



亚泽股份

NEEQ : 830893

上海亚泽实业股份有限公司



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记

2020 年成为农夫山泉礼赠品供应商。

农夫山泉股份有限公司原名“浙江千岛湖养生堂饮用水有限公司”，其公司总部位于浙江省杭州市，系养生堂旗下控股公司，成立于 1996 年 9 月 26 日。

2019 年 5 月 8 日，农夫山泉宣布农夫山泉正式进军咖啡界。2019 年 9 月 1 日，2019 中国制造业企业 500 强榜单发布，农夫山泉股份有限公司名列第 332 位。2020 年 1 月 7 日，入选 2019 年全国农产品加工业 100 强企业名单，综合排名第 18。

2020 年成为御泥坊礼赠品供应商。

御泥坊 (UNIFON) 是一个护肤品牌，主要生产以面膜为主的护肤产品。御泥坊所属企业御家汇股份有限公司拥有多款外观专利，曾参与国家级面膜行业标准的制定、国家卸妆油行业标准的制定。

2020 年成为蒙牛礼赠品供应商，

蒙牛是一家总部位于中华人民共和国内蒙古的乳制品生产企业，蒙牛是中国大陆生产牛奶、酸奶和乳制品的龙头企业之一，1999 年成立，至 2005 年时已成为中国奶制品营业额第二大的公司，其中液态奶和冰淇淋的产量都居全中国第一。

2020 年成为阿里巴巴旗下斑马智行的礼赠品供应商。

斑马智行是上汽集团和阿里巴巴集团共同打造的一款智能出行 APP。面向汽车和交通行业提供智能汽车操作系统、智能汽车解决方案、数字交通解决方案。

基于紫烟 ALiOS 打造的斑马智行智能汽车解决方案目前已经搭载在 100 多万辆汽车上。以人机共驾、车路协同助力出行场景，助力交通数字化。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
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	17
第五节	股份变动、融资和利润分配	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	26
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录	86

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。

公司负责人唐锴、主管会计工作负责人徐晓静及会计机构负责人（会计主管人员）徐晓静保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所（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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
依赖核心业务人员的风险	公司长期以来注重员工的素质及业务专业能力培养，已经建立起了一个长期稳定的团队，其中不乏多位核心业务人员，虽然公司已与核心业务人员签订了《保密协议》，防止核心技术泄密，并注重企业文化和奖励激励机制，但营销服务行业对技术人才的需求与日俱增，不排除核心技术泄露和核心业务人员外流的风险。
对主要客户依赖的风险	2020 年公司前五名客户合计的销售额占当期全部营业收入的 96.39%，其中雅培贸易（上海）有限公司占 62.00%，客户集中度较高，若公司主要客户经营状况、业务模式发生变化，将对经营业绩产生重大影响。
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
本公司、公司、股份公司、亚泽实业	指	上海亚泽实业股份有限公司
股东大会	指	上海亚泽实业股份有限公司股东大会

董事会	指	上海亚泽实业股份有限公司董事会
监事会	指	上海亚泽实业股份有限公司监事会
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》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	董事、监事、高级管理人员
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《上海亚泽实业股份有限公司章程》
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
雅培贸易	指	雅培贸易（上海）有限公司
菲仕兰	指	菲仕兰食品贸易（上海）有限公司
上海家化	指	上海家化销售有限公司
品牌衍生品	指	传播品牌和文化、扩大品牌影响力的载体
OEM	指	品牌生产者不直接生产产品，委托他人生产的合作方式

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海亚泽实业股份有限公司
	SHANGHAI ZENITH INDUSTRIAL CO.LTD
证券简称	亚泽股份
证券代码	830893
法定代表人	唐锷

二、 联系方式

董事会秘书	陆文娟
联系地址	上海市杨浦区黄兴路 1599 号 812 室
电话	021-61076565
传真	021-61073488
电子邮箱	kitty_az@163.com
公司网址	www.zenithgroup.cn
办公地址	上海市杨浦区黄兴路 1599 号 812 室
邮政编码	200433
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	上海市杨浦区黄兴路 1599 号 812 室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 10 月 8 日
挂牌时间	2014 年 7 月 29 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业（L）-商务服务业（L72）-企业管理服务（L721）-其他企业管理服务（L7219）
主要业务	为品牌提供整体营销策划—品牌衍生品的策划、创意设计 & 采购等线下整合营销服务。
主要产品与服务项目	礼赠品定制，促销产品推广，商务赠品，企业福利等
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	25,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	唐锷、徐晓静
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（唐锷、徐晓静），一致行动人为（唐锷、徐晓静）

