



深圳市杰恩创意设计股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 07 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人姜峰、主管会计工作负责人宋越及会计机构负责人(会计主管人员)陈浩声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司所属行业为建筑室内设计业，面临着宏观经济波动引致的风险、市场开拓风险、房地产行业调控引致的风险、应收账款风险、设计项目运营风险、人力资源管理风险、税收风险等，敬请广大投资者注意投资风险，具体内容详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”的相关内容。本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	18
第六节 股份变动及股东情况	30
第七节 优先股相关情况	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	35
第九节 公司债相关情况	36
第十节 财务报告	37
第十一节 备查文件目录	126

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或杰恩设计	指	深圳市杰恩创意设计股份有限公司
公司控股股东、实际控制人	指	姜峰
北京姜峰	指	公司子公司，北京姜峰室内设计有限公司
大连姜峰	指	公司子公司，大连姜峰设计有限公司
上海姜峰	指	公司子公司，上海姜峰室内设计有限公司
博普森机电	指	公司子公司，深圳市博普森机电顾问有限公司
杰加设计	指	公司子公司，深圳杰加设计有限公司
杰拓设计	指	公司子公司，杰拓设计（国际）有限公司
姜峰（香港）	指	公司子公司，姜峰室内设计（香港）有限公司
姜峰（深圳）	指	公司子公司，姜峰设计（深圳）有限公司
建筑室内设计	指	建筑室内设计是根据建筑物的使用性质、所处环境和相应标准，运用物质技术手段和建筑美学原理，创造功能合理、舒适优美、满足人们物质和精神生活需要的室内环境
原创设计	指	从设计概念提出到设计方案确定的设计过程，侧重设计的艺术创意和文化格调
深化设计	指	将设计创意和方案具体化为可实际施工的图纸，使之完全能够付诸实施，与工程施工的联系更为紧密的设计服务，深化设计不涉及概念和方案设计
商业类建筑	指	供人们从事商品交换和商品流通的公共建筑，包括商场、购物中心、百货商店等
酒店类建筑	指	为宾客提供歇宿、饮食及其他服务的公共建筑
办公类建筑	指	供机关、团体和企事业单位办理行政事务和从事业务活动的公共建筑
轨道交通类建筑	指	与城市轨道交通相关的地上地下建筑物，包括指挥中心、站房、站点、维修保养车辆段及辐射的地下空间及上盖物业开发等。其中，城市轨道交通是指城市中使用车辆在固定导轨上运行并主要用于城市客运的交通系统
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上年同期、去年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	杰恩设计	股票代码	300668
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市杰恩创意设计股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	杰恩设计		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Jiang&Associates Creative Design Co., Ltd.		
公司的法定代表人	姜峰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋越	罗文武
联系地址	深圳市南山区粤海街道科苑路 15 号科兴科学园 B4 单元 13 楼	深圳市南山区粤海街道科苑路 15 号科兴科学园 B4 单元 13 楼
电话	0755-83416061；0755-83415156	0755-83416061；0755-83415156
传真	0755-83413626	0755-83413626
电子信箱	ir@jaid.cn	ir@jaid.cn

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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

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，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	113,848,998.94	76,947,994.54	47.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,015,664.39	17,281,325.65	50.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	25,433,423.40	16,735,905.77	51.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,294,146.07	-8,737,014.87	-73.74%
基本每股收益（元/股）	0.81	0.55	47.27%
稀释每股收益（元/股）	0.81	0.55	47.27%
加权平均净资产收益率	17.72%	17.07%	0.65%
	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）	434,928,110.24	229,348,021.34	89.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	347,901,008.79	130,544,635.81	166.50%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-566.21	
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）	756,828.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,934.31	
减：所得税影响额	182,955.20	
合计	582,240.99	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

装修装饰业

公司所属行业为建筑室内设计业。建筑室内设计是根据建筑物的使用性质、所处环境和相应标准，运用物质技术手段和建筑美学原理，创造功能合理、舒适优美、满足人们物质和精神生活需求的室内环境。根据中国证监会 2012 年 10 月发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），室内设计行业隶属于专业技术服务业（代码“M74”）；根据国家统计局 2011 年 8 月发布的《国民经济行业分类与代码》（GB/T 4754-2011），室内设计业隶属于专业技术服务业。

公司系国内知名的建筑室内设计解决方案及技术服务提供商；公司为客户提供包括动线设计、概念设计、方案设计、扩初设计、施工图设计、后期现场服务等在内的建筑室内设计全流程服务，设计业务范围涵盖商业类建筑、酒店类建筑、办公类建筑、轨道交通类建筑等类别。

公司秉承“国际高度，中国深度”的发展理念，一直致力于打造成为国际水准的设计企业，同时追求对国内市场及客户需求的深度洞察及设计方向的前瞻把控。公司获得住建部颁发的建筑装饰工程设计专项甲级资质，并获得 ISO9001 质量管理体系认证，子公司博普森机电被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、深圳市地方税务局认定为高新技术企业。公司是中国建筑学会室内设计分会评选的“2014-2015 年度全国最具影响力室内设计机构”，是中国室内装饰协会评选的“2016 中国十强室内设计机构”，在美国专业室内设计杂志《室内设计》（INTERIOR DESIGN）评出的 2017 年全球室内设计排行榜中，公司室内设计综合排名第 42 名，商业设计领域排名第 9 名，是年度唯一入选的国内室内设计机构。

公司通过多年积累的专业经验及对行业趋势的准确把握，为客户提供融合使用功能与风格创意的设计方案，实现了室内装饰使用价值与审美价值的完美结合。公司自设立以来，主导或参与完成了一大批兼具功能性与艺术性的设计作品，主要设计作品先后获得了亚太地产大奖、亚太区室内设计大奖、国际建筑及室内设计金外滩奖以及国际房地产组织、国际地产传媒集团、中国室内装饰协会、中国建筑学会室内设计分会、中国建筑装饰协会、香港室内设计师协会颁发的多项荣誉，在全国及所在地区建立了较高的市场知名度。

公司获取设计业务的方式均通过公开招标及客户委托（邀标委托和直接委托）等方式获取，报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

公司主营业务为建筑室内设计，仅从事设计业务，报告期内，不存在工程施工业务亦不存在重大项目质量问题。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	因全资子公司博普森机电前期购置深圳湾生态科技园办公场地共计人民币 81,084,784.15 元，于本报告期内达到固定资产可确认条件，转入固定资产。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

装修装饰业

1、品牌优势

公司秉承“国际高度，中国深度”的经营理念，一直致力于打造成为国际水准的设计企业，同时追求对国内市场及客户需求的深度洞察及设计方向的前瞻把控。通过一个个精品项目的设计完成，逐步建立并扩大“J&A”品牌的影响力。公司注重品牌的专业化和体系化建设，目前已拥有以 JATO 为代表的高端建筑室内原创设计品牌、以 J&A 为代表的室内设计全流程服务品牌、以 BPS 为代表的机电设计顾问品牌。这些特色鲜明的专业服务品牌，共同构成了公司覆盖建筑室内设计主要产业链条的品牌体系。

2、人才优势

人才是建筑室内设计领域竞争焦点之一，公司多年来凭借自身品牌平台优势吸收和引进培养各类国际国内高端人才，打造了一支经验丰富、梯队合理、专业优秀的设计和管理人才队伍；在香港，公司拥有独立设计机构和团队，其中大部分设计人员拥有美国、加拿大、意大利、法国、澳大利亚、新西兰、日本、新加坡等发达国家室内设计领域的工作经验，在创作理念及设计工作流程上均具有国际化的视野及标准。同时，在深圳总部亦建立了强大的设计团队，公司自成立以来创作设计了大量优质作品，积累了丰富的本土设计实践经验。经过十余年的发展和积累，公司拥有方案设计师、物料设计师、机电及灯光设计师、深化设计师、平面设计师等全方位的专业设计人才，并通过完成众多项目的综合历练，使公司设计师团队的设计水平始终保持行业领先水平。

3、客户资源优势

建筑室内设计项目具有品牌累积的特点，在某一细分领域完成的项目越多，在这一领域的客户资源累积优势就越明显。凭借突出的设计能力和较强的品牌优势，公司与华润、万科、保利、龙湖、星河等国内知名的房地产开发商以及深圳市地铁集团有限公司、苏州市轨道交通集团有限公司等城市轨道交通建设、运营商有着良好的合作关系，在商业类建筑、酒店类建筑、办公类建筑、轨道交通类等建筑室内设计服务领域积累了较强的市场影响力。同时，公司积极拓展市场业务服务半径，先后在深圳、香港、北京、大连、上海、武汉成立分支机构，项目足迹遍布全国近百个大中城市，形成了一个初步覆盖全国的客户资源网络。

4、业绩优势

公司自成立以来，积累了一大批类型广泛、风格多样、影响深远的室内设计项目案例，设计作品在“国际”、“亚太”、“全国”等各类赛事及评比中屡获荣誉，体现了公司设计实力，获得行业及市场的高度认可。目前公司主要作品包括商业类建筑、酒店类建筑、办公类建筑、轨道交通类建筑等，基本涵盖了室内设计行业能够涉足的大部分公共建筑类型；无论从项目类型、项目规模以及项目影响力等多方面，公司在全国范围内均具备较高的品牌影响力。

5、原创设计优势

公司从建立之初就将原创设计业务放在公司发展战略的首位，高度重视设计能力的积累和提升，以设计的发展驱动企业的发展，公司一直坚持“做最好的设计”，通过多年的项目设计经验的积累，吸引汇集了国内外优秀设计人才，承接了上海浦东文华东方酒店、深圳星河时代 COCO Park、深圳宝能 all city 等在国内具有一定影响力的原创设计项目，为公司设计品牌的建立奠定了坚实基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司秉承“国际高度，中国深度”的发展理念，坚持积极进取，稳健经营，稳步推进各项工作有效开展，通过持续深化项目制改革为核心，以完善信息化建设为推动力，实现了经营业绩较大幅度提升；2017年上半年，公司实现营业收入 11,384.90 万元，较去年同期增长 47.96%；归属于母公司所有者的净利润 2,601.57 万元，较去年同期增长 50.54%。主要经营工作具体如下：

