



# 邑通道具

NEEQ: 835979

## 上海邑通道具股份有限公司

Shanghai Hooyi Displays & Fixtures Industries Co.,Ltd



## 年度报告

— 2022 —

## 公司年度大事记



2022 年度，公司获得上海市奉贤区庄行镇委、政府颁发的“亩产效益奖”



2022 年度，公司获得上海市奉贤区庄行镇委、政府颁发的“财富贡献奖”



2022 年 12 月，公司通过“高新技术企业”复审

## 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 .....	20
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	27
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	32
第八节	财务会计报告 .....	36
第九节	备查文件目录.....	108

## 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。

公司负责人王克强、主管会计工作负责人朱建祥及会计机构负责人（会计主管人员）朱建祥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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 1、未按要求披露的事项及原因

公司出于对客户及供应商信息的保密，保护公司商业机密，在 2022 年年度报告不影响披露内容完整性的前提下，经向全国股转公司申请，豁免披露前五大客户、前五大供应商及财务报告附注中预付款项、应收账款前五名的名称。

### 【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
个别客户风险	公司主要客户以大型连锁零售企业为主，随着市场竞争加剧以及客户的市场定位、消费者对品牌认同度和消费热点的转移，有可能导致个别客户市场份额减少，门店开拓停滞或者收缩，进而影响公司的业务收入。公司密切关注市场动向，在稳定服务现有客户的同时，加强对新经济热点的调查分析和市场拓展，通过新增客户对冲个别客户风险，为营业收入成长打下基础。
电商兴起风险	终端展示行业是由零售市场的兴起而拉动的新兴行业，零售行业的快速发展以及企业对终端投入的不断加大，为终端展示行业带来了前所未有的发展机会，随着互联网特别是移动互联网的深入普及，电子商务和移动电子商务不断发展，创新技术手

	<p>段正不断影响企业和消费者的行为模式，对零售行业原有的发展模式有较大的影响，部分线下实体店展示产品的逐渐转移到线上。电子商务的发展冲击零售行业开店数量并影响其终端展示需求，如果公司不能及时有效地适应电子商务的兴起，公司的市场需求、设计能力及道具制作实施可能会面临一定的风险。</p>
部分土地及其附着物尚未办理产权证书的风险	<p>公司使用位于上海市奉贤区庄行镇大叶公路 2058 弄 9-10 号面积约 24.5 亩的土地用于生产办公。由于建设项目用地指标暂未落实，该土地尚未办理出让手续。公司房屋建筑物因所占土地尚未履行相关国有土地出让手续，存在不能办理房屋产权证而面临被强制拆除的风险，可能对公司的正常生产经营造成不利影响。</p>
展示项目实施风险	<p>终端展示行业跨越多种业态，行业内产业链环环相扣，如果不能深度了解和掌控设计、制造、安装等环节，一个好的设计方案会因为实施者的专业性不足、预算管理薄弱、各部门配合不当等因素导致最后的方案实施与设计有很大差距。且在当今市场瞬息万变的情况下，企业的品牌推广和促销活动非常频繁，客户要求终端展示公司能及时配合终端展示的多样性需求调整，对整体制作进度要求严格。上述因素均对终端展示服务提供商的设计能力、统筹能力以及临时应变能力提出了较高的要求，因此公司终端展示项目设计方案实施存在一定的不确定性。</p>
市场竞争风险	<p>终端展示行业服务对象广泛，市场规模较大，但参与主体繁杂，传统的营销策划公司、广告公司、展示道具生产公司、家具公司、装饰装潢公司均可在不同环节提供相关服务，导致终端展示行业市场集中度低，单个企业的市场份额小。随着终端展示一体化服务企业主体的逐渐增加以及主体业务模式的逐步转变，公司将可能面临市场竞争加剧的风险，若公司不能有效适应市场竞争的要求，将会对经营业绩造成负面影响。</p>
管理风险	<p>随着公司业务开展模式不断创新升级和业务规模的逐步扩张，公司在管理模式、人才储备、技术（设计）创新及市场开拓等方面将面临更大的挑战。如果公司的管理水平和人才储备不能适应公司发展和规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，将难以保证公司高效安全地运行，进而削弱公司的市场竞争力。</p>
设计人员流失及设计方案失密风险	<p>设计能力是本行业的最核心竞争力之一，为满足客户的各种要求，公司建立了专业的设计研发中心。由于展示道具是非标准产品，具有异形多、结构复杂、加工环节多的特点，经过多年的经验积累和技术研究，公司形成了一套专业化的生产流程和管理标准。由于市场竞争加剧，行业内对核心设计人才的争夺加剧。另外，设计方案容易通过视觉和电子邮件记忆，因此，公司存在因设计人员离职或其他原因造成设计方案泄密的风险，会对公司的业务发展造成不利影响。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>公司实际控制人为王克强，同时，王克强与徐墨戈、王克建、</p>

	刘继达通过签订《一致行动协议书》确定为一致行动人，共同直接间接持有公司 70%以上股权，自股份公司成立以来，一致行动人担任公司重要职位，王克强现担任董事长，王克建、徐墨戈和刘继达担任公司董事，在报告期内董事会成员中，一致行动人占据了 4 名，一致行动人在股东大会或董事会中对公司重大决策等事项拥有绝对的控制权。若一致行动人利用控制地位，通过行使投票权或其他方式对公司发展战略、产业部署、经营决策、人事安排等重大事项施加不利影响，公司治理将难以实现预定的效果，尤其是监事会难以发挥其监督作用，将有可能损害其他股东利益，存在实际控制人控制不当风险。
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
邑通道具、公司、本公司、股份公司	指	上海邑通道具股份有限公司
有限公司	指	上海邑通道具设计制作有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	上海邑通道具股份有限公司股东大会
董事会	指	上海邑通道具股份有限公司董事会
监事会	指	上海邑通道具股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《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》
《监管办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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
东方证券、东方投行、主办券商	指	东方证券股份有限公司、东方证券承销保荐有限公司
律师事务所	指	北京市嘉源律师事务所
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
榕汉科技	指	榕汉科技(上海)有限公司（原上海榕汉商贸有限公司）
硕源家具	指	上海硕源家具贸易有限公司
香港 EW	指	香港 EW GROUP LIMITED
灿嘉科技	指	上海灿嘉信息科技发展有限公司
邑聚道具	指	上海邑聚道具有限公司
潼尘展示	指	上海潼尘展览展示有限公司(原上海硕源装饰工程有限公司)
邑通装饰	指	上海邑通建筑装饰工程有限公司
邑安道具	指	上海邑安道具制作有限公司

报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
上年同期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
终端	指	商品与消费者面对面的展示、交易场所，是商品流通的最终环节。企业通过终端，将品牌形象和产品信息传达给消费者，从而使消费者对品牌形象和产品获得认知，最终实现销售。
整体展示	指	主要为企业的营销终端提供展示策划、形象设计、展示道具生产、装饰装潢等一体化的解决方案，包括：展柜制作、展厅制作及专卖店制作等。
终端展示产品和服务	指	终端展示行业中为下游客户提供的服务及产品的统称，包括终端展示策划和设计、展示道具制作、展示项目实施及售后服务等。
终端展示道具、展示道具、终端道具	指	在商业空间（商场、专卖店、超市、展厅等）设计中用于产品的衬托和商业空间设计与环境陈列搭配的物件，主要包括展示柜、展示架、展台等有助于突出商品形象、公司形象、品牌形象的物件、器物。展示道具从空间的设计来看可大可小，小至产品的一个摆件，大到空间中的重要陈列物件。展示道具也可以是一件独立的产品，可单独作为展示用品来展示。
甲定乙购	指	由客户方指定品牌、指定价格、指定供应商的物料，由乙方(公司)与供应商签约采购的购销方式。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海邑通道具股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Hooyi Displays and Fixtures Industries Co.,Ltd Hooyi Group
证券简称	邑通道具
证券代码	835979
法定代表人	王克强

### 二、 联系方式

董事会秘书	朱建祥
联系地址	上海市奉贤区庄行镇大叶公路 2058 弄 10 号
电话	021-57406543
传真	021-57401515
电子邮箱	zhujianxiang@hooyigroup.com
公司网址	www.hooyigroup.com
办公地址	上海市奉贤区庄行镇大叶公路 2058 弄 10 号
邮政编码	201402
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	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	2003 年 3 月 24 日
挂牌时间	2016 年 2 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-L72 商务服务业-L724 广告业-L7244 广告业
主要业务	道具、家具设计、制造、销售，建筑装饰装修建设工程设计与施工，工程管理，品牌策划，展览展示服务，从事新材料科技、计算机信息技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，多媒体展示系统的设计、研发、应用，建筑装饰材料销售，企业营销策划等
主要产品与服务项目	形象设计及深化、道具制造及安装、现场装修装饰
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）	81,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0



控股股东	控股股东为王克强
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为王克强，一致行动人为徐墨戈、王克建、刘继达

#### 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	91310000748094609M	否
注册地址	上海市奉贤区庄行镇大叶公路 2058 弄 12 号	否
注册资本	81,500,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东方投行、东方证券	
主办券商办公地址	上海市黄浦区中山南路 119 号东方证券大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	东方证券	
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	刘曙萍	陈雪丽
	2 年	4 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	614,622,289.85	555,970,170.11	10.55%
毛利率%	17.97%	21.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,053,642.22	8,493,452.93	-52.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,997,875.22	9,033,679.36	-66.81%
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）	2.49%	5.24%	-
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）	1.83%	5.57%	-
基本每股收益	0.05	0.10	-50.00%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	485,606,995.28	458,641,465.52	5.88%
负债总计	316,485,603.93	285,167,758.97	10.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	150,693,591.63	162,224,883.50	-7.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.85	1.99	-7.04%
资产负债率%（母公司）	58.86%	54.31%	-
资产负债率%（合并）	65.17%	62.18%	-
流动比率	1.40	1.45	-
利息保障倍数	4.10	3.45	-

##### (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	25,879,705.59	-18,476,235.74	240.07%
应收账款周转率	2.99	3.26	-
存货周转率	5.97	7.01	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.88%	29.15%	-
营业收入增长率%	10.55%	48.16%	-
净利润增长率%	1.38%	177.74%	-

#### (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	81,500,000	81,500,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0.00%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0.00%

#### (六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### (七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	6,068.73
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,023,968.97
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	154,905.01
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,184,942.71</b>
所得税影响数	17,697.09
少数股东权益影响额（税后）	111,478.62
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,055,767.00</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

公司所处的行业为商业服务业（L72）。主要为国内外知名企业提供整体专业的终端展示服务，具体包括为终端展示客户提供整体展示项目的策划设计、展示道具制作、展示项目实施及售后服务等一体化解决方案。公司客户主要为服装、鞋类、化妆品、餐饮、汽车 4S 店、奢侈品等连锁经营企业。公司通过持续提高设计研发能力、生产制造能力、现场施工能力和售后服务能力为客户提供一体化服务。

#### 1、研发设计模式

公司终端展示项目设计环节主要为原始创意设计及对客户初步设计方案进行深化。公司建立了“展示设计数据库”，实现了设计过程的标准化和系统化。可为设计师提供设计资源并快速响应客户需求。

#### 2、采购模式

公司采购的主要原材料包括木材、五金件、玻璃、亚克力等。公司根据销售订单安排生产计划和物料采购计划，并参考仓储数量计算出所需物料采购量，统一编制采购计划。在工程施工实施时，会将部分劳务委托给专业公司完成。

#### 3、生产模式

(1) 展示道具生产 公司根据设计方案，按照销售订单安排生产计划和物料采购计划，同时将生产要求下达给供应商，内外部共同保证满足客户要求。公司自身生产环节包括木制道具加工和展示道具组装，与展示道具相关的其他生产环节主要通过整合供应商完成。

(2) 展示项目现场实施组织形式 集团公司具有“建筑装修装饰工程专业承包一级”与“建筑装饰工程设计专项乙级”资质。整体展示项目具体的现场实施主要工作由公司指派员工或通过劳务分包完成，公司拥有行业中规模最大的施工服务网络之一，可以有效保证实施质量、进度并及时响应客户需求。

#### 4、销售模式

公司的主要客户为知名品牌连锁零售商。公司的销售主要采用直销模式。由于公司的产品和展示方案以定制为主，产品差异化明显。公司销售部门根据公司经营目标制定销售计划，协调计划执行，进行客户管理，长期跟踪客户的动态，获取客户订单。

