

# 深圳市杰恩创意设计股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人姜峰、主管会计工作负责人吕成业及会计机构负责人(会计主管人员)刘雅婧声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司所属行业为建筑室内设计业，面临着宏观经济波动引致的风险、市场开拓风险、房地产行业调控引致的风险、应收账款风险、设计项目运营风险、人力资源管理风险、税收风险等，敬请广大投资者注意投资风险，具体内容详见本报告“经营情况讨论与分析”的相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	21
第五节	环境和社会责任	23
第六节	重要事项	25
第七节	股份变动及股东情况	29
第八节	优先股相关情况	34
第九节	债券相关情况	35
第十节	财务报告	36

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人签名的 2022 年半年度报告原本。

四、其他相关资料。

以上备查文件在置备地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或杰恩设计	指	深圳市杰恩创意设计股份有限公司
公司控股股东、实际控制人	指	姜峰
博普森机电	指	公司子公司，深圳市博普森机电顾问有限公司
杰加设计	指	公司子公司，深圳杰加数字设计有限公司
杰拓设计	指	公司子公司，杰拓设计（国际）有限公司
姜峰（香港）	指	公司子公司，姜峰室内设计（香港）有限公司
姜峰（深圳）	指	公司子公司，姜峰设计（深圳）有限公司
角立杰出	指	公司子公司，深圳角立杰出投资有限公司
杰善健康	指	公司子公司，深圳杰善健康管理咨询有限公司
杰图设计	指	公司子公司，深圳杰图数字设计有限公司
杰创产城	指	公司子公司，北京杰创产城商业运营管理有限公司
捷拓创想	指	捷拓创想建筑设计咨询（上海）有限公司
建筑室内设计	指	建筑室内设计是根据建筑物的使用性质、所处环境和相应标准，运用物质技术手段和建筑美学原理，创造功能合理、舒适优美、满足人们物质和精神生活需要的室内环境
原创设计	指	从设计概念提出到设计方案确定的设计过程，侧重设计的艺术创意和文化格调
商业类建筑	指	供人们从事商品交换和商品流通的公共建筑，包括商场、购物中心、百货商店等
酒店类建筑	指	为宾客提供歇宿、饮食及其他服务的公共建筑
办公类建筑	指	供机关、团体和企事业单位办理行政事务和从事业务活动的公共建筑
轨道交通类建筑	指	与城市轨道交通相关的地上地下建筑物，包括指挥中心、站房、站点、维修保养车辆段及辐射的地下空间及上盖物业开发等。其中，城市轨道交通是指城市中使用车辆在固定导轨上运行并主要用于城市客运的交通系统
医疗养老类建筑	指	为居民提供医疗护理、康复、养老服务及其他服务的公共建筑，包括医院、养老院、养老中心、康复中心等
商业综合体	指	将城市中商业、办公、居住、旅店、展览、餐饮、会议、文娱等城市生活空间的三项以上功能进行组合，并在各部分间建立一种相互依存、相互裨益的能动关系，从而形成一个多功能、高效率、复杂而统一的整体

轨道交通综合体	指	以交通枢纽为中心，与之相关联的地上地下建筑物，包括交通中心站点、长途汽车站、公交汽车站、大型购物中心、酒店、高档住宅开发等
医疗养老综合体	指	提供养老、养生的一体化解决方案。养老综合体，是有养老院、医院、公园、公寓等相互作用，高度集合的养老养生为主题的，满足养老需求的一个建筑群体
文教综合体	指	与文创产业与体育产业相关的建筑场馆，包括文化创意园区、博物馆、科技馆、学校、艺术教育中心、体育馆等
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上年同期、去年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本报告期、报告期内	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	177,809,032.01	160,452,788.75	10.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,190,745.44	15,240,181.22	-6.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	13,934,414.60	13,962,827.75	-0.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-20,510,425.03	-35,672,285.28	42.50%
基本每股收益（元/股）	0.1204	0.1446	-16.74%
稀释每股收益（元/股）	0.1204	0.1446	-16.74%
加权平均净资产收益率	2.16%	3.24%	-1.08%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	838,540,363.64	605,775,152.63	38.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	706,744,186.52	453,907,526.23	55.70%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1179

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资	-2,355.33	



产减值准备的冲销部分)		
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）	564,656.72	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	178,632.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-919,506.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	515,357.24	
减：所得税影响额	76,844.88	
少数股东权益影响额（税后）	3,608.83	
合计	256,330.84	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司所属行业为建筑室内设计业。根据中国证监会 2012 年 10 月发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），室内设计行业隶属于专业技术服务业（代码“M74”）；根据国家统计局 2011 年 8 月发布的《国民经济行业分类与代码》（GB/T 4754-2011），室内设计业隶属于专业技术服务业。

中国建筑装饰协会在 2019 年 4 月发布了《2018 年建筑装饰蓝皮书》，对未来 5 年的产业发展状况进行了分析预测，结合前瞻产业研究院的《中国室内设计行业市场前瞻与投资战略规划分析报告》等行业研究报告的统计和分析可以看到，中国室内设计行业市场规模预计仍能持续保持增长，预计至 2024 年的产业规模将达到 4,675 亿元左右。但包含室内设计产业在内的中国建筑装饰市场的集中度依旧会保持较低水平，竞争情况较为激烈。

随着收入水平的提升、民众消费结构的升级以及政府政策的引导支持，工装领域中的基建、文化、酒店、医疗等细分市场都有着较快的需求增长，公司所从事的四大设计业务板块均有所受益，尤其是城市轨道交通综合体、医疗养老综合体及文教综合体等业务板块受相关细分市场的活跃影响明显。

得益于数字经济、云计算、大数据等各项科技技术的迅速发展，数字化、全真化、智能化、绿色化正成为室内设计行业发展的明显趋势。公司高度注重对最新技术进行研发，高度注重运用最新的创新技术在设计领域进行应用，初步建成了数字化设计云平台，大力提升了设计效率，促进了企业的高效发展。

随着社会对健康人居环境的更高要求，绿色设计也逐渐成为室内设计行业的重要发展方向。公司在绿色设计领域积极探索和积累设计经验，不断地迭代升级最新的绿色环保设计理念并把绿色环保的理念始终贯穿设计的全过程。同时，公司在空间绿色健康设计的标准化方面进行了大量的专项研究工作并向社会共享。公司联合中国建筑科学研究院有限公司、清华大学共同发布了《民用建筑室内绿色评价标准（征求意见稿）》，意在将绿色建筑评价标准带入日常设计体系，将其作为建筑装饰设计的重要环节进行推广。

#### 1、公司主营业务：

公司主营业务为城市建筑综合体的室内设计，业务领域涵盖了商业综合体(包括商业类建筑、酒店类建筑、办公类建筑等)室内设计、城市轨道交通综合体室内设计、医疗养老综合体室内设计及文教综合体室内设计（包括文化教育类建筑、公共设计类建筑）等四大业务板块。根据客户需求，公司可提供包括总体规划、建筑设计、动线设计、概念设计、方案设计、扩初设计、施工图设计、机电设计、灯光设计、陈设设计、导向标识设计及后期现场服务等阶段在内的全流程服务。

公司目前拥有住建部颁发的建筑装饰工程设计专项甲级资质，并获得 ISO9001 质量管理体系认证，公司及全资子公司博普森机电被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认定为高新技术企业。

#### 2、公司业务经营模式：

从设计业务实施的角度，公司通过参加公开招投标、客户委托（邀标委托和直接委托）等方式获取订单。获得设计订单后，公司根据客户和项目需求来协调确定项目经理、组建项目实施团队，由项目经理进行全流程负责，以确保项目的设计工作高效、有序进行。在经历原创设计环节（包括动线设计阶段、概念设计阶段和方案设计阶段）和深化设计环节（包括扩初设计阶段和施工图设计阶段）后，实现设计成果的输出。公司品管中心负责对设计成果进行监督和品质把关，并由体系部、质量部和标准部对设计工作进行全流程监管，最终将高品质的设计成果交付给客户。公司系知名城市综合体建筑室内设计解决方案及技术服务提供商。公司通过创意和创新驱动发展的方式，提高公司的核心竞争力，为客户提供更多优质的产品。

此外，公司于 2021 年 11 月 26 日公告设立全资子公司“深圳杰善健康管理咨询有限公司”（以下简称“杰善健康”），以期加强公司在大健康及相关产业领域的布局。公司成立后，杰善健康积极进行人员招募和业务筹备工作。报告期内，杰善健康主要在医疗健康（如医院）、生物制药制品（如疫苗厂商）等领域进行了客户开拓，为客户的产品提供在终端的营销推广服务，该业务在报告期内取得一定进展。

## 二、核心竞争力分析

### 1、品牌优势

公司秉承“国际高度·中国深度”的发展理念，将前瞻性的设计与专业化的服务相结合，致力于打造成为国际一流的科技型创意设计企业。多年来，J&A 完成了众多一线城市的地标性设计项目，打造了一个在行业内颇具知名度的设计品牌。此外，公司受意大利顶级百年家具品牌“TURRI”的邀请进行了家具领域的合作设计，为中国设计的发展和国际化之路做出了贡献。公司注重品牌的专业化和体系化建设，目前已拥有以 JATO 为代表的高端建筑室内原创设计品牌、以 J&A 为代表的室内设计全流程服务品牌、以 BPS 为代表的机电设计顾问品牌。这些特色鲜明的专业服务品牌，共同构成了公司覆盖建筑室内设计主要产业链条的品牌体系。依托各个品牌的专业化能力，公司在大量的项目案例中积累了丰富的建筑室内设计服务经验，并通过各专业的协同，进一步提升了公司在室内设计领域的市场认知度和客户认同度。报告期内，公司荣获了国内外众多奖项：如“MUSE Design Awards 铂金奖（2021）”、“世界科技创新引领奖-最佳创新科技企业”、“第十一届中国国际空间设计大赛金奖”、“2020 年度中国十大杰出建筑装饰设计机构”、“2019-2020 深圳文化企业百强榜”等奖项。这些奖项的获得，证明了公司的设计水平得到了行业、客户和专业领域专家的高度认可，也代表着公司在行业中的口碑和地位。

### 2、客户资源优势

建筑室内设计项目具有品牌累积的特点，在某一细分领域完成的项目越多，在这一领域的客户资源积累优势就越明显。凭借突出的设计能力和较强的品牌知名度，公司从诸多国有、民营大型企业、市政投资机构处承接了一大批标志性的建筑综合体室内设计项目，同时构建起了长期、稳定的合作关系。在轨道交通相关领域，公司与深圳地铁、杭州地铁、苏州地铁、青岛地铁、无锡地铁、西安地铁等国内诸多各中心城市的地铁投资运营企业进行了合作；公司还为华润集团、保利集团、国家电网、深圳市前海开发投资、深圳市人才安居集团、万科集团、珠海华发等国有大型企业提供了室内设计服务；对于快速发展的科技型企业的特定需求，公司有针对性推出了定制服务，此类客户已经覆盖了字节跳动、腾讯、阿里、华为、华大基因、OPPO、美的集团、深圳传音控股、中兴通讯、平安集团、厦门银行、广东顺德农村商业银行、广东华兴银行、首创证券等一系列大型科技及金融企业。除此之外，公司在商业类建筑、办公类建筑、轨道交通类建筑、医疗养老类建筑及文体类建筑等建筑室内设计服务领域均积累了大量的其它类型的客户资源，形成较强的市场影响力。同时，公司积极拓展市场业务服务半径，先后在深圳、上海、香港、北京、武汉、大连、西安、河北雄安等地成立分支机构，形成了一个初步覆盖全国的客户资源网络，以便更好地为客户提供贴身服务，提高客户粘性。