1、报告期内，公司持续深化项目制改革，通过以项目为管理核心，以价值分配为原则，以工作量和贡献值为衡量标准，提高了项目组的积极性和责任感，有效提升了项目组在设计项目中的灵活度，能够及时响应和解决客户需求，加快了公司设计项目的设计进度，从而促进了公司营业收入的增长；同时通过持续深化项目制改革，以设计项目内部竞争上岗逐渐市场化和收益分配逐渐透明化为发展方向，逐步实现内部各项目组及各设计师之间有效地良性竞争，继而逐步形成优胜劣汰的内部竞争格局，使得报告期内公司人工成本占比有所下降，从而促进公司业绩增长。

2、2016 年 7 月 26 日中央政治局会议要求“抑制资产泡沫”，之后 2016 年下半年各地陆续密集出台新一轮限购限贷政策，一定程度上影响了房地产开发商阶段性资金回笼速度从而导致设计款项的收款速度放缓；针对这一现象，公司内部紧急联动各部门成立专项收款小组，报告期内，因公司设计项目加快及收款小组积极有效的工作开展等因素，公司现金流入有较大增长，2017 年上半年，公司项目回款 9,599.67 万元，较去年同期增长 65.08%。

3、报告期内，公司继续完善企业内部信息化建设，通过将 ISO9001 的质量控制标准流程与设计项目协同管理云平台（ECMC）进行有效结合并持续改善设计师操作体验，加强了设计流程和设计质量控制和监控，提升了设计师工作效率；报告期内，公司持续坚持自主研发具有公司特色的企业运营管理平台（ERP），持续开发并优化了企业即时通讯、人事薪酬、项目资源配置等多维度多个模块，有效提升公司运营管理信息传递速度和快速响应能力，助力公司经营效率的提升。

4、报告期内，公司持续推进 J&A 品牌建设，荣获国际国内大奖共 7 项，并在美国专业室内设计杂志《室内设计》（INTERIOR DESIGN）评出的 2017 年全球室内设计排行榜中，公司室内设计综合排名第 42 名，商业设计领域排名第 9 名，是年度唯一入选的国内室内设计机构。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	113,848,998.94	76,947,994.54	47.96%	设计项目的设计进程加快
营业成本	55,126,985.99	38,646,075.39	42.65%	因设计进程加快，人工成本绝对值增加
销售费用	5,904,150.89	4,051,422.63	45.73%	职工薪酬的提升
管理费用	16,463,227.02	11,409,172.34	44.30%	职工薪酬的提升及研发费用的增加
财务费用	591,737.89	-35,441.94	-1,769.60%	新增部分为贷款的利息支出

所得税费用	8,515,107.68	4,939,711.40	72.38%	营业利润的增加导致所得税费上升
研发投入	2,380,741.49	1,246,978.33	90.92%	报告期内，加大了企业信息化建设等项目的研发力度
经营活动产生的现金流量净额	-2,294,146.07	-8,737,014.87	-73.74%	加大了收款力度，项目回款同比增长
投资活动产生的现金流量净额	-1,237,635.31	-4,731,745.95	-73.84%	因上期购买办公场所支付预付款以及信息化配套软件款项支付，导致上期投资较多，而本期减少
筹资活动产生的现金流量净额	187,156,127.08	-318,955.73	58,777.78%	首次公开发行募集资金入账
现金及现金等价物净增加额	183,608,264.00	-13,771,462.14	1,433.25%	首次公开发行募投资金入账

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
主营业务收入按产品划分						
商业类建筑	71,811,565.90	33,069,457.90	53.95%	67.22%	75.94%	-2.28%
办公类建筑	14,233,071.40	7,590,226.56	46.67%	13.91%	3.09%	5.60%
酒店类建筑	15,246,713.63	8,454,479.52	44.55%	11.24%	-5.01%	8.57%
轨道交通类建筑	9,743,122.04	4,878,688.81	49.93%	50.21%	42.81%	2.87%
软装销售	2,000,295.56	989,707.71	50.52%	68.06%	66.29%	0.53%
主营业务收入按区域划分						
东北	1,986,077.23	986,400.37	50.33%	-64.57%	-63.59%	-1.34%
华北	4,396,674.88	1,961,955.56	55.38%	226.71%	189.48%	5.74%
华东	31,436,975.38	15,632,678.98	50.27%	105.05%	110.75%	-1.35%
华南	50,230,124.25	24,471,098.00	51.28%	57.96%	54.91%	0.96%
华中	12,378,828.08	5,795,181.29	53.18%	52.89%	36.45%	5.64%
西北	2,796,731.37	1,409,244.50	49.61%	56.73%	57.79%	-0.34%
西南	8,453,951.20	3,931,980.10	53.49%	-25.19%	-33.67%	5.94%

境外	1,355,406.14	794,021.71	41.42%	392.71%	464.56%	-7.46%
----	--------------	------------	--------	---------	---------	--------

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	226,792,612.10	52.14%	50,284,744.76	21.93%	30.21%	首次公开发行募集资金入账
应收账款	101,810,906.58	23.41%	68,748,968.12	29.98%	-6.57%	
投资性房地产	397,395.26	0.09%	439,853.61	0.19%	-0.10%	
固定资产	85,907,740.80	19.75%	4,739,763.47	2.07%	17.68%	因全资子公司博普森机电前期购置深圳湾生态科技园办公场地共计人民币81,084,784.15元，于本报告期内达到固定资产可确认条件，转入固定资产
短期借款	5,000,000.00	1.15%	700,000.00	0.31%	0.84%	
长期借款	36,207,893.17	8.33%			8.33%	全资子公司博普森机电前期购置深圳湾生态科技园办公场地的按揭贷款

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末，公司履约保函共计5,004,280.76元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况 适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况** 适用 不适用**4、以公允价值计量的金融资产** 适用 不适用**5、募集资金使用情况** 适用 不适用**(1) 募集资金总体使用情况** 适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	19,139.87
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
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	
经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市杰恩创意设计股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]792号）核准，并经深圳证券交易所同意，深圳市杰恩创意设计股份有限公司（以下简称“公司”）向社会首次公开发行人民币普通股（A股）股票1,058万股，每股面值1.00元，发行价格为20.92元/股，募集资金总额为人民币22,133.36万元；扣除本次支付的承销、保荐费用人民币2,264.15万元，及其他发行费用人民币729.34万元，实际募集资金净额为人民币19,139.87万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票资金到位情况进行了审验，并于2017年6月12日出具了信会师报字[2017]第ZA15430号《深圳市杰恩创意设计股份有限公司验资报告》，公司对募集资金按项目采取了专户存储制度，截止本报告期末，公司尚未使用募集资金投资于募投项目。	

(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)	募集资金承诺投资	调整后投资总额(1)	本报告期投入	截至期末累计投入金	截至期末投资进度(3)	项目达到预定可使用	本报告期实现	截止报告期末累计实	是否达到预计	项目可行性是否发生

	部分变更)	总额		金额	额(2)	=(2)/(1)	状态日期	的效益	现的效益	效益	重大变化
承诺投资项目											
总部运营中心扩建项目	否	11,533.11	11,533.11	0	0	0.00%		0	0	否	否
设计服务网络新建与升级建设项目	否	4,579.83	4,579.83	0	0	0.00%		0	0	否	否
城市轨道交通综合体设计中心建设项目	否	1,477.5	1,477.5	0	0	0.00%		0	0	否	否
企业信息化建设项目	否	1,549.43	1,549.43	0	0	0.00%		0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	19,139.87	19,139.87			--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	19,139.87	19,139.87	0	0	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	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 经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《深圳市杰恩创意设计股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（信会师报字[2017]第 ZA15625 号），截止 2017 年 6 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 91,423,666.25 元；并经公司第一届董事会第十次会议审议通过《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》，会议同意公司使用募集资金 91,423,666.25 元置换预先投资募投项目的自筹资金，截止 2017 年 7 月 28 日，公司尚未完成资金置换动作。										
用闲置募集资金暂	不适用										

时补充流动资金情况	
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	尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整、不存在募集资金使用和管理违规的情况。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京姜峰室内设计有限公司	子公司	室内设计	1,000,000.00	2,209,025.48	1,536,785.71	1,854,716.95	-7,864.94	-7,864.94
大连姜峰设计有限公司	子公司	室内设计	1,000,000.00	1,828,808.90	1,703,456.47	187,450.99	74,354.45	66,919.00
上海姜峰室内设计有限公司	子公司	室内设计	1,020,000.00	2,137,286.61	1,680,942.25	3,354,716.93	397,558.71	380,342.19
深圳市博普森机电顾问有限公司	子公司	室内设计	20,000,000.00	95,225,019.29	60,473,468.50	8,790,260.22	3,180,355.67	2,752,085.25
深圳杰加设计有限公司	子公司	室内设计	1,000,000.00	2,031,474.70	1,585,365.77	780,980.98	109,444.30	98,499.87
姜峰设计(深圳)有限公司	子公司	室内设计	7,241,940.00	46,865,810.21	44,544,266.70	11,790,261.45	6,235,515.75	5,322,257.90
杰拓设计(国际)有限公司	子公司	室内设计	10,274,580.00	21,569,915.93	21,503,671.80	5,428,295.42	1,517,836.10	1,256,091.47
姜峰室内设计(香港)有限公司	子公司	室内设计	7,075,280.00	7,620,806.97	7,621,924.83	0.00	5,406,410.42	5,129,521.53

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司子公司经营业绩未发现重大变化。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动引致的风险

公司主要从事建筑室内设计业务，业务领域涵盖商业类建筑、办公类建筑、酒店类建筑、轨道交通类建筑，其市场需求与下游各领域内的建筑工程装饰需求直接相关。宏观经济发展态势、城镇化建设、房地产行业景气程度等因素的波动将会对公司主营业务的市场需求构成一定影响。如果未来宏观经济出现不利变化，引致城市建设投资增速放缓、房地产行业波动下行，可能会导致建筑室内设计行业市场需求增速放缓或下降，进而对公司经营业绩构成不利影响。

