



# 唐年股份

NEEQ : 835410

## 上海唐年实业股份有限公司

唐年 OSE1525  
好物.com  
数字化酒店供应链运营商

空间形象      客房电器      设计定制      品质耗品      商用清洁

上海唐年实业股份有限公司 | 上海市闵行区东川路4200号中国银联集团(上海) | 100000 | T+86 21 5109 6877 | F+86 21 5440 8867

# 半年度报告

# 2023

## 重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人张洪斌、主管会计工作负责人张洪斌及会计机构负责人（会计主管人员）张洪斌保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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当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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	7
第三节	重大事件 .....	14
第四节	股份变动及股东情况 .....	16
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	18
第六节	财务会计报告 .....	20
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	72
附件 II	融资情况 .....	72

备查文件目录	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。
	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（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	上海市沪闵路 4200 号 A 栋 6 楼董事会办公室

## 释义

释义项目	指	释义
环威电器	指	上海环威电器有限公司
唐年投资	指	上海唐年投资管理有限公司
唐年餐饮	指	上海唐年餐饮管理有限公司
唐年用吧	指	上海用吧网络科技有限公司
唐年电子	指	上海唐年电子商务有限公司
子潮投资	指	上海子潮投资管理中心(有限合伙)
沙狐投资	指	上海沙狐投资管理合伙企业(有限合伙)
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《上海唐年实业股份有限公司公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商	指	开源证券股份有限公司
报告期、本年度	指	2023年1月1日至2023年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
【TONNEY】品牌客房产品系列	指	公司自主品牌,客房小家电、客房个人护理产品、茶咖啡、床垫、纺织品及健康管理等全系列产品
【TONNEY】品牌客房定制品系列	指	公司自主品牌,为酒店客户设计定制的全系列房间用品
【易安/E-SAFE】品牌酒店客房保险箱	指	公司自主品牌,酒店客房保险箱
有限服务型酒店	指	有限服务酒店是和全服务酒店相对应的酒店类型。有限服务酒店区别于全服务酒店,指只提供B&B服务的酒店,也就是只提供早餐breakfast和床bed服务。

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	上海唐年实业股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanghai Tonney Industrial Co.,Ltd		
	Shanghai Tonney		
法定代表人	张洪斌	成立时间	2006年8月14日
控股股东	控股股东为张洪斌	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为张洪斌，江艳，一致行动人为（张洪斌、江艳、上海唐年投资管理有限公司和上海子潮投资管理中心（有限合伙）、张武斌
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业-批发业（F51）-其他批发业（F519）-其他未列明		
主要产品与服务项目	为酒店的客房区域提供从产品设计、整体产品配置方案、技术协助以及供应服务等综合解决方案支持，根据各个酒店不同风格定位和品牌标准，协同酒店共同完成专属个性化的客房整体产品解决方案。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	唐年股份	证券代码	835410
挂牌时间	2016年2月24日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	18,000,000
主办券商（报告期内）	开源证券股份有限公司	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	戴霁亮	联系地址	上海市闵行区沪闵路4200号中版创意设计产业基地（IF 如果）A栋6楼
电话	021-51096877	电子邮箱	info@tonneysupply.com
传真	021-54408867		
公司办公地址	上海市闵行区沪闵路4200号中版创意设计产业基地（IF 如果）A栋6楼	邮政编码	201108
公司网址	www.tonneysupply.com		

指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
<b>注册情况</b>			
统一社会信用代码	91310000792704371L		
注册地址	上海市闵行区春东路 508 号 3 幢 6 楼 601		
注册资本（元）	18,000,000 元	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

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

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

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

### 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	44,698,012.70	29,637,280.02	50.82%
毛利率%	26.25%	27.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,953,581.86	-4,005,947.58	51.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,996,083.30	-4,026,099.25	50.42%
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）	-5.35%	-11.63%	-

加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-5.47%	-11.69%	-
基本每股收益	-0.11	-0.22	51.26%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	77,577,471.61	85,053,342.58	-8.79%
负债总计	42,037,923.93	47,560,213.04	-11.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,539,547.68	37,493,129.54	-5.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.97	2.08	-5.29%
资产负债率%（母公司）	53.74%	56.09%	-
资产负债率%（合并）	54.19%	55.92%	-
流动比率	1.72	1.71	-
利息保障倍数	-3.33	2.19	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-3,527,607.50	2,995,134.38	-217.78%
应收账款周转率	1.14	0.80	-
存货周转率	1.81	1.33	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-8.79%	-13.09%	-
营业收入增长率%	50.82%	-17.06%	-
净利润增长率%	51.23%	23.99%	-

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

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	5,369,971.08	6.92%	7,027,432.73	8.26%	-23.59%
应收票据					
应收账款	34,206,839.41	44.09%	44,353,237.48	52.15%	-22.88%
存货	23,209,850.98	29.92%	13,294,440.58	15.63%	74.58%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	851,282.17	1.10%	1,015,376.20	1.19%	-16.16%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	409,898.58	0.53%	305,599.12	0.36%	34.13%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	19,500,000.00	25.14%	19,521,182.64	22.95%	-0.11%



长期借款	-	-	-	-	
资产总计	77,577,471.61	100.00%	85,053,342.58	100.00%	-8.79%
应付账款	7,652,197.43	9.86%	12,042,922.95	14.16%	-36.46%
长期待摊费用	-		-	-	
其他流动资产	283,873.85	0.37%	392,461.37	0.46%	-27.67%
交易性金融资产	0.00	0.00%	4,500,000.00	5.29%	-100.00%

#### 项目重大变动原因:

1. 应收账款较上年期末减少22.88%，为正常订单回款；
2. 存货较上年期末增加74.58%，主要是上半年旅游业回暖，酒店紧急加单，为满足客户订单交货期短的要求，我司提前进行了备货，导致短期内存货金额上涨；
3. 无形资产较上年期末增加34.13%，主要是为唐年好物商城软件开发增加的无形资产；
4. 应付账款较上年期末减少36.46%，主要是支付采购货款所致；

#### (二) 营业情况与现金流量分析

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	44,698,012.70	-	29,637,280.02	-	50.82%
营业成本	32,964,620.33	73.75%	21,589,445.38	72.85%	52.69%
毛利率	26.25%	-	27.15%	-	-0.9%
销售费用	4,560,485.90	10.20%	3,364,699.41	11.35%	35.54%
管理费用	6,288,680.83	14.07%	7,276,609.71	24.55%	-13.58%
研发费用	2,674,528.87	5.98%	1,176,368.34	3.97%	127.35%
财务费用	356,861.63	0.80%	288,799.82	0.97%	23.57%
信用减值损失	341,454.06	0.76%	217,805.06	0.73%	56.77%
资产减值损失	56,724.99	0.13%	-130,596.63	-0.44%	143.44%
其他收益	4,991.26	0.01%	11,716.88	0.04%	-57.40%
投资收益	26,171.11	0.06%	8,250.12	0.03%	217.22%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-1,752,680.82	-3.92%	-3,980,118.70	13.43%	55.96%
营业外收入	11,339.07	0.03%	184.67	0.00%	6,040.18%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	-1,953,581.86	-4.37%	-4,005,947.58	13.52%	51.23%
经营活动产生的现金流量净额	-3,527,607.50	-	2,995,134.38	-	-217.78%
投资活动产生的现金流量净额	3,804,604.06	-	-5,111,622.52	-	174.43%

