



壹创国际

NEEQ : 839120

深圳壹创国际设计股份有限公司

Shenzhen Yichuang International Design Co.,Ltd



半年度报告

— 2021 —

## 公司半年度大事记

- 1、2021 年 4 月，公司获评“深圳市建筑产业化协会副会长单位”；
- 2、2021 年 5 月 28 日，公司取得“市政行业道路工程甲级资质”证书；
- 3、2021 年 6 月 1 日，公司获评“2020 年度广东省‘守合同重信用’企业”；
- 4、2021 年 6 月 24 日，公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌通过中国证券监督管理委员会深圳监管局辅导验收，并出具了《深圳证监局关于深圳壹创国际设计股份有限公司辅导工作的无异议函》（文件号：深证局会计字[2021]17 号）；
- 5、2021 年 6 月 29 日，全国股转公司对公司股票公开发行并在精选层挂牌的申请予以受理，并出具了《受理通知书》（文件号：GF2021060031）。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	11
第三节	会计数据和经营情况 .....	14
第四节	重大事件 .....	30
第五节	股份变动和融资 .....	54
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	60
第七节	财务会计报告 .....	64
第八节	备查文件目录 .....	141

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人严定刚、主管会计工作负责人袁珍及会计机构负责人（会计主管人员）袁珍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、市场竞争加剧风险	建筑设计行业由于受资质等级、专业人员规模、客户稳定性等多因素影响，导致市场集中度较低，竞争充分。首先，民营设计企业规模较小，但数量众多，经营灵活；其次，随着房地产行业进入“白银”时代，建筑设计行业的外部市场环境也发生较大变化，国内设计行业进入整合阶段，加剧了整个建筑设计行业的市场竞争；此外，境外设计企业进入国内市场步伐加快，建筑设计市场竞争更趋激烈。如果公司未来不能很好的适应市场竞争环境，将存在业务订单减少或者业务收费降低的可能性，对公司经营情况会产生影响。
2、受房地产行业影响的风险	受宏观经济环境和行业政策的影响，房地产行业景气指数在不同时期会发生一定的波动。房地产行业景气程度直接影响建筑设计行业，一方面影响建筑设计行业的整体营收规模，另一方面也影响设计费回款的及时性。如房地产行业景气度在未来仍处于较高水平，则将对公司相关业务的开展、账款的回收等带来利好。若房地产行业景气程度下降，资金面趋紧，则对公司造成不利影响。
3、核心技术人员流失风险	公司所从事的建筑设计等工程技术服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密切相关，尤其是具有相关资质以及经验丰富的高端

	设计人才对公司的稳定发展起着至关重要的作用，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。若公司不能保持良好的人才稳定机制和提供优越的发展平台, 将面临核心技术人员和优秀管理人员流失的风险。
4、应收账款回收风险	房地产开发周期可能受政策波动进度有所放缓，竣工验收延迟，相应本阶段设计费延缓支付，会导致应收账款账期延长的风险。公司客户主要为信誉良好的品牌房地产公司及各类事业单位、政府机构等，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、应收票据承兑的风险	报告期期末，公司应收票据均为商业承兑汇票。截至2021年6月30日，上述应收商业承兑汇票存在未按期承兑的情况，未按期承兑金额为876.06万元。若未来行业环境出现波动或公司客户资金实力发生变化，公司的商业票据承兑将会受到影响，进而影响公司的现金流情况及业绩稳定性。
6、控股股东、实际控制人控制不当风险	<p>严定刚先生直接持有公司27.9507%的股份；严定刚先生担任前海添富的普通合伙人，前海添富持有公司29.0375%的股份，严定刚先生通过前海添富间接持有公司6.7481%的股份；严定刚先生担任前海壹汇的普通合伙人，前海壹汇持有公司8.1598%的股份，严定刚先生通过前海壹汇间接持有公司1.9085%的股份；严定刚先生担任深圳添贵的普通合伙人，深圳添贵持有公司8.8911%的股份，严定刚先生通过深圳添贵间接持有公司0.7514%的股份；严定刚先生合计持有公司74.0391%表决权，为公司控股股东、实际控制人。</p> <p>严定刚先生可以利用其控股股东地位, 通过在董事会、股东大会行使表决权的方式影响公司的重大决策。若公司控股股东、实际控制人利用其实际控制权, 对公司日常经营、人事、财务等决策进行不当控制和施加影响, 可能会给公司日常运营和其他股东带来不利影响, 侵害公司或公众投资者的利益。</p>
7、设计责任风险	<p>《中华人民共和国建筑法》第七十三条规定：“建筑设计单位不按照建筑工程质量、安全标准进行设计的，责令改正，处以罚款；造成工程质量事故的，责令停业整顿, 降低资质等级或者吊销资质证书，没收违法所得，并处罚款；造成损失的，承担赔偿责任；构成犯罪的，依法追究刑事责任。”《中华人民共和国合同法》第二百八十条规定：“勘察、设计的质量不符合要求或者未按照期限提交设计文件拖延工期，造成发包人损失的，勘察人、设计人应当继续完善勘察、设计, 减收或者免收勘察、设计费并赔偿损失。”经过多年的发展，公司</p>

	已承接多项建筑工程设计项目,并在工程设计的过程控制、进度控制、总体质量控制等方面形成管理体系,但未来仍然可能存在因质量控制失误导致承担设计责任的风险;也存在可能因为出现设计责任事故而导致公司资质丧失或被降级,而导致业务开展受到影响的危险。
8、知识产权侵权风险	公司是一家专注于建筑工程领域的设计、研发、咨询、管理及服务的高新技术企业,主营业务涵盖规划、设计、装配式建筑、绿色建筑、BIM 设计及技术研究、全过程工程咨询等领域,其工作成果主要为智力成果(如设计方案)。在业务开展过程中,公司或公司员工出现侵犯第三方合法权益的情形(如使用未经授权的文字或设计方案等),将会对公司声誉、经济利益及持续经营能力造成较大影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、壹创国际	指	深圳壹创国际设计股份有限公司
前海添富	指	前海添富（深圳）资产管理合伙企业（有限合伙）
前海壹汇	指	前海壹汇（深圳）管理咨询合伙企业（有限合伙）
深圳添贵	指	深圳添贵管理咨询合伙企业（有限合伙）
坤禾设计	指	深圳市坤禾工程设计有限公司
壹创科技	指	深圳壹创科技工程管理有限公司
壹创咨询	指	深圳壹创国际建筑工程咨询有限公司
全达市政	指	深圳市全达市政工程设计有限公司
万创咨询	指	万创管理咨询（深圳）合伙企业（有限合伙）
壹创造价	指	深圳壹创国际工程造价咨询有限公司
泓锦文一	指	深圳市泓锦文一医疗器械投资基金合伙企业（有限合伙）
黄冈京航	指	黄冈京航科技园有限公司
天健地产	指	深圳市天健地产集团有限公司
天健集团	指	深圳市天健（集团）股份有限公司
主办券商、华创证券	指	华创证券有限责任公司
华商、律师	指	广东华商律师事务所
天健、会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
治理规则	指	《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》
公司章程	指	深圳壹创国际设计股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会制度》、《董事会制度》、《监事会制度》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统

股转公司、全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公开转让	指	公司在全国股份转让系统挂牌并进行股票公开转让的行为
《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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
建筑设计	指	建筑物在建造之前,设计者运用工程技术理论及技术经济方法,按照现行技术标准及建设任务,对新建、扩建、改建房屋建筑物和附属构筑物设施等进行综合性设计(包括必须的非标准设备设计)及技术经济分析,并提供作为建设依据的设计文件和图纸的专业活动。建筑工程设计包含的阶段规划设计(概念方案、专项规划)、方案设计、初步设计、施工图设计及施工配合。
城市规划	指	指在项目定位的基础上,为了实现一定时期内城市的经济和社会发展目标,确定城市性质、规模和发展方向,合理利用城市土地,协调城市空间布局 and 各项建设所作的综合部署和具体安排。包括总体规划、分区规划、城市设计、居住区规划、修建性详细规划、控制性详细规划等。
概念设计	指	方案设计的初步环节,从规划的角度,在满足项目整体定位及经济技术指标的要求下,确定总平面布局及建筑外形和平面结构的初步设计方案。
方案设计	指	方案设计包括设计要求分析、系统功能分析、原理方案设计几个过程。根据设计任务书及国家建筑工程法规要求,对设计对象开展总平面、建筑、结构、设备等各专业设计,除总平面和建筑专业应绘制图纸外,其它专业以设计说明表达设计内容,此阶段需



		经建设主管部门审查通过。
初步设计	指	方案设计经建设主管部门审查通过后,在方案设计基础上的进一步设计,但设计深度还未达到施工图的要求。在满足相关专业规范的要求下预先进行施工图部分设计工作。
施工图设计	指	在初步设计的基础上,按照相关技术规定及主管部门的批复意见,开展总平面、建筑、结构、设备等各专业施工图设计,经具备施工图技术审查的独立第三方审核通过后,交付客户供施工单位作为施工制作的依据。
施工配合	指	施工图设计阶段完成至项目竣工期间,需要配合施工现场的各项工作,及时解决施工单位按照设计图纸施工时出现的问题。通常以例会的方式和绘制技术变更单的形式提供相关技术服务。
项目竣工	指	施工全过程的最后一道程序,也是工程项目管理的最后一项工作。它是建设投资成果转入生产或使用的标志,也是全面考核投资效益、检验设计和施工质量的重要环节。
市政基础工程	指	城市道路、公共交通、供水、排水、燃气、热力、园林、环卫、污水处理、垃圾处理、防洪、地下公共设施及附属设施的土建、管道、设备安装工程。
建筑产业化	指	通过标准化的建筑设计以及模数化、工厂化的部品生产,实现建筑构部件的通用化和现场施工的装配化、机械化。在整个建筑产业链的产业化中,把建筑工业化向前端的产品开发、下游的建筑材料、建筑能源甚至建筑产品的销售延伸,是整个建筑行业在产业链条内资源的更优化配置。
BIM	指	<b>Building Information Modeling</b> ,建筑信息模型涵盖了几何学、空间关系、地理资讯、各种建筑元件的

		性质及数量等各项相关信息数据作为模型的基础,进行建筑模型的建立,通过数字信息仿真模拟建筑物所具有的真实信息。它具有可视化,协调性,模拟性,优化性和可出图性五大特点。
建筑智能化	指	以建筑物为平台,兼备信息设施系统、信息化应用系统、建筑设备管理系统、公共安全系统等,集结构、系统、服务、管理及其优化组合为一体,向人们提供安全、高效、便捷、节能、环保、健康的建筑环境。
TOD	指	(Transit Oriented Development)模式是指以轨道交通及巴士干线等公共交通的站点为中心,以约400-800米为半径进行高密度开发,形成同时满足居住、工作、购物、娱乐、出行、休憩等需求的多功能社区,实现生产、生活、生态高度和谐统一的规划设计方式。
绿色建筑	指	在建筑的全寿命周期内,最大限度节约资源,节能、节地、节水、节材、保护环境和减少污染,提供健康适用、高效使用,与自然和谐共生的建筑。
公共建筑	指	包含办公建筑(包括写字楼、政府部门办公室等),商业建筑(如商场、金融建筑等),旅游建筑(如酒店、娱乐场所等),科教文卫建筑(包括文化、教育、科研、医疗、卫生、体育建筑等),通信建筑(如邮电、通讯、广播用房)以及交通运输类建筑(如机场、高铁站、火车站、汽车站等)。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	深圳壹创国际设计股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Yichuang International Design Co.,Ltd YCGJ
证券简称	壹创国际
证券代码	839120
法定代表人	严定刚

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	单诗柔
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	深圳市南山区华侨城东部工业区东北 B-1 栋 202(二楼东侧)
电话	0755-82795800
传真	0755-82795811
电子邮箱	yczq@szycgj.cn
公司网址	www.szycgj.cn
办公地址	深圳市南山区华侨城东部工业区东北 B-1 栋 202(二楼东侧)
邮政编码	518053
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	证券发展部

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 11 月 4 日
挂牌时间	2016 年 8 月 17 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业-专业技术服务业-工程技术-工程勘察设计
主要产品与服务项目	建筑工程领域的设计、研发、咨询、管理及服务的高新技术企业，主营业务涵盖规划、设计、装配式建筑、绿色建筑、BIM 设计及技术研究、全过程工程咨询等领域。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	39,927,375
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	控股股东为严定刚
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为严定刚，一致行动人为前海添富、前海壹汇、深圳添贵

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300682024797J	否
注册地址	深圳市南山区华侨城东部工业 区东北 B-1 栋 202（二楼东 侧）	否
注册资本（元）	39,927,375	是

公司于 2021 年 2 月 7 日召开第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第七次会议审议通过《关于〈深圳壹创国际设计股份有限公司 2021 年第一次股票定向发行说明书〉的议案》等相关议案，并于 2021 年 2 月 25 日召开 2021 年第一次临时股东大会审议通过上述议案。

2021 年 3 月 31 日，全国中小企业股份转让系统出具了《关于对深圳壹创国际设计股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函〔2021〕837 号）。

公司对深圳添贵定向增发 3,550,000 股人民币普通股，本次股票发行完成后，公司注册资本由 36,377,375 元变更为 39,927,375 元，总股本由 36,377,375 股变更为 39,927,375 股。公司已于 2021 年 5 月 6 日完成工商变更登记（公告编号：2021-044）。

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华创证券			
主办券商办公地址	贵州省贵阳市云岩区中华北路 216 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	华创证券			
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李联	夏姗姗		
	2 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号 6 楼			

#### 六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

## 七、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2021年6月24日，公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌通过中国证券监督管理委员会深圳监管局辅导验收，并出具了《深圳证监局关于深圳壹创国际设计股份有限公司辅导工作的无异议函》（深证局会计字[2021]17号）；

2021年6月29日，全国股转公司对公司股票公开发行并在精选层挂牌的申请予以受理，并出具了《受理通知书》（GF2021060031）。

2021年7月27日，全国股转公司公开披露了《关于深圳壹创国际设计股份有限公司精选层挂牌申请文件的审查问询函》，公司及相关中介机构正在组织回复审查问询函。

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### （一）盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	106,703,539.96	83,149,325.38	28.33%
毛利率%	36.59%	34.71%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	142,323.49	7,629,205.67	-98.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,646,231.79	6,225,893.76	-25.37%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.11%	10.33%	—
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.46%	8.43%	—
基本每股收益	—	0.26	

##### （二）偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	201,071,953.50	214,921,122.46	-6.44%
负债总计	55,839,652.62	91,522,529.70	-38.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	145,232,300.88	123,398,592.76	17.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.64	3.39	7.23%
资产负债率%（母公司）	27.64%	42.38%	—
资产负债率%（合并）	27.77%	42.58%	—
流动比率	3.19	2.13	—
利息保障倍数	0.34	30.96	—

##### （三）营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-43,350,761.55	-7,128,588.04	-508.13%
应收账款周转率	0.80	0.93	—
存货周转率	—	—	—

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.44%	5.84%	-
营业收入增长率%	28.33%	57.65%	-
净利润增长率%	-98.13%	27.78%	-

#### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	383,176.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,682,020.37
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-5,298,843.50</b>
减：所得税影响数	-794,935.20
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-4,503,908.30</b>

#### 三、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

#### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

##### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☒会计差错更正 ☐其他原因 ☐不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收账款	938,422.81			
合同负债	4,759,546.79	5,375,443.02		
应交税费	6,762,476.41	6,344,698.75		
其他流动负债		322,526.58		
未分配利润	34,515,341.27	34,933,118.93		
其他收益	1,599,612.08	1,650,376.08		
营业外收入	50,764.00			
所得税费用	1,350,955.75	933,178.09		
净利润	7,211,428.01	7,629,205.67		

## （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

财政部于 2017 年发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。

根据新收入准则的相关规定，企业应当根据本企业履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 六、 业务概要

公司是一家专注于建筑工程领域的设计、研发、咨询、管理及服务的高新技术企业，主营业务涵盖规划、设计、装配式建筑、绿色建筑、BIM 设计及技术研究、全过程工程咨询等领域。

公司深耕工程技术与设计服务行业十余年，具备建筑行业（建筑工程）甲级资质、建筑行业（建筑工程）乙级资质、风景园林工程设计专项甲级资质以及市政行业（道路工程）专业甲级资质。公司是“广东省装配式建筑产业基地”、“广东省绿色建筑技术咨询单位”、“深圳市全过程工程咨询试点企业”、“福田区 2020-2022 年度政府投资项目前期咨询单位（设计咨询类-建筑甲级）预选承包商”、深圳市建筑产业化协会副会长单位。

在业务布局上，公司坚持“区域化、一体化、专业化”策略，以深圳为核心，立足于珠三角，并在海南、广州、东莞、上海、包头、西安、武汉、杭州等城市设立分公司，将专业、优质的设计服务及产品推广至全国 40 余个城市和地区，产品涉及住宅、学校、医院、养老、办公、酒店、产业和文化建筑以及超高层建筑等类型。

秉承“设计科技创新”的驱动发展战略，公司围绕设计数字化、信息化、智能化的发展趋势，积极跟踪行业理论前沿和设计实践；依托不断精进的技术资源、专业的技术体系及丰富的行业经验，开展建筑设计技术探索和科技研发，持续以技术革新驱动业务模式升级，致力于将公司打造成为“设计+科技+资本”的“建筑全生命周期工程设计、咨询和管理服务平台”。截至本公开发行说明书签署日，公司已取得 3 项实用新型专利、24 项软件著作权，正