2、市场开拓风险

公司主要从事建筑室内设计业务，下游客户主要为国内知名的房地产开发商及城市轨道交通建设、运营商。商业地产及地铁开发项目往往具有投资建设总体规划性较强、投资金额较大、投资周期较长等特点，且设计工作完成后，即进入施工及后续运营环节，短时期内可能不会出现新的设计需求，上述因素引致公司各年度客户结构变动较大，经营业绩的持续增长依赖于新增客户的业务承接。在未来，如果公司无法继续保持良好的市场开拓能力，或因市场竞争加剧等原因不能持续实现设计项目的承接，可能会对公司的经营业绩带来不利影响。

3、房地产行业调控引致的风险

房地产行业受政策调控影响较大，未来房地产调控政策的变化将对房地产行业产生较大影响，进而影响建筑室内设计行业的发展。近年来，为了调整房地产市场结构，防止房价过快上涨，消除房地产市场泡沫，进一步促进房地产市场平稳健康发展，国家通过银行信贷、税收、行政等一系列策手段对房地产行业进行了宏观调控。国家对房地产行业实施调控，一定程度上影响了房地产开发商阶段性资金回笼速度，进而使得其付款速度出现阶段性放缓，对公司应收款项的回收构成一定影响。

4、应收账款风险

本报告期末，公司应收账款账面价值为10,181.09万元，占同期营业收入的比例为89.43%。公司客户主要为房地产开发商，未来如果客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况，将会使本公司面临坏账损失的风险，并对公司的资金周转和利润水平产生一定的不利影响。

5、设计项目运营风险

公司为客户提供包括动线设计、概念设计、方案设计、扩初设计、施工图设计、后期现场服务等在内的建筑室内设计全流程服务，设计项目的运作流程较长、环节较多，涉及与业主、施工单位、内部各专业设计团队之间的协调。信息的传递、设计产品的质量把控、多专业团队的工作调配与衔接、项目成本管理等因素都可能影响项目的进展及收益状况。如果公司在设计项目运作中因管理不善而导致项目运作受阻或未达到预期的收益，可能会对公司的经营业绩带来不利影响。

6、人力资源管理风险

公司所从事的建筑室内设计业务属于智力密集型行业，业务的发展与公司所拥有的专业人才数量和素质紧密相关。近年来，随着我国建筑室内设计行业的快速发展，行业内企业对设计人才的需求越来越大，关键设计人才的争夺也越来越激烈。公司一贯注重设计人才队伍的建设，通过员工参股以及良好的激励和约束措施，努力实现企业和员工的共同成长。但若公司不能保持良好的人才稳定机制和发展平台，引致核心设计人员和优秀管理人员流失，将给公司经营发展带来不利影响。

7、税收风险

公司子公司姜峰（深圳）注册地址位于深圳市前海深港合作区，根据财政部、国家税务总局《关于广东横琴新区、福建平潭综合实验区、深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税[2014]26号），自2014年起，姜峰（深圳）享受15%的企业所得税税率。

公司子公司博普森机电于2015年6月19日取得了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、深圳市地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》（编号：GR201544200778），证书有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等的相关规定，2015年、2016年、2017年博普森机电享受15%的企业所得税税率。

报告期内，所得税税收优惠政策对公司的经营业绩构成一定程度的影响，未来如果税收优惠政策发生变化，或者公司不再满足享受税收优惠政策的资格条件，公司的经营业绩将受到不利影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2017 年 01 月 20 日		上市前未披露
2016 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2017 年 03 月 13 日		上市前未披露

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	姜峰	股份限售的承诺	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份； 公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，本人直接或间接持有公司股票的锁定期自动延长六个月，并按照	2015 年 11 月 18 日	2017 年 6 月 19 日 -2020 年 6 月 18 日	正常履行

			《深圳市杰恩创意设计股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》履行相应的义务。			
	冉晓凤、袁晓云、深圳市杰创汇鑫投资合伙企业（有限合伙）、深圳市佳创汇鑫投资合伙企业（有限合伙）、宋越、刘炜、陈文韬、覃钢、李劲松、陈亚辉、卓庆	股份限售的承诺	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2015 年 11 月 18 日	2017 年 6 月 19 日 -2018 年 6 月 18 日	正常履行
	深圳市十兄弟合伙企业（有限合伙）	股份限售的承诺	自本企业取得公司股权完成工商变更登记之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本企业持有的公司股份，也不由公司回购本企业持有的公司股份； 自公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本企业持有的公司股份，也不由公司回购本企业持有的公司股份；	2015 年 11 月 18 日	2017 年 6 月 19 日 -2018 年 11 月 18 日	正常履行
	姜峰、冉晓凤、袁晓云、宋越、刘炜、陈文韬、覃钢	股份限售的承诺	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，本人直接或间接持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除权、除息行为的，则上述价格进行相应调整）。	2015 年 11 月 18 日	2017 年 6 月 19 日 -2017 年 12 月 18 日	正常履行
	姜峰、冉晓凤、袁晓云、宋越、刘炜、陈文韬、覃钢、李劲松、陈亚辉、卓庆	股份减持承诺	在限售锁定期满后，如本人仍担任公司董事、监事或高级管理人员，在任职期间每年转让的股份不超过本人持有公司股份数的 25%；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份；自公司股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离	2015 年 11 月 18 日	长期有效	正常履行

			职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。			
姜峰	股份减持承诺		若本人在所持公司股票锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的价格（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整），合计减持的公司股份数量将不超过本人持有公司股份总数的 10%。本人减持公司股份时，将提前 3 个交易日通过公司发出相关公告。	2015 年 11 月 18 日	2020 年 6 月 19 日 -2022 年 6 月 18 日	正常履行
冉晓凤、袁晓云、深圳市杰创汇鑫投资合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺		本人/本企业在所持公司的股票在锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的价格（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整），合计减持的公司股份数量将不超过本人所持公司股份总数的 100%。本人减持公司股份时，将提前 3 个交易日通过公司发出相关公告。	2015 年 11 月 18 日	2018 年 6 月 19 日 -2020 年 6 月 18 日	正常履行
宋越、刘炜、陈文韬、覃钢	股份减持承诺		若本人直接或间接持有的股份在锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的价格（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整）。	2015 年 11 月 18 日	2018 年 6 月 19 日 -2020 年 6 月 18 日	正常履行
公司	股份回购承诺		若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在中国证监会就此对公司作出行政处罚决定生效之日起三十日内，公司召开股东大会审议回购首次公开发行的全部新股的方案，并在股东大会审议通过之日起五日内启动回购方案，回购价格以公司首次公开发行价格加上同期银行存款利息和二级市场价格	2015 年 11 月 18 日	长期有效	正常履行

			孰高者确定（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）			
姜峰	股份回购承诺		若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在公司股东大会审议通过回购首次公开发行的全部新股的方案之日起五日内，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股并将启动回购方案，并回购首次公开发行股票时本人公开发售的股票，购回价格以公司首次公开发行价格加上同期银行存款利息和二级市场价格孰高者确定（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。	2015年11月18日	长期有效	正常履行
姜峰	关于避免同业竞争的承诺		本人所直接或间接控制的其他公司、经济组织目前没有、将来也不以任何方式直接或间接从事与公司相同、相似或任何方面构成竞争的业务，也不以任何方式直接或间接投资于业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；本人不会向其他业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供营销渠道、客户信息等商业秘密。	2015年11月18日	长期有效	正常履行
姜峰	关于租赁房屋权属问题的承诺		如因任何原因导致本公司及其子公司承租的房屋发生相关产权纠纷、债权债务纠纷、第三人主张权利、整体规划拆除、出卖或抵押、诉讼/仲裁、行政命令等情形，并导致本公司及其子公司无法继续正常使用该等房屋或遭受损失，本人将无条件全额承担因此给本公司及其子公司造成的所有损失、损害和开支，包括但不限于因进行诉讼或仲裁、罚款、停产/停业、固定配套设施损	2015年11月18日	长期有效	正常履行

			失、寻找替代场所以及搬迁所发生的一切损失和费用，并不向本公司进行任何追偿。			
	姜峰	稳定股价的承诺	在公司上市后三年内，若公司连续 20 个交易日每日股票加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）均低于最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），本人将按照《深圳市杰恩创意设计股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》增持公司股票。本人将根据公司股东大会批准的《深圳市杰恩创意设计股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中的相关规定，在公司就回购股票事宜召开的股东大会上，对回购股票的相关决议投赞成票。如本人未按照公司股东大会批准的《深圳市杰恩创意设计股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中的相关规定采取稳定股价的具体措施，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。公司有权将与本人拟根据《深圳市杰恩创意设计股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》增持股票所需资金总额相等金额的应付现金分红予以暂时扣留，直至本人采取相应的稳定股价措施并实施完毕。	2015 年 11 月 18 日	2017 年 6 月 19 日 -2020 年 6 月 18 日	正常履行
	公司	稳定股价的承诺	在公司上市后三年内，若公司连续 20 个交易日每日股票加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）均低于最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），公司将按照《深圳市杰恩创意设计股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》回购公司股票。如公司未按照《深圳市杰恩创意设计股份	2015 年 11 月 18 日	2017 年 6 月 19 日 -2020 年 6 月 18 日	正常履行

			有限公司上市后三年内稳定股价的预案》的相关规定采取稳定股价的具体措施，公司将公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。			
	姜峰、冉晓凤、袁晓云、韩践、赵维、冯瑞青、张志清	稳定股价的承诺	在公司上市后三年内，若公司连续 20 个交易日每日股票加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）均低于最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），1、本人将根据公司股东大会批准的《深圳市杰恩创意设计股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对回购股份的相关决议投赞成票。2、本人将根据公司股东大会批准的《深圳市杰恩创意设计股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中的相关规定，履行相关的各项义务。3、如本人属于公司股东大会批准的《深圳市杰恩创意设计股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中有增持义务的董事，且本人未根据该预案的相关规定采取稳定股价的具体措施，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。同时，公司有权将与本人拟根据《深圳市杰恩创意设计股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》增持股票所需资金总额相等金额的薪酬、应付现金分红予以暂时扣留，直至本人采取相应的稳定股价措施并实施完毕。	2015 年 11 月 18 日	2017 年 6 月 19 日 -2020 年 6 月 18 日	正常履行
	姜峰、冉晓凤、袁晓云、宋越、刘炜、陈文韬、覃钢	稳定股价的承诺	"在公司上市后三年内，若公司连续 20 个交易日每日股票加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）均低于最近一期经审	2015 年 11 月 18 日	2017 年 6 月 19 日 -2020 年 6	正常履行