#### 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 checked="" 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 checked="" 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	公司于 2022 年 12 月 14 日取得高新技术企业证书，批准机关为上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局，证书编号：GR202231007506，有效期三年；上海市经济和信息化委员会于 2023 年 3 月 2 日在上海市经济和信息化委员会网站发布了 2022 年上海市专精特新中小企业复核通过公示名单，其中公司公示编号为 993，公示日期为 2023 年 3 月 2 日至 2023 年 3 月 8

	日，截至报告披露日，公司已通过上海市专精特新中小企业复核。以上两项与创新属性相关的认定体现了公司在技术创新方面的经营发展成果得到了相关机关的肯定，对公司未来发展具有积极影响。
--	---

**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		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	69,193,798.50	14.25%	40,232,929.50	8.77%	71.98%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	210,420,667.36	43.33%	201,038,286.97	43.83%	4.67%
存货	77,342,668.82	15.93%	91,526,185.19	19.96%	-15.50%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	17,033,528.05	3.51%	18,722,595.35	4.08%	-9.02%
在建工程	1,686,460.20	0.35%	2,467,844.47	0.54%	-31.66%
无形资产	11,002,246.15	2.27%	11,673,096.39	2.55%	-5.75%
商誉	12,109,171.59	2.49%	12,109,171.59	2.64%	0.00%
短期借款	97,368,070.83	20.05%	86,057,143.94	18.76%	13.14%
长期借款	-	-	-	-	-

**资产负债项目重大变动原因：**

货币资金期末余额为 69,193,798.50 元，比上年期末增长 71.98%，主要系本年度业务收入增长，经营

活动现金流入增加，以及本年度银行借款较上年增加约 1000 万元所致；  
 存货期末余额为 77,342,668.82 元，比上年期末减少 15.50%，主要系本年度末未验收项目完工验收所致；  
 在建工程期末余额为 1,686,460.20 元，比上年期末减少 31.66%，主要系工程于本年度验收发生结转所致；  
 短期借款期末余额为 97,368,070.83 元，比上年期末增加 13.14%，主要系报告期内公司由于经营需要增加银行借款所致。

## 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	614,622,289.85	-	555,970,170.11	-	10.55%
营业成本	504,158,371.77	82.03%	438,382,965.95	78.85%	15.00%
毛利率	17.97%	-	21.15%	-	-
销售费用	18,655,132.60	3.04%	27,400,895.66	4.93%	-31.92%
管理费用	52,020,946.83	8.46%	50,729,507.28	9.12%	2.55%
研发费用	18,497,132.95	3.01%	16,123,194.54	2.90%	14.72%
财务费用	4,242,269.97	0.69%	4,669,748.11	0.84%	-9.15%
信用减值损失	-1,161,715.20	-0.19%	-3,440,320.01	-0.62%	-66.23%
资产减值损失	2,405,891.92	0.39%	-2,765,250.00	-0.50%	-187.00%
其他收益	1,085,163.62	0.18%	593,484.38	0.11%	82.85%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	6,068.73	0.00%	-646,342.12	-0.12%	100.94%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	16,862,767.67	2.74%	11,108,813.91	2.00%	51.80%
营业外收入	340,576.61	0.06%	182,454.81	0.03%	86.66%
营业外支出	182,671.60	0.03%	479,285.19	0.09%	-61.89%
净利润	12,486,669.76	2.03%	12,316,946.53	2.22%	1.38%

### 项目重大变动原因：

销售费用为 18,655,132.60 元，比去年同期减少 31.92%，主要系本期售后服务费减少所致；  
 信用减值损失为-1,161,715.20 元，比去年同期减少 66.23%，主要系坏账损失减少所致；  
 资产减值损失为 2,405,891.92 元，比全年同期减少 187.00%，主要系合同资产减值损失减少所致；  
 其他收益为 1,085,163.62 元，比去年同期增加 82.85%，主要系本期收到政府补贴较多所致；  
 资产处置收益为 6,068.73 元，比去年同期增加 100.94%，主要系去年处置资产较少所致；  
 营业利润为 16,862,767.67 元，比去年同期增加 51.80%，主要系本期经营良好，主营业务收入增加相应盈利增加所致；  
 营业外收入为 340,576.61 元，比去年同期增加 86.66%，主要系本期政府扶持资金增加所致；

营业外支出 182,671.60 元，比去年同期减少 61.89%，主要系本期对外捐赠减少所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	607,872,941.32	551,917,586.23	10.14%
其他业务收入	6,749,348.53	4,052,583.88	66.54%
主营业务成本	498,160,490.17	435,019,692.49	14.51%
其他业务成本	5,997,881.60	3,363,273.46	78.33%

### 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
终端整体展示	584,005,339.07	480,633,903.41	17.70%	23.81%	30.18%	-18.55%
维修	23,867,602.25	17,526,586.76	26.57%	-69.18%	-72.79%	58.15%
其他	6,749,348.53	5,997,881.60	11.13%	-1.33%	26.02%	-63.41%

### 按区域分类分析：

□适用 √不适用

### 收入构成变动的原因：

公司本期主营业务收入 607,872,941.32 元，比上年同期增长 10.14%，主要系公司本期业务发展良好，订单业务量增加所致；

公司本期主营业务成本 498,160,490.17 元，比上年同期增长 14.51%，主要系本期主营业务增加相应成本增加；

其他业务收入 6,749,348.53 元，增加 66.54%，系前期房租收入对当期的影响；

其他业务成本 5,997,881.60 元，增加 78.33%，系本期新增新租赁准则核算所致。

## (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	客户 1	96,130,296.31	15.81%	否
2	客户 2	32,642,861.56	5.37%	否
3	客户 3	31,393,030.20	5.16%	否
4	客户 4	30,507,143.31	5.02%	否
5	客户 5	26,841,359.36	4.42%	否
	合计	217,514,690.74	35.78%	-



#### (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	供应商 1	11,858,756.13	2.35%	否
2	供应商 2	10,409,000.00	2.06%	否
3	供应商 3	9,078,789.35	1.80%	否
4	供应商 4	7,139,907.58	1.42%	否
5	供应商 5	5,526,003.67	1.10%	否
	合计	44,012,456.73	8.73%	-

### 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	25,879,705.59	-18,476,235.74	240.07%
投资活动产生的现金流量净额	-3,590,313.36	-4,027,893.09	10.86%
筹资活动产生的现金流量净额	4,553,558.40	10,286,143.43	-55.73%

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额 25,879,705.59 元，比上年同期增加 240.07%，主要系公司本期业务量增加，销售商品、提供劳务收到的现金较多所致；

投资活动产生的现金流量净额-3,590,313.36 元，比上年同期增加 10.86%，主要系本期构建资产、投资支付现金较去年减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额 4,553,558.39 元，比上年同期减少 55.73%，主要系公司取得借款较去年减少，分配股利、偿付利息较去年增加所致。

### (三) 投资状况分析

#### 1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海邑安道具制作有限公司	控股子公司	生产加工	10,000,000	3,277,294.89	2,180,739.03	4,213,391.80	724,927.82
上海潼尘展览展示有限公司	控股子公司	装饰	20,000,000	10,900,607.00	3,561,226.53	1,099,735.05	369,735.96

限公司							
上海邑通建筑装饰工程有限公司	控股子公司	装饰	80,000,000	34,653,677.55	7,885,521.26	68,588,958.89	- 11,759,758.93
上海硕源家具贸易有限公司	控股子公司	贸易	\$70,000	13,984,636.68	3,665,282.46	27,346,034.47	2,980,388.46
香港EW GROUP LIMITED	控股子公司	贸易	\$163,000	19,957,428.69	8,185,809.11	35,128,511.30	7,505,352.46
榕汉科技（上海）有限公司	控股子公司	贸易	10,695,000	29,650,634.27	8,178,638.51	34,273,438.08	138,645.85
上海邑聚道具有限公司	控股子公司	贸易	10,000,000	119,624,350.34	26,109,187.31	140,915,477.28	9,097,187.56
上海灿嘉信息科技发展有限公司	控股子公司	信息技术	3,000,000	1,849,269.09	-1,063,091.55	6,860,998.45	195,863.99
上海榕浣机电工程有限公司	控股子公司	贸易	10,000,000	3,395,452.12	2,722,388.30	5,079,736.05	147,248.60

### 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

### 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

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营的能力；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、业务等经营指标正常；经营管理层、核算业务人员队伍稳定；公司和全体员工无违法、违规行为；公司拥有优质的客户，并积极向文化创意方面升级转型。因此，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 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
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）报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	120,000,000	90,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

重大关联交易是关联方为公司及合并报表范围内子公司贷款提供担保，有利于增加公司的流动资金及促进公司发展，对公司生产经营没有不利影响。

#### 报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

#### 发生原因、整改情况及对公司的影响：

报告期内公司无违规关联交易。

#### (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016年1月29日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年1月29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29日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年1月29日		挂牌	资金占用承诺	承诺避免资金占用	正在履行中
董监高	2016年1月29日		挂牌	规范和减少关联交易的承诺	承诺规范和减少关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年1月29日		挂牌	规范和减少关联交易的承诺	承诺规范和减少关联交易	正在履行中
其他股东	2016年1月29日		挂牌	规范和减少关联交易的承诺	承诺规范和减少关联交易	正在履行中
其他股东	2016年1月29日		挂牌	关于个人所得税的承诺	关于个人所得税的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年1月29日		挂牌	关于土地和房产事项的承诺	关于土地和房产事项的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年1月29日		挂牌	关于土地和房产事项的承诺	关于土地和房产事项的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年1月29日		挂牌	关于上海华邑建筑装饰工程	关于上海华邑建筑装饰工程有限公司相关	已履行完毕

				有限公司相关事项的说明和承诺	事项的说明和承诺	
实际控制人或控股股东	2016年1月29日		挂牌	关于子公司业务资质的承诺	关于子公司业务资质的承诺	已履行完毕
公司	2015年12月20日		挂牌	停止向不具备劳务分包资质的企业进行分包	停止向不具备劳务分包资质的企业进行分包	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月20日		挂牌	补偿因分包资质产生损失的承诺	补偿因分包资质产生损失的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年1月29日		挂牌	尽快补办相关环保手续承诺	尽快补办相关环保手续承诺	正在履行中
董监高	2016年1月29日		挂牌	关于诚信状况的声明	关于诚信状况的声明	正在履行中
公司	2016年1月29日		挂牌	募集资金使用承诺	规范使用募集资金承诺	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2019年5月10日		拟终止挂牌	回购承诺	对异议股东持有的公司股份进行回购	已履行完毕

#### 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	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	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	不涉及

公司不存在承诺事项无法履行或无法按期履行的情形。

## 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	27,177,500	33.35%	-802,500	26,375,000	32.36%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,840,625	9.62%	267,500	8,108,125	9.95%	
	董事、监事、高管	7,109,375	8.72%	0	7,109,375	8.72%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	54,322,500	66.65%	802,500	55,125,000	67.64%	
	其中：控股股东、实际控制人	23,521,875	28.86%	802,500	24,324,375	29.85%	
	董事、监事、高管	21,328,125	26.17%	0	21,328,125	26.17%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		81,500,000	-	0	81,500,000	-	
普通股股东人数						10	

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	王克强	31,362,500	1,070,000	32,432,500	39.79%	24,324,375	8,108,125	0	0
2	薛方明	12,630,000	0	12,630,000	15.50%	9,472,500	3,157,500	0	0
3	徐墨戈	12,500,000	0	12,500,000	15.34%	9,375,000	3,125,000	0	0
4	王克建	9,375,000	0	9,375,000	11.50%	7,031,250	2,343,750	0	0
5	刘继达	6,562,500	0	6,562,500	8.05%	4,921,875	1,640,625	0	0
6	上海志趋投资管理合伙企业	2,713,750	0	2,713,750	3.33%	0	2,713,750	0	0

	(有限合伙)								
7	上海存强投资管理合伙企业(有限合伙)	2,326,750	-214,500	2,112,250	2.59%	0	2,112,250	0	0
8	上海远戈投资管理合伙企业(有限合伙)	1,857,000	0	1,857,000	2.28%	0	1,857,000	0	0
9	上海高吟投资管理合伙企业(有限合伙)	1,102,500	0	1,102,500	1.35%	0	1,102,500	0	0
10	李来润	0	214,500	214,500	0.26%	0	214,500	0	0
	<b>合计</b>	<b>80,430,000</b>	<b>1,070,000</b>	<b>81,500,000</b>	<b>100%</b>	<b>55,125,000</b>	<b>26,375,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东王克强、徐墨戈为夫妻关系，刘继达、徐墨戈为母女关系，王克强、王克建为兄弟关系，王克强在上海远戈投资管理合伙企业(有限合伙)中任有限合伙人。王克强、徐墨戈、刘继达和王克建签署《一致行动协议》，确认为一致行动人。