### 3、业态全覆盖优势

公司自成立以来，始终保持敏锐的市场嗅觉，根据经济发展和政策导向及时调整业务方向，从产业链布局上目前已能为客户提供建筑设计、室内设计、机电、灯光、软装、平面标识、智能化系统设计等的一体化全链条设计服务，突破了设计行业传统的单一领域业务模式，提高了公司应对市场风险的能力。目前公司主要业务板块分为商业综合体（包括商业类建筑、办公类建筑、酒店类建筑等）、轨道交通综合体、医疗养老以及文化教育类综合体的设计业务，项目涵盖购物中心、地产酒店、办公空间、医疗养老、公共建筑、轨道交通、文化教育等多种类型。和国内的其他竞争对手相比，公司已基本实现了对建筑综合体室内设计的全业态覆盖，能为各类不同业主度身定做设计方案。

### 4、数字化设计云平台优势

公司高度注重对最新技术进行研发并在设计中运用最新的设计技术，把技术创新作为企业发展的核心动力，把“数字化”作为企业发展的重要战略。在技术创新领域，公司不断加大研发投入和研发力度，大力引进了一批具有数字化技术和研发背景的高科技人才。报告期内，公司初步建成了数字化设计云平台，通过公司自主开发的数字化设计云平台，把设

计业务从业务接单到订单交付的全过程进行了更加高效化、数据化、自动化地运行和管理，大幅提高了公司设计效率和管理效率。除此之外，公司还通过在数字化设计云平台上开发了更多的设计工具和云资源库，该工具和资源库的开发应用，大幅提高了设计师的建模、绘图、选材效率，缩短了给客户进行订单交付的时间，大幅提高了公司的生产效率，推动了公司核心竞争力的不断增长。

### 5、人才优势

人才是建筑室内设计领域竞争焦点之一，公司多年来凭借自身品牌平台优势吸收和引进培养各类国际国内高端人才，打造了一支经验丰富、梯队合理、专业优秀的设计和管理人才队伍，在香港，公司拥有独立设计机构和团队。公司及其分子公司聘用的部分设计人员，拥有美国、加拿大、意大利、法国、澳大利亚、新西兰、日本、新加坡、马来西亚等发达国家室内设计领域的工作经验，在创作理念及设计工作流程上均具有国际化的视野及标准。同时，在深圳总部亦建立了强大的设计团队，公司自成立以来创作设计了大量优质作品，积累了丰富的本土设计实践经验。经过十余年的发展和积累，公司拥有方案设计师、物料设计师、机电及灯光设计师、深化设计师、平面设计师等全方位的专业设计人才，并通过完成众多项目的综合历练，使公司设计师团队的设计水平始终保持行业领先水平。同时，为抓住国家和行业数字化发展的重要机遇，抢占数字化设计发展的新高地，公司引进了一批在国内外著名技术及软件公司工作多年的数字化研发和技术人才，为公司未来数字化战略的加快发展奠定了重要基础。

公司大力推行“合伙人机制”，打造“合伙人文化”，组织“合伙人活动”，宣传“合伙人理念”，并通过股权激励的方式使得公司的人才变成公司的合伙人并持有公司的股份，实现了公司与人才利益共享的发展理念，大大提升了公司人才对公司的凝聚力，调动了公司人才工作的积极性。未来，公司在目前合伙人的基础上，将继续吸纳更多人才成为公司的合伙人，为公司未来的发展打下更加深厚的根基。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	177,809,032.01	160,452,788.75	10.82%	
营业成本	106,058,486.88	95,982,972.01	10.50%	
销售费用	5,891,947.31	5,489,905.40	7.32%	
管理费用	27,021,226.26	21,441,640.15	26.02%	
财务费用	-1,587,800.96	-85,582.73	-1,755.28%	利息收入增加导致财务费用较上年同期下降
所得税费用	5,217,209.65	2,122,311.10	145.83%	本年应纳税所得额较上年同期增加所致
研发投入	4,228,213.81	7,428,854.60	-43.08%	本年研发项目较上年同期减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-20,510,425.03	-35,672,285.28	42.50%	本年销售回款较上年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-145,959,010.17	-2,481,899.36	-5,780.94%	本年购买的理财产品较上年同期增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	238,997,052.77	-28,787,652.50	930.21%	本期收到非公开发行的投资款
现金及现金等价物净增加额	72,743,687.22	-66,910,379.58	208.72%	本年销售回款较上年增加和本年收到非公

				开发行投资款
--	--	--	--	--------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
室内装饰设计	158,929,192.53	93,569,363.76	41.13%	6.13%	4.07%	1.17%
软装饰品销售	6,153,604.05	3,708,314.72	39.74%	-25.87%	-30.09%	3.65%
推广服务	10,850,482.11	8,224,382.75	24.20%			
主营业务收入按地区划分						
国内	175,933,278.69	105,502,061.23	40.03%	9.65%	9.92%	-0.15%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	227,973,044.77	27.19%	151,062,278.49	24.94%	2.25%	
应收账款	247,511,324.58	29.52%	227,760,049.18	37.60%	-8.08%	
合同资产	80,024,385.69	9.54%	71,666,444.00	11.83%	-2.29%	
投资性房地产	1,013,846.69	0.12%	1,102,696.61	0.18%	-0.06%	
长期股权投资	3,983,877.27	0.48%	4,135,440.45	0.68%	-0.20%	
固定资产	79,040,238.44	9.43%	80,510,002.83	13.29%	-3.86%	
使用权资产	15,046,281.10	1.79%	21,800,753.37	3.60%	-1.81%	
短期借款	352,388.50	0.04%	1,051,510.12	0.17%	-0.13%	
合同负债	30,207,914.65	3.60%	30,567,314.08	5.05%	-1.45%	
租赁负债	4,604,846.84	0.55%	9,974,288.23	1.65%	-1.10%	

##### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,117,003.54	保函保证金

## 六、投资状况分析

## 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
6,500,000.00	0.00	0.00%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	23,416.97
报告期投入募集资金总额	165.4
已累计投入募集资金总额	1,454.96
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市杰恩创意设计股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕415号），同意公司向特定对	

象发行股票的注册申请。

2022 年 1 月 6 日，华泰联合证券有限责任公司将扣除保荐承销费后的上述认购资金的剩余款项划转至杰恩设计指定存储账户中。根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）2022 年 1 月 6 日出具的《深圳市杰恩创意设计股份有限公司验资报告》（信会师报字[2022]第 ZA10009 号），截至 2022 年 1 月 6 日止，公司本次向特定对象发行股票总数量为 14,981,273 股，发行价格为 16.02 元/股，实际募集资金总额为人民币 239,999,993.46 元，扣除本次发行费用人民币 5,830,255.19 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 234,169,738.27 元，其中：新增股本人民币 14,981,273.00 元，资本公积人民币 219,188,465.27 元。公司对募集资金采取专户存储制度。

## （2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
数字化设计云平台建设项目	否	14,358.23	11,570.69	156.15	1,445.71	12.49%	2025年01月24日	0	0	不适用	否
装配式内设计研发中心建设项目	否	6,063.36	4,886.20	9.25	9.25	0.00%	2024年01月24日	0	0	不适用	否
城市更新设计研发中心建设项目	否	5,636.87	4,542.51	0	0	0.00%	2024年01月24日	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	3,000	2,417.57	2,417.57	0	0.00%	2022年04月15日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	29,058.46	23,416.97	2,582.97	1,454.96	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	29,058.46	23,416.97	2,582.97	1,454.96	--	--	0	0	--	--
未达到计划进	不适用										

度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于深圳市杰恩创意设计股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（鹏盛 A 核字[2022]4 号），截止 2022 年 2 月 28 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 12,895,510.16 元；并经公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，会议同意公司使用募集资金金 12,895,510.16 元置换预先投资募投项目的自筹资金，截止本披露日，公司已完成资金置换动作。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付及闲置募集资金现金管理。



募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整、不存在募集资金使用和管理违规的情况。
----------------------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	5,000	2,500	0	0
银行理财产品	募集资金	10,000	10,000	0	0
合计		15,000	12,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳杰图数字设计有限公司	子公司	室内设计	10,000,000	13,596,018.05	7,370,296.24	12,939,901.86	-2,564,333.28	-2,548,280.29

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济波动引致的风险

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

### 2、市场开拓风险

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

### 3、房地产行业调控引致的风险

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

### 4、应收账款风险

本报告期末，公司应收账款账面价值为 247,511,324.58 元。未来如果客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况，将会使本公司面临坏账损失的风险，并对公司的资金周转和利润水平产生一定的不利影响。

### 5、设计项目运营风险

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

### 6、人力资源管理风险

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

### 7、税收风险

上市公司于 2021 年 2 月再次取得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：GR202044200222），根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，公司自获得认定起连续三年内（即 2020 年度、2021 年度、2022 年度），可享受高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

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

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

公司将从宏观、中观、微观三个维度做好风险的应对工作，宏观上公司根据政策和产业的发展情况及时调整公司的发展战略；中观上公司根据行业发展情况，多行业发展客户。微观上公司通过法律手段和项目人员奖金与回款挂钩等方式加强应收账款的管理、采用数字化的管理方式提高公司的运营能力，同时通过合伙人机制加强公司人才的凝聚力。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 05 月 06 日	深圳证券交易所“互动易”网站 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )“云访谈”栏目	其他	其他	公司投资者	详见公司于 2022 年 5 月 6 日在巨潮网上披露的《2022 年 5 月 6 日投资者关系活动记录表》	详见公司于 2022 年 5 月 6 日在巨潮网上披露的《2022 年 5 月 6 日投资者关系活动记录表》

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	44.18%	2022 年 05 月 17 日	2022 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn;《2021 年年度股东大会决议公告》(2022-031)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘炜	副董事长	被选举	2022 年 06 月 09 日	基于公司战略发展需要

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

##### 1、报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
1、公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员；2、公司（含控股子公司）核心骨干员工。	39	1,715,000	报告期内无变更	1.42%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式。

##### 2、报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
----	----	---------	---------	--------------

李劲松	监事会主席	0	50,000	0.04%
刘炜	副董事长、副总经理	0	80,000	0.07%
陈文韬	副总经理	0	80,000	0.07%
何卷斌	副总经理	0	80,000	0.07%
周京京	副总经理	0	80,000	0.07%
顾承鸣	副总经理、董事会秘书	0	40,000	0.03%
陈潇	监事	0	40,000	0.03%
刘珂	监事	0	15,000	0.01%

