

# TONNEY® 唐年

# 唐年股份

NEEQ: 835410

## 上海唐年实业股份有限公司

唐年 OSE1525  
好物.com  
数字化酒店供应链运营商



上海唐年实业股份有限公司 上海市闵行区沪闵路4200号中融和景设计产业基地117号 电话: +86 21 5108 6877 传真: +86 21 5440 8867

# 年度报告

# 2022

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
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 .....	19
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 .....	25
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 .....	98

## 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张洪斌及会计机构负责人（会计主管人员）张功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
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，保障持续发展。
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领域一直占据优势地位。目前公司业务主要聚焦于高端星级酒店客房板块，收入主要来自于高端星

	<p>级酒店对 TONNEY 自主品牌客房产品的采购，产品集中程度高，对于高星级酒店持续发展的依赖程度大，与新开业酒店数量和存量酒店补货改造的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，开业和补货采购量下降，则公司存在销售收入和净利润同步减少的风险。对此，公司在近几年已经开始着手从单一客房用品销售拓展为客房整体产品解决方案的转型。公司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、客房一次性消耗品以及清洁易耗品等系列产品解决方案予以整合，并在供应链服务模式上不断提升和创新，积极主动拓展产品线，同时结合数字化转型，打造更具有行业竞争力的供应链综合服务团队。</p>
净资产规模增加带来的风险	<p>2020 年末、2021 年、2022 年末公司净资产分别为 43,508,639.51 元、36,442,401.59 元和 37,493,129.54 元。本报告期因受新冠疫情影响，公司净资产略有下降。但随着国内疫情已得到控制，公司经营规模将会继续稳步发展，人员配置会随之增加，产销能力将迅速回稳，。</p>
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	指	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	2022年1月1日至2022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,客房小家电、客房个人护理产品、茶咖啡、床垫、纺织品及健康管理等全系列 产品
【TONNEY】品牌客房定制品系列	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	指	有限服务酒店是和全服务酒店相对应的酒店类型。有限服务酒店区别于全服务酒店,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	info@tonneysupply.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
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解决方案支持,根据各个酒店不同风格定位和品牌标准,协同酒店共同完成专属个性化的客房整体产品解决方案。
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）	18,000,000

优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为张洪斌
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）	开源证券			
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5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）	开源证券			
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 3年	吴太山 3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

### 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	89,915,218.94	95,076,658.18	-5.43%
毛利率%	31.05%	25.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,050,727.95	-7,066,237.92	114.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,027,686.86	-8,547,586.63	112.02%
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）	2.84%	-17.68%	-
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）	2.78%	-21.38%	-
基本每股收益	0.06	-0.39	115.38%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	85,053,342.58	80,460,461.23	5.71%
负债总计	47,560,213.04	44,018,059.64	8.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,493,129.54	36,442,401.59	2.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.08	2.02	2.97%
资产负债率%（母公司）	56.09%	54.66%	-
资产负债率%（合并）	55.92%	54.71%	-
流动比率	1.71	1.72	-
利息保障倍数	2.19	-7.79	-

##### (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	5,004,736.81	-10,407,408.67	148.09%
应收账款周转率	2.05	2.24	-
存货周转率	4.32	4.87	-



(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.71%	-2.44%	-
营业收入增长率%	-5.43%	14.58%	-
净利润增长率%	114.87%	-31.19%	-

(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	18,000,000.00	18,000,000.00	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	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
非流动性资产处置损益	534.74
委托他人投资或管理资产的损益	29,244.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,737.96
<b>非经常性损益合计</b>	<b>23,041.09</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>23,041.09</b>

(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

(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，同时经销或代理销售其他知名品牌商品。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，并能持续稳定发展。

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。

#### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 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	

#### 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

公司所处的酒店用品行业，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提供供应服务的酒店用品行业。

根据中国旅游饭店业协会联合北京众荟信息技术股份有限公司、携程共同发布了《中国饭店管理公司（集团）2021 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. 饭店集团规模延续增长态势，产业集中度趋于稳定；2. 饭店集团持续推动区域扩张，下沉市场热度高涨；3. 多个集团品牌战略升级，中端型客房规模首次超越经济型；4. 私域运营能力日益成熟，会员贡献率持续提升；5. 节能体制和节能技术投入持续推进，收益回报显现；6. 智能系统在集团内推广应用，会员管理系统备受关注。

根据中国饭店协会联合北京第二外国语学院旅游科学学院，上海盈蝶企业管理咨询有限公司共同发布了《2022 中国酒店业发展报告》，截止 2022 年 1 月 1 日，全国住宿业设施总数为 36.1 万家，客房总规模 1423.7 万间，其中酒店业设施 25.2 万家，客房总数 1346.9 万间，平均客房规模约 53 间，酒店业设施和客房数分别占我国住宿业的 70%和 95%；全国共计 2147 个连锁酒店品牌（同一品牌三家门店以上），酒店连锁化率为 35%，酒店品牌化的空间仍比较大。

作为酒店行业上游的酒店客房用品供应行业，均缺乏自有品牌，大都负责采购整合工作，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。受到疫情的影响，行业的复苏仍然需要一段时间，而能够满足酒店业高效率的服务型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	<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		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	7,027,432.73	8.26%	10,656,673.41	13.24%	-34.06%
应收票据	-	-	-	-	0.00%
应收账款	44,353,237.48	52.15%	43,550,386.87	54.13%	1.84%
存货	13,294,440.58	15.63%	15,401,436.83	19.14%	-13.68%
投资性房地产	-	-	-	-	0.00%
长期股权投资	-	-	-	-	0.00%
固定资产	1,015,376.20	1.19%	493,484.21	0.61%	105.76%
在建工程	-	-	-	-	0.00%
无形资产	305,599.12	0.36%	632,615.75	0.79%	-51.69%
商誉	-	-	-	-	0.00%
短期借款	19,521,182.64	22.95%	19,521,732.88	24.26%	0.00%
长期借款	-	-	-	-	0.00%
资产总计	85,053,342.58	100.00%	80,460,461.23	100.00%	5.71%
应付账款	12,042,922.95	14.16%	14,845,906.55	18.45%	-18.88%
长期待摊费用	0	0.00%	113,464.49	0.14%	-100.00%
其他流动资产	392,461.37	0.46%	777,619.57	0.97%	-49.53%
交易性金融资产	4,500,000.00	5.29%	0.00	0.00%	100.00%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1, 货币资金减少 362.92 万元，较上年末下降 34.06%：主要是期末 450 万元投入银行低风险理财未赎回；
- 2, 存货金额减少 210.7 万元，较上年末下降 13.68%：主要是公司加强滞销品销售力度，清理库存积压产品取得的成效；
- 3, 固定资产增加 52.19 万元，较上年末增长 105.76%：主要原因是公司在一次性消耗品的产业链源头扬州市开设了现代化物流仓，投入高位货架、升降叉车、监控系统等设施，增加固定资产将近 57.78 万元；
- 4, 无形资产减少 32.7 万元，较上年末下降 51.69%：主要是本年无形资产摊销导致净值减少；
- 5, 应付账款减少 280.3 万元，较上年末下降 18.88%：主要是受疫情影响，上游供应商资金周转困难，我方以提前支付货款为条件换取更优惠的成本资源；

6, 长期待摊费用减少 11.35 万元, 较上年末下降 100%: 主要是上年末长期摊销费用中的装修费用到 2022 年 3 月已摊销完毕;  
7, 其他流动资产减少 38.52 万元, 较上年末下降 49.53%: 主要是增值税留抵税额减少 30.57 万, 预缴增值税减少 8.72 万元。