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	91310000563068981A	否
注册地址	上海市杨浦区黄兴路 1599 号新纪元国际广场 812 室	否
注册资本	25,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东吴证券		
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	东吴证券		
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	叶善武	张婉	
	1 年	1 年	年
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区金陵东路 2 号光明大厦 10、12 层		

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	42,156,752.46	67,661,626.66	-37.69%
毛利率%	18.78%	16.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	516,858.85	2,590,612.87	-80.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	198,168.41	2,183,204.38	-90.92%
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）	1.82%	8.70%	-
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）	0.70%	7.29%	-
基本每股收益	0.02	0.10	-80.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	40,876,184.70	41,000,593.22	-0.30%
负债总计	13,783,691.49	11,999,958.86	14.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,092,493.21	29,000,634.36	-6.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.08	1.16	-6.90%
资产负债率%（母公司）	33.72%	29.27%	-
资产负债率%（合并）	33.72%	29.27%	-
流动比率	2.8892	3.2826	-
利息保障倍数	2.58	9.58	-

(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	10,646,530.02	-8,203,332.00	229.78%
应收账款周转率	1.58	2.67	-
存货周转率	17.34	12.80	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.30%	-1.10%	-
营业收入增长率%	-37.69%	16.19%	-
净利润增长率%	-80.05%	-50.65%	-

(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	25,000,000	25,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	107,648.82
委托他人投资或管理资产的损益	201,184.92
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,629.88
非经常性损益合计	335,463.62
所得税影响数	16,773.18
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	318,690.44

(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

2017年7月5日，财政部发布修订的《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司自2020年1月1日起实施，并按照有关衔接规定进行了处理。

(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

在报告期内,公司的客户依然集中在快消品、婴幼儿奶粉、医药行业,如雅培贸易、荷兰皇家菲仕兰、精锐教育、上海家化等。主要集中在电子商务、化妆品、快消产品、线上线下教育等客户,现阶段,整合营销服务能力和文创设计依然是公司的核心竞争力。公司产品大多依据客户意见,在已有作品中进行改良,附加值较低。另外,公司拥有一条完整的业务链,能够为客户提供营销策划、产品设计、采购、OEM 加工等一站式整合营销服务。公司致力于品牌衍生品行业 10 余年,集策划、创意、设计、生产于一体的专业礼品企业,拥有一支技术全面、观念创新、服务周到的专业团队,自 2010 年 10 月成立以来,以专业的团队及高品质的服务,在行业内异军突起。公司根据客户产品特性,进行市场调研、消费者行为研究,帮助客户对产品进行精准定位。由各类经验丰富的设计师组成的创意团队,根据调研成果,将客户的企业文化、产品特质及目标消费者偏好等因素融入原创设计中,为客户量身打造品牌衍生品。同时,公司为客户提供设计、采购等一站式服务。

自从 2018 年公司通过 ISO9001:2015 质量管理体系认证,公司目前已在管理、实际工作、供应商和分销商关系及产品、市场、售后服务等所有方面建立起一套完善的质量管理体系。良好的质量管理,有利于企业提高效率、降低成本、提供优质产品和服务,增强顾客满意程度。

另外,公司积极寻求新的商业模式,在多年行业经验的积累中,建立了一组线上线下全渠道营销运营的团队,并获得了相关知名品牌的全渠道和部分独家渠道的运营,为今后几年公司整体销售业绩的增长提供更多的可能性。

