

TONNEY® 唐年

唐年股份

NEEQ : 835410

上海唐年实业股份有限公司



TONNEY® 唐年



酒店客房产品
创新解决方案

Guestroom Supplies
Total Solutions



关于唐年

唐年股份以品牌为母体,为酒店业提供客房产品系统化品牌创新解决方案。我们具有酒店客房领域品牌标准规划、服务模式创新、产品设计、技术支持、供应链资源建设和供应链模式创新等系统化服务能力。专业化、系统性地为酒店提供品牌标准定位和竞争力提升。从而为酒店客人实现更好的入住体验,提高酒店运营效率,创造新的经营增长点。我们在酒店客房产品领域建立了专业化的品牌化产品体系,为酒店品牌多元化和业务多样性的发展提供增值服务。

ABOUT TONNEY

TONNEY provide our hotel customer with guest room products total solution. Our services include brand standard planning, service mode innovation, product design, technical support, supply chain resource construction etc. With our service, our hotel customer could achieve a better experience for hotel guests; improve hotel operation efficiency, and revenue growth. We have established valuable global product resources to provide professional services for our hotel customers with the development trend of hotel business diversification.

上海唐年实业股份有限公司 上海市闵行区尹路4200号唐年股份产品设计产业园(尹路) T +86 21 5109 0877 F +86 21 5440 8887

年度报告

2020

公司年度大事记

- 1, 公司与六洲酒店管理集团签署采购框架协议, 将为 IHG 上海在中国境内的部分酒店供应指定货物;
- 2, 公司成为雅高中国区推荐供应商, 公司将成索菲特、美憬阁、铂尔曼、美爵、诺富特、莱佛士、费尔蒙、瑞士品牌酒店有关营运用品及电器产品的雅高中国区推荐供应商;
- 3, 公司荣获由上海市商务委员会评定的“上海供应链创新与应用示范企业”;
- 4, 公司荣获第三届中国酒店采购高参奖“2020 年度创新供应链服务模式奖”;
- 5, 公司荣获由上海博华国际展览有限公司主办的上海国际酒店工程设计与用品博览会期间的“聚变 2020” Hotel Plus 金殿奖颁奖典礼上荣获“年度金奖”;
- 6, 公司荣获由上海市经济和信息化委员会颁布的上海市“专精特新”中小企业称号;
- 7, 报告期内, 公司获得 3 项实用新型专利证书, 5 项外观设计专利证书。
- 8, 报告期内, 公司获得 39 份商标注册证书。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	36
第九节	备查文件目录.....	96

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人张洪斌、主管会计工作负责人林运玲及会计机构负责人（会计主管人员）林运玲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
市场竞争风险	酒店客房用品行业市场化程度较高，具有大行业、小企业、行业集中度不高的特点，行业内部企业数量多，产品及服务同质化严重，竞争较为激烈。竞争从价格、宣传等方面逐步扩展到品牌、设计、渠道等方面。此外，大部分企业仅负责资源整合，不具备自主品牌，抵抗风险的能力较差。公司目前虽然是客房用品细分领域的优质企业，在业务体量和品牌影响力上具备较大优势，但是公司如果不能保持和提升在产品、设计、品牌方面的优势，维持自身持续影响力，公司将面临客户流失、盈利下降的风险。对此，公司一直以来强调品牌建设，强化自主研发，力争在竞争环境当中提升自身的竞争力，持续发展。
产品集中度高的风险	公司是酒店客房用品行业的优质企业，在客房用品这一细分行业占据优势地位。目前公司业务主要聚焦于高档星级酒店客房，收入主要来自于高档酒店客房采购，产品集中程度高，对于酒店客房行业发展的依赖程度大，与新设立酒店数量和存量酒店客房采购情况相关性过大，不利于分散风险。如果酒店行业受到冲击，酒店客房采购量下降，则公司存在销售收入和净利润减少的风险。对此，公司在近几年已经开始着手从客房用品解决方案提升为客房整体产品解决服务。围绕客房空间服务端，把客房设施设备、设计定制产品、客房纺织品、消耗品以及清洁易耗品等系列解决方案等予以整合，并在供应链服务模式上实

	现进一步提升和创新，深度规划供应链资源建设，继续转型供应链管理中心战略职能，统筹规划和管理公司供应链资源建设。
净资产规模增加带来的风险	2018 年末、2019 年末、2020 年末公司净资产分别为 47,169,153.88 元、48,895,011.86 元和 43,508,639.51 元。本报告期因受新冠疫情影响,公司净资产略有下降。但随着国内疫情现已基本控制，公司经营规模将会继续稳步发展，产销能力有所增大，同时人员的配备也有所增加。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
环威电器	指	上海环威电器有限公司
唐年投资	指	上海唐年投资管理有限公司
唐年餐饮	指	上海唐年餐饮管理有限公司
唐年用吧	指	上海用吧网络科技有限公司
唐年电子	指	上海唐年电子商务有限公司
子潮投资	指	上海子潮投资管理中心(有限合伙)
沙狐投资	指	上海沙狐投资管理合伙企业(有限合伙)
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《上海唐年实业股份有限公司公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商	指	中山证券有限责任公司
报告期、本年度	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
【TONNEY】品牌客房产品系列	指	公司自主品牌, 酒店客房个人护理、茶咖啡、熨烫系列、音乐播放及健康管理等全系列产品
【TONNEY】品牌客房产品系列	指	公司自主品牌, 为酒店客户设计定制的全系列房间用品
【易安/E-SAFE】品牌酒店客房保险箱	指	公司自主品牌, 酒店客房保险箱
有限服务型酒店		有限服务酒店是和全服务酒店相对应的酒店类型。有限服务酒店式区别与全服务酒店而来一般是指只提供 B&B 服务的酒店，也就是只提供早餐 breakfast 和床 bed 服务。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海唐年实业股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Tonney Industrial CO.,Ltd
	Shanghai Tonney
证券简称	唐年股份
证券代码	835410
法定代表人	张洪斌

二、 联系方式

董事会秘书	戴霁亮
联系地址	上海市闵行区沪闵路 4200 号中版创意设计产业基地（IF 如果）A 栋 6 楼
电话	021-51096877
传真	021-54408867
电子邮箱	Nick_tonney@163.com
公司网址	www.tonneysupply.com
办公地址	上海市闵行区沪闵路 4200 号中版创意设计产业基地（IF 如果）A 栋 6 楼
邮政编码	201108
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 8 月 14 日
挂牌时间	2016 年 2 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业（F）-批发业（F51）-其他批发业（F519）-其他未列明批发业（F5199）
主要业务	酒店供应链服务
主要产品与服务项目	为酒店的客房区域提供从产品设计、整体产品配置方案、技术协助以及供应服务等综合方案解决支持,根据各个酒店不同风格定位和品牌标准,协同酒店完成专属个性的客房整体产品解决方案。
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	18,000,000

优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张洪斌
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张洪斌、江艳），一致行动人为（张洪斌、江艳、上海唐年投资管理有限公司和上海子潮投资管理中心（有限合伙）、张武斌）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000792704371L	否
注册地址	上海市闵行区春东路 508 号 3 幢 6 楼 601	否
注册资本	18,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中山证券			
主办券商办公地址	深圳市南山区粤海街道蔚蓝海岸社区创业路 1777 号海信南方大厦 21 层、22 层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	中山证券			
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	徐春	黄泽铭		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室			

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司经第二届董事会第十二次会议审议，2021 年公司第一次临时股东大会审议通过，进行了会计师事务所的变更。

公司经第二届董事会第十二次会议审议，并于 2021 年 2 月 22 日完成公司全资子公司上海唐年供应链科技有限公司的设立。

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	82,975,791.56	100,707,105.06	-17.61%
毛利率%	25.73%	28.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,386,372.35	1,725,857.98	-412.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,592,289.18	566,545.64	-1,440.10%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-11.66%	3.59%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-16.43%	1.18%	-
基本每股收益	-0.30	0.10	-412.10%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	82,470,765.12	82,319,426.44	0.18%
负债总计	38,962,125.61	33,424,414.58	16.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	43,508,639.51	48,895,011.86	-11.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.42	2.72	-11.02%
资产负债率%（母公司）	47.67%	40.91%	-
资产负债率%（合并）	47.24%	40.60%	-
流动比率	2.33	2.33	-
利息保障倍数	-9.54	4.54	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,373,978.48	-2,696,824.51	150.95%
应收账款周转率	1.88	2.46	-
存货周转率	4.39	5.34	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.18%	10.82%	-
营业收入增长率%	-17.61%	15.22%	-
净利润增长率%	-412.10%	-66.01%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	18,000,000	18,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,241,524.57
委托他人投资或管理资产的损益	147,158.91
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,996.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,079,015.73
非经常性损益合计	2,475,695.21
所得税影响数	269,778.38
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,205,916.83

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收款项	2,648,279.57	0.00		
合同负债	0.00	2,343,610.24		
其他流动负债	0.00	304,669.33		

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。本集团于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。根据新收入准则的相关规定，本集团首次执行该准则对 2020 年年初留存收益不产生影响，对财务报表其他相关项目适用情况如下：

1) 将资产负债表中原“预收款项”项目拆分成“合同负债”、“其他流动负债”分别单列；财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

（十） 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司是一家致力于为酒店业提供酒店客房产品综合解决方案，具有专业服务领域产品设计开发、技术协助支持、资源规划建设、供应服务等综合能力的酒店供应行业现代服务企业。多年来通过规划发展【TONNEY】品牌客房产品系列和【易安/E-SAFE】品牌酒店客房保险箱两大自主品牌产品，在酒店业建立了很好的品牌影响力，产品在专业性和市场需求吻合度方面都处于行业前列。公司为香格里拉、希尔顿、万豪、凯悦、雅高、锦江、金陵、首旅如家、开元等中国区 2000 多家著名品牌酒店和亚太区 100 多家海外酒店提供产品服务。近年来逐步扩大在如家，亚朵，华住等连锁集团酒店的市场份额，公司在客房产品细分市场领域具有较大的竞争优势和良好声誉。

公司所服务的客户以国内外品牌酒店为主，在客户资源和行业经验方面有多年积累。公司销售自主品牌商品，经销或代理销售其他品牌商品。在客房产品资源领域，公司与多家国际著名品牌保持紧密合作关系。在国内核心区域有较强的销售网络、服务能力、较高的品牌认知度和客房产品平台服务影响力。公司报告期内盈利情况良好，利润率水平与同行业可比公司相当，并持续稳定。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

行业信息

是否自愿披露

√是 ☐否

公司所处的酒店设备用品行业，整体上仍是一片红海，市场规模大，产品品类繁多，销售系统繁杂、管理结构繁冗、品牌杂乱等特点，依然笼罩着整个行业。尤其是 2020 年全球面临新冠疫情，对于整个酒店行业造成了重大的损失，并且也严重影响到了作为上游企业的酒店设备用品行业。