			计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理）， 1、本人将根据公司股东大会批准的《深圳市杰恩创意设计股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中的相关规定，履行相关的各项义务。2、如本人属于公司股东大会批准的《深圳市杰恩创意设计股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中有增持义务的高级管理人员，且本人未根据该预案的相关规定采取稳定股价的具体措施，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。同时，公司有权将与本人拟根据《深圳市杰恩创意设计股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》增持股票所需资金总额相等金额的薪酬、应付现金分红予以暂时扣留，直至本人采取相应的稳定股价措施并实施完毕。”		月 18 日	
	公司、姜峰、冉晓凤、袁晓云、韩践、赵维、冯瑞青、张志清、宋越、刘炜、陈文韬、覃钢、李劲松、陈亚辉、卓庆	依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺	若因招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本人/本公司将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。	2015 年 11 月 18 日	长期有效	正常履行
	姜峰、冉晓凤、袁晓	填补被摊薄即期回报的承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或个人进行利益输送，也不采用其他方式损害公司利益； 2、本人承诺对自身的职务消费行为	2016 年 01 月 27 日	长期有效	正常履行

	云、韩践、赵维、冯瑞青、张志清、宋越、刘炜、陈文韬、覃钢		进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺将尽职促使公司董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺将尽职促使公司未来拟公布的股权激励的行权条件与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩。6、本承诺出具日后，若监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构相关规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，亦不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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、重大担保

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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(3) 后续精准扶贫计划

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2017年7月11日，经公司董事会审议通过了《关于全资子公司对外投资的议案》，公司以新设立的深圳角立杰出投资有限公司（以下简称“角立杰出”）出资人民币500万元向深圳市易晨虚拟现实技术有限公司（以下简称“易晨虚拟现实”）增资，本次增资完成后，角立杰出持有深圳市易晨虚拟现实8.3333%的股权。

具体详情公司于2017年7月12日在法定信息披露媒体巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于全资子公司

对外投资公告》（公告编号：2017-009）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

经2016年9月6日公司召开的2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于吸收合并或注销外地子公司的议案》，为进一步整合公司资源，优化管理结构，减少管理成本，提高运营效率，会议同意授权管理层决定吸收合并或直接注销外地三家子公司：北京姜峰、上海姜峰、大连姜峰；截止报告期末，三家子公司正在办理相应手续，尚未完成。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	31,580,000	100.00%						31,580,000	74.91%
3、其他内资持股	31,580,000	100.00%						31,580,000	74.91%
其中：境内法人持股	3,860,216	12.22%						3,860,216	9.16%
境内自然人持股	27,719,784	87.78%						27,719,784	65.75%
二、无限售条件股份			10,580,000				10,580,000	10,580,000	25.09%
1、人民币普通股			10,580,000				10,580,000	10,580,000	25.09%
三、股份总数	31,580,000	100.00%	10,580,000				10,580,000	42,160,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]792号核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会首次公开发行人民币普通股（A股）股票1,058万股，本次发行完成后，公司发行的人民币普通股股票（A股）已于2017年6月19日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]792号核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会首次公开发行人民币普通股（A股）股票1,058万股，本次发行完成后，公司发行的人民币普通股股票（A股）已于2017年6月19日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票1,058万股，新增股份已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续。

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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]792号核准，并经深圳证券交易所同意，公司于2017年6月向社会首次公开发行人民币普通股（A股）股票1,058万股，本次发行后，公司股份总数由3,158万元增加至4,216万元，每股收益受到相应稀释。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
姜峰	18,941,846			18,941,846	首发限售	2020年6月19日
冉晓凤	4,003,969			4,003,969	首发限售	2018年6月19日
袁晓云	4,003,969			4,003,969	首发限售	2018年6月19日
深圳市杰创汇鑫投资合伙企业（有限合伙）	1,746,945			1,746,945	首发限售	2018年6月19日
深圳市佳创汇鑫投资合伙企业（有限合伙）	1,333,271			1,333,271	首发限售	2018年6月19日
深圳市十兄弟合伙企业（有限合伙）	780,000			780,000	首发限售	2018年11月19日
宋越	770,000			770,000	首发限售	2018年6月19日
合计	31,580,000	0	0	31,580,000	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
普通股（A股）	2017年06月06日	20.92元/股	10,580,000	2017年06月19日	10,580,000		http://www.cninfo.com.cn	2017年06月16日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]792号核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会首次公开发行人民币普通股（A股）股票1,058万股，公司发行的人民币普通股股票（A股）已于2017年6月19日在深圳证券交易所创业板上市。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	15,774		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% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
姜峰	境内自然人	44.93%	18,941,846		18,941,846			
袁晓云	境内自然人	9.50%	4,003,969		4,003,969			
冉晓凤	境内自然人	9.50%	4,003,969		4,003,969			
深圳市杰创汇鑫投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.14%	1,746,945		1,746,945			
深圳市佳创汇鑫投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.16%	1,333,271		1,333,271			
深圳市十兄弟合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.85%	780,000		780,000			
宋越	境内自然人	1.83%	770,000		770,000			
林波	境内自然人	0.27%	111,838			111,838		
张建雄	境内自然人	0.23%	98,500			98,500		
傅秋月	境内自然人	0.18%	73,800			73,800		
上述股东关联关系或一致行动的说明	截止报告期末, 股东姜峰先生持有深圳市杰创汇鑫投资合伙企业(有限合伙) 10.97% 的出资额、持有深圳市佳创汇鑫投资合伙企业(有限合伙) 26.28% 的出资额、持有深圳市十兄弟合伙企业(有限合伙) 10.00% 的出资额, 并是上述三家股东单位的执行事务合伙人;							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量			股份种类				
				股份种类	数量			
林波				111,838	人民币普通股	111,838		
张建雄				98,500	人民币普通股	98,500		
傅秋月				73,800	人民币普通股	73,800		
陈德洁				64,000	人民币普通股	64,000		
徐曹龙				50,000	人民币普通股	50,000		
杜崑				50,000	人民币普通股	50,000		
张凌华				45,600	人民币普通股	45,600		
吴思闯				39,200	人民币普通股	39,200		
李碧红				37,200	人民币普通股	37,200		

崔志燕	36,800	人民币普通股	36,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>股东林波除通过普通账户持有 39,838 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 72,000 股，实际合计持有 111,838 股；</p> <p>股东傅秋月通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 73,800 股；</p> <p>股东陈德洁通过普通账户持有 36,200 外，还通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 27,800 股，实际合计持有 64,000 股；</p> <p>股东张凌华通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 45,600 股；</p> <p>股东吴思闯通过五矿证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 39,200 股；</p> <p>股东李碧红通过中银国际证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 37,200 股。</p>		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、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《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市杰恩创意设计股份有限公司

2017 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	226,792,612.10	43,832,985.34
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	2,900,000.00	
应收账款	101,810,906.58	78,049,527.64
预付款项	1,043,442.21	1,875,834.10
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	5,178,090.82	4,762,087.66
买入返售金融资产		
存货		

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		
流动资产合计	337,725,051.71	128,520,434.74
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	180,000.00	180,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	397,395.26	418,624.43
固定资产	85,907,740.80	4,637,870.27
在建工程		
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	3,814,495.11	4,140,662.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,715,396.50	4,615,929.47
递延所得税资产	2,868,872.36	2,491,471.06
其他非流动资产	319,158.50	84,343,028.61
非流动资产合计	97,203,058.53	100,827,586.60
资产总计	434,928,110.24	229,348,021.34
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	11,500,000.00
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		

应付账款	1,225,934.35	2,474,567.90
预收款项	12,455,046.95	11,682,944.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,073,698.35	18,317,685.25
应交税费	9,982,825.26	12,548,021.67
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,281,703.37	1,504,505.78
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	50,019,208.28	58,027,725.50
非流动负债：		
长期借款	36,207,893.17	39,975,660.03
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	800,000.00	800,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,007,893.17	40,775,660.03
负债合计	87,027,101.45	98,803,385.53
所有者权益：		
股本	42,160,000.00	31,580,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	203,198,451.75	22,379,777.51
减：库存股		
其他综合收益	161,534.07	219,499.72
专项储备		
盈余公积	2,532,983.59	2,532,983.59
一般风险准备		
未分配利润	99,848,039.38	73,832,374.99
归属于母公司所有者权益合计	347,901,008.79	130,544,635.81
少数股东权益		
所有者权益合计	347,901,008.79	130,544,635.81
负债和所有者权益总计	434,928,110.24	229,348,021.34

法定代表人：姜峰

主管会计工作负责人：宋越

会计机构负责人：陈浩

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	219,630,718.58	34,462,168.25
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	2,900,000.00	
应收账款	91,132,827.93	67,696,780.41
预付款项	739,317.34	1,183,788.05
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,431,246.02	5,660,487.31
存货		
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		
流动资产合计	318,834,109.87	109,003,224.02

非流动资产：		
可供出售金融资产	180,000.00	180,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	69,796,355.53	64,996,355.53
投资性房地产	397,395.26	418,624.43
固定资产	3,079,110.95	2,671,999.01
在建工程		
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	3,490,892.14	3,761,182.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,853,826.52	3,539,466.99
递延所得税资产	2,581,659.81	1,945,168.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	82,379,240.21	77,512,797.05
资产总计	401,213,350.08	186,516,021.07
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	11,500,000.00
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		
应付账款	53,237,731.74	54,231,224.57
预收款项	11,559,046.95	9,587,601.30
应付职工薪酬	10,987,733.85	11,171,942.51
应交税费	11,686,343.62	8,831,552.16
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,322,307.26	6,382,415.31
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	104,793,163.42	101,704,735.85
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		
非流动负债合计		
负债合计	104,793,163.42	101,704,735.85
所有者权益：		
股本	42,160,000.00	31,580,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	208,700,227.28	27,881,553.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	2,532,983.59	2,532,983.59
未分配利润	43,026,975.79	22,816,748.59
所有者权益合计	296,420,186.66	84,811,285.22
负债和所有者权益总计	401,213,350.08	186,516,021.07