(一) 采购及生产模式

公司直接寻找生产厂家进行接洽,确定产品、价款、交货时间和方式等内容,公司掌控了从产品设计、下单、OEM 工厂采购价格确定、OEM 生产跟踪、产品质量检验控制等一系列流程。公司对于产品的供应链拥有一定的决定权和控制力。公司在全国设有 5 个采购中心,与细分行业工厂形成了战略性、长期性、稳定性的合作。公司拥有一支专业的采购团队,根据不同产品品项划分相应的采购组,提高采购效率。根据产品特性,公司将产品分配到不同生产中心,进行 OEM 生产,并严格把控生产流程。同时,公司采取组合型采购策略,将产品拆分,依据材质和工艺下发对应工厂,节约采购成本,缩短制作周期,有效控制产品品质。质量监控团队对每批出厂的产品质量进行跟踪检测;公司与 SGS, ITS, CQC 等全国的质量检测机构建立了长期的战略合作伙伴关系,确保产品质量。

(二) 销售模式

公司在全国建立了多元化的供应商体系,能够为客户提供全面、广泛、有竞争力的服务。公司在充分理解产业链供求特点的基础上,以终端用户为销售目标,首先获得终端用户的认可,进入其合格供应商名单。公司直接客户在终端用户的供应清单指导之下,须采购公司产品,公司从而获得稳定订单。公司在上一年基础上,继续为企业定制类品牌衍生品服务,即以 B2B 销售模式为主要销售模式,同时寻求其他多元化销售模式。

1、产品定价模式

对于自行研发的创意产品,公司拥有较强的定价权。通过综合分析成本和目标利润等因素,公司采取高定价模式。对于按照客户要求进行改良的产品,由于公司在业内已经具有一定的知名度,产品设计、质量等具有优势,公司采取高性价比的定价模式。

2、结算方式

公司合作方以世界 500 强企业为主,资金实力较强,信誉较高,按照付款约定,通常在出货 60-

120 天内收取全部款项。
报告期内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	1,648,065.80	4.03%	752,574.43	1.84%	118.99%
应收票据					
应收账款	18,590,933.12	45.48%	33,411,519.49	80.59%	-44.36%
存货	181,773.32	0.44%	3,767,717.27	9.09%	-95.18%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	963,814.73	2.36%	1,346,234.81	3.29%	-28.41%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款	12,011,541.66	29.39%	8,000,000.00	19.54%	50.14%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金较上年增加了 895,491.37 元,较上年同期增长了 118.99%,主要是期末客户应收款到账;
2. 应收账款较上年减少了 14,820,586.37 元,较上年同期下降了 44.36%,主要是营业收入减少所致。
3. 存货较上年减少了 3,585,943.95 元,较上年同期下降了 95.18%,主要是公司前期库存均已实现销售出库。
4. 短期借款较上年增加了 4,011,541.66 元,较上年同期增长了 50.14%,主要是交通银行 200 万 12 月到期,银行续贷手续跨年,实际到账时间是 2021 年 1 月 2 日。上海农商行新增 200 万信用贷款。

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	42,156,752.46	-	67,661,626.66	-	-37.69%
营业成本	34,240,175.21	81.22%	56,698,720.77	83.80%	-39.61%
毛利率	18.78%	-	16.20%	-	-
销售费用	1,270,169.68	3.01%	1,939,193.10	2.87%	-34.50%
管理费用	4,214,783.72	10.00%	4,546,248.27	6.72%	-7.29%
研发费用	1,459,739.05	3.46%	1,389,329.83	2.05%	5.07%
财务费用	488,312.76	1.16%	321,733.41	0.48%	51.78%
信用减值损失	166,517.60	0.39%	-196,422.72	-0.29%	
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
其他收益	107,648.82	0.26%	11,988.00	0.02%	797.97%
投资收益	201,184.92	0.48%	330,600.52	0.49%	-39.15%
公允价值变动收益	0.00		0.00		
资产处置收益	0.00		-1,384.42		
汇兑收益	0.00		0.00		
营业利润	697,372.49	1.65%	2,687,891.25	3.97%	-74.06%
营业外收入	30,564.70	0.07%	138,460.00	0.20%	-77.93%
营业外支出	3,934.82	0.01%	15,000.00	0.02%	-73.77%
净利润	516,858.85	1.23%	2,590,612.87	3.83%	-80.05%

项目重大变动原因:

营业收入: 同比减少了 25,504,874.2 元,较上年同期下降了 37.69%,是因为部分客户受疫情影响,订单量下降导致;