## 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	89,915,218.94	-	95,076,658.18	-	-5.43%
营业成本	61,998,117.28	68.95%	70,500,871.42	74.15%	-12.06%
毛利率	31.05%	-	25.85%	-	-
销售费用	7,489,817.54	8.33%	7,983,744.42	8.40%	-6.19%
管理费用	15,272,461.12	16.99%	17,528,823.32	18.44%	-12.87%
研发费用	3,736,186.54	4.16%	2,859,354.24	3.01%	30.67%
财务费用	671,397.69	0.75%	892,672.90	0.94%	-24.79%
信用减值损失	-253,739.28	-0.28%	-4,484,182.14	-4.72%	94.34%
资产减值损失	-30,913.67	-0.03%	218,871.77	0.23%	-114.12%
其他收益	6,331.04	0.01%	173,094.61	0.18%	-96.34%
投资收益	29,244.31	0.03%	91,524.27	0.10%	-68.05%
公允价值变动收益	-	-	-	-	0.00%
资产处置收益	534.74	0.00%	0.00	0.00%	100%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	238,404.55	0.27%	-8,997,084.24	-9.46%	102.65%
营业外收入	788,655.94	0.88%	1,222,841.36	1.29%	-35.51%
营业外支出	8,893.90	0.01%	6,007.19	0.01%	48.05%
净利润	1,050,727.95	1.17%	-7,066,237.92	-7.43%	114.87%

### 项目重大变动原因:

1. 营业成本下降 12.06%, 主要为收入下降 5.43%, 毛利率增加 5.2%: 受疫情影响, 上游供应商资金周转困难, 我方以提前支付货款为条件换取到更优惠的成本资源;  
2. 毛利率较上年同期增加 5.2%, 主要为报告期内 TONNEY 自主品牌电器新品上市, 产品毛利率较高, 销售额占比较往年同期增大, 因此毛利率上升;  
3. 管理费用减少 225.64 万元, 较上年末下降 12.87%: 主要是 2022 年疫情期间公司上海总部办公室和仓库租赁费用都申请了减免, 年中人员结构调整减少了薪资发放金额所致;

4. 研发费用增加 87.68 万元，较上年末增长 30.67%：主要是公司着力于数字化转型，在系统软件开发升级方面增加了投入；
5. 财务费用减少 22.13 万元，较上年末下降 24.79%：主要是 4、5 两月在还本续贷的过程中，本金已还银行受封控影响未及时放贷造成的利息支出较少；
6. 信用减值损失减少 423 万，较上年减少 94.5% 主要是由于 2021 年单项全额计提恒大商业承兑汇票坏账准备 420 万所致；
7. 资产减值损失增加 24.98 万元，较上年同期增加 114.12%，主要是由于清理部分滞销库存导致存货跌价冲回 21.89 万；
8. 其他收益减少 16.68 万元，较上年同期减少 96.34%，原因是 2021 年有收到政府补助 16.87 万元；
9. 投资收益比上年减少 6.23 万元，较上年同期减少 68.05%，原因是本期理财产品投资收益减少；
10. 营业利润增加 923.55 万元，较上年末上涨 102.65%，主要是从上游供应商处优化成本使毛利率上升，同时减少三项费用支出导致；
11. 营业外收入减少 43.42 万元，较上年末下降 35.51%：主要是 2021 年有收到市文创项目补助资金 39 万元；
12. 营业外支出减少 0.29 万元，较上年末上涨 48.05%：主要是固定资产报废所产生的金额差异。

## (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	89,915,218.94	95,076,658.18	-5.43%
其他业务收入	-	-	0.00%
主营业务成本	61,998,117.28	70,500,871.42	-12.06%
其他业务成本	-	-	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百分点
自主品牌产品	47,294,750.81	31,768,015.04	32.83%	6.31%	0.51%	3.88%
代理品牌产品	35,103,483.33	25,150,652.53	28.35%	0.02%	-8.03%	6.27%
其他品牌产品	7,516,984.80	5,079,449.71	32.43%	-51.48%	-56.02%	6.97%

### 按区域分类分析：

适用  不适用

### 收入构成变动的的原因：

2022 年公司主营收入 8991.52 万元，较 2021 年 9507.67 万元下降 516.15 万元，降幅 5.43%，主要是受疫情影响，公司总部办公室和上海仓被封控 2 个月，公司无法正常运

营，影响了全年销售收入总额。公司 TONNEY 自主品牌产品实现营业收入 4729.48 万元，较上年同期增长 6.31%，主要是新品吹风机、水壶、咖啡机等 2022 年在连锁酒店集团的销售份额有所突破。例如：TONNEY 自主品牌吹风机全年单品销售数量达 92304 台，销售额 910.95 万元。

### (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	南京恒宇酒店用品制造有限公司	9,601,224.68	10.68%	否
2	凤悦供应链管理（江苏）有限公司	8,310,719.50	9.24%	否
3	上海匠朵信息科技有限责任公司	3,319,874.25	3.69%	否
4	九寨沟宏义投资有限公司到达酒店分公司	2,898,169.04	3.22%	否
5	北京京东世纪贸易有限公司	2,612,354.73	2.91%	否
合计		26,742,342.20	29.74%	-

### (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	4,273,501.72	6.92%	否
2	月立集团有限公司	4,256,411.71	6.89%	否
3	广州市森戈装饰设计有限公司	2,907,330.05	4.71%	否
4	佛山市优曼酒店设备有限公司	2,861,529.97	4.63%	否
5	深圳市帝仕邦实业有限公司	1,842,396.45	2.98%	否
合计		16,141,169.90	26.13%	-

## 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	5,004,736.81	-10,407,408.67	148.09%
投资活动产生的现金流量净额	-4,836,055.25	-124,600.94	-3,781.23%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,062,024.45	2,112,641.99	-292.27%

### 现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额增加 1541.21 万元，较上年末增长 148.09%：主要是本期购买商品和劳务支付的现金较上期减少 1684.45 万元，支付的各项税费减少 209.74 万元；
2. 投资活动产生的现金流量净额减少 471.15 万元，较上年末下降 3781.23%：主要是本期投资购买的理财产品 450 万元年底未赎回；

3. 筹资活动产生的现金流量净额减少 617.47 万元，较上年末下降 292.27%，主要是本期偿还银行贷款支付的现金比上期多 650 万。

### (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
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	1,000,000.00	59,008.20	59,008.20	0	-811.00
上海唐年电子商务有限公司	控股子公司	从事电子商务	1,000,000.00	1,583,076.67	1,325,143.90	2,215,334.74	252,997.99
上海唐年好物国际	控股子公司	货物进出口贸易服务	1,000,000.00	2,219,553.94	637,160.43	2,131,616.74	360,277.34



贸易有限公司							
上海唐年供应链科技有限公司	控股子公司	供应链管理、物联网技术服务、技术研发\物联网应收服务等	1,000,000.00	405,293.12	307,329.79	118,867.95	- 346,789.56

### 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. 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	4,500,000.00	0	不存在
合计	-			-

### 非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

### 3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

### 三、 持续经营评价

公司2022年完成营业收入8991.52万元，较2021年9507.67万元下降516.15万元，降幅5.43%；全年取得净利润105.07万元，较2021年增长811.70万元，增幅114.87%；公司近年来在中端有限服务类型的酒店连锁集团业务拓展上取得了很大的进步，其销售额占比在逐年增长，逐步在摆脱受高星级全服务酒店开业项目运营服务周期长、回款慢的影响，2022年公司应收款坏账风险较上年有明显下降，目前公司资金运作正常，现金流较好，具可持续发展能力。具体数据如下：

