



杰易森

NEEQ:832753

上海杰易森股份有限公司

Shanghai Jieyisen Co.,Ltd



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记

公告编号: 2020-015

证券代码: 832753 证券简称: 杰易森 主办券商: 申万宏源

上海杰易森股份有限公司
2019 年年度权益分派实施公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容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、准确和完整承担个别及连带责任。

上海杰易森股份有限公司 2019 年年度权益分派方案已获 2020 年 5 月 10 日召开的股东大会审议通过, 现将权益分派事宜公告如下:

本次权益分派基准日合并报表归属于母公司的未分配利润为 12,097,431.29 元, 母公司未分配利润为 8,334,937.88 元。本次权益分派共计派发现金红利 8,207,360.00 元。

一、权益分派方案

1、本公司 2019 年年度权益分派方案为:

以公司现有总股本 35,840,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派人民币现金 2.29 元。



2020 年 5 月 20 日公司以现有总股本 35,840,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派 2.29 元人民币现金。

2020 年公司获得 6 项国家专利授权

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	24
第八节	财务会计报告	28
第九节	备查文件目录	84

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。

公司负责人王健、主管会计工作负责人葛文霞及会计机构负责人（会计主管人员）葛文霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在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

为保护公司及客户、供应商商业机密，避免同业之间恶性竞争，公司在 2020 年年度报告中不对外披露与公司无关联关系的前五大客户和供应商名称。

【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
1、市场风险	<p>2020 年以来，印刷业在内的我国经济，面临着一系列严重的影响因素。一是国际政治越来越复杂，世界经济出现负增长、负利率、负油价、负收益，使我国经济发展的外部环境严重恶化。二是突如其来的疫情严重地冲击着我国经济，使原有发展短板和漏洞急剧凸显。受严重疫情的冲击和影响，从国内看，生产企业面临用工不足、物流不畅、原材料采购困难、订单减少、市场萎缩等巨大困难；从国际需求侧看，由于疫情在大多数国家间蔓延，企业的海外订单普遍减少、推迟或取消。</p> <p>应对措施：从 2020 年 3 月份开始，随着逐步的复工复产，增速的降幅也开始逐步收窄。GDP，从一季度-6.8%，到二季度-1.6%，再到三季度 0.7%，经济增速由降转升，经济运行持续稳定恢复。</p>

	<p>公司所处的烟草包装行业，2020 年烟草行业实现工商税利总额 12803 亿元，同比增长 6.2%，财政总额 12037 亿元，增长 2.3%，税利总额和财政总额创历史新高。</p> <p>与此同时，我司研发新产品，多领域的拓展新业务。积极测试新材料，稳定供应，提高产能，增加新的营收点。受疫情影响零售产品包装升级换代促进消费成为趋势，更多的新兴设计大胆应用于包装产品，前期我司参与设计的多款镜面金属效果油墨印刷的产品上市后反应良好，特殊效果金属油墨销量稳步上升，更多的前期设计产品迎来销售持续上升。</p>
<p>2、环保风险</p>	<p>十三五期间重点推进包装印刷行业的 VOCs 排放控制。鼓励企业实施绿色印刷，执行绿色印刷标准，通过绿色印刷认证。2020 年，包装印刷行业 VOCs 排放量比 2015 年减少 50% 以上。因此，在此背景下取缔违法“散乱污”企业、加快淘汰落后产能、严格建设项目准入等措施在 2020 年度将进一步加大力度。目前印刷行业的企业格局演变，绿色环保的要求以及市场竞争的洗牌等等，产业集中度持续地提升</p> <p>应对措施：随着国内印刷企业环保管控进一步规范，之前大量使用的光分解及活性炭回收装置处理的废气处理装置已经不能满足现有环保规定，大量企业在建设成本及运营成本都非常高的燃烧回收装置与污染源头治理中选择了后者，印刷企业 VOC 排放的源头 90% 以上来自于印刷油墨，我司通过最新 HJ371-2018 环境标准的无 VOC 水性油墨成为他们的首选。我司已完成了各种批量运行测试，今年的环保油墨技改进行的十分顺畅，单产品批量油墨水性技改切换时间从原来的 6 个月以上，缩短到现在的 1-2 个月。</p>
<p>3、研发风险</p>	<p>印刷油墨国家标准在 2020 年进行升级和更新，GB38507-2020 对水性油墨的环保指标的规定进一步从严，尤其是 VOC 含量及重点污染物含量数据未来这方面的国家要求会不断提高，产品的研发又开始进行新一轮探索。</p> <p>应对措施：2020 年新增水性色墨项目进一步增多，项目订单数量及客户增长明显，水性色墨在我司整体水性油墨销售中的占比进一步增大，使我司水性油墨产品生产销售结构更加优化，生产成本进一步降低，基于目前水性油墨销售的市场预期和实际销售情况，在 2021 年度，金山工厂的三期产能扩大将正式开始，根据目前单品海量，多品微量的产品结构，二期新建设备将使用全自动自动化生产线为主，确保单品海量的稳定与生产成本节约。</p>
<p>4、技术人员不足风险</p>	<p>公司技术系由公司研发团队通过长期实验研究、生产实践和经验总结而形成的。公司研发普遍采取项目制，现场跟机试样、临场调整等方式。对于环保政策的变化，新技术的开发，公司需要一大批有新产品应用试验经验以及临场应变的技术人员。技术人员一旦不足，可能会对公司在研项目的推进带来不利影响。</p> <p>应对措施：1、做好后续人才储备、人员培养和精英培训。</p>

	公司长期与华东理工大学、上海大学等学府合作，形成强大的人才输送机制。2、采用激励制度、项目制来调动员工的积极性，减少员工的流动意愿。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、我司、杰易森	指	上海杰易森股份有限公司
荟百化工、子公司	指	上海荟百精细化工有限公司
澄贤投资	指	上海澄贤投资中心（有限合伙）
荟森投资	指	上海荟森投资合伙企业（有限合伙）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《上海杰易森股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	上海杰易森股份有限公司股东大会
董事会	指	上海杰易森股份有限公司董事会
监事会	指	上海杰易森股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、技术总监
元、万元	指	人民币元、人民币万元
我国、国家	指	中华人民共和国
报告期、本年、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海杰易森股份有限公司
	Shanghai Jieyisen Co.,Ltd
证券简称	杰易森
证券代码	832753
法定代表人	王健

二、 联系方式

董事会秘书	罗珺
联系地址	上海市延安东路 588 号 21 楼 B 座
电话	021-63606910
传真	021-63522665
电子邮箱	fiona.luo@jyfprinting.com
公司网址	www.jyfprinting.com
办公地址	上海市延安东路 588 号 21 楼 B 座
邮政编码	200001
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 9 月 28 日
挂牌时间	2015 年 7 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-化学原料和化学制品制造业（C26）-涂料、油墨、颜料及类似产品制造（C264）-油墨及类似产品制造（C2642）
主要业务	印刷油墨的生产、销售及研发
主要产品与服务项目	印刷油墨的生产、销售及研发
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	35,840,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	王健
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王健），无一致行动人

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	91310000767237513Q	否
注册地址	上海市浦东新区川沙新镇鹿吉路 308 号	否
注册资本	35,840,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐		
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐		
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	丁小英	舒铭	
	3 年	3 年	年
会计师事务所办公地址	上海市浦东新区民生路 118 号 12 楼		

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

因提供做市报价服务的做市商不足 2 家，公司于 2021 年 2 月 2 日起停牌，鉴于停牌期间做市商未恢复为 2 家以上，且公司未提出股票交易方式变更申请，根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《全国中小企业股份转让系统股票交易规则》《全国中小企业股份转让系统股票交易方式确定及变更指引》等相关规定，自 2021 年 3 月 23 日起，公司股票强制变更为集合竞价交易方式并复牌。