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	113,848,998.94	76,947,994.54
其中：营业收入	113,848,998.94	76,947,994.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	80,083,423.06	55,408,656.72
其中：营业成本	55,126,985.99	38,646,075.39
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		
税金及附加	487,716.04	314,448.82
销售费用	5,904,150.89	4,051,422.63
管理费用	16,463,227.02	11,409,172.34
财务费用	591,737.89	-35,441.94
资产减值损失	1,509,605.23	1,022,979.48
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）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	33,765,575.88	21,539,337.82
加：营业外收入	766,295.28	682,249.23
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,099.09	550.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	34,530,772.07	22,221,037.05
减：所得税费用	8,515,107.68	4,939,711.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,015,664.39	17,281,325.65

归属于母公司所有者的净利润	26,015,664.39	17,281,325.65
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-57,965.65	116,064.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-57,965.65	116,064.93
（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	-57,965.65	116,064.93
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	-57,965.65	116,064.93
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	25,957,698.74	17,397,390.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,957,698.74	17,397,390.58
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	0.81	0.55
（二）稀释每股收益	0.81	0.55

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：姜峰

主管会计工作负责人：宋越

会计机构负责人：陈浩

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	112,507,744.88	67,491,267.15
减：营业成本	67,313,266.57	44,290,361.62
税金及附加	351,011.60	223,314.83
销售费用	4,566,775.72	3,182,187.66
管理费用	11,698,414.57	7,141,550.38
财务费用	247,020.77	-23,593.63
资产减值损失	2,545,965.13	733,647.15
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		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	25,785,290.52	11,943,799.14
加：营业外收入	657,813.09	520,677.50
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,099.09	550.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,442,004.52	12,463,926.64
减：所得税费用	6,231,777.32	3,043,867.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,210,227.20	9,420,059.04
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	20,210,227.20	9,420,059.04
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	95,996,678.75	58,150,086.85
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		
收到其他与经营活动有关的现金	1,772,723.58	761,464.69

经营活动现金流入小计	97,769,402.33	58,911,551.54
购买商品、接受劳务支付的现金	16,873,229.81	11,004,094.45
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	53,685,183.87	41,159,017.82
支付的各项税费	20,858,581.71	7,751,052.49
支付其他与经营活动有关的现金	8,646,553.01	7,734,401.65
经营活动现金流出小计	100,063,548.40	67,648,566.41
经营活动产生的现金流量净额	-2,294,146.07	-8,737,014.87
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	2,950.00	
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		942,840.00
投资活动现金流入小计	2,950.00	942,840.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,240,585.31	5,674,585.95
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		
投资活动现金流出小计	1,240,585.31	5,674,585.95
投资活动产生的现金流量净额	-1,237,635.31	-4,731,745.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	198,692,090.56	
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	5,000,000.00	
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	203,692,090.56	
偿还债务支付的现金	15,267,766.86	300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,268,196.62	18,955.73
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		
筹资活动现金流出小计	16,535,963.48	318,955.73
筹资活动产生的现金流量净额	187,156,127.08	-318,955.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,081.70	16,254.41
五、现金及现金等价物净增加额	183,608,264.00	-13,771,462.14
加：期初现金及现金等价物余额	38,180,067.34	60,843,368.90
六、期末现金及现金等价物余额	221,788,331.34	47,071,906.76

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	92,552,844.63	50,556,555.46
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,201,874.96	585,721.09
经营活动现金流入小计	106,754,719.59	51,142,276.55
购买商品、接受劳务支付的现金	47,022,791.93	23,570,169.67
支付给职工以及为职工支付的现金	35,689,502.86	17,933,692.71
支付的各项税费	13,373,470.11	2,324,207.18
支付其他与经营活动有关的现金	10,989,733.47	7,004,136.22
经营活动现金流出小计	107,075,498.37	50,832,205.78
经营活动产生的现金流量净额	-320,778.78	310,070.77
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	2,950.00	
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		942,840.00
投资活动现金流入小计	2,950.00	942,840.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	992,435.89	1,729,296.73
投资支付的现金	4,800,000.00	19,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	5,792,435.89	20,729,296.73
投资活动产生的现金流量净额	-5,789,485.89	-19,786,456.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	198,692,090.56	
取得借款收到的现金	5,000,000.00	
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	203,692,090.56	0.00
偿还债务支付的现金	11,500,000.00	300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	264,638.32	18,955.73
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	11,764,638.32	318,955.73
筹资活动产生的现金流量净额	191,927,452.24	-318,955.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	185,817,187.57	-19,795,341.69
加：期初现金及现金等价物余额	28,809,250.25	39,283,806.16
六、期末现金及现金等价物余额	214,626,437.82	19,488,464.47

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	31,580,000.00				22,379,777.51		219,499.72		2,532,983.59		73,832,374.99		130,544,635.81
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	31,580,000.00				22,379,777.51		219,499.72		2,532,983.59		73,832,374.99		130,544,635.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,580,000.00				180,818,674.24		-57,965.65				26,015,664.39		217,356,372.98
（一）综合收益总额							-57,965.65				26,015,664.39		25,957,698.74
（二）所有者投入和减少资本	10,580,000.00				180,818,674.24								191,398,674.24
1. 股东投入的普通股	10,580,000.00				180,818,674.24								191,398,674.24
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													
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													
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	42,160,000.00				203,198,451.75		161,534.07		2,532,983.59		99,848,039.38		347,901,008.79

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	31,580,000.00				22,379,777.51		-93,023.61		537,105.36		35,002,122.79		89,405,982.05
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	31,580,000.00				22,379,777.51		-93,023.61		537,105.36		35,002,122.79		89,405,982.05
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							116,064.93				17,281,325.65		17,397,390.58
(一)综合收益总额							116,064.93				17,281,325.65		17,397,390.58
(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													
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													
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	31,580,000.00				22,379,777.51		23,041.32		537,105.36		52,283,448.44		106,803,372.63
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	-----------	--	------------	--	---------------	--	----------------

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	31,580,000.00				27,881,553.04				2,532,983.59	22,816,748.59	84,811,285.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	31,580,000.00				27,881,553.04				2,532,983.59	22,816,748.59	84,811,285.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,580,000.00				180,818,674.24					20,210,227.20	211,608,901.44
（一）综合收益总额										20,210,227.20	20,210,227.20
（二）所有者投入和减少资本	10,580,000.00				180,818,674.24						191,398,674.24
1. 股东投入的普通股	10,580,000.00				180,818,674.24						191,398,674.24
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

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	42,160,000.00				208,700,272.28				2,532,983.59	43,026,975.79	296,420,186.66

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	31,580,000.00				27,881,553.04				537,105.36	4,853,844.55	64,852,502.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	31,580,000.00				27,881,553.04				537,105.36	4,853,844.55	64,852,502.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										9,420,059.04	9,420,059.04
(一) 综合收益总额										9,420,059.04	9,420,059.04
(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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	31,580,000.00				27,881,553.04				537,105.36	14,273,903.59	74,272,561.99

三、公司基本情况

1、历史沿革

2004年10月11日，姜峰、杨剑辉、冉晓凤、陈礼庆、袁晓云共同申请设立深圳市姜峰室内设计有限公司，公司注册资本200万人民币。姜峰出资1,040,000.00元，占注册资本比例52.00%；杨剑辉出资240,000.00元，占注册资本比例12.00%；冉晓凤出资240,000.00元，占注册资本比例12.00%；陈礼庆出资240,000.00元，占注册资本比例12.00%；袁晓云出资240,000.00元，占注册资本比例12.00%。上述注册资本经深圳法威会计师事务所出具深法威验字（2004）第1587号验资报告验证。

2006年2月14日，经公司股东会决议通过，姜峰将其持有的6万元股权转让给股东陈礼庆；杨剑辉将其持有的8万元股权转让给陈礼庆，将其持有的2万元股权转让给冉晓凤，将其持有的14万元股权转让给袁晓云。本次股权转让后，姜峰出资980,000.00元，占注册资本比例49.00%；陈礼庆出资380,000.00元，占注册资本比例19.00%；袁晓云出资380,000.00元，占注

注册资本比例19.00%；冉晓凤出资260,000.00元，占注册资本比例13.00%。

2006年3月3日，经公司股东会决议通过，公司注册资本增加至300万元人民币。本次注册资本增加后，姜峰出资1,470,000.00元，占注册资本比例49.00%；陈礼庆出资570,000.00元，占注册资本比例19.00%；袁晓云出资570,000.00元，占注册资本比例19.00%；冉晓凤出资390,000.00元，占注册资本比例13.00%。上述注册资本经深圳鹏都会计师事务所出具深鹏都验字（2006）第094号验资报告验证。

2012年4月5日，经公司股东会决议通过，陈礼庆将其持有57万元股权转让给姜峰。本次股权转让后，姜峰出资2,040,000.00元，占注册资本比例68.00%；袁晓云出资570,000.00元，占注册资本比例19.00%；冉晓凤出资390,000.00元，占注册资本比例13.00%。

2014年3月26日，经公司股东会决议通过，公司注册资本增加至500万元人民币。本次注册资本增加后，姜峰出资3,500,000.00元，占注册资本比例70.00%；袁晓云出资750,000.00元，占注册资本比例15.00%；冉晓凤出资750,000.00元，占注册资本比例15.00%。

2014年11月27日，经公司股东会决议通过，公司注册资本增加至5,555,599.00元人民币，其中增加部分由新增股东深圳市杰创汇鑫投资合伙企业（有限合伙）认缴注册资本315,107.00元、深圳市佳创汇鑫投资合伙企业（有限合伙）认缴注册资本240,492.00元。本次注册资本增加后，姜峰出资3,500,000.00元，占注册资本比例63.00%；袁晓云出资750,000.00元，占注册资本比例13.50%；冉晓凤出资750,000.00元，占注册资本比例13.50%；深圳市杰创汇鑫投资合伙企业（有限合伙）出资315,107.00元，占注册资本比例5.67%；深圳市佳创汇鑫投资合伙企业（有限合伙）出资240,492.00元，占注册资本比例4.33%。

