,949.18 | 3,560,271.52 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 4,524,000.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 3,508,413.55 | 6,144,043.81 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 464,818,159.18 | 404,715,579.42 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 41,097,500.00 | 30,342,500.00 |
| 非流动负债合计 | 41,097,500.00 | 30,342,500.00 |
| 负债合计 | 505,915,659.18 | 435,058,079.42 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 70,240,000.00 | 52,680,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 162,780,720.00 | 25,371,782.60 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 23,074,166.66 | 23,074,166.66 |
| 未分配利润 | 157,021,487.00 | 143,573,500.04 |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 所有者权益合计 | 413,116,373.66 | 244,699,449.30 |
| 负债和所有者权益总计 | 919,032,032.84 | 679,757,528.72 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 249,844,867.22 | 196,019,330.53 |
| 其中：营业收入 | 249,844,867.22 | 196,019,330.53 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 228,560,610.78 | 176,309,993.01 |
| 其中：营业成本 | 170,458,074.18 | 131,935,323.33 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 1,955,762.84 | 1,714,314.01 |
| 销售费用 | 14,779,508.83 | 13,882,864.68 |
| 管理费用 | 27,156,655.41 | 20,845,837.52 |
| 财务费用 | 13,618,780.41 | 7,583,201.96 |
| 资产减值损失 | 591,829.11 | 348,451.51 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 21,284,256.44 | 19,709,337.52 |
| 加：营业外收入 | 1,852,443.92 | 1,594,370.32 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 减：营业外支出 | 62,954.75 | 53,586.11 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 22,573.22 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 23,073,745.61 | 21,250,121.73 |
| 减：所得税费用 | 2,561,445.03 | 4,099,618.57 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 20,512,300.58 | 17,150,503.16 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 20,512,300.58 | 17,150,503.16 |
| 少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.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 | 20,512,300.58 | 17,150,503.16 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 20,512,300.58 | 17,150,503.16 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |

| | | |
|------------|------|------|
| (一) 基本每股收益 | 0.35 | 0.33 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.35 | 0.33 |

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘梦龙

主管会计工作负责人：吴彪

会计机构负责人：程士玉

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 261,386,147.87 | 205,552,205.97 |
| 减：营业成本 | 186,384,256.29 | 145,100,215.11 |
| 营业税金及附加 | 1,859,415.59 | 1,567,876.19 |
| 销售费用 | 13,449,978.24 | 12,705,579.95 |
| 管理费用 | 24,701,052.44 | 18,995,960.67 |
| 财务费用 | 13,651,029.50 | 7,579,500.38 |
| 资产减值损失 | 515,908.26 | 234,695.33 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 20,824,507.55 | 19,368,378.34 |
| 加：营业外收入 | 1,840,567.03 | 1,579,271.34 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 62,952.87 | 37,932.54 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 22,602,121.71 | 20,909,717.14 |
| 减：所得税费用 | 2,130,134.75 | 3,824,835.95 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 20,471,986.96 | 17,084,881.19 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 20,471,986.96 | 17,084,881.19 |
| 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 294,859,324.86 | 226,291,573.62 |
| 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 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | | |
| 收到的税费返还 | 4,849,986.14 | 0.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,298,540.27 | 1,888,166.82 |
| 经营活动现金流入小计 | 304,007,851.27 | 228,179,740.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 223,636,613.50 | 109,948,213.91 |
| 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 | | |
| 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 | 36,180,571.06 | 26,836,785.70 |
| 支付的各项税费 | 15,007,716.92 | 17,543,361.27 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 22,451,432.17 | 18,628,303.40 |
| 经营活动现金流出小计 | 297,276,333.65 | 172,956,664.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,731,517.62 | 55,223,076.16 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 11,880,000.00 | 5,500,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 11,880,000.00 | 5,500,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 10,272,419.10 | 55,321,039.97 |
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | 6,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 16,272,419.10 | 55,321,039.97 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,392,419.10 | -49,821,039.97 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 184,028,800.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 355,000,000.00 | 114,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 539,028,800.00 | 114,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 311,600,000.00 | 110,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 10,834,423.06 | 25,883,916.68 |
| 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 | 29,149,862.60 | 148,800.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 351,584,285.66 | 136,032,716.68 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 187,444,514.34 | -22,032,716.68 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 958.88 | -6.34 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 189,784,571.74 | -16,630,686.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 214,140,271.78 | 170,856,800.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 403,924,843.52 | 154,226,114.12 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 290,695,065.86 | 239,743,312.80 |
| 收到的税费返还 | 4,849,986.14 | 0.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,661,637.18 | 2,176,617.73 |
| 经营活动现金流入小计 | 299,206,689.18 | 241,919,930.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 212,705,986.25 | 131,185,336.73 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 30,824,557.90 | 23,553,078.13 |
| 支付的各项税费 | 13,399,790.91 | 15,433,072.59 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 36,000,895.78 | 17,155,425.51 |
| 经营活动现金流出小计 | 292,931,230.84 | 187,326,912.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,275,458.34 | 54,593,017.57 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 11,880,000.00 | 5,500,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 11,880,000.00 | 5,500,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 9,252,421.64 | 51,991,482.97 |
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | 157,117,137.36 | 2,752,517.26 |
| 投资活动现金流出小计 | 166,369,559.00 | 54,744,000.23 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -154,489,559.00 | -49,244,000.23 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 184,028,800.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 355,000,000.00 | 114,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 539,028,800.00 | 114,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 311,600,000.00 | 110,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 10,834,423.06 | 25,883,916.68 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 29,149,862.60 | 148,800.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 351,584,285.66 | 136,032,716.68 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 187,444,514.34 | -22,032,716.68 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 958.88 | -6.34 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 39,231,372.56 | -16,683,705.68 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 213,941,527.60 | 170,659,805.52 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 253,172,900.16 | 153,976,099.84 |
|----------------|----------------|----------------|

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|------|---------------|-------|----------------|---------|----------------|
| | 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 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 52,680,000.00 | | | | 25,371,782.60 | | | | | 23,074,166.66 | | 147,893,058.04 | 0.00 | 249,019,007.30 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 52,680,000.00 | | | | 25,371,782.60 | | | | | 23,074,166.66 | | 147,893,058.04 | | 249,019,007.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 17,560,000.00 | | | | 137,408,937.40 | | | | | | | 13,488,300.58 | | 168,457,237.98 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | 20,512,300.58 | | 20,512,300.58 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 17,560,000.00 | | | | 137,408,937.40 | | | | | | | | | 154,968,937.40 |
| 1. 股东投入的普通股 | 17,560,000.00 | | | | 137,408,937.40 | | | | | | | | | 154,968,937.40 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|---------------|----------------|----------------|--|
| 额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -7,024,000.00 | | -7,024,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -7,024,000.00 | | -7,024,000.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 70,240,000.00 | | | | 162,780,720.00 | | | | 23,074,166.66 | | 161,381,358.62 | 417,476,245.28 | |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|
| | 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 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 52,680,000.00 | | | | 25,371,782.60 | | | | 19,481,620.57 | | 137,314,084.28 | | 234,847,487.45 |
| 加：会计政策 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|
| 变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 52,680,000.00 | | | | 25,371,782.60 | | | 19,481,620.57 | | 137,314,084.28 | | 234,847,487.45 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | 3,592,546.09 | | 10,578,973.76 | | 14,171,519.85 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 35,243,519.85 | | 35,243,519.85 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 3,592,546.09 | | -24,664,546.09 | | -21,072,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 3,592,546.09 | | -3,592,546.09 | | 0.00 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -21,072,000.00 | | -21,072,000.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 52,680,000.00 | | | | 25,371,782.60 | | | 23,074,166.66 | | 147,893,058.04 | | 249,019,007.30 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 52,680,000.00 | | | | 25,371,782.60 | | | | 23,074,166.66 | 143,573,500.04 | 244,699,449.30 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 52,680,000.00 | | | | 25,371,782.60 | | | | 23,074,166.66 | 143,573,500.04 | 244,699,449.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 17,560,000.00 | | | | 137,408,937.40 | | | | | 13,447,986.96 | 168,416,924.36 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 20,471,986.96 | 20,471,986.96 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 17,560,000.00 | | | | 137,408,937.40 | | | | | | 154,968,937.40 |
| 1. 股东投入的普通股 | 17,560,000.00 | | | | 137,408,937.40 | | | | | | 154,968,937.40 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -7,024,000.00 | -7,024,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -7,024,000.00 | -7,024,000.00 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 70,240,000.00 | | | | 162,780,720.00 | | | | | 23,074,166.66 | 157,021,487.00 | 413,116,373.66 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 52,680,000.00 | | | | 25,371,782.60 | | | | 19,481,620.57 | 132,312,585.22 | 229,845,988.39 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 二、本年期初余额 | 52,680,000.00 | | | | 25,371,782.60 | | | | 19,481,620.57 | 132,312,585.22 | 229,845,988.39 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | 3,592,546.09 | 11,260,914.82 | 14,853,460.91 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 35,925,460.91 | 35,925,460.91 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 3,592,546.09 | -24,664,546.09 | -21,072,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,592,546.09 | -3,592,546.09 | 0.00 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -21,072,000.00 | -21,072,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 52,680,000.00 | | | | 25,371,782.60 | | | | 23,074,160.57 | 143,573,585.22 | 244,699,488.39 |

| | | | | | | | | | |
|--|-------|--|--|------|--|--|------|---------|-------|
| | 00.00 | | | 2.60 | | | 6.66 | ,500.04 | 49.30 |
|--|-------|--|--|------|--|--|------|---------|-------|