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	54,903,956.37	57,779,924.17	-4.98%
毛利率%	42.80%	45.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,860,471.22	9,864,711.10	-20.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,372,233.43	8,080,368.98	8.76%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	8.08%	10.15%	-
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)	7.58%	8.32%	-
基本每股收益	0.22	0.28	-21.43%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	110,284,850.62	110,656,775.44	-0.34%
负债总计	12,467,019.61	12,492,055.65	-0.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	97,817,831.01	98,164,719.79	-0.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.73	2.74	-0.36%
资产负债率%(母公司)	7.82%	5.90%	-
资产负债率%(合并)	11.30%	11.29%	-
流动比率	5.70	5.56	-
利息保障倍数	-	-	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	10,296,954.13	8,935,127.34	15.24%
应收账款周转率	1.88	1.98	-
存货周转率	1.77	2.01	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.34%	-0.91%	-
营业收入增长率%	-4.98%	-6.46%	-
净利润增长率%	-20.32%	18.63%	-

(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	35,840,000	35,840,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	302,139.00
委托他人投资或管理资产的损益	335,924.83
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,691.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,910.43
非经常性损益合计	613,844.44
所得税影响数	125,606.65
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	488,237.79

(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

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”)。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知,对会计政策相关内容进行调整。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为销售商品而取得的收入,收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数,调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额,对可比期间信息不予调整,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

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

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债:			
预收账款	18,854.91	-18,854.91	-
合同负债		16,685.76	16,685.76
其他流动负债		2,169.15	2,169.15

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债:			
预收账款	18,854.90	-18,854.90	-
合同负债		16,685.75	16,685.75
其他流动负债		2,169.15	2,169.15

(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

上海杰易森股份有限公司及其全资子公司上海荟百精细化工有限公司是集研发、生产和销售于一体的环保油墨，环保色墨及其相关产品的生产型企业。公司多年来一直致力于为下游客户提供高品质差异化的定制油墨及相关产品，以及综合印刷技术服务。公司上半年对环保型水性油墨自动配色系统在使用过程中经验的总结，对其技术已充分的掌握，已根据国内市场的实际情况，进行了大量的改进工作，新的系统已能完全满足国内企业的各种需要，成为有中国特色的实用系统。有效减少客户的水性油墨备货种类及生产过程中调色报废油墨产生的比例，并通过集中调墨系统，有效的降低了包装固废的产生，极大的减小了客户的传统油墨包装桶造成的固废压力，为绿色印刷做出了贡献。

1、研发模式

公司根据客户的不同需求、行业发展趋势、市场需求趋势、国家政策指向，开发定制化的产品，产品具有很强的先导性、适应性和创新性。经过十多年的发展，公司累积了丰富的行业应用经验，并领先掌握了环保油墨的研发技术，具备为客户提供符合环保要求的高性能差异化的油墨，及综合印刷服务的能力。目前公司自 2015 年始获得授权了 68 项国家专利，并全部投入到实际生产经营活动中，为公司产品奠定了基础，稳定了核心竞争力。

2、营销模式

公司的客户主要为国家烟草下属印刷机构、大型烟草包装印刷厂、大型报刊杂志类印刷厂。2020 年扩大了快消品包装行业的销售范围。公司根据客户不同需求，提供个性化的解决方案。公司业务 90% 以上为终端印刷单位，这样能深入客户，得到一线的需求和最快响应，从而更快的体现产品的性能，实现利润的最大化。

3、采购模式

公司采购的原材料一般选取来自国内外知名的材料供应商，这样从源头上即可控制原料的各项指标及环保要求。另外，公司制定了严格的来料及产品检验制度，根据 ISO9001 的标准要求，国家级、行业内的标准及企业内部标准进行一系列的检测，保证了公司产品质量的稳定性、环保的稳定性及印刷适性的稳定性。因为与材料供应商的长期合作，采购的价格也具有一定的优势，既保证产品合理的利润，也使下游客户得益，具有较强的市场竞争力。

4、生产模式

公司产品均在上海金山区国家级配套化工园区内进行加工生产。2020 年工厂的三期产能扩大正式开始，可确保产品稳定有序生产。此外公司的原辅材料、生产流程、厂区的各项设施、配套、生产设备等均已通过 ISO9001、OHSAS18001、ISO14001 等新版标准的审核。公司目前的主要生产模式以安全库存为前提，根据客户订单按实际供货，公司根据每月的实际供货量与生产周期进行适当的备货生产。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

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	20,424,683.73	18.52%	18,764,218.77	16.96	8.85%
应收票据					
应收账款融资	3,869,082.32	3.51%	2,967,610.60	2.68%	30.38%
应收账款	26,489,914.53	24.02%	29,044,345.63	26.25%	-8.79%
存货	19,467,664.70	17.65%	16,079,750.36	14.53	21.07%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	27,832,114.83	25.24%	29,898,013.38	27.02	-6.91%
在建工程	412,844.04	0.37%	72,212.40	0.07	471.71%
无形资产	10,209,061.90	9.26%	10,462,703.26	9.46%	-2.42%
商誉					
短期借款					
长期借款					
资产合计	110,284,850.62		110,656,775.44		-0.34%

资产负债项目重大变动原因：

- 一、应收账款融资同比增加了 901,471.72 元，增幅为 30.38%，主要是客户提高了用银行承兑汇票支付货款的比例。
- 二、应收账款同比减少了 2,554,431.10 元，原因是公司加强了企业内部管理，加大了应收账款的回笼力度，取得了显著效果。
- 三、存货同比增加了：3,387,914.34 元，主要是化工原料价格不断上涨，为了降低企业的生产成本，公司适当增加了原材料的库存。
- 四、在建工程同比增加了：340,631.64 元。主要原因是为了加强工厂的规范管理，完善厂区的各项配套设施，2020 年对荟百工厂进行了升级改造。

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	54,903,956.37	-	57,779,924.17	-	-4.98%
营业成本	31,404,093.69	57.20%	31,572,272.26	54.64%	-0.53%
毛利率	42.80%	-	45.36%	-	-
销售费用	3,298,468.12	6.01%	5,159,121.48	8.93%	-36.07%
管理费用	5,730,111.83	10.44%	5,764,169.88	9.98%	-0.59%
研发费用	6,471,153.38	11.79%	6,395,947.98	11.07%	1.18%
财务费用	-4,051.25	-0.01%	-5,868.31	-0.01%	30.96%
信用减值损失	85,488.33	0.16%	-126,160.43	0.22%	167.76%
资产减值损失	0	0	0	0	0
其他收益	302,139.00		1,888,600.00	3.27%	-84%
投资收益	335,924.83	0.61%	370,929.96	0.64%	-9.44%
公允价值变动收益	6,691.04	0.01%	7,923.60	0.01%	-15.56%
资产处置收益	0	0	0	0	0
汇兑收益	0	0	0	0	0
营业利润	8,537,831.14	15.55%	10,803,602.58	18.70%	-20.97%
营业外收入	69,089.57	0.13%	3,030.76	0.01%	2,179.61%
营业外支出	100,000.00	0.18%			
净利润	7,860,471.22	14.32%	9,864,711.10	17.07%	-20.32%

项目大变动原因：

- 一、营业收入同比减少了：2,875,967.80 元，降幅为：4.98%，营业成本同比减少了 168,178.57，降幅为：0.53%。主要原因是 2020 年精细化工行业的产品价格下降所致。
- 二、销售费用同比减少了 1,860,653.36 元，主要是由于疫情原因，本年度公司业务人员外出减少，差旅费以及业务活动费大幅下降。同时，运输费用作为合同履行成本计入营业成本核算。
- 三、其他收益同比减少了：1,586,461.00 元，主要是去年有大张江专项资金补贴。