1) 营业收入8991.52万元，较2021年9507.67万元下降516.15万元，降幅5.43%，主要是受4月、5月上海疫情封控的影响。营业收入中高星级全服务酒店项目营业收入4258.14万元；亚朵、如家、智选、华住、凤悦、锦江等中端连锁酒店集团营业收入3815.51万元；国外出口营业收入433.47万元，新渠道及主站商城营业收入484.40万元。

2) 营业利润实现23.84万元，较上年同期增加923.55万元，涨幅102.65%。报告期内TONNEY自主品牌电器新品上市，产品毛利率较高，销售占比较大，因此毛利率较上年提高5%；上海封控2个月销售差旅等支出减少、房租减免导致管理费用下降、贷款到期还款后银行因封控没有及时放贷导致财务利息减少，具体表现为销售费用减少49.39万元、管理费用减少225.64万元、财务费用减少22.13万元；研发费用较上年同期增加87.68万元，主要是公司在数字化转型方面对系统软件升级开发投入了经费；信用减值损失-25.37万元，较上年减少423.04万元，减幅94.34%，主要是上年恒大商业承兑汇票到期未履约，本公司将其全额计提坏账准备，本报告期内应收款风险降低所致；资产减值损失-3.09万元，较上年增加24.98万元，增幅114.12%；其他收益0.63万元，为代扣个人所得税奖励返还，较上年同期减少96.34%；

3) 本期净利润105.07万元，较上年增长811.70万元，涨幅114.87%。主要是营业利润23.84万元，政府补助营业外收入78.87万元，营业外支出0.89万元。

4) 本期经营活动产生的现金流量净额为500.47万元，较上年同期增长1541.21万元，增长率148.09%。主要是本期购买商品和劳务支付的现金减少1684.45万元，支付的各项税费减少209.74万元；

5) 本期投资活动产生现金流量净额为-483.61万元，较去年同期减少了471.15万元，较上年末下降3781.23%，主要是本期投资购买的理财产品450万元年底未赎回；

6) 本期筹资活动产生的现金流量净额为-406.20万元，较去年同期减少617.47万元，较上年末下降292.27%，主要是本期偿还银行贷款支付的现金比上期多650万。

7) 公司总资产8505.33万元，负债总额4756.02万元，公司合并的资产负债率55.92%，总资产增加459.29w万元，增幅5.71%。公司资产主要为货币资金、应收账款、存货等短期资产，货币资金较上年同期减少362.92万元，减幅34.06%，主要是年底有450万元银行短期理财未赎回；应收账款较上年同期增加80.29万元，增幅1.84%，存货较上年同期减少210.70万元，减幅13.68%，主要是加强了滞销库存的销售力度。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

##### 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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	7,318,148.57		7,318,148.57	19.52%

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
上海唐年实业股份有限公司	沈阳瑞柏酒店管理有限公司；阳半岛蓝湾酒店管理有限公司；辽宁太平洋实业有限公司	合同纠纷	否	7,318,148.57	是	案件于2022年11月23日开庭，尚未宣判	2022年10月18日
总计	-	-	-	7,318,148.57	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

本次诉讼对于公司日常经营影响较大，截至本年报披露之日，本案尚未宣判，目前暂时无法预计后续影响。公司将根据案情进展及时履行信息披露义务，积极维护自身合法权益，避免给公司及投资者造成损失。截至本公告披露之日，公司经营正常，未因诉讼受到重大不利影响。

(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	2016年1月28日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016年1月28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	2016年1月28日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

## 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	否	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	否	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	否	不涉及

无

## 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	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		18,000,000.00	-	0	18,000,000.00	-
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	上海子潮	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
<b>合计</b>		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

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 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

## 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	5,000,000	2022年8月1日	2023年7月31日	4.05%
2	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	4,500,000	2022年10月8日	2023年10月7日	3.35%
3	银行贷款	上海农商银行闵行区支行	批次贷	10,000,000	2022年6月13日	2023年6月1日	3.40%
合计	-	-	-	19,500,000	-	-	-

## 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

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

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
张洪斌	董事长、总经理、财务总监	男	否	1971年5月	2021年8月9日	2024年8月8日
张武斌	董事、副总经理	男	否	1973年10月	2021年8月9日	2024年8月8日
陈国耀	董事	男	否	1963年10月	2021年8月9日	2024年8月8日
戴霁亮	董事、副总经理、董事会秘书	男	否	1979年12月	2021年8月9日	2024年8月8日
王锐	董事	男	否	1981年8月	2021年8月9日	2024年8月8日
薛少奎	监事会主席	男	否	1952年4月	2021年8月9日	2024年8月8日
计静瑜	监事	女	否	1983年1月	2021年8月9日	2024年8月8日
陆小冬	监事	男	否	1979年1月	2021年8月9日	2024年8月8日
江艳	副总经理	女	否	1973年11月	2021年8月9日	2024年8月8日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					4	

#### 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) 变动情况

适用 不适用

关键岗位变动情况

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(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	否	
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	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	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	8	3	1	10
销售人员	27	11	11	27
运营保障人员	35	5	11	29
采购人员	11	3	1	13
财务人员	6	3	3	6
<b>员工总计</b>	<b>87</b>	<b>25</b>	<b>27</b>	<b>85</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	26	31
专科	35	27
专科以下	24	25
<b>员工总计</b>	<b>87</b>	<b>85</b>

### 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

在疫情影响下，公司依然坚持开展培训，积极组织各条线内训、管理及专业外训，2022年共组织各类培训30余次，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。公司将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

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	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

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

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

公司已对照《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

### (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	3	2

#### 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	
2021 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	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 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

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

## (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**

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) 实行累积投票制的情况**

适用 不适用

**(二) 提供网络投票的情况**

适用 不适用

**(三) 表决权差异安排**

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[2023]第 31-00197 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	2023 年 4 月 20 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	徐春 3 年	吴太山 3 年		
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	3 年			
会计师事务所审计报酬	10 万元			

### 审 计 报 告

大信审字[2023]第 31-00197 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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 2022 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：徐春

中国 · 北京

中国注册会计师：吴太山

二〇二三年四月二十日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	7,027,432.73	10,656,673.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	4,500,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（四）	44,353,237.48	43,550,386.87
应收款项融资			
预付款项	五（五）	2,464,511.57	1,877,963.32
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（六）	2,976,639.00	2,301,508.29
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	13,294,440.58	15,401,436.83
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（八）	392,461.37	777,619.57
<b>流动资产合计</b>		<b>75,008,722.73</b>	<b>74,565,588.29</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（九）	1,015,376.20	493,484.21
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	五（十）	6,579,315.97	2,572,278.71
无形资产	五（十一）	305,599.12	632,615.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十二）		113,464.49
递延所得税资产	五（十三）	1,708,230.41	1,661,655.62
其他非流动资产	五（十四）	436,098.15	421,374.16
<b>非流动资产合计</b>		10,044,619.85	5,894,872.94
<b>资产总计</b>		85,053,342.58	80,460,461.23
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十五）	19,521,182.64	19,521,732.88
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（十六）	12,042,922.95	14,845,906.55
预收款项			
合同负债	五（十七）	3,172,933.38	4,205,919.36
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（十八）	3,688,254.23	1,899,563.51
应交税费	五（十九）	1,074,537.06	32,570.11
其他应付款	五（二十）	461,966.73	5,173.39
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（二十一）	3,528,192.80	2,224,960.13
其他流动负债	五（二十二）	412,481.34	546,769.50
<b>流动负债合计</b>		43,902,471.13	43,282,595.43
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债	五（二十三）	3,357,741.91	435,464.21
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十四）	300,000.00	300,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		3,657,741.91	735,464.21
<b>负债合计</b>		47,560,213.04	44,018,059.64
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十五）	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（二十六）	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（二十七）	1,966,363.46	1,966,363.46
一般风险准备			
未分配利润	五（二十八）	5,269,598.96	4,218,871.01
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		37,493,129.54	36,442,401.59
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		37,493,129.54	36,442,401.59
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		85,053,342.58	80,460,461.23