在申请实用新型专利 2 项。公司承担了 2019 年广东省科技厅下达的广东省重点领域计划研发项目 1 项，深圳市“十三五”工程建设领域科技重点计划（攻关）项目 2 项，天健集团课题 4 项，建筑产业化协会课题 1 项。

多年来，公司始终贯彻“以技术为核心、以质量为龙头、服务至上”的经营理念，运用其丰富的知识成果优化设计工序，建立较为完善的质量管理制度并通过了质量管理体系认证（ISO9001），通过高品质的产品和服务赢得了业内较高程度的认可。先后和特区建工集团、中海、万科、华润、华侨城、保利、中冶、深圳地铁集团、前海人寿不动产、深业、海德、宝安地产、远洋、恒大等知名地产开发商以及人才安居集团、深圳福田、南山等区工务署、前期办、住建局在内的多家地产百强以及政府机构建立了合作关系；曾获得“粤港澳大湾区品牌 100 强”、“粤港澳大湾区十大创新品牌”、“粤港湾 2020 年度优秀合作伙伴银奖”等荣誉；同时，多个项目获得政府、行业组织、地产企业专业奖项。代表性奖项包括“挑战福斯特”三一集团深圳智能制造创新产业园项目概念规划设计竞赛一等奖；新华医院获评中国十佳医院建筑设计方案，其 BIM 协同设计管理应用首届工程建筑行业 BIM 大赛三等奖；大连市东港区 I04 地块项目 6 号楼荣获 2018 年度辽宁省建设工程优质结构称号；设计作品获评深圳注册建筑师协会金奖 3 项次，银奖 7 项次，铜奖（三等奖）17 项次；获得过包括人才安居、粤港湾、恒大在内的优秀供应商奖项，在行业内有很好的品牌知名度和市场影响力。

## 七、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

报告期内，公司实现营业收入106,703,539.96元，较上年同期增长28.33%，主要原因系公司建筑设计业务收入持续增长，有效拉动了公司营业收入的整体增长；利润总额为-257,924.89元，同比下降了103.01%，归属于母公司的净利润为142,323.49元，同比下降98.13%，主要原因系公司向深圳添贵定向发行股票，公司计算了发行价格低于公允价确认的股份支付，计入当期管理费用5,952,233.68元，公司扣除非经常性损益后的净利润为4,646,231.79元；总资产为201,071,953.50元，同比下降6.44%，主要原因系报告期内公司偿还了短期借款，支付了供应商应付款项、员工2020年度奖金以及其他应付款项；归属于母公司的净资产为145,232,300.88元，同比增长17.69%，主要原因系公司向深圳添贵定向发行股票所致。

## （二）行业情况

建筑设计行业由于受资质等级、专业人员规模、客户稳定性等多因素影响，导致市场集中度较低，竞争充分。首先，民营设计企业规模较小，但数量众多，经营灵活；其次，在房地产调控的背景下，建筑设计行业的外部市场环境也发生较大变化，国内设计行业进入整合阶段，中小设计企业逐步退出市场，资本实力较强、具有品牌影响力的大中型设计企业集中度进一步提升，加剧了整个建筑设计行业的市场竞争；此外，境外设计企业进入国内市场步伐加快，建筑设计市场竞争更趋激烈。

## （三）财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	26,877,254.02	13.37%	63,785,624.52	29.68%	-57.86%
应收票据	17,120,107.94	8.51%	29,565,383.13	13.76%	-42.09%
应收账款	130,814,645.27	65.06%	97,105,680.90	45.18%	34.71%
预付款项	1,586,833.52	0.79%	1,378,405.61	0.64%	15.12%
其他应收款	1,881,975.93	0.94%	2,777,933.82	1.29%	-32.25%
其他权益工具投资	1,800,000.00	0.90%	2,000,000.00	0.93%	-10.00%
固定资产	2,832,977.79	1.41%	2,808,160.46	1.31%	0.88%
在建工程	1,115,997.48	0.56%	783,279.01	0.36%	42.48%
无形资产	9,394,174.80	4.67%	10,077,360.72	4.69%	-6.78%
长期待摊费用	3,154,382.97	1.57%	1,329,184.86	0.62%	137.32%
递延所得税资产	4,328,521.34	2.15%	3,255,999.15	1.51%	32.94%
短期借款	13,150,000.00	6.54%	19,097,400.00	8.89%	-31.14%
应付账款	15,936,588.11	7.93%	26,929,173.48	12.53%	-40.82%
合同负债	9,133,215.78	4.54%	9,701,691.18	4.51%	-5.86%
应付职工薪酬	7,228,660.70	3.60%	18,942,755.07	8.81%	-61.84%
应交税费	8,055,408.27	4.01%	12,829,124.75	5.97%	-37.21%
其他应付款	1,787,786.81	0.89%	3,440,283.75	1.60%	-48.03%
资产总计	201,071,953.50	100.00%	214,921,122.46	100.00%	-6.44%

资产负债项目重大变动原因：

1. 报告期末货币资金26,877,254.02元,同比下降57.86%。货币资金下降的原因系报告期内公司集中偿还了短期借款,支付了供应商的应付款项、员工2020年度奖金以及其他应付款项所致。

2. 报告期末应收票据17,120,107.94元,同比下降42.09%。应收票据下降的原因系报告期内应收票据到期承兑了8,205,961.69元,同时个别客户出具的商业承兑汇票到期未兑付8,760,559.89元,未兑付的应收票据结转至应收账款所致。

3. 报告期末在建工程1,115,997.48元,同比增长了42.48%。在建工程增长的原因系报告期内新增了6楼装修工程所致。

4. 报告期末长期待摊费用3,154,382.97元,同比增长了137.32%。长期待摊费用增长的原因系报告期内在建工程中顶楼装修工程完工,结转至长期待摊费用中进行摊销。

5. 报告期末应付职工薪酬7,228,660.70元,同比下降了61.84%。应付职工薪酬下降的原因系报告期内支付了2020年度年终奖所致。

6. 报告期末其他应付款1,787,786.81元,同比下降了48.03%。其他应付款下降的原因系报告期内发放了上期收到的南山区2020年度人才安居住房补贴款。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	106,703,539.96	—	83,149,325.38	—	28.33%
营业成本	67,656,000.48	63.41%	54,286,416.61	65.29%	24.63%
毛利率	36.59%	—	34.71%	—	—
税金及附加	337,570.55	0.32%	528,449.65	0.64%	-36.12%
管理费用	19,841,901.07	18.60%	9,908,411.61	11.92%	100.25%
研发费用	8,221,084.00	7.70%	5,645,746.95	6.79%	45.62%
销售费用	4,075,489.48	3.82%	2,861,287.34	3.44%	42.44%
财务费用	422,212.52	0.40%	105,304.78	0.13%	300.94%
信用减值损失	-7,060,596.93	-6.62%	-2,901,700.76	-3.49%	143.33%
其他收益	653,390.18	0.61%	1,650,376.08	1.98%	-60.41%
营业利润	-257,924.89	-0.24%	8,562,383.76	10.30%	-103.01%
净利润	142,323.49	0.13%	7,629,205.67	9.18%	-98.13%

项目重大变动原因：

1. 报告期内管理费用19,841,901.07元,同比增长100.25%。管理费用增长的主要原因系公司向深圳添贵定向发行股票,公司计算了发行价格低于公允价确认的股份支付,计入当期管理费用5,952,233.68元。

2. 报告期内研发费用8,221,084.00元,同比增长45.62%。研发费用增长的主要原因系公司重视研发投入,紧跟行业发展趋势,围绕建筑设计发展的关键技术和热点、难点,开展了较多的基础和应用研发工作,导致报告期内研发投入持续增长。

3. 报告期内销售费用4,075,489.48元,同比增长42.44%。销售费用增长的主要原因系报告期内公司对市场投入力度加大,投入的人工成本、招投标成本增加,导致公司的销售费用增加。

4. 报告期内财务费用422,212.52元,同比增长300.94%。财务费用增长的主要原因系上年同期内短期借款在第二季度增加,利息计息同时在第二季度开始,对比今年同期借款第一季度开始计息,计息周期不同造成财务费用利息的波动。

5. 报告期内信用减值损失-7,060,596.93元,同比增加143.33%。信用减值损失增长的主要原因系报告期内应收账款的增加以及对个别客户应收款项进行了单项坏账准备计提所致。

6. 报告期内营业利润-257,924.89元,同比下降-103.01%。净利润142,323.49元,同比下降98.13%。下降的原因系公司向深圳添贵定向发行股票,公司计算了发行价格低于公允价确认的股份支付,计入当期管理费用5,952,233.68元。同时报告期内对个别客户的应收款项进行了单项坏账准备计提所致。

## (2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	106,703,539.96	83,149,325.38	28.33%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	67,656,000.48	54,286,416.61	24.63%
其他业务成本	-	-	-

**按产品分类分析：**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	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
设计费	104,371,380.23	66,248,731.37	36.53%	31.81%	26.89%	7.25%
咨询费	2,332,159.73	1,407,269.11	39.66%	-41.20%	-32.21%	-16.79%

**按区域分类分析：**

□ 适用 √ 不适用

**收入构成变动的原因：**

报告期内按服务类别进行分类的收入构成指标变动未达到10%，未发生重大变动。报告期设计费较上年同期增长31.81%，成本同期增长26.89%，是因为公司建筑设计业务收入持续增长，有效拉动了公司营业收入的整体增长，由此带来公司营业收入增长，营业成本也相应增加。

**7. 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-43,350,761.55	-7,128,588.04	-508.13%
投资活动产生的现金流量净额	-3,054,385.87	-1,345,804.69	-126.96%
筹资活动产生的现金流量净额	9,894,152.36	5,720,006.85	72.97%

**现金流量分析：**

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额为 -43,350,761.55元，同比减少36,222,173.51元，主要系建筑设计行业在合同获取、结算、成果交付方面存在一定的季节性，受此影响公司上半年现金流入相对较低。此外，报告期内偿还了短期借款，支付了供应商的应付款项、员工2020年度奖金以及其他应付款项，上半年的现金流出较大，导致报告期内上半年经营性现金流量金额较低。

2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额为-3,054,385.87，同比减少1,708,581.18元，主要系报告期内新增了6楼和顶楼的装修工程所致。

3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额为9,894,152.36，同比增加72.97%，主要系报告期内公司向深圳添贵定向发行股票增资所致。

## 八、 主要控股参股公司分析

### （一） 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
坤禾设计	子公司	建筑设计新技术研发	有关联	-	1,000,000	683,669.77	660,456.77	0.00	-198,760.31
壹创科技	子公司	建筑设计	有关联	-	1,000,000	609,105.56	363,765.18	475,247.52	302,213.75
壹创咨询	子公司	建筑工程咨询	有关联	-	5,000,000	1,502.02	-497.98	0.00	-497.98
全达市政	子公司	市政设计	有关联	-	5,050,000	1,509,133.12	612,342.20	1,809,915.60	-494,532.59
万创咨询	子公司	工程项目管理	有关联	-	1,000,000	0.00	0.00	0.00	0.00
壹创造价	子公司	工程造价	有关联	-	1,000,000	-	-	-	-

公司于 2021 年 7 月收购壹创造价，2021 年上半年未纳入合并范围。

### （二） 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
万创咨询	新设	0

## 合并财务报表的合并范围是否发生变化

☒是 ☐否

子公司壹创咨询与郭凤城、唐昭于2021年4月16日共同设立万创管理咨询（深圳）合伙企业（有限合伙）。其中，壹创咨询认缴出资51万元，占万创认缴出资额的51%。万创咨询成为壹创国际孙公司，纳入合并财务报表的合并范围。

2021年上半年，万创咨询尚未开展生产经营，对公司整体生产经营和业绩不存在重大影响。

## （三）合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

☐是 ☒否

## 九、 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

## 十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

### （一）非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

### （二）关键审计事项说明

☒适用 ☐不适用

#### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

2021年1-6月，壹创国际公司营业收入金额为人民币106,703,539.96元，其中主营业务的营业收入为人民币106,703,539.96元，占营业收入的100.00%

壹创国际公司主要提供建筑设计服务，属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入；关于业务收入的会计政策，详见财务报表附注三(二十一)所述。由于营业收入是壹创国际公司关键业绩指标之一，可能存在壹创国际公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执



行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的设计服务合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入按月度、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 以抽样方式对建筑工程设计收入进行测试，检查相关设计服务合同条款和设计成果、设计文件签收表、进度确认函、政府审批文件等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(八)和附注五(一)3。

截至2021年6月30日，壹创国际公司应收账款账面余额为人民币153,680,184.32元，坏账准备为人民币22,865,539.05元，账面价值为人民币130,814,645.27元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对



针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(3) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(4) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(5) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 十一、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

☐适用 ☒不适用

## 十二、 评价持续经营能力

公司业务、资产、人员、机构、财务完全独立，拥有与当前生产经营紧密相关的要素和资源，具有独立自主的经营能力；公司管理层团队稳定；内部控制制度健全并且运行良好，不存在法律、法规规定的终止经营或丧失持续经营能力的情况。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

公司目前具备规模、品牌、管理、技术、人才储备等方面优势，公司客户类型、业务分布、业务结构均衡，抗风险能力强，且在报告期实现营业收入大幅增长，能持续健康发展。

公司紧抓技术创新，保持对新兴业务拓展的敏锐度，提前投入核心技术研发和创新人

才的储备，对加强主营业务的竞争力提供坚实的基础，拥有比较广阔的发展前景。

报告期内公司实现营业收入 106,703,539.96 元，同比增长 28.33%；营业利润 -257,924.89 元，净利润 142,323.49 元，同比下降分别为 103.01%、98.13%，下降的主要原因系报告期内公司向深圳添贵定向发行股票，公司计算了发行价格低于公允价确认的股份支付，计入当期管理费用 5,952,233.68 元，公司扣除非经常性损益后的净利润为 4,646,231.79 元；报告期末净资产 145,232,300.88 元，同比增长 17.69%。

报告期内公司经营状况良好，实际控制人和高级管理人员尽职尽责，具备充足的高端技术人员保证公司的正常运行，因此公司具备良好的持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

### 十三、 公司面临的风险和应对措施

#### 1、市场竞争加剧风险

建筑设计行业由于受资质等级、专业人员规模、客户稳定性等多因素影响，导致市场集中度较低，竞争充分。首先，民营设计企业规模较小，但数量众多，经营灵活；其次，随着房地产行业进入“白银”时代，建筑设计行业的外部市场环境也发生较大变化，国内设计行业进入整合阶段，加剧了整个建筑设计行业的市场竞争；此外，境外设计企业进入国内市场步伐加快，建筑设计市场竞争更趋激烈。如果公司未来不能很好的适应市场竞争环境，将存在业务订单减少或者业务收费降低的可能性，对公司经营情况会产生影响。

应对措施：建筑设计行业竞争不断加剧是市场发展的必然趋势，公司将主要通过以下几个方面来应对这一挑战：一是在传统领域，引进高端人才，加强自主研发，通过模块化设计提升协同效率。优化产品和服务结构，聚焦高质量的项目；二是深化全国性业务布局，发挥平台型公司的优势，利用行业的调整契机促成公司做精做强；三是战略加强新兴领域的投入。

#### 2、受房地产行业影响的风险

受宏观经济环境和行业政策的影响，房地产行业景气指数在不同时期会发生一定的波动。房地产行业景气程度直接影响建筑设计行业，一方面影响建筑设计行业的整体营收规模，另一方面也影响设计费回款的及时性。如房地产行业景气度在未来仍处于较高水平，则将对公司相关业务的开展、账款的回收等带来利好。若房地产行业景气程度下降，资金

面趋紧，则对公司造成不利影响。

应对措施：首先，巩固公司传统建筑设计业务，公司经过多年的发展，在传统设计领域已经有一定的品牌影响力和行业地位，这些因素将有利于减轻房地产行业波动给公司业务带来的影响。其次，提升公司的核心竞争力，积极开拓新兴业务领域。

### 3、核心技术人员流失风险

公司所从事的建筑设计等工程技术服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密切相关，尤其是具有相关资质以及经验丰富的高端设计人才对公司的稳定发展起着至关重要的作用，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。若公司不能保持良好的人才稳定机制和提供优越的发展平台，将面临核心技术人员和优秀管理人员流失的风险。

应对措施：为避免人才流失，保持人才的稳定性和创造性，公司建立并不断完善人力资源管理制度。首先，致力于创造优良的工作环境和提供较好的薪酬待遇，激发员工积极性和创造性；其次，通过多种渠道积极引进高端人才，优化公司的人才结构；同时，公司积极完善各项培训管理制度，加强人才梯队建设，降低因人才流失带来的风险。

### 4、应收账款回收风险

房地产开发周期可能受政策波动进度有所放缓，竣工验收延迟，相应本阶段设计费延缓支付，会导致应收账款账期延长的风险。公司客户主要为信誉良好的品牌房地产公司及各类事业单位、政府机构等，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。