筹资活动产生的现金流量净额	-1,978,152.28	-	-2,134,611.79	-	7.33%
---------------	---------------	---	---------------	---	-------

**项目重大变动原因:**

1. 营业收入较上年同期增加 1506.07 万元，涨幅 50.82%，今年酒店业复苏渐渐开始恢复正常；营业成本较上年同期增加 1137.52 万元，涨幅 52.69%，为营业收入增加对应的成本增加；
2. 销售费用较上年同期增加 119.58 万元，涨幅 35.54%，主要为去年上半年受疫情影响差旅费及行业酒店用品展参展费用未支出所产生的差异；
3. 研发费用较上年同期增加 149.82 万元，涨幅 127.35%，主要是为好物商城增加了人员工资性投入；
4. 财务费用较上年同期增加 6.81 万元，涨幅 23.57%，主要为新设的扬州仓租赁摊销所致；
5. 信用减值损失较上年同期增加 12.36 万元，涨幅 56.77%，主要是公司加强催款力度，收回多笔历年大额应收款，冲回以前年度计提的应收账款坏账减值金额所致；
6. 资产减值损失较上年同期增加 18.73 万元，涨幅 143.44%，主要是公司加强滞销品的推广力度，减少了 2 年以上电器类产品的库存，冲回以前年度计提的存货跌价损失金额所致；
7. 其他收益较上年同期较少 0.67 万元，减幅 57.40%，主要为个税征收计算方式调整所致；
8. 投资收益较上年同期增加 1.79 万元，涨幅 217.22%，主要为理财产品赎回产生的收益；
9. 营业利润较上年同期增加 222.74 万元，涨幅 55.96%，主要为行业复苏，上半年营业收入、成本、各项费用指标回稳；
10. 营业外收入较上年同期增加 1.12 万元，涨幅 6040.18%，主要为应收款诉讼后收到的罚息
11. 净利润较上年同期增加 205.24 万元，涨幅 51.23%，主要为营业利润增加所致；
12. 本期经营活动产生的现金流量净额较上年减少 652.27 万元，减幅 217.78%，主要为销售商品、提供劳务收到的现金比上年增加 1421 万，然而购买商品、接受劳务支付的现金比上年增加 1746 万，导致经营活动产生的现金流量净额较上年减少 325 万；另今年因行业复苏，支付的各项税费增加 103 万，支付其他与经营活动有关的现金增加 266 万；
13. 本期投资活动产生的现金流量净额较上年增加 891.62 万元，涨幅 174.43%，主要是去年同期有 500 万元理财投资未收回，而本期间内收回了 450 万元理财投资；

**四、 投资状况分析**

**(一) 主要控股子公司、参股公司情况**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

上海用吧网络科技有限公司	子公司	网络、互联网、物联网等的开发、服务、咨询等	1,000,000.00	59,007.41	59,007.41	0	-0.79
上海唐年电子商务有限公司	子公司	从事电子商务	1,000,000.00	1,363,821.66	1,246,780.85	434,040.55	-78,363.05
上海唐年好物国际贸易有	子公司	货物进出口贸易服务	1,000,000.00	1,575,330.63	1,144,982.04	1,031,004.91	-292,178.39

限公司							
上海唐年供应链科技有限公司	子公司	供应链管理、物联网技术服务、技术研发\物联网应收服务等	1,000,000.00	282,306.60	-127,402.00	0	-534,731.79

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

#### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 五、 企业社会责任

适用 不适用

### 六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争风险	酒店客房用品行业市场化程度较高，具有大行业、小企业、行业集中度不高的特点，行业内部企业数量

	<p>多，产品及服务同质化严重，竞争较为激烈。竞争从价格、宣传等方面逐步扩展到品牌、设计、渠道等方面。此外，大部分企业仅负责资源整合，不具备自主品牌，抵抗风险能力较差。公司目前虽然是客房用品细分领域的优质企业，在业务体量和品牌影响力上具备较大优势，但是公司如果不能保持和提升在产品、设计、品牌方面的优势，维持自身持续影响力，公司将面临客户流失、盈利下降的风险。对此，公司一直以来强调品牌建设，强化自主研发，力争在竞争环境当中提升自身的竞争力，保障持续发展。</p>
产品集中度高的风险	<p>公司是酒店客房用品行业的优质企业，在客房用品这一细分领域一直占据优势地位。目前公司业务主要聚焦于高端星级酒店客房板块，收入主要来自于高端星级酒店对 TONNEY 自主品牌客房产品的采购，产品集中程度高，对于高星级酒店持续发展的依赖程度大，与新开业酒店数量和存量酒店补货改造的采购情况相关性过大，不利于分散风险。如果酒店行业受到冲击，开业和补货采购量下降，则公司存在销售收入和净利润同步减少的风险。对此，公司在近几年已经开始着手从单一客房用品销售拓展为客房整体产品解决方案的转型。公司围绕客房空间服务端，把客房设施设备、设计定制产品、客房纺织品、客房一次性消耗品以及清洁易耗品等系列产品解决方案予以整合，并在供应链服务模式上不断提升和创新，积极主动拓展产品线，同时结合数字化转型，打造更具有行业竞争力的供应链综合服务团队。</p>
净资产规模增加带来的风险	<p>2020 年末、2021 年、2022 年末公司净资产分别为 43,508,639.51 元、36,442,401.59 元和 37,493,129.54 元。本报告期因受新冠疫情影响，公司净资产略有下降。但随着国内疫情已得到控制，公司经营规模将会继续稳步发展，人员配置会随之增加，产销能力将迅速回稳，。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

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

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

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

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告
--------	---------	----	------	------	----------	-----------	------

							披露时间
上海唐年实业股份有限公司	沈阳瑞柏酒店管理有限公司；阳半岛蓝湾酒店管理有限公司；辽宁太平洋实业有限公司	合同纠纷	是	7,318,148.57	是	1)2023年4月21日法院宣判原告胜诉； 2) 判决后对方不服提起了上诉，2023年7月4日二审开庭 3) 辽宁省沈阳市中级人民法院于2023年7月31日出具民事调解书（2023）辽01民终10208号。	2023年5月5日
总计	-	-	-	7,318,148.57	-	-	-