根据《中国饭店管理公司（集团）2019 年度发展报告》，目前国内整体酒店行业呈现如下几个特点：1，头部企业优势明显，有限服务饭店成为主力军；2，品牌数量增速放缓，价值有待提升；3，经营现状不容乐观，集团化采购进步明显；4，人力资源略有变化；5，绿色发展和节能技术应用取得进展；6，科技投入发展潜力大，人工智能投入增加；7，集团资本价值总体正增长；8，不可忽视的隐性支撑因素；9，中国饭店集团化成果明显，品牌价值增长；10 面对疫情和中美关系的不确定性，需要开阔视野。

根据浩华管理顾问公司《2020 中国饭店业务统计》，从整个市场的角度来看，总体来说市场在 2018 年其实是进入到了一个阶段性的高峰，在 2018 年之后出现了一些下滑，所以在 2019 年市场进入到了一个下行的周期。从数据呈现的五星级酒店的表现看，如果进一步把 RevPAR 指标放到一线、二线、三线城市、目的地城市来看，一线城市实现了 3% 的增长，而二线、三线，包括目的地市场都是下行的，而目的地市场的下行是比较显著的，是下行了 17%；从运营角度来看其实一直以来在过去这个十年里面，我们五星级酒店这个最高层级的市场，它收入的增长其实是一直以来面临很大的压力，这个压力很大程度上其实是来自于新增的供给量，就是因为整个中国酒店业，尤其高端酒店的开发它还是在很大程度上受到地产方面的裹胁，所以整个新增的供应量还是相当显著，所以这个收入的滞胀在一个成长型市场，在一个供应量每年都在逐步攀升的市场，其实这也是一个很现实的情况。但是在一些成熟的市场，比如说像北京、像北上广深这些市场，可能接下去整个新增的供应量都会进入到一个个位数，像北京已经是连续开始进入到大概每年只有 2%、3% 新增的供应量，在这种情况下收入的增长其实是会变成更有可能看得到的机会。

而在浩华管理顾问公司的《2021 年中国酒店业投资及资产管理市场展望报告》中提到，2020 年我们不仅经历了 COVID-19 的洗礼，也迎来了房地产“三条红线”的风险评估政策。在此情景下，市场对于资金量需求巨大的新酒店投资持续保持谨慎态度，但对于酒店交易市场则抱有相对乐观的预期。虽然疫情在短期内为市场带来不确定性，但中国休闲旅游及商旅出行长期向好的发展态势使得投资者对核心资产及潜力物业的投资兴趣提升。

目前大部分酒店客房用品企业均缺乏自有品牌，仅负责采购整合工作，规模较小，竞争能力和抵抗风险的能力有限。行业仍处于群雄割据的阶段之中，呈现大行业、小企业、多产品、难管理的特点。随着疫情的稳定，行业复苏需要一段时间，而能够满足酒店业高效率的服务的企业将会有更明显的竞争优势。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	18,818,947.53	22.82%	8,099,904.59	9.84%	132.34%
应收票据	344,941.70	0.42%	450,968.20	0.55%	-23.51%
应收账款	41,455,975.03	50.27%	43,378,333.90	52.70%	-4.43%
存货	13,538,123.23	16.42%	14,106,728.34	17.14%	-4.03%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	908,839.64	1.10%	1,229,675.11	1.50%	-26.09%
在建工程					
无形资产	827,159.53	1.00%	186,822.67	0.23%	342.75%

商誉					
短期借款	8,010,266.67	9.71%	8,000,000.00	9.72%	0.13%
长期借款	4,706,875.00	5.71%		0.00%	100.00%
应付账款	17,761,752.86	21.54%	20,888,561.04	25.38%	-14.97%
长期待摊费用	451,830.94	0.55%	740,603.62	0.90%	-38.99%
其他流动资产	271,879.81	0.33%	5,530,333.79	6.72%	-95.08%
	82,470,765.12	100.00%	82,319,426.44	100.00%	0.18%

资产负债项目重大变动原因:

1. 货币资金较上年同期增长 132.34%，主要是本期应收账款回款较好、新增银行借款资金流入，且本期末未购买银行理财产品；
2. 应收票据较上年同期减少 23.51%，主要是应收票据到期已承兑；
3. 应收账款较上年同期减少 4.43%，主要是销售收入的减少，且应收账款回款较好；
4. 固定资产较上年同期减少 26.09%，主要是固定资产本年正常折旧；
5. 无形资产较上年同期增加 342.75%，主要是本期新投入金蝶云星空、阿里云服务器等办公软件；
6. 短期借款较上年同期增长 0.13%，主要是本期预提借款利息并入短期借款科目列示；
7. 长期借款较上年同期增长 100.00%，主要是本期新增两年期银行借款 470 万元；
8. 应付账款较上年同期减少 14.97%，主要是销售收入减少，我司进货备货同步减少，供应商欠款自然减少；
9. 长期待摊费用较上年同期减少 38.99%，主要是新办公装修款本年正常摊销；
10. 其他流动资产较上年同期减少 95.08%，主要是购买的银行理财产品金额减少。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	82,975,791.56	-	100,707,105.06	-	-17.61%
营业成本	61,628,827.02	74.27%	72,199,471.86	71.69%	-14.64%
毛利率	25.73%	-	28.31%	-	-
销售费用	7,097,201.04	8.55%	8,499,802.49	8.44%	-16.50%
管理费用	15,373,893.22	18.53%	11,598,475.74	11.52%	32.55%
研发费用	3,739,737.96	4.51%	6,405,766.23	6.36%	-41.62%
财务费用	775,884.96	0.94%	270,581.14	0.27%	186.75%
信用减值损失	-729,275.45	0.88%	-363,292.78	0.36%	100.74%
资产减值损失	-102,161.93	0.12%	13,460.89	0.01%	858.95%
其他收益	1,087,024.57	1.31%	1,324.21	0.00%	81,988.53%
投资收益	147,158.91	0.18%	268,489.54	0.27%	-45.19%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

营业利润	-5,476,052.73	-6.60%	1,400,121.95	1.40%	-491.11%
营业外收入	162,496.00	0.20%	230,236.79	0.23%	-29.42%
营业外支出	0.00	0.00%	150,000.00	0.15%	-100.00%
净利润	-5,386,372.35	-6.49%	1,725,857.98	1.71%	-412.10%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入较上年同期减少 1,773.13 万元，减幅 17.61%，主要是受新冠肺炎疫情的影响，我司的下游客户酒店业受到巨大影响，上半年酒店行业几乎是停业状态，且由于疫情原计划新开业的酒店项目部分延期或取消，因此我司国内酒店项目营业收入较上年同期减少 1,257.15 万元，减幅 23.17%，亚朵、如家、智选、华住等集团客户及日常补单客户营业收入较上年同期减少 952.39 万元，减幅 23.46%，国外出口营业收入较上年同期减少 43.40 万元，减幅 31.92%，新渠道及主站商城营业收入增加 479.81 万元，增幅 100%；营业成本较上年同期减少 1,057.06 万元，减幅 14.64%，主要是营业收入的减少所对应产品成本的减少；
- 2、毛利率较上年同期下降 2.58%，产品的平均毛利率较上年同期基本持平，本期产品毛利率与去年基本持平，主要是我司的收入结构并没有大幅改变，毛利较高的国内酒店项目与毛利较低的连锁集团客户营业收入占比与上年同期基本持平，虽然本期新增主站商城业务收入毛利低，但收入占比很低所以并未大程度影响产品平均毛利率。利润表上的毛利率较上年同期下降 2.58%，主要是本期把销售费用中的运费调整列入主营业务成本；
- 3、管理费用较上年同期增加 377.54 万元，其主要原因为本年平均薪资、劳务费上涨和人员架构调整工资增加以及按合同约定新办公楼、新租仓库 C 栋和仓库的租金增加所致；
- 4、销售费用较上年同期减少 140.26 万元，其主要原因为运费调整到主营业成本所致；
- 5、研发费用较上年同期减少 266.60 万元，其主要原因为研发人员架构调整工资减少所致；
- 6、信用减值损失和资产减值损失较上年同期增加 48.16 万，主要是受新冠肺炎疫情影响我司的下游客户酒店业资金收紧，本期计提坏账损失增加 36.59 万元，本期受新冠肺炎疫情影响存货周转慢，计提存货跌价损失增加 11.56 万元；
- 7、其他收益较上年同期增加 108.57 万元，主要是本期收到莘庄财政扶持资金 99.00 万元、市和闵行区人保稳岗补贴 5.15 万元、企业职工职业培训补贴 4.33 万元；
- 8、投资收益较上年同期减少 12.13 万元，来自于本期理财产品投资收益减少；
- 9、营业外收入较上年同期减少 6.77 万元，主要原因为本期收到科技履约贷款保费补贴减少所致；
- 10、营业外支出较上年同期减少 15.00 万元，主要是上年同期向中国旅游饭店业协会捐赠 15.00 万元。
- 11、净利润较上年同期减少 711.21 万元，主要是营业利润减少 687.61 万元和所得税费用增加 31.83 万元所致；

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	82,975,791.56	100,707,105.06	-17.61%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	61,628,827.02	72,199,471.86	-14.64%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
自主品牌产品	45,616,211.08	32,042,682.16	29.76%	-21.66%	-17.70%	-3.38%
代理品牌产品	25,217,875.98	20,310,743.74	19.46%	-27.73%	-26.17%	-1.71%
其他品牌产品	12,141,704.50	9,275,401.12	23.61%	60.13%	61.08%	-0.45%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司收入构成较上期有增有减，其中自主品牌产品和代理品牌产品营业收入都略有下降，其他品牌产品略有增长。本期自主品牌产品和代理品牌产品营业收入较上年同期分别减少 21.66% 和 27.73%，主要是受新冠肺炎疫情影响我司的下游客户酒店业受到巨大影响，公司收入锐减；其他品牌产品营业收入较上年同期增长 60.13%，主要是沈阳万豪酒店开业订单增加了其他品牌产品的销售。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	沈阳瑞柏酒店管理有限公司	9,472,797.35	11.42%	否
2	上海末朵信息科技有限公司	9,161,675.84	11.04%	否
3	海南恒乾材料设备有限公司	2,631,467.26	3.17%	否
4	北京旷怡园房地产有限公司北京观山君澜酒店分公司	1,485,637.17	1.79%	否
5	华润置地（深圳）发展有限公司	1,403,539.82	1.69%	否
合计		24,155,117.44	29.11%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	佛山市顺德区环威电器有限公司	4,935,597.20	8.23%	否
2	佛山市优曼酒店设备有限公司	2,834,121.84	4.72%	否
3	江苏顺发电器有限公司	2,252,764.64	3.75%	否
4	飞利浦（中国）投资有限公司	2,194,951.72	3.66%	否
5	淮安博朗酒店用品有限公司	1,920,483.79	3.20%	否
合计		14,137,919.19	23.56%	-