上海志趋投资管理合伙企业(有限合伙)、上海高吟投资管理合伙企业(有限合伙)、上海存强投资管理企业(有限合伙)均为公司员工持股平台。

## 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

公司控股股东、实际控制人为王克强。王克强：男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1995年9月至1996年5月任上海山地装饰有限公司设计部经理；1996年7月至2002年5月任上海华羽建筑装饰工程有限公司总经理；2002年6月至2013年12月任华邑装潢执行董事；2003年3月至2015年10月任邑通有限执行董事兼总经理。2013年7月至2015年10月任上海鼎邑信息服务有限公司执行董事。现担任公司董事长。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		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	上海银行	银行借款	10,000,000	2022年6月7日	2023年6月7日	3.65%
2	银行贷款	上海银行	银行借款	5,000,000	2022年7月29日	2023年5月28日	3.70%
3	银行贷款	上海银行	银行借款	5,000,000	2022年8月30日	2023年8月30日	3.65%
4	银行贷款	工商银行	银行借款	10,000,000	2022年9月14日	2023年9月14日	3.65%
5	银行贷款	中国银行	银行借款	5,000,000	2022年8月11日	2023年8月11日	3.70%
6	银行贷款	中国银行	银行借款	5,000,000	2022年6月22日	2023年6月22日	3.70%
7	银行贷款	中国银行	银行借款	10,000,000	2022年10月17日	2023年10月17日	3.65%
8	银行贷款	中国银行	银行借款	10,000,000	2022年11月1日	2023年11月1日	3.65%
9	银行贷款	中信银	银行借款	8,000,000	2022年7月12日	2023年7月	4.35%

	款	行			日	12日	
10	银行贷 款	上海农 商银行	银行借款	5,000,000	2022年7月29 日	2023年7月 29日	4.35%
11	银行贷 款	建设银 行	银行借款	3,000,000	2022年4月28 日	2023年4月 28日	4.15%
12	银行贷 款	建设银 行	银行借款	1,258,000	2022年5月5 日	2023年7月 28日	4.15%
13	银行贷 款	江苏银 行	银行借款	9,000,000	2022年8月16 日	2023年8月 16日	4.50%
14	银行贷 款	江苏银 行	银行借款	8,000,000	2022年6月8 日	2023年6月8 日	4.50%
15	银行贷 款	邮储银 行	银行借款	3,000,000	2022年8月11 日	2023年8月 11日	4.50%
合计	-	-	-	97,258,000	-	-	-

## 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

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022年12月26日	1.9元		
合计	1.9元		

### 利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

本次利润分配权益登记日为2023年1月17日，公司委托中国结算北京分公司代派的现金红利于2023年1月18日通过股东托管证券公司直接划入其资金账户。

### (二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022年年度权益分派预案	1.8元		

## 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
王克强	董事长	男	否	1974年4月	2022年1月5日	2025年1月4日
徐墨戈	董事	女	否	1975年10月	2021年12月22日	2024年12月21日
王克建	副董事长	男	否	1965年6月	2022年1月5日	2025年1月4日
刘继达	董事	女	否	1948年7月	2021年12月22日	2024年12月21日
林佩芬	董事、总经理	女	否	1968年1月	2021年12月22日	2024年12月21日
朱建祥	副总经理、董秘、财务负责人	男	否	1970年1月	2022年1月5日	2025年1月4日
徐建忠	董事、副总经理	男	否	1965年11月	2021年12月22日	2024年12月21日
薛英鹤	董事、副总经理	男	否	1987年9月	2021年12月22日	2024年12月21日
臧金龙	副总经理	男	否	1987年9月	2022年1月5日	2025年1月4日
韩靖靖	监事	女	否	1989年2月	2021年12月22日	2024年12月21日
丁军	监事会主席	男	否	1977年12月	2022年1月5日	2025年1月4日
丁也	职工监事	男	否	1984年9月	2022年8月26日	2024年12月21日
董事会人数:					7	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					5	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

王克强、徐墨戈为夫妻关系，刘继达、徐墨戈为母女关系，王克强、王克建为兄弟关系；王克强、王克建、刘继达、徐墨戈为一致行动人。

## (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	特殊说明
蔡哲杰	职工监事	离任	-	监事辞职	
丁也	-	新任	职工监事	职工代表大会选举	
林佩芬	董事	新任	董事、总经理	换届选举	
朱建祥	副总经理、 董事会秘书	新任	副总经理、董 秘、财务负责 人	换届选举	
王克建	董事、总经 理	离任	副董事长	换届选举	
吴斌	财务负责人	离任	-	换届选举	

## 关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	否	0
总经理	是	1
董事会秘书	否	0
财务负责人	是	1

## (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
丁也	职工监事	0	0	0	0%	0	0
林佩芬	总经理	0	0	0	0%	0	0
朱建祥	财务负责人	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	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：

丁也，男，1984年9月生，中国籍，无境外永久居留权，专科学历。2007年11月至报告期末，于上海邑通道具股份有限公司客户中心担任项目总监。

林佩芬，女，1968年生，中国国籍，本科学历，高级会计师，注册会计师，税务师。2003年10月至2007年3月，在海利得公司担任财务经理；2007年2月至2019年6月，在上海格迈佳国际贸易有限公司担任财务主管、财务负责人；2007年3月至2019年6月30日，在海利得公司担任

总会计师兼财务机构负责人。

朱建祥：男，1970年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989年9月至1995年3月任江苏省白云面粉集团财务部会计；1995年4月至1999年9月任江苏省建湖县建筑安装装璜工程公司财务部经理；1999年10月至2004年10月任中海物业管理（上海）有限公司财务部主办会计；2004年11月至2011年12月任华邑装潢财务总监；2007年10月至2015年10月任邑通有限副总经理、财务总监。现担任公司董事会秘书、副总经理、财务负责人。

#### (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）	是	王克强、徐墨戈为夫妻关系，刘继达、徐墨戈为母女关系，王克强、王克建为兄弟关系；王克强、王克建、刘继达、徐墨戈为一致行动人。
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	是	董事王克强、徐墨戈为公司及子公司银行贷款提供担保
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	是	财务负责人、董事会秘书为一兼多职

(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
行政人员	69	17		86
销售人员	101	8		109
财务人员	17		1	16
技术人员	106		16	90
生产人员	357		49	308
员工总计	650	25	66	609

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	3
本科	128	105
专科	159	138
专科以下	359	363
员工总计	650	609

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

公司经上海市奉贤区人社局批准，在报告期内实行标准工时制、不定时工时制和综合计算工时工作制。我公司与专业培训公司签约，定期对车间及办公人员进行业务及技能培训。报告期内，需公司承担费用的离退休职工人数为0人。

(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
丁军	无变动	监事会主席	0	0	0
薛英鹤	无变动	董事、副总经理	0	0	0
臧金龙	无变动	副总经理	0	0	0

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

## 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

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》以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，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，并按照相关规定和制度规范运作。公司已依据《公司法》和《公司章程》的规定，依法设立了股份公司的股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制，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等均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司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。公司以前年度已经制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《防范控股股东、实际控制人及关联方资金占用制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《子公司管理制度》、《对外担保管理制度》、《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》和《募集资金管理制度》等内部治理细则。

##### 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

公司的治理机制，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，切实在制度层面保障股东尤其是中小股东相应权利的行使。

首先，《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则作了明确规定，在制度设计方面确保中小股东和大股东享有平等权利。

其次，《公司章程》明确规定了纠纷解决机制，确定公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生纠纷时，应当先通过协商解决，协商不成的，可通过诉讼方式解决；再次，建立投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项。

最后，制定《关联交易管理制度》等制度，对公司关联交易的程序及内容做了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能在关联交易方面独立于控股股东规范运行。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规



和中国证监会有关要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策、人事变动、关联交易等均按照《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，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

#### 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》等业务规则完善了公司章程。

### (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	4	6	4

#### 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	是	因疫情封控原因，公司 2021 年年度报告延迟披露，相应年度股东大会于 2022 年 7 月举行
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	不涉及

#### 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，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、表决和决议等符合《公司法》及有关法律、行政法规和《公司章程》的相关规定。

股东大会：股份公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股

东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

董事会：报告期内公司董事会为 7 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，股份公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

监事会：报告期内公司监事会为 3 人，股份公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会对本年度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

本公司与主要股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，拥有独立完整的供应、生产和销售系统。具体情况如下：

#### 1、业务独立

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及采购、销售部门和渠道，独立开展生产经营活动，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在实质性的同业竞争或者显失公平的关联交易。公司独立获取业务收入和利润，具有面向市场的独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。公司业务独立。

#### 2、资产独立

公司资产与股东的资产严格分开，并独立运营，与股东的资产权属关系界定明确。公司资产独立。

#### 3、人员独立

公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的企业担任除董事、监事之外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬；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。公司已与全体员工签订了劳动合同或聘用协议，公司在有关员工的社会保障、工资报酬等方面保持独立。公司人员独立。

#### 4、财务独立

公司建立了独立的财务部门和财务核算体系，配备了专职财务人员，能够独立做出财务决策。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司财务独立，不存在被控股股东、实际控制人不当控制的情况。

#### 5、机构独立

公司的机构独立运作，不存在与控股股东、实际控制人混合经营、合署办公的情形，完全拥有机构设置自主权。公司的机构独立。

### (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
<p>报告期内，公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度健全，未发生上述管理制度重大缺陷的情况。</p> <p>1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。</p> <p>2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。</p> <p>3、关于风险控制体系报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业稳健发展的角度继续完善风险控制体系。</p>	

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格执行《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了相关制度，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 28-00087 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 26 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘曙萍	陈雪丽
	2 年	4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	10 年	
会计师事务所审计报酬	30 万元	

### 审计报告

大信审字[2023]第 28-00087 号

上海邑通道具股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了上海邑通道具股份有限公司（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：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二三年四月二十六日

## 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）	69,193,798.50	40,232,929.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	五（二）	210,420,667.36	201,038,286.97
应收款项融资	五（三）	1,247,500.00	2,162,229.41
预付款项	五（四）	26,758,337.51	29,827,683.72
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）	19,041,187.44	14,121,062.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	77,342,668.82	91,526,185.19
合同资产	五（七）	5,017,775.19	963,000.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>409,021,934.82</b>	<b>379,871,376.94</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	五（八）	190,941.47	250,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（九）	17,033,528.05	18,722,595.35
在建工程	五（十）	1,686,460.20	2,467,844.47
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十一）	23,091,619.04	23,066,805.40
无形资产	五（十二）	11,002,246.15	11,673,096.39
开发支出	五（十三）		114,851.49
商誉	五（十四）	12,109,171.59	12,109,171.59
长期待摊费用	五（十五）	4,139,918.52	1,016,599.69
递延所得税资产	五（十六）	5,036,175.44	7,054,124.20
其他非流动资产	五（十七）	2,295,000.00	2,295,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>76,585,060.46</b>	<b>78,770,088.58</b>
<b>资产总计</b>		<b>485,606,995.28</b>	<b>458,641,465.52</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十八）	97,368,070.83	86,057,143.94
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（十九）	116,745,699.20	114,231,550.34
预收款项			
合同负债	五（二十）	14,222,352.31	24,759,259.71
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（二十一）	13,363,520.00	4,607,504.19
应交税费	五（二十二）	24,707,561.05	19,819,923.08
其他应付款	五（二十三）	18,352,591.29	3,309,859.24
其中：应付利息			
应付股利		16,219,681.80	958,957.36
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（二十四）	5,339,832.72	7,236,850.99
其他流动负债	五（二十五）	1,529,550.29	2,151,557.94
<b>流动负债合计</b>		<b>291,629,177.69</b>	<b>262,173,649.43</b>
<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（二十六）	19,102,216.69	16,690,850.83
长期应付款	五（二十七）	358,031.27	1,156,365.32
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（二十八）	4,966,264.21	4,716,979.32
递延收益			
递延所得税负债	五（十六）	429,914.07	429,914.07
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>24,856,426.24</b>	<b>22,994,109.54</b>
<b>负债合计</b>		<b>316,485,603.93</b>	<b>285,167,758.97</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十九）	81,500,000.00	81,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十）	37,913,519.65	37,954,395.19
减：库存股			



其他综合收益	五（三十一）	-59,058.53	
专项储备			
盈余公积	五（三十二）	7,865,866.54	7,703,649.46
一般风险准备			
未分配利润	五（三十三）	23,473,263.98	35,066,838.85
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		150,693,591.63	162,224,883.50
少数股东权益	六（一）	18,427,799.72	11,248,823.05
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>169,121,391.35</b>	<b>173,473,706.55</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>485,606,995.28</b>	<b>458,641,465.52</b>