#### 重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

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

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公转书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年1月28日		正在履行中
公转书	其他股东	同业竞争承诺	2016年1月28日		正在履行中
-	董监高	同业竞争承诺	2016年1月28日		正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

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

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量



1	张洪斌	7,500,000	0	7,500,000	41.67%	5,625,000	1,875,000	0	0
2	唐年投资	6,000,000	0	6,000,000	33.33%	4,000,000	2,000,000	0	0
3	上海子潮	2,000,000	0	2,000,000	11.11%	1,333,334	666,666	0	0
4	江艳	1,500,000	0	1,500,000	8.33%	1,125,000	375,000	0	0
5	张武斌	500,000	0	500,000	2.78%	375,000	125,000	0	0
6	沙狐投资	250,000	0	250,000	1.39%	0	250,000	0	0
7	张九妹	50,000	0	50,000	0.28%	0	50,000	0	0
8	项楚天	50,000	0	50,000	0.28%	0	50,000	0	0
9	张忠明	50,000	0	50,000	0.28%	0	50,000	0	0
10	丁国萍	40,000	0	40,000	0.22%	0	40,000	0	0
<b>合计</b>		17,940,000	-	17,940,000	99.67%	12,458,334	5,481,666	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

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

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张洪斌	董事长、总经理、财务总监	男	1971年5月	2021年8月9日	2024年8月8日
张武斌	董事、副总经理	男	1973年10月	2021年8月9日	2024年8月8日
陈国耀	董事	男	1963年10月	2021年8月9日	2024年8月8日
戴霁亮	董事、副总经理、董事会秘书	男	1979年12月	2021年8月9日	2024年8月8日
王锐	董事	男	1981年8月	2021年8月9日	2024年8月8日
薛少奎	监事会主席	男	1952年4月	2021年8月9日	2024年8月8日
计静瑜	监事	女	1983年1月	2021年8月9日	2024年8月8日
陆小冬	监事	男	1979年1月	2021年8月9日	2024年8月8日
江艳	副总经理	女	1973年11月	2021年8月9日	2024年8月8日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

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

#### (二) 变动情况

适用 不适用

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

#### (三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	10
销售人员	27	26
运营保障人员	29	31
采购人员	13	12
财务人员	6	7
员工总计	85	86

### (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

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	5,369,971.08	7,027,432.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）		4,500,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（四）	34,206,839.41	44,353,237.48
应收款项融资			
预付款项	五、（五）	2,957,714.65	2,464,511.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	3,287,391.04	2,976,639.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	23,209,850.98	13,294,440.58
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（八）	283,873.85	392,461.37
<b>流动资产合计</b>		<b>69,315,641.01</b>	<b>75,008,722.73</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五、（九）	851,282.17	1,015,376.20
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十）	5,071,100.50	6,579,315.97
无形资产	五、（十一）	409,898.58	305,599.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（十三）	1,498,094.85	1,708,230.41
其他非流动资产	五、（十四）	431,454.50	436,098.15
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,261,830.60</b>	<b>10,044,619.85</b>
<b>资产总计</b>		<b>77,577,471.61</b>	<b>85,053,342.58</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（十五）	19,500,000.00	19,521,182.64
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（十六）	7,652,197.43	12,042,922.95
预收款项			
合同负债	五、（十七）	5,326,608.08	3,172,933.38
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（十八）	2,995,780.33	3,688,254.23
应交税费	五、（十九）	305,795.27	1,074,537.06
其他应付款	五、（二十）	201,162.19	461,966.73
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十一）	3,571,617.74	3,528,192.80
其他流动负债	五、（二十二）	684,615.44	412,481.34
<b>流动负债合计</b>		<b>40,237,776.48</b>	<b>43,902,471.13</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、（二十三）	1,800,147.45	3,357,741.91
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（二十四）		300,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,800,147.45</b>	<b>3,657,741.91</b>
<b>负债合计</b>		<b>42,037,923.93</b>	<b>47,560,213.04</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、（二十五）	18,000,000.00	18,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十六）	12,257,167.12	12,257,167.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十七）	1,966,363.46	1,966,363.46
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十八）	3,316,017.10	5,269,598.96
归属于母公司所有者权益合计		35,539,547.68	37,493,129.54
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>35,539,547.68</b>	<b>37,493,129.54</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>77,577,471.61</b>	<b>85,053,342.58</b>

法定代表人：张洪斌

主管会计工作负责人：张洪斌

会计机构负责人：张洪斌

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
----	----	------------	-------------

<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,773,488.87	5,591,301.64
交易性金融资产			4,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、（一）	34,189,483.69	44,949,339.33
应收款项融资			
预付款项		2,957,714.65	2,464,511.57
其他应收款	十一、（二）	2,972,269.88	2,789,039.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		22,947,871.56	12,970,418.49
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		192,265.61	124,075.70
<b>流动资产合计</b>		<b>67,033,094.26</b>	<b>72,888,685.73</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）	2,580,000.00	1,680,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		851,282.17	1,015,376.20
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,811,415.11	6,146,507.00
无形资产		228,687.92	305,599.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		-	
递延所得税资产		1,497,571.98	1,707,707.54
其他非流动资产		384,284.69	164,227.10
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,353,241.87</b>	<b>11,019,416.96</b>
<b>资产总计</b>		<b>77,386,336.13</b>	<b>83,908,102.69</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		19,500,000.00	19,521,182.64
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款		7,652,197.43	11,997,021.55
预收款项			
合同负债		5,266,272.65	3,369,004.59
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,874,315.63	3,595,048.95
应交税费		304,593.34	1,073,167.11
其他应付款		200,901.39	393,330.73
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,211,617.74	3,168,192.80
其他流动负债		684,615.44	364,389.40
<b>流动负债合计</b>		<b>39,694,513.62</b>	<b>43,481,337.77</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		1,895,643.13	3,282,277.70
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			300,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,895,643.13</b>	<b>3,582,277.70</b>
<b>负债合计</b>		<b>41,590,156.75</b>	<b>47,063,615.47</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		18,000,000.00	18,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,257,167.12	12,257,167.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,966,363.46	1,966,363.46
一般风险准备			
未分配利润		3,572,648.80	4,620,956.64
<b>所有者权益合计</b>		<b>35,796,179.38</b>	<b>36,844,487.22</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>77,386,336.13</b>	<b>83,908,102.69</b>