三、公司基本情况

1、历史沿革及改制情况

深圳市易尚展示股份有限公司前身为深圳市易尚洲际展示有限公司（于2004年4月设立时的名称为深圳市洲际展览技术有限公司，2005年6月更名为深圳市洲际展览展示技术有限公司，2005年9月更名为深圳市易尚洲际展示有限公司），以下均简称“本公司”或“公司”。

本公司系由李峰和李凯共同于2004年4月28日出资组建的有限责任公司，原注册资本为人民币1,000,000.00元，实收资本为人民币1,000,000.00元。该注册资本业经深圳龙达会计师事务所出具的“深龙会验字[2004]第175号”验资报告验证。

2004年11月29日，公司增资人民币4,000,000.00元，变更后的注册资本及实收资本为人民币5,000,000.00元。该注册资本业经深圳龙达会计师事务所出具的“深龙会验字[2004]第410号”验资报告验证。

2009年7月8日，公司增资人民币5,000,000.00元，变更后的注册资本及实收资本为人民币10,000,000.00元。该注册资本业经深圳鹏达会计师事务所出具的“深鹏达会验字[2009]第082号”验资报告验证。

2009年12月24日，公司增资人民币2,000,000.00元，变更后的注册资本及实收资本为人民币12,000,000.00元。该注册资本业经天职国际会计师事务所有限公司（现更名为“天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）”）出具的“天职深核字[2009]65号”验资报告验证。

2009年12月30日，公司增资人民币1,330,000.00元，变更后的注册资本及实收资本为人民币13,330,000.00元。该注册资本业经天职国际会计师事务所有限公司（现更名为“天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）”）出具的“天职深核字[2009]84号”验资报告验证。

2010年4月7日，深圳市易尚洲际展示有限公司整体变更为深圳市易尚展示股份有限公司，并将深圳市易尚洲际展示有限公司2009年12月31日的净资产折合为深圳市易尚展示股份有限公司的股本，深圳市易尚展示股份有限公司登记的注册资本及股本为30,000,000.00元（每股面值1元，股份数30,000,000股），深圳市易尚展示股份有限公司股东为原深圳市易尚洲际展示有限公司的全体股东，该注册资本业经天职国际会计师事务所有限公司（现更名为“天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）”）出具的“天职深核字[2010]297号”验资报告验证。

公司住所由“深圳市龙岗区横岗信义路二二八工业区德泉小区第二幢一至三层”变更为“深圳市福田区竹子林紫竹七路中国经贸大厦19F-H-G-I-J”。

2010年7月15日，公司增资人民币4,000,000.00元，变更后的注册资本及股本为人民币34,000,000.00元（每股面值1元，股份数34,000,000股）。该注册资本业经天职国际会计师事务所有限公司（现更名为“天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）”）出具的“天职深核字[2010]453号”验资报告验证。

2010年9月15日，公司增资人民币1,120,000.00元，变更后的注册资本及股本为人民币35,120,000.00元（每股面值1元，股份数35,120,000股）。该注册资本业经天职国际会计师事务所有限公司（现更名为“天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）”）出具的“天职深核字[2010]490号”验资报告验证。

2011年5月12日，公司增资人民币17,560,000.00元（以资本公积转增），变更后的注册资本及股本为人民币52,680,000.00元（每股面值1元，股份数52,680,000股）。该注册资本业经天职国际会计师事务所有限公司（现更名为“天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）”）出具的“天职深核字[2011]556号”验资报告验证。

2011年11月23日，公司住所由“深圳市福田区竹子林紫竹七路中国经贸大厦19F-H-G-I-J”变更为“深圳市福田区福强路4001号（深圳文化创意园）AB座三层B301”。

2013年4月28日，公司经营期限变更为“永续经营”；经营范围变更为“品牌展示策划、设计、推广服务；商业空间展示设计及建设；工程装饰、装修及工程施工；承办展览展示；数字多媒体的研发与应用；展览展示新材料的研发、推广应用；从事广告业务；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；兴办实业（具体项目另行申报）。展览展示道具的研发加工；普通货运”。

2013年5月21日，公司经营范围变更为“品牌展示策划、设计、推广服务；商业空间展示设计及建设；工程装饰、装修

及工程施工；承办展览展示；数字多媒体的研发与应用；展览展示新材料的研发、推广应用；从事广告业务；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；兴办实业（具体项目另行申报）。展览展示道具的研发加工；展示及显示设备研发生产、数字多媒体的研发与应用、光电仪器研发生产；普通货运”。

2014年7月8日，公司经营范围变更为“一般经营项目：品牌展示策划、设计、推广服务；商业空间展示设计及建设；工程装饰、装修及工程施工；承办展览展示；数字多媒体的研发与应用；展览展示新材料的研发、推广应用；从事广告业务；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；兴办实业（具体项目另行申报）；创意产品设计、开发、销售；三维体验服务；3D打印服务；3D打印产品销售。许可经营项目：展览展示道具的研发加工；展示及显示设备研发生产、数字多媒体的研发与应用、光电仪器研发生产；普通货运。数字化扫描成像服务以及相关设备研发、生产、销售”。

2015年3月5日，公司股东刘梦龙和东莞市奥维斯酒店管理有限公司签订股权转让协议，东莞市奥维斯酒店管理有限公司将其持有的公司225.00万股份全部转让给股东刘梦龙。转让后，刘梦龙持有公司股份1,995.75万股，持股比例增加为37.88%。

2015年4月21日，根据公司于2015年3月6日召开的2015年第一次临时股东大会通过的发行人民币普通股（A股）股票并上市之调整方案的决议，以及2015年4月2日中国证券监督管理委员会证监许可[2015]556号文的核准，公司首次公开发行1,756万股人民币普通股股票，全部为公开发行新股。公司收到上述募集资金净额人民币154,968,937.36元，其中增加股本人民币17,560,000.00元，增加资本公积人民币137,408,937.36元。该注册资本业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天职业字[2015]9393”验资报验证”。

公司法定代表人：刘梦龙。

营业执照注册号：440307103034984。

2、行业性质

公司所处行业：家具制造业。

3、经营范围

一般经营项目：品牌展示策划、设计、推广服务；商业空间展示设计及建设；工程装饰、装修及工程施工；承办展览展示；数字多媒体的研发与应用；展览展示新材料的研发、推广应用；从事广告业务；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；兴办实业（具体项目另行申报）；创意产品设计、开发、销售；三维体验服务；3D打印服务；3D打印产品销售。许可经营项目：展览展示道具的研发加工；展示及显示设备研发生产、数字多媒体的研发与应用、光电仪器研发生产；普通货运。数字化扫描成像服务以及相关设备研发、生产、销售。

4、主要产品及提供的劳务

品牌终端展示服务、虚拟展示服务和循环会展服务。

品牌终端展示服务主要包括整体展示项目和展示道具。虚拟展示服务和循环会展服务尚处于研发和推广阶段，虚拟展示产品销售收入较少，循环会展服务尚未形成销售收入。

5、业务变更

报告期内公司主营业务未发生变化。

6、本财务报告经公司第二届董事会第六次会议于2015年8月21日批准报出。

合并财务报表范围情况：

| 子公司全称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 表决权比例（%） | 取得方式 |
|-------|-------|-----|------|---------|----|----------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |

| | | | | | | | |
|----------------|-----|--------|------|--------|---|--------|-----|
| 惠州市易尚洲际展示有限公司 | 广东省 | 广东省惠州市 | 终端展示 | 100.00 | - | 100.00 | 投资设 |
| 昆山市易尚洲际展示有限公司 | 江苏省 | 苏州市昆山 | 终端展示 | 100.00 | - | 100.00 | 投资设 |
| 上海易尚展览展示服务有限公司 | 上海市 | 上海市长宁区 | 终端展示 | 100.00 | - | 100.00 | 投资设 |

