



上海非力空间设计股份有限公司  
Shanghai li-studio Space Design Co., Ltd.

# 上海非力空间设计股份有限公司

## 2014 年年度报告

（股份代码 100228）

二〇一五年三月

## 重 要 提 示

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

本报告经公司第一届董事会第六次会议审议通过。

中兴财光华会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人王丽惠、主管会计工作负责人王丽惠、会计机构负责人刘敏祁声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

---

## 目 录

第一章 公司基本情况 .....	4
第二章 主要财务数据和指标 .....	6
第三章 董事会报告 .....	8
第四章 重要事项 .....	15
第五章 公司技术的权属情况 .....	17
第六章 股本变动及股东情况 .....	18
第七章 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员情况 .....	20
第八章 公司治理 .....	21
第九章 财务报告 .....	24
第十章 备查文件目录 .....	65

## 第一章 公司基本情况

一、 公司法定中文名称：上海非力空间设计股份有限公司

公司中文名称缩写：非力设计

公司法定英文名称：Shanghai Li-studio Space Design Co.,Ltd

二、 公司法定代表人：王玲

三、 公司董事会秘书：顾敏华

联系地址：上海徐汇区文定路 258 号 F 座 5 层

邮政编码：200030

联系电话：021-64274494

传 真：021-64274489

电子信箱：listudio\_2013@163.com

四、 公司注册地址：上海市嘉定区环城路 200 号三层 3065 室

公司办公地址：上海市徐汇区文定路 258 号 F 座 5 层

邮政编码：200030

公司网址：<http://www.li-studio.com>

公司信箱：[listudio\\_2013@163.com](mailto:listudio_2013@163.com)

五、 公司登载年度报告的指定网站网址：<http://www.china-see.com>

年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、 公司股份挂牌场所：上海股权托管交易中心

公司依据《上海股权托管交易中心非上市股份有限公司股份转让业务暂行管理办法》的有关规定，委托上海成丰股权投资管理有限公司作为推荐机构会员代为办理公司股份在上海股权托管交易中心股份转让服务业务。

股份简称：非力设计

股份代码：100228

七、 其它有关资料

（一）公司首次注册登记日期：2002 年 12 月 2 日

（二）注册登记地点：上海市工商行政管理局

（三）企业法人营业执照注册号：310115001537243

（四）税务登记证号码：310114745602727

（五）公司聘请的会计师事务所名称：中兴财光华会计师事务所

（六）会计师事务所办公地址：上海市浦东张杨路 620 号中融恒瑞国际大厦 1701 室

## 第二章 主要财务数据和指标

### 一、公司主要会计数据

单位：人民币元

项目	2014 年	2013 年	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	10,083,436.17	4,584,040.90	119.97
营业利润	-70,277.13	432,724.75	-116.24
利润总额	-60,277.13	443,555.25	-113.59
(归属于母公司)普通股股东的净利润	-49,417.61	361,589.78	-113.67
(归属于母公司)普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	-59,417.61	350,759.28	-116.94
经营活动产生的现金流量净额	-4,342,870.63	-840,494.59	--
项目	2014 年末	2013 年末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	7,805,264.88	10,266,772.42	-23.98
(归属于母公司)所有者权益(或股东权益)	6,961,733.38	7,011,150.99	-0.70
股本(实收资本)	6,000,000.00	6,000,000.00	--

### 二、公司主要财务指标

单位：人民币元

期间财务指标	2014 年	2013 年	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	-0.01	0.25	-104.00
稀释每股收益(元/股)	-0.01	0.25	-104.00
全面摊薄净资产收益率(%)	-0.71	5.16	减少 5.87 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.72	-0.14	--
毛利率(%)	26.96	38.67	减少 11.71 个百分点
应收账款周转率(次)	4.84	3.06	--
存货周转率(次)	7.34	2.75	--
期末财务指标	2014 年 12 月 31	2013 年 12 月 31 日	本报告期末比上年

	日		度期末增减(%)
每股净资产(元/股)	1.16	1.17	-0.85
资产负债率(%)	10.81	31.71	减少 20.9 个百分点
流动比率(倍)	9.08	3.14	--
速动比率(倍)	9.08	2.52	--

注：基本每股收益=净利润/加权平均股份数

速动比率=(期末流动资产总额-期末存货)/期末流动负债总额

### 三、非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非经常性收益(+)：	
上海富城私营经济区投资发展有限公司扶持基金	10,000.00
非经常性收益小计	10,000.00
非经常性损失(-)：	--
非经常性损失小计	--
非经常性损益对所得税的影响	--
少数股东权益影响	--
合计	10,000.00

### 第三章 董事会报告

#### 一、报告期内公司经营情况的分析

##### （一）经营情况回顾

2013年10月，公司完成了股份制企业改制，由有限公司变更为股份有限公司，于2014年7月8日正式在上海股权托管交易中心挂牌，以此为契机公司对各项工作进行了梳理，初步建立了标准化、规范化的工作流程。报告期内公司继续加强团队建设，以市场需求为导向，加大提高品牌价值的力度、提高经营业绩的同时，将“标准化、规范化、专业化”作为管理宗旨，各项工作稳步推进。

2014年公司营业收入1008.3万元，同比增加119.97%；营业利润-7.03万元，与2013年同期相比减少116.24%；利润总额-6.03元，与2013年同期相减少113.59%；公司经营活动产生的现金流量净额为-434.29万元。

##### （二）经营情况介绍

##### 1、公司主营业务情况

公司所处行业为建筑装饰业，公司主要从事餐饮空间、厂办空间、百货空间、住宅空间等提供建筑装饰设计、项目管理服务。目前公司已取得建筑装饰装修工程设计与施工二级资质。

##### 2、公司经营具体情况

##### （1）主营业务产品或服务情况表

单位：人民币元

分产品或服务	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(%)
装饰设计	2,922,740.17	684,131.95	76.59	102.63	55.64	10.16
装饰工程	7,160,696.00	6,681,302.04	11.20	127.93	181.07	-54.27
合计	10,083,436.17	7,365,433.99	27.00	119.97	161.99	-22.01

报告期内，公司向控股股东及其他关联方销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。



## (2) 主营业务分地区情况

单位：人民币元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
江浙沪地区	8,959,134.33	118.86
非江浙沪地区	1,124,301.84	129.22
合计	10,083,436.17	119.97