### 3、员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

经测算，公司预计员工持股计划总费用预计为 1,228 万元，其中 2021 年股份支付费用为 818.67 万元，2022 年为 409.33 万元。

### 4、2021 年员工持股计划的进展情况

2022 年 6 月 15 日，2021 年员工持股计划锁定期届满，截至本报告披露之日，2021 年员工持股计划未减持所持有的公司股票。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
1、公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员；2、公司（含控股子公司）核心骨干员工。	39	1,715,000	报告期内无变更	1.42%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
李劲松	监事会主席	50,000	50,000	0.04%
刘炜	副董事长、副总经理	80,000	80,000	0.07%
陈文韬	副总经理	80,000	80,000	0.07%
何卷斌	副总经理	80,000	80,000	0.07%
周京京	副总经理	80,000	80,000	0.07%
顾承鸣	副总经理、董事会秘书	40,000	40,000	0.03%
陈潇	监事	40,000	40,000	0.03%
刘珂	监事	15,000	15,000	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

#### （1）公司履行社会责任的宗旨和理念

公司积极关注社会、民生，积极履行企业公民应尽义务，主动承担社会责任，秉承“以客户价值为核心”，“用设计在人间创造天堂”的终极理念。力求用可持续健康发展的设计方案为社会、为广大中国公民创造出更符合社会发展需要、更能体现以客户价值为引导的城市综合体室内设计方案。同时，公司注重自身社会形象，积极履行企业法人义务，以实际行动来反馈社会与公众，并希望通过公司在行业中的影响力，对其余公司起到影响作用。

#### （2）股东和债权人权益保护

公司严格按照坚持《公司法》、《证券法》、《上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，坚持规范运作，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东进行信息披露；合法、合规地召开相关股东大会、董事会等会议，不断完善内控体系和法人治理结构，以维护全体股东，特别是中小股东的利益。同时，通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形，公司无任何形式的对外担保事项。

公司财务政策稳健，资产、资金安全，且严格按照与债权人签订的合同履行债务，做好与债权人的交流沟通，保持良好的沟通协作关系，以降低自身的经营风险和财务风险，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。

#### （3）推动绿色生态城市健康发展，践行更多的社会责任

继公司与 WELL 运营管理机构 IWBI（International WELL Building Institute）建立了战略合作关系以来，公司持续开展了多个与“绿色建筑”相关的活动，为推动绿色生态城市健康发展做出了不同的尝试和不懈的努力。报告期内，公司参加了“深圳市绿色建筑协会第三届理事会监事会第五次工作会议”，并在会上当选了深圳市绿色建筑协会副会长单位；在公司创立 20 周年生日之际，公司联合全行业共同发起绿色健康设计倡议——“城市种子”计划，揭开了未来城市空间设计进化的远景蓝图；公司联合中国建筑科学研究院有限公司、清华大学进行相关学术研究，投入编制《民用建筑室内绿色评价标准》，并于 2020 年 2 月联合发布了《民用建筑室内绿色评价标准（征求意见稿）》。此外，公司一直在探索更独到的设计经验，持之以恒的迭代升级设计理念，特别是在办公空间绿色健康设计的标准化工作进行了大量的专项研究。

#### （4）职工权益保护

公司作为智力密集型企业，坚持以人为本原则，注重规划职工自身发展方向，鼓励职工以批判性思维面对挑战。公司通过以大家庭性球队文化定性的企业文化，以及一系列逻辑性强、公平合理的薪酬与激励机制，主动吸纳了许多核心优质员工，为他们提供了可持续健康发展平台；将职工个人发展与公司发展相结合，增加了员工日常参与感、使命感，调动了员工工作积极性、提高了公司凝聚力。同时，公司注重对员工的培养，定期开展多元化主体培训课程，扩展员工专业知识与技能。

公司注重保护员工的合法权益，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律、法规，规范执行劳动用工制度。按照国家及当地主管部门的规定，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和住房公积金。公司亦为员工提供住房补贴、安居房补贴等相关福利。



## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	姜峰	股份减持承诺	若本人在所持公司股票锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的价格（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整），合计减持的公司股份数量将不超过本人持有公司股份总数的10%。本人减持公司股份时，将提前3个交易日通过公司发出相关公告。	2015年11月18日	2020年6月19日-2022年6月18日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

#### 九、处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

#### 十一、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

##### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	出租方	房屋位置	租赁期限
1	深圳科兴生物工程有限公司科技园分公司	深圳市南山区科技园中区科苑路科兴科学院B栋3单元13层、B栋4单元13层	2019年2月26日-2024年2月25日
2	天博盛业（北京）投资管理有限公司	北京市朝阳区大北窑厂坡村甲3号和桐丰园6号楼	2018年4月13日至2023年5月12日
3	上海华田置业有限公司	上海市徐汇区桂林路406号华鑫中心2号楼11层	2018年5月15日至2023年5月14日
4	TAK SHING INVESTMENT COMPANY LIMITED	Room No. 1501 on the 15th Floor of Tai Tung Buliding, No. 8 Fleming Road, Wan Chai, Hong Kong	2018年9月16日至2022年9月15日
5	TAK SHING INVESTMENT COMPANY LIMITED	Room No. 1502 on the 15th Floor of Tai Tung Buliding, No. 8 Fleming Road, Wan Chai, Hong Kong	2018年9月16日至2022年9月15日
6	西安沛东文创产业园开发有限公司	陕西省西安市沛东大道（东段）2196号	2022年2月18日起至2023年2月17日
7	尚荣企业孵化器河北雄安有限公司	河北省保定市容城县容善路65号13户201号房	2019年7月16日至2022年7月15日

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、日常经营重大合同

无

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	41,435,277	39.31%	14,981,273	0	0	0	14,981,273	56,416,550	46.86%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	5,919,316	5.62%	14,357,054	0	0	0	14,357,054	20,276,370	16.84%
其中：境内法人持股	0	0.00%	10,611,734	0	0	0	10,611,734	10,611,734	8.82%
境内自然人持股	5,919,316	5.62%	3,745,320	0	0	0	3,745,320	9,664,636	8.02%
4、外资持股	35,515,961	33.70%	624,219	0	0	0	624,219	36,140,180	30.02%
其中：境外法人持股	0	0.00%	624,219	0	0	0	624,219	624,219	0.52%
境外自然人持股	35,515,961	33.70%	0	0	0	0	0	35,515,961	29.50%
二、无限售条件股份	63,964,723	60.69%	0	0	0	0	0	63,964,723	53.14%
1、人民币普通股	63,964,723	60.69%	0	0	0	0	0	63,964,723	53.14%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	105,400,000	100.00%	14,981,273	0	0	0	14,981,273	120,381,273	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

截至本报告披露日，公司完成了 2020 年度向特定对象发行股票的股份登记事项，公司 2020 年度向特定对象发行的 14,981,273 股人民币普通股股票已于 2022 年 1 月 24 日正式上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司 2020 年度向特定对象发行股票相关事项已经公司于 2020 年 9 月 29 日召开的第二届董事会第二十一次会议、2021 年 8 月 26 日召开的第三届董事会第二次会议、2021 年 11 月 24 日召开的第三届董事会第四次会议及 2020 年 10 月 16 日召开的 2020 年第四次临时股东大会、2021 年 9 月 15 日召开的 2021 年第三次临时股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

参见本报告第二节“主要会计数据和财务指标”相关内容。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
冉晓凤	6,716,941	797,625	0	5,919,316	在其任职公司董事、高级管理人员期间，每年按照其所持股份总数的 75% 锁定。	每年的第一个交易日
袁晓云	6,294,391	6,294,391	0	0	截至报告期末，袁晓云先生不再担任公司董事、高级管理人员职务，因此其所持股份不再限售。	不适用
合计	13,011,332	7,092,016	0	5,919,316	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	4,507	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
-------------	-------	------------------------------	---	--------------------	---

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
姜峰	境外自然人	39.34%	47,354,615	0	35,515,961	11,838,654		
北京喜神资产管理有限公司—北京沃兴禧盛股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	5.19%	6,242,197	6,242,197	6,242,197	0		
冉晓凤	境内自然人	5.00%	6,019,022	-1,873,400	5,919,316	99,706		
袁晓云	境内自然人	4.88%	5,878,022	-2,014,500	0	5,878,022		
李伟兵	境内自然人	3.11%	3,745,320	3,745,320	3,745,320	0		
宁波仁庆私募基金管理有限公司—仁庆 1 号私募证券投资基金	其他	3.11%	3,745,318	3,745,318	3,745,318	0		
张梅光	境内自然人	2.01%	2,414,100	0	0	2,414,100		
深圳市杰创汇鑫投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.87%	2,249,895	0	0	2,249,895		
傅文静	境内自然人	1.79%	2,159,300	0	0	2,159,300		
深圳市十兄弟合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.62%	1,950,000	0	0	1,950,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	截止报告期末，股东姜峰先生持有深圳市杰创汇鑫投资合伙企业（有限合伙）10.97%的出资额、持有深圳市十兄弟合伙企业（有限合伙）10.00%的出资额，并是上述两家股东单位的执行事务合伙人；股东袁晓云与股东冉晓凤之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。除上述关系外，公司未知以上其余股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
姜峰	11,838,654	人民币普通股	11,838,654
袁晓云	5,878,022	人民币普通股	5,878,022
张梅光	2,414,100	人民币普通股	2,414,100
深圳市杰创汇鑫投资合伙企业（有限合伙）	2,249,895	人民币普通股	2,249,895
傅文静	2,159,300	人民币普通股	2,159,300
深圳市十兄弟合伙企业（有限合伙）	1,950,000	人民币普通股	1,950,000
深圳市杰恩创意设计股份有限公司—2021 年员工持股计划	1,715,000	人民币普通股	1,715,000
深圳市佳创汇鑫投资合伙企业（有限合伙）	1,621,077	人民币普通股	1,621,077
张丽娇	630,600	人民币普通股	630,600
吉丽娟	561,900	人民币普通股	561,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	截止报告期末，股东姜峰先生持有深圳市杰创汇鑫投资合伙企业（有限合伙）10.97%的出资额、持有深圳市佳创汇鑫投资合伙企业（有限合伙）26.28%的出资额、持有深圳市十兄弟合伙企业（有限合伙）10.00%的出资额，并是上述三家股东单位的执行事务合伙人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）



冉晓凤	董事、副 总经理	现任	7,892,422	0	1,873,400	6,019,022	0	0	0
合计	--	--	7,892,422	0	1,873,400	6,019,022	0	0	0