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：

具体会计政策和会计估计提示：

1、会计政策的变更

本公司本财务报告期内无会计政策变更事项。

2、会计估计的变更

本公司本财务报告期内无会计估计变更事项。

3、前期会计差错更正

本公司本财务报告期内无前期会计差错更正事项。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下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，本财务报表参照了《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》（2014年修订）（以下简称“第15号文（2014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

永续经营

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

①同一控制下的企业合并

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，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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。

公司编制合并日的合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

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：

A、对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

B、比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

C、对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

(2) 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：

A、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- B、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D、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），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。

6、合并财务报表的编制方法

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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物，是指公司持有的期限短（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。

9、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。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

⑥公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是遇到下列情况可以除外：

A、出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

B、根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

C、出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- ①可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产，如有客观证据表明可供出售权益工具投资发生减值的，包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

- ②持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|------------------|-------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项应收款项期末余额在 100 万元以上的款项 |
|------------------|-------------------------|

| | |
|----------------------|--------------------------------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |
|----------------------|--------------------------------------|

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------------------|----------|
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收款 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |
| 3—4 年 | 100.00% | 100.00% |
| 4—5 年 | 100.00% | 100.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。 |
| 坏账准备的计提方法 | 对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。 |

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、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、处在生产过程中的整体展示项目等，主要包括：原材料、在产品、库存商品、发出商品、整体展示项目和3D产品。

(2) 发出存货的计价方法

外购商品、原材料和库存商品发出时按加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的库存商品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

13、划分为持有待售资产

不适用

14、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公允价值之和的差额，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,按照本集团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。本集团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,本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

(4) 长期股权投资的处置

①部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

②部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、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年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认: ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业; ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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 年 | 5% | 4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 年 | 5% | 9.50%-19.00% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5-8 年 | 5% | 11.875%-19.00% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5% | 19.00% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当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、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

按取得时的实际成本入账；外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。无形资产的使用寿命为有限的，应当估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。每个会计期间结束，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

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，每年都进行减值测试。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。其中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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- 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，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，应当证明其有用性；
- 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。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，如存在可能发生减值的迹象，则估计其可收回金额，如资产的可收回金额低于其账面价值的，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。

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。

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。

公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额，当公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

23、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在各费用项目的预计受益期间内分期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

不适用

25、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集团承担的现时义务，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，本集团将该项义务确认为预计负债。

2. 本集团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。

26、股份支付

股份支付，是指为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司业务收入确认的具体方法如下：

(1) 整体展示项目

于整体展示项目交付经客户验收合格后，确认收入实现。

(2) 展示道具

于产品交付，经客户验收合格后，确认收入实现；需要进行简单安装的，则在安装完成，经客户验收合格后，确认收入实现。

(3) 虚拟展示产品

于产品交付，经客户验收合格后，确认收入实现；需要进行简单安装的，则在安装完成，经客户验收合格后，确认收入实现。

(4) 出口销售

于开具出口销售发票及装箱单、货物已办理离境手续并取得出口报关单时确认收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

①本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。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，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②本公司收到的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。

政府补助的确认时点

本公司政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

政府补助的核算方法

①与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

- A、用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- B、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、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) 本集团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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团为承租人时，在租赁期开始日，本集团以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本集团为出租人时，在租赁期开始日，本集团以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、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

34、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------|--------------------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17%、6% |
| 消费税 | 不适用 | 不适用 |
| 营业税 | 应缴流转税税额 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 应纳税所得税率应为 25%，政策减免 10%，实际为 15% |

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 |
|-----------------|-------|
| 昆山市易尚洲际展示有限公司 | 25% |
| 上海市易尚洲际展览展示有限公司 | 25% |
| 惠州市易尚洲际展示有限公司 | 25% |

2、税收优惠

2014年7月24日，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局认定本公司为高新技术企业（证书编号为：GR201444201789），有效期从2014年1月1日起至2016年12月31日止。2015年1月16日，本公司取得深圳市福田区国家税务局“深国税福减免备案[2015]18号”《深圳市国家税务局税务事项通知书》，同意本公司2015年度享受高新技术企业所得税15%的优惠税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》（2007年3月16日通过）、“国发[2007]39号”《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》、“深国税福减免备案[2013]63号”和“深国税福减免备案[2015]18号”等文件，本公司所得税税率按下表执行：

| 年份 | 2014年度 | 2015年1-6月 |
|-------|--------|-----------|
| 所得税税率 | 15% | 15% |

3、其他

依据税法规定计缴。

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 | 23,639.04 | 135,284.40 |
| 银行存款 | 383,807,961.33 | 191,533,097.61 |
| 其他货币资金 | 20,093,243.15 | 22,471,889.77 |
| 合计 | 403,924,843.52 | 214,140,271.78 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 0.00 | 0.00 |

其他说明

期末不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项；
期末其他货币资金2,009.32万元为银行承兑汇票保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 4,100,000.00 | 12,202,142.53 |
| 合计 | 4,100,000.00 | 12,202,142.53 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------|
| 银行承兑票据 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |

(3) 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 | 180,038,203.01 | 0.00 |
| 合计 | 180,038,203.01 | 0.00 |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|-----------|
| 商业承兑票据 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 226,723,619.62 | 100.00% | 11,933,962.73 | 5.26% | 214,789,656.89 | 226,387,800.28 | 100.00% | 11,655,309.03 | 5.15% | 214,732,491.25 |
| 合计 | 226,723,619.62 | 100.00% | 11,933,962.73 | 5.26% | 214,789,656.89 | 226,387,800.28 | 100.00% | 11,655,309.03 | 5.15% | 214,732,491.25 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 219,550,297.99 | 10,977,514.91 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 219,550,297.99 | 10,977,514.91 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 6,094,209.35 | 609,420.94 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,045,836.28 | 313,750.88 | 30.00% |
| 3 年以上 | 33,276.00 | 33,276.00 | 100.00% |
| 合计 | 226,723,619.62 | 11,933,962.73 | |

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,933,962.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-------------|----------|
| 深圳市福田区科技创新局 | 7,200.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|----------|--------|----------|------|---------|-------------|
| 深圳市福田区科技 | 货款 | 7,200.00 | 无法收回 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|----|----------|----|----|----|
| 创新局 | | | | | |
| 合计 | -- | 7,200.00 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 坏账准备 | 占应收账款 总额 比例 | 性质 |
|----------------|--------|-----------------------|------|---------------------|-------------------|-----|
| 青岛海尔电器销售服务有限公司 | 非关联方 | 50,474,672.16 | 1年以内 | 2,523,733.61 | 22.27% | 销售款 |
| 大参林医药集团股份有限公司 | 非关联方 | 19,572,666.80 | 1年以内 | 978,633.34 | 8.63% | 销售款 |
| 华为终端（东莞）有限公司 | 非关联方 | 15,903,551.22 | 1年以内 | 795,177.56 | 7.01% | 销售款 |
| 联想移动通信科技有限公司 | 非关联方 | 13,132,111.25 | 1年以内 | 656,605.56 | 5.79% | 销售款 |
| 宏图三胞高技术有限公司 | 非关联方 | 9,269,693.12 | 1年以内 | 463,484.66 | 4.09% | 销售款 |
| 合计 | | <u>108,352,694.55</u> | | <u>5,417,634.73</u> | <u>47.79%</u> | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额的应收账款情况。

其他说明：

6、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 | 24,992,148.56 | 95.52% | 12,345,762.01 | 92.51% |
| 1至2年 | 1,171,784.96 | 4.48% | | |
| 2至3年 | | | 1,000,000.00 | 7.49% |
| 合计 | 26,163,933.52 | -- | 13,345,762.01 | -- |

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：

不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 性质 | 占预付账款总额比例 |
|---------------|--------|---------------|------|-----|-----------|
| 深圳市福兴盛工贸有限公司 | 非关联方 | 7,813,515.21 | 1年以内 | 材料款 | 29.86% |
| 深圳市丽达源木业有限公司 | 非关联方 | 3,103,648.52 | 1年以内 | 材料款 | 11.86% |
| 深圳市雅上篷房技术有限公司 | 非关联方 | 2,045,522.00 | 1年以内 | 设备款 | 7.82% |
| 深圳市世纪文化创意有限公司 | 非关联方 | 1,715,756.61 | 1年以内 | 租金 | 6.56% |
| 唐山名仕实业有限公司 | 非关联方 | 1,619,461.66 | 1年以内 | 材料款 | 6.19% |
| 合计 | | 16,297,904.00 | | | 62.29% |

其他说明：

7、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

| 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：

8、应收股利

(1) 应收股利

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 |
|------------|------|----|--------|--------------|
| | | | | |