(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入	五、（二十八）	44,698,012.70	29,637,280.02
其中：营业收入		44,698,012.70	29,637,280.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、（二十八）	46,880,034.94	33,724,574.15
其中：营业成本		32,964,620.33	21,589,445.38
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）	34,857.38	28,651.49
销售费用	五、（三十一）	4,560,485.90	3,364,699.41
管理费用	五、（三十二）	6,288,680.83	7,276,609.71
研发费用	五、（三十三）	2,674,528.87	1,176,368.34
财务费用	五、（三十四）	356,861.63	288,799.82
其中：利息费用		402,044.01	341,407.15
利息收入		11,009.12	12,268.48
加：其他收益	五、（三十五）	4,991.26	11,716.88
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十六）	26,171.11	8,250.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十七）	341,454.06	217,805.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十八）	56,724.99	-130,596.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,752,680.82	-3,980,118.70
加：营业外收入	五、（三十九）	11,339.07	184.67
减：营业外支出	五、（四十）		
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,741,341.75	-3,979,934.03
减：所得税费用	五、（四十一）	212,240.11	26,013.55
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,953,581.86	-4,005,947.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,953,581.86	-4,005,947.58
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,953,581.86	-4,005,947.58
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-1,953,581.86	-4,005,947.58
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,953,581.86	-4,005,947.58
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.11	-0.22
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.11	-0.22

法定代表人：张洪斌

主管会计工作负责人：张洪斌

会计机构负责人：张洪斌

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十一、（四）	43,937,764.24	29,074,186.63
减：营业成本	十一、（四）	32,509,301.58	21,589,445.38
税金及附加		34,857.38	25,835.99
销售费用		4,084,406.08	3,032,510.39
管理费用		5,964,984.74	7,268,039.79
研发费用		2,222,756.10	1,009,975.25
财务费用		400,250.64	305,059.07

其中：利息费用		393,003.90	341,407.15
利息收入		5,135.75	11,115.49
加：其他收益	十一、（五）	4,930.77	11,703.64
投资收益（损失以“-”号填列）		26,171.11	8,250.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		341,454.06	217,805.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）		56,724.99	-130,596.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-849,511.35	-4,049,517.05
加：营业外收入		11,339.07	
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-838,172.28	-4,049,517.05
减：所得税费用		210,135.56	21,802.11
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,048,307.84	-4,071,319.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,048,307.84	-4,071,319.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-1,048,307.84	-4,071,319.16
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<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		62,625,455.92	48,412,449.63
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		281,435.97	16,458.07
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十二）	1,761,493.46	1,106,058.14
<b>经营活动现金流入小计</b>		64,668,385.35	49,534,965.84
购买商品、接受劳务支付的现金		51,967,346.41	34,509,261.29
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		8,588,393.45	8,077,590.45
支付的各项税费		1,373,218.70	344,770.64
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十二）	6,267,034.29	3,608,209.08
<b>经营活动现金流出小计</b>		68,195,992.85	46,539,831.46
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-3,527,607.50	2,995,134.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		8,500,000.00	13,000,000.00
取得投资收益收到的现金		26,171.11	8,250.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		8,526,171.11	13,008,250.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		721,567.05	119,872.64
投资支付的现金		4,000,000.00	18,000,000.00
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>	五、（四十二）	4,721,567.05	18,119,872.64
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		3,804,604.06	-5,111,622.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		16,000,000.00	10,000,000.00
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>		16,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		344,976.38	295,951.79

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,633,175.90	1,838,660.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>17,978,152.28</b>	<b>12,134,611.79</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,978,152.28</b>	<b>-2,134,611.79</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>43,694.07</b>	<b>78,141.36</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,657,461.65</b>	<b>-4,172,958.57</b>
加：期初现金及现金等价物余额		7,027,432.73	10,656,673.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>5,369,971.08</b>	<b>6,483,714.84</b>

法定代表人：张洪斌      主管会计工作负责人：张洪斌      会计机构负责人：张洪斌

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<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		62,696,441.35	46,714,308.64
收到的税费返还		43,075.36	16,444.04
收到其他与经营活动有关的现金		1,637,782.64	1,098,628.17
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>64,377,299.35</b>	<b>47,829,380.85</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		51,888,944.72	34,301,427.10
支付给职工以及为职工支付的现金		8,011,515.07	7,924,223.84
支付的各项税费		1,363,205.48	289,019.17
支付其他与经营活动有关的现金		6,039,861.75	3,477,119.74
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>67,303,527.02</b>	<b>45,991,789.85</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,926,227.67</b>	<b>1,837,591.00</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		8,000,000.00	13,000,000.00
取得投资收益收到的现金		26,171.11	8,250.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>8,026,171.11</b>	<b>13,008,250.12</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		221,567.05	117,506.64
投资支付的现金		4,900,000.00	18,317,400.00
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>		5,121,567.05	18,434,906.64
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		2,904,604.06	-5,426,656.52
<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		16,000,000.00	10,000,000.00
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>		16,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		344,976.38	295,951.79
支付其他与筹资活动有关的现金		1,453,175.90	1,838,660.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		17,798,152.28	12,134,611.79
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,798,152.28	-2,134,611.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,963.12	34,578.83
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,817,812.77	-5,689,098.48
加：期初现金及现金等价物余额		5,591,301.64	9,962,661.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,773,488.87	4,273,562.62



### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

无

#### (二) 财务报表项目附注

##### 一、企业的基本情况

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

人民币 100 万元，占注册资本的 20%。根据 2015 年 6 月 18 日的股东会决议，增加注册资本人民币 1000 万元，其中江艳出资人民币 50 万元，张洪斌出资人民币 350 万元，新股东上海唐年投资管理有限公司出资人民币 600 万元。增资后本公司注册资本为人民币 1,500 万元，其中张洪斌出资人民币 750 万元，占注册资本的 50%，江艳出资人民币 150 万元，占注册资本的 10%，上海唐年投资管理有限公司出资人民币 600 万元，占注册资本的 40%。

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

根据 2015 年 12 月 15 日举行的第一次临时股东大会决议，本公司增加注册资本人民币 300 万元。本次增资收到增资款人民币 600 万元，其中人民币 300 万作为“股本”，人民币 282.5 万作为“资本公积”，人民币 17.5 万冲减中介费用。增资后本公司注册资本为人民币 1,800 万元，其中张洪斌出资人民币 750 万元，占注册资本的 41.6667%，江艳出资人民币 150 万元，占注册资本的 8.3333%，上海唐年投资管理有出资人民币 600 万元，占注册资本的 33.3333%，李勇出资人民币 3 万元，占注册资本的 0.1667%，陈俊出资人民币 3 万元，占注册资本的 0.1667%，上海沙狐投资管理合伙企业（有限合伙）出资人民币 25 万元，占注册资本的 1.3889%，丁国萍出资人民币 4 万元，占注册资本的 0.2222%，张九妹出资人民币 5 万元，占注册资本的 0.2778%，项楚天出资人民币 5 万元，占注册资本的 0.2778%，张忠明出资人民币 5 万元，占注册资本的 0.2778%，张武斌出资人民币 50 万元，占注册资本的 2.7778%，上海子潮投资管理中心（有限合伙）出资人民币 200 万元，占注册资本的 11.1110%。业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具瑞华验字[2015]31080013 号《验资报告》。