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市杰恩创意设计股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	227,973,044.77	151,062,278.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	125,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	1,855,501.50	3,662,297.44
应收账款	247,511,324.58	227,760,049.18
应收款项融资	330,032.49	963,978.53
预付款项	8,038,005.51	9,753,171.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,389,573.11	3,856,431.11
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		
合同资产	80,024,385.69	71,666,444.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	695,121,867.65	468,724,649.81
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,983,877.27	4,135,440.45
其他权益工具投资	6,000,000.00	6,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,013,846.69	1,102,696.61
固定资产	79,040,238.44	80,510,002.83
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,046,281.10	21,800,753.37
无形资产	1,952,983.58	2,565,314.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,185,536.66	1,609,441.92
递延所得税资产	18,979,902.95	15,813,227.18
其他非流动资产	16,215,829.30	3,513,626.40
非流动资产合计	143,418,495.99	137,050,502.82
资产总计	838,540,363.64	605,775,152.63
流动负债：		
短期借款	352,388.50	1,051,510.12
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	19,999,823.74	11,379,563.38
预收款项		
合同负债	30,207,914.65	30,567,314.08
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	16,787,499.66	41,445,102.87
应交税费	31,170,758.78	27,610,611.98
其他应付款	13,783,004.92	13,934,670.93
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	10,746,731.71	12,025,036.51
其他流动负债	1,777,087.07	2,192,799.38
流动负债合计	124,825,209.03	140,206,609.25
非流动负债：		
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	4,604,846.84	9,974,288.23
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	36,043.26	77,929.26
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,640,890.10	10,052,217.49
负债合计	129,466,099.13	150,258,826.74
所有者权益：		
股本	120,381,273.00	105,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	382,517,221.83	159,148,989.91
减：库存股	34,997,868.76	34,997,868.76
其他综合收益	-153,341.20	-449,751.13
专项储备		
盈余公积	22,995,128.18	22,995,128.18
一般风险准备		
未分配利润	216,001,773.47	201,811,028.03
归属于母公司所有者权益合计	706,744,186.52	453,907,526.23
少数股东权益	2,330,077.99	1,608,799.66
所有者权益合计	709,074,264.51	455,516,325.89
负债和所有者权益总计	838,540,363.64	605,775,152.63

法定代表人：姜峰    主管会计工作负责人：吕成业    会计机构负责人：刘雅婧

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	214,909,986.95	135,367,661.46
交易性金融资产	125,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	1,855,501.50	3,662,297.44
应收账款	228,343,273.91	221,419,508.61

应收款项融资	330,032.49	963,978.53
预付款项	7,682,338.00	9,594,724.37
其他应收款	9,698,104.36	8,845,295.93
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产	79,752,528.89	71,201,438.60
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	667,571,766.10	451,054,904.94
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	118,936,648.73	112,436,648.73
其他权益工具投资	6,000,000.00	6,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,013,846.69	1,102,696.61
固定资产	3,200,327.13	3,974,837.92
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,556,310.58	21,265,079.37
无形资产	1,896,515.27	2,445,996.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,075,028.55	1,485,672.85
递延所得税资产	17,700,512.82	14,796,033.30
其他非流动资产	16,215,829.30	3,513,626.40
非流动资产合计	180,595,019.07	167,020,591.53
资产总计	848,166,785.17	618,075,496.47
流动负债：		
短期借款	352,388.50	1,051,510.12
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	112,047,503.62	101,951,645.53
预收款项		
合同负债	27,725,530.31	30,377,029.77
应付职工薪酬	14,284,237.75	38,422,302.90
应交税费	29,046,164.89	27,459,768.09

其他应付款	46,125,309.63	49,047,318.37
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	10,251,994.20	11,477,243.73
其他流动负债	2,088,951.42	2,187,692.76
流动负债合计	241,922,080.32	261,974,511.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,604,846.84	9,974,288.23
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		
非流动负债合计	4,604,846.84	9,974,288.23
负债合计	246,526,927.16	271,948,799.50
所有者权益：		
股本	120,381,273.00	105,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	388,018,997.36	164,650,765.44
减：库存股	34,997,868.76	34,997,868.76
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,995,128.18	22,995,128.18
未分配利润	105,242,328.23	88,078,672.11
所有者权益合计	601,639,858.01	346,126,696.97
负债和所有者权益总计	848,166,785.17	618,075,496.47

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	177,809,032.01	160,452,788.75
其中：营业收入	177,809,032.01	160,452,788.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	142,770,240.64	128,493,958.87
其中：营业成本	106,058,486.88	95,982,972.01



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	1,158,167.34	1,272,752.96
销售费用	5,891,947.31	5,489,905.40
管理费用	27,021,226.26	21,441,640.15
研发费用	4,228,213.81	4,392,271.08
财务费用	-1,587,800.96	-85,582.73
其中：利息费用	498,222.52	
利息收入	2,590,999.21	1,005,273.22
加：其他收益	1,080,013.96	1,288,343.01
投资收益（损失以“-”号填列）	27,069.17	136,275.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-151,563.18	-33,846.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-10,377,418.92	-14,804,736.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,217,360.40	-1,279,817.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,355.33	-5,048.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,548,739.85	17,293,845.95
加：营业外收入	80,493.57	49,397.75
减：营业外支出	1,000,000.00	59.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,629,233.42	17,343,184.28
减：所得税费用	5,217,209.65	2,122,311.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,412,023.77	15,220,873.18
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
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.归属于母公司所有者的净利润	14,190,745.44	15,240,181.22
2.少数股东损益	-778,721.67	-19,308.04
六、其他综合收益的税后净额	296,409.93	-110,091.98

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	296,409.93	-110,091.98
（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	296,409.93	-110,091.98
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	296,409.93	-110,091.98
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	13,708,433.70	15,110,781.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,487,155.36	15,087,764.87
归属于少数股东的综合收益总额	-778,721.66	23,016.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1204	0.1446
（二）稀释每股收益	0.1204	0.1446

法定代表人：姜峰 主管会计工作负责人：吕成业 会计机构负责人：刘雅婧

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	162,730,846.78	156,653,602.42
减：营业成本	95,890,099.85	100,182,744.03
税金及附加	1,143,564.83	966,086.82
销售费用	5,230,510.12	4,996,482.17
管理费用	21,122,277.95	17,825,404.72
研发费用	4,228,213.81	2,675,670.27
财务费用	-1,649,492.23	-11,336.40
其中：利息费用		
利息收入	2,526,762.98	972,208.18
加：其他收益	789,009.59	1,212,950.43
投资收益（损失以“-”号填列）	178,539.74	170,121.49
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		
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)	-8,886,374.55	-14,630,198.98
资产减值损失(损失以“—”号填列)	-6,144,211.80	-1,207,895.29
资产处置收益(损失以“—”号填列)		-4,783.94
二、营业利润(亏损以“—”号填列)	22,702,635.43	15,558,744.52
加:营业外收入	1,199.00	
减:营业外支出	1,000,000.00	59.42
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	21,703,834.43	15,558,685.10
减:所得税费用	4,540,178.31	1,511,092.22
四、净利润(净亏损以“—”号填列)	17,163,656.12	14,047,592.88
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(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		
六、综合收益总额	17,163,656.12	14,047,592.88
七、每股收益:		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位:元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	144,794,953.67	122,777,098.45
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	184,926.42	49,130.22
收到其他与经营活动有关的现金	5,085,354.71	10,812,362.02
经营活动现金流入小计	150,065,234.80	133,638,590.69
购买商品、接受劳务支付的现金	15,941,180.93	28,960,740.28
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		
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	117,596,466.41	110,778,771.20
支付的各项税费	18,865,199.83	14,629,246.84
支付其他与经营活动有关的现金	18,172,812.66	14,942,117.65
经营活动现金流出小计	170,575,659.83	169,310,875.97
经营活动产生的现金流量净额	-20,510,425.03	-35,672,285.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	189,252.12	180,328.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,415.00	5,240.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00	80,000,000.00
投资活动现金流入小计	70,192,667.12	80,185,568.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,751,677.29	2,667,468.13
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	202,400,000.00	80,000,000.00
投资活动现金流出小计	216,151,677.29	82,667,468.13
投资活动产生的现金流量净额	-145,959,010.17	-2,481,899.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	245,931,993.46	
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		11,852,349.52
筹资活动现金流入小计	245,931,993.46	11,852,349.52
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,603,215.25
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	6,934,940.69	9,036,786.77
筹资活动现金流出小计	6,934,940.69	40,640,002.02
筹资活动产生的现金流量净额	238,997,052.77	-28,787,652.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	216,069.65	31,457.56
五、现金及现金等价物净增加额	72,743,687.22	-66,910,379.58
加：期初现金及现金等价物余额	136,112,354.01	151,655,421.67
六、期末现金及现金等价物余额	208,856,041.23	84,745,042.09

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	140,616,981.61	120,027,274.12
收到的税费返还		34,222.92
收到其他与经营活动有关的现金	4,446,988.81	12,936,520.00
经营活动现金流入小计	145,063,970.42	132,998,017.04
购买商品、接受劳务支付的现金	26,351,945.73	33,578,925.74
支付给职工以及为职工支付的现金	95,797,223.78	98,579,336.58
支付的各项税费	18,657,873.28	13,586,863.10
支付其他与经营活动有关的现金	15,173,075.74	18,940,379.16
经营活动现金流出小计	155,980,118.53	164,685,504.58
经营活动产生的现金流量净额	-10,916,148.11	-31,687,487.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	189,252.12	180,328.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,240.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00	80,000,000.00
投资活动现金流入小计	70,189,252.12	80,185,568.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,492,752.62	2,411,251.97
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	201,500,000.00	80,000,000.00
投资活动现金流出小计	214,992,752.62	82,411,251.97
投资活动产生的现金流量净额	-144,803,500.50	-2,225,683.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	237,031,993.46	11,852,349.52
筹资活动现金流入小计	237,031,993.46	11,852,349.52
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,603,215.25
支付其他与筹资活动有关的现金	6,052,279.38	8,611,281.54
筹资活动现金流出小计	6,052,279.38	40,214,496.79
筹资活动产生的现金流量净额	230,979,714.08	-28,362,147.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	115,180.96	-19,099.95
五、现金及现金等价物净增加额	75,375,246.43	-62,294,417.96
加：期初现金及现金等价物余额	120,417,736.98	141,800,975.26

六、期末现金及现金等价物余额	195,792,983.41	79,506,557.30
----------------	----------------	---------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	105,400,000.00				159,148,989.91	34,997,868.76	-449,751.13		22,995,128.18		201,811,028.03		453,907,526.23	1,608,799.66	455,516,325.89
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	105,400,000.00				159,148,989.91	34,997,868.76	-449,751.13		22,995,128.18		201,811,028.03		453,907,526.23	1,608,799.66	455,516,325.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,981,273.00				223,368,231.92		296,409.93				14,190,745.44		252,836,660.29	721,278.33	253,557,938.62
（一）综合收益总额							296,409.93				14,190,745.44		14,487,155.37	-778,721.67	13,708,433.70
（二）所有者投入和减少资本	14,981,273.00				223,368,231.92								238,349,504.92	1,500,000.00	239,849,504.92
1. 所有者投入的普通股	14,981,273.00				219,188,465.27								234,169,738.27	1,500,000.00	235,669,738.27
2. 其他权益工															