法定代表人：王克强

主管会计工作负责人：朱建祥

会计机构负责人：朱建祥

## （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		29,500,020.54	20,665,447.17
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一（一）	144,447,828.35	131,642,122.35
应收款项融资			2,162,229.41
预付款项		13,539,252.29	24,767,642.86
其他应收款	十一（二）	14,461,754.00	21,036,386.71
其中：应收利息			
应收股利			1,780,920.80
买入返售金融资产			
存货		66,634,061.22	61,130,448.26
合同资产		2,000,419.20	470,000.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>270,583,335.60</b>	<b>261,874,276.76</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）	66,921,252.91	66,411,252.91
其他权益工具投资		190,941.46	250,000.00

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		12,201,870.53	14,450,791.41
在建工程		1,686,460.20	2,467,844.47
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		21,822,945.58	18,021,839.14
无形资产		10,293,578.00	11,364,942.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,569,024.12	99,007.53
递延所得税资产		3,614,942.22	5,385,021.23
其他非流动资产		2,295,000.00	2,295,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>120,596,015.02</b>	<b>120,745,699.51</b>
<b>资产总计</b>		<b>391,179,350.62</b>	<b>382,619,976.27</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		38,043,411.11	54,008,851.07
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		82,874,267.81	72,275,178.50
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,542,851.58	1,276,677.68
应交税费		16,774,185.86	14,544,285.58
其他应付款		46,054,931.87	27,143,492.09
其中：应付利息			
应付股利		15,485,000.00	
合同负债		13,089,413.80	13,934,920.15
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,358,760.52	3,387,574.59
其他流动负债		1,230,816.91	1,147,069.09
<b>流动负债合计</b>		<b>206,968,639.46</b>	<b>187,718,048.75</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		19,102,216.69	15,715,406.82
长期应付款			567,447.50
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,766,228.18	3,354,919.13
递延收益			

递延所得税负债		429,914.07	429,914.07
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>23,298,358.94</b>	<b>20,067,687.52</b>
<b>负债合计</b>		<b>230,266,998.40</b>	<b>207,785,736.27</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		81,500,000.00	81,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		46,909,400.94	46,909,400.94
减：库存股			
其他综合收益		-59,058.54	
专项储备			
盈余公积		7,865,866.54	7,703,649.46
一般风险准备			
未分配利润		24,696,143.28	38,721,189.60
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>160,912,352.22</b>	<b>174,834,240.00</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>391,179,350.62</b>	<b>382,619,976.27</b>

### （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>		<b>614,622,289.85</b>	<b>555,970,170.11</b>
其中：营业收入	五（三十四）	614,622,289.85	555,970,170.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>600,094,931.25</b>	<b>538,602,928.45</b>
其中：营业成本	五（三十四）	504,158,371.77	438,382,965.95
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	2,521,077.13	1,296,616.91

	五)		
销售费用	五(三十六)	18,655,132.60	27,400,895.66
管理费用	五(三十七)	52,020,946.83	50,729,507.28
研发费用	五(三十八)	18,497,132.95	16,123,194.54
财务费用	五(三十九)	4,242,269.97	4,669,748.11
其中：利息费用	五(三十九)	5,186,209.08	4,487,535.87
利息收入	五(三十九)	283,124.87	262,841.96
加：其他收益	五(四十)	1,085,163.62	593,484.38
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（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(四十一)	-1,161,715.20	-3,440,320.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(四十二)	2,405,891.92	-2,765,250.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(四十三)	6,068.73	-646,342.12
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>16,862,767.67</b>	<b>11,108,813.91</b>
加：营业外收入	五(四十四)	340,576.61	182,454.81
减：营业外支出	五(四十五)	182,671.60	479,285.19
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>17,020,672.68</b>	<b>10,811,983.53</b>
减：所得税费用	五(四十六)	4,534,002.92	-1,504,963.00
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>12,486,669.76</b>	<b>12,316,946.53</b>
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）		12,486,669.76	12,316,946.53
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）		8,433,027.54	3,823,493.60
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		4,053,642.22	8,493,452.93
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-59,058.54	
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-59,058.54	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-59,058.54	
（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		-59,058.54	
（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>		12,427,611.22	12,316,946.53
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,994,583.68	8,493,452.93
（二）归属于少数股东的综合收益总额		8,433,027.54	3,823,493.60
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		0.04	0.11

法定代表人：王克强

主管会计工作负责人：朱建祥

会计机构负责人：朱建祥

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、营业收入</b>	十一 （四）	392,304,112.34	348,310,307.59
减：营业成本	十一 （四）	340,716,222.79	282,062,569.71
税金及附加		1,678,622.18	728,878.54
销售费用		13,124,121.59	18,425,325.36

管理费用		22,711,522.64	27,237,054.00
研发费用		13,306,641.43	11,562,631.01
财务费用		2,983,384.85	3,036,376.06
其中：利息费用		3,271,442.28	3,130,756.91
利息收入		286,696.35	151,361.85
加：其他收益		393,868.97	221,022.15
投资收益（损失以“-”号填列）	十一 （五）	3,771,604.46	2,606,493.28
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）		-1,271,517.80	-1,633,278.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,545,358.02	-2,738,250.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,240.41	-646,410.02
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,229,150.92</b>	<b>3,067,049.38</b>
加：营业外收入		340,575.87	128,003.28
减：营业外支出		172,066.09	476,966.46
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>3,397,660.70</b>	<b>2,718,086.20</b>
减：所得税费用		1,775,489.94	-1,698,144.27
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,622,170.76</b>	<b>4,416,230.47</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		1,622,170.76	4,416,230.47
（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>		<b>-59,058.54</b>	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-59,058.54	
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		-59,058.54	
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		1,563,112.22	4,416,230.47
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	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		633,627,011.63	546,346,046.99
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		1,331,670.47	
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十七）	30,833,210.71	9,827,904.95
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>665,791,892.81</b>	<b>556,173,951.94</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		503,984,727.70	432,718,066.16
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		59,300,051.58	55,112,060.93
支付的各项税费		28,840,104.18	12,554,758.48
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十七）	47,787,303.76	74,265,302.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>639,912,187.22</b>	<b>574,650,187.68</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>25,879,705.59</b>	<b>-18,476,235.74</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,400.00	10,180.00
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>		<b>25,400.00</b>	<b>10,180.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,615,713.36	3,788,073.09
投资支付的现金			250,000.00
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>		<b>3,615,713.36</b>	<b>4,038,073.09</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,590,313.36</b>	<b>-4,027,893.09</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		195,000.00	
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		108,850,000.00	141,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>109,045,000.00</b>	<b>141,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		97,542,000.00	118,646,724.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,210,143.62	4,406,862.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,030,863.94	1,205,201.85
支付其他与筹资活动有关的现金		739,297.98	7,660,269.65
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>104,491,441.60</b>	<b>130,713,856.57</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,553,558.40</b>	<b>10,286,143.43</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>482,430.49</b>	<b>-294,048.01</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>27,325,381.12</b>	<b>-12,512,033.41</b>
加：期初现金及现金等价物余额		40,232,929.50	52,744,962.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>67,558,310.62</b>	<b>40,232,929.50</b>

法定代表人：王克强

主管会计工作负责人：朱建祥

会计机构负责人：朱建祥

#### (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		400,676,484.19	306,323,195.32
收到的税费返还		1,275,388.93	
收到其他与经营活动有关的现金		45,106,148.01	12,083,762.34



<b>经营活动现金流入小计</b>		447,058,021.13	318,406,957.66
购买商品、接受劳务支付的现金		371,775,391.75	241,833,880.00
支付给职工以及为职工支付的现金		26,634,559.98	28,895,425.70
支付的各项税费		16,646,500.44	6,730,168.23
支付其他与经营活动有关的现金		23,870,672.50	37,695,639.91
<b>经营活动现金流出小计</b>		438,927,124.67	315,155,113.84
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		8,130,896.46	3,251,843.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,572,327.10	1,966,566.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,000.00	8,500.00
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>		5,597,327.10	1,975,066.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,270,179.91	1,319,037.54
投资支付的现金			18,850,000.00
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>		1,270,179.91	20,169,037.54
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		4,327,147.19	-18,193,970.83
<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		53,850,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		15,000,000.00	114,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		68,850,000.00	114,000,000.00
偿还债务支付的现金		69,800,000.00	103,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,074,987.20	2,078,045.72
支付其他与筹资活动有关的现金		598,483.08	4,566,033.65
<b>筹资活动现金流出小计</b>		72,473,470.28	109,694,079.37
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,623,470.28	4,305,920.63
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		8,834,573.37	-10,636,206.38
加：期初现金及现金等价物余额		20,665,447.17	31,301,653.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		29,500,020.54	20,665,447.17

## (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	81,500,000.00				37,954,395.19				7,703,649.46		35,066,838.85	11,248,823.05	173,473,706.55
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	81,500,000.00				37,954,395.19				7,703,649.46		35,066,838.84	11,248,823.05	173,473,706.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-40,875.54		-59,058.54		162,217.08		11,593,574.86	7,178,976.66	-4,352,315.20
（一）综合收益总额							-59,058.54				4,053,642.22	8,433,027.54	12,427,611.22
（二）所有者投入和减少资本					-40,875.54							776,813.06	735,937.52

1. 股东投入的普通股											776,813.06	776,813.06
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				-40,875.54								-40,875.54
(三) 利润分配							162,217.08		-	15,647,217.08	-2,030,863.94	-17,515,863.94
1. 提取盈余公积							162,217.08			-162,217.08		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-	15,485,000.00	-2,030,863.94	-17,515,863.94
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>81,500,000.00</b>				<b>37,913,519.65</b>		<b>-</b>	<b>7,865,866.54</b>		<b>23,473,263.98</b>	<b>18,427,799.71</b>	<b>169,121,391.35</b>
							<b>59,058.54</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	81,500,000.00				37,954,395.19				7,262,026.41		27,015,008.97	8,828,825.84	162,560,256.41
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	81,500,000.00				37,954,395.19				7,262,026.41		27,015,008.97	8,828,825.84	162,560,256.41
三、本期增减变动金额(减)									441,623.05		8,051,829.88	2,419,997.21	10,913,450.14

少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额										8,493,452.93	3,823,493.60	12,316,946.53	
(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										441,623.05	-441,623.05	-1,403,496.39	-1,403,496.39
1. 提取盈余公积										441,623.05	-441,623.05		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-1,403,496.39	-1,403,496.39
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>81,500,000.00</b>				<b>37,954,395.19</b>			<b>7,703,649.46</b>		<b>35,066,838.85</b>	<b>11,248,823.05</b>	<b>173,473,706.55</b>

法定代表人：王克强

主管会计工作负责人：朱建祥

会计机构负责人：朱建祥

#### (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	81,500,000.00				46,909,400.94				7,703,649.46		38,721,189.60	174,834,240.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	81,500,000.00				46,909,400.94				7,703,649.46		38,721,189.60	174,834,240.00
三、本期增减变动金额								-	162,217.08		-	-13,921,887.78

(减少以“-”号填列)						59,058.54				14,025,046.32	
(一) 综合收益总额						- 59,058.54				1,622,170.76	1,563,112.22
(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							162,217.08			- 15,647,217.08	-15,485,000.00
1. 提取盈余公积							162,217.08			-162,217.08	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配										- 15,485,000.00	-15,485,000.00
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>81,500,000.00</b>				<b>46,909,400.94</b>		<b>-</b>		<b>7,865,866.54</b>		<b>24,696,143.28</b>	<b>160,912,352.22</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	81,500,000.00				46,909,400.94				7,262,026.41		34,746,582.18	170,418,009.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	81,500,000.00				46,909,400.94				7,262,026.41		34,746,582.18	170,418,009.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									441,623.05		3,974,607.42	4,416,230.47
（一）综合收益总额											4,416,230.47	4,416,230.47



(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								441,623.05		-441,623.05		
1. 提取盈余公积								441,623.05		-441,623.05		
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、本年期未余额</b>	<b>81,500,000.00</b>				<b>46,909,400.94</b>				<b>7,703,649.46</b>		<b>38,721,189.60</b>	<b>174,834,240.00</b>

### 三、 财务报表附注

## 上海邑通道具股份有限公司 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

上海邑通道具股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)由王克强、刘继达于2003年3月24日共同出资组建。现公司注册资本为人民币8,150万元;法定代表人王克强;统一社会信用代码:91310000748094609M;公司注册地址及总部地址为上海市奉贤区庄行镇大叶公路2058弄12号。

股东会是公司最高权力机构,董事会是公司的执行机构,监事会是公司监督机构。公司实行董事会领导下的总经理负责制,负责公司日常经营和管理;公司各职能部门主要包括营销中心、生产中心、技术研发中心、工程中心、财务中心及人资行政中心等部门。