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,373,978.48	-2,696,824.51	150.95%
投资活动产生的现金流量净额	5,230,772.77	3,225,316.98	62.18%
筹资活动产生的现金流量净额	4,482,980.67	1,584,282.83	182.97%

现金流量分析：

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额为 137.39 万元，较去年同期增加 407.08 万元，主要是本期销售商品收款较去年同期减少 841.82 万元，但针对新冠疫情我司非常注重公司的资金流，部分新增订单优化结算条件，同时加大了应收款的催收，整体销售商品收款下降比例低于销售收入下降的比例；另因为销售收入下降，而与之相关联的供应商货款支付、变动费用支出、税金支出等也是相应下降，但固定费用仍然是上升，其中：本期购买商品和劳务支付的现金较去年同期减少 599.09 元，收到的政府补助增加 133.39 万元，支付的各项税费减少 347.80 万元，支付押金及保证金减少 42.89 万元，支付员工差旅及业务招待费减少 32.61 万元，支付咨询服务会务费减少 75.80 万元，支付广告展览费减少 9.69 万元；
- 2、本期投资活动产生现金流量净额为 523.08 万元，较去年同期增加 200.55 万元，其主要原因为本年购买保本理财产品现金支出减少所致；
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额为 448.29 万元，较去年同期增加 289.86 万元，主要原因为本年向银行借款增加所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海用吧网络科技有限公司	控股子公司	网络、互联网、物联网等的开发、服务、咨询等	68,555.40	40,700.40	0.00	262,026.44
上海唐年电子商务有限公司	控股子公司	从事电子商务	1,401,774.56	1,140,465.86	4,109,232.01	207,499.70

主要控股参股公司情况说明

一、上海用吧网络科技有限公司是公司的全资子公司，子公司已完成工商注册登记手续，并取得上海市闵行区市场监督管理局颁发的《营业执照》，子公司信息如下：

- 1、统一社会信用代码：91310112MA1GBCP566
 - 2、名称：上海用吧网络科技有限公司
 - 3、类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
 - 4、住所：上海市闵行区金都路 4299 号 6 幢
 - 5、法定代表人：张洪斌
 - 6、注册资本：人民币 100.00 万元整
 - 7、成立日期：2016 年 9 月 7 日
 - 8、营业期限：2016 年 9 月 7 日至 2036 年 9 月 6 日
 - 9、营业范围：一般项目：从事网络科技、互联网科技、信息科技、物联网科技、计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，广告设计、代理，广告制作，广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位），机械设备租赁，知识产权服务，互联网销售（除销售需要许可的产品），食用农产品、日用品、工艺美术品及收藏品（象牙及其制品除外）、计算机软硬件及辅助设备、电子产品的销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
- 报告期内子公司未实现营业收入，净利润亏损 26.20 万元。。

二、上海唐年电子商务有限公司是公司的全资子公司，子公司已完成工商注册登记手续，并取得上海市闵行区市场监督管理局颁，子公司信息如下：

- 1、统一社会信用代码：91310112MA1GCEXFX0
 - 2、名称：上海唐年电子商务有限公司
 - 3、类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
 - 4、住所：上海市闵行区春东路 508 号 3 幢 602 室
 - 5、法定代表人：张洪斌
 - 6、注册资本：人民币 100.00 万元整
 - 7、成立日期：2019 年 05 月 05 日
 - 8、营业期限：2019 年 05 月 05 日至不约定期限
 - 9、营业范围：
许可项目：食品经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准） 一般项目：电子商务（不得从事金融业务），机械设备、五金交电、建筑材料、电子产品、文化用品、照相器材、计算机硬件及外围设备、化妆品及卫生用品、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、体育用品、纺织品、服装、百货、日用品、家具、金银珠宝首饰、工艺礼品（象牙及其制品除外）、钟表、眼镜（除隐形眼镜）、玩具、汽车和摩托车配件、仪器仪表、五金工具、卫生洁具、陶瓷制品、橡胶及塑料制品、花卉、装饰材料、通讯设备、酒店设备用品、家用电器、健身器材、洗漱用品、洗护用品、纸制品及相关用品、弹簧床垫及其他垫子、清洁设备、清洁用品、餐饮设备、餐厨用品的销售，从事电子科技、计算机网络科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，软件开发，软件设计，摄影服务、仓储服务（除危险品）、供应链管理服务等。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
- 报告期内子公司实现营业收入 410.92 万元，实现净利润 20.74 万元。

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

三、持续经营评价

2020 年受到新冠疫情的影响，公司所处行业的上下游均受到影响，企业的经营出现了前所未有的挑战，报告期内公司实现营业收入 8,297.58 万元，较去年同期 10,070.71 万元减少 1,773.13 万元，减幅 17.61%；实现净利润-538.63 万元，较去年同期 172.58 万元减少 711.21 万元，减幅 412.10%。报告期内销售收入下降大并出现亏损情况，其根本原因是受新冠疫情影响收入锐减，与销售收入相关联的变动费用虽然也有相应下降，但固定费用如房租、人员成本则不可避免的上升，且公司在数字化转型这块的投入也是增加，具体如下：

1) 营业收入较上年同期减少 1,773.13 万元，减幅 17.61%，主要是受新冠肺炎疫情的影响，我的下游客户酒店业受到巨大影响，上半年酒店行业几乎是停业状态，且由于疫情原计划新开业的酒店项目部分延期或取消，因此我司国内酒店项目营业收入较上年同期减少 1,257.15 万元，减幅 23.17%，亚朵、如家、智选、华住等集团客户及日常补单客户营业收入较上年同期减少 952.39 万元，减幅 23.46%，国外出口营业收入较上年同期减少 43.40 万元，减幅 31.92%，新渠道及主站商城营业收入增加 479.81 万元，增幅 100%；

2) 营业利润较上年同期减少 687.61 万元，主要原因为受新冠肺炎疫情的影响，营业收入减少所致；

3) 净利润较上年同期减少 711.21 万元，主要原因为营业利润减少所致；

4) 本期经营活动产生的现金流量净额为 137.39 万元，较去年同期增加 407.08 万元，主要是本期销售商品收款较去年同期减少 841.82 万元，但针对新冠疫情我司非常注重公司的资金流，部分新增订单优化结算条件，同时加大了应收款的催收，整体销售商品收款下降比例低于销售收入下降的比例；另因为销售收入下降，而与之相关联的供应商货款支付、变动费用支出、税金支出等也是相应下降，但固定费用仍然是上升，其中：本期购买商品和劳务支付的现金较去年同期减少 500.09 万元，收到的政府补助增加 133.39 万元，支付的各项税费减少 347.80 万元，支付押金及保证金减少 42.89 万元，支付员工差旅及业务招待费减少 32.61 万元，支付咨询服务会费减少 75.80 万元，支付广告展览费减少 9.69 万元；

5) 本期投资活动产生现金流量净额为 523.08 万元，较去年同期增加 200.55 万元，其主要原因为本年购买保本理财产品现金支出减少所致；

6) 本期筹资活动产生的现金流量净额为 448.29 万元，较去年同期增加 289.86 万元，主要原因

为本年向银行借款增加所致；

7) 公司总资产 8,247.07 万元，负债总额 3,896.21 万元，公司合并的资产负债率 47.24%，总资产增加 0.18%。公司资产主要为货币资金、应收票据及应收账款、存货等短期资产，货币资金较上年同期增加 132.34%，主要是由于本期应收账款收款较好；应收票据较上年同期减少 23.51%，主要是应收票据到期承兑了；应收账款较上年同期减少 4.43%，主要是销售收入的减少，且应收账款回款较好；存货较上年同期减少 4.03%，主要是新冠肺炎疫情影响，公司相应减少产品线，减少相应的安全库存。

总体而言，公司日常经营主要使用自有资金，资产负债率较低，偿债能力较强，经营状况良好，财务指标健康。公司不存在实际控制人失联或者高管无法履职、拖欠员工工资或者无法支付供应商货款、经营资质缺失或无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等情形。公司拥有良好的持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资		2020年4月22日		低风险短期银行理财产品	现金	详见事项详情	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

报告期内，公司依据第二届董事会第九次会议以及2019年年度股东大会决议，审议通过《使用部分自有闲置资金进行现金管理的议案》（详见公告2020-020）利用自有闲置资金购买低风险短期银行保本理财产品人民币22,200,000.00元和美金452,398.00元，共实现理财收益人民币147,158.91元。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东				同业竞争承诺、规范关联交易		正在履行中
其他股东				同业竞争承诺、规范关联交易		正在履行中
董监高				同业竞争承诺、规范关联交易		正在履行中

承诺事项详细情况：

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人避免同业竞争承诺正常履行、规范关联交易的承诺正常履行，且无新增披露承诺事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产		其他（自行填写）	9,727.60	0.01%	本公司有两辆车辆的行驶证记录在唐金兰、张洪斌名下
总计	-	-	9,727.60	0.01%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

此两辆车目前已不使用，对公司整体运营没有影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	5,541,666	30.79%	0	5,541,666	30.79%
	其中：控股股东、实际控制人	2,250,000	12.50%	0	2,250,000	12.50%
	董事、监事、高管	125,000	0.69%	0	125,000	0.69%
	核心员工	0		0		
有限售条件股份	有限售股份总数	12,458,334	69.21%	0	12,458,334	69.21%
	其中：控股股东、实际控制人	6,750,000	37.50%	0	6,750,000	37.50%
	董事、监事、高管	375,000	2.08%	0	375,000	2.08%
	核心员工	0	-	0	0	
总股本		18,000,000	-	0	18,000,000	-
普通股股东人数		12				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	张洪斌	7,500,000	0	7,500,000	41.67%	5,625,000	1,875,000	0	0
2	唐年投资	6,000,000	0	6,000,000	33.33%	4,000,000	2,000,000	0	0
3	子潮投资	2,000,000	0	2,000,000	11.11%	1,333,334	666,666	0	0
4	江艳	1,500,000	0	1,500,000	8.33%	1,125,000	375,000	0	0
5	张武斌	500,000	0	500,000	2.78%	375,000	125,000	0	0
6	沙狐投资	250,000	0	250,000	1.39%	0	250,000	0	0
7	张九妹	50,000	0	50,000	0.28%	0	50,000	0	0
8	项楚天	50,000	0	50,000	0.28%	0	50,000	0	0

9	张忠明	50,000	0	50,000	0.28%	0	50,000	0	0
10	丁国萍	40,000	0	40,000	0.22%	0	40,000	0	0
合计		17,940,000	0	17,940,000	99.67%	12,458,334	5,481,666	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东中张洪斌和江艳为夫妻关系；上海唐年投资管理有限公司是张洪斌夫妇实际控制的企业；上海子潮投资管理中心（有限合伙）系张洪斌实际控制的企业；股东中张洪斌和张武斌系兄弟关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