## (3) 公司财务状况说明

## ①资产负债表重要项目变动原因分析

单位：人民币元

资产负债表项目	2014-12-31	2013-12-31	增减幅度（%）	变动原因
货币资金	336,620.18	4,770,770.30	-92.94	有装饰工程项目预付垫资
应收账款	2,441,248.24	1,538,179.87	58.71	工程项目年底阶段完工
预付账款	4,323,476.00	1,811,572.00	138.66	有装饰工程项目预付垫资
其他应收款	559,903.55	87,300.00	541.36	展会等市场项目临时借款
存货	--	2,006,258.96	--	工程项目无存货
固定资产	118,920.61	38,454.51	209.25	新购电脑
应付账款	--	53,544.00	--	
预收账款	--	3,035,367.90	--	预收已收到或转应收
其他应付款	621,055.47	106,505.20	483.12	挂牌推荐机构费用未全额支付
应交税费	222,476.03	60,204.33	269.53	年末阶段完工开票多

## ②利润表重要项目变动原因分析

单位：人民币元

利润表项目	2014 年	2013 年	增减幅度（%）	变动原因
营业收入	10,083,436.17	4,584,040.90	119.97	业务量上升
营业成本	7,365,433.99	2,811,346.57	161.99	工程项目毛利降低
营业税金及附加	200,432.91	105,270.98	90.40	业务量上升
管理费用	2,601,047.78	1,192,758.95	118.07	挂牌机构费用进入
财务费用	-2,695.46	49.33	-5564.41	增资后利息

## ③现金流量表重要项目变动原因分析

单位：人民币元

现金流量表项目	2014 年	2013 年	增减幅度 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-4,342,870.63	-840,494.59	416.7	大项目预付垫资
投资活动产生的现金流量净额	-91,279.49	-18,107.86	404.09	购买新电脑
筹资活动产生的现金流量净额	--	5,500,000.00	--	

## 二、报告期内，全资、控股子公司经营情况

报告期内，公司无全资、控股子公司。

## 三、公司经营中遇到的挑战和未来发展的展望

### （一）公司经营中遇到的挑战

#### （1）宏观经济波动和政策变化的风险

建筑装饰行业的发展与一个国家的经济发展水平相关，经济增长的周期性波动对建筑装饰行业有一定影响。公司主要从事装饰设计及装饰项目管理业务与房地产行业的发展关联相对更为紧密，虽然国家对于住宅产业化、精装修住宅市场的发展一直持鼓励态度，但是国家宏观经济的波动和宏观政策对房地产行业的调控仍可能影响到建筑装饰行业，对公司的生产经营产生一定的影响。

#### （2）市场竞争风险

本公司主营业务为餐饮空间、百货空间、厂办空间、住宅空间等提供建筑装饰设计、项目管理服务，但是随着国家关于“商品住宅装修一次到位”及“建筑装饰行业实现资源节约型和环境友好型工程建设”等相关政策的逐步推行，预计将有更多综合实力较强的国内建筑装饰公司进入上述领域，竞争将日益加剧；同时，中国建筑装饰市场的巨大需求也将吸引更多的外资装饰企业在设计市场和施工领域与国内企业展开激烈竞争，公司将面临一定的市场竞争风险。另外有与之相关的上下游企业也在扩张发展，进一步加大了竞争风险

#### （3）设计人才不能满足未来发展需求的风险

建筑装饰行业的发展离不开建筑装饰设计，从我国建筑装饰市场发展的趋势

看，设计的龙头作用和地位越来越突出，将成为建筑装饰企业发展的基础，业内企业对设计人才的需求越来越大，竞争也越来越激烈。本公司一贯注重设计人才队伍的建设，建立了基于公司品牌优势的设计创意平台和完善的激励制度。但随着业务规模的扩大，如果设计人才的数量和设计水平不能满足未来发展的需求，将给公司经营带来影响。

#### （4）施工人员管理的风险

由于建筑装饰行业的经营特点，公司除在册员工外，还受委托方要求协助对通过专业劳务分包公司雇用的专业技能施工人员装饰工程的施工作业指导。虽然公司受委托方要求通过与劳务公司签订合同规定了双方的权利义务，并且建立了严格的施工管理制度规范，配备专业设计人员进行全程指导，使施工人员在公司的管理指导下开展工作，如施工过程中出现安全事故或劳资纠纷等，则仍可能给公司带来连带的经济赔偿或诉讼的风险。此外，由于公司与施工人员无直接雇用关系，如施工人员不能及时到位，可能导致公司指导施工的项目工程不能按进度完成的风险。

#### （5）公司治理及内控有效性不足的风险

股改上市后，公司在管理制度、风险控制上加大了力度，但公司在治理机制、管理层规范运作等仍不够完善，比如公司的风险控制主要依靠执行董事在重大事项上的判断和决策，故公司内控制度设计及其运行需进一步加强。

#### （6）公司客户资源不稳定导致的业绩波动风险

公司主要从事装饰设计及装饰项目管理业务，为客户提供装饰方面的创意设计 & 艺术指导，客户需求间隔周期较长，不同于其他消费类产品持续消费市场特征，这是由行业特点所决定。当然，随着人们生活水平的提高以及对装饰设计需求意识的提升，装饰类市场整体需求比较旺盛，潜在客户群呈逐年增加趋势，且未来个性化、高端化设计需求旺盛。但公司仍存在客户资源不稳定导致的业绩波动风险。

### （二）未来两年内的发展计划

#### （1）未来两年战略目标

在激烈的市场竞争中，公司坚持以内强化创新设计、外加大拓展市场为主要发展战略，以信誉为本，品质保证为首要原则，以上海为中心，积极开拓其他外省地区市场，确保公司可持续的快速发展。

公司针对规模小、客户项目小、市场竞争激烈的情况，未来经营模式将从业务产业链进一步向下游的装饰设计本身及项目施工延伸；同时主打高端精品市场、加强品牌口碑建设，以扩大业务规模、加强自身竞争实力。

同时，为适应新形势国内国际设计行业的需要，公司注重培养人才，提高企业核心竞争力，多年来已培养了一批具有较高水平的专业技术管理人员，并且还在不断地培训充实，具备了承接高档酒店、品牌餐饮店、写字楼等不同特色的客户创新设计项目的能力。

公司在面向全国主要经济发展地区的同时，也在积极寻求与国外客户的进一步合作，力求把公司做大做强，在竞争中处于不败之地，成为一个国内外知名的建筑空间设计及企业识别系统设计的企业。

## （2）主要发展目标和计划

根据公司的发展愿景和战略目标，结合宏观的形势和市场环境，公司制订了以下发展计划。

### 1、管理提升

公司未来以进一步提升现有优质设计为目标，强化设计施工项目管理指导服务水平，实现通过内部管理制度的完善和创意设计理念的及时化更新，加强对各个设计人员及施工项目指导的贴近化管理，以提升设计及施工项目质量、控制项目成本、降低人员施工、加快施工进度。