法定代表人：张洪斌

主管会计工作负责人：张洪斌

会计机构负责人：张功霞

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,591,301.64	9,962,661.10
交易性金融资产		4,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一（一）	44,949,339.33	44,069,615.76
应收款项融资			
预付款项		2,464,511.57	1,877,963.32
其他应收款	十一（二）	2,789,039.00	2,235,908.29
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		12,970,418.49	14,075,746.50
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		124,075.70	611,236.48
<b>流动资产合计</b>		<b>72,888,685.73</b>	<b>72,833,131.45</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	1,680,000.00	1,092,600.00
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		1,015,376.20	493,484.21
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,146,507.00	2,572,278.71
无形资产		305,599.12	616,042.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			113,464.49
递延所得税资产		1,707,707.54	1,661,655.62
其他非流动资产		164,227.10	140,816.72
<b>非流动资产合计</b>		<b>11,019,416.96</b>	<b>6,690,341.80</b>
<b>资产总计</b>		<b>83,908,102.69</b>	<b>79,523,473.25</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款		19,521,182.64	19,521,732.88
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		11,997,021.55	14,378,020.25
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,595,048.95	1,885,563.51
应交税费		1,073,167.11	30,457.06
其他应付款		393,330.73	5,173.39
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		3,369,004.59	4,143,953.79
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,168,192.80	2,224,960.13
其他流动负债		364,389.40	538,713.99
<b>流动负债合计</b>		<b>43,481,337.77</b>	<b>42,728,575.00</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,282,277.70	435,464.21
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		300,000.00	300,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,582,277.70</b>	<b>735,464.21</b>
<b>负债合计</b>		<b>47,063,615.47</b>	<b>43,464,039.21</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		4,620,956.64	3,835,903.46
所有者权益（或股东权益） 合计		36,844,487.22	36,059,434.04
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		83,908,102.69	79,523,473.25

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、营业总收入</b>		89,915,218.94	95,076,658.18
其中：营业收入	五（二十九）	89,915,218.94	95,076,658.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		89,428,271.53	100,073,050.93
其中：营业成本	五（二十九）	61,998,117.28	70,500,871.42
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（三十）	260,291.36	307,584.63
销售费用	五（三十一）	7,489,817.54	7,983,744.42
管理费用	五（三十二）	15,272,461.12	17,528,823.32
研发费用	五（三十三）	3,736,186.54	2,859,354.24
财务费用	五（三十四）	671,397.69	892,672.90
其中：利息费用		856,263.26	884,900.64
利息收入		20,796.74	45,098.65
加：其他收益	五（三十五）	6,331.04	173,094.61



投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十六）	29,244.31	91,524.27
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十七）	-253,739.28	-4,484,182.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十八）	-30,913.67	218,871.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十九）	534.74	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		238,404.55	-8,997,084.24
加：营业外收入	五（四十）	788,655.94	1,222,841.36
减：营业外支出	五（四十一）	8,893.90	6,007.19
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,018,166.59	-7,780,250.07
减：所得税费用	五（四十二）	-32,561.36	-714,012.15
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,050,727.95	-7,066,237.92
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）		1,050,727.95	-7,066,237.92
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）		1,050,727.95	-7,066,237.92
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			

(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		1,050,727.95	-7,066,237.92
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,050,727.95	-7,066,237.92
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	十二 (二)	0.06	-0.39
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张洪斌

主管会计工作负责人：张洪斌

会计机构负责人：张功霞

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业收入	十一 (四)	88,471,949.78	95,219,781.00
减：营业成本	十一 (四)	61,357,140.76	70,948,844.75
税金及附加		256,984.44	304,177.07
销售费用		7,347,700.95	7,659,388.79
管理费用		15,262,771.28	17,316,190.54
研发费用		3,274,961.09	2,664,760.07
财务费用		766,502.74	891,621.82
其中：利息费用		850,169.81	884,900.64
利息收入		18,509.71	42,083.60
加：其他收益		6,133.13	172,990.27
投资收益（损失以“-”号填列）	十一 (五)	29,244.31	91,524.27
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填 列）		-251,647.81	-4,484,182.14
资产减值损失（损失以“-”号填 列）		-30,913.67	218,871.77
资产处置收益（损失以“-”号填 列）		534.74	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-40,760.78	-8,565,997.87
加：营业外收入		788,655.94	1,222,566.36
减：营业外支出		8,893.90	5,591.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填 列）		739,001.26	-7,349,022.66
减：所得税费用		-46,051.92	-715,983.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		785,053.18	-6,633,039.21
（一）持续经营净利润（净亏损以 “-”号填列）		785,053.18	-6,633,039.21

(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		785,053.18	-6,633,039.21
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		99,448,159.87	101,396,943.97
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		110,437.96	29,111.54
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十三）	4,461,524.87	6,641,833.82
<b>经营活动现金流入小计</b>		104,020,122.70	108,067,889.33
购买商品、接受劳务支付的现金		71,837,633.13	85,309,559.70
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		13,816,274.59	17,188,883.27
支付的各项税费		2,310,403.86	4,407,849.85
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十三）	11,051,074.31	11,569,005.18
<b>经营活动现金流出小计</b>		99,015,385.89	118,475,298.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		5,004,736.81	-10,407,408.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		23,800,000.00	37,100,000.00
取得投资收益收到的现金		23,673.80	91,524.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		23,823,673.80	37,194,724.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		359,729.05	219,325.21
投资支付的现金		28,300,000.00	37,100,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		28,659,729.05	37,319,325.21
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-4,836,055.25	-124,600.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		19,500,000.00	19,500,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		19,500,000.00	19,500,000.00
偿还债务支付的现金		19,500,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		626,791.37	621,369.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十三）	3,435,233.08	3,765,988.57
<b>筹资活动现金流出小计</b>		23,562,024.45	17,387,358.01
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-4,062,024.45	2,112,641.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		191,107.80	-26,190.47
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,702,235.09	-8,445,558.09
加：期初现金及现金等价物余额		10,373,389.44	18,818,947.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,671,154.35	10,373,389.44

法定代表人：张洪斌

主管会计工作负责人：张洪斌

会计机构负责

人：张功霞

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		97,477,742.08	101,862,163.46
收到的税费返还		110,437.96	29,111.54
收到其他与经营活动有关的现金		4,294,932.89	6,483,138.12
<b>经营活动现金流入小计</b>		101,883,112.93	108,374,413.12
购买商品、接受劳务支付的现金		71,265,415.86	85,809,774.62
支付给职工以及为职工支付的现金		13,452,136.28	16,817,683.47
支付的各项税费		2,193,407.71	4,351,985.34
支付其他与经营活动有关的现金		10,644,502.52	11,058,421.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		97,555,462.37	118,037,865.30
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		4,327,650.56	-9,663,452.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		23,800,000.00	37,100,000.00
取得投资收益收到的现金		23,673.80	91,524.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