应对措施：公司在业务拓展的同时也高度重视对应收账款的管理，公司在设计控制及项目管理有专业人员全程跟踪回款，并定期进行拜访回款，充分保障了应收账款的及时回收。

### 5、应收票据承兑的风险

报告期期末，公司应收票据均为商业承兑汇票。截至 2021 年 6 月 30 日，上述应收商业承兑汇票存在未按期承兑的情况，未按期承兑金额为 876.06 万元。若未来行业环境出现波动或公司客户资金实力发生变化，公司的商业票据承兑将会受到影响，进而影响公司的现金流情况及业绩稳定性。

应对措施：公司通过催收电话、催款函件等多种方式与客户继续保持密切的沟通，要求客户安排资金对逾期的商业承兑汇票予以兑付，对部分商业承兑汇票采取了抵房的方式。

公司将一方面密切跟进尚未到期的商业承兑汇票，努力促使出票人按期兑付，另一方面对已逾期的商业承兑汇票将继续采用多种手段要求客户予以兑付。公司对部分客户的商业承兑汇票按单项计提了坏账准备。

#### 6、控股股东、实际控制人控制不当风险

严定刚先生直接持有公司 27.9507%的股份；严定刚先生担任前海添富的普通合伙人，前海添富持有公司 29.0375%的股份，严定刚先生通过前海添富间接持有公司 6.7481%的股份；严定刚先生担任前海壹汇的普通合伙人，前海壹汇持有公司 8.1598%的股份，严定刚先生通过前海壹汇间接持有公司 1.9085%的股份；严定刚先生担任深圳添贵的普通合伙人，深圳添贵持有公司 8.8911%的股份，严定刚先生通过深圳添贵间接持有公司 0.7514%的股份；严定刚合计持有公司 74.0391%表决权，为公司控股股东、实际控制人。严定刚先生可以利用其控股股东地位,通过在董事会、股东大会行使表决权的方式影响公司的重大决策。若公司控股股东、实际控制人利用其实际控制权,对公司日常经营、人事、财务等决策进行不当控制和施加影响,可能会给公司日常运营和其他股东带来不利影响,侵害公司或公众投资者的利益。

应对措施：公司已经建立并完善了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，制定了“三会”议事规则及《公司章程》等相关制度。同时，对关联交易、对外担保等重要事项也建立了管理制度，完善了内部控制体系，科学划分了各个部门的职责权限，使不同部门之间得以相互制衡。通过以上措施公司能够规范股东及实际控制人的决策行为，确保公司各项重大投资、经营、管理事项能够得到规范、科学决策，并得到有效执行。

#### 7、设计责任风险

《中华人民共和国建筑法》第七十三条规定：“建筑设计单位不按照建筑工程质量、安全标准进行设计的，责令改正，处以罚款；造成工程质量事故的，责令停业整顿，降低资质等级或者吊销资质证书，没收违法所得，并处罚款；造成损失的，承担赔偿责任；构成犯罪的，依法追究刑事责任。”《中华人民共和国合同法》第二百八十条规定：“勘察、设计的质量不符合要求或者未按照期限提交设计文件拖延工期，造成发包人损失的，勘察人、设计人应当继续完善勘察、设计，减收或者免收勘察、设计费并赔偿损失。”虽然经过多年的发展，公司已承接多项建筑工程设计项目，并在工程设计的过程控制、进度控制、总体质量控制等方面形成管理体系，但未来仍然可能存在因质量控制失误导致承担设计责

任的风险；也存在可能因为出现设计责任事故而导致公司资质丧失或被降级，而导致业务开展受到影响的风险。

应对措施：公司建立健全质量控制制度，加强对员工的培训，提高员工质量控制意识，在各个环节严格进行质量审核和把关，并建立相关奖惩机制。

#### 8、知识产权侵权责任风险

公司是一家专注于建筑工程领域的设计、研发、咨询、管理及服务的高新技术企业，主营业务涵盖规划、设计、装配式建筑、绿色建筑、BIM 设计及技术研究、全过程工程咨询等领域，其工作成果主要为智力成果（如设计方案）。在业务开展过程中，公司或公司员工出现侵犯第三方合法权益的情形（如使用未经授权的文字或设计方案等），将会对公司声誉、经济利益及持续经营能力造成较大影响。

应对措施：加强对员工的培训，牢固树立知识产权的意识，加强对事前指导、中间检查和成果审核三个质量控制阶段的质量审核，并建立相关奖惩机制，确保公司和员工不会抄袭第三方的设计方案的情形。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（一）
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（五）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### （一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

##### 2、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

##### 3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况



### （三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	80,000,000.00	2,497,784.20
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	50,000,000.00	5,000,000.00

公司预计 2021 年向银行申请授信额度 5,000 万元人民币，公司实际控制人、控股股东严定刚先生对预计发生贷款做出担保；报告期内新增招商银行 500 万元人民币贷款担保，小计 500 万元人民币。

### （四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016 年 6 月 30 日	2021 年 2 月 19 日	挂牌	自愿转让的承诺	如下	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2016 年 6 月 30 日	-	挂牌	同业竞争承诺	如下	正在履行中
其他	2017 年 10 月 11 日	2022 年 11 月 22 日	发行	募集资金使用承诺、限售承诺等	如下	正在履行中
其他	2019 年 4 月 2 日	2024 年 4 月 1 日	发行	募集资金使用承诺、限售承诺等	如下	正在履行中
其他	2019 年 7 月 16 日	-	发行	募集资金使用承诺等	如下	正在履行中
董监高	2021 年 2 月 7 日	-	发行	募集资金使用承诺等	如下	正在履行中
其他	2021 年 5 月	-	发行	限售承诺、	如下	正在履行中

	月 12 日			同业竞争承 诺等		
--	--------	--	--	-------------	--	--

承诺具体内容：

## 一、股东对所持股份自愿转让的承诺

除严定刚之外的担任董事、监事和高级管理人员的股东（赵雪、杨俊锋、苏清波、董旭梅、兰力、许辉、陈涛）承诺：

（1）在 2017 年 2 月 19 日之前离职的，将在 2017 年 9 月 19 日之前按取得股票时的价格转让其在挂牌前直接和间接持有的全部公司股票给公司董事会指定的人选。

（2）在 2017 年 2 月 20 日至 2018 年 2 月 19 日之间离职的，将在离职后七个月内按取得股票时的价格转让其在挂牌前直接和间接持有的公司股票的 80%给公司董事会指定的人选。

（3）在 2018 年 2 月 20 日至 2019 年 2 月 19 日之间离职的，将在离职后七个月内按取得股票时的价格转让其在挂牌前直接和间接持有的公司股票的 60%给公司董事会指定的人选。

（4）在 2019 年 2 月 20 日至 2020 年 2 月 19 日之间离职的，将在离职后七个月内按取得股票时的价格转让其在挂牌前直接和间接持有的公司股票的 40%给公司董事会指定的人选。

（5）在 2020 年 2 月 20 日至 2021 年 2 月 19 日之间离职的，将在离职后七个月内按取得股票时的价格转让其在挂牌前直接和间接持有的公司股票的 20%给公司董事会指定的人选。

## 二、关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人严定刚先生向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

（1）截至本承诺书出具之日，本人在中国境内外未直接或间接从事与公司及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务。

（2）在作为公司实际控制人或主要股东期间，本人保证现在及将来不在中国境内外参与或从事与公司主营业务或主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务或活动，包括但不限于：



(3) 自行或者联合他人，以任何形式直接或间接从事或参与任何与公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；

(4) 以任何形式支持他人从事与公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；

(5) 以其他方式介入（不论直接或间接）任何与公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

(6) 本人亦保证促使本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业不直接或间接从事与发行人主营业务或主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务或活动。

(7) 如果公司在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本人届时控制的其他企业对此已经进行生产、经营的，本人届时控制的其他企业应将相关业务出售，公司对相关业务在同等商业条件下有优先收购权；本人届时控制的其他企业尚未对此进行生产、经营的，本人届时控制的其他企业将不从事与公司该等新业务相同或相似的业务和活动。

前述承诺在本人作为公司实际控制人或主要股东期间持续有效，是无条件且不可撤销的。如有任何违反上述承诺的事项发生，本人愿承担由此给公司造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。”

### 三、2017 年第一次股票发行的相关承诺

(1) 公司在取得股转系统出具的股份登记函并取得中国结算的股份登记证明文件前不会提前使用募集资金。

(2) 不存在私下接受任何人委托并以自己的名义代替或代表他人投资和认购壹创国际股份的情形。如发现或发生本人代替或代表他人投资和认购壹创国际股份的情形时，由本人负责处理和解除委托投资、持股壹创国际股权事宜及由此引起的所有相关纠纷，并承担由此产生的全部法律责任。

(3) 全体董事对壹创国际股票发行的备案文件进行了核查，承诺备案文件中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

(4) 严定刚、前海添富、严若海 3 名股东自愿锁定其持有公司本次股票发行的股份，情况如下：2017 年第一次股票发行认购完成日起一年内，投资者不得对外转让因本次股票发行而持有的新增股份；每满一年解锁 20%，即本次认购完成之日起五年后，投资者因本次股票发行而持有的新增股份可以全部解除限售。

担任公司董事、监事、高级管理人员因本次发行而持有的新增股份还应当按照《中华人民共和国公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》及其他相关规定进行转让。

#### **四、2018 年第一次股票发行的相关承诺**

(1) 公司在取得股转系统出具的股份登记函并取得中国结算的股份登记证明文件前不会提前使用募集资金。

(2) 全体董事对壹创国际股票发行的备案文件进行了核查，承诺备案文件中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

(3) 前海添富、前海壹汇 2 名股东自愿锁定其持有公司本次股票发行的股份，情况如下：2018 年第一次股票发行认购完成日起一年内，投资者不得对外转让因本次股票发行而持有的新增股份；每满一年解锁 20%，即本次认购完成之日起五年后，投资者因本次股票发行而持有的新增股份可以全部解除限售。

#### **五、2019 年第一次股票发行的相关承诺**

(1) 公司在取得股转系统出具的股份登记函并取得中国结算的股份登记证明文件前不会提前使用募集资金。

(2) 全体董事对壹创国际股票发行的备案文件进行了核查，承诺备案文件中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

#### **六、2021 年第一次股票发行的相关承诺**

本公司全体董事出具了《全体董事对股票定向发行申请文件真实性、准确性和完整性的承诺书》，承诺如下：

所有备案文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，深圳壹创国际设计股份有限公司全体董事对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

#### **七、精选层发行相关承诺**

##### **1. 关于股票限售安排及减持意向的承诺**

##### **(1) 控股股东、实际控制人严定刚关于股份限售安排、自愿锁定的承诺**

“1、自公司审议公司股票在精选层挂牌相关事项的股东大会确定的股权登记日次日起至公司股票在精选层挂牌之日或公司股票在精选层挂牌事项终止之日止，本人不转让或者

委托他人代为管理本人于截至前述股权登记日直接及/或间接持有的公司股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等。下同），也不提议由公司回购该部分股份。

2、自公司股票在精选层挂牌之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人代为管理本人直接及/或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

3、公司股票在精选层挂牌后 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，或者挂牌后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有的公司股份的锁定期限将自动延长 6 个月。若公司股票在上述期间有派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发新股等除权除息事项的，则上述价格指公司股票复权后的价格。

4、本人将忠实履行承诺，如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持股票的，本人将在公司股东大会公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，且违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有。如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。”

#### **（2）控股股东、实际控制人严定刚关于持股及减持意向的承诺**

“1、本人拟长期持有公司股票。在所持公司股票的锁定期满后，本人拟减持股份时，将遵守中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划；

2、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，减持价格将不低于本次发行价。在以上期间内公司有派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发新股等情况的，减持价格根据除权除息情况相应调整；本人减持公司股份时，应符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等相关法律法规的要求，提前将减持意向和拟减持数量等信息通知公司，并由公司及时进行公告；

3、本人减持公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定；

4、若违反上述承诺的，本人将自愿将减持公司股票所获收益上缴公司所有。”

#### **（3）持股 10%以上的股东及一致行动人（前海添富、天健地产、深圳添贵、前海壹汇）关于股票锁定期和减持意向的承诺**

“1、自公司审议公司股票在精选层挂牌相关事项的股东大会确定的股权登记日次日起至公司股票在精选层挂牌之日或公司股票在精选层挂牌事项终止之日止，本企业/本公司不转让或者委托他人代为管理本企业/本公司于截至前述股权登记日直接及/或间接持有的公

公司股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等。下同），也不提议由公司回购该部分股份。

2、自公司股票在精选层挂牌之日起 12 个月内，本企业/本公司不转让或者委托他人代为管理本企业/本公司直接及/或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

3、公司股票在精选层挂牌后 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，或者挂牌后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业/本公司持有的公司股份的锁定期限将自动延长 6 个月。若公司股票在上述期间有派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发新股等除权除息事项的，则上述价格指公司股票复权后的价格。

4、本企业/本公司将忠实履行承诺，如本企业/本公司违反上述承诺或法律强制性规定减持股票的，本企业/本公司将在公司股东大会公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，且违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有。如本企业/本公司未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付本企业/本公司现金分红中与本企业/本公司应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。”

#### **（4）持股 10%以上的股东及一致行动人（前海添富、天健地产、深圳添贵、前海壹汇）关于持股及减持意向的承诺**

“1、本企业/本公司拟长期持有公司股票。在所持公司股票的锁定期满后，本企业/本公司拟减持股份时，将遵守中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划；

2、若本企业/本公司在所持公司股票锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格将不低于本次发行价。在以上期间内公司有派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发新股等情况的，减持价格根据除权除息情况相应调整；本公司/本企业减持公司股份时，应符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等相关法律法规的要求，提前将减持意向和拟减持数量等信息通知公司，并由公司及时进行公告；

3、本企业/本公司减持公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定；

4、若违反上述承诺的，本企业/本公司将自愿将减持公司股票所获收益上缴公司所有。”

#### **（5）董事、监事、高级管理人员关于股票限售安排及减持意向的承诺**

“本人作为深圳壹创国际设计股份有限公司（“发行人”）的董事/监事/高级管理人员，就本人直接或间接所持有发行人股份（如有）的锁定期限承诺如下：

1、自公司审议公司股票在精选层挂牌相关事项的股东大会确定的股权登记日次日起至公司股票在精选层挂牌之日或公司股票在精选层挂牌事项终止之日止，本人不转让或者委托他人代为管理本人于截至前述股权登记日直接及/或间接持有的公司股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等。下同），也不提议由公司回购该部分股份；

2、本人承诺向公司申报所持有的本公司的股份及变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。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，减持价格将不低于本次发行价。

3、公司股票在精选层挂牌后 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，或者挂牌后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有的公司股份的锁定期限将自动延长 6 个月。若公司股票在上述期间有派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发新股等除权除息事项的，则上述价格指公司股票复权后的价格。

4、本人承诺在下列期间不买卖本公司股票：

（1）公司年度报告公告前 30 日内，因特殊原因推迟年度报告日期的，自原预约公告日前 30 日起算，直至公告日日终；

（2）公司业绩预告、业绩快报公告前 10 日内；

（3）自可能对公司股票及其他证券品种交易价格、投资者投资决策产生较大影响的重大的事件发生之日或者进入决策程序之日，至依法披露后 2 个交易日内；

（4）中国证监会、全国股转公司认定的其他期间。

5、上述股份锁定期间，本人承诺不以任何方式委托他人管理该等股份，亦不以质押等任何方式处置或影响该等锁定股份的完整权利。

6、本次发行实施完成后，本人由于发行人送红股、转增股本等原因增持的发行人的股票，亦应遵守上述承诺。

7、若上述限售期安排与监管机构的最新监管意见不相符的，本人将根据监管机构的最新监管意见出具相应调整后的股份锁定承诺函。”

## **2. 关于避免同业竞争的承诺**

### **（1）公司控股股东、实际控制人严定刚关于避免同业竞争的承诺**

“本人作为深圳壹创国际设计股份有限公司（“发行人”）的控股股东、实际控制人，为避免与发行人产生同业竞争，特承诺如下：

1、本人目前没有投资或控制其他对发行人构成直接或间接竞争的企业，也未从事任何在商业上对发行人构成直接或间接竞争的业务或活动。

2、本人关系密切的家庭成员目前没有投资或控制其他对发行人构成直接或间接竞争的企业，也未从事任何在商业上对发行人构成直接或间接竞争的业务或活动。

3、自本承诺函出具之日起，本人不会、并保证不从事与发行人生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或收购从事与发行人有相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与发行人业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对发行人的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

如发行人进一步拓展其业务范围，本人承诺将不与发行人拓展后的业务相竞争；若出现可能与发行人拓展后的业务产生竞争的情形，本人将按照包括但不限于以下方式退出与发行人的竞争：

- （1）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；
- （2）将相竞争的资产或业务以合法方式置入发行人；
- （3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；
- （4）采取其他对维护发行人权益有利的行动以消除同业竞争。

如因本人未履行在本承诺函中所作的承诺给发行人或其他股东造成损失的，本人将赔偿发行人或其他股东的实际损失。”