同时，公司将充分发挥上海股交中心平台的监管作用，依靠外部独立第三方的力量，进一步强化治理结构，通过外部监督将公司的管理水平提升到新的高度。

### 2、使用新技术、新材料

公司将适应国家发展需要，提倡环保设计施工，使用市场上已经成熟的建筑工程施工新技术和新材料，从而得以节省人工成本及材料物资的消耗，并且能够

缩短施工周期，提高施工效率，加快工程资金流转速度，使公司进入良好的正循环业务活动中。

### 3、强化人力资源队伍建设

设计灵感来源于现实体验与感悟，良好的创作环境与氛围对设计师至关重要，未来两年内公司将为员工提供有助于激发灵感、提升品位的工作空间。公司将利用自身专业性创造出充满魅力与魔法的工作空间，从而培养设计人员的独特品味。为适应业务发展需要，公司还将提升人力资源队伍，吸纳更多有设计创意、施工资质的专业人员，创造稳定成长的待遇，为员工创造学习的机会，给予员工展示的舞台，降低人员流动对公司的影响。

### 4、打造个性化及高端精品化设计品牌

随着人们生活水平的提高以及对装饰设计需求意识的提升，装饰类市场整体需求比较旺盛，潜在客户群呈逐年增加趋势，且未来个性化、高端化设计需求旺盛。因此，公司在原有业务稳定增长的基础上，未来一方面立足与老客户保持沟通，创新服务手段，提升服务质量；另一方面，强化市场推广，提升设计创意研发能力，力求打造公司“高品质、强创意、重服务升级”的品牌口碑。在2015年已计划实施本公司的品牌打造市场营销计划。

### 5、业务产业链进一步向下游延伸

公司目前主要为客户提供装饰方面的创意设计及管理指导，不直接参与项目施工等，客户重复需求间隔周期较长，一定程度上降低了公司的盈利能力，也增加客户开拓的难度。鉴于公司目前已经积累有大量的客户资源及具备一定的市场品牌影响力，公司未来拟将业务盈利点向装饰设计本身及项目施工下游服务链延伸，以借此进一步扩大经营规模及培育利润增长点，2014年底已经开始新项目的尝试和运作。2015年在巩固公司现有业务业绩提升的同时打造细分市场的整体服务方案更有效的服务客户，培养客户的忠诚度。

## 四、报告期内的募集资金使用情况

报告期内，公司未募集资金。

## **五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动（包括预计利润大幅增长）的说明**

根据公司前3个月的签单和市场推广的力度，公司业绩会递增比较明显可以保证2015年实现扭亏为盈。

## **六、关于会计师事务所出具的非标准审计报告所涉及事项的说明**

2015年3月2日，中兴财光华会计师事务所就2014年度的财务情况出具了标准无保留意见的审计报告。

## **七、利润分配、资本公积金转增实施情况**

公司2014年度未进行利润分配、资本公积金转增。

## 第四章 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁事项。

### 二、报告期内发生的破产相关事项

报告期内，公司不存在破产相关事项。

### 三、公司重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的情况及分析

报告期内，公司不存在重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的情况。

### 四、报告期内发生的重大关联交易情况

报告期内，公司不存在重大关联交易。

### 五、重大合同及履行情况

报告期内，公司不存在重大合同。

### 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内承诺事项的履行情况

公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内无承诺事项。

### 七、聘任、解聘会计师事务所情况

公司聘任中兴财光华会计师事务所负责公司审计工作，聘期为 1 年。

### 八、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人、核心技术人员、收购人处罚及整改情况

公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人、核心技术人员无处罚及整改情况。

### 九、报告期内公司披露的公告信息

公司公告均披露在上海股权托管交易中心指定网站([www.china-see.com](http://www.china-see.com))，报告期内，公司披露的公告情况具体如下：

事项	刊载日期	内容
----	------	----

公司股份转让说明书	2014年7月1日	挂牌申请股份转让说明书
股份公司章程	2014年7月1日	股份公司章程
股份公司审计报告	2014年7月1日	雅和统盈会计师事务所出具审计报告
法律意见书	2014年7月1日	久光律师事务所出具法律意见书
2013年年度报告	2014年7月1日	2013年年度报告
第一届董事会第三次会议决议公告	2014年8月25日	审议《公司2014年半年度报告》
2014年半年度报告	2014年8月25日	2014年半年度报告
公司财务总监秦琳女士辞职的公告	2014年9月19日	财务总监秦琳女士辞职
首次股份解处转让限制公告	2014年11月11日	首次股份转让解限售
第一届董事会第四次会议决议公告 暨召开 2014 年第一次临时股东大会	2014年11月14日	审议《关于补选公司董事的议案》
2014年第一次临时股东大会会议公告	2014年12月1日	审议《关于补选公司董事的议案》
2014年第一次临时股东大会法律意见书	2014年12月1日	上海久光律师事务所出具的法律意见书
第一届董事会第五次会议决议公告	2014年12月2日	审议《变更公司聘请的会计师事务所议案》

## 十、其它重大事项

报告期内，公司无其他重大事项。



## 第五章 公司技术的权属情况

### 一、专利权

截至本报告期，公司及子公司无专利申请或获得新增的专利权。

### 二、著作权


截至本报告期，公司及子公司无新增的著作权。

### 三、软件著作权

截至本报告期，公司及子公司无新增的软件著作权。

### 四、公司拥有的商标

截至本报告期，公司及子公司拥有 1 项注册商标：商标申请人正在变更申请过程中。

序号	商标名称	商标注册证号	核定使用的商品	保护期限	商标申请人
1		10751930	(第 37 类) 建筑咨询；建筑；建筑物隔热隔音；建筑施工监督；室内装潢修理；工厂建造；室内装潢；浴室设备安装和修理；娱乐体育设备的安装和修理；商品房建造（截止）	2013. 6. 21-2023. 6. 20	上海非力室内装饰设计有限公司

## 第六章 股本变动及股东情况

### 一、报告期内最新股本情况

截至报告期末，公司股本变动情况如下：

单位：股

股份性质	期初股份		本期增加	本期减少	期末股份	
	数量	比例（%）			数量	比例（%）
一、有限售条件股份	6,000,000	100.00	--	1,050,000	4,950,000	82.50
其中：高管股份	6,000,000	100.00	--	1,050,000	4,950,000	82.50
其他法人或非法 人机构	--	--	--	--	--	--
个人或基金	--	--	--	--	--	--
二、无限售条件股份	--	--	1,050,000	--	1,050,000	17.50
股份总数	6,000,000	100.00	1,050,000	1,050,000	6,000,000	100.00