具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,179,766.65							4,179,766.65			4,179,766.65
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															

(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	120,381,273.00				382,517,221.83	34,997,868.76	-153,341.20		22,995,128.18		216,001,773.47		706,744,186.52	2,330,077.99	709,074,264.51

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	105,400,000.00				153,649,556.56	34,997,868.76	-172,283.58		20,969,282.74		218,326,515.74		463,175,202.70	142,324.37	463,317,527.07
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	105,400,000.00				153,649,556.56	34,997,868.76	-172,283.58		20,969,282.74		218,326,515.74		463,175,202.70	142,324.37	463,317,527.07
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-17,209,090.71	-28,779,624.04	-110,091.98				-16,363,034.03		-4,902,592.68	-19,308.04	-4,921,900.72
(一) 综合收益总额							-110,091.98				15,240,181.22		15,130,089.24	-19,308.04	15,110,781.20
(二) 所有者					-17,209,090.71	-28,779,624.04							11,570,533.33		11,570,533.33



投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-	-	17,209,090.71	28,779,624.04					11,570,533.33		11,570,533.33
4. 其他															
(三) 利润分配										-	31,603,215.25		-	31,603,215.25	-
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-	31,603,215.25		-	31,603,215.25	-
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动															

额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	105,400,000.00				136,440,465.85	6,218,244.72	-282,375.56		20,969,282.74	201,963,481.71	458,272,610.02	123,016.33	458,395,626.35	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	105,400,000.00				164,650,765.44	34,997,868.76			22,995,128.18	88,078,672.11		346,126,696.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	105,400,000.00				164,650,765.44	34,997,868.76			22,995,128.18	88,078,672.11		346,126,696.97
三、本期增减变动金额（减少以“—”	14,981,273.00				223,368,231.92					17,163,656.12		255,513,161.04

号填列)											
(一) 综合收益总额									17,163,656.12		17,163,656.12
(二) 所有者投入和减少资本	14,981,273.00				223,368,231.92						238,349,504.92
1. 所有者投入的普通股	14,981,273.00				219,188,465.27						234,169,738.27
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,179,766.65						4,179,766.65
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥											

补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	120,381,273.00				388,018,997.36	34,997,868.76		22,995,128.18	105,242,328.23		601,639,858.01

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	105,400,000.00				159,151,332.09	34,997,868.76			20,969,282.74	101,449,278.37		351,972,024.44
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	105,400,000.00				159,151,332.09	34,997,868.76			20,969,282.74	101,449,278.37		351,972,024.44
三、本期增减					-17,209,	-28,779,624.04				-17,555,622.37		-5,985,089.04

变动金额（减少以“—”号填列）					090.71						
（一）综合收益总额									14,047,592.88		14,047,592.88
（二）所有者投入和减少资本					-						
1. 所有者投入的普通股					17,209,090.71	-28,779,624.04					11,570,533.33
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-						
4. 其他					17,209,090.71	-28,779,624.04					11,570,533.33
（三）利润分配									-31,603,215.25		-31,603,215.25
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-31,603,215.25		-31,603,215.25
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本											

(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	105,400,000.00				141,942,241.38	6,218,244.72			20,969,282.74	83,893,656.00	345,986,935.40

### 三、公司基本情况

深圳市杰恩创意设计股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系深圳市姜峰室内设计有限公司。2017年6月19日在深圳证券交易所上市。公司的统一社会信用代码：9144030076755763XT，注册地址：深圳市南山区粤海街道科苑路15号科兴科学园B4单元13楼，总部地址：深圳市南山区粤海街道科苑路15号科兴科学园B4单元13楼。

本公司经营范围为：室内装饰、建筑幕墙、园林景观、空调工程、强弱电工程、灯光照明、给排水工程的设计与咨询（取得行业行政主管部门颁发资质证书后方可开展经营活动）；室内摆设设计，家具的设计和施工（以上不含限制项目和专营、专控、专卖商品）；货物及技术进出口（但国家限制公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；计算机软硬件的技术开发与销售；弱电工程、网络布线、计算机系统集成服务。

本财务报告业经公司董事会于2022年8月25日批准报出。

截至2022年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
深圳市博普森机电顾问有限公司
深圳杰加设计有限公司
深圳角立杰出投资有限公司
杰拓设计（国际）有限公司
姜峰室内设计（香港）有限公司
姜峰设计（深圳）有限公司
深圳市杰云汇创科技有限公司
深圳杰善健康管理咨询有限公司
深圳杰图数字设计有限公司
捷拓创想建筑设计咨询（上海）有限公司
北京杰创产城商业运营管理有限公司

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

##### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

#### 1、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权



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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 一 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 一 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

— 金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### 4、金融负债终止确认

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、合同资产

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 12、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

该成本预期能够收回。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、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；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

### 13、长期股权投资

#### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、初始投资成本的确定

##### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。



(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 15、固定资产

### （1）确认条件

#### 1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	50 年	5%	1.9%
办公设备	年限平均法	3-10 年	5%	9.5%-31.67%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.5%-19%
其他设备	年限平均法	3-10 年	5%	9.5%-31.67%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## 16、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 17、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 18、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	3-10 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
专利权	3 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式

### (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 1、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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，能够证明其有用性；

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
办公室装修费用	5 年	预计使用年限

## 22、合同负债

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

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

#### (2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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。

## 24、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。



本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### (5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 25、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或

费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 26、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“装修装饰业务”的披露要求

### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、收入确认的具体方法

### 1) 按履约进度确认的收入

公司提供建筑室内设计，由于公司履约过程中所提供产出的服务或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，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司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。

### 2) 按时点确认的收入

公司提供软装饰品销售，属于在某一时点履行履约义务。销售产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将所有软装饰品安装、摆放完毕，并经客户确认，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。即客户取得相关商品或服务控制权时确认收入，取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

## 27、政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 28、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

商誉的初始确认；

既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

### 30、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市杰恩创意设计股份有限公司	15%
深圳市博普森机电顾问有限公司	25%
深圳杰加设计有限公司	20%
深圳角立杰出投资有限公司	20%
杰拓设计（国际）有限公司	16.5%
姜峰室内设计（香港）有限公司	16.5%
姜峰设计（深圳）有限公司	15%
深圳市杰云汇创科技有限公司	20%
捷拓创想建筑设计咨询（上海）有限公司	20%
深圳杰善健康管理咨询有限公司	20%
深圳杰图数字设计有限公司	20%
北京杰创产城商业运营管理有限公司	20%

## 2、税收优惠

1、深圳市杰恩创意设计股份有限公司于 2020 年 12 月 11 日，取得了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核发的《高新技术企业证书》，证书有效期为 3 年，证书编号 GR202044200222。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2020 年、2021 年及 2022 年本公司适用的企业所得税税率为 15%。

2、孙子公司姜峰设计（深圳）有限公司设立在前海深港现代服务业合作区，根据财税[2021]30 号《财政部 税务总局关于延续深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策的通知》，对设在前海深港现代服务业合作区的符合条件的企业按 15% 的税率征收企业所得税，2021 年度本公司适用的企业所得税率为 15%

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	166.76	5,283.82
银行存款	208,853,743.23	136,104,938.95
其他货币资金	19,119,134.78	14,952,055.72
合计	227,973,044.77	151,062,278.49
其中：存放在境外的款项总额	1,386,371.09	2,637,330.85

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
保函保证金	19,117,003.54	14,949,924.48



合计	19,117,003.54	14,949,924.48
----	---------------	---------------

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	125,000,000.00	
其中：		
其中：		
合计	125,000,000.00	

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	1,855,501.50	3,662,297.44
合计	1,855,501.50	3,662,297.44

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据						2,375,218.03	40.77%	1,900,174.42	87.83%	475,043.61
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,387,727.37	100.00%	532,225.87	22.29%	1,855,501.50	3,450,574.56	59.23%	263,320.73	12.17%	3,187,253.83
其中：										
合计	2,387,727.37	100.00%	532,225.87	22.29%	1,855,501.50	5,825,792.59	100.00%	2,163,495.15	100.00%	3,662,297.44

按组合计提坏账准备：532,225.87

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	399,887.37	19,994.37	5.00%
1—2年	1,099,200.00	109,920.00	10.00%
2—3年	694,755.00	208,426.50	30.00%

3-4 年	193,885.00	193,885.00	100.00%
4-5 年			
5 年以上			
合计	2,387,727.37	532,225.87	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	2,163,495.15	268,905.14			-1,900,174.42	532,225.87
合计	2,163,495.15	268,905.14			-1,900,174.42	532,225.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

无

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	1,747,330.58
合计	1,747,330.58

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

无

其中重要的应收票据核销情况：

应收票据核销说明：

无

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,490,130.64	3.60%	10,655,736.95	85.31%	1,834,393.69	10,261,601.72	3.25%	8,908,406.37	86.81%	1,353,195.35
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	334,878,985.61	96.40%	89,202,054.72	26.64%	245,676,930.89	305,683,677.24	96.75%	79,276,823.41	25.93%	226,406,853.83
其中：										
账龄组合	334,878,985.61	96.40%	89,202,054.72	26.64%	245,676,930.89	305,683,677.24	96.75%	79,276,823.41	25.93%	226,406,853.83
合计	347,369,116.25	100.00%	99,857,791.67	28.75%	247,511,324.58	315,945,278.96	100.00%	88,185,229.78	27.91%	227,760,049.18

按单项计提坏账准备： 10,655,736.95

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	2,541,576.00	2,033,260.80	80.00%	根据预期可回收比例计提
客户 2	2,140,095.97	1,712,076.78	80.00%	根据预期可回收比例计提
客户 3	1,384,500.00	1,384,500.00	100.00%	预计无法收回
客户 4	897,500.00	897,500.00	100.00%	预计无法收回
客户 5	1,113,387.50	855,217.44	76.81%	根据预期可回收比例计提
客户 6	658,125.00	658,125.00	100.00%	预计无法收回
客户 7	795,560.00	636,448.00	80.00%	根据预期可回收比例计提
客户 8	684,502.50	547,602.00	80.00%	根据预期可回收比例计提
客户 9	623,520.44	498,816.35	80.00%	根据预期可回收比例计提
客户 10	392,000.00	392,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 11	409,500.00	327,600.00	80.00%	根据预期可回收比例

				计提
客户 12	305,612.24	244,489.79	80.00%	根据预期可回收比例计提
客户 13	299,140.00	239,312.00	80.00%	根据预期可回收比例计提
客户 14	90,000.00	90,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 15	73,500.00	73,500.00	100.00%	预计无法收回
客户 16	78,000.00	62,400.00	80.00%	根据预期可回收比例计提
客户 17	3,610.99	2,888.79	80.00%	根据预期可回收比例计提
合计	12,490,130.64	10,655,736.95		