公司于 2016 年 2 月 24 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司经营范围为从事电子科技、物联网智能科技、计算机网络科技的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，软件开发及销售，电子电器、电脑保险箱的组装生产，酒店设备用品的销售、安装及维修服务，纺织品、清洁设备用品、日化用品、化妆品、洗漱

用品的批发和零售，食品销售，供应链管理，从事货物的进出口业务，自有设备租赁，以电子商务方式从事酒店设备用品的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司于 2022 年 1 月 12 日换领了由上海市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91310000792704371L 的《营业执照》，法定代表人为张洪斌，住所为上海市闵行区春东路 508 号 3 幢 6 楼 601 室，公司类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。

本公司及各子公司（统称“本公司”）主要从事酒店用品行业。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司 2023 年度上半年纳入合并范围的子公司共 4 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本财务报表经本公司董事会决议批准于 2023 年 8 月 24 日报出。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。

## 三、重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

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

### （三）营业周期

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

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## （五）企业合并

### 1、同一控制下的企业合并

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

### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、投资主体的判断依据

本公司为投资性主体，判断依据如下：

### 2、合并财务报表范围

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

### 3、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

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

### （七）现金及现金等价物的确定标准

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

### （八）外币业务及外币财务报表折算

#### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （九）金融工具

#### 1、金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### （1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

## 2、金融工具的计量

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

### （1）金融资产

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

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

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

### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损

益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

### 4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

## （2）金融负债

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

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

### （十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 1、预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

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

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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



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

应收账款组合 1：线下客户账龄分析组合

应收账款组合 2：电商客户账龄分析组合

应收账款组合 3：集团范围内关联方组合

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

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

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

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

其他应收款组合 1：保证金、备用金、押金组合

其他应收款组合 2：其他

其他应收款组合 3：集团内关联方款项

## 2、预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计

入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

#### （十一）存货

##### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品等。主要包括库存商品、发出商品。

##### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

##### 3. 存货跌价准备的计提方法

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

##### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### （十二）合同资产和合同负债

##### 1、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

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

##### 2、合同负债

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### （十三）长期股权投资

##### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

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

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## （十四）固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：电子设备、运输设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并

在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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

#### （十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十六）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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

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

### （十七）无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
专利权	1-10	直线法摊销
软件	3-5	直线法摊销

#### 2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### （十八）长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十九）长期待摊费用

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

#### （二十）职工薪酬

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

##### 1、短期薪酬

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

## 2、离职后福利

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

## 3、辞退福利

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

### （二十一）预计负债

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

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

### （二十二）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。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。

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

### （二十三）政府补助

#### 1、政府补助的类型及会计处理

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

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

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 2、政府补助确认时点

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



## （二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## （二十五）租赁

### 1、租入资产的会计处理

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

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

#### （1）使用权资产

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

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

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

## (2) 租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

## (二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本年度未发生会计政策变更及会计估计变更

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入计算销项税	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### (二) 重要税收优惠及批文

根据国家税务总局《2021年小型微利企业所得税优惠政策全流程指引》规定对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%

计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本年度本公司及子公司均符合中小型微利企业标准，适用相关税收优惠。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	25,098.87	62,170.74
银行存款	5,102,025.42	6,608,983.61
其他货币资金	242,846.79	356,278.38
合 计	5,369,971.08	7,027,432.73

### （二）交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
1.分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,500,000.00
其中：理财产品		4,500,000.00
合 计		4,500,000.00

### （三）应收票据

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

### （四）应收账款

#### 1、按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	23,831,732.71	37,420,740.54
1 至 2 年	8,005,096.11	5,344,069.22
2 至 3 年	7,916,453.90	6,920,382.65
3 至 4 年	98,286.14	359,323.87
4 至 5 年	85,667.40	481,081.70
5 年以上	224,173.76	570,509.73
减：坏账准备	5,954,570.61	6,742,870.23
合 计	34,206,839.41	44,353,237.48

## 2、按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	4,200,991.44	10.46	4,200,991.44	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	35,960,418.58	89.54	1,753,579.17	4.88
其中：组合 1：线下客户	35,890,448.09	89.37	1,753,579.17	4.89
组合 2：电商客户	69,970.49	0.17		
合 计	40,161,410.02	100.00	5,954,570.61	14.83

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

### (1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
海南恒乾材料设备有限公司	3,261,195.75	3,261,195.75	1-2 年	100%	为恒大系公司因债务违约影响，预计收回可能性较低。
儋州瑞丰旅游开发有限公司	939,795.69	939,795.69	1-2 年	100%	为恒大系公司因债务违约影响，预计收回可能性较低。
合 计	4,200,991.44	4,200,991.44			

### (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

#### ①组合 1：线下客户

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	23,761,762.22	2.00	475,235.24	33,189,466.07	2.00	663,789.32
1 至 2 年	3,804,104.67	5.00	190,205.23	5,344,069.22	5.00	267,203.46
2 至 3 年	7,916,453.90	10.00	791,645.39	6,920,382.65	10.00	692,038.27
3 至 4 年	98,286.14	30.00	29,485.84	359,323.87	30.00	107,797.16

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
4至5年	85,667.40	50.00	42,833.70	481,081.70	50.00	240,540.85
5年以上	224,173.76	100.00	224,173.76	570,509.73	100.00	570,509.73
合计	35,890,448.09		1,753,579.17	46,864,833.24		2,541,878.79

## ②组合2：电商客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
6个月以内	69,970.49			30,283.03		
合计	69,970.49			30,283.03		

## 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	6,742,870.23		345,936.43	442,363.19		5,954,570.61
合计	6,742,870.23		345,936.43	442,363.19		5,954,570.61

## 4、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
沈阳瑞柏酒店管理有限公司	6,672,117.50	16.61	667,211.75
南京恒宇酒店用品制造有限公司【上饶文娱创意中心北区4#楼公寓】	6,010,631.04	14.97	120,212.62
海南恒乾材料设备有限公司	3,261,395.75	8.12	3,261,395.75
上海锦江联采供应链有限公司【锦江】	2,293,022.21	5.71	45,860.44
如皋曙晔酒店有限公司如城分公司	1,331,149.67	3.31	26,622.99
合计	19,568,316.17	48.72	4,121,303.56

## (五) 预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,957,714.65	100	2,317,755.83	94.05
1至2年			146,755.74	5.95
合计	2,957,714.65	100	2,464,511.57	100

## 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 (%)
戴森贸易 (上海) 有限公司	265,346.90	8.97
山东泉林本色有限公司	237,396.33	8.03
佛山市南海南秦酒店用品厂	214,971.74	7.27
苏州梵贵贸易有限公司	174,154.50	5.89
广州众森食品有限公司	147,047.16	4.97
合 计	1,038,916.63	35.13