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,581,143.22 | 100.00% | 1,391,528.59 | 21.14% | 5,189,614.63 | 4,674,083.53 | 100.00% | 1,085,553.19 | 23.22% | 3,588,530.34 |
| 合计 | 6,581,143.22 | 100.00% | 1,391,528.59 | 21.14% | 5,189,614.63 | 4,674,083.53 | 100.00% | 1,085,553.19 | 23.22% | 3,588,530.34 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 4,679,958.52 | 233,997.92 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 4,679,958.52 | 233,997.92 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 634,214.70 | 63,421.47 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 246,944.00 | 74,083.20 | 30.00% |
| 3 年以上 | 1,020,026.00 | 1,020,026.00 | 100.00% |
| 合计 | 6,581,143.22 | 1,391,528.59 | |

确定该组合依据的说明：

其他应收款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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,516,528.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 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：

(4) 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 |
|------------|--------------|--------------|
| 保证金 | 2,388,921.04 | 1,363,313.30 |
| 各项押金 | 2,195,068.31 | 1,912,415.60 |
| 项目备用金 | 1,032,079.54 | 850,693.41 |
| 代扣代缴社保、公积金 | 476,266.74 | 488,403.83 |
| 其他 | 488,807.59 | 59,257.39 |
| 合计 | 6,581,143.22 | 4,674,083.53 |

(5) 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 |
|---------------|---------|--------------|-------|------------------|------------|
| 重庆海尔家电销售有限公司 | 投标保证金 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 15.20% | 50,000.00 |
| 深圳市世纪文化创意有限公司 | 租赁保证金 | 505,929.00 | 3 年以内 | 7.69% | 151,778.70 |
| 郑羽翔 | 项目质保金 | 420,000.00 | 1 年以内 | 6.38% | 21,000.00 |
| 永恩投资(集团)有限公司 | 投标保证金 | 300,000.00 | 3 年以上 | 4.56% | 90,000.00 |
| 代扣代缴社保费 | 代扣代缴社保费 | 288,319.79 | 1 年以内 | 4.38% | 14,415.99 |

| | | | | | |
|----|----|--------------|----|--------|------------|
| 合计 | -- | 2,514,248.79 | -- | 38.20% | 327,194.69 |
|----|----|--------------|----|--------|------------|

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款的情况。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额的其他应收款的情况。

其他说明：

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 11,770,318.52 | | 11,770,318.52 | 7,043,498.92 | | 7,043,498.92 |
| 在产品 | 4,562,096.90 | | 4,562,096.90 | 3,271,484.45 | | 3,271,484.45 |
| 库存商品 | 15,832,151.13 | | 15,832,151.13 | 14,558,905.14 | | 14,558,905.14 |
| 整体展示项目 | 2,719,679.94 | | 2,719,679.94 | 3,213,200.89 | | 3,213,200.89 |
| 合计 | 34,884,246.49 | | 34,884,246.49 | 28,087,089.40 | | 28,087,089.40 |

(2) 存货跌价准备

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 | |
| 整体展示项目 | | | | | | |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|--------|

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 预企业缴所得税 | 15,756.76 | 2,003,433.75 |
| 理财产品 | 6,000,000.00 | |
| 合计 | 6,015,756.76 | 2,003,433.75 |

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| | | | | |
|------------|----------|----------|--|----|
| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|----|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| | | | | | | | | | | |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| | | | | |
|------------|----------|----------|--|----|
| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间(个月) | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
| | | | | | | |

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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 |
| | | | | | | |

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
| | | | | |

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

其他说明

18、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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 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

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 其中：房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,659,508.16 | 41,545,258.96 | 4,224,672.65 | 7,555,743.99 | 55,985,183.76 |
| 2.本期增加金额 | | 2,137,557.26 | 968,390.45 | 329,452.52 | 3,435,400.23 |
| (1) 购置 | | 2,137,557.26 | 968,390.45 | 329,452.52 | 3,435,400.23 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 363,068.38 | | | 363,068.38 |
| (1) 处置或报废 | | 363,068.38 | | | 363,068.38 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 2,659,508.16 | 43,319,747.84 | 5,193,063.10 | 7,885,196.51 | 59,057,515.61 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 326,353.12 | 11,477,551.12 | 2,261,159.68 | 3,518,634.19 | 17,583,698.11 |
| 2.本期增加金额 | 63,163.32 | 2,429,545.99 | 251,395.25 | 631,717.75 | 3,375,822.31 |
| (1) 计提 | 63,163.32 | 2,429,545.99 | 251,395.25 | 631,717.75 | 3,375,822.31 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 340,495.16 | | | 340,495.16 |
| (1) 处置或报废 | | 340,495.16 | | | 340,495.16 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 389,516.44 | 13,566,601.95 | 2,512,554.93 | 4,150,351.94 | 20,619,025.26 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 2,269,991.72 | 29,753,145.89 | 2,680,508.17 | 4,037,109.80 | 38,438,490.35 |
| 2. 期初账面价值 | 2,333,155.04 | 30,067,707.84 | 1,963,512.97 | 4,037,109.80 | 38,401,485.65 |

(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) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 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 |
|--------|--------------|------------|
| 人才安居住房 | 2,659,508.16 | 正在办理中 |

其他说明

20、在建工程**(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 |
| 惠州易尚厂房工程 | 4,012,275.50 | | 4,012,275.50 | 3,955,447.50 | | 3,955,447.50 |

| | | | | | | |
|-------------------|--------------|--|--------------|--------------|--|--------------|
| 新型环保可循环展示系统应用示范工程 | | | | 2,937,958.21 | | 2,937,958.21 |
| 鹤洲易尚 3D 影像生产制造基地 | 5,152,888.20 | | 5,152,888.20 | | | |
| 深圳易尚葵涌工厂净化工程 | 150,957.60 | | 150,957.60 | 179,205.10 | | 179,205.10 |
| 合计 | 9,316,121.30 | | 9,316,121.30 | 7,072,610.81 | | 7,072,610.81 |

(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 |
|-------------------|-----|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 惠州易尚厂房工程 | | 3,955,447.50 | 56,828.00 | | | 4,012,275.50 | | | | | | 其他 |
| 新型环保可循环展示系统应用示范工程 | | 2,937,958.21 | | | 2,937,958.21 | | | | | | | 其他 |
| 鹤洲易尚 3D 影像生产制造基地 | | | 5,152,888.20 | | | 5,152,888.20 | | | | | | 其他 |
| 深圳易尚葵涌工厂净化工程 | | 179,205.10 | -28,247.50 | | | 150,957.60 | | | | | | 其他 |
| 合计 | | 7,072,610.81 | 5,181,468.70 | | 2,937,958.21 | 9,316,121.30 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用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、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 | 著作权 | 合计 |
|----------|---------------|------------|-------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 59,992,724.00 | 512,250.00 | | 2,478,311.67 | 100,000.00 | 63,083,285.67 |
| 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 | 59,992,724.00 | 512,250.00 | | 2,478,311.67 | 100,000.00 | 63,083,285.67 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,329,857.85 | 169,721.20 | | 1,103,779.82 | 14,999.94 | 3,618,358.81 |
| 2. 本期增加金额 | 881,460.57 | 26,012.50 | | 233,331.13 | 10,000.00 | 1,150,804.20 |
| (1) 计提 | 881,460.57 | 26,012.50 | | 233,331.13 | 10,000.00 | 1,150,804.20 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 3,211,318.42 | 195,733.70 | | 1,337,110.95 | 24,999.94 | 4,769,163.01 |
| 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 | 56,781,405.58 | 316,516.30 | | 1,141,200.72 | 75,000.06 | |
| 2. 期初账面价值 | 57,662,866.15 | 342,528.80 | | 1,374,531.85 | 85,000.06 | |

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) 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 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

26、开发支出

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 |
|----|------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|------|

其他说明

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 |
|-------------------------|------|------|------|------|
|-------------------------|------|------|------|------|

(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 |
|-------------------------|------|------|------|------|
|-------------------------|------|------|------|------|

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
| 深圳易尚葵涌工厂 改造工程 | 2,180,106.10 | | 603,188.47 | | 1,576,917.63 |
| 深圳易尚北京工厂 改造工程 | 1,311,005.53 | | 437,001.84 | | 874,003.69 |
| 深圳易尚办公楼装 修工程 | 2,627,316.74 | | 1,268,184.17 | | 1,359,132.57 |
| 昆山易尚工厂改造 | 116,710.15 | | 116,710.15 | | |

| | | | | | |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--|--------------|
| 工程 | | | | | |
| 上海易尚办公室装修工程 | 45,336.72 | | 45,336.72 | | |
| 科创委展厅项目 | | 2,937,958.21 | 293,795.82 | | 2,644,162.39 |
| 上海易尚新办公室装修工程 | | 204,974.61 | | | 204,974.61 |
| 合计 | 6,280,475.24 | 3,142,932.82 | 2,764,217.17 | | 6,659,190.89 |