2015年2月6日，经公司股东会决议通过，姜峰将其持有的83,334.00元股权转让给宋越，冉晓凤将其持有的27,778.00元股权转让给宋越，袁晓云将其持有的27,778.00元股权转让给宋越。本次股权转让后，姜峰出资3,416,666.00元，占注册资本比例61.4995%；袁晓云出资722,222.00元，占注册资本比例12.9999%；冉晓凤出资722,222.00元，占注册资本比例12.9999%；深圳市杰创汇鑫投资合伙企业（有限合伙）出资315,107.00元，占注册资本比例5.6719%；深圳市佳创汇鑫投资合伙企业（有限合伙）出资240,492.00元，占注册资本比例4.3288%；宋越出资138,890.00元，占注册资本比例2.5000%。

2015年6月25日，经公司股东会决议通过，以2015年3月31日为基准日，将有限公司整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币30,800,000.00元。原深圳市姜峰室内设计有限公司的全体股东即为深圳市杰恩创意设计股份有限公司全体股东。各股东以其所拥有的截至2015年3月31日有限公司的净资产57,461,553.04元，按原出资比例认购公司股份，按1: 0.536011的比例折合股份总额，共计30,800,000股，净资产大于股本部分26,661,553.04元计入资本公积。本次股份制改制后，姜峰出资18,941,846.00元，占注册资本比例61.4995%；袁晓云出资4,003,969.00元，占注册资本比例12.9999%；冉晓凤出资4,003,969.00元，占注册资本比例12.9999%；深圳市杰创汇鑫投资合伙企业（有限合伙）出资1,746,945.00元，占注册资本比例5.6719%；深圳市佳创汇鑫投资合伙企业（有限合伙）出资1,333,271.00元，占注册资本比例4.3288%；宋越出资770,000.00元，占注册资本比例2.5000%。

2015年11月6日，经公司股东会决议通过，公司注册资本增加至31,580,000.00元人民币，其中增加部分由新增股东深圳市十兄弟合伙企业（有限合伙）认缴注册资本780,000.00元。本次注册资本增加后，姜峰出资18,941,846.00元，占注册资本比例59.9805%；袁晓云出资4,003,969.00元，占注册资本比例12.6788%；冉晓凤出资4,003,969.00元，占注册资本比例12.6788%；深圳市杰创汇鑫投资合伙企业（有限合伙）出资1,746,945.00元，占注册资本比例5.5318%；深圳市佳创汇鑫投资合伙企业（有限合伙）出资1,333,271.00元，占注册资本比例4.2219%；深圳市十兄弟合伙企业（有限合伙）出资780,000.00元，占注册资本2.4699%；宋越出资770,000.00元，占注册资本比例2.4383%。

根据公司2015年第二次、2016年第一次临时股东大会决议规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]792号文《关于核准深圳市杰恩创意设计股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司本次公开发行人民币总量为10,580,000股，其中发行新股10,580,000股，发行价格为人民币20.92元/股。并经过深圳证券交易所《关于深圳市杰恩创意设计股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2017]376号）同意，公司首次公开发行的1,058万股股票于2017年6月19日起上市交易。

2、公司的注册地、总部地址及基本组织架构

公司注册地及总部地址：深圳市南山区粤海街道科苑路15号科兴科学园B4单元13楼；

基本组织架构：公司设立了股东大会、董事会、监事会。股东大会是公司的最高权力机构，依法行使重大事项的决议权；

董事会对股东大会负责，依法行使公司经营决策权；监事会是内部监督机构；公司下设营销中心、研发中心、品质管理中心、内审部、证券部、财务部、创意设计中心、信息中心、人资行政部等部门。

3、公司主要经营活动

公司所属行业为建筑室内设计业；公司为客户提供包括动线设计、概念设计、方案设计、扩初设计、施工图设计、后期现场服务等在内的建筑室内设计全流程服务，设计业务范围涵盖商业类建筑、酒店类建筑、办公类建筑、轨道交通类建筑等类别。

经营范围：室内装饰、建筑幕墙、园林景观、空调工程、强弱电工程、灯光照明、给排水工程的设计与咨询（取得行业行政主管部门颁发资质证书后方可开展经营）；室内摆设设计，家具的设计和銷售（以上不含限制项目和专营、专控、专卖商品）。

4、财务报告的批准报出者和报出日期

本财务报告经公司董事会批准于2017年7月28日报出。

截至2017年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

- 1, 北京姜峰室内设计有限公司
- 2, 深圳市博普森机电顾问有限公司
- 3, 大连姜峰设计有限公司
- 4, 深圳杰加设计有限公司
- 5, 上海姜峰室内设计有限公司
- 6, 杰拓设计（国际）有限公司
- 7, 姜峰室内设计（香港）有限公司
- 8, 姜峰设计（深圳）有限公司

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、

合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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其他综合收益。但是，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，以及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，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(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。

(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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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	应收款项余额前五名。
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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(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
账龄组合	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	如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	账龄分析法

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，本公司根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

装修装饰业

不适用

13、划分为持有待售资产

不适用

14、长期股权投资**(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定**(1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物按10年预计使用年限、5%残值率计提折旧，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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
办公设备	年限平均法	3-10	5%	9.5-31.67
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.5-19
其他设备	年限平均法	3-10	5%	9.5-31.67

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

(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。

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。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

装修装饰业

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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且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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
软件	3-5 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
专利	3-5 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括办公室装修费用。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

项 目	预计使用寿命	依据
办公室装修费用	5年	预计使用年限
人才公寓	10年	预计使用年限

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

A、设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B、设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

25、预计负债

不适用

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

装修装饰业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

公司主营业务为建筑室内设计、软装饰品销售，具体收入确认方法如下：

（1）建筑室内设计

公司采用完工百分比法确认建筑室内设计。公司建立了设计项目《工作量时序控制管理制度》，通过横向纵向细化工作量时序节点，对设计项目进行精细化流程控制以及工作量度量，能够较为准确的统计工作量进度，符合公司的业务实质，是资产负债表日最接近实际完工程度的完工比例。

资产负债表日，公司依据所取得的内控证据，遵照《工作量时序控制管理制度》，计算设计项目的工作量实际完工进度。以设计项目的工作量实际完工进度为确认基准，按照设计合同总金额乘以工作量实际完工进度计算已完成的合同金额，扣除以前会计期间累计完成的合同金额，并扣除相应增值税后确认为该项目的当期收入。

资产负债表日，根据《工作量时序控制管理制度》对项目已完成工作量进行准确识别与可靠计量，相应确认收入；已完成工作量中的主要阶段已根据取得的外部证据进行确认；已完成工作量中少量已达到细分节点但在资产负债表日未达到客户确认大节点的部分，根据历史经验、合同约定、客户资信及项目实际情况，在绝大部分情况下，设计项目都能够顺利实施且通过第三方确认，并收到合同规定的结算款，认为设计收入能够可靠计量，相关经济利益能够流入企业，不存在不确认性风险。

（2）软装饰品销售

公司在所有软装饰品安装、摆放完毕，并经客户确认，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。

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时确认为递延收益，并按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

（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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时予以确认。其中：（1）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

A、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

B、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

A、融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

B、融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

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	增值税 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	10%、15%、16.5%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市杰恩创意设计股份有限公司	25%
深圳市博普森机电股份有限公司	15%
北京姜峰室内设计有限公司	10%
上海姜峰室内设计有限公司	10%
大连姜峰设计有限公司	10%
深圳杰加设计有限公司	10%
姜峰设计（深圳）有限公司	15%
杰拓设计（国际）有限公司	16.5%
姜峰室内设计（香港）有限公司	16.5%

2、税收优惠

(1) 子公司博普森机电于2015年6月19日，取得了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、深圳市地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书有效期为3年，证书编号GR201544200778。根据《中华人民共和国企

业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2015年、2016年及2017年本公司适用的企业所得税税率为15%。

(2) 子公司姜峰设计（深圳）有限公司设立在前海深港现代服务业合作区，根据财税[2014]26号《财政部、国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》，对设在横琴新区、平潭综合实验区和前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，2014年、2015年、2016年本公司适用的企业所得税率为15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	66,991.19	67,784.27
银行存款	221,721,340.15	38,112,283.07
其他货币资金	5,004,280.76	5,652,918.00
合计	226,792,612.10	43,832,985.34
其中：存放在境外的款项总额	5,122,147.76	5,777,802.58

其他说明

报告期末，公司履约保函共计5,004,280.76元。

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	2,900,000.00	0.00
合计	2,900,000.00	

(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

(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

(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

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	112,335,793.80		10,524,887.22		101,810,906.58	87,377,754.40		9,328,226.76		78,049,527.64
合计	112,335,793.80		10,524,887.22		101,810,906.58	87,377,754.40		9,328,226.76		78,049,527.64

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 年以内小计	73,200,207.31	3,660,010.37	5.00%

1 至 2 年	32,169,774.76	3,216,977.48	10.00%
2 至 3 年	4,739,874.80	1,421,962.44	30.00%
3 年以上	2,225,936.93	2,225,936.93	100.00%
3 至 4 年	1,230,247.06	1,230,247.06	100.00%
4 至 5 年	936,689.87	936,689.87	100.00%
5 年以上	59,000.00	59,000.00	100.00%
合计	112,335,793.80	10,524,887.22	

确定该组合依据的说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

单元：元

序号	客户名称	项目名称	账龄超过三年未回款应收账款金额	情况说明
1	陕西丽彩置业有限公司	《咸阳丽彩广场购物中心室内设计合同》补充协议一	758,500.00	项目暂停
2	河北恒祥房地产开发有限公司	保定万博广场商业项目室内设计	481,500.00	项目暂停
3	无锡天盛置业有限公司	无锡百乐时代广场项目室内设计	372,000.00	项目终止，双方协商解除合同
4	云南城投同德房地产开发有限公司	《昆明同德广场商业、写字楼项目室内设计合同》	345,000.00	项目暂停

上述客户应收账款已超过三年，公司已按100%计提坏账准备，上述项目存在款项不能收回的风险。

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：

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 1,196,660.46 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