(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	54,903,956.37	57,779,924.17	-4.98%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	31,404,093.69	31,572,272.26	-5.33%
其他业务成本	0	0	0%

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	营业成本比	毛利率比上年
-------	------	------	------	-------	-------	--------

				上年同期 增减%	上年同期 增减%	同期增减%
凹印油墨	48,191,779.31	26,210,219.23	45.61%	-0.25%	6.62%	-7.14%
胶印油墨	6,712,177.06	5,193,874.465	22.62%	-29.08%	-25.69%	-13.52%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

胶印油墨营业收入较上期同期下降 29.08%，主要原因：2020 年由于受疫情影响，传统商务轮转印刷产品结构受到巨大冲击，作为主要产品的超市商场广告单，因受疫情影响，被无接触式的手机线上销售软件所完全取代。这一市场变化是不可逆的，商务热固胶印轮转主要产品转为书刊印刷，油墨使用量锐减。

(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	第一名	8,343,531.42	15.20%	否
2	第二名	3,377,953.27	6.15%	否
3	第三名	2,819,345.84	5.14%	否
4	第四名	2,807,970.80	5.11%	否
5	第五名	2,497,055.24	4.55%	否
合计		19,845,856.57	36.15%	-

(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	第一名	10,526,809.16	29.54%	否
2	第二名	9,675,180.01	27.15%	否
3	第三名	3,824,505.50	10.73%	否
4	第四名	1,599,816.00	4.49%	否
5	第五名	1,570,900.00	4.41%	否
合计		27,197,210.67	76.32%	-

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	10,296,954.13	8,935,127.34	15.24%
投资活动产生的现金流量净额	-429,129.17	-501,142.29	14.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,207,360.00	-11,827,200.00	30.61%

现金流量分析:

一、 经营活动产生的现金净流量: 10,296,954.13 元, 同比增加了 1,361,826.79 元, 增幅为: 15.24%, 其中: 1、经营性现金流入为: 66,821,521.84 元, 比去年的 66,970,998.35 元, 减少了 149,476.51 元, 主要是经营业务同比减少了 2,875,967.80 元; 2、经营活动现金流出为: 56,524,567.71 元, 比去年同期的 58,035,871.01 元, 减少了 1,511,303.30 元, 主要是支付职工薪酬的减少。

二、 投资活动产生的现金净流量: -429,129.17 元。主要是购建固定资产所支付的现金。

三、 筹资活动所产生的现金净流量为: -8,207,360.00 元。是分配股东的红利支出。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海荟百精 细化工有限 公司	控股子公司	印刷油墨的 研发、生产与 销售	82,812,424.31	17,396,451.85	40,851,354.90	6,333,958.43

主要控股参股公司情况说明

公司全资控股子公司上海荟百精细化工有限公司, 荟百主要经营环保油墨及相关产品的生产、研发、销售。报告期内实现营业收入 40,851,354.90 元, 净利润 6,333,958.43 元, 是公司主要利润来源之一。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

三、持续经营评价

报告期内, 公司持续经营能力不断增强, 业务进展顺利, 各项内部管理控制体系运行良好。技术创新工作稳步推进, 产品质量保持稳定, 公司全体员工均严格遵守有关国家法律法规, 合法有序经营。报告期内, 公司不存在对持续经营能力产生重大影响的事项。

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)
是否存在对外担保事项	<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	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

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

（二） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	--------	--------	------	------	--------	--------

实际控制人或控股股东	2015/7/14		挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2015/7/14		挂牌	其他承诺（规范关联交易）	详见承诺事项详细情况	正在履行中
其他股东	2015/7/14		挂牌	其他承诺（规范关联交易）	详见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、避免同业竞争的承诺

为避免今后出现同业竞争情形，控股股东及实际控制人王健出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下： 1、本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何对公司构成竞争或可能构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；将不在与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。 2、本人如有任何商业机会从事、参与可能与公司经营的业务有竞争或可能构成竞争的活动，本人将优先让与或介绍给公司。 3、本人在实际控制股份公司和系股份公司的控股股东期间，本承诺为有效之承诺。 4、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”公司董事、监事、高级管理人员出具《避免同业竞争承诺函》，承诺避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，若违反承诺，自愿承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

二、规范关联交易承诺

公司股东、董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于规范关联交易的承诺书》，承诺：“1、本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业与公司之间的关联交易。2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规、规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其他中小股东的利益。3、本人保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及其他中小股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在公司的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保。”

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	13,490,000	37.64%	0	13,490,000	37.64%
	其中：控股股东、实际控制人	8,742,000	24.39%	0	8,742,000	24.39%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	22,350,000	62.36%	0	22,350,000	62.36%
	其中：控股股东、实际控制人	22,350,000	62.36%	0	22,350,000	62.36%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		35,840,000	-	0	35,840,000	-
普通股股东人数						11

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股份 数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	王健	31,092,000	0	31,092,000	86.75%	22,350,000	8,742,000	0	0
2	上海荟森 投资合伙 企业（有限 合伙）	2,700,000	0	2,700,000	7.53%	0	2,700,000	0	0
3	申万宏源 证券有限 公司做市 专用证券	748,000	3,000	751,000	2.10%	0	751,000	0	0

	账户								
4	上海澄贤 投资中心 (有限合伙)	600,000	0	600,000	1.67%	0	600,000	0	0
5	国泰君安 证券股份 有限公司 做市专用 证券账户	455,000	1,000	456,000	1.27%	0	456,000	0	0
6	严忠良	150,000	0	150,000	0.42%	0	150,000	0	0
7	沈乐平	57,000	0	57,000	0.16%	0	57,000	0	0
8	陈翼坚	22,000	-6,000	16,000	0.04%	0	16,000	0	0
9	罗祖培	14,000	0	14,000	0.04%	0	14,000	0	0
10	梁能喜	0	2,000	2,000	0.0056%	0	2,000	0	0
合计		35,838,000	0	35,838,000	99.99%	22,350,000	13,488,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：王健持有荟森投资 55.19% 的出资额，同时为荟森投资的普通合伙人及执行事务合伙人。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内王健女士直接持有公司 3,109 万股股份，持股比例为 86.75%。同时，王健女士担任公司董事长兼总经理职务，为公司的核心管理人员，对公司的日常经营、发展战略和经营决策均能施加重大影响。

王健女士，中国国籍，无境外永久居住权，女，1968 年 10 月生，1991 年毕业于同济大学德语系本科，2004 年毕业于中欧国际工商学院，硕士学历。职业经历：1991 年至 1992 年，担任同济大学德语系教师；1992 年至 2002 年，任职德国美最时洋行上海办事处；2003 年至 2014 年，任上海杰屹丰实业总经理；2004 年至 2014 年，任上海杰屹森企业发展总经理；2013 年 5 月至 2014 年，任上海杰屹森企业发展执行董事。2015 年至今，任股份公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