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 13,325,491.32 | 2,024,333.32 | 12,740,862.22 | 1,929,046.87 |
| 合计 | 13,325,491.32 | 2,024,333.32 | 12,740,862.22 | 1,929,046.87 |

(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 |
| | | | | |

(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 | 2,043,083.32 | 2,024,333.32 | 1,929,046.87 | 1,929,046.87 |

(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 |
|----|------|------|
| | | |

(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 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 深圳市福田区住房和建设局 | 14,845,920.00 | 14,845,920.00 |
| 合计 | 14,845,920.00 | 14,845,920.00 |

其他说明：

31、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 | 30,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 信用借款 | 210,000,000.00 | 176,600,000.00 |
| 合计 | 240,000,000.00 | 196,600,000.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 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：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 55,435,947.10 | 63,274,827.39 |
| 合计 | 55,435,947.10 | 63,274,827.39 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、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) | 37,669,429.74 | 57,315,734.52 |
| 1-2 年(含 2 年) | 3,109,805.15 | 3,941,992.25 |
| 2-3 年(含 3 年) | 189,328.00 | 192,948.00 |
| 3 年以上 | 532.30 | 532.30 |
| 合计 | 40,969,095.19 | 61,451,207.07 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|--------------|-----------|
| 柳州市银科贸易有限公司 | 636,152.72 | 未结算 |
| 煌宫家私实业有限公司 | 455,308.61 | 未结算 |
| 合计 | 1,091,461.33 | -- |

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 1,428,662.20 | 1,217,315.80 |
| 1-2 年(含 2 年) | 71,214.47 | 83,502.62 |
| 2-3 年(含 3 年) | 64,460.53 | |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,564,337.20 | 1,300,818.42 |
|----|--------------|--------------|

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

37、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 | 9,866,887.94 | 31,024,558.14 | 31,030,542.04 | 9,860,904.04 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 76,670.90 | 2,773,396.41 | 2,777,100.40 | 72,966.91 |
| 合计 | 9,943,558.84 | 33,797,954.55 | 33,807,642.44 | 9,933,870.95 |

(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 | 4,844,988.59 | 29,179,504.10 | 29,187,275.30 | 4,837,217.39 |
| 2、职工福利费 | | 79,060.30 | 79,060.30 | |
| 3、社会保险费 | 38,604.84 | 762,539.44 | 768,777.14 | 32,367.14 |
| 其中：医疗保险费 | 31,139.00 | 533,842.02 | 538,029.42 | 26,951.60 |
| 工伤保险费 | 4,627.28 | 85,844.00 | 86,607.54 | 3,863.74 |
| 生育保险费 | 2,838.56 | 142,853.42 | 144,140.18 | 1,551.80 |
| 4、住房公积金 | 3,658.00 | 982,307.30 | 964,387.30 | 21,578.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 4,979,636.51 | | 9,895.00 | 4,969,741.51 |
| 其他 | | 21,147.00 | 21,147.00 | |

| | | | | |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 合计 | 9,866,887.94 | 31,024,558.14 | 31,030,542.04 | 9,860,904.04 |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|

(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 | 73,690.60 | 2,628,686.21 | 2,632,754.01 | 69,622.80 |
| 2、失业保险费 | 2,980.30 | 144,710.20 | 144,346.39 | 3,344.11 |
| 合计 | 76,670.90 | 2,773,396.41 | 2,777,100.40 | 72,966.91 |

其他说明：

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | 7,213,488.08 | 1,734,329.22 |
| 营业税 | 67,904.60 | 75,345.50 |
| 企业所得税 | 2,968,963.93 | 48,832.42 |
| 个人所得税 | 268,491.30 | 127,769.35 |
| 城市维护建设税 | 626,879.25 | 274,217.78 |
| 教育费附加 | 447,771.06 | 195,879.85 |
| 堤围费 | 32.48 | |
| 合计 | 11,593,530.70 | 2,456,374.12 |

其他说明：

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|--------------|--|
| 普通股股利 | 4,524,000.00 | |
| 合计 | 4,524,000.00 | |

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：

41、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 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 1,419,703.91 | 1,703,893.35 |
| 1-2 年(含 2 年) | 650,000.00 | |
| 3 年以上 | 2,000.00 | 2,000.00 |
| 合计 | 2,071,703.91 | 1,705,893.35 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 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 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(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：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、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：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------|------|-------------|
|------|------|----------|-------------|------|------|-------------|

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 虚拟现实技术展示应用工程实验室项目 | 5,400,000.00 | 6,000,000.00 |
| 三维数字成像及显示技术工程实验室项目 | 5,100,000.00 | 5,400,000.00 |
| 基于主动立体视觉的三维数字成像技术的技术研究开发 | 1,387,500.00 | 1,462,500.00 |
| 数字化博物馆展示技术平台研发与推广应用 | 5,680,000.00 | 3,600,000.00 |
| 多传感器全自动三维数字化成像技术 | 1,350,000.00 | 1,500,000.00 |
| 彩色 3D 扫描与打印的应用推广 | 880,000.00 | 880,000.00 |
| 循环会展系统 | 6,800,000.00 | 4,000,000.00 |
| 高精度三维裁衣系统技术研发 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |
| 新型环保可循环展示系统的应用示范 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 智能三维商品扫描专项设备关键环节提升 | 4,000,000.00 | |
| 深圳市易尚展示股份有限公司商业展示设计中心 | 3,000,000.00 | |
| 合计 | 41,097,500.00 | 30,342,500.00 |

其他说明：

政府补助情况

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 虚拟现实技术展示应用工程实验室项目 | 6,000,000.00 | - | 600,000.00 | - | 5,400,000.00 | 与资产相关 |
| 三维数字成像及显示技术工程实验室项目 | 5,400,000.00 | - | 300,000.00 | - | 5,100,000.00 | 与资产相关 |
| 基于主动立体视觉的三维数字成像技术项目 | 1,462,500.00 | - | 75,000.00 | - | 1,387,500.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|-------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------|----------------------|-------|
| 数字化博物馆展示技术平台研发与推广应用项目 | 3,600,000.00 | 2,080,000.00 | - | - | 5,680,000.00 | 与资产相关 |
| 多传感器全自动三维数字化成像技术项目 | 1,500,000.00 | - | 150,000.00 | - | 1,350,000.00 | 与资产相关 |
| 彩色3D扫描与打印的应用推广项目 | 880,000.00 | - | - | - | 880,000.00 | 与资产相关 |
| 循环会展系统项目 | 4,000,000.00 | 2,800,000.00 | - | - | 6,800,000.00 | 与资产相关 |
| 高精度三维裁衣系统技术研发项目 | 4,500,000.00 | - | - | - | 4,500,000.00 | 与资产相关 |
| 新型环保可循环展示系统的推广应用示范项目 | 3,000,000.00 | - | - | - | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 智能三维商品扫描专项设备关键环节提升项目 | - | 4,000,000.00 | - | - | 4,000,000.00 | 与资产相关 |
| 深圳市易尚展示股份有限公司商业展示设计中心项目 | - | 3,000,000.00 | - | - | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 30,342,500.00 | 11,880,000.00 | 1,125,000.00 | - | 41,097,500.00 | |

注1：2012年10月17日，根据深圳市发展与改革委员会“深发改[2012]1196号”《关于深圳市易尚展示股份有限公司虚拟显示技术展示应用工程实验室项目资金申请报告的批复》，深圳市发展与改革委员会为虚拟现实技术展示应用工程实验室项目提供专项扶持资金500.00万元，主要用于项目实施过程中的研发仪器设备及软件购置。

2013年3月15日，根据《深圳市福田区产业发展资金专项资金支持科技创新实施细则》，深圳市福田区科技创新局对虚拟现实技术展示应用工程实验室给予配套专项支持资金100.00万元，用于公司研发投入、设备购置、市场开拓、房租支出等正常生产经营活动。

2014年12月，该项目建设投资已完成，补助资金已全部用于设备清单所述仪器设备的购置。该项目已于当月通过专项审计并向政府申请验收。

从2015年1月起按设备清单所述仪器设备的折旧年限5年平均分摊，计入当期营业外收入。本项目政府补助本期计入营业外收入的金额为600,000.00元。

注2：2012年11月28日，根据深圳市发展与改革委员会“深发改[2012]1371号”《关于深圳市易尚展示股份有限公司深圳三维数字成像及显示技术工程实验室项目资金申请报告的批复》，深圳市发展与改革委员会为三维数字成像及显示技术工程实验室项目提供专项扶持资金500.00万元，主要用于项目实施过程中的研发仪器设备及软件购置。