## **（2）董事、监事、高级管理人员关于避免同业竞争的承诺**

“本人作为深圳壹创国际设计股份有限公司（“发行人”）的董事/监事/高级管理人员，为避免与发行人产生同业竞争，特承诺如下：

1、本人目前没有投资或控制其他对发行人构成直接或间接竞争的企业，也未从事任何在商业上对发行人构成直接或间接竞争的业务或活动。

2、本人关系密切的家庭成员目前没有投资或控制其他对发行人构成直接或间接竞争的企业，也未从事任何在商业上对发行人构成直接或间接竞争的业务或活动。

3、自本承诺函出具之日起，本人不会、并保证不从事与发行人生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或收购从事与发行人有相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与发行人业务直接或可

能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对发行人的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

如发行人进一步拓展其业务范围，本人承诺将不与发行人拓展后的业务相竞争；若出现可能与发行人拓展后的业务产生竞争的情形，本人将按照包括但不限于以下方式退出与发行人的竞争：

- （1）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；
- （2）将相竞争的资产或业务以合法方式置入发行人；
- （3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；
- （4）采取其他对维护发行人权益有利的行动以消除同业竞争。

如因本人未履行在本承诺函中所作的承诺给发行人或其他股东造成损失的，本人将赔偿发行人或其他股东的实际损失。”

### **（3）公司控股股东、实际控制人严定刚控制的其他企业（前海添富、深圳添贵、前海壹汇）关于避免同业竞争的承诺**

“本企业受深圳壹创国际设计股份有限公司（“发行人”）的控股股东、实际控制人严定刚先生实际控制，为避免与发行人产生同业竞争，特承诺如下：

1、本企业目前没有投资或控制其他对发行人构成直接或间接竞争的企业，也未从事任何在商业上对发行人构成直接或间接竞争的业务或活动。

2、本企业关系密切的家庭成员目前没有投资或控制其他对发行人构成直接或间接竞争的企业，也未从事任何在商业上对发行人构成直接或间接竞争的业务或活动。

3、自本承诺函出具之日起，本企业不会、并保证不从事与发行人生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或收购从事与发行人有相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与发行人业务直接或间接竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对发行人的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

如发行人进一步拓展其业务范围，本企业承诺将不与发行人拓展后的业务相竞争；若出现可能与发行人拓展后的业务产生竞争的情形，本企业将按照包括但不限于以下方式退出与发行人的竞争：

- （1）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；
- （2）将相竞争的资产或业务以合法方式置入发行人；

(3) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；

(4) 采取其他对维护发行人权益有利的行动以消除同业竞争。

如因本企业未履行在本承诺函中所作的承诺给发行人或其他股东造成损失的，本企业将赔偿发行人或其他股东的实际损失。”

### **3. 关于减少和规范关联交易的承诺**

#### **(1) 公司控股股东、实际控制人严定刚关于减少和规范关联交易的承诺**

“本人作为深圳壹创国际设计股份有限公司（“发行人”）的控股股东、实际控制人，为减少和规范关联交易，特作出如下承诺：

本人（含本人直接或间接控制的除发行人及其控股子公司之外的其他企业，下同）将规范并尽量减少与发行人及其控股子公司的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易决策程序及信息披露义务。

本人保证不利用在发行人的地位和影响，通过关联交易损害发行人及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。本人保证不利用本人在发行人中的地位和影响，违规占用或转移发行人的资金、资产及其他资源，或违规要求发行人提供担保。

本人所作的上述承诺不可撤销。本人如违反上述承诺，将立即停止与发行人及其控股子公司进行的相关关联交易，并及时采取必要措施予以纠正补救；同时，本人对违反上述承诺所导致发行人及其控股子公司一切损失和后果承担赔偿责任。”

#### **(2) 公司董事、监事和高级管理人员关于减少和规范关联交易的承诺**

“本人作为深圳壹创国际设计股份有限公司（“发行人”）的董事/监事/高级管理人员，为减少和规范关联交易，特承诺如下：

本人将规范并尽量减少与发行人及其控股子公司的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易决策程序及信息披露义务。

本人保证不利用在发行人的地位和影响，通过关联交易损害发行人及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。本人保证不利用本人在发行人中的地位和影响，违规占用或转移发行人的资金、资产及其他资源，或违规要求发行人提供担保。



本人所作的上述承诺不可撤销。本人如违反上述承诺，将立即停止与发行人及其控股子公司进行的相关关联交易，并及时采取必要措施予以纠正补救；同时，本人对违反上述承诺所导致发行人及其控股子公司一切损失和后果承担赔偿责任。”

**（3）持股 10%以上的股东及一致行动人（前海添富、天健地产、深圳添贵、前海壹汇）关于减少和规范关联交易的承诺**

“本公司/本企业系深圳壹创国际设计股份有限公司（以下简称“发行人”）的股东，为减少和规范的关联交易，特作出如下承诺：

本公司/本企业（含本公司/本企业直接或间接控制的除发行人及其控股子公司之外的其他企业，下同）将尽量减少并规范与发行人及其控股子公司的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易决策程序及信息披露义务。

本公司/本企业保证不利用在发行人的地位和影响，通过关联交易损害发行人及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。本公司/本企业保证不利用本公司/本企业在发行人中的地位和影响，违规占用或转移发行人的资金、资产及其他资源，或违规要求发行人提供担保。

本公司/本企业所作的上述承诺不可撤销。本公司/本合伙企业如违反上述承诺，将立即停止与发行人及其控股子公司进行的相关关联交易，并及时采取必要措施予以纠正补救；同时，本公司/本企业对违反上述承诺所导致发行人及其控股子公司一切损失和后果承担赔偿责任。”

**4. 关于避免占用发行人资金和接受发行人提供担保的承诺**

**（1）公司控股股东、实际控制人严定刚关于避免占用发行人资金和接受发行人提供担保的承诺**

“本人作为深圳壹创国际设计股份有限公司（“发行人”）的控股股东、实际控制人，为维护发行人和股东的利益，特承诺如下：

1、本人不存在违规占用发行人及其控股子公司资金、资产及其他资源的情形，不存在违规接受发行人及其控股子公司担保的情形。

2、自本承诺出具之日起，本人将不以任何形式、任何理由占用发行人及其控股子公司的资金、资产及其他资源，不违规要求发行人及其控股子公司提供担保。

3、本人所作的上述承诺不可撤销。本人如违反上述承诺，将立即停止相关行为，并及时采取必要措施予以纠正补救；同时，本人对违反上述承诺所导致发行人及其控股子公司的一切损失和后果承担赔偿责任。”

## **(2) 公司董事、监事和高级管理人员关于避免占用发行人资金和接受发行人提供担保的承诺**

“本人作为深圳壹创国际设计股份有限公司（“发行人”）的董事/监事/高级管理人员，为维护发行人和股东的利益，特承诺如下：

1、本人不存在违规占用发行人及其控股子公司资金、资产及其他资源的情形，不存在违规接受发行人及其控股子公司担保的情形。

2、自本承诺出具之日起，本人将不以任何形式、任何理由占用发行人及其控股子公司的资金、资产及其他资源，不违规要求发行人及其控股子公司提供担保。

3、本人所作的上述承诺不可撤销。本人如违反上述承诺，将立即停止相关行为，并及时采取必要措施予以纠正补救；同时，本人对违反上述承诺所导致发行人及其控股子公司的一切损失和后果承担赔偿责任。”

## **(3) 公司持股 5%以上股东关于避免占用发行人资金和接受发行人提供担保的承诺**

“本公司/本企业作为深圳壹创国际设计股份有限公司（“发行人”）的持股 5%以上股东，为维护发行人和股东的利益，特承诺如下：

1、本公司/本企业不存在违规占用发行人及其控股子公司资金、资产及其他资源的情形，不存在违规接受发行人及其控股子公司担保的情形。

2、自本承诺出具之日起，本公司/本企业将不以任何形式、任何理由占用发行人及其控股子公司的资金、资产及其他资源，不违规要求发行人及其控股子公司提供担保。

3、本公司/本企业所作的上述承诺不可撤销。本公司/本人/本合伙企业如违反上述承诺，将立即停止相关行为，并及时采取必要措施予以纠正补救；同时，本公司/本企业对违反上述承诺所导致发行人及其控股子公司的一切损失和后果承担赔偿责任。”

## **5. 关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺**

### **(1) 公司关于填补被摊薄即期回报的措施**

“为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响，公司拟通过如下措施努力提高公司的收入和盈利水平，以填补被摊薄的即期回报：

1、加强募集资金投资项目的监管，保证募集资金合法合理使用

为规范公司募集资金的使用与管理，确保募集资金使用的规范、安全和高效，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储及使用、募集资金使用的管理与监督等进行了详细规定。本次公开发行募集资金到位后，募集资金将存放于公司董事会决定的专项账户进行集中管理，做到专户存储、专款专用。公司将按照相关法规、规范性文件和《募集资金管理制度》的要求，对募集资金的使用进行严格管理，并积极配合募集资金专户的开户银行、保荐机构对募集资金使用的检查和监督，保证募集资金使用的合法合规性，防范募集资金使用风险，从根本上保障投资者特别是中小投资者利益。

## 2、积极推进募集资金投资项目建设，争取早日实现项目的预期效益

本次募集资金投资项目紧紧围绕公司主营业务，有利于扩大公司的生产规模，增强自主创新能力。本次募集资金到位后，公司将在资金的计划、使用、核算和防范风险方面强化管理，积极推进募集资金投资项目建设，争取早日实现预期效益。

## 3、加强经营管理和内部运营控制，提升经营效率和盈利能力

公司未来将努力提高资金的使用效率，进一步加强内部运营控制，完善并强化投资决策程序，设计更合理的资金使用方案，合理使用各种融资工具，控制资金成本，提升资金使用效率，节省公司的各项费用支出，全面有效地控制公司经营风险，提升经营效率和盈利能力。

## 4、进一步完善利润分配政策，强化投资者回报机制

为充分保障公司股东的合法权益，为股东提供持续、稳定的投资回报，公司制定了未来三年的分红规划，完善了公司利润分配方案的研究论证程序和决策机制，健全了公司利润分配政策的监督约束机制。公司将按照相关规定，继续实行可持续、稳定、积极的利润分配政策，将结合公司实际情况、政策导向和市场意愿，不断提高公司运营绩效，完善公司股利分配政策，增加分配政策执行的透明度，以更好的保障并提升公司股东利益。”

## **(2) 发行人控股股东、实际控制人严定刚及其一致行动关于填补被摊薄即期回报的承诺**

“公司控股股东、实际控制人及其一致行动人为保证因本次公开发行摊薄即期回报后采取的填补措施得到切实履行，作出如下承诺：

1、本承诺人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对公司填补摊薄即期回报的相关措施；

2、本承诺人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及对此做出的任何有关填补回报措施的承诺。若本承诺人违反该等承诺，本承诺人应：（1）在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开做出解释并道歉；（2）无条件接受中国证监会、全国股转系统等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本承诺人做出的处罚或采取的相关监管措施；（3）给公司或者股东造成损失的，依法承担对公司和/或股东的补偿责任。”

### **（3）发行人董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的承诺**

“公司董事、高级管理人员为保证因本次公开发行摊薄即期回报后采取的填补措施得到切实履行，做出如下承诺：

1、承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；

2、承诺对本人的职务消费行为进行约束，必要的职务消费行为应低于平均水平；

3、承诺不得动用公司资产从事与其本人履行职责无关的投资、消费活动；

4、承诺积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期回报的填补要求；支持公司董事会在制订、修改公司薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

5、承诺在推动公司股权激励（如有）时，应使股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

6、在中国证监会、全国股转系统另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照相关规定出具补充承诺，并积极推进公司做出新的规定，以符合相关要求；本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此做出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，其本人应：（1）在公司股东大会及中国证监会、全国股转系统指定报刊公开做出解释并道歉；（2）依法承担对公司和/或股东的补偿责任；（3）无条件接受中国证监会和/或全国股转系统按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人做出的处罚或采取的相关监管措施。”

## **6. 关于稳定股价的措施**

### **（1）启动和停止稳定股价措施的条件**

#### **① 启动的条件**

自公司股票在精选层挂牌之日起一个月内，若公司股票出现连续十个交易日的收盘价均低于本次发行价格，公司将根据届时有效的法律、法规、规范性文件、公司章程及公司内部治理制度等规定启动股价稳定预案。自公司在精选层挂牌之日起第二个月至三年内，非因不可抗力因素所致，若公司连续 20 个交易日每日股票加权平均价格的算术平均值（发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司在精选层挂牌后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）均低于发行人最近一期经审计的每股净资产，且同时满足相关回购、增持公司股份等行为的法律、法规和规范性文件的规定（“启动股价稳定措施的前提条件”），则公司应按下述规则启动稳定股价措施。

## ② 停止的条件

公司达到下列条件之一的，则停止实施股价稳定预案：

- A、自公司股票在精选层挂牌之日起 1 个月内，在启动稳定股价具体方案的实施期间内，公司股票收盘价连续 3 个交易日高于本次发行价格时；
- B、自公司股票在精选层挂牌之日起第 2 个月至 3 年内，在稳定股价具体方案的实施期间内，公司股票收盘价连续 5 个交易日高于每股净资产时；
- C、继续实施股价稳定措施将导致股权分布不符合精选层挂牌条件；
- D、各相关主体在连续 12 个月内购买股份的数量或用于购买股份的金量的金额已达到上限；
- E、继续增持股票将导致需要履行要约收购义务。

在稳定股价具体措施实施期满后，如再次发生符合上述启动条件，则再次启动股价稳定预案。

## （2）稳定股价的责任主体

本公司、公司控股股东、实际控制人、一致行动人、公司董事（不含独立董事及未在公司领取薪酬的董事，下同）和高级管理人员为稳定股价的责任主体，负有稳定公司股价的责任和义务。

公司股票在精选层挂牌后三年内如拟新聘任董事、高级管理人员，应要求拟新聘任的董事、高级管理人员出具将履行公司本次发行并挂牌时董事、高级管理人员已作出的稳定公司股价承诺的承诺函。

## （3）稳定股价的具体措施

公司应于满足实施稳定股价预案启动条件之日起 2 个交易日内发布提示公告，并于 10 个交易日内制定并公告股价稳定的具体措施。股价稳定的具体措施由公司董事会按照如下优先顺序及时采取部分或全部措施稳定股价。

#### ① 公司回购股票

公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司回购股份实施办法》以及其他中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)或全国中小企业股份转让系统颁布的回购股份相关规定的要求，且不应导致公司股权分布不符合精选层挂牌条件。

公司为稳定股价之目的进行股份回购，除应符合相关法律法规的要求外，还应符合下列各项条件：

A、公司单次用于回购股份的资金金额不低于回购股份事项发生时上一个会计年度经审计归属于母公司股东净利润的 10%；

B、若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的(不包括本公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形)，公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但单一会计年度用于稳定股价的回购资金合计不超过公司首次公开发行新股所募集资金总额的 20%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。如上述第 1 项与本项冲突的，按照本项执行；

公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度未经审计的每股净资产，回购股份以集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式向社会公众股东回购股票。

公司董事会应在触发公司回购义务的 10 个交易日内制订公司股份回购预案并提交股东大会审议。

公司股东大会对回购股份作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

公司股东大会批准实施回购股票的议案后公司将依法履行相应的公告、备案及通知债权人等义务。在满足法定条件下依照决议通过的实施回购股票的议案中所规定的价格区间、期限实施回购。

单次实施回购股票完毕或终止后，本次回购的公司股票应在实施完毕或终止之日起 10 日内注销，并及时办理工商登记手续。

## ② 控股股东、实际控制人或一致行动人增持公司股票

若公司董事会未在触发公司股份回购义务后的 10 个交易日内制定公司股份回购预案，或者股份回购预案被公司股东大会否决，或者公司公告实施回购的具体方案后 30 日内不履行或者不能履行回购公司股份义务，或者公司回购股份达到预案上限后，公司股票的收盘价格仍无法稳定在公司最近一期经审计的每股净资产之上且持续 10 个交易日以上，则触发公司控股股东、实际控制人、一致行动人增持股份的义务。

公司控股股东、实际控制人、一致行动人应在符合《非上市公司收购管理办法》等法律、行政法规、部门规章的条件和要求且不应导致公司股权分布不符合在精选层挂牌条件的前提下，对公司股票进行增持。

公司控股股东为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项条件：

A、单次用于增持股份的资金金额不低于其自公司上市后累计从发行人所获得现金分红金额的 10%；单一年度其用于稳定股价的增持资金不超过自公司上市后累计从发行人所获得现金分红金额的 20%；

B、超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，其将继续按照上述原则执行稳定股价预案。下一年度触发股价稳定措施时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金额不再计入累计现金分红金额。

公司控股股东应在触发增持义务之日起 5 个交易日内提出增持公司股份的计划并开始实施增持。控股股东应将增持股份计划书面通知公司，并由公司公告。

## ③ 董事、高级管理人员增持公司股票

若公司控股股东、实际控制人或一致行动人未在触发增持股份义务之日起 5 个交易日内提出增持公司股份的计划，或者未在公司公告控股股东增持计划后 30 日内开始实施增持，或者公司控股股东增持股票达到预案上限后，公司股票的收盘价格仍无法稳定在公司最近一期经审计的每股净资产之上且持续 10 个交易日以上，则触发公司董事和高级管理人员增持公司股份的义务。

公司董事、高级管理人员应在符合《非上市公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求且不应导致公司股权分布不符合在精选层挂牌条件的前提下，对公司股票进行增持。

公司董事、高级管理人员为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项条件：

A、单次用于购买股份的资金金额不低于其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬累计额的 10%；