张洪斌，男，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1993年7月至1994年9月任上海旅游高等专科学校教师；1994年10月至1996年5月任海南三亚夏威夷大酒店餐饮总监；1996年6月至1998年5月任宁波天马股份有限公司销售副总经理；1998年9月至2006年7月任上海唐年酒店设备用品有限公司总经理；2006年8月至2015年7月任上海唐年实业有限公司总经理。2012年11月起当选为中国饭店采购协会副会长；2014年9月当选上海新沪商联合会副会长。2015年8月至今任上海唐年实业股份有限公司董事长、总经理。2015年11月至今任上海子潮投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人。2016年1月19日至今任上海唐年餐饮管理有限公司总经理。2016年9月7日至今任上海用吧网络科技有限公司总经理。2019年5月7日至今任上海唐年电子商务有限公司总经理。

控股股东在报告期内无变动。

（二） 实际控制人情况

张洪斌、江艳为共同实际控制人，张洪斌与江艳系夫妻，因此本公司实际控制人为张洪斌夫妇。

张洪斌的基本情况同上“控股股东情况”

江艳，女，1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995年7月至2002年

7月就职于上海华亭宾馆餐饮部；2002年8月至2006年8月任上海唐年酒店设备用品有限公司财务总监；2006年8月至2015年7月任上海唐年实业有限公司副总经理；2015年8月至今任上海唐年实业股份有限公司副总经理。

实际控制人在报告期内未发生变动。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	杭州银行股份有限公司上海分行	抵押担保贷	4,700,000	2020年7月15日	2022年9月24日	4.50%
2	银行贷款	杭州银行股份有限公司上海分行	抵押担保贷	300,000	2020年7月15日	2021年7月14日	4.50%
3	银行贷款	建设银行股份有限公司上海闵行支行	上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心担保贷	8,000,000	2020年7月4日	2021年7月5日	4.20%
合计	-	-	-	13,000,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张洪斌	董事长、总经理	男	1971 年 5 月	2018 年 8 月 8 日	2021 年 8 月 7 日
张武斌	董事、副总经理	男	1973 年 10 月	2018 年 8 月 8 日	2021 年 8 月 7 日
陈国耀	董事	男	1963 年 10 月	2018 年 8 月 8 日	2021 年 8 月 7 日
戴霁亮	董事	男	1979 年 12 月	2020 年 3 月 23 日	2021 年 8 月 7 日
戴霁亮	副总经理、董事会秘书	男	1979 年 12 月	2018 年 8 月 8 日	2021 年 8 月 7 日
王锐	董事	男	1981 年 8 月	2020 年 5 月 15 日	2021 年 8 月 7 日
薛少奎	监事会主席	男	1952 年 4 月	2018 年 8 月 8 日	2021 年 8 月 7 日
计静瑜	监事	女	1983 年 1 月	2018 年 8 月 8 日	2021 年 8 月 7 日
陆小冬	监事	男	1979 年 1 月	2018 年 8 月 8 日	2021 年 8 月 7 日
江艳	副总经理	女	1973 年 11 月	2018 年 8 月 8 日	2021 年 8 月 7 日
林运玲	财务总监	女	1983 年 12 月	2020 年 4 月 10 日	2021 年 8 月 7 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长、总经理张洪斌和副总经理江艳为夫妻关系;公司董事长、总经理张洪斌和公司董事、副总经理张武斌系兄弟关系。此外,董事、监事、高级管理人员之间无其他亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
张洪斌	董事长、总经理	7,500,000	0	7,500,000	41.67%	0	0
张武斌	董事、副总经理	500,000	0	500,000	2.78%	0	0
陈国耀	董事	0	0	0	0%	0	0
戴零亮	董事、副总经理、董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
王锐	董事	0	0	0	0%	0	0
薛少奎	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
计静瑜	监事	0	0	0	0%	0	0
陆小冬	监事	0	0	0	0%	0	0
江艳	副总经理	1,500,000	0	1,500,000	8.33%	0	0
林运玲	财务总监	0	0	0	0%	0	0
合计	-	9,500,000	-	9,500,000	52.78%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杜华丹	董事、副总经理、财务负责人	离任	无	个人原因
薛凤	董事、副总经理	离任	无	个人原因
戴零亮	董事会秘书、副总经理	新任	董事、董事会秘书、副总经理	董事会任命
林运玲	无	新任	财务负责人	董事会任命
王锐	无	新任	董事	董事会任命

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

戴霁亮，男，1979 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科及工商管理学硕士 学位。2004 年 12 月至 2007 年 4 月任伊莱克斯家用电器（上海）有限公司客户经理； 2007 年 4 月至 2009 年 1 月任博士视听系统（上海）有限公司客户经理；2009 年 1 月至 2009 年 12 月任傲桀贸易（上海）有限公司销售经理；2010 年 1 月至 2013 年 2 月任启明金融管理学院业务经理；2013 年 2 月至 2014 年 6 月任首道（上海）管理咨询有限公司业务总监；2014 年 6 月至 2015 年 10 月任策昂（上海）管理咨询有限公司总经理；2015 年 10 月至 2017 年 3 月任深圳联合货币财富管理有限公司营销部经理；2017 年 3 月至今任上海唐年实业股份有限公司副总经理，董事会秘书。

林运玲，女，1983 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级会计师职称。2005 年 7 月至 2007 年 6 月任鸿詮电器照明（太仓）有限公司会计；2007 年 6 月至 2011 年 2 月任日腾电脑配件(上海)有限公司总账会计；2011 年 3 月至 2013 年 3 月任复盛实业（上海）有限公司稽查员；2013 年 4 月至 2015 年 8 月任上海意大利暖通科技有限公司财务主管；2015 年 8 月至今任上海唐年实业股份有限公司财务经理。

王锐，男，1981 年生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理学硕士学位。2006 年 8 月至 2007 年 9 月任中国电信湖南省分公司网增部产品经理；2007 年 10 月至 2009 年 8 月任苏州千帆科技有限公司产品总监；2009 年 11 月至 2010 年 7 月任南京欣网视 讯产品经理；2010 年 7 月至 2011 年 10 月任南京七加二网络科技有限公司运营总监； 2011 年 12 月至 2012 年 10 月上海格瓦商务信息咨询有限公司产品经理；2012 年 11 月至 2014 年 4 月任纽海信息技术（上海）有限公司高级产品经理；2014 年 6 月至 2015 年 3 月任深圳平安金融科技咨询有限公司上海分公司高级产品经理；2015 年 3 月至今 任上海伊陆爽信息科技有限公司总经理及上海硕道信息技术有限公司副总经理。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	10	1	1	10
销售人员	33	18	23	28
运营保障人员	34	5	6	33
采购人员	13	9	9	13
财务人员	6	5	5	6
员工总计	96	38	44	90

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	2

本科	28	26
专科	40	37
专科以下	24	25
员工总计	96	90

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

（一）培训计划

公司加大培训力度，积极组织各条线内训、管理及专业外训，2020 年共组织各类培训 18 次，参加培训超过 400 余人次，通过推行培训效果评价方法，以及建立信息化考试平台，有效提高了各级管理人员的管理水平，及基础岗位员工的工作技能，以满足公司在告诉发展的要求。

（二）员工薪酬政策

本公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，本公司参与相关政府机构推行的社会保险计划，根据该计划，本公司按照雇员的月薪一定比例缴纳雇员的社会保险。

公司在 2021 年持续推进及优化绩效考核机制，将工作成绩与绩效奖金挂钩，有效激发各级员工的工作积极性。

（三）需公司承担费用的离退休职工人数：0

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	□是 √否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司自成立以来，根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规的规定，逐步建立了由公司股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理架构，制订和完善了相关内部控制制度以及股东大会、董事会和监事会议事规则，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制约机制，公司已建立了比较科学和规范的法人治理制度。上述机构和人员能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

自股份公司设立以来，公司依公司章程规定定期召开“三会”会议，确保每次会议程序合法，内容有效。公司重大经营活动的决策和执行均按照公司相关治理制度的要求，履行了相关程序，保护了公司及公司股东的正当权益。公司现有治理机制确立了投资者管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度等制度，给所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司董事会认为，目前公司治理机制符合相关法律法规要求，运行有效且可以满足公司经营发展需求，且在保护股东尤其是中小股东的权益方面发挥了重要的作用。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司三会机构及其人员能够依照《公司法》、《公司章程》的规定，对公司年度报告、财务预算、利润分配、投资、聘请审计机构等重要事项均履行了审议程序，相关人员都亲自或委托他人出席了会议，且监事列席了股东大会、董事会，三会会议决议均得到有效执行，未发生损害股东、债权人、员工利益的情况。股份公司三会机构及其人员、高级管理人员能够履行《公司法》和《公司章程》规定的职责。

4、 公司章程的修改情况

经过公司第二届董事会第七次会议及 2020 年第一次临时股东大会审议通过，详见于 2020 年 3 月 24 日全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）公告的上海唐年实业股份有限公司《公司章程》（2020-010）。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	（一）公司第二届董事会第七次会议于 2020 年 3 月 6 日在公司会议室召开,会议以记名投票表决方式审议通过如下议案: 1、《公司控股子公司拟调整经营范围》 2、《关于公司修改公司章程》 3、《关于任命公司董事》 4、《关于申请银行综合授信额度》 5、《提请召开 2020 年第一次临时股东大会》 （二）上海唐年实业股份有限公司第二届董事会第八次会议于 2020 年 4 月 10 日在公司会议室召开。会议通过如下议案: 1、《公司控股子公司拟修改公司名称及注册地址》 2、《关于任命公司财务负责人》 （三）上海唐年实业股份有限公司第二届董事会第九次会议于 2020 年 4 月 22 日在公司会议室召开。会议通过如下议案: 1、《2019 年度总经理工作报告》 2、《2019 年度董事会工作报告》 3、《2019 年年度报告及其摘要》 4、《2019 年年度报告审计报告》 5、《2019 年度财务决算报告》 6、《2020 年度财务预算方案》 7、《2019 年度利润分配预案》 8、《关于续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2020 年度审计机构的议案》 9、《使用部分自有闲置资金进行现金管理》 10、《关于任命公司董事》 11、《关于修订公司<信息披露管理制度>》 12、《关于修订公司<关联交易决策制度>》 13、《关于制定公司<利润分配制度>》 14、《关于修订公司<董事会议事制度>》 15、《关于修订公司<股东大会议事制度>》 16、《关于召开 2019 年度股东大会的议案》 （四）上海唐年实业股份有限公司第二届董事会第十次会议于 2020 年 8 月 21 日在公司会议室召开。会议通过如下议案: 1、《2020 年半年度报告》 （五）上海唐年实业股份有限公司第二届董事会第十一次会议于 2020 年 11 月 23 日在公司会议室召开。会议通过如下议案:

		1、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》 2、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股票终止挂牌相关事宜的议案》 3、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌对异议股东保护措施的议案》 4、《提请召开 2020 年第二次临时股东大会》
监事会	2	（一）上海唐年实业股份有限公司第二届监事会第四次会议于 2020 年 4 月 22 日在公司会议室召开。会议通过如下议案： 1、《2019 年度监事会工作报告》 2、《2019 年年度报告及其摘要》 3、《2019 年度财务决算报告》 4、《2020 年财务预算方案》 5、《2019 年度利润分配预案》 6、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构》 7、《关于修订<监事会议事制度>议案》 （二）上海唐年实业股份有限公司第二届监事会第五次会议于 2020 年 8 月 21 日在公司会议室召开。会议通过如下议案： 1、《2020 年半年度报告》
股东大会	3	（一）上海唐年实业股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会于 2020 年 3 月 23 日在公司会议室召开。会议通过如下议案： 1、《关于公司修改公司章程的议案》 2、《关于任命公司董事的议案》 3、《关于申请银行综合授信额度的议案》 （二）上海唐年实业股份有限公司 2019 年年度股东大会于 2020 年 5 月 15 日在公司会议室召开。会议通过如下议案： 1、《2019 年度董事会工作报告》 2、《2019 年度监事会工作报告》 3、《2019 年年度报告及其摘要》 4、《2019 年度财务决算报告》 5、《2020 年财务预算方案》 6、《2019 年度利润分配预案》 7、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》 8、《使用部分自有闲置资金进行现金管理》 9、《关于任命公司董事的议案》 10、《关于修订公司<关联交易决策制度>的议案》 11、《关于制定公司<利润分配制度>的议案》 12、《关于修订公司<董事会议事制度>的议案》 13、《关于修订公司<监事会议事制度>的议案》 14、《关于修订公司<股东大会议事制度>的议案》 （三）上海唐年实业股份有限公司 2020 年第二次临时股东大会于 2020 年 12 月 10 日在公司会议室召开。会议否决如下议案：

		1、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》 2、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股票终止挂牌相关事宜的议案》 3、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌对异议股东保护措施的议案》
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等程序符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、机构、财务方面具有独立性。

1、公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力

公司具有独立的研发、经营、财务、行政管理体系，业务体系完整，具有直接面向市场独立经营的能力。

2、资产独立

公司合法拥有公司日常经营所需的货币资金、设备所有权以及商标等知识产权。公司的资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确，不存在股东利用公司资产为其自身债务提供担保或占用公司资产、资金的情形。

3、人员独立

公司已与全体员工签订了《劳动合同》，独立发放员工工资；公司的董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和公司章程的规定，为合法、有效；公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立

公司现持有中国人民银行上海分行核发的《开户许可证》，核准号为 J2900074085504，开户银行为上海银行股份有限公司春申路支行，账号为 0300992924。

公司拥有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司的财务人员专职在公司任职并领取薪酬。公司单独在银行开立账户、独立核算，并能够独立进行纳税申报和依法纳税。

5、公司机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，在公司内部设立了从事相应业务的办公机构、职能部门。公司内部经营管理机构健全，能够根据内部管理规则独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。

6、业务独立

公司目前主要业务系为酒店的客房区域提供从产品设计、整体产品配置方案、技术协助以及供应服务等综合方案解决支持，根据各个酒店不同风格定位和品牌标准，协同酒店完成专属个性的客房整体产品解决方案。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在实质性的同业竞争或者显失公平的关联交易。

7、公司在独立性方面不存在其他重大缺陷

公司资产完整、人员、财务、机构、业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力，公司与主要股东及其控制的企业间不存在同业竞争，公司在独立性方面不存在重大缺陷。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有

序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	大信审字[2021]第 31-00227 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室			
审计报告日期	2021 年 4 月 20 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	徐春 1 年	黄泽铭 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	10 万元			

审计报告

大信审字[2021]第 31-00227

号

上海唐年实业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海唐年实业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：徐春

中 国 • 北 京

中国注册会计师：黄泽铭

二〇二一年四月二十日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	18,818,947.53	8,099,904.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	344,941.70	450,968.20
应收账款	五、（三）	41,455,975.03	43,378,333.90
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	2,676,402.27	4,834,862.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	1,918,516.93	1,525,354.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	13,538,123.23	14,106,728.34
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	271,879.81	5,530,333.79
流动资产合计		79,024,786.50	77,926,485.01
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（八）	908,839.64	1,229,675.11
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、(九)	827,159.53	186,822.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	451,830.94	740,603.62
递延所得税资产	五、(十一)	945,392.17	1,007,286.75
其他非流动资产	五、(十二)	312,756.34	1,228,553.28
非流动资产合计		3,445,978.62	4,392,941.43
资产总计		82,470,765.12	82,319,426.44
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	8,010,266.67	8,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十四)	17,761,752.86	20,888,561.04
预收款项			2,648,279.57
合同负债	五、(十五)	3,024,646.59	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十六)	2,486,339.47	1,458,590.87
应交税费	五、(十七)	787,381.38	187,039.71
其他应付款	五、(十八)	1,191,659.58	241,943.39
其中：应付利息			13,040.00
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	五、(十九)	300,000.00	
其他流动负债	五、(二十)	393,204.06	
流动负债合计		33,955,250.61	33,424,414.58
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十一)	4,706,875.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	五、(二十二)	300,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,006,875.00	
负债合计		38,962,125.61	33,424,414.58
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(二十三)	18,000,000.00	18,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十四)	12,257,167.12	12,257,167.12
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十五)	1,966,363.46	1,966,363.46
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十六)	11,285,108.93	16,671,481.28
归属于母公司所有者权益合计		43,508,639.51	48,895,011.86
少数股东权益			
所有者权益合计		43,508,639.51	48,895,011.86
负债和所有者权益总计		82,470,765.12	82,319,426.44

法定代表人: 张洪斌

主管会计工作负责人: 林运玲

会计机构负责人: 林运玲

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		17,819,465.11	7,808,733.19
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		344,941.70	450,968.20
应收账款	十一、(一)	41,378,361.27	42,370,626.49
应收款项融资			
预付款项		2,676,402.27	4,834,862.03
其他应收款	十一、(二)	1,840,316.93	1,725,839.16
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		13,538,123.23	14,106,728.34
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		262,293.19	5,530,333.79
流动资产合计		77,859,903.70	76,828,091.20
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	十一、（三）	365,000.00	105,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		908,839.64	1,229,675.11
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		794,012.03	186,822.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		451,830.94	740,603.62
递延所得税资产		945,392.17	1,007,286.75
其他非流动资产		265,586.53	1,178,832.03
非流动资产合计		3,730,661.31	4,448,220.18
资产总计		81,590,565.01	81,276,311.38
流动负债：			
短期借款		8,010,266.67	8,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		17,761,752.86	20,888,561.04
预收款项			2,648,279.57
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,459,599.47	1,458,590.87
应交税费		777,118.58	14,617.65
其他应付款		1,164,628.53	241,943.39
其中：应付利息			13,040.00
应付股利			
合同负债		3,024,646.59	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		300,000.00	
其他流动负债		393,204.06	
流动负债合计		33,891,216.76	33,251,992.52

非流动负债：			
长期借款		4,706,875.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		300,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,006,875.00	
负债合计		38,898,091.76	33,251,992.52
所有者权益：			
股本		18,000,000.00	18,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,257,167.12	12,257,167.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,966,363.46	1,966,363.46
一般风险准备			
未分配利润		10,468,942.67	15,800,788.28
所有者权益合计		42,692,473.25	48,024,318.86
负债和所有者权益合计		81,590,565.01	81,276,311.38

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		82,975,791.56	100,707,105.06
其中：营业收入	五、(二十七)	82,975,791.56	100,707,105.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		88,854,590.39	99,226,964.97
其中：营业成本	五、(二十七)	61,628,827.02	72,199,471.86

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十八)	239,046.19	252,867.51
销售费用	五、(二十九)	7,097,201.04	8,499,802.49
管理费用	五、(三十)	15,373,893.22	11,598,475.74
研发费用	五、(三十一)	3,739,737.96	6,405,766.23
财务费用	五、(三十二)	775,884.96	270,581.14
其中：利息费用		503,979.33	418,607.17
利息收入		37,957.35	30,018.32
加：其他收益	五、(三十三)	1,087,024.57	1,324.21
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	147,158.91	268,489.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
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）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十五)	-729,275.45	-363,292.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十六)	-102,161.93	13,460.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,476,052.73	1,400,121.95
加：营业外收入	五、(三十七)	162,496.00	230,236.79
减：营业外支出	五、(三十八)	0.00	150,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,313,556.73	1,480,358.74
减：所得税费用	五、(三十九)	72,815.62	-245,499.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,386,372.35	1,725,857.98

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,386,372.35	1,725,857.98
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,386,372.35	1,725,857.98
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-5,386,372.35	1,725,857.98
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,386,372.35	1,725,857.98
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十二、（二）	-0.30	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）	十二、（二）		

法定代表人：张洪斌

主管会计工作负责人：林运玲

会计机构负责人：林运玲

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十一、 (四)	82,658,636.03	99,771,080.79
减：营业成本	十一、 (四)	61,577,945.51	72,199,471.86
税金及附加		234,852.48	241,140.07
销售费用		7,066,186.61	8,499,802.49
管理费用		15,097,819.47	11,598,055.74
研发费用		3,739,737.96	6,405,766.23
财务费用		776,798.13	269,088.82
其中：利息费用		503,979.33	418,607.17
利息收入		34,485.31	29,532.54
加：其他收益	十一、 (五)	1,087,024.57	1,324.21
投资收益（损失以“-”号填列）		147,158.91	268,489.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-729,275.45	-363,292.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-102,161.93	13,460.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,431,958.03	477,737.44
加：营业外收入		162,007.00	230,236.59
减：营业外支出			150,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,269,951.03	557,974.03
减：所得税费用		61,894.58	-293,078.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,331,845.61	851,052.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,331,845.61	851,052.75
（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		-5,331,845.61	851,052.75
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		98,707,277.44	107,125,488.61
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		293,350.98	230,002.29
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十）	4,887,518.03	2,777,543.66
经营活动现金流入小计		103,888,146.45	110,133,034.56
购买商品、接受劳务支付的现金		74,323,013.76	80,313,927.20
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		13,914,221.53	11,839,805.59
支付的各项税费		1,814,290.45	5,292,356.12
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十)	12,462,642.23	15,383,770.16
经营活动现金流出小计		102,514,167.97	112,829,859.07
经营活动产生的现金流量净额	五、(四十一)	1,373,978.48	-2,696,824.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,567,771.34	31,980,890.00
取得投资收益收到的现金		147,158.91	268,489.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		30,714,930.25	32,249,379.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		385,921.80	1,950,222.56
投资支付的现金		25,098,235.68	27,073,840.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		25,484,157.48	29,024,062.56
投资活动产生的现金流量净额		5,230,772.77	3,225,316.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		13,000,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		13,000,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		517,019.33	415,717.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,517,019.33	6,415,717.17
筹资活动产生的现金流量净额		4,482,980.67	1,584,282.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-293,350.98	134,300.58
五、现金及现金等价物净增加额	五、(四十一)	10,794,380.94	2,247,075.88
加：期初现金及现金等价物余额	五、(四十一)	8,024,566.59	5,777,490.71
六、期末现金及现金等价物余额	五、(四十	18,818,947.53	8,024,566.59