2013年3月15日，根据《深圳市福田区产业发展资金专项资金支持科技创新实施细则》，深圳市福田区科技创新局对深圳三维数字成像及显示技术工程实验室分别给予配套专项支持资金100.00万元，用于公司研发投入、设备购置、市场开拓、房租支出等正常生产经营活动。

2013年12月，该项目建设投资已完成，补助资金已全部用于设备清单所述仪器设备的购置，并于当月向深圳市发展和改革委员会申请验收。

从2014年1月起按设备清单所述仪器设备的折旧年限10年平均分摊，计入当期营业外收入。本项目政府补助本期计入营业外收入的金额为300,000.00元。

注3:2012年10月9日，根据深圳市战略性新兴产业发展规划和政策、《深圳市生物、互联网、新能源、新材料、新一代信息技术产业发展专项资金管理办法（试行）》的规定，深圳市科技创新委员会为基于主动立体视觉的三维数字成像技术项目提供扶持资金150.00万元，主要用于项目实施过程中的研发仪器设备、材料购置及人员经费。

2014年9月，该项目建设投资已完成，补助资金已全部用于设备清单所述仪器设备的购置，并于当月向深圳市科技创新

委员会申请验收。

从2014年10月起按设备清单所述仪器设备的折旧年限10年平均分摊，计入当期营业外收入。本项目政府补助本期计入营业外收入的金额为75,000.00元。

注4：2014年2月19日，根据《深圳市文化创意产业发展专项资金管理办法》、《关于安排2013年广东省文化产业发展专项资金（第一批）的通知》粤财教[2013]416号、《深圳市财政委员会关于下达2013年广东省文化产业发展专项资金（第一批）的通知》“深财教[2013]84号”的规定，深圳市文体旅游局与深圳市文化体制改革和发展工作领导小组办公室为数字化博物馆展示技术平台研发与推广应用项目提供扶持资金400.00万元，主要用于项目实施过程中的设备、技术购置及人员经费。

2015年5月29日，根据《深圳市文化创意产业发展专项资金管理办法》和《深圳市财政委员会等部门关于下达深圳市文化创意产业发展专项资金2014年第三批扶持计划的通知》的规定，深圳市文体旅游局为数字化博物馆展示技术平台研发与推广应用项目给予配套资金208.00万元，主要用于项目实施过程中的设备、技术购置及人员经费。

截至2015年6月30日止，该项目尚处于建设期。

注5：2014年2月27日，根据《深圳市科技研发资金管理办法》、《深圳市科技计划项目管理办法》的规定，深圳市科技创新委员会为多传感器全自动三维数字化成像技术项目提供扶持资金150.00万元，主要用于项目实施过程中的设备及材料购置。

2014年12月，该项目建设投资已完成，补助资金已全部用于项目实施过程中的设备及材料购置，该项目已于当月通过专项审计并向政府申请验收。

从2015年1月起按设备清单所述仪器设备的折旧年限5年平均分摊，计入当期营业外收入，本项目政府补助本期计入营业外收入的金额为150,000.00元

注6：2014年9月10日，根据《深圳市文化创意产业发展专项资金管理办法》的规定，深圳市文体旅游局对彩色3D扫描与打印的应用推广项目提供扶持资金88.00万元，主要用于项目实施过程中的设备购置及广告宣传。

截至2015年6月30日止，该项目尚处于建设期。

注7：2014年9月28日，根据《国家发展改革委关于下达节能重点工程、循环经济和节约资源重大示范项目及重点工业污染治理工程2014年中央预算内投资计划》、《深圳市发展改革委转发关于国家发展改革委关于下达节能重点工程、循环经济和节约资源重大示范项目及重点工业污染治理工程2014年中央预算内投资计划》的通知，深圳市福田区发展和改革局对循环会展系统项目提供扶持资金400.00万元，主要用于项目建设及设备安装。

2015年7月29日，根据《国家发展改革委关于下达节能重点工程、循环经济和节约资源重大示范项目及重点工业污染治理工程2014年中央预算内投资计划》的通知，深圳市福田区发展和改革局对循环会展系统项目提供扶持资金280.00万元，主要用于项目实施过程中的土建工程及设备安装。

截至2015年6月30日止，该项目尚处于建设期。

注8：2014年12月16日，根据《深圳市科技研发资金管理办法》、《深圳市科技计划项目管理办法》等有关文件的规定，深圳市科技创新委员会对高精度三维裁衣系统技术研发项目提供扶持资金450.00万元，主要用于项目实施过程中的设备及材料购置。

截至2015年6月30日止，该项目尚处于建设期。

注9：2014年12月23日，根据《深圳市科技研发资金管理办法》、《深圳市科技计划项目管理办法》等有关文件的规定，深圳市科技创新委员会对新型环保可循环展示系统的应用示范项目提供扶持资金300.00万元，主要用于项目实施过程中的设备及材料购置。

截至2015年6月30日止，该项目尚处于建设期。（是否属于建设期）

注10：2015年2月15日，根据《深圳市未来产业发展专项资金管理办法》、《深圳市发展改革委、深圳市经贸信息委、深圳市科技创新委、深圳市财政委关于下达深圳市未来产业发展专项资金2014年第二批扶持计划的通知》规定，深圳市经济贸易和信息化委员会对智能三维商品扫描专项设备关键环节提升项目提供专项资助资金400.00万元，主要用于设备费、服务及应用推广费等。

截至2015年6月30日止，该项目尚处于建设期。

注11：2015年4月2日，根据深圳市工业设计业发展规划政策和《深圳市工业设计业发展专项资金管理办法（试行）》、《深圳市工业设计中心认定和资助计划操作规程（试行）》等文件规定，深圳市经济贸易和信息化委员会对深圳市易尚展示股份有限公司商业展示设计中心项目提供专项资助资金300.00万元，主要用于设备费、实验耗材费、测试认证费。

截至2015年6月30日止，该项目尚处于建设期。

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 | 52,680,000.00 | 17,560,000.00 | | | | 17,560,000.00 | 70,240,000.00 |

其他说明：

注1：公司股本变动情况说明详见“第九节、三”。

注2：股东向开兵将其持有的有限售条件股份730,000.00股质押给国金证券股份有限公司进行股票质押式回购交易，质押期限自2015年6月16日至2018年6月13日止。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 25,371,782.60 | 137,408,937.40 | | 162,780,720.00 |

| | | | | |
|----|---------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 25,371,782.60 | 137,408,937.40 | | 162,780,720.00 |
|----|---------------|----------------|--|----------------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司资本公积变动情况说明详见"第九节、三"。

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 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 23,074,166.66 | | | 23,074,166.66 |
| 合计 | 23,074,166.66 | | | 23,074,166.66 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期未分配利润 | 147,893,058.04 | 137,314,084.28 |
| 调整后期初未分配利润 | 147,893,058.04 | 137,314,084.28 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 20,512,300.58 | 35,243,519.85 |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 减：提取法定盈余公积 | | 3,592,546.09 |
| 应付普通股股利 | 7,024,000.00 | 21,072,000.00 |
| 期末未分配利润 | 161,381,358.62 | 147,893,058.04 |

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 | 249,844,867.22 | 170,458,074.18 | 196,019,330.53 | 131,935,323.33 |
| 合计 | 249,844,867.22 | 170,458,074.18 | 196,019,330.53 | 131,935,323.33 |