### 二、持有 5%以上股份的股东（前 10 名股东）及其持股数量和相互间的关联关系

截至本报告期末，持有 5%以上股份的股东（前 10 名股东）及其持股数量和相互间的关联关系具体如下：

单位：股

股东总数 (名)	2名						
持有5%以上股份的股东（前10名股东）持股情况							
股东名称	股东性质	报告期初 持股总数	报告期内 增减	报告期末 持股总数	报告期末 持股比例	可转让 股份数量	质押或冻结 的股份数量
王玲	自然人	4,200,000.	--	4,200,000.	70	1,050,000	--
秦琳	自然人	1,800,000	--	1,800,000	30	0	--

上述股东之间无关联关系或一致行动关系。

### 三、控股股东情况

公司控股股东及实际控制人为王玲，直接持有公司70%股权。

王玲，女，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族。毕业于湖北

省十堰市职业中等专业学校，中专学历。1999年至2002年，在湖北省从事美容行业工作。2002年至2007年，就职于上海香梦丽雨美容公司担任美容顾问。2007年至2010年，就职于上海雅企装饰设计工程有限公司担任市场部经理。2010年至2012年，担任奥地利诗蒂克护肤品牌技术顾问，2013年至今，就职于上海非力室内装饰设计有限公司，公司改制后担任董事长。

#### **四、实际控制人情况**

公司控股股东及实际控制人为王玲，直接持有公司 70% 股权。2013 年至今，就职于上海非力室内装饰设计有限公司，公司改制后担任董事长。

#### **五、其他**

报告期内无其他情况。

## 第七章 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员情况

### 一、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其持股变动

截至本报告期末，公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变动。

姓名	职务	年龄	性别	任职起止日期	年初持股数（股）	期末持股数（股）	股份增减数（股）	是否在公司领薪
王玲	董事长	32	女	2013-10-18 至 2016-10-17	4,200,000	4,200,000	0	否
王丽惠	董事、总经理	49	女	2013-10-18 至 2016-10-17	0	0	0	是
秦琳	无	40	女	2013-10-18 至 2014-11-29	1,800,000	1,800,000	0	是
王文达	董事	44	男	2014-12-1 至 2016-10-17	0	0	0	否
王永濬	董事	51		2013-10-18 至 2016-10-17	0	0	0	否
徐湘芸	董事	56	女	2013-10-18 至 2016-10-17	0	0	0	否
刘绪芬	监事会主席	57	女	2013-10-18 至 2016-10-17	0	0	0	否
黄成钦	职工代表监事、核心技术人员	35	男	2013-10-18 至 2016-10-17	0	0	0	是
邹瑞雪	监事	54	女	2013-10-18 至 2016-10-17	0	0	0	否
刘敏祁	财务总监	39	女	2014-6-1 至 2016-5-30	0	0	0	是

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况具体如下：

姓名	职位	变动情况（离任或聘任）	变动时间	原因
秦琳	董事	离任	2014-12-01	
王文达	董事	聘任	2014-12-01	秦琳女士辞职
秦琳	财务总监	离任	2014-9-19	
刘敏祁	财务总监	聘任	2014-9-19	秦琳女士辞职

## 第八章 公司治理

### 一、公司治理、规范运作情况

报告期内，公司治理严谨、管理规范。尤其是在股份制改革后，进一步健全了各项规章制度，公司董事、监事以及高级管理人员均按照相关法律法规和公司内控制度认真、诚信、勤勉地履行了职责，有力促进了公司的稳定发展，维护了公司利益和广大股东的合法权益。公司治理实际情况符合《公司法》和上海股权托管交易中心发布的有关挂牌公司治理的规范性文件。

### 二、内部控制制度的建立和健全

#### （一）公司内部控制制度建立及运行情况

2014年全年，共召开股东大会1次，临时股东大会1次、董事会会议4次、监事会会议1次。公司管理层不断重视加强公司的规范治理、各项内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。股份公司成立后，将严格依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，保护公司股东、债权人及第三人合法权益。

#### （二）日常经营管理制度的建设及执行情况

公司制订了《公司管理规章》、《员工规章制度手册》、《财务制度总则》《出纳工作职责》、《会计工作职责》、《现金支票管理流程》、《工程监理人员施工现场管理规定》、《工程流程规定》、《采购部管理制度》、《设计部考核及提成制度》、《设计规范》等，对整个经营过程进行管理控制。各部门基本能够按照制定的规章制度进行经营管理，公司也基本形成了较为规范的内部控制体系。

### 三、独立董事履行职责情况

公司无独立董事。

### 四、报告期内召开的年度股东大会、临时股东大会

报告期内，公司共召开了1次股东大会，1次临时股东大会，具体情况如下：

公司于2014年7月25日召开了股东大会，审议通过了：

- (1) 审议《公司2013年度董事会工作报告》
- (2) 审议《公司2013年度监事会工作报告》
- (3) 审议《公司2013年年度报告》
- (4) 审议《公司2013年度财务决算报告》
- (5) 审议《公司2014年财务预算方案》
- (6) 审议《关于公司2013年度利润分配、资本公积金转增的议案》

公司 2014 年第一次临时股东大会在 2014 年 11 月 29 日召开,审议通过了:《关于补选公司董事的议案》, 同意秦琳女士辞去董事职务, 补选王文达先生为董事

## 五、报告期内公司董事会的有关情况

报告期内, 公司共召开了4次董事会会议, 具体情况如下:

公司第一届董事会第二次会议于2014年6月5日召开, 审议通过了如下议案:

- 1、审议通过了《公司2013年度董事会工作报告》, 并提请股东大会审议;
- 2、审议通过了《公司2013年度总经理工作报告》
- 3.审议通过了《公司2013年年度报告》, 并提请股东大会审议;
- 4.审议通过了《公司2013年度财务决算报告》, 并提请股东大会审议;
- 5.审议通过了《公司2014年度财务预算方案》, 并提请股东大会审议;
- 6.审议通过了《关于公司2013年度利润分配、资本公积金转增的议案》, 并提请股东大会审议;
- 7.审议通过了《召开公司2013年年度股东大会的议案》