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

名次	应收账款期末余额	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	8,164,776.02	8.02%	501,178.80
第二名	2,545,200.86	2.50%	127,260.04
第三名	1,719,459.47	1.69%	85,972.97
第四名	1,519,120.78	1.49%	151,912.08
第五名	1,383,287.38	1.36%	138,328.74
合计	15,331,844.52	15.06%	1,004,652.63

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

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	1,043,442.21	100.00%	1,875,834.10	100.00%
合计	1,043,442.21	--	1,875,834.10	--

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

单位或名称	金额	比例
-------	----	----

李震	250,000.00	23.96%
武汉香樟树物业管理有限公司	112,395.60	10.77%
郑建国	102,006.00	9.78%
上海诚盛太好百货有限公司	62,017.00	5.94%
东莞市汇创家具有限公司	43,828.32	4.20%

其他说明：

不适用

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	6,328,831.81	5.63%	1,150,740.99		5,178,090.82	5,599,883.88	6.41%	837,796.22		4,762,087.66
合计	6,328,831.81	5.63%	1,150,740.99		5,178,090.82	5,599,883.88	6.41%	837,796.22		4,762,087.66

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 年以内小计	2,405,769.38	120,288.47	5.00%
1 至 2 年	2,587,799.88	258,779.99	10.00%
2 至 3 年	805,128.60	241,538.58	30.00%
3 年以上	530,133.95	530,133.95	100.00%
3 至 4 年	525,084.95	525,084.95	100.00%
4 至 5 年	3,049.00	3,049.00	100.00%
5 年以上	2,000.00	2,000.00	100.00%
合计	6,328,831.81	1,150,740.99	

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 312,944.77 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
房租押金及投标保证金	3,831,680.93	2,729,777.07
员工暂借款	1,407,492.05	880,119.28
抵房处置款	889,747.00	889,747.00
其他	199,911.83	300,240.53
往来款		800,000.00
合计	6,328,831.81	5,599,883.88

(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
深圳科兴生物工程有限公司科技园分公司	房租押金	931,151.00	1-2 年	14.71%	93,115.1
抵房处置款	抵房款	889,747.00	3 年以内	14.06%	248,337.10
安徽合肥公共资源交易中心	投标保证金	300,000.00	1 年以内	4.74%	15,000.00
高思甲	员工暂支款	200,230.00	1 年以内	3.16%	10,011.50
上海诚盛太好百货有限公司	房租押金	186,051.00	1 年以内	2.94%	9,302.55
合计	--	2,507,179.00	--	39.62%	375,766.25

(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

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

参照披露

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号—上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

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

按下列格式分项目披露“开发成本”及其利息资本化率情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	--------------	------

按下列格式分项目披露“开发产品”：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------	------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

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

(2) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按项目分类：

单位：元

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

(3) 存货期末余额中借款费用资本化率的情况**(4) 存货受限情况**

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

(5) 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：

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

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

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
可供出售权益工具：	180,000.00		180,000.00	180,000.00		180,000.00
按成本计量的	180,000.00		180,000.00	180,000.00		180,000.00
其他						
合计	180,000.00		180,000.00	180,000.00		180,000.00

(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		
置恩（上海）建筑设计咨询有限公司	180,000.00			180,000.00						
合计	180,000.00			180,000.00					--	

(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	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		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		期末余额
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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	446,930.00			446,930.00
1.期初余额	446,930.00			446,930.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	446,930.00			446,930.00
二、累计折旧和累计摊 销	28,305.57		0.00	28,305.57
1.期初余额	28,305.57		0.00	28,305.57
2.本期增加金额	21,229.17			21,229.17
(1) 计提或摊销	21,229.17			21,229.17
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	49,534.74			49,534.74
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	397,395.26			397,395.26
2.期初账面价值	418,624.43			418,624.43

(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	房屋及建筑物	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：	81,084,784.15	6,324,084.65	5,556,384.25	1,880,473.97	94,859,403.12
1.期初余额	0.00	5,412,870.97	5,565,574.25	1,563,131.33	12,541,576.55
2.本期增加金额	81,084,784.15	911,213.68	317,342.64		1,041,353.73
(1) 购置	81,084,784.15	911,213.68	317,342.64		1,041,353.73
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并					

增加					
3.本期减少金额	0.00		21,959.27	9,190.00	29,033.06
(1) 处置或报废	0.00		21,959.27	9,190.00	29,033.06
4.期末余额	81,084,784.15	6,324,084.65	5,556,384.25	1,880,473.97	94,859,403.12
二、累计折旧					
1.期初余额	0.00	3,882,989.96	3,251,781.56	768,934.76	7,903,706.28
2.本期增加金额	128,113.96	211,972.23	524,376.73	176,890.81	1,041,353.73
(1) 计提	128,113.96	211,972.23	524,376.73	176,890.81	1,041,353.73
3.本期减少金额	0.00	0.00	8,171.76	20,861.30	29,033.06
(1) 处置或报废	0.00	0.00	8,171.76	20,861.30	29,033.06
4.期末余额	128,113.96	4,094,962.19	3,767,986.53	924,964.27	8,916,026.95
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	80,956,670.19	2,229,122.46	1,788,397.72	933,550.43	85,907,740.80
2.期初账面价值		1,529,881.01	2,313,792.69	794,196.57	4,637,870.27

(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
深圳湾生态科技园办公场地	81,084,784.15	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

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(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	计算机软件	合计
一、账面原值		67,961.18		7,208,502.00	7,276,463.18
1.期初余额		67,961.18		6,998,382.51	7,066,343.69
2.本期增加金额				210,119.49	210,119.49
(1) 购置				210,119.49	210,119.49
(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		67,961.18		7,208,502.00	7,276,463.18
二、累计摊销					
1.期初余额		4,827.70		2,920,853.23	2,925,680.93
2.本期增加金额		9,061.50		527,225.64	536,287.14
(1) 计提		9,061.50		527,225.64	536,287.14
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		13,889.20		3,448,078.87	3,461,968.07
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		54,071.98		3,760,423.13	3,814,495.11
2.期初账面价值		63,133.48		4,077,529.28	4,140,662.76

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。

(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
装修费	4,217,071.97		876,469.17		3,340,602.80
人才公寓	398,857.50		24,063.80		374,793.70
合计	4,615,929.47		900,532.97		3,715,396.50

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	11,675,628.21	2,748,872.36	10,166,022.98	2,371,471.06
递延收益	800,000.00	120,000.00	800,000.00	120,000.00
合计	12,475,628.21	2,868,872.36	10,966,022.98	2,491,471.06

(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		2,868,872.36		2,491,471.06

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	11,795,489.44	10,966,022.98
合计	11,795,489.44	10,966,022.98

(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
购买办公用房预付款		84,343,028.61
停车位使用权	319,158.50	
合计	319,158.50	84,343,028.61

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
信用借款	5,000,000.00	11,500,000.00
合计	5,000,000.00	11,500,000.00

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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	1,225,934.35	2,474,567.90
合计	1,225,934.35	2,474,567.90

(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
----	------	-----------

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
预收账款	12,455,046.95	11,682,944.90
合计	12,455,046.95	11,682,944.90

(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	18,234,414.77	48,441,196.97	53,685,183.87	12,990,427.87
二、离职后福利-设定提存计划	83,270.48	1,608,399.51	1,608,399.51	83,270.48
合计	18,317,685.25	50,049,596.48	55,293,583.38	13,073,698.35

(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	18,178,950.98	45,288,774.88	50,446,302.72	13,021,423.14
2、职工福利费	0.00	1,756,202.30	1,842,661.36	-86,459.06
3、社会保险费	35,833.79	707,724.65	707,724.65	35,833.79
其中：医疗保险费	31,183.26	577,137.55	577,137.55	31,183.26
工伤保险费	1,963.30	69,403.35	69,403.35	1,963.30
生育保险费	2,687.23	61,183.75	61,183.75	2,687.23
4、住房公积金	19,630.00	607,862.00	607,862.00	19,630.00
5、工会经费和职工教育经费		80,633.14	80,633.14	
合计	18,234,414.77	48,441,196.97	53,685,183.87	12,990,427.87

(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	80,551.10	1,541,134.91	1,541,134.91	80,551.10
2、失业保险费	2,719.38	67,264.60	67,264.60	2,719.38
合计	83,270.48	1,608,399.51	1,608,399.51	83,270.48

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	-207,714.92	3,634,419.62
企业所得税	8,827,876.97	7,645,092.55
个人所得税	1,246,971.41	1,118,225.27
城市维护建设税	32,491.07	51,563.26
教育费附加	13,992.70	22,677.22
地方教育费附加	9,254.90	15,091.75
印花税		
营业税	48,287.03	48,287.03

其他	7,623.39	8,622.26
房产税	4,042.71	4,042.71
合计	9,982,825.26	12,548,021.67

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

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
其他应付款	8,281,703.37	1,504,505.78
合计	8,281,703.37	1,504,505.78

(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
抵押借款	36,207,893.17	39,975,660.03
合计	36,207,893.17	39,975,660.03

长期借款分类的说明：

购买深圳湾生态科技园办公场地园贷款， 年息5.225%， 按月等额本息还款

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
政府补助	800,000.00			800,000.00	
合计	800,000.00			800,000.00	--

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
基于 BIM 的虚拟现实智慧建筑系统的研发经费	800,000.00				800,000.00	与资产相关
合计	800,000.00				800,000.00	--

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

其他说明：

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	31,580,000.00	10,580,000.00				10,580,000.00	42,160,000.00

其他说明：

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）	22,379,777.51	210,753,600.00	29,934,925.76	203,198,451.75
合计	22,379,777.51	188,112,090.56	7,293,416.32	203,198,451.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期内，发行新股人民币普通股 10,580,000 股，每股发行价格 20.92 元，募集资金总额为 221,333,600.00 元；扣除本次支付的承销、保荐费用人民币 22,641,509.44 元，及其他发行费用人民币 7,293,416.32 元，实际募集资金净额为 191,398,674.24 元，其中增加注册资本（股本）人民币 10,580,000 元，资本溢价人民币 180,818,674.24 元。

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	

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	219,499.72	-57,965.65			-57,965.65		161,534.07
外币财务报表折算差额	219,499.72	-57,965.65			-57,965.65		161,534.07
其他综合收益合计	219,499.72	-57,965.65			-57,965.65		161,534.07