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

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 5 月 20 日	2.29		
合计			

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

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
年度分配预案	1.81		

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王健	董事、董事长、总经理	女	1968 年 10 月	2018 年 1 月 4 日	2021 年 1 月 3 日
罗珺	董事、董事会秘书	女	1979 年 8 月	2018 年 1 月 4 日	2021 年 1 月 3 日
葛文霞	董事，财务总监	女	1963 年 12 月	2018 年 1 月 4 日	2021 年 1 月 3 日
孙介红	董事	女	1972 年 6 月	2018 年 1 月 4 日	2021 年 1 月 3 日
欧蔡伟	董事，技术总监	男	1984 年 6 月	2018 年 1 月 4 日	2021 年 1 月 3 日
胡芳	监事	女	1982 年 1 月	2018 年 1 月 4 日	2021 年 1 月 3 日
王兰	监事	女	1960 年 3 月	2018 年 1 月 4 日	2021 年 1 月 3 日
徐斌	监事	男	1977 年 1 月	2018 年 1 月 4 日	2021 年 1 月 3 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事和高级管理人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王健	董事、董事长、总经理	31,092,000	0	31,092,000	86.75%	0	0
合计	-	31,092,000	-	31,092,000	86.75%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	3			3
生产人员	21		1	20
销售人员	15		1	14
技术人员	18		2	16
财务人员	5			5
行政人员	4			4
员工总计	66		4	62

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	29	26
专科	7	7
专科以下	28	27
员工总计	66	62

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

- 1、人员变动：严格依照国家及地方相关法规和政策进行人员异动操作；
- 2、人才引进：通过行业内部推荐、外部人才机构推荐等渠道进行人才引进；
- 3、培训情况：公司根据各部门培训需求，结合公司资源情况，采取内部培训和外部培训方式进行培训工作，包括新员工培训、业务现场培训、管理能力培训、员工技能培训、专业技术培训等；

- 4、招聘情况：公司采用网络招聘、现场招聘等方式进行招聘工作；
- 5、薪酬情况：公司薪酬体系主要由基本工资、岗位工资、绩效工资、补贴、奖金和福利等组成。公司实行全员劳动合同制，按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，与员工签订《劳动合同》。
- 6、公司不存在承担离退休人员薪酬的情况。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2021年4月9日，公司召开第二届董事会第八次会议选举王健、罗珺、葛文霞、欧蔡伟、沈琮为公司第三届董事会董事；召开公司第二届监事会第七次会议选举徐斌、王兰为第三届监事会监事；召开2021年第一次职工代表大会，选举胡芳为第三届监事会职工监事。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》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及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司目前已制定的内部规章制度包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》、《募集资金管理制度》。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》、三会议事规则及各项管理制度独立有效地运作，严格按照有关规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股份公司在创立伊始即建立了股东大会、董事会、监事会的公司治理制度，与治理机制相配套，公司还制定了《公司章程》、“三会”议事规则、对外投资、对外担保、投资者关系、关联交易、资金占用等管理制度，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求。

报告期内，公司遵循及时、公平、真实、准确、完整的原则，通过全国股转信息系统披露平台按照法律、行政法规、部门规章的要求进行充分的信息披露，畅通了股东知晓公司经营和决策的渠道，提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性，保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效的保护了股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等相关合法权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

股份公司在创立伊始即建立了股东大会、董事会、监事会的公司治理制度，与治理机制相配套，公司还制定了《公司章程》、“三会”议事规则、对外投资、对外担保、投资者关系、关联交易、资金占用等管理制度，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求。

4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》及《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款。2020 年 5 月 10 日，公司召开 2019 年度股东大会，审议通过《关于修改公司章程》议案。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	<p>第二届董事会第六次会议： 审议通过《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年年度报告及年度报告摘要》、《2019 年度总经理工作报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《2019 年度利润分配方案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订公司<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订公司<董事会议事规则>的议案》、《关于修订公司<关联交易管理制度>的议案》、《关于修订公司<对外担保管理制度>的议案》、《关于修订公司<信息披露管理制度>的议案》、《关于提议召开公司 2019 年年度股东大会的议案》</p> <p>第二届董事会第七次会议： 审议通过《2020 年半年度报告》</p>
监事会	2	<p>第二届监事会第五次会议： 审议通过《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年年度报告及年度报告摘要》、《关于修订公司<监事会议事规则>的议案》</p> <p>第二届监事会第六次会议： 审议通过《2020 年半年度报告》</p>
股东大会	2	<p>2019 年年度股东大会： 审议通过《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年年度报告及年度报告摘要》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《2019 年度利润分配方案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订公司<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订公司<董事会议事规则>的议案》、《关于修订公司<监事会议事规则>的议案》、《关于修订公司<关联交易管理制度>的议案》、《关于修订公司<对外担保管理制度>的议</p>

		案》
--	--	----

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司董事、监事及全体高级管理人员保证股东大会、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、表决和决议等符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定要求。截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《公司监事会议事规则》等法律法规和公司制度的要求，本着对公司全体股东负责的原则，认真履行有关法律、法规赋予的职权，积极有效地开展工作。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。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

公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律、行政法规、部门规章，逐步健全和完善法人治理制度。公司具有完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险，在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上的股东及其控制的其他企业。并与董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上的股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

1、业务独立

公司是集研发、生产和销售于一体的环保油墨及其相关产品的生产型企业。公司拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，可为客户提供一系列高品质差异化的油墨相关产品，以及综合印刷技术服务。公司独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，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，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显示公平的关联交易。

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生；公司经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任董事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司与员工签订了劳动合同，公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理制度。

3、资产独立

公司独立拥有全部有形资产和无形资产的产权，不存在资产不完整的情况。公司没有以资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，发行人对其所有资产具有控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制完整、有效。

5、机构独立情况

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

根据相关法律法规的要求，公司制定、修订了一系列的内控管理制度，在会计核算、财务管理、风险控制等方面均制定了相应的管理规定，形成了规范有效的管理体系，可以保证公司经营的有效进行，财务报告的真实准确，以及提高公司经营效率和实现经营目标。报告期内，公司未发现内部管理制度上的重大信息遗漏情况。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立年度报告差错责任追究制度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	大信审字[2021]第 4-00426 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	上海市浦东新区民生路 118 号 12 楼			
审计报告日期	2021 年 4 月 9 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	丁小英 3 年	舒铭 3 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	3 年			
会计师事务所审计报酬	15 万元			

一、 审计意见

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

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

二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 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 2020 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：丁小英

中国·北京中国注册会计师：舒铭

二〇二一年四月九日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	20,424,683.73	18,764,218.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	98,604.80	91,913.76
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（三）	26,489,914.53	29,044,345.63
应收款项融资	五（四）	3,869,082.32	2,967,610.60
预付款项	五（五）	559,337.88	2,388,472.91
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）	185,676.23	114,602.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

上海杰易森股份有限公司 2020 年年度报告

存货	五（七）	19,467,664.70	16,079,750.36
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			31,781.48
流动资产合计		71,094,964.19	69,482,695.71
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	27,832,114.83	29,898,013.38
在建工程	五（九）	412,844.04	72,212.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十）	10,209,061.90	10,462,703.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十一）	735,865.66	655,150.69
其他非流动资产			86,000.00
非流动资产合计		39,189,886.43	41,174,079.73
资产总计		110,284,850.62	110,656,775.44
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十二）	10,268,648.00	9,407,450.53
预收款项			18,854.91
合同负债			
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（十三）	565,263.10	299,594.62

应交税费	五（十四）	1,390,485.57	2,641,202.91
其他应付款	五（十五）	242,622.94	124,952.68
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			
其他流动负债			
流动负债合计		12,467,019.61	12,492,055.65
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		12,467,019.61	12,492,055.65
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十六）	35,840,000.00	35,840,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十七）	44,940,813.05	44,940,813.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十八）	6,009,126.73	5,286,475.45
一般风险准备			
未分配利润	五（十九）	11,027,891.23	12,097,431.29
归属于母公司所有者权益合计		97,817,831.01	98,164,719.79
少数股东权益			
所有者权益合计		97,817,831.01	98,164,719.79
负债和所有者权益总计		110,284,850.62	110,656,775.44

