



小羽佳

NEEQ：831877

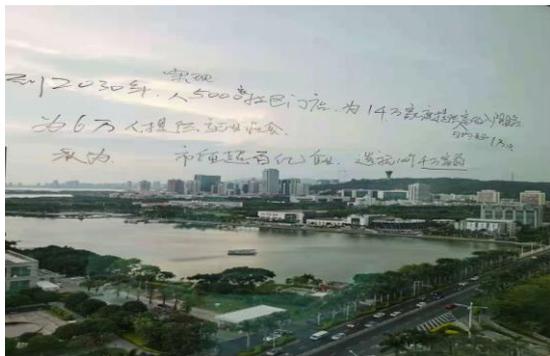
厦门小羽佳家政股份有限公司



年度报告

2021

公司年度大事记



2022年5月, 通过企业战略研讨会, 重新确立了公司未来十年的使命和愿景。

2022年7月, 成立“厦门小羽佳家政股份有限公司党支部”。



2022年11月, 成立“永义家政员工关怀基金”。



2022年12月, 社区门店累计设立近50家。



目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	24
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	28
第八节	财务会计报告	32
第九节	备查文件目录	89

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。

公司负责人翟焰、主管会计工作负责人邵培林及会计机构负责人（会计主管人员）陈素霞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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
完全竞争的风险	<p>目前全国家政服务行业处在完全竞争的阶段，家政服务公司及人员良莠不齐，同时行业门槛较低，区域性强、行业竞争相当激烈。在这种情况下，像公司这种规范管理与规范经营的家政服务公司的营业成本显著高于其他家政服务企业，因此公司在市场竞争中处于价格的不利地位。</p> <p>应对措施：公司将加快家政+互联网的转型，扩大市场份额，提升业绩，降低管理成本；同时加强附加值高的新产品研发，通过产品创新，定制化设计、提供家务解决方案等方式提升产品的利润率，以扭转公司在市场竞争中的不利地位。</p>
实际控制人控制不当风险	<p>目前公司实际控制人翟焰控制公司 78.32%的股权，对公司拥有很强的控制能力。作为公司的实际控制人，翟焰对公司经营决策可施予重大影响，若对公司重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等重大事项施加影响，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。</p> <p>应对措施：公司将严格遵守并执行《股东大会议事规则》、《董</p>

	<p>事会议事规则》、《监事会议事规则》、《公司关联交易管理制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》等规定，并在未来通过转让或增发的方式调整公司的股权结构，降低实际控制人的持股比例，并建立相应的规章制度，防止股权过于集中，以适当弱化实际控制人的控制不当风险。</p>
电商竞争风险	<p>随着电子商务在服务业领域的快速发展，目前在家庭服务领域，国内较大的家政平台有“天鹅到家”、“好慷在家”、“轻喜到家”，这些平台在市场拓展、推广方式和销售价格上，以及在大数据需求分析、产品交互界面及体验、支付手段及信息及传递方面拥有明显优势，从而对传统家政业务形成竞争，甚至替代的风险。</p> <p>应对措施：公司将加大在线上领域的推广和投入，积极参与各电商平台的业务合作，同时，加快公司在线上订单渠道的研发和投入，如：微信公众号、小程序、APP等，提升客户体验满意度，提升公司在家政互联网领域的竞争力。</p>
公司治理风险	<p>公司于2014年8月19日召开创立大会，并于2014年9月24日取得股份公司营业执照，整体变更设立为股份公司。股份公司设立后，公司建立健全了法人治理结构，制定了适合股份公司的内部控制体系，但由于股份公司成立的时间较短，公司治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中不断的完善。公司管理层的管理意识、治理水平也要适应股份公司治理形式的变化而不断改进。存在公司未来在经营中因公司治理与实际发展需要脱节而影响公司持续、稳定和发展的风险。</p> <p>应对措施：公司将持续加强董事会、监事会、股东大会的组织和管理，切实履行“三会”的工作职责，提升企业在经营管理中的规范性，同时加强管理层的学习和培训，提升管理合规意识，严格按照《公司法》、《公司章程》等规定开展各项工作，降低公司治理中存在的风险。</p>
受新型冠状病毒肺炎疫情影响风险	<p>2021年8月以来厦门爆发了较为严重的疫情，且疫情尚存在反复和不确定性，受疫情的影响部分社区封闭、企业停工停产，导致员工无法入户服务以及业务订单减少，因此存在阶段性业绩下滑、订单减少进而导致出现员工减少的风险。</p> <p>应对措施：公司将密切关注疫情的后续发展，并严格按照政府部门疫情防控的要求做好相关的防疫工作，并积极为员工提供必要的防疫抗疫物资，确保员工的入户安全，同时公司也将积极开拓新业务、寻求市场新机遇、争取实现逆市增长。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>重大变化情况说明：2021年8月以来厦门爆发了较为严重的疫情，且疫情尚存在反复和不确定性，受疫情的影响部分社区封闭、企业停工停产，导致员工无法入户服务以及业务订单减少，因此存在阶段性业绩下滑、订单减少进而导致出现员工减少的风险。</p>

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、本公司	指	厦门小羽佳家政股份有限公司
小羽佳投资	指	厦门市小羽佳投资管理有限公司，公司前身
小羽佳家政	指	厦门市小羽佳家政管理有限公司，公司前身
小羽佳商务、小羽佳电子商务	指	厦门市小羽佳电子商务有限公司，公司的全资子公司
厦门小羽佳、小羽佳服务	指	厦门市小羽佳服务有限公司，公司的全资子公司
翟姐投资	指	厦门市翟姐投资管理咨询有限公司，公司股东
深圳小羽佳	指	深圳小羽佳服务有限公司，公司的控股子公司
北京小羽佳	指	北京小羽佳家政服务服务有限公司，公司的控股子公司
厦门优管家	指	厦门优管家教育咨询有限公司，公司的控股子公司
点击网络	指	厦门鑫点击网络科技股份有限公司
申万宏源承销保荐、主办券商	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
观韬所	指	北京观韬中茂（厦门）律师事务所
大信所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
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》
公司章程	指	厦门小羽佳家政股份有限公司章程
家庭服务	指	狭义的家庭服务是指以家庭为主要服务对象，以家庭保洁、衣物洗涤、烹饪、家庭护理、婴幼儿看护等家庭日常生活事务为主要服务内容，由家庭服务经营者提供的营利性服务活动，包括居家服务（保姆）、钟点工、计件工等；即通常意义上的家政服务。而广义上，家庭服务还包括新兴的产后修复、健康管理、家庭宠物服务、入室物流、奢侈品清洁、儿童培训教育、家庭生活顾问等需要应用专业知识或专业技能的社会专业机构，专门的服务公司和专业服务人员来承担，以帮助家庭与社会互动，提高家庭生活质量，从而促进整个社会发展的服务。
O2O	指	即 Online To Offline，是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的前台
SOP	指	即 Standard Operation Procedure，标准作业程序。就是将某一事件的标准操作步骤和要求以统一的格式描述出来，用来指导和规范日常的工作
APP	指	即应用程序 Application 的缩写，随着 iPhone 等智

		能手机的流行，指智能手机的第三方应用程序。
呼叫中心	指	通过坐席接听 400-6655888 和 0592-5178888 的业务电话，实现客户的电话订单和预约，主要是作为客户订单的一种渠道和网站订单等方式并行，未涉及对外经营及电信增值的相关业务。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	厦门小羽佳家政股份有限公司
英文名称及缩写	Xiamen small Yuja Housekeeping Co.,LTD. XYJ
证券简称	小羽佳
证券代码	831877
法定代表人	翟焰

二、 联系方式

董事会秘书	邵培林
联系地址	厦门市思明区湖滨东路 319 号 A 栋 6 楼/361001
电话	0592-2619627
传真	0592-2619624
电子邮箱	shaopeilin@xiaoyujia.com
公司网址	http://www.xiaoyujia.com
办公地址	厦门市思明区湖滨东路 319 号 A 栋 6 楼
邮政编码	361001
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	2010 年 7 月 14 日
挂牌时间	2015 年 2 月 4 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	0 居民服务业、修理和其他服务业-079 居民服务业-0791 家庭服务-07910 家庭服务
主要业务	家政服务
主要产品与服务项目	保洁服务、搬家搬场服务、家电水电服务、保姆月嫂中介服务等
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	29,372,000.00
优先股总股本（股）	0.00
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（翟焰）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（翟焰），一致行动人为(翟永义)