##### (二) 企业的业务性质和主要经营活动

公司经营范围为:道具、家具设计、制造、销售,建筑装饰装修建设工程设计与施工,工程管理,展览展示服务。

公司自成立以来一直专注于连锁品牌终端形象的设计、制作及整体展示业务。经过多年的发展,公司在技术研发、道具设计、整体展示设计等方面储备了大量技术人员,能为客户提供店铺整体形象设计、道具制作、现场装饰和物业服务等整体业务;公司施工及售后服务网络遍布全国,是国内少数拥有大型施工服务网络的公司之一。

##### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告由公司董事会于2023年4月26日批准报出。

##### (四) 合并财务报表范围

公司本报告期合并范围包括:控股子公司上海邑安道具制作有限公司(以下简称“邑安道具”)、控股子公司榕汉科技(上海)有限公司(以下简称“榕汉科技”)、全资子公司上海潼尘展览展示有限公司(以下简称“潼尘展示”)、控股子公司上海硕源家具贸易有限公司(以下简称“硕源家具”)、控股子公司上海灿嘉信息科技发展有限公司(以下简称“灿

嘉科技)、控股子公司上海邑聚道具有限公司(以下简称“邑聚道具”)、控股子公司上海榕浣机电工程有限公司(以下简称“榕浣机电”)、控股子公司 EW Group Limited(以下简称“香港 EW”)及全资子公司上海邑通建筑装饰工程有限公司(以下简称“邑通装饰”),详见本附注“六、在其他主体中的权益披露”。

## 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

具体会计政策和会计估计提示:

公司依据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注“三、(二十三)收入”各项描述。

### (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. 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) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

#### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

#### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## (八) 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。

## (九) 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。

### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (十) 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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （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。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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，计入留存收益。

## （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。

## （十一）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。对于某项应收票据或应收账款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。余下应收票据、应收账款本公司根据信用风险特征将其划分为若干组合，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：合并范围内关联方客户

客户为合并范围内关联方的应收账款通常不确认预期信用损失。

应收账款组合 2：其他客户

对于客户为非合并范围内关联方的应收账款，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。

应收票据组合 1：银行承兑票据

银行承兑票据通常不确认预期信用损失。

应收票据组合 2：商业承兑汇票

类比应收账款确认预期信用损失。

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：

①信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；③同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；④金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；⑤对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；⑥预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；⑦债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；⑧同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；⑨债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；⑩作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；⑪预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；⑫借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；⑬债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；⑭本公司对金融工具信用管理方法是否变化。

对于某项其他应收款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。余下其他应收款，本公司根据债务人是否为合并范围内的关联方将其他应收款划分为关联方款项组合和非关联方款项组合，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：合并范围内关联方款项

债务人为合并范围内关联方的款项通常不确认预期信用损失。

其他应收款组合 2：非合并范围内关联方款项

对于客户为非合并范围内关联方的其他应收款，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。

## 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）。

## (十二) 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，以及处在生产过程中的整体展示项目等。主要包括原材料、在产品、库存商品（包括库存的产成品、外购商品、发出商品等）、周转材料（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，对原材料、库存商品及发出商品采用加权平均法确定其发出的实际成本；工程施工按照其发生的实际成本进行结转。

### 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。

## (十三) 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。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、（十一）。

### 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。

#### (十四) 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。

#### (十五) 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。

## (十六) 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（%）
房屋及建筑物	20—30	5	3.167—4.75
机器设备	5—10	5	9.50—19.00
运输设备	5—8	5	11.87—19.00
电子设备	3—5	5	19.00—31.67

## (十七) 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。

## (十八) 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。

#### (十九) 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
土地使用权	50	直线法
管理软件	10	直线法

##### 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。

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，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

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：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (二十) 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。

#### (二十一) 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。

#### (二十二) 职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (二十三) 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。

根据合同约定，公司一般对终端整体展示项目竣工验收后负有为期一年的保修义务。按照以往年度实际发生的售后维护费用与上一年度终端整体展示收入的比例，公司估计售后产品质量保证费为上一年度收入的1%。据此，公司于资产负债表日，按照前期12个月终端整体展示累计收入金额的1%计提产品质量保证费，作为资产负债表日“预计负债”列报。

#### (二十四)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法规规定。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。

#### 具体收入确认方法

公司与客户之间的终端展示服务合同，通常包括向终端展示客户提供整体展示项目的策划设计、展示道具制作、展示项目实施及售后服务等多项承诺。对于其中可单独区分的策划设计和展示道具制作及销售，公司将其分别作为单项履约义务。对于由不可单独区分的策划设计、展示道具制作、展示项目实施及售后服务组成的组合，由于客户能够从组合或组合与其他易于获得的资源一起使用中受益，且组合彼此之间可明确区分，故公司将组合构成单项履约义务。

由于上述单独区分的策划设计和展示道具制作及销售以及由不可单独区分的策划设计、展示道具制作、展示项目实施及售后服务组成的组合的控制权均在客户验收时转移至客户，本公司在整体展示道具现场安装及其他相关设施的装潢完成并经客户验收确认后，以客户验收完成时点确认收入。

## (二十五) 合同成本

本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。

## (二十六) 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。

### (二十七) 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。

### (二十八) 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。

#### (二十九) 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

本公司本期无会计政策变更。

##### 2. 重要会计估计变更

本公司本期无重要会计估计变更事项。

### 四、 税项

#### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或应税劳务收入	3、6、9、13
城市维护建设税	应交增值税	5
教育费附加	应交增值税	3
地方教育附加	应交增值税	2
企业所得税	应纳税所得额	15、20、16.5

本公司存在不同所得税税率纳税主体，具体情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
本公司（邑通道具）、子公司（邑聚道具）	15
子公司（邑安道具、榕汉科技、硕源家具、潼尘展示、灿嘉科技、榕浣机电、邑通装饰）	20
子公司香港 EW	16.5

#### (二) 重要税收优惠及批文

2022 年 12 月 14 日，经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局认定本公司为高新技术企业，证书编号 GR202231007506，认定有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，本公司自 2022 年度起三年内享受 15% 的所得税优惠税率。

2021 年 12 月 23 日，经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定本公司的子公司上海邑聚道具有限公司（邑聚道具）为高新技术企业，

证书编号 GR202131004498，认定有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，本公司自 2021 年度起三年内享受 15% 的所得税优惠税率。

## 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	110,911.73	114,841.91
银行存款	69,026,729.95	40,118,087.59
其他货币资金	56,156.82	
合计	69,193,798.50	40,232,929.50
其中：存放在境外的款项总额	12,386,465.53	6,642,644.53
冻结的款项总额	1,635,487.89	

### (二) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	209,083,310.91	210,561,586.78
1 至 2 年	12,712,066.53	863,198.79
2 至 3 年	588,756.51	325,572.31
3 年以上	1,296,177.65	13,428,113.93
减：坏账准备	13,259,644.24	24,140,184.84
合计	210,420,667.36	201,038,286.97

#### 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	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	202,113.28	0.09	202,113.28	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	223,478,198.32	99.91	13,057,530.96	5.84
合计	223,680,311.60	100.00	13,259,644.24	—

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	11,757,909.61	5.22	11,757,909.61	100
按组合计提坏账准备的应收账款	213,420,562.20	94.78	12,382,275.23	5.80
合计	225,178,471.81	100.00	24,140,184.84	—



## (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
伊范内衣(上海)有限公司	202,113.28	202,113.28	4-5年	100.00%	预计无法收回
合计	202,113.28	202,113.28			

## (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①组合2: 应收其他客户

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	208,863,853.52	5.00	10,443,192.67	210,561,586.78	5.00	10,528,079.33
1至2年	12,820,335.52	10.00	1,282,033.57	863,198.79	10.00	86,319.89
2至3年	659,577.94	30.00	197,873.38	325,572.31	30.00	97,671.69
3年以上	1,134,431.34	100.00	1,134,431.34	1,670,204.32	100.00	1,670,204.32
合计	223,478,198.32	—	13,057,530.96	213,420,562.20	—	12,382,275.23

## 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	24,140,184.84	400,285.53	536,126.64	11,599,240.27	217,712.50	13,259,644.24
合计	24,140,184.84	400,285.53	536,126.64	11,599,240.27	217,712.50	13,259,644.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位名称	转回或收回金额	收回方式
上海艾格服饰有限公司	339,719.69	银行回款
上海英模特制衣有限公司	196,406.95	银行回款
合计	536,126.64	

## 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 11,599,240.27 元。

其中: 本期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
泰州艾格服饰有限公司	货款	2,000,257.80	公司破产清算	公司审批程序	否
上海艾格服饰有限公司	货款	3,759,690.90	公司破产清算	公司审批程序	否
上海英模特制衣有限公司	货款	4,778,046.93	公司破产清算	公司审批程序	否
合计		10,537,995.63			

## 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
单位 1	55,202,235.43	24.68	2,828,781.50
单位 2	18,218,366.89	8.14	910,918.34
单位 3	14,308,110.10	6.40	728,506.57
单位 4	9,245,059.63	4.13	462,252.98
单位 5	8,507,103.32	3.80	425,355.17
合计	105,480,875.37	47.16	5,355,814.56

(三) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,247,500.00	2,162,229.41
合计	1,247,500.00	2,162,229.41

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	25,597,954.50	95.66		21,899,704.20	73.42	
1 至 2 年	1,160,383.01	4.34		7,924,593.92	26.57	
2 至 3 年				3,385.60	0.01	
合计	26,758,337.51	100.00	—	29,827,683.72	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(%)
单位 1	7,729,755.62	28.89
单位 2	3,192,354.84	11.93
单位 3	2,536,245.02	9.48
单位 4	1,900,000.00	7.10
单位 5	1,817,657.49	6.79
合计	17,176,012.97	64.19

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	24,995,658.91	20,340,254.31
减：坏账准备	5,954,471.47	6,219,192.15
合计	19,041,187.44	14,121,062.16

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
保证金、押金	13,325,027.42	8,955,162.47
备用金	2,070,228.47	3,968,326.37
其他往来	9,600,403.02	7,416,765.47
减：坏账准备	5,954,471.47	6,219,192.15
合计	19,041,187.44	14,121,062.16

## (2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	15,039,950.62	7,075,403.22
1至2年	3,773,656.30	2,826,596.98
2至3年	1,938,490.94	5,692,429.74
3年以上	4,243,561.05	4,745,824.37
减：坏账准备	5,954,471.47	6,219,192.15
合计	19,041,187.44	14,121,062.16

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	6,219,192.15			6,219,192.15
期初余额在本期重新评估后	6,219,192.15			6,219,192.15
本期计提	135,279.32			135,279.32
本期转回				
本期核销	400,000.00			400,000.00
期末余额	5,954,471.47			5,954,471.47

## (4) 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
上海法率信息技术有限公司	借款	2,063,561.64	1年以内	8.26	103,178.08
鹏卫齐商业（上海）有限公司	项目押金	1,600,000.00	1年以内	6.40	840,000.00
上海同意家具有限公司	往来款	1,236,988.33	1-2年	4.95	67,581.83
上海和之合工贸有限公司	房租押金	655,155.51	1年以内	2.62	32,757.78
深圳市宝创汽车贸易有限公司南山分公司	项目押金	500,000.00	1年以内	2.00	25,000.00
合计	—	6,055,705.48	—	24.23	1,068,517.69

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

本期实际核销的其他应收款项金额为 400,000.00 元。

其中：本期实际核销的重要其他应收款项情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
上海英模特制衣有限公司	保证金	400,000.00	公司破产清算	公司审批程序	否
合计		400,000.00			

(六) 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	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,585,269.65		6,585,269.65	7,344,344.06		7,344,344.06
在产品	5,688,516.25		5,688,516.25	2,394,767.51		2,394,767.51
库存商品	12,835,289.82		12,835,289.82	8,341,696.41		8,341,696.41
合同履约成本	52,233,593.10		52,233,593.10	73,445,377.21		73,445,377.21
合计	77,342,668.82	—	77,342,668.82	91,526,185.19	—	91,526,185.19

(七) 合同资产

1. 合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	5,375,133.27	357,358.08	5,017,775.19	3,728,250.00	2,765,250.00	963,000.00
合计	5,375,133.27	357,358.08	5,017,775.19	3,728,250.00	2,765,250.00	963,000.00

2. 合同资产减值准备

(1) 按组合计提减值准备的合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	减值准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	减值准备
应收质保金	5,375,133.27	6.65	357,358.08	3,728,250.00	74.17	2,765,250.00
合计	5,375,133.27	—	357,358.08	3,728,250.00	—	2,765,250.00