法定代表人：王健主管会计工作负责人：葛文霞会计机构负责人：葛文霞

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		10,514,866.52	11,853,155.71
交易性金融资产		98,604.80	91,913.76
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三（一）	10,722,805.62	13,651,173.71
应收款项融资		1,361,146.20	655,200.00
预付款项		30,818.70	453,236.76
其他应收款	十三（二）	56,084,164.44	52,555,556.25
其中：应收利息			
应收股利		16,300,000.00	16,600,000.00
买入返售金融资产			
存货		8,075,073.73	6,556,115.31
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			31,781.48
流动资产合计		86,887,480.01	85,848,132.98
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	14,229,408.81	14,229,408.81
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		960,340.73	1,022,608.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		607,040.20	528,448.29

其他非流动资产			
非流动资产合计		15,796,789.74	15,780,466.04
资产总计		102,684,269.75	101,628,599.02
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,551,088.35	5,468,497.57
预收款项			18,854.90
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		247,830.98	115,860.00
应交税费		117,860.51	295,524.02
其他应付款		116,701.93	98,227.34
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		8,033,481.77	5,996,963.83
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		8,033,481.77	5,996,963.83
所有者权益：			
股本		35,840,000.00	35,840,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		45,840,221.86	45,840,221.86
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		6,339,126.73	5,616,475.45
一般风险准备			
未分配利润		6,631,439.39	8,334,937.88
所有者权益合计		94,650,787.98	95,631,635.19
负债和所有者权益合计		102,684,269.75	101,628,599.02

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		54,903,956.37	57,779,924.17
其中：营业收入	五（二十）	54,903,956.37	57,779,924.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		47,096,368.43	49,117,614.72
其中：营业成本	五（二十）	31,404,093.69	31,572,272.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十一）	196,592.66	231,971.43
销售费用	五（二十二）	3,298,468.12	5,159,121.48
管理费用	五（二十三）	5,730,111.83	5,764,169.88
研发费用	五（二十四）	6,471,153.38	6,395,947.98
财务费用	五（二十五）	-4,051.25	-5,868.31
其中：利息费用			
利息收入		11,936.07	15,345.75
加：其他收益	五（二十六）	302,139.00	1,888,600.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十七）	335,924.83	370,929.96
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）	五（二十八）	6,691.04	7,923.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十九）	85,488.33	-126,160.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,537,831.14	10,803,602.58
加：营业外收入		69,089.57	3,030.76
减：营业外支出	五（三十）	100,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,506,920.71	10,806,633.34
减：所得税费用	五（三十一）	646,449.49	941,922.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,860,471.22	9,864,711.10
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）		7,860,471.22	9,864,711.10
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）		7,860,471.22	9,864,711.10
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		7,860,471.22	9,864,711.10
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		7,860,471.22	9,864,711.10
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		0.22	0.28
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人：王健 主管会计工作负责人：葛文霞 会计机构负责人：葛文霞

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十三（四）	25,664,929.13	27,531,380.33
减：营业成本	十三（四）	17,798,675.32	18,493,124.92
税金及附加		49,206.71	45,692.24
销售费用		921,315.92	2,102,262.91
管理费用		3,068,954.23	2,689,661.47
研发费用		2,818,273.71	2,765,828.90
财务费用		-4,475.71	-5,200.88
其中：利息费用			
利息收入		9,226.98	11,615.97
加：其他收益		103,203.00	1,252,600.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（五）	5,912,512.27	6,542,913.60
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）		6,691.04	7,923.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）		99,642.07	-172,469.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,135,027.33	9,070,978.20
加：营业外收入		12,893.55	2,258.31
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,147,920.88	9,073,236.51
减：所得税费用		-78,591.91	-57,376.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,226,512.79	9,130,612.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,226,512.79	9,130,612.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		7,226,512.79	9,130,612.84
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		66,255,513.00	64,658,818.23
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			405,203.61
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	566,008.84	1,906,976.51
经营活动现金流入小计		66,821,521.84	66,970,998.35
购买商品、接受劳务支付的现金		36,017,259.82	35,714,738.70
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,447,398.25	9,038,842.22
支付的各项税费		4,950,116.35	4,291,867.11
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	8,109,793.29	8,990,422.98
经营活动现金流出小计		56,524,567.71	58,035,871.01
经营活动产生的现金流量净额		10,296,954.13	8,935,127.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		67,150,000.00	89,600,000.00
取得投资收益收到的现金		335,924.83	370,929.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		67,485,924.83	89,970,929.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		765,054.00	872,072.25
投资支付的现金		67,150,000.00	89,600,000.00
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			
投资活动现金流出小计		67,915,054.00	90,472,072.25
投资活动产生的现金流量净额		-429,129.17	-501,142.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,207,360.00	11,827,200.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,207,360.00	11,827,200.00
筹资活动产生的现金流量净额		-8,207,360.00	-11,827,200.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,660,464.96	-3,393,214.95
加：期初现金及现金等价物余额		18,764,218.77	22,157,433.72
六、期末现金及现金等价物余额		20,424,683.73	18,764,218.77

法定代表人：王健主管会计工作负责人：葛文霞会计机构负责人：葛文霞

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,095,927.00	34,387,575.46
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		139,433.12	2,433,086.53
经营活动现金流入小计		32,235,360.12	36,820,661.99
购买商品、接受劳务支付的现金		23,024,438.92	29,434,374.27
支付给职工以及为职工支付的现金		3,588,383.29	4,667,146.57
支付的各项税费		995,812.47	805,584.29
支付其他与经营活动有关的现金		3,834,461.90	3,138,224.57
经营活动现金流出小计		31,443,096.58	38,045,329.70
经营活动产生的现金流量净额		792,263.54	-1,224,667.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		51,000,000.00	57,900,000.00
取得投资收益收到的现金		212,512.27	192,913.60
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		6,000,000.00	16,000,000.00
投资活动现金流入小计		57,212,512.27	74,092,913.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		135,705.00	694,244.25
投资支付的现金		51,000,000.00	57,900,000.00
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			
投资活动现金流出小计		51,135,705.00	58,594,244.25
投资活动产生的现金流量净额		6,076,807.27	15,498,669.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,207,360.00	11,827,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,207,360.00	11,827,200.00

筹资活动产生的现金流量净额		-8,207,360.00	-11,827,200.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,338,289.19	2,446,801.64
加：期初现金及现金等价物余额		11,853,155.71	9,406,354.07
六、期末现金及现金等价物余额		10,514,866.52	11,853,155.71

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	35,840,000.00				44,940,813.05				5,286,475.45		12,097,431.29		98,164,719.79
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	35,840,000.00				44,940,813.05				5,286,475.45		12,097,431.29		98,164,719.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								722,651.28		-1,069,540.06			-346,888.78
（一）综合收益总额										7,860,471.22			7,860,471.22
（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													

上海杰易森股份有限公司 2020 年年度报告

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							722,651.28		-8,930,011.28		-8,207,360.00	
1. 提取盈余公积							722,651.28		-722,651.28			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-8,207,360.00		-8,207,360.00	
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												
四、本年期末余额	35,840,000.00				44,940,813.05			6,009,126.73		11,027,891.23		97,817,831.01

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	35,840,000.00				44,940,813.05				4,373,414.17		14,972,981.47		100,127,208.69
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	35,840,000.00				44,940,813.05				4,373,414.17		14,972,981.47		100,127,208.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								913,061.28			-2,875,550.18		-1,962,488.90
（一）综合收益总额											9,864,711.10		9,864,711.10
（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								913,061.28			-12,740,261.28		-11,827,200
1. 提取盈余公积								913,061.28			-913,061.28		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分											-11,827,200.00		-11,827,200.00