按组合计提坏账准备：89,202,054.72

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	158,550,694.78	7,772,096.97	5.00%
1-2 年	72,490,844.21	7,249,084.42	10.00%
2-3 年	42,366,533.25	12,709,959.98	30.00%
3-4 年	33,949,891.82	33,949,891.82	100.00%
4-5 年	13,284,443.26	13,284,443.26	100.00%
5 年以上	14,236,578.29	14,236,578.27	100.00%
合计	334,878,985.61	89,202,054.72	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	162,391,490.05
1 至 2 年	73,270,108.72
2 至 3 年	46,908,067.11
3 年以上	64,799,450.37
3 至 4 年	36,477,418.82
4 至 5 年	14,085,453.26
5 年以上	14,236,578.29
合计	347,369,116.25

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“装修装饰业务”的披露要求

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	88,185,229.78	11,672,561.89				99,857,791.67
合计	88,185,229.78	11,672,561.89				99,857,791.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：

无

应收账款核销说明：

无

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	23,691,919.91	6.82%	5,296,671.48
第二名	8,631,100.00	2.48%	1,592,736.64
第三名	5,652,070.00	1.63%	1,777,979.80
第四名	4,050,000.00	1.17%	303,030.00
第五名	4,018,200.00	1.16%	1,129,270.00
合计	46,043,289.91	13.26%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	330,032.49	963,978.53
合计	330,032.49	963,978.53

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收账款	1,051,510.12		699,121.62		352,388.50	
合计	1,051,510.12		699,121.62		352,388.50	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,038,005.51	100.00%	9,055,733.55	92.85%
1 至 2 年			697,437.51	7.15%
合计	8,038,005.51		9,753,171.06	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,040,708.03	12.95
第二名	857,700.00	10.67
第三名	671,179.23	8.35
第四名	284,497.99	3.54
第五名	223,898.00	2.79
合计	3,077,983.25	38.29

其他说明：

无

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,389,573.11	3,856,431.11
合计	4,389,573.11	3,856,431.11

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	7,150,433.99	7,034,336.19
员工暂支款	816,643.19	228,106.57
其他	1,218,568.24	950,291.92
合计	9,185,645.42	8,212,734.68

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	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)	
2022 年 1 月 1 日余额		4,356,303.57		4,356,303.57
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		439,768.74		439,768.74
2022 年 6 月 30 日余额		4,796,072.31		4,796,072.31

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,067,124.63
1 至 2 年	1,166,911.58
2 至 3 年	572,194.15
3 年以上	4,379,415.06
3 至 4 年	2,090,050.79
4 至 5 年	646,168.00
5 年以上	1,643,196.27
合计	9,185,645.42

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	4,356,303.57	439,768.74				4,796,072.31
合计	4,356,303.57	439,768.74				4,796,072.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：

无

其他应收款核销说明：

无

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金保证金	1,566,225.00	3年以上	17.05%	1,566,225.00
第二名	押金保证金	810,563.91	1-2年及3-4年	8.82%	797,054.49
第三名	押金保证金	556,820.72	5年以上	6.06%	556,820.72
第四名	押金保证金	470,558.00	3-4年	5.12%	470,558.00
第五名	履约保证金	391,320.00	1-2年	4.26%	39,132.00
合计		3,795,487.63		41.32%	3,429,790.21

### 8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收款项	112,028,424.04	32,004,038.35	80,024,385.69	97,453,121.95	25,786,677.95	71,666,444.00
合计	112,028,424.04	32,004,038.35	80,024,385.69	97,453,121.95	25,786,677.95	71,666,444.00

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	6,217,360.40			
合计	6,217,360.40			——

其他说明

无

### 9、长期股权投资

单位：元



被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
置恩（上海）建筑设计咨询有限公司											
深圳市易晨虚拟现实技术有限公司	4,135,440.45			-151,563.18						3,983,877.27	
深圳家简呈出科技有限公司											
小计	4,135,440.45			-151,563.18						3,983,877.27	
合计	4,135,440.45			-151,563.18						3,983,877.27	

其他说明

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳哈工大科技创新产业发展有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
南京设易网络科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

其他说明：

无

## 11、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,760,989.64			1,760,989.64

2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	1,760,989.64		1,760,989.64
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	658,293.03		658,293.03
2. 本期增加金额	88,849.92		88,849.92
(1) 计提或摊销	88,849.92		88,849.92
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	747,142.95		747,142.95
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,013,846.69		1,013,846.69
2. 期初账面价值	1,102,696.61		1,102,696.61

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	494,111.25	尚未办理

其他说明

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	79,040,238.44	80,510,002.83
合计	79,040,238.44	80,510,002.83

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	83,308,960.19	6,118,104.74	12,334,570.07	2,187,948.94	103,949,583.94
2. 本期增加金额		26,839.26	485,345.35		512,184.61
（1）购置			432,387.49		432,387.49
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
（4）汇率变动		26,839.26	52,957.86		79,797.12
3. 本期减少金额			865,191.65		865,191.65
（1）处置或报废			865,191.65		865,191.65
（2）汇率变动					
4. 期末余额	83,308,960.19	6,144,944.00	11,954,723.77	2,187,948.94	103,596,576.90
二、累计折旧					
1. 期初余额	7,482,171.66	5,030,759.85	8,939,552.29	1,987,097.31	23,439,581.11
2. 本期增加金额	791,435.10	169,190.22	631,923.73	61,323.26	1,653,872.31
（1）计提	791,435.10	143,692.92	590,184.18	61,323.26	1,586,635.46
（2）汇率变动影响		25,497.30	41,739.55		67,236.85
3. 本期减少金额			537,114.96		537,114.96
（1）处置或报废			537,114.96		537,114.96
（2）汇率变动影响					
4. 期末余额	8,273,606.76	5,199,950.07	9,034,361.06	2,048,420.57	24,556,338.46
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
（1）计提					
3. 本期减少					

金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	75,035,353.43	944,993.93	2,920,362.71	139,528.37	79,040,238.44
2. 期初账面价值	75,826,788.53	1,087,344.89	3,395,017.78	200,851.63	80,510,002.83

### 13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	34,868,550.99	34,868,550.99
2. 本期增加金额	61,570.41	61,570.41
(1) 汇率变动影响	61,570.41	61,570.41
3. 本期减少金额	433,252.79	433,252.79
4. 期末余额	34,496,868.61	34,496,868.61
二、累计折旧		
1. 期初余额	13,067,797.62	13,067,797.62
2. 本期增加金额	6,382,789.89	6,382,789.89
(1) 计提	6,345,847.64	6,345,847.64
(2) 汇率变动影响	36,942.25	36,942.25
3. 本期减少金额		-116,146.51
(1) 处置		-116,146.51
4. 期末余额	19,450,587.51	19,450,587.51
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	15,046,281.10	15,046,281.10
2. 期初账面价值	21,800,753.37	21,800,753.37

其他说明：

无

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额		67,961.18		11,891,231.71	11,959,192.89
2. 本期增加金额				35,763.35	35,763.35
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动影响				35,763.35	35,763.35
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		67,961.18		11,926,995.06	11,994,956.24
二、累计摊销					
1. 期初余额		67,961.18		9,325,917.65	9,393,878.83
2. 本期增加金额				648,093.83	648,093.83
(1) 计提				615,761.64	615,761.64
(4) 汇率变动影响				32,332.19	32,332.19
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		67,961.18		9,974,011.48	10,041,972.66
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值				1,952,983.58	1,952,983.58

2. 期初账面价值				2,565,314.06	2,565,314.06
-----------	--	--	--	--------------	--------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明

无

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,609,441.92		423,905.26		1,185,536.66
合计	1,609,441.92		423,905.26		1,185,536.66

其他说明

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	123,376,516.82	18,334,457.88	108,428,616.05	15,794,747.11
递延收益	36,043.26	9,010.82	77,929.26	19,482.32
使用权资产折旧及租赁负债未确认融资费用	63,128.33	9,469.25	-6,681.65	-1,002.25
股份支付	4,179,766.65	626,965.00		
合计	127,655,455.06	18,979,902.95	108,499,863.66	15,813,227.18

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

无

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		18,979,902.95		15,813,227.18

## (4) 未确认递延所得税资产明细

无

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

其他说明：

无

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
资产采购预付款	16,215,829.30		16,215,829.30	3,513,626.40		3,513,626.40
合计	16,215,829.30		16,215,829.30	3,513,626.40		3,513,626.40

其他说明：

无

## 18、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
附追索权应收账款保理	352,388.50	1,051,510.12
合计	352,388.50	1,051,510.12

短期借款分类的说明：

无

## 19、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	19,999,823.74	11,379,563.38
合计	19,999,823.74	11,379,563.38

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：

无

## 20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	30,207,914.65	30,567,314.08
合计	30,207,914.65	30,567,314.08

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：

无

## 21、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,040,084.83	89,484,740.40	114,301,794.05	16,223,031.18
二、离职后福利-设定提存计划	405,018.04	7,386,795.79	7,427,882.35	363,931.48
三、辞退福利		1,114,050.00	913,513.00	200,537.00
合计	41,445,102.87	97,985,586.19	122,643,189.40	16,787,499.66

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	40,613,994.23	82,054,631.30	106,903,296.38	15,765,329.15
2、职工福利费		715,408.25	715,408.25	
3、社会保险费	243,232.94	3,148,802.93	3,176,035.40	216,000.47
其中：医疗保险费	214,769.59	2,765,602.94	2,789,650.05	190,722.48
工伤保险费	6,855.30	110,479.22	111,221.55	6,112.97
生育保险费	21,608.05	272,720.77	275,163.80	19,165.02
4、住房公积金	112,456.00	3,141,441.49	3,080,395.09	173,502.40
5、工会经费和职工教育经费	70,401.66	424,456.43	426,658.93	68,199.16
其他				
合计	41,040,084.83	89,484,740.40	114,301,794.05	16,223,031.18

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	393,535.90	7,244,920.57	7,284,725.74	353,730.73
2、失业保险费	11,482.14	141,875.22	143,156.61	10,200.75
合计	405,018.04	7,386,795.79	7,427,882.35	363,931.48



其他说明：

无

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,216,137.46	15,073,094.26
企业所得税	10,036,880.83	10,487,758.91
个人所得税	4,661,642.02	1,904,618.48
城市维护建设税	94,918.80	57,113.64
房产税	4,042.71	4,042.71
教育费附加	40,122.38	24,477.28
地方教育费附加	27,941.79	16,318.18
印花税	89,072.79	43,188.52
合计	31,170,758.78	27,610,611.98

其他说明：

无

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	13,783,004.92	13,934,670.93
合计	13,783,004.92	13,934,670.93

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	13,783,004.92	13,934,670.93
合计	13,783,004.92	13,934,670.93

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	10,746,731.71	12,025,036.51
合计	10,746,731.71	12,025,036.51

其他说明：

无

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,777,087.07	2,192,799.38
合计	1,777,087.07	2,192,799.38

短期应付债券的增减变动：

无

其他说明：

无

## 26、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,604,846.84	9,974,288.23
合计	4,604,846.84	9,974,288.23

其他说明：

无

## 27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	77,929.26		41,886.00	36,043.26	
合计	77,929.26		41,886.00	36,043.26	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于 BIM 的虚拟现实智慧建筑系统的研发经费	77,929.26			41,886.00			36,043.26	与资产相关