注：预期信用损失率与应收账款一致。

(2) 本期计提或转回的合同资产减值准备情况

本期计提减值准备金额为-2,407,891.92 元。

(八) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益原因
上海沅盟科技有限公司	190,941.46	250,000.00			59,058.54		基于战略目的的长期持有	

### (九) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	17,033,528.05	18,722,595.35
减：减值准备		
合计	17,033,528.05	18,722,595.35

#### 1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	22,012,990.78	10,611,017.25	4,107,579.20	3,621,764.23	40,353,351.46
2.本期增加金额	434,513.26	1,507,755.64	166,611.24	603,261.51	2,712,141.65
(1) 购置	434,513.26	1,507,755.64	166,611.24	603,261.51	2,712,141.65
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额		204,739.28		44,242.23	248,981.51
(1) 处置或报废		204,739.28		44,242.23	248,981.51
4.期末余额	22,447,504.04	11,914,033.61	4,274,190.44	4,180,783.51	42,816,511.60
二、累计折旧					
1.期初余额	11,818,365.16	5,081,365.72	2,535,852.44	2,195,172.79	21,630,756.11
2.本期增加金额	2,006,054.03	1,164,168.18	427,194.61	782,960.86	4,380,377.68
(1) 计提	2,006,054.03	1,164,168.18	427,194.61	782,960.86	4,380,377.68
3.本期减少金额		185,979.69		42,170.55	228,150.24
(1) 处置或报废		185,979.69		42,170.55	228,150.24
4.期末余额	13,824,419.19	6,059,554.21	2,963,047.05	2,935,963.10	25,782,983.55
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,623,084.85	5,854,479.40	1,311,143.39	1,244,820.41	17,033,528.05
2.期初账面价值	10,194,625.62	5,529,651.53	1,571,726.76	1,426,591.44	18,722,595.35

注：1.期末未办妥产权证书的固定资产账面原值 6,684,272.44 元，截止目前正在办理中。

2.期末已提足折旧仍正在使用的固定资产原值 8,433,471.00 元，累计折旧 7,989,203.80 元，净值 444,267.20 元。

### (十) 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程项目	1,686,460.20	2,467,844.47
减：减值准备		
合计	1,686,460.20	2,467,844.47

### 1. 在建工程项目

#### (1) 在建工程项目基本情况

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
管理软件	852,345.15		852,345.15	822,345.15		822,345.15
房屋改造	834,115.05		834,115.05	1,645,499.32		1,645,499.32
合计	1,686,460.20		1,686,460.20	2,467,844.47		2,467,844.47

#### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产	本期转入 研发费用	期末余额
工程信息化管理平台					
厂区改造	1,645,499.32	1,459,606.80		2,270,991.07	834,115.05
信息化管理系统	822,345.15	30,000.00			852,345.15
合计	2,467,844.47	1,489,606.80		2,270,991.07	1,686,460.20

### (十一) 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	29,415,586.99	29,415,586.99
2. 本期增加金额	8,554,474.01	8,554,474.01
(1) 新增租赁	8,554,474.01	8,554,474.01
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	37,970,061.00	37,970,061.00
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,348,781.59	6,348,781.59
2. 本期增加金额	8,529,660.37	8,529,660.37
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	14,878,441.96	14,878,441.96
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	23,091,619.04	23,091,619.04
2. 期初账面价值	23,066,805.40	23,066,805.40

### (十二) 无形资产

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,727,265.00	10,988,408.03	14,715,673.03
2.本期增加金额		492,127.29	492,127.29
(1) 在建工程转入		492,127.29	492,127.29
3.本期减少金额			
4.期末余额	3,727,265.00	11,480,535.32	15,207,800.32
二、累计摊销			
1.期初余额	1,047,271.88	1,995,304.76	3,042,576.64
2.本期增加金额	76,719.00	1,086,258.53	1,162,977.53
(1) 计提	76,719.00	1,086,258.53	1,162,977.53
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,123,990.88	3,081,563.29	4,205,554.17
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,603,274.12	8,398,972.03	11,002,246.15
2.期初账面价值	2,679,993.12	8,993,103.27	11,673,096.39

### (十三) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	
隐形多联隔离门		3,109,735.23		3,109,735.23		
智能挂架		2,669,896.41		2,669,896.41		
智能展示桌		2,600,847.10		2,600,847.10		
展示台		2,468,377.13		2,468,377.13		
形矮柜		2,457,785.57		2,457,785.57		
美容护肤森林造型体验桌		1,836,165.27		1,836,165.27		
集皮肤测试、化妆、储物多功能化妆桌		1,321,277.01		1,321,277.01		
彩妆通用陈列墙		1,161,170.07		1,161,170.07		
多功能服装购物货设备		449,911.16		449,911.16		
具有交互功能的智能展示设备		421,968.00		421,968.00		
修店宝运营支撑系统	114,851.49				114,851.49	
合计	114,851.49	18,497,132.95		18,497,132.95	114,851.49	

### (十四) 商誉

#### 1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	期末余额
收购硕源家具	7,301,777.25			7,301,777.25
收购潼尘展示	5,967,422.21			5,967,422.21
收购香港 EW	4,807,394.34			4,807,394.34
合计	18,076,593.80			18,076,593.80

## 2. 商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		计提	处置	
收购潼尘展示	5,967,422.21			5,967,422.21
合计	5,967,422.21			5,967,422.21

## 3. 商誉减值情况

项目	硕源家具	潼尘展示	香港 EW	合计
商誉账面余额①	7,301,777.25	5,967,422.21	4,807,394.34	18,076,593.80
商誉减值准备余额②		5,967,422.21		5,967,422.21
商誉的账面价值③=①-②	7,301,777.25		4,807,394.34	12,109,171.59
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	3,931,726.21		2,588,596.95	6,520,323.16
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	11,233,503.46		7,395,991.29	18,629,494.75
资产组的账面价值⑥	107,856.12			107,856.12
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	11,341,359.58		7,395,991.29	18,737,350.87
资产组预计未来现金流量的现值 (可回收金额)⑧	12,743,400.00		75,669,800.00	88,413,200.00
商誉减值损失(大于0时)⑨=⑦-⑧				

### (1) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司期末对与商誉相关的各资产组或者资产组组合进行了减值测试, 首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内, 调整各资产组或资产组组合的账面价值, 然后将调整后的各资产组或者资产组组合账面价值与其可收回金额进行比较, 以确定各资产组(包括商誉)是否发生了减值。

### (2) 商誉减值测试的过程与方法

在预计投入成本可回收金额时, 采用了以公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值之间的高值进行评估, 即依据公司未来五年财务预算和折现率(12.57%和12.94%) 预计未来现金流量现值, 超过五年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定;

根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测, 对公司预计未来现金流量现值的计算采用了 32—40%的毛利率及 5%的营业收入增长率作为关键假设。

经测试, 潼尘展示公司已于上期期末确认商誉减值损失 5,967,422.21 元, 其余公司未发生商誉减值损失。



## (十五) 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
金汇路办公室改造	94,843.22	46,000.00	86,974.40		53,868.82
J1800014 吕通大堂	29,914.95		29,914.95		
厂房装修费	66,561.34	2,026,759.52	483,929.73		1,609,391.13
厂建-吕聚	825,280.18	2,185,431.41	534,053.02		2,476,658.57
合计	1,016,599.69	4,258,190.93	1,134,872.10		4,139,918.52

## (十六) 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	3,756,963.37	23,942,072.73	5,646,970.93	36,515,605.25
预计负债	1,279,212.07	6,920,130.85	719,079.88	4,463,287.77
内部交易未实现利润			688,073.39	4,587,155.96
小计	5,036,175.44	30,862,203.58	7,054,124.20	45,566,048.98
递延所得税负债：				
境外投资收益税差	429,914.07	1,719,656.28	429,914.07	1,719,656.28
小计	429,914.07	1,719,656.28	429,914.07	1,719,656.28

## 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	2,566,865.95	2,936,286.65
可抵扣亏损	43,617,483.96	16,299,712.09
合计	46,184,349.91	19,235,998.74

## 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	707,380.19	707,380.19	
2024 年	1,468,188.99	1,570,536.79	
2025 年	840,766.55	886,115.09	
2026 年	1,686,171.57	1,687,713.09	
2027 年	11,389,810.09		
2030 年	12,393,995.40	11,447,966.93	
2032 年	15,131,171.17		
合计	43,617,483.96	16,299,712.09	

## (十七) 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
预付土地款	2,295,000.00		2,295,000.00	2,295,000.00		2,295,000.00
合计	2,295,000.00		2,295,000.00	2,295,000.00		2,295,000.00

## (十八)短期借款

### 1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证+抵押借款	29,032,541.67	26,029,184.41
保证借款	64,074,070.83	45,000,515.27
信用借款	4,261,458.33	15,027,444.26
合计	97,368,070.83	86,057,143.94

注：保证借款及抵押借款情况

(1) 上海邑通道具股份有限公司与上海银行奉贤支行签订了编号为 CON202106071953940001 的借款合同，合同金额为 1,000.00 万元，王克强及徐墨戈作为担保人签订了《普惠及小企业借款保证合同》，保证期限为 2022 年 6 月 8 日至 2026 年 6 月 7 日。

(2) 上海邑通道具股份有限公司与中信银行上海奉贤支行签订了银【普惠】字/第【202200139439】、银【普惠】字/第【202200142493】、银【普惠】字/第【202200142792】的借款合同，合同金额分别为为 200.00 万元、200.00 万元及 400.00 万元，王克强作为担保人签订了《2022 信普惠银最保字第 0010450 号》的保证合同，保证期限为 2022 年 7 月 12 日至 2026 年 7 月 12 日。

(3) 上海邑通道具股份有限公司与中国工商银行上海市奉贤支行签订了编号为 26221000228 的借款合同，合同金额为 1,000.00 万元，王克强及徐墨戈作为担保人签订了编号为 26211000182101《最高额保证合同》，保证期限为 2022 年 6 月 22 日至 2031 年 6 月 22 日。

(4) 上海邑通道具股份有限公司与中国银行上海奉贤支行签订了奉贤 2022 年流字第【22394001-01】号的借款合同，合同金额为 1,000.00 万元，王克强及徐墨戈作为担保人签订了奉贤 2022 年最高保字第【22394001】号《最高额保证合同》，保证期限为 2022 年 10 月 17 日至 2026 年 10 月 17 日，邑通道具作为抵押人签字了奉贤 2022 年最高抵押字第【222394001】号《最高额抵押合同》。

(5) 榕汉科技（上海）有限公司与上海银行奉贤支行签订了 235220159 号的借款合同，合同金额为 500.00 万元，王克强及唐金红作为保证人签订了 DB235220159 号《惠普及小企业借款保证合同（适用于个人提供保证）》，保证期限为 2022 年 8 月 30 日至 2026 年 8 月 29 日。

(6) 榕汉科技（上海）有限公司与中国银行上海市奉贤支行签订了奉贤 2022 年流字第【22192601-01】号的借款合同，合同金额为 500.00 万元，王克强及徐墨戈作为担保人签订了奉贤 2022 年最高保字第【22192601】号《最高额保证合同》，该担保合同所担保债权之最高本金余额为 1,000.00 万元，保证期限为 2022 年 6 月 27 日至 2026 年 6 月 27 日。

(7) 榕汉科技（上海）有限公司与中国银行股份有限公司上海市奉贤支行签订了奉贤 2022 年流字第【22192601-02】号的借款合同，合同金额为 500.00 万元，王克强及徐墨戈作为担保人签订了奉贤 2022 年最高保字第【22192601】号《最高额保证合同》，该担保合同所担保债权之最高本金余额为 1,000.00 万元，保证期限为 2022 年 8 月 11 日至 2026 年 8 月 11 日。

(8) 上海邑通建筑装饰工程有限公司与江苏银行上海奉贤支行签订了编号为 JK153722000214 的借款合同，合同金额为 900.00 万元，王克强及徐墨戈作为担保人签订了编号为 BZ153720000079 的《最高额个人连带责任保证书》，保证期限为 2020 年 9 月 3 日至 2026 年 9 月 2 日，王克强、徐墨戈及王滢尘为抵押人签字了 DY153720000019 的《最高额抵押合同》。

(9) 上海邑聚道具有限公司与上海银行奉贤支行签订了编号为 235220133 的借款合同，合同金额为 500.00 万元，王克强及徐墨戈作为担保人签订了编号为 DB23522013301 的借款保证合同，保证期限为 2022 年 7 月 29 日至 2026 年 7 月 29 日。