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	913502005562167719	否
注册地址	福建省厦门火炬高新区创业园轩业楼 3031 室	否
注册资本	29,372,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号世纪商贸大厦 11 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）	申万宏源承销保荐	
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	刘曙萍	朱海明
	2 年	1 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

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	74,124,289.06	65,379,038.78	13.38%
毛利率%	27.28%	25.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,087,451.40	7,109,548.59	-56.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,966,641.12	2,825,157.06	-30.39%
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）	8.73%	23.48%	-
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）	5.56%	9.33%	-
基本每股收益	0.11	0.24	-54.17%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	53,787,811.38	54,282,287.75	-0.91%
负债总计	16,779,525.56	20,359,797.02	-17.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	36,918,135.58	33,830,684.18	9.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.26	1.15	9.13%
资产负债率%（母公司）	29.21%	34.92%	-
资产负债率%（合并）	31.20%	37.51%	-
流动比率	2.98	2.41	-
利息保障倍数	-	-	-

(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	-1,227,489.58	6,959,770.09	-117.64%
应收账款周转率	2,144.76	817.23	-
存货周转率	2,244.98	518.21	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.91%	29.83%	-
营业收入增长率%	13.38%	0.52%	-
净利润增长率%	-56.59%	290.24%	-

(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	29,372,000.00	29,372,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0%

(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
1. 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）	164,887.97
2. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	1,479,795.79
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-150,270.05
非经常性损益合计	1,494,413.71
所得税影响数	-373,603.43
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,120,810.28

(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

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

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新租赁准则对 2021 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的影响汇总如下：

单位（元）

合并报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
使用权资产	--	2,386,505.96	2,386,505.96
负债：			
一年内到期的非流动负债	--	466,189.68	466,189.68
租赁负债	--	1,920,316.28	1,920,316.28

(续)

母公司报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
使用权资产	--	2,162,274.24	2,162,274.24
负债：			
一年内到期的非流动负债	--	422,388.43	422,388.43
租赁负债	--	1,739,885.81	1,739,885.81

(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

公司主要提供居家保洁、搬家搬迁、家电清洗、企业保洁、保姆月嫂、疏通粉刷、石材护理、地毯块毯清洗、空气净化、外墙清洗等服务，服务客户遍及个人家庭、政府机关单位、事业单位、企业单位、学校、民间组织等。公司拥有人才招聘和培训、营运管理、推广及研发等相关业务系统，能够根据不同客户的需求向客户提供个性化的服务。

公司的业务模式具体如下：

（一） 人员招聘培训模式

公司的招聘渠道主要有老员工推荐和人才市场直接招聘这两个渠道，两者各占比约 50%。对于一线服务人员，公司会对应聘人员进行身份核验、面试，合格者进行岗前培训。培训结束后通过实操测试以及笔试后方可办理入职手续，确保每一位上岗服务的员工都能够按照公司标准服务流程为客户提供服务。同时，公司也为一线员工开设了良好的职业晋升通道，每个新入职的员工都可以通过自己的努力从初级员工晋升到高级员工，不断的提升自我。另外公司鼓励优秀一线员工和优秀管理人员通过承担兼职培训师、新员工导师、制作网上学习系统的电子课件等发挥自己的才能。

（二） 采购模式

公司采购的原材料主要包括保洁用品、装卸搬运用的背带、纸箱、气泡膜和一些公司对外的广告宣传材料等。因为公司所采购原材料的用量较小，所以公司按照市价向供应商进行采购。

（三） 营运管理模式

客户通过电话、微信或者第三方渠道向公司下单，所有的订单信息集中于小羽佳家政云平台，云平台根据距离、等待时长以及员工评价等多重因素进行智能派单。员工通过手机接单后即可上门为客户服务。服务结束后客户可在线上对员工进行评价。品控以客户评价结果为基准，对员工进行绩效奖惩以及限时停工的回炉培训。

（四） 推广营销模式

公司销售系统由呼叫中心、微信端、第三方渠道等构成。公司产品的推广模式主要有以下几种：

- 1.传统的呼叫中心模式目前占公司总业务量的比重约为 40%。
- 2.微信端模式 客户可以通过关注小羽佳微信公众号进行下单。
- 3.第三方渠道 客户可以通过淘宝、京东、蓝店、侠侣等第三方渠道入口下单。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定

国家级 省（市）级

“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	2019年12月公司所属全资子公司厦门市小羽佳电子商务有限公司取得国家级“高新技术企业”认定，有效期为3年。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	4,192,636.07	7.79%	9,863,010.02	18.17%	-57.49%
应收票据					
应收账款			69,121.31	0.13%	-100.00%
存货			48,021.81	0.09%	-100.00%
投资性房地产	5,572,687.93	10.36%	5,791,575.97	10.67%	-3.78%
长期股权投资					
固定资产	714,252.01	1.33%	757,574.34	1.40%	-5.72%
在建工程					
无形资产	2,095,697.24	3.90%	2,686,102.88	4.95%	-21.98%
商誉					
短期借款					
长期借款					

交易性金融资产	37,294,681.54	69.34%	31,475,799.07	57.99%	18.49%
合同负债	8,109,927.32	15.08%	10,533,015.47	19.40%	-23.00%
预收账款			10,951.93	0.02%	-100.00%
其他应收款	972,044.50	1.81%	866,951.58	1.60%	12.12%
其他流动资产	328,209.44	0.61%	75,513.95	0.14%	334.63%
应付账款	189.38	0.00%			-
应付职工薪酬	5,090,369.68	9.46%	5,035,237.70	9.28%	1.09%
其他应付款	551,176.10	1.02%	1,270,357.80	2.34%	-56.61%
应交税费	356,242.61	0.66%	304,001.74	0.56%	17.18%
一年内到期非流动负债	488,293.74	0.91%	466,189.68	0.86%	4.74%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本期期末 4,192,636.07 元，较去年期末减少 57.49%，主要系 2021 年战略新零售事业部开设门店，前期募集资金用于新设门店的投入。
- 2、应收账款：本期期末 0 元，2020 年应收账款 2021 年已收回。
- 3、存货：本期期末 0 元，经过部门梳理及供应商优化，根据实际使用量订货。
- 4、交易性金融资产：本期期末 37,294,681.54，较去年期末增长 18.49%，主要系闲置资金每天归集理财。
- 5、合同负债：本期期末 8,109,927.32 元，较去年期末减少 23%，主要系 2021 年公司改变销售模式，不以销售年卡，而是以客户为中心，不满意就退费销售模式。
- 6、其他流动资产：本期期末 328,209.44 元，较去年期末增加 334.63%，主要系 2021 年第一、二季度企业有盈利预交企业所得税，到 2022 年所得税汇算清缴后可以退税。
- 7、其他应付款：本期期末 551,176.10 元，较去年期末减少 56.61%，主要系支付广告商以前年度广告费。

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	74,124,289.06	-	65,379,038.78	-	13.38%
营业成本	53,903,883.55	72.72%	48,509,588.55	74.20%	11.12%
毛利率	27.28%	-	25.80%	-	-
销售费用	13,071,505.64	17.63%	8,504,830.09	13.01%	53.70%
管理费用	4,231,947.90	5.71%	4,722,027.29	7.22%	-10.38%
研发费用	833,634.32	1.12%	829,289.83	1.27%	0.52%
财务费用	172,938.66	0.23%	29,013.75	0.04%	496.06%
信用减值损失	62,053.06	0.08%	-73,440.67	-0.11%	184.49%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	164,887.97	0.22%	1,237,524.06	1.89%	-86.68%
投资收益	1,190,913.32	1.61%	784,558.16	1.20%	51.79%
公允价值变动收益	288,882.47	0.39%	3,895,629.69	5.96%	-92.58%