公司第一届董事会第三次会议于2014年8月25日召开, 审议通过《公司2014年半年度报告》

公司第一届董事会第四次会议于2014年11月14日召开，审议通过《关于召开2014年第一次临时股东大会的议案》

公司第一届董事会第五次会议于2014年12月2日召开，审议通过《变更公司聘请的会计师事务所议案》

## **六、报告期内公司监事会的有关情况**

报告期内，公司召开了1次监事会会议，具体情况如下

公司第一届监事会第二次会议于2014年6月5日召开，审议通过了如下议案：

- 1、审议通过了《公司2013年度监事会工作报告》，并提请股东大会审议；
- 2、审议通过了《公司2013年年度报告》；
- 3、审议通过了《公司2013年度利润分配、资本公积金转增股本的方案》；
- 4、审议通过了《公司2013年度财务决算报告》；
- 5、审议通过了《公司2014年度财务预算方案》；

## 第九章 财务报告

### 审计报告

中兴财光华审字(2015)第 1075 号

上海非力空间设计股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海非力空间设计股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表，2014 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

#### （一）管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是上海非力空间设计股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### （二）注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。



我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### （三）审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所

中国注册会计师：郑奕

(特殊普通合伙)

中国北京

中国注册会计师：金建海

二〇一五年三月二日

## 资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：上海非力空间设计股份有限公司

单位：人民币元

资产	2014-12-31	2013-12-31
流动资产：		
货币资金	336,620.18	4,770,770.30
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	2,441,248.24	1,538,179.87
预付款项	4,323,476.00	1,811,572.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	559,903.55	87,300.00
存货		2,006,258.96
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	7,661,247.97	10,214,081.13
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	118,920.61	38,454.51
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	25,096.30	14,236.78
其他非流动资产		

非流动资产合计	144,016.91	52,691.29
资产总计	7,805,264.88	10,266,772.42

公司负责人：王丽惠

主管会计工作负责人：王丽惠

会计机构负责人：刘敏祁

## 资产负债表（续）

2014 年 12 月 31 日

编制单位：上海非力空间设计股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	2014-12-31	2013-12-31
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		53,544.00
预收款项		3,035,367.90
应付职工薪酬		
应交税费	222,476.03	60,204.33
应付利息		
应付股利		
其他应付款	621,055.47	106,505.20
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	843,531.50	3,255,621.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	843,531.50	3,255,621.43
股东权益：		

股本	6,000,000.00	6,000,000.00
资本公积	996,106.84	996,106.84
减：库存股		
盈余公积	1,504.42	1,504.42
一般风险准备		
未分配利润	-35,877.88	13,539.73
<b>股东权益合计</b>	<b>6,961,733.38</b>	<b>7,011,150.99</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>7,805,264.88</b>	<b>10,266,772.42</b>

公司负责人：王丽惠

主管会计工作负责人：王丽惠

会计机构负责人：刘敏祁

## 利润表

2014 年度

编制单位：上海非力空间设计股份有限公司

单位：人民币元

项目	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	10,083,436.17	4,584,040.90
减：营业成本	7,365,433.99	2,811,346.57
营业税金及附加	200,432.91	105,270.98
销售费用		
管理费用	2,601,047.78	1,192,758.95
财务费用	-2,695.46	49.33
资产减值损失	-10,505.92	41,890.32
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-70,277.13	432,724.75
加：营业外收入	10,000.00	17,583.00
减：营业外支出		6,752.50
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-60,277.13	443,555.25
减：所得税费用	-10,859.52	81,965.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-49,417.61	361,589.78
五、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.01	0.25
（二）稀释每股收益	-0.01	0.25
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-49,417.61	361,589.78

公司负责人：王丽惠

主管会计工作负责人：王丽惠

会计机构负责人：刘敏祁

## 公司现金流量表

2014 年度

编制单位：上海非力空间设计股份有限公司

单位：人民币元

项目	2014 年度	2013 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,352,886.45	7,196,115.99
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	38,380.68	30,528.47
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>6,391,267.13</b>	<b>7,226,644.46</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	7,959,885.80	5,028,458.46
支付给职工以及为职工支付的现金	1,307,047.85	777,148.23
支付的各项税费	323,327.87	432,337.02
支付的其他与经营活动有关的现金	1,143,876.24	1,829,195.34
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>10,734,137.76</b>	<b>8,067,139.05</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,342,870.63</b>	<b>-840,494.59</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		140.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>0</b>	<b>140.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	91,279.49	18,247.86
投资所支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>91,279.49</b>	<b>18,247.86</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-91,279.49</b>	<b>-18,107.86</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		5,500,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

<b>筹资活动现金流入小计</b>		5,500,000.00
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,500,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		5,500,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-4,434,150.12	4,641,397.55
加：期初现金及现金等价物余额	4,770,770.30	129,372.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	336,620.18	4,770,770.30

公司负责人：王丽惠    主管会计工作负责人：王丽惠    会计机构负责人：刘敏祁

## 所有者权益变动表

2014 年度

编制单位：上海非力空间设计股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2014 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
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	6,000,000	996,106.84		1,504.42	13,539.73		7,011,150.99
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	6,000,000	996,106.84		1,504.42	13,539.73		7,011,150.99
三、本期增减变动金额					-49,417.61		-49,417.61
（一）净利润					-49,417.61		-49,417.61
（二）其他综合收益							
1．可供出售金融资产公允价值变动净额							
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4．其他							



上述（一）和（二）小计					-49,417.61		-49,417.61
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）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							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额	6,000,000	996,106.84		1,504.42	-35,877.88		6,961,733.38

法定代表人：王玲

主管会计工作的负责人：王丽惠

会计机构负责人：刘敏祁

## 所有者权益变动表

2013 年度

编制单位：上海非力空间设计股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2013 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
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	500,000.00			64,956.12	584,605.09		1,149,561.21
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	500,000.00			64,956.12	584,605.09		1,149,561.21
三、本期增减变动金额	5,500,000.00	996,106.84		63,451.70	-571,065.36		5,861,589.78
（一）净利润					361,589.78		361,589.78
（二）其他综合收益							
1. 可供出售金融资产公允价值变动净 额							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权 益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得 税影响							
4. 其他							

上述（一）和（二）小计					361,589.78		361,589.78
（三）所有者投入和减少资本	5,500,000.00						5,500,000.00
1. 所有者投入资本	5,500,000.00						5,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配				1,504.42	-1,504.42		
1. 提取盈余公积				1,504.42	-1,504.42		
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 其他							
（五）所有者权益内部结转		996,106.84		-64,956.12	-931150.72		
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他		996,106.84		-64,956.12	-931150.72		
四、本期期末余额	6,000,000.00	996,106.84		1,504.42	13,539.73		7,011,150.99