其他说明：

无

## 28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	105,400,000.00	14,981,273.00				14,981,273.00	120,381,273.00

其他说明：

无

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	153,649,556.56	219,188,465.27		372,838,021.83
其他资本公积	5,499,433.35	4,179,766.65		9,679,200.00
合计	159,148,989.91	223,368,231.92		382,517,221.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 30、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2021 年员工持股计划	28,779,624.04			28,779,624.04
股票回购	6,218,244.72			6,218,244.72
合计	34,997,868.76			34,997,868.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-449,751.13	296,409.93				296,409.93		-153,341.20
外币财务报表折算差额	-449,751.13	296,409.93				296,409.93		-153,341.20
其他综合收益合计	-449,751.13	296,409.93				296,409.93		-153,341.20

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,995,128.18			22,995,128.18
合计	22,995,128.18			22,995,128.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	201,811,028.03	218,326,515.74
调整后期初未分配利润	201,811,028.03	218,326,515.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,190,745.44	17,113,572.98
减：提取法定盈余公积		2,025,845.44
应付普通股股利		31,603,215.25
期末未分配利润	216,001,773.47	201,811,028.03

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	175,933,278.69	105,502,061.23	158,182,417.27	95,462,157.72
其他业务	1,875,753.32	556,425.65	2,270,371.48	520,814.29
合计	177,809,032.01	106,058,486.88	160,452,788.75	95,982,972.01

收入相关信息：

无

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

无

其他说明

无

## 35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	582,007.15	669,189.64
教育费附加	249,040.90	286,783.08
印花税	159,898.50	125,591.52
地方教育费附加	167,220.79	191,188.72
合计	1,158,167.34	1,272,752.96

其他说明：

无

## 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,390,321.46	4,255,356.40
差旅交通费	144,012.51	310,594.38
业务招待费	409,812.73	458,546.02
广告宣传费	531,226.10	104,245.87
办公费	14,767.71	30,251.18
房租水电费	187,922.47	316,332.17
其他	213,884.33	14,579.38
合计	5,891,947.31	5,489,905.40

其他说明：

无

## 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,291,401.74	13,183,195.82
办公费	1,228,295.48	638,798.97
房租水电费	592,832.18	739,277.89
差旅交通费	169,949.07	180,880.88
业务招待费	386,374.10	211,965.00
折旧费	1,592,290.89	1,744,312.45
汽车费用	181,636.11	329,133.27
清洁卫生费		976.80
招聘费	32,759.49	446,798.61
装修费	600,833.97	464,325.98
股份支付	4,179,766.65	423,033.33
中介机构费	2,436,194.23	1,610,177.30
无形资产摊销	615,761.65	680,211.15
文体活动费		6,174.84
培训费	17,085.10	83,705.82
工会经费	424,456.43	422,282.96
其他	271,589.17	276,389.08
合计	27,021,226.26	21,441,640.15

其他说明

无

**38、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,012,705.70	3,983,363.38
折旧费	91,495.28	105,304.19
其他	124,012.83	303,603.51
合计	4,228,213.81	4,392,271.08

其他说明

无

**39、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	505,184.27	719,077.02
减：利息收入	2,590,999.21	1,005,273.22
汇兑损益	-11,087.96	31,457.56
手续费支出	509,101.94	169,155.91
合计	-1,587,800.96	-85,582.73

其他说明：

无

**40、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	564,656.72	770,186.00
进项税加计抵减	165,736.49	263,355.93
小规模增值税优惠减免		938.24
代扣个人所得税手续费	349,620.75	253,862.84
合计	1,080,013.96	1,288,343.01

**41、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-151,563.18	-33,846.45
理财产品收益	178,632.35	170,121.49
合计	27,069.17	136,275.04

其他说明：

无

## 42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-415,195.49	-1,163,425.00
合同资产减值损失		
应收票据坏账损失	1,631,269.28	-272,338.10
应收账款坏账损失	-11,658,668.29	-13,335,367.80
应收款项融资减值损失	65,175.58	-33,605.22
合计	-10,377,418.92	-14,804,736.12

其他说明：

无

## 43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-6,217,360.40	-1,279,817.84
合计	-6,217,360.40	-1,279,817.84

其他说明：

无

## 44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-2,355.33	-5,048.02

## 45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	80,493.57	49,397.75	80,493.57
合计	80,493.57	49,397.75	80,493.57

## 46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,000,000.00		1,000,000.00
罚款支出		59.42	
合计	1,000,000.00	59.42	1,000,000.00

其他说明：

无

## 47、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,383,885.42	4,587,768.66
递延所得税费用	-3,166,675.77	-2,465,457.56
合计	5,217,209.65	2,122,311.10

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	18,629,233.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,948,817.09
子公司适用不同税率的影响	446,442.42
调整以前期间所得税的影响	1,287,608.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	429,691.50
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	104,650.31
所得税费用	5,217,209.65

其他说明：

无

## 48、其他综合收益

详见附注 31

## 49、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息收入	2,590,999.21	1,005,273.22
政府补助	872,391.47	728,300.00
营业外收入-涉及现金		
收回往来款	1,621,964.03	9,078,788.80
合计	5,085,354.71	10,812,362.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
经营费用及往来款	16,663,710.72	14,772,902.32
财务费用支出-其他	509,101.94	169,155.91
营业外支出	1,000,000.00	59.42
合计	18,172,812.66	14,942,117.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	70,000,000.00	80,000,000.00
合计	70,000,000.00	80,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	202,400,000.00	80,000,000.00
合计	202,400,000.00	80,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工持股计划购股款		11,852,349.52
合计		11,852,349.52

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付房租	6,454,940.69	6,916,786.77
支付券商、事务所款项	480,000.00	2,120,000.00
合计	6,934,940.69	9,036,786.77

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 50、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	13,412,023.77	15,220,873.18
加：资产减值准备	16,594,779.32	16,084,553.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,772,636.09	1,913,007.92
使用权资产折旧	6,229,701.13	6,363,788.20
无形资产摊销	615,761.64	680,211.15
长期待摊费用摊销	423,905.26	464,325.98
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）	2,355.33	5,048.02
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）	410,440.87	789,794.12
投资损失（收益以“－”号填列）	-27,069.17	-136,275.04
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,166,675.77	-2,465,457.56
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）	-44,425,863.17	-56,840,317.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-12,365,107.92	-17,789,152.57
其他	12,687.59	37,315.30
经营活动产生的现金流量净额	-20,510,425.03	-35,672,285.28
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	208,856,041.23	84,745,042.09
减：现金的期初余额	136,112,354.01	151,655,421.67
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	72,743,687.22	-66,910,379.58

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

其他说明：

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

其他说明：

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	208,856,041.23	136,112,354.01
其中：库存现金	166.76	5,283.82
可随时用于支付的银行存款	208,853,743.23	136,104,938.95
可随时用于支付的其他货币资金	2,131.24	2,131.24
三、期末现金及现金等价物余额	208,856,041.23	136,112,354.01

其他说明：

无

## 51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,117,003.54	保函保证金
合计	19,117,003.54	

其他说明：

无

## 52、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	219,187.08	6.7114	1,471,051.95
欧元			
港币	546,567.55	0.8552	467,419.10

应收账款			
其中：美元			
欧元	4,277.75	7.2521	31,013.70
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

## 53、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
深圳市科创委 2022 年高新技术企业培训资助	400,000.00	其他收益	400,000.00
2022 年稳岗补贴	122,770.72	其他收益	122,770.72
基于 BIM 的虚拟现实智慧建筑系统的研发经费	41,886.00	其他收益	41,886.00
合计	564,656.72		564,656.72

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 54、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

## 2、同一控制下企业合并

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市博普森机电顾问有限公司	深圳市	深圳市	服务业	100.00%		设立
深圳杰加数字设计有限公司	深圳市	深圳市	服务业	100.00%		设立
杰拓设计（国际）有限公司	香港	香港	服务业	100.00%		受让
姜峰室内设计（香港）有限公司	香港	香港	服务业		100.00%	受让
姜峰设计（深圳）有限公司	深圳市	深圳市	服务业		100.00%	受让
深圳角立杰出投资有限公司	深圳市	深圳市	服务业	100.00%		设立
深圳市杰云汇创科技有限公司	深圳市	深圳市	服务业		90.00%	设立
捷拓创想建筑设计咨询（上海）有限公司	上海市	上海市	零售业	100.00%		设立
深圳杰善健康管理咨询有限公司	深圳市	深圳市	服务业	100.00%		设立
北京杰创产城商业运营管理有限公司	北京市	北京市	服务业	65.00%		设立
深圳杰图数字设计有限公司	深圳市	深圳市	服务业	70.00%		设立

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
置恩（上海）建筑设计咨询有限公司	上海市	上海市	服务业	28.00%		权益法
深圳市易晨虚拟现实技术有限公司	深圳市	深圳市	服务业		8.33%	权益法
深圳家简呈出科技有限公司	深圳市	深圳市	服务业	9.50%		权益法

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，本公司财务部门、审计部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过各相关部门递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## 1、流动性风险

流动性风险是指企业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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 1、市场风险

金融工具的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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

## 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。本公司报告期各期末无银行借款和应付债券等会因利率变动而发生波动的金融工具，故面临的利率风险较小。

## 1、汇率风险

汇率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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			6,000,000.00	6,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			6,000,000.00	6,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东为姜峰个人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
置恩（上海）建筑设计咨询有限公司	联营企业

## 4、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

无

### （2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
置恩（上海）建筑设计咨询有限公司	办公用房	53,690.48	95,238.09



本公司作为承租方：

无

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,807,700.00	5,342,235.49

### (4) 其他关联交易

无

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	置恩（上海）建筑设计咨询有限公司	27,500.00	1,375.00	50,000.00	2,500.00

## 6、关联方承诺

无

## 7、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2021 年员工持股计划授予价格为人民币 6.5 元/股，合同剩余期限为 0 年

其他说明：

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以 2021 年员工持股计划在授予日收盘价确认授予日的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计
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	9,679,200.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,179,766.65

其他说明

根据公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司〈2021 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的提案》及《关于公司〈2021 年员工持股计划实施考核管理办法〉的提案》，公司确定以 2021 年 3 月 15 日为 2021 年员工持股计划的授予日，向 39 名对象非交易过户公司股票回购专用账户中已回购的公司股票 171.5 万股。

该员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，自员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本次员工持股计划名下之日起 12 个月后一次性解锁，解锁股份数为本员工持股计划总数的 100.00%。

员工持股计划的考核年度为 2021 年会计年度，考核目标如下表所示：

时间	业绩考核目标
解除限售期	公司需满足下列两个条件之一： (1) 以 2020 年营业收入为基数，2021 年营业收入增长率不低于 20% (2) 以 2020 年净利润为基数，2021 年净利润增长率不低于 30%