资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	3,325,742.05	4.49%	8,359,927.04	12.79%	-60.22%
营业外收入	15,812.86	0.02%	16,739.52	0.03%	-5.54%
营业外支出	166,082.91	0.22%	312,988.32	0.48%	-46.94%
净利润	3,085,795.09	4.16%	7,107,942.53	10.87%	-56.59%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：与去年同期增加 13.38%，主要系二方面，一方面去年新设门店和中介广告投放因此中介业绩提高；另一方面去年厦门 9-10 月疫情公司接到政府部门用于隔离保洁业务。
- 2、营业成本：与去年同期增加 11.12%，主要系业绩增涨相应的成本也增加。
- 3、销售费用：与去年同期增加 53.7%，主要系因为去年公司战略开设门店，截止到 2021 年总计开设 47 家门店。
- 4、财务费用：与去年同期增加 496.06%，主要系根据财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。因此 2021 年财务费用上涨。
- 5、信用减值损失：与去年同期增加 184.49%，主要系处理了一部分确认无法收回的坏账，因此前期计提的信用减值损失冲回。
- 6、其他收益：与去年同期减少 86.68%，主要系商务局相关政策补贴一个期间只能申请一次，在 2020 年已申请了。
- 7、投资收益：与去年同期增加 51.79%，主要系公司购买的交易性金融资产 2021 年派发红利。
- 8、公允价值变动收益：与去年同期减少 92.58%，主要系 2021 年投资行情整体比 2020 年差。
- 9、营业利润：与去年同期减少 60.22%，主要系一方面是 2021 年公司战略新开设门店投入支出，另一方面交易性金融资产公允价值变动减少。
- 10、营业外支出：与去年同期变动减少 46.94%，主要系 2020 年一起大起员工工伤赔偿 23 万。
- 11、毛利率：去年同期增加 5.72%，主要系 2021 年比较高毛利率的中介业绩因为广告及新设门店上涨，相应的整体毛利率也上涨。

(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	73,886,992.72	65,137,452.57	13.43%
其他业务收入	237,296.34	241,586.21	-1.78%
主营业务成本	53,675,510.77	48,290,570.51	11.15%
其他业务成本	228,372.78	219,018.04	4.27%

按产品分类分析：

□适用 √不适用

按区域分类分析：

√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%

厦门地区	74,098,288.20	53,880,420.93	27.29%	13.40%	11.17%	5.64%
北京地区	26,000.86	23,462.62	9.76%	-29.88%	-46.95%	150.65%

收入构成变动的原因：

- 1、厦门毛利率与去年同期增加 5.64%，主要系 2021 年比较高毛利率的中介业绩因为广告及新设门店上涨，相应的整体毛利率也上涨。
- 2、北京毛利率与去年同期增加 150.65%，主要系 2020 年因业绩收入低一线员工出单需补贴因此导致毛利率低。

(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	厦门安居物业管理有限公司	1,081,942.25	1.46%	否
2	厦门集装箱码头集团有限公司	1,057,962.05	1.43%	否
3	厦门金龙汽车车身有限公司	657,999.86	0.89%	否
4	厦门海润集装箱码头有限公司	656,588.28	0.89%	否
5	厦门远海集装箱码头有限公司	644,726.31	0.87%	否
合计		4,099,218.75	5.54%	-

(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	厦门市集美区孙中林家政服务部	2,020,292.18	36.22%	否
2	厦门市集美区安雨家政服务部	917,900.93	16.46%	否
3	厦门迅展物流有限公司	811,224.30	14.54%	否
4	厦门快优佳家政服务有限公司	451,932.00	8.10%	否
5	厦门市湖里区陈春丽家政服务部	329,105.00	5.90%	否
合计		4,530,454.41	81.22%	-

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	-1,227,489.58	6,959,770.09	-117.64%
投资活动产生的现金流量净额	-4,442,884.37	-17,279,218.32	74.29%
筹资活动产生的现金流量净额			

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：与去年同期减少 117.64%，主要系本年新门店开设增加现金流支出。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：与去年同期增加 74.29%，主要系本年新门店开设需投入资金，因此闲置资金减少，用于购买银行理财产品的资金也减少。

（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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
小羽佳服务	控股子公司	运输服务	6,180,000.00	3,866,014.65	2,617,344.30	3,037,372.60	-320,413.83
小羽佳电子商务	控股子公司	互联网业务	2,000,000.00	10,215,147.51	-670,210.31	1,517,760.07	-196,720.26
厦门优管家	控股子公司	教育咨询	500,000.00	469,734.10	450,751.21		-8,281.56
深圳小羽佳	控股子公司	家政服务	2,000,000.00	1,807,316.47	1,805,881.85		30,257.71
北京小羽佳	控股子公司	家政服务	2,000,000.00	1,656,380.96	1,647,676.53	26,000.86	1,803.23

主要参股公司业务分析

适用 不适用

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

相比 2020 年，2021 年度公司业绩增长有比较明显的提升，增长幅度达 13.38%，以此同时，基于企业社区门店建设战略的需要以及市场扩张的规划，公司在下半年加快了社区门店布局的速度，截止 12 月 31 日，已建成近 50 家社区门店。由于目前门店建设还处于投入期，因此，年度净利润相比上一年度有明显下降。其他各年度指标均良好，公司业务、资产、人员、财务等保持良好的独立运营能力，内部控制制度、会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务经营指标包括偿债能力、盈利能力、营运能力、发展能力和现金流能力等健康合理，经营管理层、核心业务人员队伍稳定并不断扩大。因此，在公司所处行业的经营环境未发生重大不利变化或者其他不可抗力事件情况下，公司具备较好的持续经营能力，在可预见的至少一个经营年度内不存在对本公司持续经营能力产生重大不利影响的事项或情况。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（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

（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） 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	2014年8月19日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014年8月19日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2015年1		挂牌	同业竞争	承诺不构成同业	正在履行中

	月 9 日		承诺	竞争	
--	-------	--	----	----	--

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	

公司在申请挂牌时，为避免以后与公司发生同业竞争，公司持股 5%以上的股东、公司董事、监事、高级管理人员均签署了《避免同业竞争承诺函》。承诺如下：

1. 本人及本人控制的公司（挂牌公司除外，下同）或其他组织中，没有与挂牌公司的现有主要产品相同或相似的业务。

2. 本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内以任何形式从事与挂牌公司现有相同或相似业务，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与挂牌公司现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。

3. 若挂牌公司今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与挂牌公司新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与挂牌公司今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。

4. 如若本人及本人控制的法人出现与挂牌公司有直接竞争的经营业务情况时，挂牌公司有权以优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到挂牌公司经营。

5. 本人承诺不以挂牌公司控股股东、实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害发行人其他股东的权益。

报告期内，均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

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	8,354,500	28.44%	567,000	8,921,500	30.37%
	其中：控股股东、实际控制人	3,427,000	11.67%	56,000	3,483,000	11.86%
	董事、监事、高管	286,700	0.98%	0	286,700	0.98%
	核心员工	364,000	1.24%	59,500	304,500	1.04%
有限售条件股	有限售股份总数	21,017,500	71.56%	-567,000	20,450,500	69.63%
	其中：控股股东、实际控	16,779,000	57.13%	0	16,779,000	57.13%

份	制人						
	董事、监事、高管	1,571,500	5.35%	0	1,571,500	5.35%	
	核心员工	126,000	0.43%	-24,500	101,500	0.36%	
总股本		29,372,000.00	-	0	29,372,000.00	-	
普通股股东人数							43