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	2,532,983.59			2,532,983.59
合计	2,532,983.59			2,532,983.59

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
调整前上期末未分配利润	73,832,374.99	35,002,122.79
调整后期初未分配利润	73,832,374.99	35,002,122.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,015,664.39	17,281,325.65
期末未分配利润	99,848,039.38	52,283,448.44

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	113,034,768.53	79,938,997.57	75,539,514.72	37,809,970.42
其他业务	814,230.41	144,425.49	1,408,479.82	836,104.97
合计	113,848,998.94	80,083,423.06	76,947,994.54	38,646,075.39

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	280,289.26	163,370.41
教育费附加	205,355.47	117,407.26
房产税	2,021.36	
土地使用税	49.95	
营业税		33,671.15
合计	487,716.04	314,448.82

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	4,225,110.04	2,379,599.71
差旅交通费	471,759.31	583,855.55
投标费用	141,251.12	279,203.88
参赛费	37,870.55	20,000.00
业务招待费	390,885.18	358,228.63
广告宣传费	200,721.86	174,551.23
办公费	222,944.97	39,785.28
房租水电费	163,675.19	114,833.51
其他	49,932.67	101,364.84
合计	5,904,150.89	4,051,422.63

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	7,700,571.22	5,156,681.93
办公费	427,096.14	574,489.80
房租水电费	272,388.12	205,285.71
差旅交通费	377,454.13	339,204.16
业务招待费	106,908.38	33,091.50
折旧费	1,446,408.46	882,942.02
汽车费用	167,212.27	225,387.05
清洁卫生费	121,719.02	53,292.18
会议费	516,960.10	6,900.00
招聘费	74,012.21	115,640.07
装修费	1,089,649.61	235,219.06
税金		29,881.92
研发费	2,380,741.49	1,246,978.33
中介机构费	1,360,359.34	1,733,688.11
无形资产摊销	183,514.05	494,517.62
文体活动费		7,924.00
其他	238,232.48	68,048.88
合计	16,463,227.02	11,409,172.34

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	628,944.85	18,955.73
减：利息收入	81,578.23	79,215.46
汇兑损益	17,081.72	-16,254.41
手续费支出	23,755.17	41,072.20
合计	591,737.89	-35,441.94

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	1,509,605.23	1,022,979.48

合计	1,509,605.23	1,022,979.48
----	--------------	--------------

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、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

70、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	500,000.00	500,000.00	500,000.00
其他	266,295.28	182,249.23	266,295.28
合计	766,295.28	682,249.23	766,295.28

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特 殊补贴	本期发生金 额	上期发 生金额	与资产相关/ 与收益相关
文创资金 2016 年 度资助计划(优秀 新业态)	深圳市文 体旅游局	补助	因从事国家鼓励和扶 持特定行业、产业而获 得的补助(按国家级政 策规定依法取得)	否	否	500,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	500,000.00		--

其他说明：

71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,099.09	550.00	1,099.09
合计	1,099.09	550.00	1,099.09

其他说明：

72、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	8,137,706.38	5,138,150.89
递延所得税费用	377,401.30	-198,439.49
合计	8,515,107.68	4,939,711.40

(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	34,530,772.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,632,693.02
子公司适用不同税率的影响	-494,986.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	377,401.30
所得税费用	8,515,107.68

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、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
----	-------	-------

财务费用—利息收入	81,578.23	79,215.46
政府补助	500,000.00	500,000.00
营业外收入—涉及现金收入	266,295.28	182,249.23
收回往来款	924,850.07	
合计	1,772,723.58	761,464.69

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
经营费用及往来款	7,992,753.90	7,692,779.45
财务费用—其他	652,700.02	41,072.20
营业外支出	1,099.09	550.00
合计	8,646,553.01	7,734,401.65

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
人才公寓申购款退回		942,840.00
合计		942,840.00

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

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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	26,015,664.39	17,281,325.65
加：资产减值准备	2,545,965.13	1,022,979.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,159,736.39	895,120.22
无形资产摊销	544,435.60	495,684.26
长期待摊费用摊销	900,028.91	744,499.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,950.91	
财务费用（收益以“-”号填列）	282,330.04	2,701.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-377,401.30	-198,439.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,838,443.40	-24,548,564.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,173,148.16	-3,051,811.18
其他	648,637.24	-1,380,510.00
经营活动产生的现金流量净额	-2,294,146.07	-8,737,014.87
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	221,788,331.34	47,071,906.76
减：现金的期初余额	38,180,067.34	60,843,368.90
现金及现金等价物净增加额	183,608,264.00	-13,771,462.14

(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	221,788,331.34	38,180,067.34
其中: 库存现金	66,991.19	67,784.27
可随时用于支付的银行存款	221,721,340.15	38,112,283.07
可随时用于支付的其他货币资金	0	0
三、期末现金及现金等价物余额	221,788,331.34	38,180,067.34

其他说明:

76、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:

77、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
货币资金	5,004,280.76	保函保证金
合计	5,004,280.76	--

其他说明:

78、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	75,425.78	6.8869	519,451.49
港币	5,901,771.82	0.8679	5,122,147.76

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

企业名称	经营地址	记账本位币
杰拓设计（国际）有限公司	香港	港币
姜峰室内设计（香港）有限公司	香港	港币

79、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：

80、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	
北京姜峰室内设计有限公司	北京市	北京市	服务业	100.00%		设立
深圳市博普森机电顾问有限公司	深圳市	深圳市	服务业	100.00%		设立
大连姜峰设计有限公司	大连市	大连市	服务业	100.00%		设立
深圳杰加设计有限公司	深圳市	深圳市	服务业	100.00%		设立
上海姜峰室内设计有限公司	上海市	上海市	服务业	100.00%		受让
杰拓设计（国际）有限公司	香港	香港	服务业	100.00%		受让
姜峰室内设计（香港）有限公司	香港	香港	服务业		100.00%	受让
姜峰设计（深圳）有限公司	深圳	深圳	服务业		100.00%	受让

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 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	

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	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------	-------------

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

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

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姜峰。

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在其他主体中的权益。

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

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

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

(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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年6月30日，本公司未结清保函明细如下：

保函各类	保函金额	开户行
履约保函	4,268,940.00	招商银行泰然金谷支行
履约保函	734,000.00	广发银行高新支行
合计	5,002,940.00	

(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

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

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	101,593,633.69	100.00%	10,460,805.76		91,132,827.93	74,984,286.61		7,287,506.20		67,696,780.41
合计	101,593,633.69		10,460,805.76		91,132,827.93	74,984,286.61		7,287,506.20		67,696,780.41

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 年以内小计	63,107,429.83	3,865,371.49	5.00%
1 至 2 年	31,916,223.72	3,191,622.37	10.00%
2 至 3 年	4,523,097.49	1,356,929.25	30.00%
3 年以上	2,046,882.65	2,046,882.65	100.00%
3 至 4 年	1,051,192.78	1,051,192.78	100.00%
4 至 5 年	936,689.87	936,689.87	100.00%
5 年以上	59,000.00	59,000.00	100.00%
合计	101,593,633.69	10,460,805.76	

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 2,473,299.56 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
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

名次	应收账款期末余额	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	8,164,776.02	8.02%	501,178.80
第二名	2,545,200.86	2.50%	127,260.04
第三名	1,719,459.47	1.69%	85,972.97
第四名	1,519,120.78	1.49%	151,912.08
第五名	1,383,287.38	1.36%	138,328.74
合计	15,331,844.52	15.06%	1,004,652.63

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,997,079.48		565,833.46		4,431,246.02	6,153,655.20		493,167.89		5,660,487.31

合计	4,997,079.48	565,833.46	4,431,246.02	6,153,655.20	493,167.89	5,660,487.31
----	--------------	------------	--------------	--------------	------------	--------------

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 年以内小计	1,971,552.14	98,577.61	5%
1 至 2 年	2,219,683.26	221,968.33	10%
2 至 3 年	800,795.08	240,238.52	30%
3 年以上	5,049.00	5,049.00	100%
3 至 4 年	0	0	100%
4 至 5 年	3,049.00	3,049.00	100%
5 年以上	2,000.00	2,000.00	100%
合计	4,997,079.48	565,833.46	

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 72,665.57 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
房租押金及投标保证金	2,501,541.60	2,102,778.00
员工暂借款	1,216,894.31	713,756.79
抵房处置款	889,747.00	889,747.00
其他	388,896.57	791,925.72
往来款		1,655,447.69
合计	4,997,079.48	6,153,655.20

(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
深圳科兴生物工程有 限公司科技园分公司	房租押金	931,151.00	1-2 年	21.01%	93,115.1
抵房处置款	抵房款	889,747.00	3 年以内	20.08%	248,337.10
安徽合肥公共资源交 易中心	投标保证金	300,000.00	1 年以内	6.77%	15,000.00
高思甲	员工暂支款	200,230.00	1 年以内	4.52%	10,011.50
南宁市公共资源交易 中心	投标保证金	160,000.00	1 年以内	3.61%	8,000.00
合计	--	2,481,128.00	--	55.99%	374,463.7

(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

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	69,796,355.53		69,796,355.53	64,996,355.53		64,996,355.53
合计	69,796,355.53		69,796,355.53	64,996,355.53		64,996,355.53

(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
深圳市博普森机电顾问有限公司	45,200,000.00	4,800,000.00		50,000,000.00		
深圳杰加设计有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海姜峰室内设计有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
北京姜峰室内设计有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
大连姜峰设计有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
杰拓设计（国际）有限公司	15,776,355.53			15,776,355.53		
合计	64,996,355.53	4,800,000.00		69,796,355.53		

(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	111,693,514.47	67,168,841.08	66,082,787.33	43,454,256.65
其他业务	814,230.41	144,425.49	1,408,479.82	836,104.97
合计	112,507,744.88	67,313,266.57	67,491,267.15	44,290,361.62

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	-566.21	
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）	756,828.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,934.31	
减：所得税影响额	182,955.20	
合计	582,240.99	--

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	18.04%	0.81	0.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.72%	0.79	0.79

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

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 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；
- (四) 其他有关资料。

以上备查文件在置备地点：公司证券部。