<b>投资活动现金流入小计</b>		23,823,673.80	37,194,724.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		320,877.92	-69,442.16
投资支付的现金		28,387,400.00	37,827,600.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		28,708,277.92	37,758,157.84
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-4,884,604.12	-563,433.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		19,500,000.00	19,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		19,500,000.00	19,500,000.00
偿还债务支付的现金		19,500,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		626,791.37	621,369.44
支付其他与筹资活动有关的现金		3,345,233.08	3,765,988.57
<b>筹资活动现金流出小计</b>		23,472,024.45	17,387,358.01
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,972,024.45	2,112,641.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		84,624.14	-25,844.22
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-4,444,353.87	-8,140,087.98
加：期初现金及现金等价物余额		9,679,377.13	17,819,465.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,235,023.26	9,679,377.13

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022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		4,218,871.01		36,442,401.59
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		4,218,871.01		36,442,401.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											1,050,727.95		1,050,727.95
（一）综合收益总额											1,050,727.95		1,050,727.95
（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												
<b>四、本期末余额</b>	<b>18,000,000.00</b>			<b>12,257,167.12</b>				<b>1,966,363.46</b>		<b>5,269,598.96</b>		<b>37,493,129.54</b>

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	18,000,000.00				12,257,167.12				1,966,363.46		11,285,108.93		43,508,639.51
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		11,285,108.93		43,508,639.51
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-7,066,237.92		-7,066,237.92
(一) 综合收益总额											-7,066,237.92		-7,066,237.92
(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													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>18,000,000.00</b>			<b>12,257,167.12</b>				<b>1,966,363.46</b>		<b>4,218,871.01</b>		<b>36,442,401.59</b>	

法定代表人：张洪斌

主管会计工作负责人：张洪斌

会计机构负责人：张功霞

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022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		3,835,903.46	36,059,434.04
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		3,835,903.46	36,059,434.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											785,053.18	785,053.18
(一) 综合收益总额											785,053.18	785,053.18
(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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>18,000,000.00</b>				<b>12,257,167.12</b>				<b>1,966,363.46</b>		<b>4,620,956.64</b>	<b>36,844,487.22</b>

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	18,000,000.00				12,257,167.12				1,966,363.46		10,468,942.67	42,692,473.25
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		10,468,942.67	42,692,473.25
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-6,633,039.21	-6,633,039.21
(一) 综合收益总额											-6,633,039.21	-6,633,039.21
(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											
<b>四、本年期末余额</b>	<b>18,000,000.00</b>			<b>12,257,167.12</b>				<b>1,966,363.46</b>		<b>3,835,903.46</b>	<b>36,059,434.04</b>

### 三、 财务报表附注

#### 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，纺织品、清洁设备用品、日化用品、化妆品、洗漱用品的批发和零售，食品销售，供应链管理，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设备用品的销售。【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 2022 年 8 月 2 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 2022 年度纳入合并范围的子公司共 4 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 2023 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 2022

年 12 月 31 日的财务状况、2022 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、投资主体的判断依据

本公司为投资性主体，判断依据如下：

### 2、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。

### 3、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。

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。

#### （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：

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、发出商品。

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：电子设备、运输设备、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

## （十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能

够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## （十六）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。

## （十七）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
专利权	1-10	直线法摊销
软件	3-5	直线法摊销

## 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。

## （十八）长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、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。

#### （十九）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。

#### （二十）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。

#### （二十一）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### （二十二）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。

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。

#### （二十三）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,与资产相关的政府补助或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。

### (二十四) 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。

## （二十五）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。

#### （二十六）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 1、主要会计政策变更说明

本公司 2022 年度无应披露会计政策变更事项。

##### 2、主要会计估计变更说明

本公司 2022 年度无应披露会计估计变更事项。

## 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%
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）及《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税[2022]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 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。本年度本公司及子公司符合其标准的适用相关税收优惠。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	62,170.74	17,303.23
银行存款	6,608,983.61	10,356,086.21
其他货币资金	356,278.38	283,283.97
合 计	7,027,432.73	10,656,673.41

注：其他货币资金为本公司开具的履约保函保证金。

(二) 交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
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	4,500,000.00	
其中：银行理财产品	4,500,000.00	
合 计	4,500,000.00	

(三) 应收票据

1、应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		4,200,991.44
减：坏账准备		4,200,991.44
合 计		

2、期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项 目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	
商业承兑汇票	4,200,991.44
合 计	4,200,991.44

注：本公司持有的商业承兑汇票为海南恒乾材料设备有限公司、儋州瑞丰旅游开发有限公司开具，均为恒大童世界集团有限公司全资控股子公司。受恒大债务违约影响本公司应收商业承兑汇票到期后出票人未予履约。本公司将其未履约票据全部转为应收账款处理。

(四) 应收账款

1、按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	37,420,740.54	32,419,582.33
1 至 2 年	5,344,069.22	9,345,190.81
2 至 3 年	6,920,382.65	2,793,761.24
3 至 4 年	359,323.87	523,881.93
4 至 5 年	481,081.70	24,830.82
5 年以上	570,509.73	832,152.71
减：坏账准备	6,742,870.23	2,389,012.97
合 计	44,353,237.48	43,550,386.87

2、按坏账计提方法分类披露

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	4,200,991.44	8.22	4,200,991.44	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	46,895,116.27	91.78	2,541,878.79	5.42
其中：组合 1：线下客户	46,864,833.24	91.72	2,541,878.79	5.42
组合 2：电商客户	30,283.03	0.06		
合计	51,096,107.71	100.00	6,742,870.23	13.20

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	45,939,399.84	100.00	2,389,012.97	5.20
其中：组合 1：线下客户	45,552,047.89	99.16	2,389,012.97	5.24
组合 2：电商客户	387,351.95	0.84		
合计	45,939,399.84	100.00	2,389,012.97	5.20

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
海南恒乾材料设备有限公司	3,261,195.75	3,261,195.75	1年以内	100%	为恒大系公司因债务违约影响，预计收回可能性较低。
儋州瑞丰旅游开发有限公司	939,795.69	939,795.69	1年以内	100%	为恒大系公司因债务违约影响，预计收回可能性较低。
合计	4,200,991.44	4,200,991.44			

(2) 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	33,189,466.07	2.00	663,789.32	32,032,230.38	2.00	640,644.61
1至2年	5,344,069.22	5.00	267,203.46	9,345,190.81	5.00	467,259.54
2至3年	6,920,382.65	10.00	692,038.27	2,793,761.24	10.00	279,376.12
3至4年	359,323.87	30.00	107,797.16	523,881.93	30.00	157,164.58
4至5年	481,081.70	50.00	240,540.85	24,830.82	50.00	12,415.41
5年以上	570,509.73	100.00	570,509.73	832,152.71	100.00	832,152.71

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
合计	46,864,833.24		2,541,878.79	45,552,047.89		2,389,012.97

## 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	30,283.03			387,351.95		
合计	30,283.03			387,351.95		

### 3、坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	2,389,012.97	4,452,211.06		98,353.80		6,742,870.23
合计	2,389,012.97	4,452,211.06		98,353.80		6,742,870.23

### 4、本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 98,353.80 元。

### 5、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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京恒宇酒店用品制造有限公司	9,449,384.00	18.49	188,987.68
沈阳瑞柏酒店管理有限公司	6,671,681.55	13.06	650,689.08
凤悦供应链管理(江苏)有限公司	4,061,111.70	7.95	81,222.23
海南恒乾材料设备有限公司	3,261,195.75	6.38	3,261,195.75
九寨沟宏义投资有限公司	1,410,352.00	2.76	28,207.04
合计	24,853,725.00	48.64	4,210,301.78