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 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	翟焰	20,206,000	56,000	20,262,000	68.98%	16,779,000	3,483,000	0	0
2	厦门市翟姐投资管理咨询有限公司	2,800,000	0	2,800,000	9.53%	2,100,000	70,000	0	0
3	陈志婷	1,397,200	0	1,397,200	4.76%	1,225,000	172,200	0	0
4	翟永义	700,000	0	700,000	2.38%	0	700,000	0	0
5	厦门博芮投资股份有限公司	700,000	22,355	677,645	2.31%	0	0	0	0
6	厦门鑫点击网络科技股份有限公司	643,000	0	643,000	2.19%	0	643,000	0	0
7	欧阳立镗	432,900	100	433,000	1.47%	0	432,900	0	0
8	朱洪英	422,800	0	422,800	1.44%	0	422,800	0	0
9	程宏	307,400	-900	308,300	1.05%	0	307,400	0	0
10	林健康	280,000	0	280,000	0.95%	0	280,000	0	0
合计		27,889,300	77,555	27,923,945	95.06%	20,104,000	6,511,300	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司普通股前十名或持股 10%及以上股东中，厦门市翟姐投资管理咨询有限公司系翟焰实际控制的企业；翟永义系翟焰的父亲，二者为父女关系。

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

公司的控股股东、实际控制人为翟焰。翟焰女士：1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；曾任武汉钢铁集团公司储备干部，香港利达行房地产顾问有限公司置业顾问、项目经理；1999年1月至今，任厦门小羽佳执行董事兼总经理；2014年6月至今任翟姐投资执行董事；2010年7月至2014年7月，任小羽佳投资及小羽佳家政执行董事兼总经理，2014年8月至今；任股份公司董事长兼总经理（任期至2023年8月17日）。近两年内，翟焰女士一直是公司第一大股东，目前直接持有公司68.79%的股份，加上由其控制的翟姐投资所持的公司9.53%股份，翟焰女士合计控制的公司股权比例为78.32%；报告期内，翟焰女士担任公司总经理、董事长，一直是公司的核心管理人员。经核查，主办券商认为：公司的控股股东、实际控制人为翟焰女士，认定依据充分、符合相关法律法规的规定。报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变化。

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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2016年第二次股票发行	2016年10月13日	7,840,000.00	5,846,986.68	否	不适用	不适用	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

募集资金主要用于新成立47家门店支出和北京小羽佳子公司员工薪酬支出。报告期内新成立门店员工薪酬支出2,376,773.56元，广告费支出2,056,046.88元，门店租金水电费支出674,390.00元，门店装修支出710,053.09元。具体详见全国中小企业股份转让系统指定平台上披露的《关于2021年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2022-007）

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

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	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
翟焰	董事长、总经理	女	否	1969年4月	2020年12月 14日	2023年12月 13日
陈志婷	董事	男	否	1974年10月	2020年12月 14日	2023年12月 13日
邵培林	董事、董事会秘 书	男	否	1984年10月	2020年12月 14日	2023年12月 13日
魏德建	董事	男	否	1988年4月	2020年12月 14日	2023年12月 13日
陈素霞	董事	女	否	1982年11月	2020年12月 14日	2023年12月 13日
吴正程	监事会主席	男	否	1980年5月	2020年12月 14日	2023年12月 13日
占亚玲	监事	女	否	1983年11月	2020年12月 14日	2023年12月 13日
汤植平	监事	男	否	1984年5月	2021年5月 19日	2023年12月 13日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事和高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 变动情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
罗光春	监事	离任	无	个人原因离职
汤植平	无	新任	监事	监事离任重新选举

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

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
汤植平	监事	56,000	0	56,000	0.19%	0	0
合计	-	56,000	-	56,000	0.19%	0	0

2、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：

汤植平，男，中国籍，无境外永久居留权。1984年5月5日出生，本科学历，2006年毕业于太原理工大学自动化系专业，2010年9月至2012年9月任华鹏程友汽车服务有限公司店长；2012年10月至2015年4月任厦门小羽佳家政股份有限公司保洁部经理，2015年5月至2015年11月任厦门小羽佳家政股份有限公司深圳城市经理，2015年12月至2020年12月任厦门小羽佳家政股份有限公司大客户经理，2021年1月至今任厦门小羽佳家政股份有限公司大客户事业部总监。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	

是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

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	43	21	0	64
生产人员	438	0	23	405
销售人员	32	47	0	79
技术人员	5	0	0	5
财务人员	4	0	0	4
员工总计	522	68	23	557

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	26	49
专科	42	82
专科以下	453	425
员工总计	522	557

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

不适用

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
吴锦文	离职	家政顾问	56,000	56,000	0
李俐欣	无变动	客服经理	0	0	0
吴锦榕	无变动	交付经理	56,000	0	56,000
占亚玲	无变动	监事	70,000	0	70,000
杨正堂	无变动	采购经理	0	0	0
汤植平	无变动	监事	56,000	0	56,000
杨旭光	无变动	搬家师	42,000	0	42,000

柯江福	无变动	清洗师	42,000	0	42,000
吴永红	无变动	清洗师	42,000	0	42,000
胡庆元	无变动	保洁师	42,000	0	42,000
郭正英	无变动	保洁师	42,000	0	42,000
刘理昇	无变动	清洗师	42,000	0	42,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期-后更新情况

适用 不适用

1. 公司于 2022 年 1 月 20 日发布《监事辞职公告》，辞职监事为占亚玲。
2. 公司于 2022 年 4 月 22 日发布《监事任命公告》，任命朱洪英为监事。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求和其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理机构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，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

公司严格遵守《公司法》、《证券法》和有关监管机构的各项规范要求，以及公司章程的规定，并根据《公司章程》和相关法规，制定了《股东大会议事规则》，规范了股东大会的运行。确保所有股东均能公平合理的获取其股东应享有的股东权利。

董事会认为，公司已经建立健全了三会制度及内部控制制度，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规

则》等相关规定，公司于2020年4月22日发布关于拟修订《公司章程》公告，并于2020年5月15日召开的2019年年度股东大会审议通过；公司于2021年11月23日发布《关于拟变更公司经营范围暨拟修订公司章程公告》，并于2021年12月9日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	4	3

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2020年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2021年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司2021度召开的历次股东大会、董事会、监事会，除了2021年12月16日补发2021年第一次临时股东大会决议公告外，其余均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

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

股份公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（1） 业务独立情况

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，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司拥有完整的采购、研发、生产和销售体系，具备独立面向市场自主经营的能力。

（2） 资产完整情况

公司由厦门市小羽佳投资管理有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产、负债和业务，具有独立完整的资产。公司变更设立后，已依法办理其他相关资产的变更登记手续，完整拥有商标等知识产权。

公司拥有独立完整的资产，具备与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，与公司生产经营相关的主要房屋、建筑物、设备及土地使用权、商标、专利等无形资产均为公司合法拥有或使用。公司目前业务和生产经营必需的房产、机器设备、专利和专有技术及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东及其关联方共用的情况，公司对其资产拥有完整的所有权和使用权，公司的主要财产不存在重大权属纠纷，资产产权界定清晰。

（3） 机构独立情况

股份公司机构独立，公司机构设置完整。公司已经按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会。公司根据业务管理需要，建立了适应自身发展需要的内部组织结构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

（4） 人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规及规范性文件，建立独立的劳动、人事及工资管理体系。公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

（5） 财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象

（三） 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理制度》，进一步健全信息披露管理事务，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，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

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了上述制度，执行情况良好。

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明				
审计报告编号	大信审字[2022]第 25-00009 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	2022 年 4 月 22 日				
签字注册会计师姓名及连续签字年限	<table border="1"> <tr> <td>刘曙萍</td> <td>朱海明</td> </tr> <tr> <td>2 年</td> <td>1 年</td> </tr> </table>	刘曙萍	朱海明	2 年	1 年
刘曙萍	朱海明				
2 年	1 年				
会计师事务所是否变更	是				
会计师事务所连续服务年限	6 年				
会计师事务所审计报酬	9 万元				

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2022]第 25-00009 号

厦门小羽佳家政股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了厦门小羽佳家政股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务

报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、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。

五、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：刘曙萍

中国 · 北京

中国注册会计师：朱海明

二〇二二年四月二十二日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			

货币资金	五、(一)	4,192,636.07	9,863,010.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、(二)	37,294,681.54	31,475,799.07
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、(三)		69,121.31
应收款项融资			
预付款项	五、(四)	678,985.60	86,152.29
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)	972,044.50	866,951.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(六)		48,021.81
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)	328,209.44	75,513.95
流动资产合计		43,466,557.15	42,484,570.03
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	五、(八)	5,572,687.93	5,791,575.97
固定资产	五、(九)	714,252.01	757,574.34
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(十)	1,856,171.30	2,386,505.96
无形资产	五、(十一)	2,095,697.24	2,686,102.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十二)	77,930.81	155,421.96
递延所得税资产	五、(十三)	4,514.94	20,536.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,321,254.23	11,797,717.72