法定代表人：王玲

主管会计工作的负责人：王丽惠

会计机构负责人：刘敏祁

## 二、会计报表附注

### 上海非力空间设计股份有限公司

#### 2014 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

##### 1、历史沿革及资本变更情况

上海非力空间设计股份有限公司, 原名上海非力室内装饰设计有限公司 (以下简称“本公司”或“公司”) 于 2002 年 12 月 2 日取得上海市工商行政管理局核发的注册号为第 3102252015975 号《企业法人营业执照》。公司原法定代表人: 张林香。公司原注册地址: 上海市南汇区南汇工业园区沪南路 9828 号 308 室 7 号。

公司设立时注册资本人民币 50.00 万元, 各股东出资情况如下:

股东名称	投资金额 (元)	出资额比例 (%)
张林香	300,000.00	60.00
吴秀玲	200,000.00	40.00
合计	500,000.00	100.00

上述资本业经上海新汇会计师事务所有限公司于 2002 年 11 月 22 日出具的汇验内字 2002 第 4436 号验资报告予以验证。

2010 年, 根据上海市行政区划调整, 取得换发的注册号为第 310115001537243 号《企业法人营业执照》, 同时公司注册地址变更为: 浦东新区南汇工业园区沪南路 9828 号 308 室 7 号。

根据 2013 年 6 月 6 日公司股东会通过的公司章程修正案, 公司注册地址变更为: 上海市嘉定区环城路 200 号三层 3065 室, 于 2013 年 6 月 26 日取得换发的营业执照。

根据 2013 年 8 月 29 日公司股东会决议,同意张林香将其持有的本公司 60% 的股权转让给秦琳; 同意吴秀玲将其持有的本公司 40% 的股权转让给王玲, 公司法定代表人由张林香变更为王玲。同时, 将公司注册资本由人民币 50.00 万元变更为人民币 600.00 万元, 公司实收资本由人民币 50.00 万元变更为人民币 600.00 万元。变更后各股东出资情况如下:

股东名称	投资金额 (元)	出资额比例 (%)
王玲	4,200,000.00	70.00
秦琳	1,800,000.00	30.00
合计	6,000,000.00	100.00

上述变更业经上海兢实会计师事务所(普通合伙)于 2013 年 8 月 30 日出具的沪兢会验字(2013)第 1-4609 号验资报告予以验证。于 2013 年 9 月 2 日取得换发的营业执照。

2013 年 10 月 14 日,公司临时股东大会决议通过,公司整体变更为股份有限公司,变更基准日为 2013 年 9 月 30 日,由全体股东作为发起人,以经审计的净资产 6,996,106.84 元按 1.166:1 比例折合为股本 6,000,000 股,每股面值 1 元,注册资本 6,000,000.00 元,多出资部分转入资本公积为 996,106.84 元。公司的名称变更为:上海非力空间设计股份有限公司,2013 年 10 月 25 日上海市工商行政管理局核准了该项变更。

## 2、经营范围及主要产品情况

本公司的主要经营范围:室内外装潢及设计,图文设计制作,企业形象策划,摄影服务(除冲扩),商务咨询,装饰装修材料、家居饰品、五金交电、电线电缆、通讯器材、通信设备及相关产品、日用百货、服装服饰、工艺品、花卉苗木的销售,机电安装建设工程施工,水暖电安装建设工程作业(除特种设备)。(经营项目涉及行政许可的,凭许可证件经营)。

## 二、公司主要会计政策、会计估计

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、现金及现金等价物的确定标准

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

### 6、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍

采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 7、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、8）。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 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和初始确认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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 其他金融负债



与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （4）衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

#### （5）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

#### （6）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量

折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

### （7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100.00 万元（含 100.00 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### （2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账

---

准备

---

## (3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	3.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

## 9、存货

## (1) 存货的分类

本公司存货为工程材料。

## (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。工程材料发出时采用加权平均法计价。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### 10、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### （2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
办公设备	2-4	5.00	23.75-47.50
办公家具	3-4	5.00	23.75-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、15。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 11、收入

### 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

## 12、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 13、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

### 13、递延所得税资产及递延所得税负债（续）

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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，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。

### 14、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### （1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。



经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

## （2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 15、资产减值

本公司对固定资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

### 17、主要会计政策、会计估价的变更

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否。

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否。

### 三、税项

#### 主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
营业税（注 1）	应税收入	3、5
增值税（注 2）	应税收入	3、6
城市维护建设税	应纳流转税额	1
企业所得税（注 3）	应税收入	2、2.5、2
	应纳税所得额	25

注 1：2011 年，本公司的装饰设计收入按 5%税率缴纳营业税；装饰工程收入按 3%税率缴纳营业税。

注 2：根据营业税改增值税的政策，本公司的装饰设计收入从 2012 年 1 月 1 日起，按 3%的税率缴纳增值税。根据上海市增值税一般纳税人资格证书（沪

国税浦临四【2013】000054），公司从 2013 年 7 月 1 日起成为增值税一般纳税人，增值税税率为 6%。

注 3：公司按核定征收方式缴纳企业所得税，2011 年按营业收入的 2% 征收，2012 年按营业收入的 2.5% 征收，2013 年 1-6 月按营业收入的 2% 征收。公司从 2013 年 7 月 1 日起成为增值税一般纳税人的同时，企业所得税改为查账征收方式缴纳企业所得税，企业所得税税率为 25%。

#### 四、财务报表项目注释

本财务报表的报告期为 2014 年度，附注中期末指 2014 年 12 月 31 日，本期特指 2014 年度。

##### 1、货币资金

项 目	2014. 12. 31	2013. 12. 31
现金	583.85	65,524.17
银行存款	336,036.33	4,705,246.13
合 计	336,620.18	4,770,770.30

期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

##### 2、应收账款

###### （1）应收账款按种类披露

种 类	2014. 12. 31				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净额
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备 的应收账款	2,517,822.00	100.00	76,573.76	3.04	2,441,248.24
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的	-	-	-	-	-
合 计	2,517,822.00	100.00	76,573.76	--	2,441,248.24

种 类	2013. 12. 31
-----	--------------

	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	1,646,371.00	100.00	108,191.13	6.57	1,538,179.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的	-	-	-	-	-
合 计	1,646,371.00	100.00	108,191.13	--	1,538,179.87

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2014.12.31			2013.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	2,501,851.00	3.00	74,976.66	806,371.00	3.00	24,191.13
1 至 2 年	15,971.00	10.00	1,597.10	840,000.00	10.00	84,000.00
合 计	2,517,822.00	--	76,573.76	1,646,371.00	--	108,191.13