B、单一年度用于稳定股价所动用的资金应不超过其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬累计额的 20%；

C、超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。

公司董事、高级管理人员应在触发增持义务之日起 5 个交易日内提出增持公司股份的计划并开始实施增持。董事、高级管理人员应将增持股份计划书面通知公司，并由公司公告。

#### **（4）稳定股价措施的中止和恢复**

相关责任主体采取稳定公司股价措施期间，若公司股票连续 10 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产，则相关责任主体可中止实施股份回购、股份增持等稳定股价措施，并由公司公告。中止实施股价稳定措施后，在稳定公司股价期限内，若再次出现公司股票收盘价格连续 20 个交易日低于公司最近一期经审计的每股净资产的情况，则相关责任主体应恢复实施稳定股价措施，并由公司公告。

#### **（5）未履行稳定股价承诺的约束措施**

##### **① 公司未履行稳定公司股价承诺的约束措施**

若公司未履行股份回购承诺，则公司将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未采取股份回购措施稳定股价的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

若公司已公告回购计划但未实际履行，则公司以其承诺的最大回购金额为限对股东承担赔偿责任。

##### **② 控股股东、实际控制人、一致动人未履行稳定公司股价承诺的约束措施**

若控股股东未在增持义务触发之日起 5 个交易日内提出具体增持计划，或未按披露的增持计划实施增持，控股股东所持限售股锁定期自期满后延长六个月，其所持流通股自未能履行本预案约定义务之日起增加六个月锁定期，并将其最近一个会计年度从公司分得的



现金股利返还公司。如未按期返还，发行人可以采取从之后发放现金股利中扣发，直至扣减金额累计达到其应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已分得的现金股利总额。

### ③ 公司董事、高级管理人员未履行稳定公司股价承诺的约束措施

若公司董事、高级管理人员未在增持义务触发之日起5个交易日内提出具体增持计划，或未按披露的增持计划实施增持，相关当事人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，其所持流通股自未能履行本预案约定义务之日起增加六个月锁定期。

## 7. 关于未能履行承诺时的约束措施的承诺

### （1）发行人关于未能履行承诺时的约束措施的承诺

“本公司（深圳壹创国际设计股份有限公司），保证将严格履行向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，并承诺如下：

（一）本公司将在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能履行相关承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。

（二）如因本公司未能履行相关承诺，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。本公司将自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金，以为本公司根据法律法规和监管要求需赔偿的投资者损失提供保障。

（三）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：

- 1、本公司将及时披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；
- 2、本公司将及时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益。

上述承诺内容系承诺人的真实意思表示，承诺人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，承诺人将依法承担相应责任。”

### （2）控股股东、实际控制人严定刚关于未能履行承诺时的约束措施的承诺

“本人作为深圳壹创国际设计股份有限公司（“发行人”）的控股股东、实际控制人，保证将严格履行发行人向不特定合格投资者公开发行股票说明书中披露的承诺事项如未能履行的（因相关法律法规及政策变化、自然灾害及其他不可抗力等客观原因导致的除外），承诺人同意采取以下约束措施：

（一）本人将在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能履行相关承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。

（二）如因本人未能履行相关承诺而给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。在履行完毕前述赔偿责任之前，本人持有的公司股份不得转让，同时将本人从公司领取的现金红利交付公司用于承担前述赔偿责任。

（三）作为公司的控股股东、实际控制人期间，若公司未能履行相关承诺给投资者造成损失的，控股股东、实际控制人承诺将依法承担赔偿责任。

（四）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等控股股东、实际控制人无法控制的客观原因导致控股股东、实际控制人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，控股股东、实际控制人将采取以下措施：

1、通过公司及时、充分披露控股股东、实际控制人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

2、向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益。

上述承诺内容系承诺人的真实意思表示，承诺人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，承诺人将依法承担相应责任。”

**（3）持股 10%以上的股东及一致行动人（前海添富、天健地产、深圳添贵、前海壹汇）关于未能履行承诺时的约束措施的承诺**

“本公司/本企业作为深圳壹创国际设计股份有限公司（以下简称“发行人”）的持股 10%以上的股东及一致行动人，保证将严格履行发行人向不特定合格投资者公开发行股票说明书中披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：

1、如果本公司/本企业未履行公开发行说明书披露的承诺事项，本公司/本企业将在中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。

2、如果因本公司/本企业未履行相关承诺事项，而给投资者造成损失的，本公司/本人/本合伙企业将依法向投资者赔偿相关损失。

3、如果本公司/本企业未履行就发行人本次公开发行股票并在精选层挂牌所做各项公开承诺事项，在违反相关承诺发生之日起五个交易日内，停止在发行人处获得股东分红，同时所持有的公司股份不得转让，直至按承诺采取相应措施并实施完毕为止。

4、如果因不可抗力原因导致本公司/本企业未能履行公开发行说明书披露的承诺事项，本公司/本企业将采取以下措施：

（1）在中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

（2）向股东和社会公众投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。”

**（4）董事、监事和高级管理人员关于未能履行承诺时的约束措施的承诺**

本人作为深圳壹创国际设计股份有限公司（“发行人”）的董事/监事/高级管理人员，保证将严格履行向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌事宜作出的所有公开承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：

“（一）本人将在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能履行相关承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。

（二）如因本人未能履行相关承诺而给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任，本人将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止领取薪酬，且公司有权从本人在公司的工资、奖金、补贴、股票分红（若有）等收入中直接予以扣除，用于承担前述赔偿责任，直至足额偿付为止。

（三）在履行完毕前述赔偿责任之前，本人持有的公司股份（若有）不得转让。

（四）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：

- 1、通过公司及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；
- 2、向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益。

上述承诺内容系各承诺人的真实意思表示，各承诺人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，各承诺人将依法承担相应责任。”

**8. 关于向不特定合格投资者公开发行股票说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之回购承诺事项及相应约束措施**

**（1）发行人关于向不特定合格投资者公开发行股票说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之回购承诺事项及相应约束措施**

“鉴于深圳壹创国际设计股份有限公司（“本公司”）拟申请向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌（以下简称“本次公开发行”），为保护投资者利益，本公司

对公开发行股票说明书等存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之回购承诺事项及相应约束措施如下：

1、本公司承诺本公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的公开发行说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、本公司郑重承诺：若本公司的公开发行说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购本次发行的全部股份。本公司将在中国证监会或人民法院等有权部门认定本公司的公开发行说明书及其他信息披露资料存在本款前述违法违规情形之日起二十个交易日内公告回购新股的回购方案，包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息，股份回购方案还应经本公司股东大会审议批准。本公司将在股份回购义务触发之日起6个月内完成回购，回购价格不低于本次发行的发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等除权除息事项，须按照中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统的有关规定进行相应调整）。

3、若公司因公开发行说明书及其他信息披露资料有虚假记载、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。”

**（2）发行人控股股东、实际控制人严定刚及一致行动人为保护投资者利益，本公司对公开发行股票说明书等存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之回购承诺事项及相应约束措施如下**

“本人/本企业作为深圳壹创国际设计股份有限公司（“本公司”）的控股股东、实际控制人及一致行动人，就为保护投资者利益，本人/本企业就公开发行股票说明书等存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之回购承诺事项及相应约束措施如下：

1、本公司控股股东、实际控制人及其一致行动人承诺本公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的公开发行说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、本公司控股股东、实际控制人及其一致行动人郑重承诺：若本公司的公开发行说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法回购本次发行的全部股份，且本人将依法购回已转让的本次发行的原限售股份。本人将在中国证监会或人民法院等有权机关

认定公司的公开发行说明书及其他信息披露资料存在本款前述违法违规情形之日起的二十个交易日内制定公开发售的原限售股份的购回方案，包括购回股份数量、价格区间、完成时间等信息，并由发行人予以公告。本人将在股份购回义务触发之日起6个月内完成购回，购回价格不低于本次发行的发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等除权除息事项，须按照中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统的有关规定进行相应调整）。

3、若因公司公开发行说明书及其他信息披露资料有虚假记载、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。”

**（3）发行人董事、监事及高级管理人员承诺**

“本人作为深圳壹创国际设计股份有限公司（“本公司”）的董事/监事/高级管理人员，就为保护投资者利益，本人/本企业就公开发行股票说明书等存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之回购承诺事项及相应约束措施如下：

1、本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的公开发行说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、本公司全体董事、监事、高级管理人员郑重承诺：若公司因公开发行说明书及其他信息披露资料有虚假记载、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。”

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
应收票据	流动资产	质押	6,816,752.17	3.39%	银行借款
总计	-	-	6,816,752.17	3.39%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司本期末受限资产票据面值为 8,520,940.21 元，账面价值为 6,816,752.17 元，占资产的比重为 3.39%，主要是银行借款所致；上述资产用于质押目的系公司根据生产经营所需进行的融资行为，有利于提高公司的筹资效率，可解决公司资金需求，不会对公司产生不利影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	16,852,975	46.33%	-14,677,850	2,175,125	5.45%
	其中：控股股东、实际控制人	1,665,000	4.58%	-1,665,000	0	0%
	董事、监事、高管	103,500	0.28%	1,125	104,625	0.26%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	19,524,400	53.67%	18,227,850	37,752,250	94.55%
	其中：控股股东、实际控制人	9,495,000	26.10%	1,665,000	11,160,000	27.95%
	董事、监事、高管	315,000	0.87%	-1,125	313,875	0.79%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		36,377,375	-	3,550,000	39,927,375	-
普通股股东人数		67				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司 2021 年第一次股票发行于 2021 年 5 月完成，本次股票发行 3,550,000 股，全部为无限售股。

## （二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	前海添富	11,593,900	0	11,593,900	29.0375%	11,593,900	0	0	0
2	严定刚	11,160,000	0	11,160,000	27.9507%	11,160,000	0	0	0
3	天健地产	7,275,475	0	7,275,475	18.2218%	7,275,475	0	0	0
4	深圳添贵	0	3,550,000	3,550,000	8.8911%	3,550,000	0	0	0
5	前海壹汇	3,258,000	0	3,258,000	8.1598%	3,258,000	0	0	0
6	黄斌	1,268,600	0	1,268,600	3.1773%		1,268,600	0	0
7	严若海	751,500	0	751,500	1.8822%	300,000	451,500	0	0
8	严月宏	151,000	0	151,000	0.3782%	151,000	0	0	0
9	赵雪	150,000	0	150,000	0.3757%	150,000	0	0	0
10	苏清波	150,000	0	150,000	0.3757%	112,500	37,500	0	0
合计		35,758,475	3,550,000	39,308,475	98.45%	37,550,875	1,757,600	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：									
前海添富为严定刚实际控制的合伙企业；深圳添贵为严定刚实际控制的合伙企业；前海壹汇为严定刚实际控制的合伙企业；严定刚与严月宏为姐弟关系。									

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化



### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### （一） 报告期内的股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2021年第一次股票发行	2021年2月9日	2021年5月6日	4.5	3,550,000	深圳添贵	-	15,975,000	补充流动资金（支付薪金与税费、经营场所租赁费用）

#### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2019年第一次股票发行	2020年10月27日	23,571,025.00	17,571,025.00	否	-		已事前及时履行
2021年第一次股票发行	2021年4月27日	15,975,000.00	10,425,706.57	否	-		已事前及时履行

#### 募集资金使用详细情况：

2020年7月15日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于深圳壹创国际设计股份有限公司2019年第一次股票发行方案》的议案，并于2020年8月5日召开的第二届监事会第五次会议和于2020年7月31日2020年第二次临时股东大会审议通过。公司实际发行7,275,475股普通股股票，募集资金23,571,025元人民币，用于补充流动资金：1. 支付薪金与税费；2. 供应商款项；3. 经营场所租赁费用。本次发行募集资金已存入公司指定的募集资金专项账户，且经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健验（2019）3-64号《验资报告》。2020年10月20日，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司

（以下简称“股转系统”）出具的《关于深圳壹创国际设计股份有限公司股票发行登记的函》（股转系统函〔2020〕3125号）。本次发行新增股份于2020年11月2日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

截至2021年6月30日，公司本次募集资金使用情况汇总如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	23,571,025.00
二、变更用途的募集资金总额	0.00
三、使用募集资金总额	23,656,460.31
其中：补充公司流动资金	23,656,460.31
四、利息收入总额	85,435.31
五、募集资金结余	0.00

2021年2月7日，公司第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第七次会议审议通过《关于〈深圳壹创国际设计股份有限公司2021年第一次股票定向发行说明书〉的议案》及相关议案，并于2021年2月25日2021年第一次临时股东大会审议通过。公司实际发行3,550,000股普通股股票，募集资金15,975,000元，用于补充流动资金：1.支付薪金与税费；2.经营场所租赁费用。本次发行募集资金已存入公司指定的募集资金专项账户，且经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健验〔2021〕3-18号《验资报告》。2021年3月31日，公司收到股转系统出具的《关于对深圳壹创国际设计股份有限公司股票定向发行无异议的函（股转系统函〔2021〕837号）》。本次发行新增股份于2021年5月6日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

截至2021年6月30日，公司本次募集资金使用情况汇总如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	15,975,000.00
二、变更用途的募集资金总额	0.00
三、使用募集资金总额	10,425,706.57
其中：补充公司流动资金	10,425,706.57
四、利息收入总额	9,214.69
五、募集资金结余	5,558,508.12

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

募集资金用途变更情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
严定刚	董事长、总经理	男	1976 年 6 月	2019 年 3 月 4 日	2022 年 3 月 3 日
郑新民	董事	男	1973 年 1 月	2019 年 3 月 4 日	2022 年 3 月 3 日
董旭梅	董事、副总经理	女	1981 年 12 月	2019 年 3 月 4 日	2022 年 3 月 3 日
苏清波	董事、副总经理	男	1977 年 9 月	2019 年 3 月 4 日	2022 年 3 月 3 日
刘丽梅	董事	女	1976 年 6 月	2020 年 12 月 29 日	2022 年 3 月 3 日
郭永平	董事	男	1966 年 12 月	2020 年 12 月 29 日	2022 年 3 月 3 日
张静宇	董事	女	1984 年 7 月	2021 年 5 月 7 日	2022 年 3 月 3 日
赖玉珍	独立董事	女	1960 年 2 月	2021 年 5 月 7 日	2022 年 3 月 3 日
郑荣富	独立董事	男	1989 年 3 月	2021 年 5 月 7 日	2022 年 3 月 3 日
兰力	监事会主席	女	1985 年 2 月	2019 年 3 月 4 日	2022 年 3 月 3 日
许辉	监事	男	1979 年 8 月	2019 年 3 月 4 日	2022 年 3 月 3 日
陈涛	职工监事	男	1986 年 4 月	2019 年 3 月 4 日	2022 年 3 月 3 日
袁珍	财务负责人	女	1983 年 12 月	2020 年 4 月 15 日	2022 年 3 月 3 日
单诗柔	董事会秘书	女	1992 年 3 月	2021 年 5 月 12 日	2022 年 3 月 3 日
董事会人数:					9
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东、实际控制人为董事长、总经理严定刚，与其他董监高无关联关系；严定刚为股东前海添富、前海壹汇、深圳添贵的执行事务合伙人。

董旭梅、苏清波、兰力为公司股东。

## （二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
严定刚	董事长、总经理	11,160,000	0	11,160,000	27.95%	0	0
郑新民	董事	0	0	0	0%	0	0
董旭梅	董事、副总经理	133,500	0	133,500	0.33%	0	0
苏清波	董事、副总经理	150,000	0	150,000	0.38%	0	0
刘丽梅	董事	0	0	0	0%	0	0
郭永平	董事	0	0	0	0%	0	0
张静宇	董事	0	0	0	0%	0	0
赖玉珍	独立董事	0	0	0	0%	0	0
郑荣富	独立董事	0	0	0	0%	0	0
兰力	监事会主席	135,000	0	135,000	0.34%	0	0
许辉	监事	0	0	0	0%	0	0
陈涛	职工监事	0	0	0	0%	0	0
袁珍	财务负责人	0	0	0	0%	0	0
单诗柔	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
合计	-	11,578,500	-	11,578,500	29.00%	0	0

## （三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
苏清波	副总经理	新任	董事、副总经理	公司发展
张静宇	品牌部总监	新任	董事	公司发展
赖玉珍	无	新任	独立董事	公司发展
郑荣富	无	新任	独立董事	公司发展
单诗柔	证券事务代表	新任	董事会秘书	公司发展
林晓茹	董事会秘书	离任	无	个人原因

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：**

☒适用 ☐不适用

苏清波，男，1977年9月生，汉族，中国共产党党员，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安交通大学，硕士学历，注册结构工程师、建筑结构高级工程师。2003年5月至2005年12月就职茂尔盛咨询（深圳）有限公司，任结构设计师；2006年2月至2012年3月就职深圳市华阳国际工程设计有限公司，任结构设计师及结构专业负责人；2012年4月至今就职深圳壹创国际设计股份有限公司，历任董事、副总经理、结构总工程师。

张静宇，女，1984年7月生，汉族，中国共产党党员，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年11月至2015年6月就职广东省机电建筑设计研究院深圳分院，任方案设计师；2015年7月至2016年2月就职深圳壹创国际设计股份有限公司，任方案设计师；2016年3月至2018年2月自由创业；2018年3月至今就职深圳壹创国际设计股份有限公司，任品牌部总监；2021年5月至今任深圳壹创国际设计股份有限公司董事。