资产总计		53,787,811.38	54,282,287.75
流动负债：			
短期借款			
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)	189.38	
预收款项	五、(十五)		10,951.93
合同负债	五、(十六)	8,109,927.32	10,533,015.47
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、(十七)	5,090,369.68	5,035,237.70
应交税费	五、(十八)	356,242.61	304,001.74
其他应付款	五、(十九)	551,176.10	1,270,357.80
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十)	488,293.74	466,189.68
其他流动负债			
流动负债合计		14,596,198.83	17,619,754.32
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、(二十一)	1,291,379.69	1,920,316.28
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、(十三)	891,947.04	819,726.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,183,326.73	2,740,042.70
负债合计		16,779,525.56	20,359,797.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十二)	29,372,000.00	29,372,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十三)	1,577,848.54	1,577,848.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十四)	1,443,725.16	1,085,810.18
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十五)	4,524,561.88	1,795,025.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		36,918,135.58	33,830,684.18
少数股东权益		90,150.24	91,806.55
所有者权益（或股东权益）合计		37,008,285.82	33,922,490.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		53,787,811.38	54,282,287.75

法定代表人：翟焰

主管会计工作负责人：邵培林

会计机构负责人：陈素霞

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		1,358,366.74	6,856,246.65
交易性金融资产		37,294,681.54	31,475,799.07
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		596,056.03	2,391.40
其他应收款	十（一）	1,180,826.97	1,077,697.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			48,021.81
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		295,324.94	51,458.79
流动资产合计		40,725,256.22	39,511,615.24
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（二）	12,580,000.00	12,580,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,419,127.56	4,594,648.44
固定资产		348,370.37	270,884.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,681,768.85	2,162,274.24
无形资产		1,937,567.56	2,431,468.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		33,483.31	82,894.46
递延所得税资产		4,116.27	20,476.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		21,004,433.92	22,142,646.26
资产总计		61,729,690.14	61,654,261.50
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		189.38	
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,544,745.34	4,482,013.39
应交税费		320,331.28	289,662.60
其他应付款		9,454,380.25	13,150,063.99
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,204,551.04	628,582.10
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		442,374.64	422,388.43
其他流动负债			
流动负债合计		15,966,571.93	18,972,710.51
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,170,082.61	1,739,885.81

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		891,947.04	819,726.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,062,029.65	2,559,612.23
负债合计		18,028,601.58	21,532,322.74
所有者权益（或股东权益）：			
股本		29,372,000.00	29,372,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,546,477.90	1,546,477.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,443,725.16	1,085,810.18
一般风险准备			
未分配利润		11,338,885.50	8,117,650.68
所有者权益（或股东权益）合计		43,701,088.56	40,121,938.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		61,729,690.14	61,654,261.50

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		74,124,289.06	65,379,038.78
其中：营业收入	五、（二十六）	74,124,289.06	65,379,038.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		72,505,283.83	62,863,382.98
其中：营业成本	五、（二十六）	53,903,883.55	48,509,588.55
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、(二十七)	291,373.76	268,633.47
销售费用	五、(二十八)	13,071,505.64	8,504,830.09
管理费用	五、(二十九)	4,231,947.90	4,722,027.29
研发费用	五、(三十)	833,634.32	829,289.83
财务费用	五、(三十一)	172,938.66	29,013.75
其中：利息费用	五、(三十一)	96,380.76	
利息收入	五、(三十一)	50,932.53	77,048.58
加：其他收益	五、(三十二)	164,887.97	1,237,524.06
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	1,190,913.32	784,558.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
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）	五、(三十四)	288,882.47	3,895,629.69
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十五)	62,053.06	-73,440.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,325,742.05	8,359,927.04
加：营业外收入	五、(三十六)	15,812.86	16,739.52
减：营业外支出	五、(三十七)	166,082.91	312,988.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,175,472.00	8,063,678.24
减：所得税费用	五、(三十八)	89,676.91	955,735.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,085,795.09	7,107,942.53
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）		3,085,795.09	7,107,942.53
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）		-1,656.31	-1,606.06
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,087,451.40	7,109,548.59
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		3,085,795.09	7,107,942.53
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,087,451.40	7,109,548.59
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,656.31	-1,606.06
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.11	0.24
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.11	0.24

法定代表人：翟焰

主管会计工作负责人：邵培林

会计机构负责人：陈素霞

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	十（三）	70,909,492.17	61,820,352.90
减：营业成本	十（三）	51,288,603.53	45,470,198.69
税金及附加		284,656.78	261,811.12
销售费用		13,537,820.75	9,045,457.95
管理费用		3,613,379.69	3,963,513.86
研发费用			
财务费用		56,047.77	-52,792.85
其中：利息费用		87,325.86	
利息收入		46,277.37	68,472.10
加：其他收益		135,366.83	794,653.53
投资收益（损失以“-”号填列）	十（四）	1,156,022.77	780,028.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		288,882.47	3,895,629.69
信用减值损失（损失以“-”号填列）		65,442.44	-73,933.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,774,698.16	8,528,541.77
加：营业外收入		15,095.78	1.87
减：营业外支出		122,062.91	304,144.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,667,731.03	8,224,398.66
减：所得税费用		88,581.23	955,423.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,579,149.80	7,268,974.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,579,149.80	7,268,974.71
（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		3,579,149.80	7,268,974.71
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	2021年	2020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		72,626,781.94	70,483,403.06
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		19,028.41	2,335.03
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十九）	2,751,312.27	1,713,002.30
经营活动现金流入小计		75,397,122.62	72,198,740.39
购买商品、接受劳务支付的现金		5,578,214.93	3,614,793.76
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		57,692,179.07	54,688,178.74
支付的各项税费		3,021,353.41	2,264,032.32
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十九）	10,332,864.79	4,671,965.48
经营活动现金流出小计		76,624,612.20	65,238,970.30
经营活动产生的现金流量净额		-1,227,489.58	6,959,770.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,190,913.32	1,279,224.13
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	五（三十九）	61,292,313.00	70,825,067.71
投资活动现金流入小计		62,483,226.32	72,104,291.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,797.69	366,883.08
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（三十九）	66,822,313.00	89,016,627.08
投资活动现金流出小计		66,926,110.69	89,383,510.16
投资活动产生的现金流量净额		-4,442,884.37	-17,279,218.32
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			
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			
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			
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			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-5,670,373.95	-10,319,448.23
加：期初现金及现金等价物余额		9,863,010.02	20,182,458.25
六、期末现金及现金等价物余额		4,192,636.07	9,863,010.02

法定代表人：翟焰

主管会计工作负责人：邵培林

会计机构负责人：陈素霞

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020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		71,784,344.82	66,359,095.44
收到的税费返还		19,028.41	
收到其他与经营活动有关的现金		808,065.15	1,061,411.36
经营活动现金流入小计		72,611,438.38	67,420,506.80
购买商品、接受劳务支付的现金		4,023,116.01	1,675,339.95
支付给职工以及为职工支付的现金		54,996,631.60	51,930,106.49
支付的各项税费		2,979,057.58	2,212,525.98
支付其他与经营活动有关的现金		11,632,738.18	4,019,656.09
经营活动现金流出小计		73,631,543.37	59,837,628.51
经营活动产生的现金流量净额		-1,020,104.99	7,582,878.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,156,022.77	1,274,694.32
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		59,760,000.00	69,305,067.71
投资活动现金流入小计		60,916,022.77	70,579,762.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		103,797.69	180,225.50

付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		65,290,000.00	87,496,627.08
投资活动现金流出小计		65,393,797.69	87,676,852.58
投资活动产生的现金流量净额		-4,477,774.92	-17,097,090.55
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			
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			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-5,497,879.91	-9,514,212.26
加：期初现金及现金等价物余额		6,856,246.65	16,370,458.91
六、期末现金及现金等价物余额		1,358,366.74	6,856,246.65