	一)		
--	----	--	--

法定代表人：张洪斌

主管会计工作负责人：林运玲

会计机构负责人：林运玲

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		97,446,658.32	107,125,488.61
收到的税费返还		293,350.98	230,002.29
收到其他与经营活动有关的现金		5,135,339.98	2,776,057.68
经营活动现金流入小计		102,875,349.28	110,131,548.58
购买商品、接受劳务支付的现金		74,248,027.75	80,313,927.20
支付给职工以及为职工支付的现金		13,687,903.53	11,839,805.59
支付的各项税费		1,588,304.11	5,292,102.62
支付其他与经营活动有关的现金		12,475,446.43	16,317,892.06
经营活动现金流出小计		101,999,681.82	113,763,727.47
经营活动产生的现金流量净额		875,667.46	-3,632,178.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,567,771.34	31,980,890.00
取得投资收益收到的现金		147,158.91	268,489.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		30,714,930.25	32,249,379.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		335,921.80	1,206,522.56
投资支付的现金		25,358,235.68	27,128,840.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		25,694,157.48	28,335,362.56
投资活动产生的现金流量净额		5,020,772.77	3,914,016.98
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		13,000,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		13,000,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	6,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		517,019.33	415,717.17
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,517,019.33	6,415,717.17
筹资活动产生的现金流量净额		4,482,980.67	1,584,282.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-293,350.98	134,300.58
五、现金及现金等价物净增加额		10,086,069.92	2,000,421.50
加：期初现金及现金等价物余额		7,733,395.19	5,732,973.69
六、期末现金及现金等价物余额		17,819,465.11	7,733,395.19

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	18,000,000.00				12,257,167.12				1,966,363.46		16,671,481.28		48,895,011.86
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	18,000,000.00				12,257,167.12				1,966,363.46		16,671,481.28		48,895,011.86
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）											-5,386,372.35		-5,386,372.35
（一）综合收益总额											-5,386,372.35		-5,386,372.35
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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、本年期末余额	18,000,000.00				12,257,167.12				1,966,363.46		11,285,108.93	43,508,639.51

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	18,000,000.00				12,257,167.12				1,881,258.19		15,030,728.57		47,169,153.88
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	18,000,000.00				12,257,167.12				1,881,258.19		15,030,728.57		47,169,153.88
三、本期增减变动金额(减少 以“－”号填列)									85,105.27		1,640,752.71		1,725,857.98
(一) 综合收益总额											1,725,857.98		1,725,857.98
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益 的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配									85,105.27		-85,105.27		
1. 提取盈余公积									85,105.27		-85,105.27		
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、本期末余额	18,000,000.00				12,257,167.12				1,966,363.46		16,671,481.28		48,895,011.86

法定代表人：张洪斌

主管会计工作负责人：林运玲

会计机构负责人：林运玲

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	18,000,000.00				12,257,167.12				1,966,363.46		15,800,788.28	48,024,318.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	18,000,000.00				12,257,167.12				1,966,363.46		15,800,788.28	48,024,318.86
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)											-5,331,845.61	-5,331,845.61
(一) 综合收益总额											-5,331,845.61	-5,331,845.61
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东） 的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结 转												
1. 资本公积转增资本（或 股本）												
2. 盈余公积转增资本（或 股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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、本年期末余额	18,000,000.00				12,257,167.12				1,966,363.46		10,468,942.67	42,692,473.25

项目	2019 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	18,000,000.00				12,257,167.12				1,881,258.19		15,034,840.80	47,173,266.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	18,000,000.00				12,257,167.12				1,881,258.19		15,034,840.80	47,173,266.11
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									85,105.27		765,947.48	851,052.75
(一) 综合收益总额											851,052.75	851,052.75
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									85,105.27		-85,105.27	
1. 提取盈余公积									85,105.27		-85,105.27	
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、本年期末余额	18,000,000.00				12,257,167.12				1,966,363.46		15,800,788.28	48,024,318.86

三、 财务报表附注

上海唐年实业股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

上海唐年实业股份有限公司（以下简称“本公司”）系于 2006 年 8 月 14 日由自然人江艳和张武斌共同出资组建，原注册资本为人民币 100 万元，其中江艳出资人民币 95 万元，占注册资本的 95%，张武斌出资人民币 5 万元，占注册资本的 5%，业经上海泽诚会计师事务所验证，并出具泽诚会验（2006）第 345 号《验资报告》。根据 2014 年 4 月 11 日的股权转让协议及股东会决议，张武斌将其持有的 5%股权转让给江艳，同时公司注册资本由人民币 100 万元增至 500 万元，400 万元全部由新股东张洪斌出资。增资后本公司注册资本为人民币 500 万元，其中张洪斌出资人民币 400 万元，占注册资本的 80%，江艳出资人民币 100 万元，占注册资本的 20%。根据 2015 年 6 月 18 日的股东会决议，增加注册资本人民币 1000 万元，其中江艳出资人民币 50 万元，张洪斌出资人民币 350 万元，新股东上海唐年投资管理有限公司出资人民币 600 万元。增资后本公司注册资本为人民币 1,500 万元，其中张洪斌出资人民币 750 万元，占注册资本的 50%，江艳出资人民币 150 万元，占注册资本的 10%，上海唐年投资管理有限公司出资人民币 600 万元，占注册资本的 40%。

根据有限公司 2015 年 7 月 27 日的股东会决议、发起人协议及章程，有限公司整体变更设立为股份有限公司。各老股东以 2015 年 6 月 30 日经审计后的有限公司净资产人民币 24,432,167.12 元（其中实收资本人民币 15,000,000.00 元，盈余公积人民币 754,216.35 元，未分配利润人民币 8,677,950.77）折合股本人民币 15,000,000.00 元，余额人民币 9,432,167.12 元作为“资本公积”，共同发起设立上海唐年实业股份有限公司，变更前各股东持股比例不变，上述变更业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具瑞华验字[2015]31080007 号《验资报告》。

根据 2015 年 12 月 15 日举行的第一次临时股东大会决议，本公司增加注册资本人民币 300 万元。本次增资收到增资款人民币 600 万元，其中人民币 300 万作为“股本”，人民币 282.5 万作为“资本公积”，人民币 17.5 万冲减中介费用。增资后本公司注册资本为人民

币 1,800 万元，其中张洪斌出资人民币 750 万元，占注册资本的 41.6667%，江艳出资人民币 150 万元，占注册资本的 8.3333%，上海唐年投资管理有出资人民币 600 万元，占注册资本的 33.3333%，李勇出资人民币 3 万元，占注册资本的 0.1667%，陈俊出资人民币 3 万元，占注册资本的 0.1667%，上海沙狐投资管理合伙企业（有限合伙）出资人民币 25 万元，占注册资本的 1.3889%，丁国萍出资人民币 4 万元，占注册资本的 0.2222%，张九妹出资人民币 5 万元，占注册资本的 0.2778%，项楚天出资人民币 5 万元，占注册资本的 0.2778%，张忠明出资人民币 5 万元，占注册资本的 0.2778%，张武斌出资人民币 50 万元，占注册资本的 2.7778%，上海子潮投资管理中心(有限合伙)出资人民币 200 万元，占注册资本的 11.1110%。业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具瑞华验字[2015]31080013 号《验资报告》。

公司于 2016 年 2 月 24 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司经营范围为从事电子科技、物联网智能科技、计算机网络科技的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，软件开发及销售，电子电器、电脑保险箱的组装生产，酒店设备用品的销售、安装及维修服务，从事货物的进出口业务，自有设备租赁，以电子商务方式从事酒店用品的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司于 2017 年 12 月 13 日换领了由上海市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91310000792704371L 的《营业执照》，法定代表人为张洪斌，住所为上海市闵行区春东路 508 号 3 幢 6 楼 601 室，公司类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。

本公司及各子公司（统称“本公司”）主要从事酒店用品行业。

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本财务报表业经本公司董事会决议批准于 2021 年 4 月 20 日报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日

外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的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：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，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。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。

除分类为以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成

本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：线下客户账龄分析组合

应收账款组合 2：电商客户账龄分析组合

应收账款组合 3：集团范围内关联方组合

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：例如债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、备用金、押金组合

其他应收款组合 2：其他

其他应收款组合 3：集团内关联方款项

2、预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品等。主要包括库存商品。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 合同资产和合同负债

1、合同资产

本公司将已向客户转让商品或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）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则

第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：运输设备、电子设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4-5	5	19-23.75
电子设备	3-5	5	19-31.67
办公设备	3-5	5	19-31.67

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为

入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

- 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。

(十七)长期资产减值

长期股权投资、固定资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。

测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定

提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十）收入

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1、销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

（二十一）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3. 对与子公司及联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。对与子公司及联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。

(二十三) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收

入准则”）。本公司于2020年1月1日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号—收入》及《企业会计准则第15号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为商品销售取得的收入，且的收入来源于与客户签订的核定价格的商品销售合同，收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对2020年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影 响汇总如下：

单位（元）

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019年12月31日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020年1月1日余额
负债：			
预收账款	2,648,279.57	-2,648,279.57	
合同负债		2,343,610.24	2,343,610.24
其他流动负债		304,669.33	304,669.33

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019年12月31日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020年1月1日余额
负债：			
预收账款	2,648,279.57	-2,648,279.57	
合同负债		2,343,610.24	2,343,610.24
其他流动负债		304,669.33	304,669.33

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入计算销项税	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5%

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二)重要税收优惠及批文

根据国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）规定对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本年度本公司及子公司均符合中小型微利企业标准，适用相关税收优惠。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	21,580.43	5,286.47
银行存款	18,797,367.10	8,019,279.57
其他货币资金		75,338.55
合计	18,818,947.53	8,099,904.59

(二)应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		196,500.00
商业承兑汇票	344,941.70	254,468.20
合计	344,941.70	450,968.20

(三)应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估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	43,613,171.89	100.00	2,157,196.86	4.95
其中：组合1：线下客户	43,535,558.13	99.82	2,157,196.86	4.96
组合2：电商客户	77,613.76	0.18		
合计	43,613,171.89	100.00	2,157,196.86	4.95