62、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税 | 50,468.74 | 15,883.32 |
| 城市维护建设税 | 1,103,430.84 | 979,765.98 |
| 教育费附加 | 801,863.26 | 718,664.71 |
| 合计 | 1,955,762.84 | 1,714,314.01 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 5,402,356.23 | 4,525,052.18 |
| 运输费 | 4,096,754.48 | 3,831,584.32 |
| 宣传费 | 1,832,800.85 | 2,395,690.62 |
| 差旅费 | 1,093,028.90 | 987,561.13 |
| 房租水电费 | 1,060,635.59 | 964,463.51 |
| 招待费 | 451,259.04 | 338,588.18 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 其他 | 392,196.40 | 386,530.75 |
| 长期待摊费用摊销 | 258,533.01 | 222,329.81 |
| 折旧费 | 94,046.91 | 108,987.82 |
| 办公费 | 51,866.33 | 65,715.72 |
| 车辆费用 | 26,657.29 | 35,115.11 |
| 通讯费 | 13,849.57 | 14,805.23 |
| 物业管理费 | 5,524.23 | 6,440.30 |
| 合计 | 14,779,508.83 | 13,882,864.68 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 11,152,334.80 | 8,683,002.63 |
| 研发费用 | 9,195,716.11 | 7,310,153.37 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,127,305.95 | 684,958.44 |
| 房租水电费 | 1,055,911.77 | 1,025,444.26 |
| 无形资产摊销 | 927,105.66 | 457,883.41 |
| 差旅费 | 697,714.23 | 376,220.14 |
| 办公费 | 567,168.09 | 366,891.20 |
| 折旧费 | 566,657.26 | 523,443.93 |
| 其他 | 480,286.58 | 218,504.44 |
| 上市费用 | 287,333.00 | |
| 通讯费 | 227,730.35 | 154,727.35 |
| 物业管理费 | 227,244.22 | 182,755.00 |
| 招待费 | 209,537.57 | 203,807.20 |
| 咨询费、会费 | 145,173.37 | 183,462.26 |
| 运输费 | 141,621.00 | 149,424.00 |
| 车辆费用 | 132,522.52 | 257,453.21 |
| 维修费 | 15,292.93 | 67,706.68 |
| 合计 | 27,156,655.41 | 20,845,837.52 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 14,729,838.00 | 7,637,800.28 |
| 减：利息收入 | 1,322,159.23 | 278,373.75 |
| 手续费 | 212,060.52 | 223,769.09 |
| 汇兑损失 | -958.88 | 6.34 |
| 合计 | 13,618,780.41 | 7,583,201.96 |

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 一、坏账损失 | 591,829.11 | 348,451.51 |
| 合计 | 591,829.11 | 348,451.51 |

其他说明：

67、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 |
|---------------|-------|-------|
| | | |

其他说明：

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明：

69、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 |
|------|--------------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | 1,817,100.00 | 1,510,000.00 | 1,817,100.00 |
| 其他 | 35,343.92 | 84,370.32 | 35,343.92 |
| 合计 | 1,852,443.92 | 1,594,370.32 | 1,852,443.92 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 商业终端展示器具研发生产系统升级技术改造项目 | | | 与收益相关 |
| 2014 年深圳市原创研发贷款贴息 | | | 与收益相关 |
| 福田区财政贡献奖 | | | 与收益相关 |
| 福田区文化创意企业政府奖 | | | 与收益相关 |
| 基于主动立体视觉的三维数字成像技术专项项目 | 75,000.00 | | 与资产相关 |
| 数字化博物馆展示技术平台研发与推广应用项目 | | | 与资产相关 |
| 深圳市地方特色产业中小企业发展资金 | | 800,000.00 | 与收益相关 |
| 深圳市品牌培育专项资助 | | 360,000.00 | 与收益相关 |
| 三维数字成像及显示技术工程实验室 | 300,000.00 | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 深圳市节能先进单位的奖励 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 深圳虚拟现实技术展示应用工程试验室项目 | 600,000.00 | | 与资产相关 |
| 多传感器全自动三维数字化成像技术 | 150,000.00 | | 与资产相关 |
| 易尚展示品牌培育项目 | 660,000.00 | | 与收益相关 |
| 安全生产标准化建设经费补贴 | 20,000.00 | | 与收益相关 |
| 产业发展专项资金 | 12,100.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 1,817,100.00 | 1,510,000.00 | -- |

其他说明：

70、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 |
|-------------|-----------|-----------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 22,573.22 | | |
| 其中：固定资产处置损失 | 22,573.22 | 0.00 | 22,573.22 |
| 对外捐赠 | | 20,000.00 | |

| | | | |
|----|-----------|-----------|-----------|
| 其他 | 40,381.53 | 33,586.11 | 40,381.53 |
| 合计 | 62,954.75 | 53,586.11 | 62,954.75 |

其他说明：

71、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 | 2,656,731.48 | 3,445,979.90 |
| 递延所得税费用 | -95,286.45 | 653,638.67 |
| 合计 | 2,561,445.03 | 4,099,618.57 |

(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 | 23,073,745.61 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,461,061.84 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 47,162.39 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,295,648.79 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 21,102.28 |
| 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 | 327,767.31 |
| 所得税费用 | 2,561,445.03 |

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 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 |
|------|------------|--------------|
| 补贴收入 | 692,100.00 | 1,210,000.00 |

| | | |
|------|--------------|--------------|
| 往来款 | 1,829,832.45 | 315,422.75 |
| 利息收入 | 1,322,159.23 | 278,373.75 |
| 其他 | 454,448.59 | 84,370.32 |
| 合计 | 4,298,540.27 | 1,888,166.82 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 销售费用与管理费用 | 16,156,017.49 | 14,770,502.41 |
| 往来款 | 6,154,976.86 | 3,729,245.79 |
| 财务费用 | 122,060.52 | 74,969.09 |
| 其他 | 18,377.30 | 53,586.11 |
| 合计 | 22,451,432.17 | 18,628,303.40 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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 |
|------|---------------|--------------|
| 补贴收入 | 11,880,000.00 | 5,500,000.00 |
| 合计 | 11,880,000.00 | 5,500,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 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 | 6,000,000.00 | |
| 合计 | 6,000,000.00 | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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 |
|---------|---------------|------------|
| 上市费用 | 29,059,862.60 | |
| 银行安心托管费 | 90,000.00 | 90,000.00 |
| 光大银行承诺费 | | 58,800.00 |
| 合计 | 29,149,862.60 | 148,800.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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 | 20,512,300.58 | 17,150,503.16 |
| 加：资产减值准备 | 591,829.11 | 348,451.51 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,375,822.31 | 2,810,821.62 |
| 无形资产摊销 | 1,150,804.20 | 648,332.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,764,217.17 | 2,256,054.59 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 22,573.22 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 10,923,464.18 | 4,960,723.02 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -95,286.45 | 653,638.67 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -6,797,157.09 | -1,310,454.46 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -7,599,951.03 | 655,010.98 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -18,117,098.58 | 27,049,995.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,731,517.62 | 55,223,076.16 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 403,924,843.52 | 154,226,114.12 |
| 减：现金的期初余额 | 214,140,271.78 | 170,856,800.95 |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | 189,784,571.74 | -16,630,686.83 |
|--------------|----------------|----------------|

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 403,924,843.52 | 214,140,271.78 |
| 其中：库存现金 | 23,639.04 | 135,284.40 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 383,807,961.33 | 191,533,097.61 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 20,093,243.15 | 22,471,889.77 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 403,924,843.52 | 214,140,271.78 |

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明：

77、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 |
|-------|--------|------|-----------|
| 其中：美元 | 1.62 | | 9.91 |
| 港币 | 0.22 | | 0.17 |

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、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 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|------|--|
| | |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | | |
|--|---------|---------|
| | | |
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | | |
|--|-----|------|
| | | |
| | 合并日 | 上期期末 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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：

6、其他

九、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

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|-------|--------|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 惠州市易尚洲际展示有限公司 | 广东省 | 广东省惠州市 | 终端展示 | 100.00% | | 投资设立 |
| 昆山市易尚洲际展示有限公司 | 江苏省 | 苏州市昆山 | 终端展示 | 100.00% | | 投资设立 |
| 上海易尚展览展示服务有限公司 | 上海市 | 上海市长宁区 | 终端展示 | 100.00% | | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| | | | | |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| | | | | | | | | | | | | |

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 |
| | | | | | | | | |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 对合营企业或联 |
|---------|-------|-----|------|------|---------|
| | | | | | |

| 企业名称 | | | | 直接 | 间接 | 营企业投资的会计处理方法 |
|------|--|--|--|----|----|--------------|
|------|--|--|--|----|----|--------------|

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(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 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

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

1、风险管理目标和政策

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

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的不履行义务，造成另一方发生的财务损失的风险。

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

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

(2) 流动风险

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。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持和调整资本结构，本公司可能调整支付给股东的股利金额、发行新股。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2015年6月30日，本公司的资产负债率为49.37%（2014年12月31日：59.58%）。

十一、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 | -- | -- | -- | -- |
| 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
- 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
- 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
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、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刘梦龙。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|----------------------------|
| 王玉政 | 主要投资者，在重大事务决策时与实际控制人保持一致行动 |
| 向开兵 | 主要投资者，在重大事务决策时与实际控制人保持一致行动 |

| | |
|----|-------|
| 陈铭 | 主要投资者 |
|----|-------|

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

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

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 深圳市易尚展示股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2015年03月19日 | 2016年03月19日 | 否 |

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

(1) 2015年1-6月，公司向兴业银行股份有限公司深圳龙华支行借款人民币30,000,000.00元，借款期限自2015年3月19日起至2016年3月19日止。昆山市易尚洲际展示有限公司为该项借款提供保证担保。