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021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	29,372,000.00				1,577,848.54				1,085,810.18		1,795,025.46	91,806.55	33,922,490.73
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	29,372,000.00				1,577,848.54				1,085,810.18		1,795,025.46	91,806.55	33,922,490.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								357,914.98		2,729,536.42	-1,656.31	3,085,795.09	
（一）综合收益总额										3,087,451.40	-1,656.31	3,085,795.09	
（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							357,914.98	-357,914.98				
1. 提取盈余公积							357,914.98	-357,914.98				
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	29,372,000.00			1,577,848.54			1,443,725.16	4,524,561.88	90,150.24	37,008,285.82		

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	29,732,000.00				1,577,848.54				358,912.71		-4,587,625.66	93,412.61	26,814,548.20
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	29,372,000.00				1,577,848.54				358,912.71		-4,587,625.66	93,412.61	26,814,548.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								726,897.47		6,382,651.12	-1,606.06	7,107,942.53	
（一）综合收益总额										7,109,548.59	-1,606.06	7,107,942.53	
（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								726,897.47	-726,897.47				
1. 提取盈余公积								726,897.47	-726,897.47				
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	29,372,000.00				1,577,848.54			1,085,810.18		1,795,025.46	91,806.55	33,922,490.73	

法定代表人：翟焰

主管会计工作负责人：邵培林

会计机构负责人：陈素霞

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021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	29,372,000.00				1,546,477.90				1,085,810.18		8,117,650.68	40,121,938.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	29,372,000.00				1,546,477.90				1,085,810.18		8,117,650.68	40,121,938.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								357,914.98		3,221,234.82	3,579,149.80	
(一)综合收益总额										3,579,149.80	3,579,149.80	
(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								357,914.98		-357,914.98		
1. 提取盈余公积								357,914.98		-357,914.98		
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	29,372,000.00				1,546,477.90			1,443,725.16		11,338,885.50		43,701,088.56

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	29,372,000.00				1,546,477.90				358,912.71		1,575,573.44	32,852,964.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	29,372,000.00				1,546,477.90				358,912.71		1,575,573.44	32,852,964.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									726,897.47		6,542,077.24	7,268,974.71
(一)综合收益总额											7,268,974.71	7,268,974.71
(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									726,897.47		-726,897.47	
1. 提取盈余公积									726,897.47		-726,897.47	
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	29,372,000.00				1,546,477.90				1,085,810.18		8,117,650.68	40,121,938.76

三、 财务报表附注

厦门小羽佳家政股份有限公司 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

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

厦门小羽佳家政股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为厦门市小羽佳家政管理有限公司，系经厦门市工商行政管理局批准，于2010年07月14日成立的法人商事主体，于2014年7月完成整体股份制改制并成立厦门小羽佳家政股份有限公司。

法定代表人：翟焰

统一社会信用代码：913502005562167719

住所：厦门火炬高新区创业园轩业楼3031室

注册资本：人民币贰仟玖佰叁拾柒万贰仟元整

（二）企业的业务性质和主要经营活动

经营范围：家庭服务；门卫；区域秩序维护服务；国内劳务派遣服务；人才中介服务；职业中介服务；护理机构服务；营利性养老机构服务；提供机器、日用品、器具及设备的专业清洗、清扫、消毒服务；建筑物清洁服务；绿化管理；其他未列明居民服务业；家用电器修理；教育辅助服务（不含教育培训及出国留学中介、咨询等须经许可审批的项目）；其他未列明的教育服务（不含教育培训及其他须经行政许可审批的事项）；其他。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告已于2022年4月22日经董事会批准报出。

（四）合并财务报表范围

本年度纳入合并范围的公司有：厦门市小羽佳服务有限公司、厦门市小羽佳电子商务有限公司、深圳小羽佳服务有限公司、北京小羽佳家政服务有限公司、厦门优管家教育咨询有限公司。详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

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

公司至本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 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) 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。

(九) 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

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，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、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。

组合名称	确定组合依据
应收账款组合 1	账龄组合
应收账款组合 2	应收关联方款项等

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。

账龄组合：

账 龄	预期信用损失率（%）
-----	------------

账 龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5.00
1至2年	30.00
2至3年	100.00
3年以上	100.00

应收关联方款项：

组合名称	预期信用损失率（%）
应收关联方款项等	不计提损失准备

(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：

组合名称	确定组合依据
其他应收账款组合 1	账龄组合
其他应收账款组合 2	应收押金、保证金和本公司员工暂借款
其他应收账款组合 3	应收合并范围内关联方款项

账龄组合：

账 龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5.00
1至2年	30.00
2至3年	100.00
3年以上	100.00

应收押金、保证金和本公司员工暂借款及应收合并范围内关联方款项：

组合名称	预期信用损失率（%）
应收押金、保证金和本公司员工暂借款	不计提损失准备
应收合并范围内关联方款项	不计提损失准备

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) 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、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括包装物、低值易耗品等。

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。

（十一）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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十二）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。

(十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(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：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；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（%）
房屋建筑物	30	5	3.67
运输设备	5-8	5	11.88-19.00
电子及其他设备	3-10	5	9.50-31.67

（十五）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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
计算机软件	3-10	平均年限法
商标使用权	3-10	平均年限法

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。

（十六）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

（十七）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。

（十八）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。

（十九）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。

公司提供的家政服务，在服务提供完成并经客户确认后收入。

（二十）合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(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，计入营业外收入。

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，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。

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. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同

的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（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2018年12月发布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》。本公司自2021年1月1日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新租赁准则对2021年1月1日合并及母公司资产负债表各项目的影 响汇总如下：

合并报表项目	2020年12月31日	影响金额	2021年1月1日
资产：			
使用权资产	--	2,386,505.96	2,386,505.96
负债：			
一年内到期的非流动负债	--	466,189.68	466,189.68
租赁负债	--	1,920,316.28	1,920,316.28

（续）

母公司报表项目	2020年12月31日	影响金额	2021年1月1日
资产：			
使用权资产	--	2,162,274.24	2,162,274.24
负债：			
一年内到期的非流动负债	--	422,388.43	422,388.43
租赁负债	--	1,739,885.81	1,739,885.81

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	5%、6%
城市维护建设税	按应纳流转税额计征	7%

税种	计税依据	税率
教育费附加	按应纳流转税额计征	3%
地方教育费附加	按应纳流转税额计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、20%

(二) 主要税收优惠及批文

1、根据财政部、国家税务总局联合下发的《财政部国家税务总局关于全面推进营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)规定，家政服务企业由员工制家政服务员提供家政服务取得的收入免征增值税。

2、根据财税[2022]13号文件，子公司厦门市小羽佳服务有限公司、深圳小羽佳服务有限公司、北京小羽佳家政服务有限公司、厦门优管家教育咨询有限公司、厦门市小羽佳电子商务有限公司属于小型微利企业，享有所得税优惠政策，对年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%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25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，优惠政策期间为2021年1月1日至2022年12月31日。

五、合并财务报表重要项目注释

(三) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,298.04	4,152.00
银行存款	3,631,998.14	9,605,630.65
其他货币资金	552,339.89	253,227.37
合计	4,192,636.07	9,863,010.02

注：其他货币资金系证券账户及支付宝、微信等平台资金。

(四) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
1. 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	37,294,681.54	31,475,799.07
其中：基金	13,903,997.96	13,615,799.07
理财产品	23,390,683.58	17,860,000.00
合计	37,294,681.54	31,475,799.07

(五) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内		69,121.31

账龄	期末余额	期初余额
合计		69,121.31

2. 按坏账计提方法分类披露

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	69,121.31	100.00		
合计	69,121.31	100.00		

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

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				69,121.31		
合计				69,121.31		

(六) 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	678,985.60	100.00	85,144.29	98.83
3年以上			1,008.00	1.17
合计	678,985.60	100.00	86,152.29	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中石化森美(福建)石油有限公司厦门分公司	71,315.57	10.50
陈素桂	27,000.00	3.98
张颖菲	26,400.00	3.89
郑阳成	24,000.00	3.53
王晓明	23,100.00	3.40
合计	171,815.57	25.30