营业成本: 同比减少了 22,458,545.56 元,较上年同期下降了 39.61%,是因为客户订单量减少,收入减少,导致成本同比例下降;

销售费用: 同比减少了 669,023.42 元,较上年同期下降了 34.50%,是因为受疫情影响,收入有所下降,公司缩减成本,销售费用有所控制;

财务费用：同比增加 166,579.35 元，较上年同期增长 51.78%，是因为公司 2019 年 12 月上海农商行新增 100 万贷款，利率是 5%，导致财务费用较上年同期增长；

其他收益：同比增加 95,660.82 元，较上年同期增长了 797.97%，是因为 2020 年公司收到政府补贴中小企业专项资金导致。

投资收益：同比减少了 129,415.6 元，较上年同期下降 39.15%，是因为 2020 年银行理财的利率相对上年下降，可供选择的理财产品减少，2019 年有三家银行可投资理财，2020 年减少为二家银行，浦发银行购买理财额度提高，2020 年度没有在浦发购买银行理财产品，导致理财收益减少。

营业利润：同比减少 1,990,518.76 元，较上年同比下降了 74.06% 是因为 2020 年部分客户受疫情影响，订单量减少，公司经营的部分产品毛利偏低，经营成本增加导致；

营业外收入：同比减少 107,895.30 元，较上年同比下降了 77.93%，是因为上年解决了一部分供货商的货品，出现问题的理赔。今年供应商提供的货品出现的问题相对减少，根据合同扣缴的违约金较去年有所减少。

营业外支出：同比减少 11,065.18 元，较上年同比下降了 73.77%，是因为公司本年非经常性损失较上年有所减少。

净利润：同比减少 2,073,754.02 元，较上年同比下降 80.05%，主要公司的主营业务利润降低，运营及经营成本在不断增加导致净利润减少。

(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	42,156,752.46	67,661,626.66	-37.69%
其他业务收入	0.00	0.00	
主营业务成本	34,240,175.21	56,698,720.77	-39.61%
其他业务成本	0.00	0.00	

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
家居生活	3,901,904.05	3,946,514.64	-1.14%	-73.59%	-70.29%	-11.22%
婴童用品	30,883,816.41	24,527,908.68	20.58%	-28.27%	-31.86%	4.18%
商务用品	6,807,566.21	5,519,920.38	18.91%	-28.50%	-24.58%	-4.21%
食用农产品	215,628.82	192,058.06	10.93%	588.83%	727.84%	-14.96%
制作类	281,884.74			62.78%		
化妆品	65,952.23	53,773.45	18.47%	-39.16%	-31.44%	-9.18%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

本报告期内，家居生活、婴童用品、商务用品、化妆品项目营业收入较上年同期均有所下降，主

要是今年部分客户受疫情影响，产品订单相对来说有所下降，导致产品毛利率同时下降。家居生活营业收入较上年同期下降 73.59%，婴童用品营业收入较上年同期下降 28.27%，商务用品营业收入较上年同期下降 28.50%，化妆品营业收入较上年同期下降 39.16%。

制作类营业收入较上年同期增长 62.78%是客户相关订单增加。食用农产品较上年增长 588.83%，是携程客户为节假日员工福利增加的相关食品类的订单。

(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	雅培贸易（上海）有限公司	26,137,024.22	62.00%	否
2	菲仕兰食品贸易（上海）有限公司	10,470,170.98	24.84%	否
3	上海家化销售有限公司	2,051,123.46	4.87%	否
4	上海华程西南国际旅行社有限公司	1,729,687.06	4.10%	否
5	携程计算机技术（上海）有限公司	242,642.67	0.58%	否
合计		40,630,648.39	96.39%	-

(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	艾诺菲斯（上海）文化传媒有限公司	11,863,489.04	37.41%	否
2	北京优贝百祺科技股份有限公司	2,688,937.99	8.48%	否
3	礼悦汇实业（上海）有限公司	2,248,524.81	7.09%	否
4	汕头市锦兴塑胶有限公司	1,605,327.45	5.06%	否
5	浙江灵乐熙贸易有限公司	1,218,810.62	3.84%	否
合计		19,625,089.91	61.88%	-