(10) 上海邑聚道具有限公司与江苏银行上海奉贤支行签订了编号为 JK153722000118 的借款合同，合同金额为 800.00 万元，瀚华融资担保股份有限公司上海分公司作为保证人签订了编号为 BZ153722000079 的《最高额保证合同》，王克强及徐墨戈作为担保人签订了编号 BZ153722000078 的《最高额连带责任保证书》，张志兵及余芳兰作为担保人签订了 BZ153722000077 的《最高额连带责任保证书》，保证期限为 2022 年 6 月 1 日至 2026 年 5 月 31 日。

(11) 上海邑聚道具有限公司与邮政储蓄银行上海奉贤区支行签订了编号为 0231000258220809153396 的借款合同，合同金额为 300.00 万元，张志兵作为担保人签订了编号为 0731000258220809819135 的《小企业最高额保证合同》，余芳兰作为担保人签订了编号为 0731000258220809819143 的《小企业最高额保证合同》，保证期限为 2022 年 8 月 9 日至 2027 年 8 月 8 日。

(12) 上海邑聚道具有限公司与上海农村商业银行新泾支行签订了编号为 31288224010255 的借款合同，合同金额为 500.00 万元，上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心作为担保人签订了编号为农商银 20220021001 浦江之光的保证合同，王克强及徐墨戈作为担保人签订了编号为 31288224920255 的保证合同，保证期限为 2022 年 8 月 10 日至 2026 年 8 月 9 日。

(13) 上海邑聚道具有限公司与中国银行上海市奉贤支行签订了奉贤 2022 年流字第 22404601-01 号的借款合同，合同金额为 1,000.00 万元，王克强及徐墨戈作为担保人签订了编号为奉贤 2022 年最高保字第 22404601 号的《最高额保证合同》，保证期限为 2022 年 11 月 1 日至 2026 年 11 月 1 日，上海邑通道具股份有限公司作为抵押人签订了奉贤 2022 年最高抵字第 22394001 号的《最高额抵押合同》。

(十九) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	113,009,351.69	106,108,119.90
1 年以上	3,736,347.51	8,123,430.44
合计	116,745,699.20	114,231,550.34

(二十) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	13,874,938.77	23,891,774.07
1 年以上	347,413.54	867,485.64
合计	14,222,352.31	24,759,259.71

(二十一) 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	4,386,603.37	59,543,905.66	54,423,570.88	9,506,938.15
离职后福利-设定提存计划	220,900.82	8,253,330.21	4,617,649.18	3,856,581.85
辞退福利		265,676.28	265,676.28	
合计	4,607,504.19	68,062,912.15	59,306,896.34	13,363,520.00

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	4,204,171.48	49,077,374.29	46,447,832.69	6,833,713.08
职工福利费		2,907,802.51	2,907,802.51	
社会保险费	138,599.89	5,358,708.04	2,954,539.86	2,542,768.07
其中：医疗及生育保险费	132,560.26	5,114,173.05	2,824,909.50	2,421,823.81
工伤保险费	3,265.92	210,038.19	112,306.06	100,998.05
生育保险	2,773.71	34,496.80	17,324.30	19,946.21
住房公积金	43,832.00	1,669,659.26	1,583,034.26	130,457.00
工会经费和职工教育经费		530,361.56	530,361.56	
合计	4,386,603.37	59,543,905.66	54,423,570.88	9,506,938.15

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	214,208.04	8,002,479.28	4,476,952.14	3,739,735.18
失业保险费	6,692.78	250,850.93	140,697.04	116,846.67
合计	220,900.82	8,253,330.21	4,617,649.18	3,856,581.85

(二十二) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,542,376.69	17,015,267.49
企业所得税	2,126,454.51	1,103,226.77
个人所得税	55,043.66	47,249.12
城市维护建设税	477,726.27	527,428.92
教育费附加	505,959.92	1,126,750.78
合计	24,707,561.05	19,819,923.08

(二十三) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利	16,219,681.80	958,957.36
其他应付款项	2,132,909.49	2,350,901.88
合计	18,352,591.29	3,309,859.24

1. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	16,219,681.80	958,957.36
合计	16,219,681.80	958,957.36

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	126,651.96	445,439.20
应付费用	558,809.03	365,786.68
往来款项	1,447,448.50	1,539,676.00
合计	2,132,909.49	2,350,901.88

(二十四) 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	5,339,832.72	7,236,850.99
合计	5,339,832.72	7,236,850.99

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,529,550.29	2,151,557.94
合计	1,529,550.29	2,151,557.94

(二十六) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	27,391,962.80	26,404,754.76
减：未确认融资费用	2,949,913.39	2,477,052.94
减：一年内到期的租赁负债	5,339,832.72	7,236,850.99
合计	19,102,216.69	16,690,850.83

(二十七)长期应付款

项目	期末余额	期初余额
售后回租款		567,447.50
其他长期应付款	358,031.27	588,917.82
合计	358,031.27	1,156,365.32

(二十八)预计负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
产品质量保证	4,716,979.32	2,925,501.91	2,676,217.02	4,966,264.21	依公司政策计提
合计	4,716,979.32	2,925,501.91	2,676,217.02	4,966,264.21	—

(二十九)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	
王克强	31,362,500.00				1,070,000.00	1,070,000.00	32,432,500.00
薛方明	12,630,000.00						12,630,000.00
徐墨戈	12,500,000.00						12,500,000.00
王克建	9,375,000.00						9,375,000.00
刘继达	6,562,500.00						6,562,500.00
张大中	1,070,000.00				-	-	
上海志趋投资管理合伙企业(有限合伙)	2,713,750.00				1,070,000.00	1,070,000.00	2,713,750.00
上海存强投资管理合伙企业(有限合伙)	2,326,750.00				-214,500.00	-214,500.00	2,112,250.00
上海高吟投资管理合伙企业(有限合伙)	1,102,500.00						1,102,500.00
上海远戈投资管理合伙企业(有限合伙)	1,857,000.00						1,857,000.00
李来润					214,500.00	214,500.00	214,500.00
合计	81,500,000.00						81,500,000.00

(三十)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）	37,927,027.68		41,484.92	37,885,542.75
其他资本公积	27,367.51	609.39		27,976.90
合计	37,954,395.19	609.39	41,484.92	37,913,519.65

(三十一)其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-59,058.54				-59,058.54		-59,058.54
其中：其他权益工具投资公允价值变动		-59,058.54				-59,058.54		-59,058.54
其他综合收益合计		-59,058.54				-59,058.54		-59,058.54

(三十二)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	7,703,649.46	162,217.08		7,865,866.54
合计	7,703,649.46	162,217.08		7,865,866.54

(三十三)未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	35,066,838.85	27,015,008.97
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	35,066,838.85	27,015,008.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,053,642.22	8,493,452.93
减：提取法定盈余公积	162,217.08	441,623.05
本年分配现金股利数	15,485,000.00	
期末未分配利润	23,473,263.98	35,066,838.85

(三十四)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	607,872,941.32	498,160,490.17	551,917,586.23	435,019,692.49
终端整体展示	584,005,339.07	480,633,903.41	471,697,931.09	369,202,088.50

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
维修	23,867,602.25	17,526,586.76	77,432,048.55	64,421,564.96
其他			2,787,606.59	1,396,039.03
二、其他业务小计	6,749,348.53	5,997,881.60	4,052,583.88	3,363,273.46
租赁业务	4,777,324.77	4,438,248.57	3,494,977.51	3,046,438.85
咨询业务	101,904.16		80,028.54	
维修	1,568,761.72	1,559,633.03	64,087.19	
其他	301,357.88		413,490.64	316,834.61
合计	614,622,289.85	504,158,371.77	555,970,170.11	438,382,965.95

## 2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	终端整体展示	咨询、维修、其他	合计
在验收时点确认	584,005,339.07	25,839,626.01	609,844,965.08
合计	584,005,339.07	25,839,626.01	609,844,965.08

## (三十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	27,342.48	27,342.48
城市维护建设税	1,084,468.87	528,566.19
教育费附加	1,067,370.40	647,212.72
印花税	268,833.60	93,219.50
其他	73,061.78	276.02
合计	2,521,077.13	1,296,616.91

## (三十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,451,263.76	11,504,745.99
售后服务费	2,925,501.91	10,213,376.24
市场推广费	2,255,409.73	3,348,323.58
其他	2,022,957.20	2,334,449.85
合计	18,655,132.60	27,400,895.66

## (三十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,881,378.93	20,223,356.13
办公及差旅费	6,006,527.10	9,944,546.63
交际应酬费	2,499,712.80	1,542,245.75
折旧及摊销	6,158,408.22	5,158,276.62
中介咨询服务费	7,973,178.43	9,062,304.82

项目	本期发生额	上期发生额
租赁及修理	1,941,635.60	1,396,197.95
其他	1,560,105.75	3,402,579.38
合计	52,020,946.83	50,729,507.28

(三十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,628,083.38	7,686,099.24
材料费	8,958,441.52	7,915,477.07
折旧及摊销	668,825.98	342,550.62
其他	241,782.07	179,067.61
合计	18,497,132.95	16,123,194.54

(三十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,186,209.08	4,487,535.87
减：利息收入	283,124.87	262,841.97
汇兑损失		300,791.67
减：汇兑收益	775,135.02	
其他支出	114,320.78	144,262.54
合计	4,242,269.97	4,669,748.11

(四十) 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
政府扶持资金	394,000.00	86,300.00	与收益相关
东方美谷贷利息及担保补贴	560,400.00		与收益相关
2019年新认定区知识产权优势企业的验收尾款	50,000.00		与收益相关
上海市奉贤区人力资源和社会保障局企业培训补贴		217,297.00	与收益相关
上海市奉贤区就业促进中心（稳岗补贴）	3,000.00	50,616.56	与收益相关
上海市科技型中小企业技术创新资金		100,000.00	与收益相关
上海市奉贤区科学技术委员会 2021 市级创新资金项目		100,000.00	与收益相关
其他	77,763.62	39,270.82	与收益相关
合计	1,085,163.62	593,484.38	——

(四十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,161,715.20	-3,440,320.01
合计	-1,161,715.20	-3,440,320.01

(四十二) 资产减值损失



项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	2,405,891.92	-2,765,250.00
合计	2,405,891.92	-2,765,250.00

#### (四十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产	6,068.73	-646,342.12
合计	6,068.73	-646,342.12

#### (四十四) 营业外收入

##### 1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	3,000.00	7,100.00	3,000.00
处置非流动资产利得		46,702.00	
其他	337,576.61	128,652.81	337,576.61
合计	340,576.61	182,454.81	340,576.61

##### 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
庄行镇镇政府党建活动经费补助	3,000.00	7,100.00	与收益相关
合计	3,000.00	7,100.00	---

#### (四十五) 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	170,000.00	336,888.00	170,000.00
非流动资产损坏报废损失		300.12	
罚款支出	12,670.80	35,365.92	12,670.80
其他	0.80	106,731.15	0.80
合计	182,671.60	479,285.19	182,671.60

#### (四十六) 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	2,516,054.16	933,679.92
递延所得税费用	2,017,948.76	-2,438,642.91
合计	4,534,002.92	-1,504,962.99

##### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	17,020,672.68

项目	金额
按适用税率计算的所得税费用	2,553,100.91
子公司适用不同税率的影响	(1,540,969.76)
调整以前期间所得税的影响	401,263.77
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,645,867.61
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	-203,535.69
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	4,762,706.54
研究开发费用加计扣除	-2,871,630.71
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	-212,799.74
所得税费用	4,534,002.92

#### (四十七) 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
政府补助	1,025,707.99	554,809.13
往来款项	29,602,213.31	9,194,278.22
利息收入	205,289.41	78,817.60
合计	30,833,210.71	9,827,904.95

##### 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
管理费用	21,040,632.13	15,747,592.84
往来款项	20,200,764.97	49,347,316.14
销售费用	5,031,215.39	6,683,871.00
研发费用	720,516.52	1,889,869.13
手续费	528,124.98	118,946.32
其他	266,049.77	477,706.68
合计	47,787,303.76	74,265,302.11

##### 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
贷款抵押登记费	140,814.91	20,700.00
融资费用		652,862.47
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	598,483.08	6,986,707.18
合计	739,297.99	7,660,269.65

#### (四十八) 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	12,486,669.76	12,316,946.53
加：信用减值损失	1,161,715.20	3,440,320.01
资产减值准备	-2,405,891.92	2,765,250.00
固定资产折旧、使用权资产折旧	12,910,038.05	10,226,691.51
无形资产摊销	1,162,977.53	738,986.31
长期待摊费用摊销	1,134,872.10	1,500,783.31
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）	-6,068.73	646,342.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		300.12
财务费用（收益以“-”号填列）	4,411,074.06	4,793,727.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,017,948.76	-2,438,642.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,183,516.37	-24,386,639.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,034,973.55	-69,497,240.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,506,684.15	41,416,939.39
其他	-1,635,487.89	
经营活动产生的现金流量净额	25,879,705.59	-18,476,235.74
2.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	67,558,310.61	40,232,929.50
减：现金的期初余额	40,232,929.50	52,744,962.91
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	27,325,381.11	-12,512,033.41