本次员工持股计划考核目标已达成。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司与成都格兰西亚置业有限公司（以下简称“格兰西亚”）因《中国华商金融中心商业空间室内设计合同》产生纠纷，格兰西亚于 2020 年 3 月 11 日向成都市温江区人民法院提起诉讼公司，诉讼请求：

1、确认原被告签订的《中国华商金融中心商业空间室内设计合同》（以下简称《室内设计合同》）于 2019 年 8 月 6 日解除；2、被告返还原告已支付的设计费 974,070.00 元；3、被告支付原告违约金 1,548,882.00 元；4、被告赔偿原告损失 5,293,834.00 元；5、本案诉讼费、保全费全由被告承担。成都市温江区人民法院发出（2020）川 0115 民初 867 号民事判决书，判决如下：1、《室内设计合同》自 2019 年 8 月 7 日起解除；2、公司对成都格兰西亚置业有限公司已支付的设计费 974,070.00 元不予返还；3、驳回成都格兰西亚置业有限公司的其他诉讼请求；4、驳回公司的其他反诉请求。

公司与格兰西亚均不服成都市温江区人民法院 2020 年 9 月 4 日作出的民事判决，分别于 2020 年 9 月 18 日和 2020 年 9 月 24 日向成都市中级人民法院提出上诉请求，公司的诉讼请求如下：1、请求法院撤销（2020）川 0115 民初 867 号民事判决书第二项、第四项判决；2、请求贵院依法改判公司没收成都格兰西亚置业有限公司支付的定金人民币 974,070.00 元；3、请求法院改判由格兰西亚支付的拖欠的设计费 2,597,520.00 元；4、请求格兰西亚支付本案上诉人支付的律师费、差旅费等；5、判令由格兰西亚承担本案所有诉讼费用。

格兰西亚诉讼请求如下：1、判令撤销（2020）川 0115 民初 867 号民事判决书第二项判决，并依法改判公司向格兰西亚返还设计费 324,690.00 元；2、判令撤销（2020）川 0115 民初 867 号民事判决书第三项判决，并依法改判公司向格兰西亚支付违约金 1,298,760.00 元；3、本案上诉费用由公司承担。

2020 年 10 月 26 日成都市中级人民法院民事裁定（2020）川 01 民终 16641 号认为，原审认定当事人双方在合同履行过程中均存在违约，但对相应违约责任未能查明，故撤销成都市温江区人民法院（2020）川 0115 民初 867 号民事判决，发回成都市温江区人民法院重审。

2021 年 9 月 23 日成都市温江区人民法院民事判决书（2021）川 0115 民初 1050 号判决如下：一、公司与成都格兰西亚置业有限公司签订的《中国华商金融中心商业空间室内设计合同》于 2019 年 8 月 7 日解除；二、成都格兰西亚置业有限公司于本判决生效之日起十日内向公司支付设计费 324,690.00 元并支付利息（自 2019 年 8 月 20 日起按同期贷款利率计算到付清之日止）；三、驳回成都格兰西亚置业有限公司的其他诉讼请求；四、公司于判决生效之日起十日内向成都格兰西亚置业有限公司支付违约金 324,690.00 元；五、驳回公司的其他诉讼请求。

公司与成都格兰西亚置业有限公司均不服成都市温江区人民法院 2021 年 9 月 23 日作出的（2021）川 0115 民初 1050 号民事判决书，分别于 2021 年 11 月 12 日和 2020 年 11 月 11 日向成都市中级人民法院提出上诉请求。公司的诉讼请求如下：1、请求贵院依法撤销（2021）川 0115 民初 1050 号民事判决书第二项、第四项、第五项判决；2、请求贵院依法改判上诉人没收被上诉人支付的定金 974,070.00 元；3、请求贵院依法改判被上诉人向上诉人支付拖欠的设计费 2,597,520.00 元；4、请求贵院依法改判本案诉讼费、律师费、差旅费等费用由被上诉人承担，以上费用暂合计：3,571,590.00 元。

成都格兰西亚置业有限公司诉讼请求如下：1、判令撤销（2021）川 0115 民初 1050 号民事判决书第二、三、四项判决，并依法改判：（1）公司向成都格兰西亚置业有限公司返还设计费 974,070.00 元；（2）公司向成都格兰西亚置业有限公司支付违约金 1,298,760.00 元。2、本案上诉费用由公司承担。

目前该案已经经过两次庭审，但成都市中级人民法院尚未作出二审判决

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

无

### 2、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无

## 2、债务重组

无

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

无

### (2) 其他资产置换

无

## 4、年金计划

无

## 5、终止经营

其他说明：

无

## 6、分部信息

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,490,130.64	3.89%	10,655,736.95	85.31%	1,834,393.69	10,261,601.72	3.38%	8,908,406.37	86.81%	1,353,195.35
其中：										
单项金	12,490,130.64	3.89%	10,655,736.95	85.31%	1,834,393.69	10,261,601.72	3.38%	8,908,406.37	86.81%	1,353,195.35

额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	130.64		736.95		93.69	601.72		06.37		95.35
按组合计提坏账准备的应收账款	308,337,482.42	96.11%	81,828,602.20	26.54%	226,508,880.22	293,442,345.89	96.62%	73,376,032.63	25.01%	220,066,313.26
其中：										
账龄组合	308,337,482.42	96.11%	81,828,602.20	26.54%	226,508,880.22	293,442,345.89	96.62%	73,376,032.63	25.01%	220,066,313.26
合计	320,827,613.06	100.00%	92,484,339.15	28.83%	228,343,273.91	303,703,947.61	100.00%	82,284,439.00	27.09%	221,419,508.61

按单项计提坏账准备： 10,655,736.95

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	2,541,576.00	2,033,260.80	80.00%	根据预期可回收比例计提
客户 2	2,140,095.97	1,712,076.78	80.00%	根据预期可回收比例计提
客户 3	1,384,500.00	1,384,500.00	100.00%	预计无法收回
客户 4	897,500.00	897,500.00	100.00%	预计无法收回
客户 5	1,113,387.50	855,217.44	76.81%	根据预期可回收比例计提
客户 6	658,125.00	658,125.00	100.00%	预计无法收回
客户 7	795,560.00	636,448.00	80.00%	根据预期可回收比例计提
客户 8	684,502.50	547,602.00	80.00%	根据预期可回收比例计提
客户 9	623,520.44	498,816.35	80.00%	根据预期可回收比例计提
客户 10	392,000.00	392,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 11	409,500.00	327,600.00	80.00%	根据预期可回收比例计提
客户 12	305,612.24	244,489.79	80.00%	根据预期可回收比例计提
客户 13	299,140.00	239,312.00	80.00%	根据预期可回收比例计提
客户 14	90,000.00	90,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 15	73,500.00	73,500.00	100.00%	预计无法收回
客户 16	78,000.00	62,400.00	80.00%	根据预期可回收比例计提
客户 17	3,610.99	2,888.79	80.00%	根据预期可回收比例计提
合计	12,490,130.64	10,655,736.95		

按组合计提坏账准备： 81,828,602.20

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	142,194,489.49	7,095,623.79	5.00%
1-2 年	69,941,108.44	6,994,110.84	10.00%
2-3 年	40,661,452.75	12,198,435.83	30.00%
3-4 年	32,899,030.32	32,899,030.32	100.00%
4-5 年	12,001,491.86	12,001,491.86	100.00%
5 年以上	10,639,909.56	10,639,909.56	100.00%
合计	308,337,482.42	81,828,602.20	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	146,035,284.76
1 至 2 年	70,720,372.95
2 至 3 年	45,202,986.61
3 年以上	58,868,968.74
3 至 4 年	35,426,557.32
4 至 5 年	12,802,501.86
5 年以上	10,639,909.56
合计	320,827,613.06

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	82,284,439.00	10,199,900.15				92,484,339.15
合计	82,284,439.00	10,199,900.15				92,484,339.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

其中重要的应收账款核销情况：

无

应收账款核销说明：

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	23,691,919.91	7.38%	5,296,671.48
第二名	8,631,100.00	2.69%	1,592,736.64
第三名	5,652,070.00	1.76%	1,777,979.80
第四名	4,050,000.00	1.26%	303,030.00
第五名	4,018,200.00	1.25%	1,129,270.00
合计	46,043,289.91	14.34%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,698,104.36	8,845,295.93
合计	9,698,104.36	8,845,295.93

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

无

## 2) 重要逾期利息

其他说明：

无

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用



## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

无

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,098,074.65	6,296,031.51
往来款	6,315,455.30	5,103,782.38
员工暂支款	658,686.01	227,765.09
其他	682,031.80	890,941.09
合计	13,754,247.76	12,518,520.07

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	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)	
2022 年 1 月 1 日余额		3,673,224.14		3,673,224.14
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		382,919.26		382,919.26
2022 年 6 月 30 日余额		4,056,143.40		4,056,143.40

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	8,398,699.78
1 至 2 年	1,152,911.58
2 至 3 年	522,194.15

3 年以上	3,680,442.25
3 至 4 年	2,090,050.79
4 至 5 年	506,248.00
5 年以上	1,084,143.46
合计	13,754,247.76

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	3,673,224.14	382,919.26				4,056,143.40
合计	3,673,224.14	382,919.26				4,056,143.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：

无

其他应收款核销说明：

无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金保证金	1,566,225.00	3 年以上	11.39%	1,566,225.00
第二名	押金保证金	810,563.91	1-2 年及 3-4 年	5.89%	797,054.49
第三名	押金保证金	470,558.00	3-4 年	3.42%	470,558.00
第四名	履约保证金	391,320.00	1-2 年	2.85%	39,132.00
第五名	押金保证金	304,307.20	3-4 年	2.21%	304,307.20
合计		3,542,974.11		25.76%	3,177,276.69

### 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	118,936,648.73		118,936,648.73	112,436,648.73		112,436,648.73
合计	118,936,648.73		118,936,648.73	112,436,648.73		112,436,648.73

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少 投资	计提减值准备	其他		
深圳杰加数字设计有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
深圳市博普森机电顾问公司	87,160,293.20					87,160,293.20	
杰拓设计(国际)有限公司	15,776,355.53					15,776,355.53	
深圳角立杰出投资有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
深圳杰图数字设计有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00				7,000,000.00	
深圳杰善健康管理咨询有限公司		3,000,000.00				3,000,000.00	
合计	112,436,648.73	6,500,000.00				118,936,648.73	

## (2) 对联营、合营企业投资

无

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	161,729,548.81	95,801,249.93	155,554,984.33	100,119,352.65
其他业务	1,001,297.97	88,849.92	1,098,618.09	63,391.38
合计	162,730,846.78	95,890,099.85	156,653,602.42	100,182,744.03

收入相关信息：

不适用

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

无

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	178,539.74	170,121.49
合计	178,539.74	170,121.49

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,355.33	
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	564,656.72	

规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	178,632.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-919,506.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	515,357.24	
减：所得税影响额	76,844.88	
少数股东权益影响额	3,608.83	
合计	256,330.84	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.16%	0.1204	0.1204
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.12%	0.1182	0.1182

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他