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	10,646,530.02	-8,203,332.00	229.78%
投资活动产生的现金流量净额	-10,847,833.66	12,140,378.68	-189.35%
筹资活动产生的现金流量净额	1,096,795.01	-4,325,800.96	125.35%

现金流量分析：

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额较去年增加 18,849,862.02 元，是因为营业收入增加，同时收回往年应收款增加导致。

2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降，主要是公司 2014 年开始利用闲置资金购买理财产品，2020 年闲置资金继续购买理财产品，且产品未到期暂时没有赎回，额度有所减少。

3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 5,422,595.97 元，是因为公司 2020 年上海农商行新增 200 万信用贷款。2020 年分配上年利润 242.5 万元。

(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

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

公司主要客户集中度较高，存在一定的风险，若主要客户发生经营状况改变或关键客户流失，必然会影响本公司的经营状况。公司在 2020 年积极拓展其他客户，不断建立战略合作伙伴关系，降低对大客户的依赖性并有望在 2021 年陆续扩大新客户的规模，同时积极开展新业务模式包括在农产品、保健品，食品及化妆品行业中与当下健康、知名、潮流的品牌建立长期战略联盟，成为其线上线下全渠道或部分渠道独家的运营合作伙伴。为公司多维度，全方面的开展业务提供基础。

公司是一家集策划、创意、设计于一体的专业线上线下整合营销服务供应商。公司主要业务是为品牌提供整体营销策划，包括品牌衍生品的营销方案，策划、设计、OEM 及物流等线下整合营销服务。公司的核心团队在营销服务行业有近十年经验，积累了丰富的客户资源。公司为多家世界 500 强企业提供定制衍生品服务。

2020 年、2019 年公司主营业务收入分别为 42,156,752.46 元、67,661,626.66 元，占收入总额的比例均为 100%，主营业务明确。公司自设立以来主营业务没有发生重大变化。

综上所述，公司持续经营能力不存在任何问题。

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	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	12,720,000.00	12,720,000.00

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年6月30日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014年6月30日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司控股股东、实际控制人唐锸、徐晓静及全体董事、监事、高级管理人员均出具《避免同业竞争承诺函》。报告期内，上述人员均严格履行承诺，未出现同业竞争行为。

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	6,250,000	25.00%	-	6,250,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	6,250,000	25.00%	-	6,250,000	25.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	18,750,000	75.00%	-	18,750,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	18,750,000	75.00%	-	18,750,000	75.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		25,000,000	-	0.0	25,000,000	-
普通股股东人数						2

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	唐镔	20,000,000	0	20,000,000	80.00%	15,000,000	5,000,000	0	0
2	徐晓静	5,000,000	0	5,000,000	20.00%	3,750,000	1,250,000	0	0
合计		25,000,000	0	25,000,000	100.00%	18,750,000	6,250,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

徐晓静、唐镔系夫妻关系，二人签署了一致行动人协议

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

唐锸和徐晓静是上海亚泽实业股份有限公司的控股股东、实际控制人。

唐锸，男，汉族，1975年6月出生，中国国籍，无境外居留权，在职研究生学历。1993年9月至1998年7月就读于上海医科大学，毕业于临床医学专业，取得学士学位，2002年9月至2005年2月就读于同济大学，毕业于企业管理专业，取得硕士学位。1998年至1999年在默沙东（中国）制药有限公司担任医药代表，1999年至2000年在北京诺华制药有限公司担任高级医药代表，2000年至2001年在安万特投资有限公司担任高级医药代表，2001年至2002年在上海万兴制药有限公司担任全国商务经理，2002年至2004年在三九连锁药店担任业务发展总监，2004年至2007年在上海亚泽广告有限公司担任总经理，2007年至2010年在上海亚泽会展服务有限公司担任总经理，2010年10月创立本公司，现任董事长。