上海杰易森股份有限公司 2020 年年度报告

配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	35,840,000.00				44,940,813.05				5,286,475.45		12,097,431.29		98,164,719.79

法定代表人：王健主管会计工作负责人：葛文霞会计机构负责人：葛文霞

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

上海杰易森股份有限公司 2020 年年度报告

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益 合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	35,840,000.00				45,840,221.86				5,616,475.45		8,334,937.88	95,631,635.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	35,840,000.00				45,840,221.86				5,616,475.45		8,334,937.88	95,631,635.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								722,651.28			-1,703,498.49	-980,847.21
（一）综合收益总额											7,226,512.79	7,226,512.79
（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								722,651.28			-8,930,011.28	-8,207,360
1. 提取盈余公积								722,651.28			-722,651.28	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-8,207,360.00	-8,207,360.00

上海杰易森股份有限公司 2020 年年度报告

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	35,840,000.00				45,840,221.86				6,339,126.73		6,631,439.39	94,650,787.98

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	35,840,000.00				45,840,221.86				4,703,414.17		11,944,586.32	98,328,222.35
加：会计政策变更												

上海杰易森股份有限公司 2020 年年度报告

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	35,840,000.00			45,840,221.86			4,703,414.17		11,944,586.32		98,328,222.35	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							913,061.28		-3,609,648.44		-2,696,587.16	
（一）综合收益总额									9,130,612.84		9,130,612.84	
（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							913,061.28		-12,740,261.28		-11,827,200.00	
1. 提取盈余公积							913,061.28		-913,061.28			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-11,827,200.00		-11,827,200.00	
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）												

上海杰易森股份有限公司 2020 年年度报告

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	35,840,000.00				45,840,221.86				5,616,475.45		8,334,937.88	95,631,635.19

上海杰易森股份有限公司

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。

上海杰易森股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为上海杰屹森企业发展有限公司, 由沈乐平、王健、王学仁于 2004 年 9 月 28 共同出资设立组建。

2015 年 1 月根据协议、章程和公司股东会决议的规定, 本公司整体变更为“上海杰易森股份有限公司”。截止 2020 年 12 月 31 日, 公司的股本为人民币 35,840,000.00 元。

2015 年 6 月 24 日经全国股份转让系统公司同意本公司股票在全国股份转让系统挂牌公开转让, 公司股份代码为 832753。

公司办公地址: 上海市延安东路 588 号 21 楼 B 座。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司主要生产和销售环保油墨, 环保色墨及其相关产品等。

(三) 本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 9 日决议批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

合并范围在本报告期内未发生变化, 包括一家全资子公司上海荟百精细化工有限公司, 具体见“本附注六、合并范围的变更”和“本附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

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

(二) 持续经营: 公司自本报告期末至少 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

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司 2020

年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

3. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本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。

4. 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资产负债表为基础，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。

5. 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时控制时已经发生，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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

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

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

（2）金融负债

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

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

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

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

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

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

（2）金融负债

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

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

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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：账龄组合

应收账款组合 2：合并内关联方

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。

（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债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

②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，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

③债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

④债务人所处的法律、监管、市场、经济或技术环境是否发生显著不利变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：员工借款及备用金

其他应收款组合 3：往来款及其他

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

综合收益的债权投资)。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、自制半成品、库存商品、包装物等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

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

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

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初

始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50	5.00	1.90-4.75
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	4	5.00	23.75
办公及电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十四） 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。

（十五） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。

本公司无形资产后续计量方法分别为：在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、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

（十六） 长期资产减值

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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十七) 长期待摊费用

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

(十八) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

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

（十九） 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） 收入

1.收入确认原则

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

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

2.收入确认的具体方法

公司主要销售环保油墨，环保色墨及其相关产品等。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，公司根据销售合同或协议的约定，由客户自提或公司负责将货物运输至约定交货地点，经客户验收合格，收款或取得收款的权利时确认销售收入。

（二十一） 合同成本

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

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下

列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

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

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

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

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

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

（二十二）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关

的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

(二十三) 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。

(二十四) 租赁

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

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确

认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十）。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为销售商品而取得的收入，收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2. 会计政策变更的影响

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

单位（元）			
合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收账款	18,854.91	-18,854.91	-
合同负债		16,685.76	16,685.76
其他流动负债		2,169.15	2,169.15
<hr/>			
母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收账款	18,854.90	-18,854.90	-

母公司资产负债表项目	会计政策变更前	新收入准则影响	会计政策变更后
	2019 年 12 月 31 日余额		2020 年 1 月 1 日余额
合同负债		16,685.75	16,685.75
其他流动负债		2,169.15	2,169.15

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务产生的增值额	13%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应税所得额	25%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司之子公司上海荟百精细化工有限公司 2018 年 11 月 27 日再次被复审为高新技术企业，证书编号为 GR201831003086，有效期三年，公司 2020 年度企业所得税减按 15% 的税率征收。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	73,626.31	63,616.68
银行存款	20,351,057.42	18,700,602.09
合计	20,424,683.73	18,764,218.77

(二) 交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
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	98,604.80	91,913.76
其中：权益工具投资	98,604.80	91,913.76
合计	98,604.80	91,913.76

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	27,885,704.45	100.00	1,395,789.92	5.01
其中：组合 1：账龄组合	27,885,704.45	100.00	1,395,789.92	5.01
合计	27,885,704.45	100.00	1,395,789.92	5.01

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	30,608,999.38	100.00	1,564,653.75	5.11
其中：组合 1：账龄组合	30,608,999.38	100.00	1,564,653.75	5.11
合计	30,608,999.38	100.00	1,564,653.75	5.11

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

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	27,855,610.45	5.00	1,392,780.52	30,397,243.69	5.00	1,519,862.18
1 至 2 年	30,094.00	10.00	3,009.40	185,485.69	10.00	18,548.57
2 至 3 年				54.00	50.00	27.00
3 年以上				26,216.00	100.00	26,216.00
合计	27,885,704.45	5.01	1,395,789.92	30,608,999.38	5.11	1,564,653.75

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 168,863.83 元。

3. 本期末应收账款余额前五名合计金额为 12,605,133.58 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 45.20%。

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,869,082.32	2,967,610.60
减：坏账准备		
合计	3,869,082.32	2,967,610.60

注：截至 2020 年 12 月 31 日，已背书尚未到期的应收票据金额为 3,651,215.50 元、且

已终止确认。

(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	559,337.88	100.00	2,388,472.91	100.00
合计	559,337.88	100.00	2,388,472.91	100.00

2. 本期末预付款项金额前五名金额合计为 547,626.88 元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 97.91%。

(六) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	284,051.73	129,602.20
减: 坏账准备	98,375.50	15,000.00
合计	185,676.23	114,602.20

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金		2,030.00
押金或保证金	269,051.73	112,572.20
往来款	15,000.00	15,000.00
合计	284,051.73	129,602.20

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	156,479.53	55.09		
1 至 2 年		-		
2 至 3 年		-	114,602.20	88.43
3 年以上	127,572.20	44.91	15,000.00	11.57
合计	284,051.73	100.00	129,602.20	100

(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			15,000.00	15,000.00

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
期初余额在本期重新评估后			15,000.00	15,000.00
本期计提	35,375.50		48,000.00	83,375.50
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	35,375.50		63,000.00	98,375.50