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	992,496.30	949,456.44

项目	期末余额	期初余额
减：坏账准备	20,451.80	82,504.86
合计	972,044.50	866,951.58

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
其他单位往来	260,366.86	563,631.49
保证金、押金	490,532.91	153,600.51
员工往来及代扣医社保	241,596.53	232,224.44
减：坏账准备	20,451.80	82,504.86
合计	972,044.50	866,951.58

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	815,168.89	777,838.83
1至2年	121,736.90	35,300.00
2至3年	20,400.00	15,488.08
3年以上	35,190.51	120,829.53
减：坏账准备	20,451.80	82,504.86
合计	972,044.50	866,951.58

(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）	
2021年1月1日余额	82,504.86			82,504.86
本期计提	-62,053.06			-62,053.06
2021年12月31日余额	20,451.80			20,451.80

(八) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
低值易耗品				48,021.81		48,021.81
合计				48,021.81		48,021.81

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税费、留抵税费	328,209.44	75,513.95

项目	期末余额	期初余额
合计	328,209.44	75,513.95

(十) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	6,912,253.42	6,912,253.42
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	6,912,253.42	6,912,253.42
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	1,120,677.45	1,120,677.45
2. 本期增加金额	218,888.04	218,888.04
(1) 计提或摊销	218,888.04	218,888.04
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,339,565.49	1,339,565.49
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	5,572,687.93	5,572,687.93
2. 期初账面价值	5,791,575.97	5,791,575.97

(十一) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	714,252.01	757,574.34
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	714,252.01	757,574.34

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	145,296.71	1,512,026.36	1,740,464.01	3,397,787.08
2. 本期增加金额			205,801.79	205,801.79
(1) 购置			205,801.79	205,801.79

项目	电子设备	运输设备	其他设备	合计
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	145,296.71	1,512,026.36	1,946,265.80	3,603,588.87
二、累计折旧				
1. 期初余额	140,616.06	1,053,580.79	1,446,015.89	2,640,212.74
2. 本期增加金额	1,963.64	108,226.37	138,934.11	249,124.12
(1) 计提	1,963.64	108,226.37	138,934.11	249,124.12
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	142,579.70	1,161,807.16	1,584,950.00	2,889,336.86
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	2,717.01	350,219.20	361,315.80	714,252.01
2. 期初账面价值	4,680.65	458,445.57	294,448.12	757,574.34

(十二) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2021年1月1日余额	2,386,505.96	2,386,505.96
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,386,505.96	2,386,505.96
二、累计折旧		
1. 2021年1月1日余额		
2. 本期增加金额	530,334.66	530,334.66
(1) 计提	530,334.66	530,334.66
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	530,334.66	530,334.66
三、减值准备		
1. 2021年1月1日余额		
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	1,856,171.30	1,856,171.30
2. 2021年1月1日账面价值	2,386,505.96	2,386,505.96

(十三) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	6,012,273.52	15,400.00	6,027,673.52
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	6,012,273.52	15,400.00	6,027,673.52
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,326,170.64	15,400.00	3,341,570.64
2. 本期增加金额	590,405.64		590,405.64
(1) 计提	590,405.64		590,405.64
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,916,576.28	15,400.00	3,931,976.28
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	2,095,697.24		2,095,697.24
2. 期初账面价值	2,686,102.88		2,686,102.88

(十四) 长期待摊费用

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
办公室装修	82,894.46		49,411.15		33,483.31
网站建设费	72,527.50		28,080.00		44,447.50
合计	155,421.96		77,491.15		77,930.81

(十五) 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/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	4,514.94	20,451.80	20,536.61	82,504.86
小计	4,514.94	20,451.80	20,536.61	82,504.86
递延所得税负债：				
交易性金融工具公允价值变动	891,947.04	3,567,788.14	819,726.42	3,278,905.67

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
小计	891,947.04	3,567,788.14	819,726.42	3,278,905.67

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	5,105,955.75	3,009,415.22
合计	5,105,955.75	3,009,415.22

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
2022年	1,050,020.94	1,069,170.30	
2023年	907,971.09	907,971.09	
2024年	243,918.17	243,918.17	
2025年	788,355.66	788,355.66	
2026年	2,115,689.89		具体以汇算清缴为准
合计	5,105,955.75	3,009,415.22	

(十六) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	189.38	
合计	189.38	

(十七) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)		10,951.93
合计		10,951.93

(十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
已收款尚未提供服务	8,109,927.32	10,533,015.47
合计	8,109,927.32	10,533,015.47

(十九) 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	5,035,237.70	56,219,428.33	56,164,296.35	5,090,369.68
离职后福利-设定提存计划		1,527,882.72	1,527,882.72	
合计	5,035,237.70	57,747,311.05	57,692,179.07	5,090,369.68

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	4,900,411.76	54,515,594.21	54,453,984.37	4,962,021.60
职工福利费		7,519.50	7,519.50	
社会保险费		933,286.78	930,949.52	2,337.26
其中：医疗保险费		738,980.12	737,032.27	1,947.85
工伤保险费		43,003.36	43,003.36	
生育保险费		151,303.30	150,913.89	389.41
住房公积金		556,116.00	555,941.00	175.00
工会经费和职工教育经费	134,825.94	206,911.84	215,901.96	125,835.82
合计	5,035,237.70	56,219,428.33	56,164,296.35	5,090,369.68

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		1,476,700.64	1,476,700.64	
失业保险费		51,182.08	51,182.08	
合计		1,527,882.72	1,527,882.72	

(二十) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	180,179.71	193,838.67
企业所得税	1,434.62	158.02
房产税	14,866.55	2,640.68
土地使用税	103.92	207.78
个人所得税	140,862.92	84,994.33
城市维护建设税	10,963.69	12,909.84
教育费附加	7,831.20	9,221.32
其他税费		31.10
合计	356,242.61	304,001.74

(二十一) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	551,176.10	1,270,357.80
合计	551,176.10	1,270,357.80

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
员工往来及暂付款	282,238.36	218,708.33
保证金及押金	111,224.23	204,353.60
其他外部单位往来	157,713.51	847,295.87
合计	551,176.10	1,270,357.80

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	2021年1月1日余额
一年内到期的租赁负债	488,293.74	466,189.68
合计	488,293.74	466,189.68

(二十三) 租赁负债

项目	期末余额	2021年1月1日余额
租赁付款额	1,931,644.00	2,634,858.28
减：未确认融资费用	151,970.57	248,352.32
减：一年内到期的租赁负债	488,293.74	466,189.68
合计	1,291,379.69	1,920,316.28

(二十四) 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	29,372,000.00						29,372,000.00

(二十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,416,543.07			1,416,543.07
其他资本公积	161,305.47			161,305.47
合计	1,577,848.54			1,577,848.54

(二十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,085,810.18	357,914.98		1,443,725.16
合计	1,085,810.18	357,914.98		1,443,725.16

(二十七) 未分配利润

项目	本期金额
调整前上期末未分配利润	1,795,025.46
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	1,795,025.46
加:本期归属于母公司所有者的净利润	3,087,451.40
减:提取法定盈余公积	357,914.98
期末未分配利润	4,524,561.88

(二十八) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

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	73,886,992.72	53,675,510.77	65,137,452.57	48,290,570.51
家政服务	73,886,992.72	53,675,510.77	65,137,452.57	48,290,570.51
二、其他业务小计	237,296.34	228,372.78	241,586.21	219,018.04
租金收入	237,296.34	228,372.78	241,586.21	219,018.04
合计	74,124,289.06	53,903,883.55	65,379,038.78	48,509,588.55

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	家政服务
在某一时点确认	73,886,992.72
合计	73,886,992.72

(二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	149,312.86	136,993.59
教育费附加	106,652.01	97,926.76
房产税	29,380.40	29,111.92
印花税	948.80	366.90
其他	5,079.69	4,234.30
合计	291,373.76	268,633.47