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	67,558,310.62	40,232,929.50
其中：库存现金	110,911.73	114,841.91
可随时用于支付的银行存款	67,447,398.89	40,118,087.59
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	67,558,310.62	40,232,929.50

## (四十九) 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	1,635,487.89	冻结
固定资产	2,937,329.57	抵押
无形资产	2,685,165.25	抵押
合计	7,257,982.71	—

## (五十) 外币货币性项目

### 1. 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	—	—	
其中：美元	1,192,622.01	6.9646	8,306,135.25
港元	4,175,977.02	0.8933	3,730,400.27
欧元	49,556.69	7.4229	367,854.35
新加坡元	17,038.23	5.1831	88,310.85
泰国铢	95,286.84	0.2014	19,190.77
应收账款	—	—	
其中：美元	846,894.83	6.9646	5,898,283.73
欧元	1,380.00	7.4229	10,243.60
港元	532,822.68	0.8933	475,970.50
其他应收款			
其中：美元	73,506.61	6.9646	511,944.14
欧元			
应付账款			
其中：美元	160,035.85	6.9646	1,114,585.68
欧元			
港元	102,830.00	0.8933	91,858.04

### 2. 重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
香港 EW	中国·香港	人民币	未来适用法

## 六、 在其他主体中的权益

### (一) 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
				直接	间接	
榕汉科技(上海)有限公司	上海市	上海市	贸易	93.50		购买
上海榕浣机电工程有限公司	上海市	上海市	维修		60.78	设立
上海硕源家具贸易有限公司	上海市	上海市	贸易	65.00		购买
上海邑通建筑装饰工程有限公司	上海市	上海市	装饰	100.00		设立
上海邑聚道具有限公司	上海市	上海市	贸易	51.00		设立
上海邑安道具制作有限公司	上海市	上海市	生产加工	51.00		设立
EWGroupLimited	香港	香港	贸易	65.00		购买

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	
上海灿嘉科技发展有限公司	上海市	上海市	信息技术	51.00		设立
上海潼尘展览展示有限公司	上海市	上海市	装饰	100.00		购买

## 2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	硕源家具	35.00	1,043,135.96	816,313.11	1,282,848.86
2	香港 EW	35.00	2,626,873.36	1,214,550.83	2,865,033.19
3	邑聚道具	49.00	4,457,621.90		12,793,501.78
4	榕汉科技	6.4984	15,229.48		625,353.43

## 3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
硕源家具	13,701,683.69	282,952.99	13,984,636.68	10,049,038.21	270,316.01	10,319,354.22
香港 EW	19,957,428.69		19,957,428.69	11,420,334.47	351,285.11	11,771,619.58
邑聚道具	111,585,698.23	8,038,652.11	119,624,350.34	92,115,279.53	1,399,883.50	93,515,163.03
榕汉科技	29,604,137.40	1,636,954.98	31,241,092.38	20,389,600.06	275,465.52	20,665,065.58

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
硕源家具	13,938,832.56	533,271.46	14,472,104.02	11,217,781.03	237,105.82	11,454,886.85
香港 EW	9,860,155.34	-	9,860,155.34	5,494,732.32	215,758.66	5,710,490.98
邑聚道具	76,680,841.03	9,271,855.48	85,952,696.51	66,835,106.87	2,105,589.89	68,940,696.76
榕汉科技	29,968,988.97	1,194,118.13	31,163,107.10	20,456,694.32	416,280.43	20,872,974.75

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
硕源家具	27,346,034.47	2,980,388.46	2,980,388.46	2,657,644.70	23,899,261.22	2,332,323.17	2,332,323.17	2,180,223.55
香港 EW	35,128,511.30	7,505,352.46	7,505,352.46	8,703,724.19	21,575,866.03	3,447,280.83	3,447,280.83	7,935,280.76
邑聚道具	140,915,477.28	9,097,187.56	9,097,187.56	466,124.36	114,089,299.95	3,076,692.72	3,076,692.72	4,153,141.93
榕汉科技	36,516,568.05	285,894.45	285,894.45	-390,404.00	97,290,106.56	4,711,276.40	4,711,276.40	-15,713,801.09

## 七、 关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

实际控制人	与本公司的关系	持股比例%
王克强、徐墨戈	控股股东	55.13

## (二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、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
王克建	持股 5%以上股东
刘继达	持股 5%以上股东
薛方明	持股 5%以上股东
上海远戈投资管理合伙企业（有限合伙）	股东、控股股东可实施重大影响的公司

## (四) 关联交易情况

### 1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 履行完毕
王克强	上海邑通道具股份有限公司	800.00	2022.7.12	2026.7.12	否
王克强、徐墨戈	上海邑通道具股份有限公司	1000.00	2022.6.8	2026.6.7	否
王克强、徐墨戈	上海邑通道具股份有限公司	1000.00	2022.6.22	2031.6.22	否
王克强、徐墨戈	上海邑通道具股份有限公司	1000.00	2022.10.17	2026.10.17	否
王克强、徐墨戈	上海邑聚道具有限公司	800.00	2022.6.10	2026.6.7	否
王克强、徐墨戈	上海邑聚道具有限公司	500.00	2022.7.29	2026.7.29	否
王克强、徐墨戈	上海邑聚道具有限公司	500.00	2022.8.10	2026.8.9	否
王克强、徐墨戈	上海邑聚道具有限公司	1000.00	2022.11.1	2026.11.1	否
王克建、唐金红	榕汉科技（上海）有限公司	500.00	2022.8.30	2026.8.29	否
王克强、徐墨戈	榕汉科技（上海）有限公司	500.00	2022.6.27	2026.6.27	否
王克强、徐墨戈	榕汉科技（上海）有限公司	500.00	2022.8.11	2026.8.11	否
王克强、徐墨戈	上海邑通建筑装饰工程有限公司	900.00	2020.9.3	2026.9.2	否

### 2. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,086,740.00	1,968,384.00

## 八、 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

报告期内无需要披露的重要承诺。

### (二) 或有事项

报告期内无需要披露的或有事项。

## 九、 资产负债表日后事项

### (一) 其他资产负债表日后事项说明

上海邑通道具股份有限公司董事会将于 2023 年 4 月 26 日作出《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌》的议案，该议案经董事会审议通过后，尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

## 十、其他重要事项

### (一) 租赁

#### 1. 出租情况

项目	金额
①收入情况	3,384,518.83
租赁收入	3,384,518.83

#### 2. 承租情况

项目	金额
租赁负债的利息费用	1,298,970.43
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	2,032,073.62
与租赁相关的总现金流出	8,793,537.30

使用权资产相关信息见附注五、(二十六)。

## 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	144,648,286.69	137,706,120.21
1 至 2 年	7,464,320.80	389,984.52
2 至 3 年	194,720.00	201,367.27
3 年以上	1,112,367.72	12,327,579.23
减：坏账准备	8,971,866.86	18,982,928.88
合计	144,447,828.35	131,642,122.35

#### 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	202,113.28	0.13	202,113.28	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	153,217,581.93	99.87	8,769,753.58	5.86
其中：组合 1：合并范围内关联方客户	3,555,265.52	2.32		
组合 2：其他客户	149,662,316.41	97.55	8,769,753.58	5.86
合计	153,419,695.21	100.00	8,971,866.86	—

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	11,493,948.05	7.63	11,493,948.05	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	139,131,103.18	92.37		
其中：组合 1：合并范围内关联方客户	6,587,299.76	4.37		
组合 2：其他客户	132,543,803.42	88.00	7,488,980.83	5.65
合计	150,625,051.23	100.00	18,982,928.88	—

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：合并范围内关联方客户

组合名称	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
合并范围内关联方客户	3,555,265.52	—	—	6,587,299.76	—	—

②组合 2：其他客户

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	141,093,021.17	5.00	7,054,651.05	131,118,820.45	5.00	6,555,941.02
1 至 2 年	7,464,320.80	10.00	746,432.09	389,984.52	10.00	38,998.45
2 至 3 年	194,720.00	30.00	58,416.00	201,367.27	30.00	60,410.18
3 年以上	1,112,367.72	100.00	1,112,367.72	833,631.18	100.00	833,631.18
合计	149,864,429.69	—	8,971,866.86	132,543,803.42	—	7,488,980.83

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
单位 1	55,202,235.43	35.98	2,828,781.50
单位 2	18,218,366.89	11.87	910,918.34
单位 3	14,134,886.39	9.21	719,845.38
单位 4	7,147,500.00	4.66	357,375.00
单位 5	8,507,103.32	5.54	425,355.17
合计	103,210,092.03	67.26	5,242,275.39

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利		1,780,920.80



项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	19,341,049.37	23,790,177.09
减：坏账准备	4,879,295.37	4,534,711.18
合计	14,461,754.00	21,036,386.71

### 1. 应收股利

#### (1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
应收硕源家具股利		1,780,920.80
合计		1,780,920.80

### 2. 其他应收款项

#### (1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	11,214,763.82	7,871,774.48
备用金	1,544,982.69	2,735,512.41
其他往来	6,581,302.86	13,182,890.20
减：坏账准备	4,879,295.37	4,534,711.18
合计	14,461,754.00	19,255,465.91

#### (2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	9,006,370.24	15,045,604.54
1至2年	3,439,059.02	2,675,700.92
2至3年	2,190,508.09	2,408,255.60
3年以上	4,705,112.02	3,660,616.03
减：坏账准备	4,879,295.37	4,534,711.18
合计	14,461,754.00	19,255,465.91

#### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	4,534,711.18			4,534,711.18
期初余额在本期重新评估后	4,534,711.18			4,534,711.18
本期计提	744,584.19			744,584.19
本期核销	400,000.00			400,000.00
其他变动				
期末余额	4,879,295.37			4,879,295.37

#### (4) 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
上海法率信息技术有限公司	借款	2,063,561.64	1年以内	10.67	103,178.08
上海灿嘉信息科技发展有限公司	往来款	1,757,977.50	1-4年	9.09	
上海同意家具有限公司	往来款	1,236,988.33	1-2年	6.40	67,581.83
鹏卫齐商业(上海)有限公司	项目押金	1,600,000.00	1年以内	8.27	840,000.00
上海和之合工贸有限公司	房租押金	655,155.51	1年以内	3.39	32,757.78
合计	——	7,313,682.98	——	37.82	1,043,517.69

### (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	73,210,585.30	6,289,332.39	66,921,252.91	72,700,585.30	6,289,332.39	66,411,252.91

#### 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
上海邑安道具制作有限公司	1,152,796.33			1,152,796.33		
榕汉科技(上海)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海硕源家具贸易有限公司	14,362,710.72			14,362,710.72		
上海潼尘展览展示有限公司	8,833,727.25			8,833,727.25		6,289,332.39
香港 EW GROUP LIMITED	14,141,351.00			14,141,351.00		
上海灿嘉信息科技发展有限公司	1,020,000.00	510,000.00		1,530,000.00		
上海邑聚道具有限公司	4,590,000.00			4,590,000.00		
上海邑通建筑装饰工程有限公司	18,600,000.00			18,600,000.00		
合计	72,700,585.30	510,000.00		73,210,585.30		6,289,332.39

### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	382,409,694.77	332,226,314.47	335,491,912.51	274,559,426.61
终端展示	382,409,694.77	332,226,314.47	335,491,912.51	274,559,426.61
其他				
二、其他业务小计	9,894,417.57	8,489,908.32	12,818,395.08	7,503,143.10
租赁业务	4,567,201.78	4,348,815.10	4,156,963.90	3,439,229.96
咨询业务	3,327,454.07	2,194,589.36	1,719,311.87	
其他	1,999,761.72	1,946,503.86	6,942,119.31	4,063,913.14

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	392,304,112.34	340,716,222.79	348,310,307.59	282,062,569.71

### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,771,604.46	2,606,493.28

## 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	6,068.73	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,023,968.97	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	154,905.01	
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
5. 所得税影响额	-17,697.09	
6. 少数股东影响额	-111,478.62	
合计	1,055,767.00	

### (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		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	2.49	5.24	0.05	0.10	0.05	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.83	5.57	0.04	0.11	0.04	0.11

上海邑通道具股份有限公司

二〇二三年四月二十六日

## 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：

上海市奉贤区庄行镇大叶公路 2058 弄 10 号董事会办公室