徐晓静，女，汉族，1976年12月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1995年9月至1997年6月就读于上海外国语大学，毕业于英美文学专业。1997年7月至1999年2月在荷兰卡斯特洁净室系统有限公司担任首席代表助理，1999年3月至2002年2月在杭州默沙东制药有限公司担任市场助理，2002年3月至2004年9月在荷兰纽迪希亚营养品有限公司担任产品经理，2004年9月至2006年12月在上海亚泽广告有限公司担任副总经理，2007年1月至2010年9月在上海亚泽会展服务有限公司担任副总经理，2010年10月至今任公司业务总监，副总经理，并于2017年3月起担任总经理兼财务总监。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押	上海农商银行	银行	4,000,000.00	2020年11月26日	2021年11月25日	4.00%
2	抵押	上海农商银行	银行	1,000,000.00	2020年11月25日	2021年11月25日	4.00%
3	信用	上海农商银行	银行	2,000,000.00	2020年12月30日	2021年12月29日	4.00%
4	信用	上海交通银行	银行	3,000,000.00	2020年10月27日	2021年10月26日	3.99%
5	信用	上海交通银行	银行	2,000,000.00	2020年12月7日	2021年12月6日	3.99%
合计	-	-	-	12,000,000.00	-	-	-

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21日	0.97		
合计	0.97		

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
唐镔	董事长	男	1975年6月	2020年3月31日	2023年3月30日
陆文娟	董事、董事会秘书	女	1986年4月	2020年3月31日	2023年3月30日
唐维	董事	男	1966年1月	2020年3月31日	2023年3月30日
周鹏	董事	男	1980年11月	2020年12月1日	2023年3月30日
钱秋萍	职工代表监事	女	1977年10月	2020年3月31日	2023年3月30日
高甦	监事会主席	女	1982年7月	2020年10月19日	2023年3月30日
陈洁	监事	女	1991年5月	2020年11月4日	2023年3月30日
徐晓静	董事/总经理/财务总监	女	1976年12月	2020年3月31日	2023年3月30日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事唐维为董事长唐镔的兄弟。总经理兼财务总监徐晓静为董事长唐镔的妻子。唐镔、徐晓静为控股股东、实际控制人。其他董事、监事、高级管理人员之间无相互关系。

(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
唐镔	董事长	20,000,000	0	20,000,000	80.00%	0	0
徐晓静	董事/总经理/财务总监	5,000,000	0	5,000,000	20.00%	0	0

合计	-	25,000,000	-	25,000,000	100.00%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
徐振飞	董事	离任		个人原因辞职
周鹏	监事会主席	新任	董事	股东大会选举
高甦	监事	新任	监事会主席	监事会选举
陈洁		新任	监事	股东大会选举

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

新任监事陈洁简历如下：

陈洁，女，汉族，1991年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2013年2月-2014年2月 广州星尘广告有限公司上海分公司 活动执行；2014年7月-2015年6月 北京海天众意整合营销顾问有限公司上海分公司 广告客户代表；2015年6月-2016年4月 高露洁-棕榄上海办事处 ISM 助理；2016年4-至今 上海亚泽实业股份有限公司 产品经理；2020年10月至今担任公司监事。

(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	4	0	0	4
生产人员	1	0	0	1
销售人员	12	0	0	12
技术人员	14	1	0	15
财务人员	4	0	0	4
研发人员	4	0	2	2
员工总计	39	1	2	38

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	14	14
专科	20	19
专科以下	4	4
员工总计	39	38

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. 薪酬政策公司按照国家法律、法规和地方政策，给全体员工足额缴纳社会保险和住房公积金，并及时发放员工工资，同时为员工代扣代缴个人所得税。秉承“共赢”的核心理念，为员工提供宽厚的福利及具有竞争力的薪酬，将员工的工资与个人绩效、公司业绩相结合，通过鼓励员工追求企业发展从而促进个人发展，提高员工归属感，实现企业长足发展。

2. 人员变动、人才引进以及培训在报告期内，公司管理人员相对稳定。公司人力资源部根据公司目标制定年度招聘计划，开发多种招聘渠道并加大招聘力度，不断壮大公司人才队伍，为公司的持续发展提供稳定的人力保障。公司对所有新员工进行入职培训、上岗前进行岗前培训、岗中进行专业知识培训，以确保员工尽快适应公司。

3. 报告期内，公司不存在需承担费用的离退休职工。

(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

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》及《全国小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度、规范公司运作。