② 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

③ 期末不存在单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

## 2、应收账款（续）

（2）本报告期无转回或收回的情况。

（3）本报告期无实际核销的应收账款情况。

（4）期末，应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

（5）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
------	--------	----	----	-------------

上海香雪海国际贸易有限公司	非关联方	805,600.00	1年以内	32.00
厦门市雅子餐饮服务有限公司	非关联方	690,776.00	1年以内	27.44
上海八融食品有限公司	非关联方	320,000.00	1年以内	12.71
上海禾薰餐饮管理有限公司	非关联方	211,000.00	1年以内	8.38
诗纾雅（上海）美容企业管理有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	7.94
<b>合 计</b>		<b>2,160,554.72</b>		<b>88.46</b>

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄披露

账 龄	2014. 12. 31		2013. 12. 31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	2,671,940.00	61.80	1,785,572.00	98.56
1至2年	1,651,536.00	38.20	26,000.00	1.44
<b>合 计</b>	<b>4,323,476.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,811,572.00</b>	<b>100.00</b>

#### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占预付账款总额的比例%
上海奇贝建筑装饰工程有限公司	非关联方	1,550,000.00	1年以内及1-2年	35.85
上海义欧建筑装饰工程有限公司	非关联方	1,550,000.00	1年以内及1-2年	35.85
黄德昌	非关联方	750,000.00	1年以内	17.35
林尚国	非关联方	230,000.00	1年以内	5.32
亦弗文化传播（上海）有限公司	非关联方	57,000.00	1年以内	1.32
<b>合 计</b>		<b>4,137,000.00</b>		<b>95.69</b>

(3) 期末, 预付款项中不存在预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

种 类	2014. 12. 31				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	583, 715. 00	100. 00	23, 811. 45		559, 903. 55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	583, 715. 00	100. 00	23, 811. 45		559, 903. 55

种 类	2013. 12. 31				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	90, 000. 00	100. 00	2, 700. 00	3. 00	87, 300. 00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	90, 000. 00	100. 00	2, 700. 00	3. 00	87, 300. 00

##### ① 账龄组合, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2014. 12. 31			2013. 12. 31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	493, 715. 00	3. 00	14, 811. 45	90, 000. 00	3. 00	2, 700. 00
1-2 年	90, 000. 00	10. 00	9, 000. 00			
合 计	583, 715. 00	—	23, 811. 45	90, 000. 00	—	2, 700. 00

② 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

③ 期末不存在单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本报告期无转回或收回的情况。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 期末，其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	性质或内容	比例%
李佳昀	非关联方	430,000.00	1年以内	往来	73.67
和运国际租赁有限公司	非关联方	90,000.00	1-2年	租车押金	15.42
上海通亿贸易有限公司	非关联方	45,560.00	1年以内	往来	7.81
盛国庆	非关联方	7,000.00	1年以内	往来	1.20
上海杰汇置业有限公司	非关联方	4,315.00	1年以内	往来	0.74
合 计		576,875.00			98.83

## 5、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	2014.1.1	本期增加	本期减少	2014.12.31
一、账面原值合计	263,952.86	91,279.49	--	355,232.35
其中：办公设备	151,344.86	91,279.49	--	242,624.35
办公家具	112,608.00	-	-	112,608.00
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	225,498.35	-	10,813.39	236,311.74
其中：办公设备	118,617.74	-	8,144.18	126,761.92
办公家具	106,880.61	-	2,669.21	109,549.82
三、固定资产账面净值合计	38,454.51			118,920.61
其中：办公设备	32,727.12			115,862.43
办公家具	5,727.39			3,058.18

① 本期折旧额 10,813.39 元。

## 6、递延所得税资产与递延所得税负债

## (1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2014. 12. 31	2013. 12. 31
递延所得税资产:		
资产减值准备	25,096.30	14,236.78
合 计	25,096.30	14,236.78

## (2) 可抵扣差异项目明细

项 目	2014. 12. 31	2013. 12. 31
坏账准备	100,385.21	56,947.13

## 7、资产减值准备明细

项 目	2014. 1. 1	本期增加	本期减少 转回	转销	2014. 12. 31
坏账准备	56,947.13	43,438.08	-	-	100,385.21

## 8、应交税费

税 项	2014. 12. 31	2013. 12. 31
增值税	18,071.51	14,332.03
营业税	22,497.42	-14,165.38
城市维护建设税	399.63	1.67
教育费附加	1,198.88	5.01
地方教育费附加	799.25	3.33
河道费	399.63	1.68
企业所得税	179,285.51	60,019.99
个人所得税	6.00	6.00
合 计	222,476.03	60,204.33

## 9、其他应付款

## (1) 账龄分析

账 龄	2014. 12. 31		2013. 12. 31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
	621,055.47	100.00	106,505.20	100.00
合 计	621,055.47	100.00	106,505.20	100.00



(2) 期末, 其他应付款中不存在持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 其他应付款金额前五名单位情况

债权人名称	与本公司 关系	金额	年限	性质或内容	比例%
上海雅和统盈会计师事务所	非关联方	209,000.00	1年以 内	审计费	34.00
上海成丰投资管理有限公司	非关联方	250,000.00	1年以	往来	40.67
上海荣启投资管理有限公司	非关联方	150,000.00	1年以 内	往来	24.40
合 计		609,000.00			99.07

11、实收资本 (股本)

股东名称	2014. 1. 1		本期 增加	本期 减少	2014. 12. 31	
	金额	比例%			金额	比例%
王玲	4,200,000.00	70.00	-	-	4,200,000.00	70.00
秦琳	1,800,000.00	30.00	-	-	1,800,000.00	30.00
合计	6,000,000.00	100.00	-	-	6,000,000.00	100.00

本公司原实收资本 50.00 万元, 业经上海新汇会计师事务所有限公司于 2002 年 11 月 22 日出具的汇验内字 2002 第 4436 号验资报告予以验证。2013 年 8 月, 本公司增资 550.00 万元, 本次增资业经上海兢实会计师事务所 (普通合伙) 于 2013 年 8 月 30 日出具的沪兢会验字 (2013) 第 1-4609 号验资报告予以验证。

11、资本公积

项 目	2014. 12. 31	2013. 12. 31
资本溢价	996,106.84	996,106.84
合 计	996,106.84	996,106.84