## (五) 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	2,317,755.83	94.05	1,877,963.32	100.00
1至2年	146,755.74	5.95		
合计	2,464,511.57	100.00	1,877,963.32	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(%)
德龙电器(上海)有限公司	341,550.00	13.86
山东泉林本色有限公司	292,484.21	11.87
佛山市南海南秦酒店用品厂	287,375.68	11.66
苏州梵贵贸易有限公司	175,643.00	7.13
卡赫贸易(中国)有限公司	174,328.35	7.07
合计	1,271,381.24	51.59

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,979,386.19	2,301,735.82
减: 坏账准备	2,747.19	227.53
合计	2,976,639.00	2,301,508.29

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
押金、备用金及保证金	2,842,026.52	2,290,359.14
往来款	137,359.67	11,376.68
减: 坏账准备	2,747.19	227.53
合计	2,976,639.00	2,301,508.29

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	2,979,386.19	2,301,735.82
减: 坏账准备	2,747.19	227.53
合计	2,976,639.00	2,301,508.29

(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)	
2022年1月1日余额	227.53			227.53
本期计提	2,519.66			2,519.66
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	2,747.19			2,747.19

## (4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	227.53	2,519.66				2,747.19
合计	227.53	2,519.66				2,747.19

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	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(%)	坏账准备期末余额
上海昇禾水润文化投资有限公司	押金、备用金及保证金	433,438.00	1年内	14.55	
上海乔治白实业有限公司	押金、备用金及保证金	256,040.00	1年内	8.59	
丰元仓储(扬州)有限公司	押金、备用金及保证金	229,794.82	1年内	7.71	
南京恒宇酒店用品制造有限公司	押金、备用金及保证金	200,000.00	1年内	6.71	
汉庭星空(上海)酒店管理有限公司	押金、备用金及保证金	150,000.00	1年内	5.03	
合计		1,269,272.82		42.59	

## (七) 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
库存商品	12,281,580.02	87,304.20	12,194,275.82	13,103,802.44	56,390.53	13,047,411.91
发出商品	1,100,164.76		1,100,164.76	2,354,024.92		2,354,024.92
合计	13,381,744.78	87,304.20	13,294,440.58	15,457,827.36	56,390.53	15,401,436.83

## 2、存货跌价准备的增减变动情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	56,390.53	30,913.67				87,304.20
合计	56,390.53	30,913.67				87,304.20

## (八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	381,163.55	766,168.82
待摊费用	11,297.82	11,450.75
合计	392,461.37	777,619.57

(九) 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	1,015,376.20	493,484.21
固定资产清理		
合 计	1,015,376.20	493,484.21

1、固定资产

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	424,005.52	1,636,997.00	708,989.36	2,769,991.88
2.本期增加金额	133,132.74	306,993.63	318,584.07	758,710.44
(1) 购置	133,132.74	306,993.63	318,584.07	758,710.44
3.本期减少金额				
4.期末余额	557,138.26	1,943,990.63	1,027,573.43	3,528,702.32
二、累计折旧				
1.期初余额	347,213.53	1,465,601.51	463,692.63	2,276,507.67
2.本期增加金额	21,484.36	104,893.01	110,441.08	236,818.45
(1) 计提	21,484.36	104,893.01	110,441.08	236,818.45
3.本期减少金额				
4.期末余额	368,697.89	1,570,494.52	574,133.71	2,513,326.12
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	188,440.37	373,496.11	453,439.72	1,015,376.20
2.期初账面价值	76,791.99	171,395.49	245,296.73	493,484.21

(十) 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	6,204,059.03	6,204,059.03
2.本期增加金额	7,915,004.52	7,915,004.52
(1) 新增租赁		
3.本期减少金额	6,204,059.03	6,204,059.03
(1) 处置	6,204,059.03	6,204,059.03

项 目	房屋及建筑物	合计
4.期末余额	7,915,004.52	7,915,004.52
二、累计折旧		
1.期初余额	3,631,780.32	3,631,780.32
2.本期增加金额	3,388,061.76	3,388,061.76
(1) 计提	3,388,061.76	3,388,061.76
3.本期减少金额	5,684,153.53	5,684,153.53
(1) 处置	5,684,153.53	5,684,153.53
4.期末余额	1,335,688.55	1,335,688.55
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	6,579,315.97	6,579,315.97
2.期初账面价值	2,572,278.71	2,572,278.71

(十一) 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	532,902.62	1,347,531.61	1,880,434.23
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	532,902.62	1,347,531.61	1,880,434.23
二、累计摊销			
1.期初余额	420,797.48	827,021.00	1,247,818.48
2.本期增加金额	49,874.16	277,142.47	327,016.63
(1) 计提	49,874.16	277,142.47	327,016.63
(2)			
3.本期减少金额			
4.期末余额	470,671.64	1,104,163.47	1,574,835.11
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			



项 目	专利权	软件	合计
1.期末账面价值	62,230.98	243,368.14	305,599.12
2.期初账面价值	112,105.14	520,510.61	632,615.75

(十二) 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
装修费	113,464.49	83,168.32	196,632.81		
合 计	113,464.49	83,168.32	196,632.81		

(十三) 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：				
信用减值准备	1,686,404.36	6,745,617.42	1,647,557.99	6,590,231.94
资产减值准备	21,826.05	87,304.20	14,097.63	56,390.53
小 计	1,708,230.41	6,832,921.62	1,661,655.62	6,646,622.47

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	13,988,764.18	17,440,506.89
合 计	13,988,764.18	17,440,506.89

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
2023 年			
2024 年	2,339,327.38	3,467,678.80	
2025 年	6,438,847.17	6,441,087.17	
2026 年	4,764,635.31	7,531,740.92	
2027 年	445,954.32		
合 计	13,988,764.18	17,440,506.89	

(十四) 其他非流动资产

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
预付长期资产购置款	436,098.15		436,098.15	421,374.16		421,374.16
合 计	436,098.15		436,098.15	421,374.16		421,374.16

(十五) 短期借款

短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	19,500,000.00	19,500,000.00
短期借款应计利息	21,182.64	21,732.88
合 计	19,521,182.64	19,521,732.88

(十六) 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)	12,042,922.95	14,845,906.55
合 计	12,042,922.95	14,845,906.55

(十七) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
酒店商品销售	3,172,933.38	4,205,919.36
合 计	3,172,933.38	4,205,919.36

(十八) 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	1,762,970.22	13,876,716.15	12,795,328.87	2,844,357.50
离职后福利-设定提存计划	136,593.29	1,726,797.27	1,019,493.83	843,896.73
合 计	1,899,563.51	15,603,513.42	13,814,822.70	3,688,254.23

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	1,619,871.51	11,457,758.40	11,119,024.04	1,958,605.87
职工福利费		622,646.73	622,646.73	
社会保险费	88,247.71	1,102,161.02	653,730.10	536,678.63
其中：医疗保险费	78,644.78	989,698.62	582,663.58	485,679.82
工伤保险费	1,324.55	17,163.35	10,305.56	8,182.34
生育保险费	8,278.38	95,299.05	60,760.96	42,816.47
住房公积金	54,851.00	694,150.00	399,928.00	349,073.00
工会经费和职工教育经费				
合 计	1,762,970.22	13,876,716.15	12,795,328.87	2,844,357.50

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	132,454.11	1,674,491.19	988,619.98	818,325.32
失业保险费	4,139.18	52,306.08	30,873.85	25,571.41
合 计	136,593.29	1,726,797.27	1,019,493.83	843,896.73