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
厦门五福印务有限公司	保证金	83,055.00	1 年内	29.24	
福建三华彩印有限公司	保证金	56,975.73	1 年内	20.06	
奇华顿食用香精香料(上海)有限公司	押金	48,000.00	3 年以上	16.90	48,000.00
张淑萍	押金	37,500.00	3 年以上	13.20	23,389.40
上海高力国际物业服务 有限公司	押金	15,721.20	3 年以上	5.53	6,610.60
合计		241,251.93		84.93	78,000.00

(七) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 减值准备	账面价值
原材料	13,489,000.92		13,489,000.92	10,393,393.40		10,393,393.40
库存商品	5,978,663.78		5,978,663.78	5,686,356.96		5,686,356.96
合计	19,467,664.70		19,467,664.70	16,079,750.36		16,079,750.36

(八) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	412,844.04	72,212.40
工程物资		
减：减值准备		
合计	412,844.04	72,212.40

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
设备安装				72,212.40		72,212.40

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
工厂墙体装修	412,844.04		412,844.04			
合计	412,844.04		412,844.04	72,212.40		72,212.40

(九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	27,832,114.83	29,898,013.38
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	27,832,114.83	29,898,013.38

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	35,290,407.99	11,010,818.59	1,580,258.23	571,618.72	48,453,103.53
2. 本期增加金额	-	364,395.06	-	65,527.35	429,922.41
(1) 购置	-	364,395.06	-	65,527.35	429,922.41
3. 本期减少金额					-
4. 期末余额	35,290,407.99	11,375,213.65	1,580,258.23	637,146.07	48,883,025.94
二、累计折旧					-
1. 期初余额	9,646,764.98	7,240,758.44	1,218,246.89	449,319.84	18,555,090.15
2. 本期增加金额	1,686,021.00	625,054.60	133,739.13	51,006.22	2,495,820.95
(1) 计提	1,686,021.00	625,054.60	133,739.13	51,006.22	2,495,820.95
3. 本期减少金额					-
4. 期末余额	11,332,785.98	7,865,813.05	1,351,986.02	500,326.06	21,050,911.11
三、账面价值					
1. 期末账面价值	23,957,622.01	3,509,400.60	228,272.21	136,820.01	27,832,114.83
2. 期初账面价值	25,643,643.01	3,770,060.15	362,011.34	122,298.88	29,898,013.38

(十) 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	12,682,065.00	12,682,065.00
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	12,682,065.00	12,682,065.00
二、累计摊销	-	-

项目	土地使用权	合计
1.期初余额	2,219,361.74	2,219,361.74
2.本期增加金额	253,641.36	253,641.36
(1) 计提	253,641.36	253,641.36
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	2,473,003.10	2,473,003.10
三、账面价值	-	-
1.期末账面价值	10,209,061.90	10,209,061.90
2.期初账面价值	10,462,703.26	10,462,703.26

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/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	287,657.71	1,494,165.42	310,445.17	1,579,653.75
可抵扣亏损	447,133.86	1,788,535.47	341,958.68	1,367,834.73
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	1,074.09	4,296.35	2,746.85	23,594.71
小计	735,865.67	3,286,997.24	655,150.70	2,971,083.19

(十二) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	10,268,648.00	9,407,450.53
合计	10,268,648.00	9,407,450.53

(十三) 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	299,594.62	7,667,371.89	7,401,703.41	565,263.10
离职后福利-设定提存计划	-	45,398.34	45,398.34	-
合计	299,594.62	7,712,770.23	7,447,101.75	565,263.10

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	299,594.62	6,706,089.23	6,440,420.75	565,263.10
职工福利费	-	532,166.94	532,166.94	-
社会保险费	-	232,920.00	232,920.00	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费	-	209,949.47	209,949.47	-
工伤保险费	-	1,178.09	1,178.09	-
生育保险费	-	21,792.44	21,792.44	-
住房公积金	-	176,518.00	176,518.00	-
工会经费和职工教育经费	-	19,677.72	19,677.72	-
合计	299,594.62	7,667,371.89	7,401,703.41	565,263.10

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	-	44,000.35	44,000.35	-
失业保险费	-	1,397.99	1,397.99	-
合计	-	45,398.34	45,398.34	-

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,078,509.61	1,807,633.51
城市维护建设税	10,785.10	18,076.33
教育税金及附加	32,355.29	54,229.00
地方教育税金及附加	21,570.19	36,152.67
个人所得税	3,884.68	4,181.18
企业所得税	233,063.02	720,930.22
城镇土地使用税	10,317.68	-
合计	1,390,485.57	2,641,202.91

(十五) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	242,622.94	124,952.68
合计	242,622.94	124,952.68

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	5,201.94	
保证金	87,500.00	87,500.00
应付费用	149,921.00	37,452.68

上海杰易森股份有限公司 2020 年年度报告

款项性质	期末余额	期初余额
合计	242,622.94	124,952.68

(十六) 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	35,840,000.00						35,840,000.00

(十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	44,940,813.05			44,940,813.05
合计	44,940,813.05			44,940,813.05

(十八) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	5,286,475.45	722,651.28		6,009,126.73
合计	5,286,475.45	722,651.28		6,009,126.73

(十九) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	12,097,431.29	
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	12,097,431.29	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	7,860,471.22	
减: 提取法定盈余公积	722,651.28	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	8,207,360.00	
期末未分配利润	11,027,891.23	

(二十) 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
主营业务	54,903,956.37	31,404,093.69	57,779,924.17	31,572,272.26
其他业务				
合计	54,903,956.37	31,404,093.69	57,779,924.17	31,572,272.26

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	销售商品
在某一时点确认	54,903,956.37
合计	54,903,956.37

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	25,317.00	32,791.84
城市教育附加	75,950.98	98,375.58
地方教育附加	50,633.97	55,953.31
车船税	3,420.00	3,580.00
土地使用税	41,270.71	41,270.70
合计	196,592.66	231,971.43

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,066,529.29	1,411,227.84
业务招待费	1,077,472.69	1,769,567.14
职工薪酬	932,251.45	857,854.31
运输费		793,077.35
车辆使用费	145,477.51	267,246.75
修理费	17,243.15	3,099.50
办公费	10,900.63	15,281.77
其他	48,593.40	41,766.82
合计	3,298,468.12	5,159,121.48

注：本年度由于会计政策变更将运输费调整到营业成本的金额为 918,028.00 元。

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,279,068.08	2,429,333.96
服务费	902,895.98	777,840.09
折旧费	869,509.39	830,850.15
租赁费	482,285.72	518,000.00
办公费	502,987.19	492,118.82
安全费用	126,454.98	167,838.13
维修费	129,855.19	58,883.72
无形资产摊销	253,641.36	253,641.36
车辆使用费	93,962.07	151,807.18
其他	89,451.87	83,856.47
合计	5,730,111.83	5,764,169.88

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料及动力费	2,542,317.70	2,433,909.39
职工薪酬	2,639,629.67	2,825,182.94
折旧费	565,706.12	570,101.07
差旅费	207,380.54	326,442.30
服务费	475,210.04	227,627.93
其他	40,909.31	12,684.35
合计	6,471,153.38	6,395,947.98

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	11,936.07	15,345.75
手续费支出	7,884.82	9,477.44
合计	-4,051.25	-5,868.31

(二十六) 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
高新成果转化项目之资金扶持		396,000.00	与收益相关
小巨人补助款		240,000.00	与收益相关
环保型水性特殊效果油墨的 试应用与推广项目之经费补贴		1,070,600.00	与收益相关
高新技术企业之财政扶持	276,000.00	182,000.00	与收益相关
稳岗补贴或失业金补贴	26,139.00		与收益相关
合计	302,139.00	1,888,600.00	

(二十七) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
其他	335,924.83	370,929.96
合计	335,924.83	370,929.96