赖玉珍，女，1960年生，汉族，中国共产党党员，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中国注册会计师。1990年1月至1993年12月就职深圳山峰联合企业公司，任财务部财务经理；1994年1月至2012年6月就职深圳市鹏城会计师事务所有限公司，任审计部合伙人；2012年7月至2020年7月就职瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），任审计部合伙人。

郑荣富，男，1989年3月生，汉族，中国共产党党员，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于上海财经大学，硕士学历，中国注册会计师。2010年9月至2016年11月就职德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所，任审计部审计经理；2016年11月至至今就职大华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所，任事业六部授薪合伙人。

单诗柔，女，1992年3月出生，汉族，中国共产党党员，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2017年1月至2019年4月任深圳市因尚网络科技有限公司证券事务代表；2019年5月至2021年5月任深圳壹创国际设计股份有限公司证券事务代表；2021年5月至今任深圳壹创国际设计股份有限公司董事会秘书。

**（四）董事、高级管理人员的股权激励情况**

☐适用 ☒不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	72	15	26	61
销售人员	18	15	5	28
财务人员	16	6	7	15
技术人员	523	213	159	577
员工总计	629	249	197	681

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	19	21
本科	416	447
专科	180	195
专科以下	14	18
员工总计	629	681

### （二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	天健审〔2021〕3-465 号			
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	浙江省杭州市西溪路 128 号 6 楼			
审计报告日期	2021 年 8 月 27 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李联	夏姗姗		
	2 年	2 年	年	年

## 审 计 报 告

天健审〔2021〕3-465 号

深圳壹创国际设计股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了深圳壹创国际设计股份有限公司（以下简称壹创国际公司）财务报表，包括 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2021 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了壹创国际公司 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况，以及 2021 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计



师职业道德守则，我们独立于壹创国际公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

2021 年 1-6 月，壹创国际公司营业收入金额为人民币 106,703,539.96 元，其中主营业务的营业收入为人民币 106,703,539.96 元，占营业收入的 100.00%

壹创国际公司主要提供建筑设计服务，属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入；关于业务收入的会计政策，详见财务报表附注三(二十一)所述。由于营业收入是壹创国际公司关键业绩指标之一，可能存在壹创国际公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查主要的设计服务合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）对营业收入按月度、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）以抽样方式对建筑工程设计收入进行测试，检查相关设计服务合同条款和设计成果、设计文件签收表、进度确认函、政府审批文件等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(八)和附注五(一)3。

截至2021年6月30日，壹创国际公司应收账款账面余额为人民币153,680,184.32元，坏账准备为人民币22,865,539.05元，账面价值为人民币130,814,645.27元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(3) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使

用数据（包括应收账款账龄、历史损失率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(4) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(5) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### **四、其他信息**

管理层对其他信息负责。其他信息包括半年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估壹创国际公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

壹创国际公司治理层（以下简称治理层）负责监督壹创国际公司的财务报告过程。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保

证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对壹创国际公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致壹创国际公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就壹创国际公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二一年八月二十七日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	26,877,254.02	63,785,624.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（一）2	17,120,107.94	29,565,383.13
应收账款	五（一）3	130,814,645.27	97,105,680.90
应收款项融资			
预付款项	五（一）4	1,586,833.52	1,378,405.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）5	1,881,975.93	2,777,933.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）6	16,732.93	54,110.28
<b>流动资产合计</b>		<b>178,297,549.61</b>	<b>194,667,138.26</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五（一）7	1,800,000.00	2,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（一）8	2,832,977.79	2,808,160.46
在建工程	五（一）9	1,115,997.48	783,279.01
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（一）10	9,394,174.80	10,077,360.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）11	3,154,382.97	1,329,184.86
递延所得税资产	五（一）12	4,328,521.34	3,255,999.15
其他非流动资产	五（一）13	148,349.51	-
<b>非流动资产合计</b>		22,774,403.89	20,253,984.20
<b>资产总计</b>		201,071,953.50	214,921,122.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（一）14	13,150,000.00	19,097,400.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（一）15	15,936,588.11	26,929,173.48
预收款项			
合同负债	五（一）16	9,133,215.78	9,701,691.18
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（一）17	7,228,660.70	18,942,755.07
应交税费	五（一）18	8,055,408.27	12,829,124.75
其他应付款	五（一）19	1,787,786.81	3,440,283.75
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（一）20	547,992.95	582,101.47
<b>流动负债合计</b>		55,839,652.62	91,522,529.70
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		55,839,652.62	91,522,529.70
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（一）21	39,927,375.00	36,377,375.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）22	44,511,886.15	26,370,501.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）23	6,544,086.68	6,544,086.68
一般风险准备			
未分配利润	五（一）24	54,248,953.05	54,106,629.56
归属于母公司所有者权益合计		145,232,300.88	123,398,592.76
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		145,232,300.88	123,398,592.76
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		201,071,953.50	214,921,122.46

法定代表人：严定刚

主管会计工作负责人：袁珍

会计机构负责人：袁珍

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		25,738,047.93	62,495,505.09
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		17,120,107.94	29,565,383.13
应收账款	十五（一）1	130,271,552.08	95,843,052.01
应收款项融资			
预付款项		1,586,833.52	1,378,405.61
其他应收款	十五（一）2	2,036,917.51	2,680,428.82
其中：应收利息			
应收股利			



买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			54,110.28
<b>流动资产合计</b>		176,753,458.98	192,016,884.94
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五（一）3	10,968,564.76	10,968,564.76
其他权益工具投资		1,800,000.00	2,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,832,977.79	2,808,160.46
在建工程		1,115,997.48	783,279.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,228,914.03	1,328,867.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,154,382.97	1,329,184.86
递延所得税资产		4,328,512.59	3,255,999.15
其他非流动资产		148,349.51	
<b>非流动资产合计</b>		25,577,699.13	22,474,055.28
<b>资产总计</b>		202,331,158.11	214,490,940.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款		13,150,000.00	19,097,400.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		16,585,200.72	26,940,829.28
预收款项			
合同负债		9,133,215.78	9,701,691.18
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,159,519.19	18,866,658.36
应交税费		8,029,802.59	12,732,518.52
其他应付款		1,325,888.18	2,978,720.87
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		547,992.95	582,101.47
<b>流动负债合计</b>		55,931,619.41	90,899,919.68
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		55,931,619.41	90,899,919.68
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		39,927,375.00	36,377,375.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		44,490,683.38	26,349,298.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,544,086.68	6,544,086.68
一般风险准备			
未分配利润		55,437,393.64	54,320,260.11
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		146,399,538.70	123,591,020.54
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		202,331,158.11	214,490,940.22

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
<b>一、营业总收入</b>		106,703,539.96	83,149,325.38
其中：营业收入	五（二）1	106,703,539.96	83,149,325.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		100,554,258.10	73,335,616.94
其中：营业成本	五（二）1	67,656,000.48	54,286,416.61
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	337,570.55	528,449.65
销售费用	五（二）3	4,075,489.48	2,861,287.34
管理费用	五（二）4	19,841,901.07	9,908,411.61
研发费用	五（二）5	8,221,084.00	5,645,746.95
财务费用	五（二）6	422,212.52	105,304.78
其中：利息费用		480,827.55	279,993.15
利息收入		105,643.61	111,836.33
加：其他收益	五（二）7	653,390.18	1,650,376.08
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）8	-7,060,596.93	-2,901,700.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-257,924.89	8,562,383.76
加：营业外收入			

减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-257,924.89	8,562,383.76
减：所得税费用	五（二）9	-400,248.38	933,178.09
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		142,323.49	7,629,205.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		142,323.49	7,629,205.67
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润		142,323.49	7,629,205.67
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		142,323.49	7,629,205.67
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		142,323.49	7,629,205.67

(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-	0.26
(二) 稀释每股收益（元/股）		-	0.26

法定代表人：严定刚

主管会计工作负责人：袁珍

会计机构负责人：袁珍

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十五（二） 1	104,893,624.36	83,149,325.38
<b>减：营业成本</b>	十五（二） 1	65,815,338.71	54,285,847.17
税金及附加		328,111.73	528,449.65
销售费用		4,075,489.48	2,861,287.34
管理费用		18,837,048.38	9,460,225.08
研发费用		8,221,084.00	5,645,746.95
财务费用		419,546.60	105,150.42
其中：利息费用		480,827.55	279,993.15
利息收入		104,476.12	110,599.03
<b>加：其他收益</b>		652,303.43	1,645,453.70
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,150,089.60	-2,901,700.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		699,219.29	9,006,371.71
<b>加：营业外收入</b>			
<b>减：营业外支出</b>			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		699,219.29	9,006,371.71
<b>减：所得税费用</b>		-417,914.24	933,178.09
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,117,133.53	8,073,193.62

(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1, 117, 133. 53	8, 073, 193. 62
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		1, 117, 133. 53	8, 073, 193. 62
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		83,314,067.43	78,557,018.76
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		8,575.25	8,925.43
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	4,186,549.60	9,271,835.33
<b>经营活动现金流入小计</b>		87,509,192.28	87,837,779.52
购买商品、接受劳务支付的现金		54,887,664.29	38,265,633.74
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		54,496,790.44	37,645,055.40
支付的各项税费		9,111,003.09	6,631,794.97
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	12,364,496.01	12,423,883.45
<b>经营活动现金流出小计</b>		130,859,953.83	94,966,367.56
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-43,350,761.55	-7,128,588.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		200,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		200,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资		3,254,385.87	1,345,804.69

产支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,254,385.87	1,345,804.69
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,054,385.87	-1,345,804.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		15,975,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		20,975,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,350,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		480,827.55	279,993.15
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	五（三）3	250,020.09	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		11,080,847.64	4,279,993.15
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		9,894,152.36	5,720,006.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-36,510,995.06	-2,754,385.88
加：期初现金及现金等价物余额		62,870,514.97	27,919,229.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		26,359,519.91	25,164,843.53

法定代表人：严定刚

主管会计工作负责人：袁珍

会计机构负责人：袁珍

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		80,557,793.45	78,557,018.76
收到的税费返还		8,575.25	8,925.43
收到其他与经营活动有关的现金		4,184,295.36	9,263,345.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		84,750,664.06	87,829,289.44
购买商品、接受劳务支付的现金		52,579,294.34	38,340,702.26
支付给职工以及为职工支付的现金		53,922,383.81	37,097,466.96



支付的各项税费		8,937,320.02	6,631,794.97
支付其他与经营活动有关的现金		12,511,514.10	12,492,353.14
<b>经营活动现金流出小计</b>		127,950,512.27	94,562,317.33
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-43,199,848.21	-6,733,027.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		200,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		200,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,254,385.87	1,345,804.69
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,254,385.87	1,345,804.69
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,054,385.87	-1,345,804.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		15,975,000.00	
取得借款收到的现金		5,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		20,975,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,350,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		480,827.55	279,993.15
支付其他与筹资活动有关的现金		250,020.09	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		11,080,847.64	4,279,993.15
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		9,894,152.36	5,720,006.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-36,360,081.72	-2,358,825.73
加：期初现金及现金等价物余额		61,580,395.54	26,910,693.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		25,220,313.82	24,551,867.31

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注六
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注五（一）21
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注六
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

1. 合并财务报表的合并范围是否发生变化详见附注六之说明
2. 是否存在证券发行、回购和偿还情况详见附注五（一）21 之说明
3. 是否存在企业结构变化情况详见附注六之说明

## （二）财务报表项目附注

### 深圳壹创国际设计股份有限公司 财务报表附注

2021 年 1—6 月

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

深圳壹创国际设计股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系深圳市宏骏建筑工程有限公司(以下简称宏骏)，宏骏系由严定刚、严月宏共同出资组建，于 2008 年 11 月 4 日在深圳市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 440301103693956 的企业法人营业执照。宏骏成立时注册资本 10.00 万元。公司以 2015 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2016 年 2 月 19 日在深圳市市场监督管理局变更备案登记，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 91440300682024797J 的营业执照，注册资本 39,927,375.00 元，股份总数 39,927,375 股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2016 年 8 月 17 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属建筑设计行业。主要经营活动为建筑工程、建筑装饰工程、建筑幕墙工程、轻型钢结构工程、建筑智能化、照明工程、消防工程、风景园林工程的设计、总承包以及项目管理和相关的技术与管理服务；项目投资；建筑装饰材料的购销（不含零售及专营、专控、专卖商品）。

本财务报表业经公司 2021 年 8 月 27 日第二届董事会第十八次会议批准对外报出。

本公司将深圳壹创科技工程管理有限公司、深圳壹创国际建筑工程咨询有限公司、深圳市全达市政工程设计有限公司和深圳市坤禾工程设计有限公司四家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

#### 二、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 6 月 30 日止。

#### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （八）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### （2）金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

##### ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。



公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	不计提

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收商业承兑汇票——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	20.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

3) 应收商业承兑汇票——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	20.00
2-3 年	50.00

3 年以上	100.00
-------	--------

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### （九）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### （十）长期股权投资

#### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参

与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

### (十一) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
办公设备及 其他	年限平均法	5	5.00	19.00

## (十二) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## (十三) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支

出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十四) 无形资产

- 1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
- 2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	5
市政行业（道路工程）专业甲级资质	8

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

- 3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十五) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十七）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

##### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司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；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## （十八）股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。



如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## （十九）收入

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

本公司为客户提供的工程设计业务属于在某一时段内履行的履约义务。工程设计业务流程一般分为概念设计、方案设计、初步设计、施工图设计、施工配合等阶段，并且在设计实施、设计成果确认、价款结算等方面均分阶段逐步完成，即工程设计业务具有阶段性特征。具体为：① 每个阶段的设计劳务均具有独立的实施计划和过程；② 每个阶段的设计成果均由第三方审核或客户确认同意；③ 每个阶段设计劳务的收入和成本可以单独辨认。因此，工程设计业务收入实行分阶段确认。建筑设计业务流程的每个阶段，公司根据合同要求实施具体设计工作，当公司向委托方提交阶段性设计成果，并通过第三方审核或获取客户签署的成果确认书之后，表明公司已完成该设计阶段的设计；且根据合同约定的结算款项，该设计阶段的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司；同时，在该设计阶段已经发生和将要发生的成本能够合理地估计。因此，当公司向委托方提交阶段性设计成果，并通过第三方审核或获取客户签署的成果确认书，该阶段款项已收到或确定能收到时，有证据表明已满足收入确认条件，作为建筑设计业务收入的确认时点。

### (二十) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建

或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十一) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### (二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### （二十三）租赁

#### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### （1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1）租赁负债的初始计量金额；2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3）承租人发生的初始直接费用；4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### （2）租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间

内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 3. 售后租回

### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

#### （二十四）重要会计政策变更

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则），执行新租赁准则对本公司财务报表无影响。

### 四、税项

#### （一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

#### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
深圳壹创科技工程管理有限公司	20%
深圳市坤禾工程设计有限公司	20%
深圳壹创国际建筑工程咨询有限公司	20%
深圳市全达市政工程设计有限公司	20%
万创管理咨询（深圳）合伙企业（有限合伙）	20%

#### （二）税收优惠

根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号：GR201944204404，该证书发证日期为2019年12月9日，有效期为三年)，本公司被认定为高新技术企业。本公司2021年1-6月享受15%的企业所得税优惠税率。

根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2019年第2号),自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。深圳壹创科技工程管理有限公司、深圳市坤禾工程设计有限公司、深圳壹创国际建筑工程咨询有限公司、深圳市全达市政工程设计有限公司、万创管理咨询(深圳)合伙企业(有限合伙)2021年1-6月属于上述通知规定的小型微利企业,享受所得减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税优惠政策。

## 五、合并财务报表项目注释

本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入租赁准则调整后2021年1月1日的数。期末数指2021年6月30日财务报表数,本期数指2021年1月-6月,上年同期数指2020年1月-6月。

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	29,986.45	29,986.45
银行存款	26,329,533.46	62,840,528.52
其他货币资金	517,734.11	915,109.55
合 计	26,877,254.02	63,785,624.52

##### (2) 其他说明

期末其他货币资金517,734.11元系用于项目投标的投标保证金。

#### 2. 应收票据

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	19,822,029.36	93.72	3,964,405.87	20.00	15,857,623.49
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	19,822,029.36	93.72	3,964,405.87	20.00	15,857,623.49
按组合计提坏账准备	1,328,931.00	6.28	66,446.55	5.00	1,262,484.45
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	1,328,931.00	6.28	66,446.55	5.00	1,262,484.45
合 计	21,150,960.36	100.00	4,030,852.42	19.06	17,120,107.94

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	34,502,238.19	100.00	4,936,855.06	14.31	29,565,383.13
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	34,502,238.19	100.00	4,936,855.06	14.31	29,565,383.13
合 计	34,502,238.19	100.00	4,936,855.06	14.31	29,565,383.13