### (六) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款项	3,294,620.60	2,979,386.19
减: 坏账准备	7,229.56	2,747.19
合 计	3,287,391.04	2,976,639.00

#### 其他应收款项

##### (1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
押金、备用金及保证金	3,159,342.18	2,842,026.52
往来款	135,278.42	137,359.67
减: 坏账准备	7,229.56	2,747.19
合 计	3,287,391.04	2,976,639.00

##### (2) 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,294,620.60	2,979,386.19
减: 坏账准备	7,229.56	2,747.19
合 计	3,287,391.04	2,976,639.00

##### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	2747.19			2747.19
本期计提	4,482.37			4,482.37
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	7,229.56			7,229.56

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	2747.19	4,482.37				7,229.56
合计	2747.19	4,482.37				7,229.56

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海昇禾水润文化投资有限公司	押金、备用金及保证金	433,438.00	1年内	13.16	
丰元仓储(扬州)有限公司	押金、备用金及保证金	229,794.82	1年内	6.97	
斑马易购电子商务有限公司	押金、备用金及保证金	170,000.00	1年内	5.16	
汉庭星空(上海)酒店管理有限公司	押金、备用金及保证金	150,000.00	1年内	4.55	
凤悦供应链管理(江苏)有限公司	押金、备用金及保证金	90,000.00	1年内	2.73	
合计		1,073,232.82		32.58	

(七) 存货

1、存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	17,294,948.59	30,579.21	17,264,369.38	12,281,580.02	87,304.20	12,194,275.82
发出商品	5,945,481.60		5,945,481.60	1,100,164.76		1,100,164.76
合计	23,240,430.19	30,579.21	23,209,850.98	13,381,744.78	87,304.20	13,294,440.58

2、存货跌价准备的增减变动情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	87,304.20			56,724.99		30,579.21
合计	87,304.20			56,724.99		30,579.21

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	283,873.85	381,163.55
待摊费用		11,297.82
合计	283,873.85	392,461.37

(九) 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	851,282.17	1,015,376.20
固定资产清理		
合 计	851,282.17	1,015,376.20

1、固定资产

固定资产情况

项 目	运输设备	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值				
1.期初余额	557,138.26	1,943,990.63	1,027,573.43	3,528,702.32
2.本期增加金额		4,900.00		4,900.00
(1) 购置		4,900.00		4,900.00
3.本期减少金额				0
4.期末余额	557,138.26	1,948,890.63	1,027,573.43	3,533,602.32
二、累计折旧				0
1.期初余额	368,697.89	1,570,494.52	574,133.71	2,513,326.12
2.本期增加金额	25,582.61	49,984.04	93,427.38	168,994.03
(1) 计提	25,582.61	49,984.04	93,427.38	168,994.03
3.本期减少金额				
4.期末余额	394,280.50	1,620,478.56	667,561.09	2,682,320.15
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	162,857.76	328,412.07	360,012.34	851,282.17
2.期初账面价值	188,440.37	373,496.11	453,439.72	1,015,376.20

(十) 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	7,915,004.52	7,915,004.52
2.本期增加金额	66,006.57	66,006.57
3.本期减少金额		
4.期末余额	7,981,011.09	7,981,011.09
二、累计折旧		



项 目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	1,335,688.55	1,335,688.55
2.本期增加金额	1,574,222.04	1,574,222.04
(1) 计提	1,574,222.04	1,574,222.04
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,909,910.59	2,909,910.59
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	5,071,100.50	5,071,100.50
2.期初账面价值	6,579,315.97	6,579,315.97

### (十一) 无形资产

#### 无形资产情况

项 目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	532,902.62	1,347,531.61	1,880,434.23
2.本期增加金额	1,509.46	260,943.39	262,452.85
(1) 购置			
3.本期减少金额			
4.期末余额	534,412.08	1,608,475.00	2,142,887.08
二、累计摊销			
1.期初余额	470,671.64	1,104,163.47	1,574,835.11
2.本期增加金额	17,578.62	140,574.77	158,153.39
(1) 计提	17,578.62	140,574.77	158,153.39
3.本期减少金额			
4.期末余额	488,250.26	1,244,738.24	1,732,988.50
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	46,161.82	363,736.76	409,898.58
2.期初账面价值	62,230.98	243,368.14	305,599.12

(十二) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费					
合计					

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
信用减值准备	1,490,450.05	5,961,800.17	1,686,404.36	6,745,617.42
资产减值准备	7,644.804	30,579.21	21,826.05	87,304.20
小计	1,498,094.85	5,992,379.38	1,708,230.41	6,832,921.62

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	431,454.50		431,454.50	436,098.15		436,098.15
合计	431,454.50		431,454.50	436,098.15		436,098.15

(十五) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	19,500,000.00	19,500,000.00
短期借款应计利息		21,182.64
合计	19,500,000.00	19,521,182.64

(十六) 应付账款

按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	7,652,197.43	12,042,922.95
合计	7,652,197.43	12,042,922.95

(十七) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
酒店商品销售	5,326,608.08	3,172,933.38
合计	5,326,608.08	3,172,933.38

## (十八) 应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	2,844,357.50	6,987,234.92	7,829,466.39	2,002,126.03
离职后福利-设定提存计划	843,896.73	869,124.14	719,366.57	993,654.30
合 计	3,688,254.23	7,856,359.06	8,548,832.96	2,995,780.33

### 2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,958,605.87	5,750,157.16	6,335,529.72	1,373,233.31
职工福利费		356,138.57	356,138.57	
社会保险费	536,678.63	531,521.19	439,307.10	628,892.72
其中：医疗保险费	485,679.82	522,186.47	431,424.05	576,442.24
工伤保险费	8,182.34	8,974.72	7,523.05	9,634.01
生育保险费	42,816.47	360.00	360.00	42,816.47
住房公积金	349,073.00	349,418.00	698,491.00	
合 计	2,844,357.50	6,987,234.92	7,829,466.39	2,002,126.03

### 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	818,325.32	842,724.74	697,505.54	963,544.52
失业保险费	25,571.41	26,399.40	21,861.03	30,109.78
合 计	843,896.73	869,124.14	719,366.57	993,654.30

## (十九) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	255,853.33	945,985.11
企业所得税		677.40
个人所得税	19,089.51	25,913.52
城市维护建设税	12,792.67	47,299.26
教育费附加	12,792.67	47,299.25
其他税费	5,267.09	7,362.52
合 计	305,795.27	1,074,537.06

(二十) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款项	201,162.19	461,966.73
合 计	201,162.19	461,966.73

其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项 目	期末余额	期初余额
应付其他款项	199,540.75	112,473.73
代扣代缴个人款项	1,621.44	349,493.00
合 计	201,162.19	461,966.73

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,571,617.74	3,528,192.80
合 计	3,571,617.74	3,528,192.80