(二十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	6,691.04	7,923.60
合计	6,691.04	7,923.60

(二十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	168,863.83	-126,160.43
其他应收款信用减值损失	-83,375.50	
合计	85,488.33	-126,160.43

(三十) 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	100,000.00		100,000.00
合计	100,000.00		

(三十一) 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
----	-------	-------

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	727,164.46	992,352.17
递延所得税费用	-80,714.97	-50,429.93
合计	646,449.49	941,922.24

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	8,506,920.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,126,730.18
适用不同税率的影响	-705,899.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	129,766.16
研发费用加计扣除影响	-904,146.86
所得税费用	646,449.49

(三十二) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	566,008.84	1,906,976.51
其中：存款利息收入	11,936.07	15,345.75
政府补助	302,139.00	1,888,600.00
其他	251,933.77	3,030.76
支付其他与经营活动有关的现金	8,109,793.29	8,990,422.98
其中：经营性费用	7,953,313.76	8,750,946.55
往来款	156,479.53	239,476.43

(三十三) 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	7,860,471.22	9,864,711.10
加：信用减值损失	-85,488.33	126,160.43
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	2,495,820.95	2,716,822.75
无形资产摊销	253,641.36	253,641.36
长期待摊费用摊销		
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）		

项目	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-6,691.04	-7,923.60
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-335,924.83	-370,929.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-80,714.97	-50,429.93
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）	-3,387,914.34	-664,110.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,331,770.15	-3,879,100.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,036.04	946,286.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,019,934.13	8,935,127.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	20,424,683.73	18,764,218.77
减：现金的期初余额	18,764,218.77	22,157,433.72
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	1,660,464.96	-3,393,214.95

4. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	20,424,683.73	18,764,218.77
其中：库存现金	73,626.31	63,616.68
可随时用于支付的银行存款	20,351,057.42	18,700,602.09
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	20,424,683.73	18,764,218.77

六、合并范围的变更

无。

七、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	

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
上海荟百精细化 工有限公司	上海	上海	制造业	100.00%		同一控制下 企业合并

八、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额情况详见“附注五、(三)应收账款”“按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况”。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。本公司没有提供可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3、市场风险

(1) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。 本公司的主要经营位于中国境内，销售业务主要以人民币结算，但主要材料浆粕以及部分主要设备的采购以外币结算，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）存在外汇风险。 相关金融工具主要包括：以外币计价的货币资金、应付账款等。

（2）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公司的利率风险主要产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

九、关联方关系及其交易

（一）本公司实际控制人

王健直接持有公司股权比例为 86.75%、通过持有公司上海荟森投资合伙企业(有限合伙)股权比例为 55.19%的股权而间接持有公司股权比例为 7.53%，直接和间接持有公司股权比例为 90.91%，王健系公司实际控制人。

（二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海杰屹森贸易商行	受同一实际控制人控制
上海杰义丰投资管理有限公司	受同一实际控制人控制
上海富享企业管理咨询有限公司	受同一实际控制人控制
罗珺	董事、董秘、副总经理
欧蔡伟	董事、副总经理
葛文霞	董事、财务总监
王兰	监事
胡芳	监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
徐斌	监事
孙介红	董事

(四) 关联交易情况

1、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,215,956.90	908,112.00

十、承诺及或有事项

无

十一、资产负债表日后事项

2021 年 4 月 9 日，根据本公司第二届董事会第九次会议决议，公司目前总股本为 35,840,000.00 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.81 元（含税），共计派发现金股利人民币 6,487,040.00 元（含税）。最终利润分配的股本基数以未来实施分配方案时权益分配股权登记日的股本数为准。该事项须提请公司 2020 年度股东大会审议通过。

十二、其他重要事项

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	11,262,934.62	100.00	540,129.00	4.80
其中：组合 1：账龄组合	10,797,479.90	95.87	540,129.00	5.00
组合 2：合并范围内关联方组合	465,454.72	4.13		
合计	11,262,934.62	100.00	540,129.00	4.80

类 别	期初余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	14,371,144.78	100.00	719,971.07	5.01
其中：组合 1：账龄组合	14,305,418.42	99.54	719,971.07	5.03
组合 2：合并范围内关联方组合	65,726.36	0.46		
合计	14,371,144.78	100.00	719,971.07	5.01

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

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	10,792,379.90	5.00	10,792,379.90	14,245,615.45	5.00	712,280.77
1 至 2 年	5,100.00	10.00	5,100.00	57,902.97	10.00	5,790.30
2 至 3 年						-
3 年以上				1,900.00	100.00	1,900.00
合计	10,797,479.90	5.00	10,797,479.90	14,305,418.42	5.03	719,971.07

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合并范围内关联方组合	465,454.72			65,726.36		
合计	465,454.72			65,726.36		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 179,842.07 元。

3. 本期末应收账款余额前五名合计金额分别为 8,589,037.83 元，占应收账款期末余额合计数的比例分别为 76.26%。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	16,300,000.00	16,600,000.00
其他应收款项	39,879,364.44	35,970,556.25
减：坏账准备	95,200.00	15,000.00
合计	56,084,164.44	52,555,556.25

1. 应收股利

(1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
子公司利润分配	16,300,000.00	16,600,000.00
合计	16,300,000.00	16,600,000.00

2. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金		2,030.00
保证金或押金	262,700.73	106,221.20
往来款	39,616,663.71	35,862,305.05
减：坏账准备	95,200.00	15,000.00
合计	39,784,164.44	35,955,556.25

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	4,147,509.03	10.40	3,838,116.25	10.67
1 至 2 年	35,610,634.21	89.30	32,009,188.80	88.99
2 至 3 年		-	108,251.20	0.30
3 年以上	121,221.20	0.30	15,000.00	0.04
合计	39,879,364.44	100.00	35,970,556.25	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额			15,000.00	15,000.00
期初余额在本期重新评估后			15,000.00	15,000.00
本期计提	32,200.00		48,000.00	80,200.00
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	32,200.00		63,000.00	95,200.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
上海荟百精细化工有限公司	往来款	39,601,663.71	2 年内	99.30	
厦门五福印务有限公司	保证金	83,055.00	1 年内	0.21	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
福建三华彩印有限公司	保证金	56,975.73	1 年内	0.14	
奇华顿食用香精香料(上海)有限公司	押金	48,000.00	3 年以上	0.12	48,000.00
张淑萍	押金	37,500.00	3 年以上	0.09	23,389.40
合计		39,827,194.44		99.87	71,389.40

(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	14,229,408.81		14,229,408.81	14,229,408.81		14,229,408.81
合计	14,229,408.81		14,229,408.81	14,229,408.81		14,229,408.81

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
上海荟百精细化工有限公司	14,229,408.81			14,229,408.81		

(四) 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
主营业务	25,664,929.13	17,798,675.32	27,531,380.33	18,493,124.92
其他业务				
合计	25,664,929.13	17,798,675.32	27,531,380.33	18,493,124.92

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	销售商品
在某一时点确认	25,664,929.13
合计	25,664,929.13

(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	5,700,000.00	6,350,000.00
其他	212,512.27	192,913.60
合计	5,912,512.27	6,542,913.60

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
----	----	----

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	302,139.00	
2. 委托他人投资或管理资产的损益	335,924.83	
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,691.04	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,910.43	
5. 所得税影响额	-125,606.65	
6. 少数股东影响额		
合计	488,237.79	

(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	
	本年度	上年度	基本每股收益	
			本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	8.08%	10.15	0.22	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.58%	8.32	0.21	0.23

上海杰易森股份有限公司

二〇二一年四月九日

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：

公司董事会办公室