(三十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,807,349.13	6,722,977.61
办公费用	215,641.95	30,808.63
折旧与摊销	80,709.70	33,317.38
房租物业费	1,259,205.51	263,314.52
通讯费	276,914.16	177,068.44
广告费	2,155,498.49	669,291.11
平台服务费	257,962.58	358,607.24
差旅费	2,148.05	670.83
装修费	731,957.25	4,038.00
其他	284,118.82	244,736.33
合计	13,071,505.64	8,504,830.09

(三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,080,824.12	2,152,285.12

项目	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	1,140,542.02	699,392.93
办公费用	165,172.39	170,751.74
房租物业费	67,482.34	706,890.21
业务招待费	11,828.83	4,062.82
车辆费用	5,619.66	17,527.57
中介机构费用	503,039.57	608,276.08
装修费	43,200.00	28,469.34
差旅费	11,313.75	741.17
残疾人就业保障金	196,116.22	91,274.50
其他	6,809.00	242,355.81
合计	4,231,947.90	4,722,027.29

(三十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	751,219.24	709,456.91
折旧摊销	1,555.12	8,299.62
其他费用	80,859.96	111,533.30
合计	833,634.32	829,289.83

(三十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	96,380.76	
减：利息收入	50,932.53	77,048.58
手续费支出	127,490.43	106,062.33
合计	172,938.66	29,013.75

(三十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
标准化战备补贴	70,000.00		与收益相关
培训补贴		168,900.00	与收益相关
高新补贴		400,000.00	与收益相关
个税返还	4,463.51	11,342.42	与收益相关
社保补差	2,205.69	15,138.35	与收益相关
招工招才奖励	18,500.00	24,500.00	与收益相关
商务局补贴款		511,907.00	与收益相关
加计扣除	58,678.77	48,504.86	与收益相关
就业补贴	11,040.00		与收益相关
其他		57,231.43	与收益相关
合计	164,887.97	1,237,524.06	

(三十五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间的投资收益	1,190,913.32	784,558.16
合计	1,190,913.32	784,558.16

(三十六) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	288,882.47	3,895,629.69
合计	288,882.47	3,895,629.69

(三十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款信用减值损失	62,053.06	-73,440.67
合计	62,053.06	-73,440.67

(三十八) 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
其他	15,812.86	16,739.52	15,812.86
合计	15,812.86	16,739.52	15,812.86

(三十九) 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	10,000.00		10,000.00
固定资产报废损失		26,013.08	
赔偿金、滞纳金等支出	69,364.38	286,000.00	69,364.38
其他	86,718.53	975.24	86,718.53
合计	166,082.91	312,988.32	166,082.91

(四十) 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	1,434.62	262.43
递延所得税费用	88,242.29	955,473.28
合计	89,676.91	955,735.71

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	3,175,472.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	793,868.00
子公司适用不同税率的影响	73,838.86
非应税收入的影响	-1,076,551.41

项目	金额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,508.46
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	-1,914.94
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	359,450.51
研发费用加计扣除的影响	-62,522.57
所得税费用	89,676.91

(四十一) 现金流量表

1. 收到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
其他往来款	2,594,164.04	446,934.52
利息收入	50,932.53	77,048.58
政府补助	106,215.70	1,189,019.20
合计	2,751,312.27	1,713,002.30

2. 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
付现费用	9,848,224.57	3,890,898.49
其他往来款	484,640.22	781,066.99
合计	10,332,864.79	4,671,965.48

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	61,292,313.00	70,825,067.71
合计	61,292,313.00	70,825,067.71

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	66,822,313.00	89,016,627.08
合计	66,822,313.00	89,016,627.08

(四十二) 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	3,085,795.09	7,107,942.53
加：信用减值损失	-62,053.06	73,440.67
资产减值准备		
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	468,012.16	523,755.69
使用权资产折旧	530,334.66	
无形资产摊销	590,405.64	590,405.64

项目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	77,491.15	43,550.84
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）		26,013.08
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）	-288,882.47	-3,895,629.69
财务费用（收益以“-”号填列）	96,380.76	
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,190,913.32	-784,558.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,021.67	135,746.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	72,220.62	819,726.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	48,021.81	91,177.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-819,447.35	-304,283.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,850,876.94	2,532,481.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,227,489.58	6,959,770.09
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		
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	4,192,636.07	9,863,010.02
减：现金的期初余额	9,863,010.02	20,182,458.25
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	-5,670,373.95	-10,319,448.23

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,192,636.07	9,863,010.02
其中：库存现金	8,298.04	4,152.00
可随时用于支付的银行存款	3,631,998.14	9,605,630.65
可随时用于支付的其他货币资金	552,339.89	253,227.37
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,192,636.07	9,863,010.02

六、在其他主体中的权益

（四十三）在子公司中的权益

1. 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
-------	-----	-------	------	---------	------

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	
厦门市小羽佳服务有限公司	厦门	厦门	服务业	100.00		设立
厦门市小羽佳电子商务有限公司	厦门	厦门	服务业	100.00		设立
深圳小羽佳服务有限公司	深圳	深圳	服务业	100.00		设立
北京小羽佳家政服务有限公司	北京	北京	服务业	100.00		设立
厦门优管家教育咨询有限公司	厦门	厦门	服务业	80.00		设立

七、公允价值

(四十四) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
一、持续的公允价值计量				
其中：基金	13,903,997.96			13,903,997.96
理财产品			23,390,683.58	23,390,683.58

(四十五) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

基金根据对应产品的市场净值确认。

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

因理财产品交易灵活，持有时间一般较短，账面余额与公允价值相近。

八、关联方关系及其交易

(四十七) 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人系翟焰女士。

(四十八) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(四十九) 关联交易情况

无

九、承诺及或有事项

(五十) 承诺事项

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(五十一) 或有事项

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

（一）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,197,292.05	1,159,605.04
减：坏账准备	16,465.08	81,907.52
合计	1,180,826.97	1,077,697.52

1 其他应收款项

（1）按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	527,689.50	834,616.09
押金保证金	439,906.00	98,990.00
代扣代缴	229,696.55	225,998.95
减：坏账准备	16,465.08	81,907.52
合计	1,180,826.97	1,077,697.52

（2）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	636,269.17	682,704.26
1 至 2 年	166,079.20	24,900.00
2 至 3 年	10,000.00	27,443.46
3 年以上	384,943.68	424,557.32
减：坏账准备	16,465.08	81,907.52
合计	1,180,826.97	1,077,697.52

（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）	
2021 年 1 月 1 日余额	81,907.52			81,907.52
本期计提	-65,442.44			-65,442.44
2021 年 12 月 31 日余额	16,465.08			16,465.08

（二）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	12,580,000.00		12,580,000.00	12,580,000.00		12,580,000.00
合计	12,580,000.00		12,580,000.00	12,580,000.00		12,580,000.00

1. 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
厦门市小羽佳服务有限公司	6,180,000.00			6,180,000.00		
厦门市小羽佳电子商务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
深圳小羽佳服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北京小羽佳家政服务服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
厦门优管家教育咨询有限公司	400,000.00			400,000.00		
合计	12,580,000.00			12,580,000.00		

(三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

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	70,721,035.06	51,103,597.91	61,618,867.20	45,294,547.81
家政服务	70,721,035.06	51,103,597.91	61,618,867.20	45,294,547.81
二、其他业务小计	188,457.11	185,005.62	201,485.70	175,650.88
租金收入	188,457.11	185,005.62	201,485.70	175,650.88
合计	70,909,492.17	51,288,603.53	61,820,352.90	45,470,198.69

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	家政服务
在某一时点确认	70,721,035.06
合计	70,721,035.06

(四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,156,022.77	780,028.35
合计	1,156,022.77	780,028.35

十一、补充资料

(五十二) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	164,887.97	

项目	金额	备注
2. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	1,479,795.79	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-150,270.05	
4. 所得税影响额	-373,603.43	
合计	1,120,810.28	

(五十三) 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 (%)		基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	8.73	23.48	0.11	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.56	9.33	0.07	0.10

厦门小羽佳家政股份有限公司

二〇二二年四月二十二日

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：

董事会办公室