## 2) 期末单项计提坏账准备的应收票据

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
商业承兑汇票				
惠州市融瑞发实业投资有限公司	994,368.84	198,873.77	20.00	恒大信用风险增加
肇庆市高新区恒裕通房地产开发有限公司	4,081,219.97	816,243.99	20.00	恒大信用风险增加
珠海金塘投资有限公司	465,196.19	93,039.24	20.00	恒大信用风险增加
阳西县美居房地产置业有限公司	3,299,622.90	659,924.58	20.00	恒大信用风险增加
肇庆海博贸易有限公司	136,086.57	27,217.31	20.00	恒大信用风险增加
景德镇市恒宸置业有限公司	698,319.12	139,663.82	20.00	恒大信用风险增加
公主岭弘盛房地产开	2,009,519.27	401,903.85	20.00	恒大信用风险增加



发有限公司				
绍兴恒鑫房地产开发 有限公司	520,936.60	104,187.32	20.00	恒大信用风险增加
宁波恒曜房地产开发 有限公司	921,706.54	184,341.31	20.00	恒大信用风险增加
东莞市鸿钊房地产开 发有限公司	6,274,776.52	1,254,955.30	20.00	恒大信用风险增加
惠州市华源达实业发 展有限公司	420,276.84	84,055.37	20.00	恒大信用风险增加
小 计	19,822,029.36	3,964,405.87	20.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票组合	1,328,931.00	66,446.55	5.00
小 计	1,328,931.00	66,446.55	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	转销	其他	
单 项 计 提 坏 账 准 备		2,144,876.64		1,819,529.23				3,964,405.87
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	4,936,855.06	-1,298,767.30					3,571,641.21	66,446.55
小 计	4,936,855.06	846,109.34		1,819,529.23			3,571,641.21	4,030,852.42

注：单项计提坏账准备其他增加系期初按组合计提坏账准备本期转入增加，按组合计提坏账准备其他减少，系本期转入单项计提坏账准备。

(3) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
商业承兑汇票	8,520,940.21
小 计	8,520,940.21

(4) 期末公司因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况

项 目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	8,760,559.89

小 计	8,760,559.89
-----	--------------

### 3. 应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	30,229,845.84	19.67	6,045,969.17	20.00	24,183,876.67
按组合计提坏账准备	123,450,338.48	80.33	16,819,569.88	13.62	106,630,768.60
合 计	153,680,184.32	100.00	22,865,539.05	14.88	130,814,645.27

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	112,235,295.22	100.00	15,129,614.32	13.48	97,105,680.90
合 计	112,235,295.22	100.00	15,129,614.32	13.48	97,105,680.90

##### 2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
东莞市鸿钊房地产开发有限公司	3,908,136.73	781,627.34	20.00	恒大信用风险增加
公主岭弘盛房地产开发有限公司	1,337,749.74	267,549.95	20.00	恒大信用风险增加
广盛华侨（大亚湾）投资有限公司	35,000.00	7,000.00	20.00	恒大信用风险增加
恒大地产集团珠三角房地产开发有限公司	6,652,156.23	1,330,431.25	20.00	恒大信用风险增加
惠州市红升房地产开发有限公司	2,808,180.79	561,636.16	20.00	恒大信用风险增加
惠州市鹏惠达实业有限公司	550,244.44	110,048.89	20.00	恒大信用风险增加
惠州市融瑞发实业投资有限公司	3,401,975.17	680,395.03	20.00	恒大信用风险增加
惠州市上轩投资有	972,647.89	194,529.58	20.00	恒大信用风险增

限公司				加
景德镇市恒宸置业有限公司	206,639.75	41,327.95	20.00	恒大信用风险增加
宁波恒曜房地产开发有限公司	1,921,395.32	384,279.06	20.00	恒大信用风险增加
阳西县美居房地产置业有限公司	1,078,992.70	215,798.54	20.00	恒大信用风险增加
肇庆海博贸易有限公司	1,260,060.80	252,012.16	20.00	恒大信用风险增加
肇庆市高新区恒裕通房地产开发有限公司	5,995,951.99	1,199,190.40	20.00	恒大信用风险增加
珠海金塘投资有限公司	100,714.29	20,142.86	20.00	恒大信用风险增加
小 计	30,229,845.84	6,045,969.17	20.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	94,419,684.83	4,720,984.24	5.00
1-2 年	18,456,975.65	3,691,395.13	20.00
2-3 年	4,332,974.99	2,166,487.50	50.00
3 年以上	6,240,703.01	6,240,703.01	100.00
小 计	123,450,338.48	16,819,569.88	13.62

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	销	其他	
单 项 计 提 坏 账 准 备		3,222,929.74		2,823,039.43				6,045,969.17
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	15,129,614.32	2,760,883.01					1,070,927.45	16,819,569.88
小 计	15,129,614.32	5,983,812.75		2,823,039.43			1,070,927.45	22,865,539.05

注：单项计提坏账准备其他增加系期初按组合计提坏账准备本期转入增加，按组合计提坏账准备其他减少，系本期转入单项计提坏账准备。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
深圳市新建市属医院筹备办公室	8,160,115.00	5.31	846,041.75
南京市欣旺达新能源有限公司	7,466,510.77	4.86	1,493,302.15
恒大地产集团珠三角房地产开发有限公司	6,652,156.23	4.33	1,330,431.25
吉林省华兴工程建设集团有限公司龙井分公司	6,117,334.95	3.98	305,866.75
肇庆市高新区恒裕通房地产开发有限公司	5,995,951.99	3.90	1,199,190.40
小 计	34,392,068.94	22.38	5,174,832.30

#### 4. 预付款项

##### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	1,586,833.52	100.00		1,586,833.52	1,378,405.61	100.00		1,378,405.61
合 计	1,586,833.52	100.00		1,586,833.52	1,378,405.61	100.00		1,378,405.61

##### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
深圳市瑞柏建筑设计有限公司	660,377.34	41.62
广西城市设计有限公司深圳分公司	194,174.76	12.24
造境建筑事务所（深圳）有限公司	145,631.07	9.18
吉林省中规建筑工程咨询有限公司	100,000.00	6.30
杭州宇逸建筑设计有限公司	81,910.00	5.16
小 计	1,182,093.17	74.50

#### 5. 其他应收款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,943,585.49	100.00	2,061,609.56	52.28	1,881,975.93
合 计	3,943,585.49	100.00	2,061,609.56	52.28	1,881,975.93

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,608,868.54	100.00	1,830,934.72	39.73	2,777,933.82
合 计	4,608,868.54	100.00	1,830,934.72	39.73	2,777,933.82

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	3,943,585.49	2,061,609.56	52.28
其中：1年以内	1,270,234.88	63,511.75	5.00
1-2年	139,747.27	27,949.46	20.00
2-3年	1,126,909.98	563,454.99	50.00
3年以上	1,406,693.36	1,406,693.36	100.00
小 计	3,943,585.49	2,061,609.56	52.28

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	95,725.90	188,355.46	1,546,853.36	1,830,934.72
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-6,987.36	6,987.36		
--转入第三阶段		-225,382.00	225,382.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-25,226.79	57,988.64	197,912.99	230,674.84

本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	63,511.75	27,949.46	1,970,148.35	2,061,609.56

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
投标及履约保证金	1,153,361.36	2,219,261.36
押金	2,358,900.26	1,805,185.68
员工备用金		51,000.00
其他	431,323.87	533,421.50
合 计	3,943,585.49	4,608,868.54

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
深圳华侨城水电有限公司	押金	921,918.00	1 年以内、 1-3 年、3 年以上	23.38	529,626.90
深圳市华侨城国际酒店管理有限公司	押金	580,860.00	1-3 年、3 年以上	14.73	396,510.00
深圳华侨城房地产有限公司	押金	483,480.00	1 年以内	12.26	24,174.00
中评信（北京）应用技术研究院有限公司	其他	400,000.00	1 年以内	10.14	20,000.00
宁波恒曜房地产开发有限公司	投标及履 约保证金	345,639.95	3 年以上	8.76	345,639.95
小 计		2,731,897.95		69.27	1,315,950.85

6. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项	16,73		16,73	54,11		54,11
税	2.93		2.93	0.28		0.28

合 计	16,73 2.93		16,73 2.93	54,11 0.28		54,11 0.28
-----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

## 7. 其他权益工具投资

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	本期 股利收入	本期从其他综合收益转入 留存收益的累计利得和损 失	
				金额	原因
深圳市泓锦文一医疗 器械投资基金合伙企 业（有限合伙）	1,800,000.00	2,000,000.00			
合 计	1,800,000.00	2,000,000.00			

### (2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司持有对深圳市泓锦文一医疗器械投资基金合伙企业（有限合伙）的股权投资，属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

### (3) 其他说明

根据深圳市泓锦文一医疗器械投资基金合伙企业（有限合伙）剩余投资本金分配决议，执行事务合伙人深圳市泓锦文资产管理有限公司将基金剩余本金中 540.00 万元向合伙人按照各自的出资份额比例进行分配。本公司分回投资本金 20.00 万元。

## 8. 固定资产

项 目	办公设备及其他	电子设备	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	2,779,076.75	2,588,365.59	2,611,685.60	7,979,127.94
本期增加金额	256,151.81	353,715.22		609,867.03
其中：购置	256,151.81	353,715.22		609,867.03
本期减少金额				
期末数	3,035,228.56	2,942,080.81	2,611,685.60	8,588,994.97
累计折旧				
期初数	2,024,743.45	1,328,524.62	1,817,699.41	5,170,967.48
本期增加金额	129,172.29	306,087.05	149,790.36	585,049.70
其中：计提	129,172.29	306,087.05	149,790.36	585,049.70
本期减少金额				
期末数	2,153,915.74	1,634,611.67	1,967,489.77	5,756,017.18

账面价值				
期末账面价值	881,312.82	1,307,469.14	644,195.83	2,832,977.79
期初账面价值	754,333.30	1,259,840.97	793,986.19	2,808,160.46

## 9. 在建工程

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
B4 栋顶楼装修工程				783,279.01		783,279.01
6 楼装修工程	1,115,997.48		1,115,997.48			
合 计	1,115,997.48		1,115,997.48	783,279.01		783,279.01

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	转入长期待摊费用	期末数
B4 栋顶楼装修工程	2,200,000.00	783,279.01	1,518,079.57		2,301,358.58	
6 楼装修工程	1,500,000.00		1,115,997.48			1,115,997.48
小 计	3,700,000.00	783,279.01	2,634,077.05		2,301,358.58	1,115,997.48

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
B4 栋顶楼装修工程	104.61	100.00				自有资金
6 楼装修工程	74.40	74.40				自有资金
小 计						

## 10. 无形资产

项 目	软件	市政行业（道路工程）专业甲级资质	合 计
账面原值			
期初数	2,114,546.07	9,331,726.59	11,446,272.66
本期增加金额	102,092.28		102,092.28
其中：购置	102,092.28		102,092.28
本期减少金额			
期末数	2,216,638.35	9,331,726.59	11,548,364.94
累计摊销			
期初数	785,679.03	583,232.91	1,368,911.94



本期增加金额	202,045.29	583,232.91	785,278.20
其中：计提	202,045.29	583,232.91	785,278.20
本期减少金额			
期末数	987,724.32	1,166,465.82	2,154,190.14
账面价值			
期末账面价值	1,228,914.03	8,165,260.77	9,394,174.80
期初账面价值	1,328,867.04	8,748,493.68	10,077,360.72

#### 11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修工	1,329,18	2,301,35	476,16		3,154,38
程	4.86	8.58	0.47		2.97
合 计	1,329,184.86	2,301,358.58	476,160.47		3,154,382.97

#### 12. 递延所得税资产

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	28,856,92	4,328,52	21,706,66	3,255,99
	5.61	1.34	1.01	9.15
合 计	28,856,92	4,328,52	21,706,66	3,255,99
	5.61	1.34	1.01	9.15

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	101,075.42	190,743.09
可抵扣亏损	914,072.43	218,645.36
小 计	1,015,147.85	409,388.45

##### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2022 年			

2023 年	162,228.17	218,645.36	
2024 年			
2025 年			
2026 年	751,844.26		
小 计	914,072.43	218,645.36	

13. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付软件款	148,349.51		148,349.51			
合 计	148,349.51		148,349.51			

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押及保证借款	3,400,000.00	9,600,000.00
保证借款	9,750,000.00	8,900,000.00
票据贴现还原		597,400.00
合 计	13,150,000.00	19,097,400.00

15. 应付账款

项 目	期末数	期初数
项目设计等服务费	15,858,048.11	26,843,212.48
设备软件采购款	54,940.00	54,940.00
其他	23,600.00	31,021.00
合 计	15,936,588.11	26,929,173.48

16. 合同负债

项 目	期末数	期初数
建筑设计项目预收款	9,133,215.78	9,701,691.18

合 计	9,133,215.78	9,701,691.18
-----	--------------	--------------

## 17. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	18,939,835.17	40,967,921.56	52,696,187.20	7,211,569.53
离职后福利—设定提存计划	2,919.90	1,834,368.17	1,820,196.90	17,091.17
合 计	18,942,755.07	42,802,289.73	54,516,384.10	7,228,660.70

### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	18,871,391.48	37,923,046.32	49,636,191.67	7,158,246.13
职工福利费	65,528.79	1,177,582.30	1,193,111.09	50,000.00
社会保险费	2,914.90	1,083,668.27	1,083,259.77	3,323.40
其中：医疗保险费	2,751.10	1,023,904.94	1,024,920.47	1,735.57
工伤保险费	32.90	14,441.98	14,254.92	219.96
生育保险费	130.90	45,321.35	44,084.38	1,367.87
住房公积金		631,004.89	631,004.89	
工会经费和职工教育经费		152,619.78	152,619.78	
小 计	18,939,835.17	40,967,921.56	52,696,187.20	7,211,569.53

### (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	2,801.08	1,787,550.12	1,773,976.42	16,374.78
失业保险费	118.82	46,818.05	46,220.48	716.39
小 计	2,919.90	1,834,368.17	1,820,196.90	17,091.17

## 18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	6,780,353.75	7,643,354.64
企业所得税	801,344.51	4,521,485.15
代扣代缴个人所得税	219,178.82	199,585.16
城市维护建设税	28,507.53	137,979.15
房产税		21,070.05
教育费附加	12,217.51	59,275.94
地方教育附加	8,222.26	39,217.29

印花税	205,583.89	207,157.37
合 计	8,055,408.27	12,829,124.75

#### 19. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
员工借款	31,068.91	31,068.91
股权转让款	500,000.00	500,000.00
员工报销	17,682.18	523,499.87
预提费用	808,206.00	1,892,580.85
其他	430,829.72	493,134.12
合 计	1,787,786.81	3,440,283.75

#### 20. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	547,992.95	582,101.47
合 计	547,992.95	582,101.47

#### 21. 股本

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	36,377,375.00	3,550,000.00				3,550,000.00	39,927,375.00

##### (2) 其他说明

根据公司第二届董事会第十五次会议决议和 2021 年第一次临时股东大会决议，公司向深圳添贵管理咨询合伙企业（有限合伙）定向增发普通股，增加注册资本不超过人民币 5,000,000.00 元，变更后的注册资本不超过人民币 41,377,375.00 元。公司实际向深圳添贵管理咨询合伙企业（有限合伙）增发普通股 3,550,000 股，每股价值 1 元，每股发行价格为人民币 4.50 元，募集资金总额为 15,975,000.00 元，减除发行费用人民币 235,849.05 元后，募集资金净额为 15,739,150.95 元。其中，计入股本人民币叁佰伍拾伍万元

（¥3,550,000.00），计入资本公积（股本溢价）12,189,150.95 元。此次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2021〕3-18 号）。

2021 年 3 月 31 日，公司股票发行的备案经全国中小企业股份转让系统有限责任公司审查通过，取得《关于深圳壹创国际设计股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函〔2021〕837 号），公司确认新增股本 3,550,000.00 元，扣除发行费用后，确认资本公积 12,189,150.95 元。

## 22. 资本公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	26,370,501.52	18,141,384.63		44,511,886.15
合 计	26,370,501.52	18,141,384.63		44,511,886.15

### (2) 其他说明

1) 本期发行股份增加资本公积 12,189,150.95 元，详见本财务报表附注五(一)21 之说明。

2) 本期公司进行股权激励，导致资本公积增加 5,952,233.68 元。

## 23. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,544,086.68			6,544,086.68
合 计	6,544,086.68			6,544,086.68

## 24. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	54,106,629.56	27,303,913.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	54,106,629.56	27,303,913.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	142,323.49	7,629,205.67
减：提取法定盈余公积		

期末未分配利润	54,248,953.05	34,933,118.93
---------	---------------	---------------

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	106,703,539.96	67,656,000.48	83,149,325.38	54,286,416.61
合 计	106,703,539.96	67,656,000.48	83,149,325.38	54,286,416.61
其中：与客户之间的合同产生的收入	106,703,539.96	67,656,000.48	83,149,325.38	54,286,416.61

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
设计项目	106,703,539.96	67,656,000.48	83,149,325.38	54,286,416.61
小 计	106,703,539.9	67,656,000.48	83,149,325.38	54,286,416.61

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时段内确认收入	106,703,539.96	83,149,325.38
小 计	106,703,539.96	83,149,325.38

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	193,625.74	249,416.29
教育费附加	83,811.24	106,058.66
地方教育附加	55,397.07	70,705.76
印花税	528.52	98,725.20
房产税		3,543.74

其他	4,207.98	
合 计	337,570.55	528,449.65

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及福利	2,660,334.18	2,273,472.38
招投标费用	315,253.26	288,524.98
宣传费	714,542.26	25,552.15
差旅费	32,114.41	35,480.27
招待费、咨询费	142,027.07	108,165.19
其他	211,218.30	130,092.37
合 计	4,075,489.48	2,861,287.34

### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
薪酬及福利	6,896,871.99	6,099,415.23
办公费	794,420.33	529,519.67
中介机构费用	989,622.63	56,620.76
业务招待费	1,695,268.30	1,213,555.94
折旧及摊销	995,491.30	507,398.51
房租水电	712,167.01	593,547.44
汽车费用	191,144.65	151,451.87
差旅费	201,498.35	100,047.59
其他	1,413,182.83	656,854.60
股份支付	5,952,233.68	
合 计	19,841,901.07	9,908,411.61

### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

薪酬及福利	7,434,175.92	4,835,066.09
房租水电	639,858.00	609,563.70
折旧及摊销	147,050.08	200,512.16
其他		605.00
合 计	8,221,084.00	5,645,746.95

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	480,827.55	279,993.15
利息收入	-105,643.61	-111,836.33
银行手续费及其他	47,028.58	-62,852.04
合 计	422,212.52	105,304.78

#### 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	383,176.87	1,475,378.91	383,176.87
代扣个人所得税手续费返还	41,353.68	22,461.49	41,353.68
增值税加计扣除	228,859.63	152,535.68	228,859.63
合 计	653,390.18	1,650,376.08	653,390.18

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

#### 8. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-7,060,596.93	-2,901,700.76
合 计	-7,060,596.93	-2,901,700.76

#### 9. 所得税费用

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------



当期所得税费用	672,273.81	1,368,433.21
递延所得税费用	-1,072,522.19	-435,255.12
合 计	-400,248.38	933,178.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-257,924.89	8,562,383.76
按母公司适用税率计算的所得税费用	-38,688.73	1,284,357.56
子公司适用不同税率的影响	37,391.13	44,398.79
调整以前期间所得税的影响	35,706.16	3,325.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	387,943.02	145,399.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,820.86	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	33,108.83	22,199.40
研发费加计扣除的影响	-852,887.93	-566,502.55
所得税费用	-400,248.38	933,178.09

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款等	1,686,353.68	3,863,834.49
政府补助	383,176.87	1,475,378.91
投标保证金	2,011,375.44	3,820,785.60
利息收入	105,643.61	111,836.33
合 计	4,186,549.60	9,271,835.33

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
管理费用、销售费用、研发费用等付现支出	9,155,408.39	4,894,267.47
往来款等	1,548,059.04	2,606,839.34
投标保证金	1,614,000.00	4,905,440.00
手续费等支出	47,028.58	17,336.64
合 计	12,364,496.01	12,423,883.45

### 3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
冲减资本溢价的发行费用	250,020.09	
合 计	250,020.09	

### 4. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	142,323.49	7,629,205.67
加: 资产减值准备	7,060,596.93	2,901,700.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	585,049.70	577,166.02
无形资产摊销	785,278.20	161,264.94
长期待摊费用摊销	476,160.47	526,103.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	480,827.55	279,993.15
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,072,522.19	-435,255.12
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-27,799,403.34	-14,097,720.62
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-29,961,306.04	-4,671,046.00
其他	5,952,233.68	
经营活动产生的现金流量净额	-43,350,761.55	-7,128,588.04
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	26,359,519.91	25,164,843.53
减: 现金的期初余额	62,870,514.97	27,919,229.41
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-36,510,995.06	-2,754,385.88

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	26,359,519.91	62,870,514.97
其中: 库存现金	29,986.45	29,986.45
可随时用于支付的银行存款	26,329,533.46	62,840,528.52
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	26,359,519.91	62,870,514.97
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (四) 其他

### 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	517,734.11	投标保证金
应收票据	8,520,940.21	质押借款及质押反担保
合 计	9,038,674.32	

## 2. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说明
深圳市南山区文化广电旅游体育局房租补贴（园区外）资助项目	365,600.00	其他收益	深圳市南山区人民政府办公室关于印发《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》的通知
其他	17,576.87	其他收益	
小 计	383,176.87		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 383,176.87 元。

## 六、合并范围的变更

其他原因的合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资 本	出资额	出资比例
万创管理咨询（深圳）合伙企业（有限合伙）	新设	2021.4.16	100.00 万元	尚未实缴出资	51.00%

## 七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

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	
深圳壹创科技工程管理有限公司	深圳市	深圳市	科学研究和技术服务业	100.00		设立
深圳市坤禾工程设计有限公司	深圳市	深圳市	技术服务业	100.00		同一控制下企业合并
深圳壹创国际建筑工程咨询有限公司	深圳市	深圳市	建筑业	100.00		设立
深圳市全达市政工程设计有限公司	深圳市	深圳市	建筑业	100.00		非同一控制下企业合并

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3及五(一)5之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2021年6月30日,本公司应收账款的22.38%(2020年12月31日:32.60%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (二) 流动性风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取短期融资方式。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	13,150,000.00	13,442,777.85	13,442,777.85		

应付账款	15,936,588.11	15,936,588.11	15,936,588.11		
其他应付 款	1,787,786.81	1,787,786.81	1,787,786.81		
小 计	30,874,374.92	31,167,152.77	31,167,152.77		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金 额	1 年以内	1-3 年	3 年以 上
银行借款	19,097,400.00	19,627,146.19	19,627,146.19		
应付账款	26,929,173.48	26,929,173.48	26,929,173.48		
其他应付 款	3,440,283.75	3,440,283.75	3,440,283.75		
小 计	49,466,857.23	49,996,603.42	49,996,603.42		

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 13,150,000.00 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 18,500,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 九、公允价值的披露

### （一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
其他权益工具投资			1,800,000.00	1,800,000.00

（二）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

对于持有的其他权益工具投资，因被投资企业所处的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十、关联方及关联交易

### （一）关联方情况

#### 1. 本公司的最终控制方情况

自然人名称	关联关系	身份证号码	任职情况	控股股东对本公司的持股比例(%)	控股股东对本公司的表决权比例(%)
严定刚	控股股东、实际控制人	4306021976****505X	董事长、总经理	37.3586	74.0391

严定刚直接持有 27.9507% 公司股权，通过前海添富（深圳）资产管理合伙企业（有限合伙）间接持有 6.7481% 公司股权，通过前海壹汇（深圳）管理咨询合伙企业（有限合伙）间接持有 1.9085% 公司股权，通过深圳添贵管理咨询合伙企业（有限合伙）间接持有 0.7514% 公司股权，合计 37.3586%。此外，严定刚担任前海添富（深圳）资产管理合伙企业（有限合伙）、前海壹汇（深圳）管理咨询合伙企业（有限合伙）、深圳添贵管理咨询合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，合计控制表决权 74.0391%。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市天健（集团）股份有限公司	参股股东深圳市天健地产集团有限公司的母公司
广州黄埔天健房地产开发有限公司	参股股东同一控制下的公司
深圳市天健华信建设工程有限公司	参股股东同一控制下的公司
深圳市天健（集团）股份有限公司工会联合会	参股股东同一控制下的公司
深圳市市政工程总公司	参股股东同一控制下的公司
深圳市建安（集团）股份有限公司	与参股股东同属于深圳市特区建工集团有限公司控股的公司
深圳市天珺房地产开发有限公司	参股股东同一控制下的公司

## （二）关联交易情况

### 1. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市天健（集团）股份有限公司	设计项目		452,830.20
深圳市天健华信建设工程有限公司	设计项目	141,756.08	
广州黄埔天健房地产开发有限公司	设计项目	336,433.77	1,754,319.06
深圳市天珺房地产开发有限公司	设计项目	672,113.21	
深圳市建安（集团）股份有限公司	设计项目	1,347,481.14	

### 2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
严定刚	3,500,000.00	2020/8/11	2021/8/6	是
严定刚	3,400,000.00	2020/10/16	2021/10/14	否
严定刚	2,000,000.00	2020/10/20	2021/10/20	否
严定刚	4,250,000.00	2021/3/19	2022/3/19	否

### 3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,886,257.35	1,290,709.60

## （三）关联方应收应付款项

### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市天健（集团）股份有限公司			4,258,167.00	212,908.35
	广州黄埔天健房地产开发有限公司	150,000.00	7,500.00		
	深圳市天健华信建设工程有限公司	150,261.44	7,513.07		
	深圳市建安（集团）股份有限公司	1,428,330.00	71,416.50		
小计		1,728,591.44	86,429.57	4,258,167.00	212,908.35

### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
合同负债	深圳市市政工程总公司	27,735.85	27,735.85

## 十一、股份支付

### （一）股份支付总体情况

#### 1. 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	3,570,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	3,570,000.00

#### 2. 其他说明

公司以每股 4.5 元授予深圳添贵管理咨询合伙企业（有限合伙）（持股平台）共计 3,550,000 股。根据股份发行认购协议书，本次发行的股票为无限售条件的人民币普通股，无限售安排或自愿锁定承诺，在获得全国中小企业股份转让系统有限责任公司自律审查通过，并完成股票发行后，新增股份可以一次性进入全国股份转让系统进行公开转让。

2021 年 3 月 31 日公司股票发行的备案经全国中小企业股份转让系统有限责任公司审查通过，取得《关于深圳壹创国际设计股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函〔2021〕837 号）。公司于 2021 年 5 月 6 日进行工商变更登记。

2021 年 6 月公司同意王彬彬将持有的前海壹汇（深圳）管理咨询合伙企业（有限公司）的 0.613873% 股权以 5.275 万元转让给单诗柔，由此本公司授予了单诗柔本公司股票 20,000.00 股，授予价格每股 2.6375 元。

## （二）以权益结算的股份支付情况

### 1. 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	参考评估价格
可行权权益工具数量的确定依据	授予股数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,952,233.68
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,952,233.68

### 2. 其他说明

股权转让时点的公允价格为 6.16 元/股，参考宇威国际资产评估（深圳）有限公司对公司 2020 年 9 月末全部股东权益价值出具的《资产评估报告》（宇威评报字（2021）第 025 号）确定；本期确认股份支付计入管理费用 5,952,233.68 元。

## 十二、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### （二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 分部信息

本公司主要提供建筑设计服务。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五（二）1 之说明。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### （一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	30,229,845.84	19.74	6,045,969.17	20.00	24,183,876.67
按组合计提坏账准备	122,875,114.87	80.26	16,787,439.46	13.66	106,087,675.41
合 计	153,104,960.71	100.00	22,833,408.63	14.91	130,271,552.08

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	110,822,308.24	100.00	14,979,256.23	13.52	95,843,052.01
合 计	110,822,308.24	100.00	14,979,256.23	13.52	95,843,052.01

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
东莞市鸿钊房地产开发有限公司	3,908,136.73	781,627.34	20.00	恒大信用风险增加
公主岭弘盛房地产开发有限公司	1,337,749.74	267,549.95	20.00	恒大信用风险增加
广盛华侨（大亚湾）投资有限公司	35,000.00	7,000.00	20.00	恒大信用风险增加
恒大地产集团珠三角房地产开发有限公司	6,652,156.23	1,330,431.25	20.00	恒大信用风险增加
惠州市红升房地产开发有限公司	2,808,180.79	561,636.16	20.00	恒大信用风险增加
惠州市鹏惠达实业有限公司	550,244.44	110,048.89	20.00	恒大信用风险增加
惠州市融瑞发实业投资有限公司	3,401,975.17	680,395.03	20.00	恒大信用风险增加
惠州市上轩投资有限公司	972,647.89	194,529.58	20.00	恒大信用风险增加
景德镇市恒宸置业有限公司	206,639.75	41,327.95	20.00	恒大信用风险增加

宁波恒曜房地产开发有限公司	1,921,395.32	384,279.06	20.00	恒大信用风险增加
阳西县美居房地产置业有限公司	1,078,992.70	215,798.54	20.00	恒大信用风险增加
肇庆海博贸易有限公司	1,260,060.80	252,012.16	20.00	恒大信用风险增加
肇庆市高新区恒裕通房地产开发有限公司	5,995,951.99	1,199,190.40	20.00	恒大信用风险增加
珠海金塘投资有限公司	100,714.29	20,142.86	20.00	恒大信用风险增加
小 计	30,229,845.84	6,045,969.17	20.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	93,866,922.82	4,693,346.14	5.00
1-2 年	18,434,514.05	3,686,902.81	20.00
2-3 年	4,332,974.99	2,166,487.50	50.00
3 年以上	6,240,703.01	6,240,703.01	100.00
小 计	122,875,114.87	16,787,439.46	13.66

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	回 销		其他	
单项计提坏账准备		3,222,929.74		2,823,039.43				6,045,969.17
按组合计提坏账准备	14,979,256.23	2,879,110.68					1,070,927.45	16,787,439.46
小 计	14,979,256.23	6,102,040.42		2,823,039.43			1,070,927.45	22,833,408.63

注：单项计提坏账准备其他增加系期初按组合计提坏账准备本期转入增加，按组合计提坏账准备其他减少，系本期转入单项计提坏账准备。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
深圳市新建市属医院筹备办公室	8,160,115.00	5.33	846,041.75
南京市欣旺达新能源有限公司	7,466,510.77	4.88	1,493,302.15

恒大地产集团珠三角房地产开发有限公司	6,652,156.23	4.34	1,330,431.25
吉林省华兴工程建设集团有限公司龙井分公司	6,117,334.95	4.00	305,866.75
肇庆市高新区恒裕通房地产开发有限公司	5,995,951.99	3.92	1,199,190.40
小 计	34,392,068.94	22.46	5,174,832.30

## 2. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,029,407.07	100.00	1,992,489.56	49.45	2,036,917.51
合 计	4,029,407.07	100.00	1,992,489.56	49.45	2,036,917.51

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,470,978.54	100.00	1,790,549.72	40.05	2,680,428.82
合 计	4,470,978.54	100.00	1,790,549.72	40.05	2,680,428.82

#### 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	227,211.56		
账龄组合	3,802,195.51	1,992,489.56	52.40
其中：1 年以内	1,266,734.88	63,336.74	5.00
1-2 年	139,747.27	27,949.46	20.00
2-3 年	989,020.00	494,510.00	50.00
3 年以上	1,406,693.36	1,406,693.36	100.00

小 计	4,029,407.07	1,992,489.56	49.45
-----	--------------	--------------	-------

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	95,725.90	169,315.46	1,525,508.36	1,790,549.72
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-6,987.36	6,987.36		
--转入第三阶段		-197,804.00	197,804.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-25,401.80	49,450.64	177,891.00	201,939.84
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	63,336.74	27,949.46	1,901,203.36	1,992,489.56

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
投标及履约保证金	1,149,861.36	2,219,261.36
押金	2,221,010.28	1,667,295.68
员工备用金		51,000.00
合并范围内关联方往来	227,211.56	
其他	431,323.87	533,421.50
合 计	4,029,407.07	4,470,978.54

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
------	------	------	----	------------------------	------

深圳华侨城水电有限公司	押金	921,918.00	1 年以内、1-3 年、3 年以上	22.88	529,626.90
深圳市华侨城国际酒店管理有限公司	押金	580,860.00	1-3 年、3 年以上	14.42	396,510.00
深圳华侨城房地产有限公司	押金	483,480.00	1 年以内	12.00	24,174.00
中评信(北京)应用技术研究有限公司	其他	400,000.00	1 年以内	9.93	20,000.00
宁波恒曜房地产开发有限公司	投标及履约保证金	345,639.95	3 年以上	8.58	345,639.95
小 计		2,731,897.95		67.80	1,315,950.85

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	10,968,564.76		10,968,564.76	10,968,564.76		10,968,564.76
合 计	10,968,564.76		10,968,564.76	10,968,564.76		10,968,564.76

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
深圳市坤禾工程设计有限公司	968,564.76			968,564.76		
深圳市全达市政工程设计有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
小 计	10,968,564.76			10,968,564.76		

#### (二) 母公司利润表项目注释

##### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本



主营业务收入	104,893,624.36	65,815,338.71	83,149,325.38	54,285,847.17
合 计	104,893,624.36	65,815,338.71	83,149,325.38	54,285,847.17
其中：与客户之间的合同产生的收入	104,893,624.36	65,815,338.71	83,149,325.38	54,285,847.17

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
设计项目	104,893,624.36	65,815,338.71	83,149,325.38	54,285,847.17
小 计	104,893,624.3	65,815,338.7	83,149,325.3	54,285,847.1

## 十六、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	383,176.87	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,682,020.37	主要系公司确认以权益结算的股份支付5,952,233.68元，计入当期管理费用及资本公积。
小 计	-5,298,843.50	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	-794,935.20	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-4,503,908.30	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.11	0.00	0.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.46	0.12	0.12

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润		A	142,323.49
非经常性损益		B	-4,503,908.30
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	4,646,231.79
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	123,398,592.76
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	15,739,150.95
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	3
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动(股份支付)	I1	5,952,233.68
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I1 \times J1/K$	134,315,446.82
加权平均净资产收益率		M=A/L	0.11%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	3.46%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	142,323.49
非经常性损益	B	-4,503,908.30
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,646,231.79
期初股份总数	D	36,377,375.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	3,550,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	3.00
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	38,152,375.00

基本每股收益	$M=A/L$	0.00
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.12

深圳壹创国际设计股份有限公司

二〇二一年八月二十七日

## 第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

证券发展部