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	44,806,307.36	100.00	1,427,973.46	3.19
其中：组合 1：线下客户	41,178,872.46	91.90	1,427,973.46	3.47
组合 2：电商客户	3,627,434.90	8.10		
合计	44,806,307.36	100.00	1,427,973.46	3.19

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：线下客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	32,298,089.73	2.00	645,961.79	34,967,899.41	2.00	699,357.99
1 至 2 年	7,722,894.54	5.00	386,144.73	5,091,875.83	5.00	254,593.79
2 至 3 年	2,593,727.67	10.00	259,372.77	133,356.25	10.00	13,335.63
3 至 4 年	32,774.58	30.00	9,832.37	160,922.19	30.00	48,276.66
4 至 5 年	64,372.83	50.00	32,186.42	824,818.78	50.00	412,409.39
5 年以上	823,698.78	100.00	823,698.78			
合计	43,535,558.13		2,157,196.86	41,178,872.46		1,427,973.46

②组合 2：电商客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
6 个月以内	77,613.76	0.00		3,627,434.90	0.00	
合计	77,613.76			3,627,434.90		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 729, 223. 40 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
沈阳瑞柏酒店管理有限公司	7,342,536.00	16.84	146,850.72
海南恒乾材料设备有限公司	2,973,558.00	6.82	59,471.16
山东中安泰新能源工程有限公司	2,894,210.00	6.64	144,710.50
新世界（沈阳）房地产开发有限公司芊丽酒店分公司	1,462,840.80	3.35	134,813.45
华润（深圳）有限公司	1,427,400.00	3.27	28,548.00
合 计	16,100,544.80	36.92	514,393.83

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	925,986.21	34.60	4,834,862.03	100.00
1 年以上	1,750,416.06	65.40		
合计	2,676,402.27	100.00	4,834,862.03	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
上海唐年实业股份有限公司	高唐泉林纸业销售有限公司	1,750,416.06	1-2 年	采购商品未达到要求，尚在改良中。
合计		1,750,416.06		

2. 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 2,218,847.26 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 82.90%。

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,918,856.75	1,525,641.93
减：坏账准备	339.82	287.77
合计	1,918,516.93	1,525,354.16

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金、备用金及保证金	1,901,865.85	1,511,253.58
往来款	16,990.90	14,388.35
减：坏账准备	339.82	287.77
合计	1,918,516.93	1,525,354.16

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	1,918,856.75	100.00	1,525,641.93	100.00
合计	1,918,856.75	100.00	1,525,641.93	100.00

(3) 坏账准备计提情况

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）	
期初余额	287.77			287.77
期初余额在本期重新评估后				
本期计提	52.05			52.05
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	339.82			339.82

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
上海乔治白实业有限公司	押金及保证金	452,592.50	1 年内	23.59	
上海昇禾水润文化投资有限公司	押金及保证金	390,094.00	1 年内	20.33	
西安统筹科技发展有限公司	押金及保证金	64,910.00	1 年内	3.38	
杭州开元酒店用品有限公司	押金及保证金	60,000.00	1 年内	3.13	
如家酒店连锁（中国）有限公司	押金及保证金	50,000.00	1 年内	2.61	
合 计		1,017,596.50		53.04	

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	13,813,385.53	275,262.30	13,538,123.23	14,279,828.71	173,100.37	14,106,728.34
合 计	13,813,385.53	275,262.30	13,538,123.23	14,279,828.71	173,100.37	14,106,728.34

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	173,100.37	102,161.93			275,262.30
合 计	173,100.37	102,161.93			275,262.30

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	271,879.81	211,032.55
预缴所得税		180,011.24

项 目	期末余额	期初余额
银行理财产品		5,139,290.00
合 计	271,879.81	5,530,333.79

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	908,839.64	1,229,675.11
固定资产清理		
合 计	908,839.64	1,229,675.11

固定资产情况

项 目	运输设备	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	502,527.64	1,666,981.21	611,290.25	2,780,799.10
2. 本期增加金额		159,292.04	25,132.74	184,424.78
（1）购置		159,292.04	25,132.74	184,424.78
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	502,527.64	1,826,273.25	636,422.99	2,965,223.88
二、累计折旧				
1. 期初余额	438,623.62	923,583.90	188,916.47	1,551,123.99
2. 本期增加金额	11,349.60	357,870.51	136,040.14	505,260.25
（1）计提	11,349.60	357,870.51	136,040.14	505,260.25
3. 本期减少金额				
（1）处置或报废				
4. 期末余额	449,973.22	1,281,454.41	324,956.61	2,056,384.24
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	52,554.42	544,818.84	311,466.38	908,839.64
2. 期初账面价值	63,904.02	743,397.31	422,373.78	1,229,675.11

(九) 无形资产

无形资产情况

项 目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	235,025.93	324,341.45	559,367.38
2. 本期增加金额	116,267.44	1,023,190.16	1,139,457.60

项 目	专利权	软件	合计
(1) 购置	116,267.44	1,023,190.16	1,139,457.60
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	351,293.37	1,347,531.61	1,698,824.98
二、累计摊销			
1. 期初余额	209,004.87	163,539.84	372,544.71
2. 本期增加金额	129,984.10	369,136.64	499,120.74
(1) 计提	129,984.10	369,136.64	499,120.74
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	338,988.97	532,676.48	871,665.45
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	12,304.40	814,855.13	827,159.53
2. 期初账面价值	26,021.06	160,801.61	186,822.67

(十) 长期待摊费用

1. 长期待摊费用按类别列示

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	740,603.62	75,000.00	363,772.68		451,830.94
合 计	740,603.62	75,000.00	363,772.68		451,830.94

2. 以净额法确认的政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
2017 年政府搬迁补偿金	2,427,785.40		1,079,015.73	1,348,769.67	与收益相关
合 计	2,427,785.40		1,079,015.73	1,348,769.67	

注：本公司 2017 年收到政府搬迁补偿金以净额法确认，政府补助冲减搬迁后产生的相关成本。

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	608,199.75	2,432,798.98	400,340.40	1,601,361.60

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
以净额法确认政府补助对后续的影响	337,192.42	1,348,769.67	606,946.35	2,427,785.40
小 计	945,392.17	3,781,568.65	1,007,286.75	4,029,147.00

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	10,974,620.81	3,454,517.97
合 计	10,974,620.81	3,454,517.97

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备注
2024 年	3,454,517.97	3,454,517.97	
2025 年	7,520,102.84		
合 计	10,974,620.81		

(十二) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	312,756.34	1,228,553.28
合 计	312,756.34	1,228,553.28

(十三) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	8,000,000.00	8,000,000.00
短期借款应计利息	10,266.67	
合 计	8,010,266.67	8,000,000.00

(十四) 应付账款

按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	17,761,752.86	20,888,561.04
合 计	17,761,752.86	20,888,561.04

(十五) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
酒店商品销售	3,024,646.59	2,343,610.24
合 计	3,024,646.59	2,343,610.24

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,458,590.87	14,736,185.45	13,708,436.85	2,486,339.47
离职后福利-设定提存计划		223,711.34	223,711.34	
辞退福利				
合 计	1,458,590.87	14,959,896.79	13,932,148.19	2,486,339.47

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,458,590.87	12,666,724.99	12,244,998.89	1,880,316.97
职工福利费		567,155.19	567,155.19	
社会保险费		817,438.26	212,955.76	604,482.50
其中：医疗保险费		737,143.80	192,182.29	544,961.51
工伤保险费		2,169.33	2,169.33	
生育保险费		78,125.13	18,604.14	59,520.99
住房公积金		654,691.00	653,151.00	1,540.00
工会经费和职工教育经费		30,176.01	30,176.01	
合 计	1,458,590.87	14,736,185.45	13,708,436.85	2,486,339.47

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		216,932.03	216,932.03	
失业保险费		6,779.31	6,779.31	
合 计		223,711.34	223,711.34	

(十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	725,603.55	114,739.39
企业所得税	9,147.80	46,208.73
个人所得税	27,327.31	14,617.65
城市维护建设税	10,780.36	5,736.97
教育费附加	10,780.36	5,736.97
其他税费	3,742.00	
合 计	787,381.38	187,039.71

(十八) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		13,040.00

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	1,191,659.58	228,903.39
合计	1,191,659.58	241,943.39

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		13,040.00

2. 其他应付款项

按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付其他款项	47,670.94	
代扣代缴个人款项	817,502.00	
应付职工垫付	326,486.64	228,903.39
合 计	1,191,659.58	228,903.39

(十九) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	300,000.00	
合 计	300,000.00	

(二十) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	393,204.06	304,669.33
合 计	393,204.06	304,669.33

(二十一) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	5,000,000.00		4.5%
一年内到期的长期借款	300,000.00		
应计利息	6,875.00		
合 计	4,706,875.00		

(二十二) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助		300,000.00		300,000.00	收到 2020 年第十二批 产业转型升级专项扶持资 金
合 计		300,000.00		300,000.00	

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
2020 年第十二批产业转型专项扶持资金		300,000.00		300,000.00	与收益相关
合 计		300,000.00		300,000.00	

注：

本公司 2020 年收到第十二批产业转型专项扶持资金由于本公司申报扶持项目尚未满足政府补助条件，本年不予确认。

(二十三) 股本

项 目	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	18,000,000.00						18,000,000.00

(二十四) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	12,257,167.12			12,257,167.12
合 计	12,257,167.12			12,257,167.12

(二十五) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,966,363.46			1,966,363.46
合 计	1,966,363.46			1,966,363.46

(二十六) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	16,671,481.28	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	16,671,481.28	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,386,372.35	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	11,285,108.93	

(二十七) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	82,975,791.56	61,628,827.02	100,707,105.06	72,199,471.86
商品销售	82,975,791.56	61,628,827.02	100,707,105.06	72,199,471.86
二、其他业务小计				

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合 计	82,975,791.56	61,628,827.02	100,707,105.06	72,199,471.86

(二十八)税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	107,336.90	130,674.37
教育费附加	107,292.59	117,940.54
印花税	24,416.70	4,252.60
合 计	239,046.19	252,867.51

(二十九)销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	4,672,551.35	2,654,709.12
差旅费	1,349,999.81	1,488,165.48
广告展览费	484,642.14	581,554.25
业务招待费	227,463.16	110,940.25
咨询服务费	126,399.59	225,932.57
车辆费用	113,415.63	114,457.70
办公费用	59,412.74	330,852.96
修理费	36,245.87	18,190.82
财产保险费	20,377.35	11,037.73
运费		2,520,559.22
劳务费		160,329.53
进出口费用		152,958.25
租赁费		85,532.78
邮电通讯费		32,067.72
其他费用	6,693.40	12,514.11
合 计	7,097,201.04	8,499,802.49