(2) 2014年度，公司向兴业银行股份有限公司深圳龙华支行借款人民币40,000,000.00元。其中，借款20,000,000.00元，借款期限自2014年3月28日起至2014年6月26日止；借款20,000,000.00元，借款期限自2014年8月12日起至2015年3月20日止。昆山市易尚洲际展示有限公司为该项借款提供保证担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | | | | |

(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 |
|------|-----|--------|--------|
| | | | |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

 适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

 适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

 适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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

截至2015年6月30日止，公司主要办公场所及厂房均为经营租入，后续租赁付款情况如下：

| 租赁场所 | 地址 | 出租方 | 租赁结束日 | 租金 | | |
|------|----|-----|-------|------------|-------|-------|
| | | | | 2015年7-12月 | 2016年 | 2017年 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|----------------------------|------------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 深圳易尚总部办公楼 | 福田区福强路4001号(深圳文化创意园) B-301 | 深圳市世纪工艺品文化市场有限公司 | 2016-5-31 | 1,000,000.00 | 500,000.00 | - |
| 深圳易尚3D影像馆 | 福田区福强路4001号(深圳文化创意园) AB座一层 | 深圳市世纪工艺品文化市场有限公司 | 2016-10-17 | 179,962.00 | 232,965.42 | - |
| 深圳易尚葵涌工厂厂房 | 葵涌同富裕工业区4号工业厂房及2号3号宿舍 | 深圳市葵涌坝光股份合同公司 | 2016-10-31 | 575,415.00 | 959,025.00 | - |
| 深圳易尚葵涌工厂厂房 | 葵涌同富裕工业区3号及5号工业厂房 | 深圳市葵涌葵丰股份合同公司 | 2016-10-31 | 411,795.00 | 686,325.00 | - |
| 昆山易尚工厂仓库 | 昆山市千灯镇江南路1529号 | 昆山市惠康五金电子有限公司 | 2020-2-28 | 699,996.00 | 1,399,992.00 | 1,399,992.00 |
| 深圳易尚葵涌工厂仓库 | | 深圳市华晟物流有限公司 | 2016-5-14 | 691,025.00 | 518,268.75 | = |
| 合计 | | | | 3,558,193.00 | 4,296,576.17 | 1,399,992.00 |

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

报告期末，本公司不存在应披露的重大或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、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

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2015年7月29日，根据苏园登字[2015]293号外商投资企业设立、变更登记备案表，本公司出资77.00万欧元投资奥克坦姆系统

科技（苏州）有限公司，出资金额占变更后注册资本及实收资本的33.93%，表决权比例为51.00%，纳入合并范围。
截至财务报表批准报出日止，本公司已向奥克坦姆系统科技（苏州）有限公司出资77.00万欧元，并由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天职业字[2015] 12173号”进行验证。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|----|--|-------|----|

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

报告期末，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 47,189,518.23 | 17.48% | | | 47,189,518.23 | 28,424,717.96 | 11.31% | | | 28,424,717.96 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 222,729,002.64 | 82.52% | 11,734,231.88 | 5.27% | 210,994,770.76 | 222,995,755.08 | 88.69% | 11,485,706.77 | 5.15% | 211,510,048.31 |
| 合计 | 269,918,520.87 | 100.00% | 11,734,231.88 | 4.35% | 258,184,288.99 | 251,420,473.04 | 100.00% | 11,485,706.77 | 4.57% | 239,934,766.27 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---------------|---------------|------|-------|------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 昆山市易尚洲际展示有限公司 | 47,189,518.23 | 0.00 | 0.00% | 合并范围内不计提坏账 |
| 合计 | 47,189,518.23 | | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 215,555,681.01 | 10,777,784.06 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 215,555,681.01 | 10,777,784.06 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 6,094,209.35 | 609,420.94 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,045,836.28 | 313,750.88 | 30.00% |
| 3 年以上 | 33,276.00 | 33,276.00 | 100.00% |
| 合计 | 222,729,002.64 | 11,734,231.88 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,734,231.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-------------|----------|
| 深圳市福田区科技创新局 | 7,200.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|-------------|--------|----------|------|---------|-------------|
| 深圳市福田区科技创新局 | 货款 | 7,200.00 | 无法收回 | | 否 |
| 合计 | -- | 7,200.00 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 坏账准备 | 占应收账款 总额比例 | 性质 |
|----------------|--------|----------------|------|--------------|---------------|----|
| 青岛海尔电器销售服务有限公司 | 非关联方 | 50,474,672.16 | 1年以内 | 2,523,733.61 | 18.70% | 货款 |
| 昆山市易尚洲际展示有限公司 | 关联方 | 47,189,518.23 | 1年以内 | - | 17.48% | 货款 |
| 大参林医药集团股份有限公司 | 非关联方 | 19,572,666.80 | 1年以内 | 978,633.34 | 7.25% | 货款 |
| 华为终端（东莞）有限公司 | 非关联方 | 15,903,551.22 | 1年以内 | 795,177.56 | 5.89% | 货款 |
| 联想移动通信科技有限公司 | 非关联方 | 13,132,111.25 | 1年以内 | 656,605.56 | 4.87% | 货款 |
| 合计 | | 146,272,519.66 | | 4,954,150.07 | 54.19% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额的应收账款情况。

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 190,885,578.63 | 97.21% | | | 190,885,578.63 | 26,102,007.13 | 85.33% | | | 26,102,007.13 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 5,473,836.58 | 2.79% | 1,336,163.26 | 24.41% | 4,137,673.32 | 4,485,711.95 | 14.67% | 1,075,980.11 | 23.99% | 3,409,731.84 |
| 合计 | 196,359,415.21 | 100.00% | 1,336,163.26 | 0.68% | 195,023,251.95 | 30,587,719.08 | 100.00% | 1,075,980.11 | 3.52% | 29,511,738.97 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---------------|----------------|------|-------|------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 惠州市易尚洲际展示有限公司 | 163,581,143.62 | 0.00 | 0.00% | 合并范围内不计提坏账 |
| 昆山市易尚洲际展示有限公司 | 27,304,435.01 | 0.00 | 0.00% | 合并范围内不计提坏账 |
| 合计 | 190,885,578.63 | | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 3,572,651.88 | 178,632.59 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 3,572,651.88 | 178,632.59 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 634,214.70 | 63,421.47 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 246,944.00 | 74,083.20 | 30.00% |
| 3 年以上 | 1,020,026.00 | 1,020,026.00 | 100.00% |
| 合计 | 5,473,836.58 | 1,336,163.26 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,336,163.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 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：

(4) 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 |
|-------|----------------|---------------|
| 往来款 | 190,885,578.63 | 26,102,007.13 |
| 保证金 | 2,363,500.00 | 1,363,313.30 |
| 各项押金 | 1,864,255.60 | 1,912,415.60 |
| 项目备用金 | 843,700.00 | 759,921.37 |
| 其他 | 402,380.98 | 450,061.68 |
| 合计 | 196,359,415.21 | 30,587,719.08 |

(5) 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 |
|---------------|-------|----------------|-------|------------------|------------|
| 惠州市易尚洲际展示有限公司 | 往来款 | 163,581,143.60 | 1 年以内 | 83.30% | 0.00 |
| 昆山市易尚洲际展示有限公司 | 往来款 | 27,304,435.01 | 1 年以内 | 13.91% | 0.00 |
| 重庆海尔家电销售有限公司 | 投标保证金 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 0.51% | 50,000.00 |
| 深圳市世纪文化创意有限公司 | 房租押金 | 505,929.00 | 3 年以内 | 0.26% | 151,778.70 |
| 郑羽翔 | 项目质保金 | 420,000.00 | 3 年以内 | 0.21% | 126,000.00 |
| 合计 | -- | 192,811,507.61 | -- | 98.19% | 327,778.70 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款的情况。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额的其他应收款的情况。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 40,000,000.00 | | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | | 40,000,000.00 |
| 合计 | 40,000,000.00 | | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | | 40,000,000.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 惠州市易尚洲际展示有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 昆山市易尚洲际展示有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 上海易尚展览展示服务有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 合计 | 40,000,000.00 | | | 40,000,000.00 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 261,386,147.87 | 186,384,256.29 | 205,552,205.97 | 145,100,215.11 |
| 合计 | 261,386,147.87 | 186,384,256.29 | 205,552,205.97 | 145,100,215.11 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

6、其他

十八、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 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -22,573.22 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,817,100.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5,037.61 | |
| 减：所得税影响额 | 269,610.87 | |
| 合计 | 1,519,878.30 | -- |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

□ 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 | 6.60% | 0.35 | 0.35 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.11% | 0.32 | 0.32 |

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

4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有公司法定代表人刘梦龙先生签名的公司2015年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。