(十九) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	945,985.11	
企业所得税	677.40	1,971.30
个人所得税	25,913.52	27,365.41
城市维护建设税	47,299.26	
教育费附加	47,299.25	
其他税费	7,362.52	3,233.40
合 计	1,074,537.06	32,570.11

(二十) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款项	461,966.73	5,173.39
合 计	461,966.73	5,173.39

其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项 目	期末余额	期初余额
应付其他款项	112,473.73	2,900.00
代扣代缴个人款项	349,493.00	2,273.39
合 计	461,966.73	5,173.39

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,528,192.80	2,224,960.13
合 计	3,528,192.80	2,224,960.13

(二十二) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	412,481.34	546,769.50
合 计	412,481.34	546,769.50

(二十三) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,283,758.85	2,730,084.19

项 目	期末余额	期初余额
减：未确认融资费用	397,824.14	69,659.85
减：一年内到期的租赁负债	3,528,192.80	2,224,960.13
合 计	3,357,741.91	435,464.21

(二十四) 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 营业外 收入金额	本期计入 其他收益 金额	其他 变动	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升级专项扶持资金因本公司申报扶持项目尚未满足政府补助条件，本年暂不予确认。

(二十五) 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

(二十六) 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)	12,257,167.12			12,257,167.12
合 计	12,257,167.12			12,257,167.12

(二十七) 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	1,966,363.46			1,966,363.46
合 计	1,966,363.46			1,966,363.46

(二十八) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上期未分配利润	4,218,871.01	11,285,108.93
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	4,218,871.01	11,285,108.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,050,727.95	-7,066,237.92
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	5,269,598.96	4,218,871.01

（二十九）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	89,915,218.94	61,998,117.28	95,076,658.18	70,500,871.42
商品销售	89,915,218.94	61,998,117.28	95,076,658.18	70,500,871.42
二、其他业务小计				
合 计	89,915,218.94	61,998,117.28	95,076,658.18	70,500,871.42

2、本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	商品销售
在某一时点确认	89,915,218.94
在某一时段内确认	
合 计	89,915,218.94

（三十）税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	120,586.24	143,673.17
教育费附加（含地方教育费附加）	120,494.64	143,673.16
印花税	19,210.48	20,238.30
合 计	260,291.36	307,584.63

（三十一）销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	5,135,478.91	5,116,594.57
差旅费	753,745.99	1,062,038.93
广告展览费	756,984.60	861,934.00
咨询服务费	440,158.33	449,818.54
业务招待费	233,609.18	250,842.34
车辆费用	82,358.35	105,631.65
会务费		47,169.81

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费用	48,160.97	44,076.84
财产保险费	28,159.89	30,805.05
修理费	11,161.32	8,139.29
其他费用		6,693.40
合 计	7,489,817.54	7,983,744.42

(三十二) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	8,131,048.99	9,521,621.72
使用权资产折旧	3,388,061.76	3,631,780.32
物业及水电费用	431,132.33	431,674.15
租赁费	493,657.22	334,330.45
咨询服务费	967,606.16	710,457.36
办公费用	356,346.48	630,975.83
长期待摊费用	196,632.81	460,064.54
无形资产摊销	311,293.39	370,702.26
折旧费	236,818.45	370,267.30
劳务费	212,779.13	337,715.70
差旅费	145,879.81	207,586.04
残疾人就业保障金	129,857.10	123,746.60
董事会费		110,232.48
中介费用	123,600.37	85,372.69
邮电通讯费	53,725.15	70,393.78
业务招待费	34,262.99	66,526.00
车辆费	56,927.98	54,476.40
诉讼费	2,831.00	10,899.70
合 计	15,272,461.12	17,528,823.32

(三十三) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	2,336,985.52	1,973,161.64
研发材料费	-105,982.97	770,424.07
设计费	523,140.22	88,549.45
办公费用	81,496.49	21,768.31
无形资产摊销	1,760.98	5,450.77
模具费	103,849.56	
委外研发费	497,376.24	
样机、样品	297,560.50	

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	3,736,186.54	2,859,354.24

(三十四) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	856,263.26	884,900.64
其中：银行贷款	626,241.13	662,546.76
租赁负债的利息费用	230,022.13	222,353.88
减：利息收入	20,796.74	45,098.65
汇兑损益	-186,663.70	22,487.34
手续费支出	22,594.87	30,383.57
合 计	671,397.69	892,672.90

(三十五) 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
政府补助		168,714.17	与收益相关
代扣个人所得税手续费返还	6,331.04	4,380.44	与收益相关
合 计	6,331.04	173,094.61	

(三十六) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品的利息收入	29,244.31	91,524.27
合 计	29,244.31	91,524.27

(三十七) 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	-4,452,211.06	-283,302.99
其他应收款信用减值损失	-2,519.66	112.29
应收票据信用减值损失	4,200,991.44	-4,200,991.44
合 计	-253,739.28	-4,484,182.14

(三十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-30,913.67	218,871.77
合 计	-30,913.67	218,871.77

(三十九) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	534.74	
合 计	534.74	

(四十) 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
非流动资产毁损报废利得		766.36	
与日常活动无关的政府补助	786,500.00	1,220,000.00	786,500.00
违约赔偿收入		275.00	
其他	2,155.94	1,800.00	2,155.94
合 计	788,655.94	1,222,841.36	788,655.94

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
上海市莘庄工业区扶持补助	720,000.00		与收益相关
地方教育附加费补助	24,000.00		与收益相关
小微企业政策性融资补助	42,500.00		与收益相关
产品创意设计平台补助		780,000.00	与收益相关
2022 年市文创项目补助		390,000.00	与收益相关
2020 年度闵行区先进制造业政策扶持项目专精特新补助		50,000.00	与收益相关
合 计	786,500.00	1,220,000.00	

(四十一) 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
非流动资产损坏报废损失		5,468.65	
罚款支出		122.50	
其他	8,893.90	416.04	8,893.90
合 计	8,893.90	6,007.19	8,893.90

(四十二) 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	14,013.43	2,251.30
递延所得税费用	-46,574.79	-716,263.45
合 计	-32,561.36	-714,012.15

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	1,018,166.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	254,541.65



项 目	金 额
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,787.22
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	-299,257.89
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	111,488.58
所得税减免优惠的影响	-126,120.92
所得税费用	-32,561.36

#### (四十三) 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
其中：收到其他往来款	548,927.09	2,050,383.71
收到押金及保证金	3,098,970.00	3,153,256.85
收到政府补助	792,831.04	1,393,094.61
财务费用中的利息收入	20,796.74	45,098.65
其他营业外收入	2155.94	
合 计	4,461,524.87	6,641,833.82

##### 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
其中：支付其他往来款	680,595.48	848,787.75
支付押金及保证金	3,096,987.50	3,767,555.00
经营租赁性现金支出	493,657.22	334,330.45
费用性现金支出	6,748,345.34	6,587,409.87
手续费支出	22,594.87	30,383.57
其他	8,893.90	538.54
合 计	11,051,074.31	11,569,005.18