(二十二) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	684,615.44	412,481.34
合 计	684,615.44	412,481.34

(二十三) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,615,238.33	7,283,758.85
减：未确认融资费用	243,473.14	397,824.14
减：一年内到期的租赁负债	3,571,617.74	3,528,192.80
合 计	1,800,147.45	3,357,741.91

(二十四) 递延收益

1、递延收益按类别列示

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

(二十五) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	18,000,000.00						18,000,000.00

(二十六) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	12,257,167.12			12,257,167.12
合 计	12,257,167.12			12,257,167.12

(二十七) 盈余公积

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

(二十八) 未分配利润

项 目	本期金额
调整前上期末未分配利润	5,269,598.96
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	5,269,598.96
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-1,953,581.86
减: 提取法定盈余公积	
期末未分配利润	3,316,017.10

(二十九) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本按项目分类

项 目	2023 年 1-6 月发生额		2022 年 1-6 月发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	44,698,012.70	32,964,620.33	29,637,280.02	21,589,445.38
商品销售	44,698,012.70	32,964,620.33	29,637,280.02	21,589,445.38
二、其他业务小计				
合 计	44,698,012.70	32,964,620.33	29,637,280.02	21,589,445.38

(三十) 税金及附加

项 目	2023 年 1-6 月发生额	2022 年 1-6 月发生额
城市维护建设税	13,022.81	10,798.94
教育费附加 (含地方教育费附加)	13,022.82	10,796.65
印花税	8,811.75	7,055.90

项 目	2023 年 1-6 月发生额	2022 年 1-6 月发生额
合 计	34,857.38	28,651.49

### (三十一) 销售费用

项 目	2023 年 1-6 月发生额	2022 年 1-6 月发生额
工资及工资性费用	2,684,495.71	2,555,352.53
差旅费	407,993.44	231,452.56
广告展览费	730,230.32	177,549.54
咨询服务费	308,711.58	82,939.00
业务招待费	170,979.63	84,124.18
车辆费用	19,520.86	30,795.60
会务费	6160.38	
财产保险费	14,998.55	18,710.23
修理费	5,787.61	3,664.60
其他	211,607.82	180,111.17
合 计	4,560,485.90	3,364,699.41

### (三十二) 管理费用

项 目	2023 年 1-6 月发生额	2022 年 1-6 月发生额
工资及工资性费用	3,026,189.14	4,356,021.08
使用权资产折旧	1,574,222.04	1,475,765.30
租赁费用	409,462.95	275,338.83
咨询服务费	321,445.41	290,672.15
办公费用	302,831.97	395,344.53
长期待摊费用		
无形资产摊销		
折旧费	168,994.03	153,195.54
劳务费	13,373.52	157,064.17
差旅费	186,257.40	99,929.08
董事会费		
业务招待费	158,945.55	15,277.80
车辆费	86,107.93	18,840.98
诉讼费	-1,205.33	2,831.00
其他	42,056.22	36,329.25
合 计	6,288,680.83	7,276,609.71

### (三十三) 研发费用

项 目	2023 年 1-6 月发生额	2022 年 1-6 月发生额
工资及工资性费用	2,149,827.24	1,000,248.95

项 目	2023年1-6月发生额	2022年1-6月发生额
研发材料费	336,955.87	1,855.66
设计费	2676.11	
无形资产摊销	43,993.74	12,457.07
模具费		
折旧费	11,297.82	5,184.87
其他	129,778.09	156,621.79
合 计	2,674,528.87	1,176,368.34

#### (三十四) 财务费用

项 目	2023年1-6月发生额	2022年1-6月发生额
利息费用	402,044.01	341,407.15
减：利息收入	11,009.12	12,268.48
汇兑损益	-52,449.87	-49,538.20
手续费支出	18,276.61	9,199.35
合 计	356,861.63	288,799.82

#### (三十五) 其他收益

项 目	2023年1-6月发生额	2022年1-6月发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助			
代扣个人所得税手续费返还	4,991.26	11,716.88	与收益相关
合 计	4,991.26	11,716.88	

#### (三十六) 投资收益

项 目	2023年1-6月发生额	2022年1-6月发生额
理财产品投资收益	26,171.11	8,250.12
合 计	26,171.11	8,250.12

#### (三十七) 信用减值损失

项 目	2023年1-6月发生额	2022年1-6月发生额
应收账款信用减值损失	345,936.43	220,140.66
其他应收款信用减值损失	-4,482.37	-2,335.60
合 计	341,454.06	217,805.06

#### (三十八) 资产减值损失

项 目	2023年1-6月发生额	2022年1-6月发生额
存货跌价损失	56,724.99	-130,596.63
合 计	56,724.99	-130,596.63

### （三十九）营业外收入

#### 1、营业外收入分项列示

项 目	2023 年 1-6 月发生额	2022 年 1-6 月发生额	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			
违约赔偿收入	11,339.07		11,339.07
其他		184.67	
合 计	11339.07	184.67	11339.07

### （四十）营业外支出

项 目	2023 年 1-6 月发生额	2022 年 1-6 月发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失			
合 计			

### （四十一）所得税费用

#### 1、所得税费用明细

项 目	2023 年 1-6 月发生额	2022 年 1-6 月发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,104.55	
递延所得税费用	210,135.56	26,013.55
合 计	212,240.11	26,013.55

### （四十二）现金流量表

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月发生额	2022 年 1-6 月发生额
其中：收到其他往来款	803,218.57	165,833.28
收到押金及保证金	942,335.00	916,239.50
收到政府补助	4,930.77	11,716.88
财务费用中的利息收入	11,009.12	12,268.48
合 计	1,761,493.46	1,106,058.14

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月发生额	2022 年 1-6 月发生额
其中：支付其他往来款	4,586,776.39	703,710.78
支付押金及保证金	644,100.00	911,185.66
经营租赁性现金赁支出		
管理费用中的有关现金支出	520,819.11	1,016,288.96
销售费用中的有关现金支出	442,469.34	809,346.88
研发费用中的有关现金支出	67,197.89	158,477.45



项 目	2023 年 1-6 月发生额	2022 年 1-6 月发生额
财务费用中的有关现金支出	5,671.56	9,199.35
合 计	6,267,034.29	3,608,209.08

### 3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6 月发生额	2022 年 1-6 月发生额
租赁负债支付的现金	1,633,175.90	1,838,660.00
合 计	1,633,175.90	1,838,660.00

## （四十三）现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

项 目	2023 年 1-6 月发生额	2022 年 1-6 月发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,953,581.86	-4,005,947.58
加：信用减值损失	-341,454.06	-217,805.06
资产减值准备	-56,724.99	130,596.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	168,994.03	153,195.54
使用权资产折旧	1,574,222.04	1,475,765.30
无形资产摊销	158,153.39	184,414.58
长期待摊费用摊销		113,464.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	349,594.14	291,868.95
投资损失（收益以“—”号填列）	-26,171.11	-8,250.12
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	210,135.56	-21,802.11
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-9,858,685.41	-1,694,302.63
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	10,234,847.72	12,394,066.24
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-3,986,936.95	-5,800,129.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,527,607.50	2,995,134.38
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		