(三十)管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	7,498,889.04	3,963,195.47
租赁费	4,429,199.81	3,820,772.25
咨询服务费	760,214.16	1,422,892.98
办公费用	589,619.77	381,329.41
无形资产摊销	419,028.79	63,132.70
长期待摊费用	363,772.68	343,606.80
折旧费	315,094.29	294,406.54
中介费用	294,900.05	261,416.95
劳务费	257,582.14	217,922.10
差旅费	106,955.98	231,375.42
残疾人就业保障金	91,951.20	56,233.90
业务招待费	89,189.00	269,282.70
车辆费	75,908.91	130,887.00
邮电通讯费	68,214.16	54,069.03
诉讼费	7,414.04	70,000.00
董事会费	5,959.20	17,952.49
合 计	15,373,893.22	11,598,475.74

(三十一)研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	2,788,456.40	5,595,223.03
研发材料费	479,739.58	455,251.10
模具费	201,284.07	
折旧费	190,165.96	182,076.50
无形资产摊销	80,091.95	42,725.05
委托开发费		130,490.55
合 计	3,739,737.96	6,405,766.23

(三十二) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	503,979.33	418,607.17
减：利息收入	37,957.35	30,018.32
汇兑损益	293,350.98	-134,300.58
手续费支出	16,512.00	16,292.87
合 计	775,884.96	270,581.14

(三十三) 其他收益

1. 其他收益分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	1,084,858.00		与收益相关
代扣个人所得税手续费返还	2,166.57	1,324.21	与收益相关
合 计	1,087,024.57	1,324.21	

2. 计入其他收益的政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
上海市莘庄工业区财政扶持		990,000.00	990,000.00		与收益相关
稳岗补助		51,558.00	51,558.00		与收益相关
企业职工职业培训补贴		43,300.00	43,300.00		与收益相关
合 计		1,084,858.00	1,084,858.00		

(三十四) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	147,158.91	268,489.54
合 计	147,158.91	268,489.54

(三十五) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-729,223.40	-367,991.82
其他应收款信用减值损失	-52.05	4,699.04
合 计	-729,275.45	-363,292.78

(三十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-102,161.93	13,460.89
合 计	-102,161.93	13,460.89

(三十七) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	154,500.00	206,229.00	154,500.00
违约赔偿收入	489.00	24,000.00	489.00
其他	7,507.00	7.79	7,507.00
合 计	162,496.00	230,236.79	162,496.00

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技履约贷款保费补贴	154,500.00	177,754.00	与收益相关
其他		28,475.00	与收益相关
合 计	154,500.00	206,229.00	

(三十八) 营业外支出

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		150,000.00	
合 计		150,000.00	

(三十九) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	10,921.04	46,208.73
递延所得税费用	61,894.58	-291,707.97
合 计	72,815.62	-245,499.24

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	-5,313,556.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,328,389.18
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	

项 目	金 额
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	31,665.22
使用前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	
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	1,880,025.71
所得税减免优惠的影响	-43,684.14
研发费加计扣除的影响	-466,801.99
所得税费用	72,815.62

(四十) 现金流量表

收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	4,887,518.03	2,777,543.66
其中：收到其他往来款	1,712,596.76	1,023,243.33
收到押金及保证金	1,595,439.35	1,516,728.80
收到政府补助	1,541,524.57	207,553.21
财务费用中的利息收入	37,957.35	30,018.32
支付其他与经营活动有关的现金	12,462,642.23	15,383,770.16
其中：支付其他往来款	1,400,682.97	339,557.74
支付押金及保证金	1,162,665.50	1,512,950.3
经营租赁性现金赁支出	4,429,199.81	3,906,305.03
管理费用中的有关现金支出	2,347,908.61	3,113,361.98
销售费用中的有关现金支出	2,424,649.69	5,759,560.59
研发费用中的有关现金支出	681,023.65	585,741.65
财务费用中的有关现金支出	16,512.00	16,292.87
现金捐赠支出		150,000.00

(四十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-5,386,372.35	1,725,857.98
加：信用减值损失	729,275.45	363,292.78
资产减值准备	102,161.93	-13,460.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	505,260.25	476,483.04
无形资产摊销	499,120.74	105,857.75
长期待摊费用摊销	363,772.68	343,606.80

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
净敞口套期损失（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）	797,330.31	284,306.59
投资损失（收益以“－”号填列）	-147,158.91	-268,489.54
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	61,894.58	-291,707.97
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）	466,443.18	-1,510,375.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,258,908.89	-8,865,266.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	123,341.73	4,953,070.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,373,978.48	2,696,824.51
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	18,818,947.53	8,024,566.59
减：现金的期初余额	8,024,566.59	5,777,490.71
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	10,794,380.94	2,247,075.88

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	18,818,947.53	8,024,566.59
其中：库存现金	21,580.43	5,286.47
可随时用于支付的银行存款	18,797,367.10	8,019,279.57
可随时用于支付的其他货币资金		0.55
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	18,818,947.53	8,024,566.59

(四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	9,727.60	本公司有两辆车辆行驶证在唐金玉、张洪斌名下。
合 计	9,727.60	-

(四十三) 外币货币性项目

外币货币性项目

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			2,678,282.85
其中：美元	276,748.46	6.5249	1,805,756.03
港币	1,036,698.37	0.84164	872,526.82
应收账款			181,724.89
其中：美元	7,944.96	6.5249	51,840.08
港币	154,323.47	0.84164	129,884.81

六、合并范围的变更

本公司本年度合并范围与上年度相比无变化。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海用吧网络科技有限公司	上海	上海	科学研究和技术服务业	100.00		投资设立
上海唐年电子商务有限公司	上海	上海	零售业	100.00		投资设立

注：2020年10月14日上海唐年用吧网络科技有限公司变更为上海用吧网络科技有限公司。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的控股股东情况

股东张洪斌持有本公司股权比例为 41.6667%，江艳持股比例为 8.3333%，上海唐年投资管理有限公司持股比例为 33.3333%，且张洪斌持有上海唐年投资管理有限公司 90%的股权及持有上海子潮投资管理中心（有限合伙）67.75%的股权，张洪斌与江艳系夫妻，因此本公司实际控制人为张洪斌夫妇。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海环威电器有限公司	同一控制人均为张洪斌夫妇
上海唐年餐饮管理有限公司	同一控制人均为张洪斌夫妇
上海唐年投资管理有限公司	同一控制人均为张洪斌夫妇
上海子潮投资管理中心（有限合伙）	同一控制人均为张洪斌夫妇

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

- 1、本公司于 2021 年 02 月 07 日投资设立上海唐年供应链科技有限公司；
- 2、截至本报告签发日，本公司除上述外无需要披露资产负债表日后事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	43,535,558.13	100.00	2,157,196.86	4.96
其中：组合 1：线下客户	43,535,558.13	100.00	2,157,196.86	4.96
组合 3：关联方组合				
合 计	43,535,558.13	100.00	2,157,196.86	4.96

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	43,798,599.95	100.00	1,427,973.46	3.26
其中：组合 1：线下客户	41,178,872.46	94.02	1,427,973.46	3.47
组合 3：关联方组合	2,619,727.49	5.98		
合 计	43,798,599.95	100.00	1,427,973.46	3.26

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：线下客户

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	32,298,089.73	2.00	645,961.79	34,967,899.41	2.00	699,357.99
1 至 2 年	7,722,894.54	5.00	386,144.73	5,091,875.83	5.00	254,593.79
2 至 3 年	2,593,727.67	10.00	259,372.77	133,356.25	10.00	13,335.63
3 至 4 年	32,774.58	30.00	9,832.37	160,922.19	30.00	48,276.66
4 至 5 年	64,372.83	50.00	32,186.42	824,818.78	50.00	412,409.39
5 年以上	823,698.78	100.00	823,698.78			
合 计	43,535,558.13	4.96	2,157,196.86	41,178,872.46	3.47	1,427,973.46

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 729,223.40 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
沈阳瑞柏酒店管理有限公司	7,342,536.00	16.87	146,850.72
海南恒乾材料设备有限公司	2,973,558.00	6.83	59,471.16
山东中安泰新能源工程有限公司	2,894,210.00	6.65	144,710.50
新世界（沈阳）房地产开发有限公司芊丽酒店分公司	1,462,840.80	3.36	134,813.45
华润（深圳）有限公司	1,427,400.00	3.27	28,548.00
合 计	16,100,544.80	36.98	514,393.83

(二)其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,840,656.75	1,726,126.93

类 别	期末余额	期初余额
减：坏账准备	339.82	287.77
合 计	1,840,316.93	1,725,839.16

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金、备用金及保证金	1,823,665.85	1,454,253.58
往来款	16,990.90	271,873.35
减：坏账准备	339.82	287.77
合 计	1,840,316.93	1,725,839.16

(2) 其他应收款项账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	1,840,656.75	100.00	1,726,126.93	100.00
合 计	1,840,656.75	100.00	1,726,126.93	100.00

(3) 坏账准备计提情况

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）	
期初余额	287.77			287.77
期初余额在本期重新评估后				
本期计提	52.05			52.05
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	339.82			339.82

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
上海乔治白实业有限公司	押金及保证金	452,592.50	1 年内	24.59	
上海昇禾水润文化投资有限公司	押金及保证金	390,094.00	1 年内	21.19	
西安统筹科技发展有限公司	押金及保证金	64,910.00	1 年内	3.53	
杭州开元酒店用品有限公司	押金及保证金	60,000.00	1 年内	3.26	
如家酒店连锁（中国）有限公司	押金及保证金	50,000.00	1 年内	2.72	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
合 计		1,017,596.50		55.29	

(三) 长期股权投资

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	365,000.00		365,000.00	105,000.00		105,000.00
合 计	365,000.00		365,000.00	105,000.00		105,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海用吧网络科技有限公司	50,000.00	260,000.00		310,000.00		
上海唐年电子商务有限公司	55,000.00			55,000.00		
合 计	105,000.00	260,000.00		365,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	82,658,636.03	61,577,945.51	99,771,080.79	72,199,471.86
商品销售	82,658,636.03	61,577,945.51	99,771,080.79	72,199,471.86
二、其他业务小计				
合 计	82,658,636.03	61,577,945.51	99,771,080.79	72,199,471.86

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	147,158.91	268,489.54
合 计	147,158.91	268,489.54

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备 注
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,241,524.57	
委托他人投资或管理资产的损益	147,158.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,996.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,079,015.73	详见五、(二十二) 递延收益
小 计	2,475,695.21	
所得税影响额	269,778.38	
少数股东影响额		
合 计	2,205,916.83	

(二) 净资产收益率和每股收益

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			
	本年度	上年度	本年度	上年度		
归属于公司普通股股东的净利润	-11.66	3.59	-0.30	0.10		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.43	1.18	-0.42	0.03		

上海唐年实业股份有限公司

二〇二一年四月二十日

第 16 页至第 55 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名：_____

签名：_____

签名：_____

日期：_____

日期：_____

日期：_____

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

上海市沪闵路 4200 号 A 栋 6 楼董事会办公室