##### 3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付的现金	3,435,233.08	3,765,988.57
合 计	3,435,233.08	3,765,988.57

#### (四十四) 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	1,050,727.95	-7,066,237.92

项 目	本期发生额	上期发生额
加：信用减值损失	253,739.28	4,484,182.14
资产减值准备	30,913.67	-218,871.77
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	236,818.45	370,267.30
使用权资产折旧	3,388,061.76	3,631,780.32
无形资产摊销	327,016.63	376,153.03
长期待摊费用摊销	196,632.81	460,064.54
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）	-534.74	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		4,702.29
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）	669,599.56	907,387.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,244.31	-91,524.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-46,574.79	-716,263.45
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）	2,076,082.58	-1,644,441.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,907,751.26	-6,555,741.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,240,750.78	-4,348,865.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,004,736.81	-10,407,408.67
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	6,671,154.35	10,373,389.44
减：现金的期初余额	10,373,389.44	18,818,947.53
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	-3,702,235.09	-8,445,558.09

## 2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	6,671,154.35	10,373,389.44
其中：库存现金	62,170.74	17,303.23
可随时用于支付的银行存款	6,608,983.61	10,356,086.21
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		

项 目	期末余额	期初余额
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	6,671,154.35	10,373,389.44

(四十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	356,278.38	本公司开具的保函保证金。
固定资产	3,677.60	本公司车辆行驶证(京 M17383)在个人名下。
合 计	359,955.98	

(四十六) 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			929,284.15
其中：美元	133,429.62	6.9646	929,283.94
港币	0.23	0.8933	0.21

(四十七) 政府补助

政府补助基本情况

种 类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2020年第十二批产业转型专项扶持资金	300,000.00	递延收益	
上海市莘庄工业区扶持补助	720,000.00	营业外收入	720,000.00
地方教育附加费补助	24,000.00	营业外收入	24,000.00
小微企业政策性融资补助	42,500.00	营业外收入	42,500.00

六、合并范围的变更

本公司本年度合并范围较上年度未发生变化。

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
上海唐年好物国际贸易有限公司	上海	上海	零售业	100.00		投资设立

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	
上海唐年供应链科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立

## 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	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 2022 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 2022 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

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、按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	38,014,750.92	32,938,811.22
1至2年	5,344,069.22	9,345,190.81
2至3年	6,920,382.65	2,793,761.24
3至4年	359,323.87	523,881.93
4至5年	481,081.70	24,830.82
5年以上	570,509.73	832,152.71
减：坏账准备	6,740,778.76	2,389,012.97
合 计	44,949,339.33	44,069,615.76

## 2、按坏账计提方法分类披露

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	4,200,991.44	8.13	4,200,991.44	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	47,489,126.65	91.87	2,539,787.32	5.35
其中：组合1：线下客户	46,760,259.77	90.46	2,539,787.32	5.43
组合3：关联方组合	728,866.88	1.41		
合 计	51,690,118.09	100.00	6,740,778.76	13.04

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	46,458,628.73	100.00	2,389,012.97	5.14
其中：组合1：线下客户	45,552,047.89	98.05	2,389,012.97	5.24
组合3：关联方组合	906,580.84	1.95		
合 计	46,458,628.73	100.00	2,389,012.97	5.14

### (1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
海南恒乾材料设备有限公司	3,261,195.75	3,261,195.75	1年以内	100%	为恒大系公司因债务违约影响，预计收回可能性较低。
儋州瑞丰旅游开发有限公司	939,795.69	939,795.69	1年以内	100%	为恒大系公司因债务违约影响，预计收回可能性较低。
合 计	4,200,991.44	4,200,991.44			

### (2) 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	33,084,892.60	2.00	661,697.85	32,032,230.38	2.00	640,644.61
1 至 2 年	5,344,069.22	5.00	267,203.46	9,345,190.81	5.00	467,259.54
2 至 3 年	6,920,382.65	10.00	692,038.27	2,793,761.24	10.00	279,376.12
3 至 4 年	359,323.87	30.00	107,797.16	523,881.93	30.00	157,164.58
4 至 5 年	481,081.70	50.00	240,540.85	24,830.82	50.00	12,415.41
5 年以上	570,509.73	100.00	570,509.73	832,152.71	100.00	832,152.71
合 计	46,760,259.77		2,539,787.32	45,552,047.89		2,389,012.97

②组合 3：关联方组合

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	728,866.88			906,580.84		
合 计	728,866.88			906,580.84		

3、坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	2,389,012.97	4,450,119.59		98,353.80		6,740,778.76
合 计	2,389,012.97	4,450,119.59		98,353.80		6,740,778.76

4、本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 98,353.80 元。

5、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 (%)	坏账准备期末余额
南京恒宇酒店用品制造有限公司	9,449,384.00	18.28	188,987.68
沈阳瑞柏酒店管理有限公司	6,671,681.55	12.91	650,689.08
凤悦供应链管理（江苏）有限公司	4,061,111.70	7.86	81,222.23
海南恒乾材料设备有限公司	3,261,195.75	6.31	3,261,195.75
九寨沟宏义投资有限公司	1,410,352.00	2.73	28,207.04
合 计	24,853,725.00	48.09	4,210,301.78

(二) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,791,786.19	2,236,135.82
减：坏账准备	2,747.19	227.53

项 目	期末余额	期初余额
合 计	2,789,039.00	2,235,908.29

#### 其他应收款项

##### (1) 按款项性质分类

项 目	期末余额	期初余额
押金、备用金及保证金	2,654,426.52	2,224,759.14
往来款	137,359.67	11,376.68
减：坏账准备	2,747.19	227.53
合 计	2,789,039.00	2,235,908.29

##### (2) 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	2,791,786.19	2,236,135.82
减：坏账准备	2,747.19	227.53
合 计	2,789,039.00	2,235,908.29

##### (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）	
2022年1月1日余额	227.53			227.53
本期计提	2,519.66			2,519.66
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	2,747.19			2,747.19

##### (4) 坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	227.53	2,519.66				2,747.19
合 计	227.53	2,519.66				2,747.19

##### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	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 期末余额
上海昇禾水润文化投资有限公司	押金、备用金及保证金	433,438.00	1年内	15.53	

单位名称	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 (%)	坏账准备期末余额
上海乔治白实业有限公司	押金、备用金及保证金	256,040.00	1年内	9.17	
丰元仓储(扬州)有限公司	押金、备用金及保证金	229,794.82	1年内	8.23	
南京恒宇酒店用品制造有限公司	押金、备用金及保证金	200,000.00	1年内	7.16	
汉庭星空(上海)酒店管理有限公司	押金、备用金及保证金	150,000.00	1年内	5.37	
合计		1,269,272.82		45.46	

### (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	1,680,000.00		1,680,000.00	1,092,600.00		1,092,600.00
合计	1,680,000.00		1,680,000.00	1,092,600.00		1,092,600.00

#### 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	525,000.00			525,000.00		
上海唐年电子商务有限公司	55,000.00			55,000.00		
上海唐年供应链科技有限公司	502,600.00	397,400.00		900,000.00		
上海唐年好物国际贸易有限公司	10,000.00	190,000.00		200,000.00		
合计	1,092,600.00	587,400.00		1,680,000.00		

### (四) 营业收入和营业成本

#### 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	88,471,949.78	61,357,140.76	95,219,781.00	70,948,844.75
商品销售	88,471,949.78	61,357,140.76	95,219,781.00	70,948,844.75
二、其他业务小计				
合计	88,471,949.78	61,357,140.76	95,219,781.00	70,948,844.75

### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品的利息收入	29,244.31	91,524.27
合计	29,244.31	91,524.27



## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备 注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	534.74	
2. 委托他人投资或管理资产的损益	29,244.31	
3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,737.96	
合 计	23,041.09	

### (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	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	2.84	-17.68	0.06	-0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.78	-21.38	0.06	-0.47

上海唐年实业股份有限公司

二〇二三年四月二十日

## 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：

上海市沪闵路 4200 号 A 栋 6 楼董事会办公室