项 目	2023 年 1-6 月发生额	2022 年 1-6 月发生额
现金的期末余额	5,369,971.08	6,483,714.84
减：现金的期初余额	7,027,432.73	10,656,673.41
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	-1,657,461.65	-4,172,958.57

## 2、现金及现金等价物

项 目	2023 年 1-6 月发生额	2022 年 1-6 月发生额
一、现金	5,369,971.08	6,483,714.84
其中：库存现金	25,098.87	35,203.72
可随时用于支付的银行存款	5,344,872.21	6,448,511.12
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,369,971.08	6,483,714.84

### （四十四）所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	3,677.60	本公司车辆行驶证（京 M17383）在个人名下。
合 计	3,677.60	

### （四十五）外币货币性项目

#### 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			788,909.42
其中：美元	107,567.95	7.2258	777,264.49
港币	12,630.35	0.92198	11,644.93

## 六、合并范围的变更

本公司本年度合并范围较上年度未发生变化。

## 七、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
上海用吧网络科技有限公司	上海	上海	科学研究和技术服务业	100.00		投资设立
上海唐年电子商务有限公司	上海	上海	零售业	100.00		投资设立
上海唐年好物国际贸易有限公司	上海	上海	零售业	100.00		投资设立
上海唐年供应链科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立

## 八、关联方关系及其交易

### （一）本公司的控股股东情况

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

### （二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### （三）本企业的其他关联方情况

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

### （四）关联方交易情况

无关联方交易

### （五）关联方应收应付款项

无

## 九、承诺及或有事项

### （一）承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### （二）或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至本报告签发日，本公司除上述外无需要披露资产负债表日后事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	23,812,285.52	38,014,750.92
1至2年	8,005,096.11	5,344,069.22
2至3年	7,916,453.90	6,920,382.65
3至4年	98,286.14	359,323.87
4至5年	85,667.40	481,081.70
5年以上	224,173.76	570,509.73
减：坏账准备	5,952,479.14	6,740,778.76
合 计	34,189,483.69	44,949,339.33

#### 2、按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	4,200,991.4	10.47	4,200,991.4	100
按组合计提坏账准备的应收账款	35,940,971.39	89.53	1,751,487.70	4.87
其中：组合 1：线下客户	35,785,874.95	89.15	1,751,487.70	4.89
组合 3：关联方组合	155,096.44	0.39		
合 计	40,141,962.83	100.00	5,952,479.14	14.83

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

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
海南恒乾材料设备有限公司	3,261,195.75	3,261,195.75	1-2年	100%	为恒大系公司因债务违约影响，预计收回可能性较低。
儋州瑞丰旅游开发有限公司	939,795.69	939,795.69	1-2年	100%	为恒大系公司因债务违约影响，预计收回可能性较低。
合计	4,200,991.44	4,200,991.44			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：线下客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	23,657,189.08	2	473,143.78	33,084,892.60	2.00	661,697.85
1至2年	3,804,104.67	5	190,205.23	5,344,069.22	5.00	267,203.46
2至3年	7,916,453.90	10	791,645.39	6,920,382.65	10.00	692,038.27
3至4年	98,286.14	30	29,485.84	359,323.87	30.00	107,797.16
4至5年	85,667.40	50	42,833.70	481,081.70	50.00	240,540.85
5年以上	224,173.76	100	224,173.76	570,509.73	100.00	570,509.73
合计	35,785,874.95		1,751,487.70	46,760,259.77		2,539,787.32

②组合 3：关联方组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	155,096.44			728,866.88		
合计	155,096.44			728,866.88		

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	6,740,778.76		345,936.43	442,363.19		5,952,479.14
合计	6,740,778.76		345,936.43	442,363.19		5,952,479.14

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
沈阳瑞柏酒店管理有限公司	6,672,117.50	16.62	667,211.75
南京恒宇酒店用品制造有限公司【上饶文娱创意中心北区4#楼公寓】	6,010,631.04	14.97	120,212.62
海南恒乾材料设备有限公司	3,261,395.75	8.12	3,261,395.75

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
上海锦江联采供应链有限公司【锦江】	2,293,022.21	5.71	45,860.44
如皋曙晔酒店有限公司如城分公司	1,331,149.67	3.32	26,622.99
合 计	19,568,316.17	48.75	540,217.91

## (二) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,979,499.44	2,791,786.19
减：坏账准备	7,229.56	2,747.19
合 计	2,972,269.88	2,789,039.00

### 其他应收款项

#### (1) 按款项性质分类

项 目	期末余额	期初余额
押金、备用金及保证金	2,844,221.02	2,654,426.52
往来款	135,278.42	137,359.67
减：坏账准备	7,229.56	2,747.19
合 计	2,972,269.88	2,789,039.00

#### (2) 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	2,979,499.44	2,791,786.19
减：坏账准备	7,229.56	2,747.19
合 计	2,972,269.88	2,789,039.00

#### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	2,747.19			2,747.19
本期计提	4,482.37			4,482.37
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	7,229.56			7,229.56

#### (4) 坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	

其他应收款坏账准备	2747.19	4,482.37				7,229.56
合计	2747.19	4,482.37				7,229.56

### (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	2,580,000.00		2,580,000.00	1,680,000.00		1,680,000.00
合计	2,580,000.00		2,580,000.00	1,680,000.00		1,680,000.00

#### 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海用吧网络科技有限公司	525,000.00			525,000.00		
上海唐年电子商务有限公司	55,000.00			55,000.00		
上海唐年供应链科技有限公司	900,000.00	100,000.00		1,000,000.00		
上海唐年好物国际贸易有限公司	200,000.00	800,000.00		1,000,000.00		
合计	1,680,000.00	900,000.00		2,580,000.00		

### (四) 营业收入和营业成本

#### 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	2023年1-6月发生额		2022年1-6月发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	43,937,764.24	32,509,301.58	29,074,186.63	21,589,445.38
商品销售	43,937,764.24	32,509,301.58	29,074,186.63	21,589,445.38
二、其他业务小计				
合计	43,937,764.24	32,509,301.58	29,074,186.63	21,589,445.38

### (五) 投资收益

项目	2023年1-6月发生额	2022年1-6月发生额
理财产品投资收益	26,171.11	8,250.12
合计	26,171.11	8,250.12

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 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

#### (二) 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

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,991.26
2. 委托他人投资或管理资产的损益	26,171.11
3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,339.07
<b>非经常性损益合计</b>	<b>42,501.44</b>
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>42,501.44</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 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

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用