注：股本溢价为公司整体变更为股份公司时，经审计的净资产大于折股金额部分。

## 12、盈余公积

项 目	2014. 12. 31	2013. 12. 31
盈余公积	1, 504. 42	1, 504. 42

本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。

## 13、未分配利润

项 目	2014年度	2013年度
上年年末未分配利润	13, 539. 73	584, 605. 09
加：本年归属于本公司所有者的净利润	-49, 417. 61	361, 589. 78
减：提取法定盈余公积		1, 504. 42
减：折股转入资本公积		931, 150. 72
年末未分配利润	-35, 877. 88	13, 539. 73

## 14、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入

项 目	2014 年度		2013 年度	
主营业务收入	10, 083, 436. 17	4, 584, 040. 90		
营业成本	7, 365, 433. 99	2, 811, 346. 57		

本公司收入主要来源于室内装饰行业，客户主要位于中国境内。

### (2) 主营业务

业务名称	2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本
装饰设计	2, 922, 740. 17	684, 131. 95	1, 442, 430. 90	439, 559. 59

装饰工程	7,160,696.00	6,681,302.04	3,141,610.00	2,371,786.98
<b>合 计</b>	<b>10,083,436.17</b>	<b>7,365,433.99</b>	<b>4,584,040.90</b>	<b>2,811,346.57</b>

## (3) 前五名客户的营业收入情况

## ① 2014 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
诗纾雅（上海）美容企业管理有限公司	3,332,796.00	33.05
通用磨坊贸易（上海）有限公司	1,566,131.82	15.53
上海八融食品有限公司	1,216,000.00	12.06
上海香雪海	805,600.00	7.99
上海禾薰餐饮管理有限公司公司	590,800.00	5.86
<b>合 计</b>	<b>7,511,327.82</b>	<b>74.49</b>

## ② 2013 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
上海坤捷经贸有限公司	2,347,165.05	51.20
通用磨坊贸易（上海）有限公司	700,471.58	15.28
上海雍捷经贸有限公司	650,000.00	14.18
南京市雨花台区虹滋火锅店	395,922.34	8.64
乌鲁木齐紫罗兰餐饮管理有限公司	183,421.86	4.00
<b>合 计</b>	<b>4,276,980.83</b>	<b>93.30</b>

## 15、管理费用

项 目	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	312,400.00	245,700.00
社保公积金	199,940.06	45,073.68
租赁费	386,832.58	303,864.20
物业管理费	23,976.00	23,976.00
水电费	25,004.84	18,024.95
业务招待费	60,948.10	85,680.00

折旧费	7,317.40	22,576.55
办公费	48,223.73	44,565.41
通讯费	19,203.39	20,486.03
差旅费	9,499.80	65,318.60
咨询费	1,350,469.00	22,500.00
挂牌费		240,000.00
建造资质费		38,800.00
交通费	6,325.00	
福利费	91,263.75	
服务费	12,400.00	
招聘费	9,471.70	
维修费	224.00	
培训费	4,200.00	
工作餐	4,526.30	
车辆费	23,954.13	
劳保费	885.00	
低值易耗品	2,559.00	
其他	1,424.00	16,193.53
合 计	2,601,047.78	1,192,758.95

## 16、财务费用

项 目	2014年度	2013年度
利息支出	-	-
减：利息收入	4,919.86	2,945.47
手续费及其他	2,224.40	2,994.80
合 计	-2,695.46	49.33

## 17、资产减值损失

项 目	2014年度	2013年度
坏账损失	-10,505.92	41,890.32
合 计	-10,505.92	41,890.32

## 18、营业外收入

项 目	2014年度	2013年度
政府补助	10,000.00	17,583.00
合 计	10,000.00	17,583.00

其中：政府补助明细

项 目	2014年度	2013年度
上海富城私营经济区投资发展有 限公司扶持基金	10,000.00	17,583.00-
合 计	10,000.00	17,583.00

## 19、营业外支出

项 目	2014年度	2013年度
非流动资产处置损失合计	0.00	6,752.50
合 计	0.00	6,752.50

## 20、所得税费用

项 目	2014年度	2013年度
按税法及相关规定计算的当期	0.00	96,202.25
递延所得税调整	-10,859.52	-14,236.78
合 计	-10,859.52	81,965.47

## 21、现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2014年度	2013年度
利息收入	4,504.86	2,945.47
政府补助	10,000.00	17,583.00
收到员工还款等	0.00	10,000.00
收到往来款	510,984.23	

合 计	525, 489. 09	30, 528. 47
-----	--------------	-------------

## 22、现金流量表项目注释（续）

## （2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2014年度	2013年度
支付经营费用	1, 156, 156. 70	1, 137, 200. 54
支付银行手续费	2, 224. 40	2, 994. 80
支付代垫费用	472, 603. 55	599, 000. 00
支付押金	0. 00	90, 000. 00
合 计	1, 630, 984. 65	1, 829, 195. 34

## 23、现金流量表补充资料

## （1）现金流量表补充资料

补充资料	2014年度	2013年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-49, 417.	361, 589.
加：资产减值准备	-10, 505.	41, 890. 3
固定资产折旧	10, 813. 3	22, 576. 5
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）	0. 00	6, 752. 50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10, 859.	-14, 236.
存货的减少（增加以“-”号填列）	2, 006, 25	-1, 967, 1
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3, 852, 7	-1, 518, 0
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2, 436, 3	2, 226, 19
经营活动产生的现金流量净额	-4, 342, 8	-840, 494
<b>2、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金等价物的期末余额	336, 620.	4, 770, 77
减：现金等价物的期初余额	4, 770, 77	129, 372.
现金及现金等价物净增加额	-4, 434, 1	4, 641, 39

## 24、现金流量表补充资料（续）

## （2）现金及和现金等价物的构成

项 目	2014年度	2013年度
现金	336,620.	4,770,77
其中：库存现金	583.85	65,524.17
可随时用于支付的银行存款	336,036.33	4,705,24
期末现金及现金等价物余额	336,620.18	4,770,77

## 五、关联方及关联交易

本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
王玲	实际控制人
王丽惠	总经理

## 六、或有事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 七、承诺事项

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2014. 12. 31	2013. 12. 31
资产负债表日后第 1 年	233,800.00	233,800
合计	233,800.00	233,800

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 八、资产负债表日后事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 九、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会批准。

上海非力空间设计股份有限公司

2015 年 3 月 2 日



## 第十章 备查文件目录

- 一、由董事长签名的《2014年年度报告》文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、其他在指定网站（[www.china-see.com](http://www.china-see.com)）中公开披露的文件；
- 五、文件存放地点：公司董事会办公室。

上海非力空间设计股份有限公司董事会

2015年3月27日