2020年，公司对《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》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》等治理制度进行了修订，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。股份公司自成立以来，股东大会、董事会、监事会均能够按照有关法律法规和《公司章程》及公司规章制度的规定依法合规运作。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。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司通过《公司章程》充分规定了股东的权利,包括:依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配;依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会,并行使相应的表决权;对公司的经营进行监督,提出建议或者质询;查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告等。同时,公司按照《公司法》制定了“三会”议事规则,并相继制定了《关联交易决策管理办法》、《利润分配管理制度》等公司治理制度,这些公司治理制度能给所有股东,尤其是中小股东提供合适的保护,并且保证股东充分享有知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

本年度中,公司的重要决策均按照《公司章程》和相关议事规则的规定进行,履行了相应法律程序。截至报告期末,公司未出现违法、违规现象和重大缺陷,公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席相关会议,并履行相关权利义务。

4、 公司章程的修改情况

经公司 2020 年第二次临时股东大会审议批准《关于增加公司经营范围<公司章程>》,对《公司章程》中公司经营范围变更,详见 2020 年 3 月 4 日在全国中小企业股份转让系统官网(www.neeq.com.cn)上披露的《关于完成工商变更登记换领营业执照及修改公司章程的公告》(公告编号:2020-010)。

经公 2020 年第三届董事会第三次会议和 2020 年第五次临时股东大会审议批准的《关于修改公司章程》的议案,对《公司章程》中的部分条款进行了修改,详见 2020 年 5 月 13 日在全国中小企业股份转让系统官网(www.neeq.com.cn)上披露的《亚泽股份:公司章程》(公告编号:2020-050)。

经公司 2020 年第六次临时股东大会审议批准《关于增加公司经营范围<公司章程>》,对《公司章程》中公司经营范围变更,详见 2020 年 6 月 24 日在全国中小企业股份转让系统官网(www.neeq.com.cn)上披露的《亚泽实业:公司章程》(公告编号:2020-056)。

(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	11	<p>2020 年 1 月 13 日召开第二届董事会第十九次会议: 《关于提议召开 2020 年第一次临时股东大会》议案; 《上海亚泽实业股份有限公司关于预计 2020 年日常性关联交易》议案; 《上海亚泽实业股份有限公司关于公司使用自有资金购买稳健型理财产品》议案</p> <p>2020 年 2 月 14 日召开第二届董事会第二十次会议: 《关于提议召开 2020 年第二次临时股东大会》议案; 《关于增加公司经营范围》议案; 《关于拟修订公司章程》议案</p> <p>2020 年 3 月 16 日召开第二届董事会第二十一次会议: 《公司董事会换届选举》议案; 《关于提议召开 2020 年第三次临时股东大会》议案</p> <p>2020 年 3 月 23 日召开第二届董事会第二十二次会议:</p>

		<p>《关于提议召开 2020 年第四次临时股东大会》议案； 《公司关于追认偶发性关联交易》议案； 2020 年 3 月 31 日召开第三届董事会第一次会议： 《关于选举公司第三届董事会董事长》议案； 《关于聘任公司总经理兼财务负责人的议案》议案； 《关于聘任公司董事会秘书》议案</p> <p>2020 年 4 月 17 日召开第三届董事会第二次会议： 《关于 2019 年年度总经理工作报告》议案； 《关于 2019 年度董事会工作报告》议案； 《关于 2019 年度财务决算报告》议案； 《关于公司 2019 年年度报告及摘要》议案； 《关于确认公司 2019 年度审计报告及财务报表》议案； 《关于公司 2020 年度财务预算报告》议案； 《关于公司续聘会计师事务所》议案； 《关于提议召开 2019 年年度股东大会》议案； 《关于 2019 年度利润分配预案》议案； 《关于公司核销应收账款坏账》议案</p> <p>2020 年 4 月 28 日召开第三届董事会第三次会议： 《关于修改公司章程》议案； 《关于修订<上海亚泽实业股份有限公司股东大会议事规则>和<上海亚泽实业股份有限公司董事会议事规则>》议案； 《关于修订<上海亚泽实业股份有限公司关联交易决策管理办法>等 3 项管理制度》议案； 《关于修订<上海亚泽实业股份有限公司投资者关系管理制度>和<上海亚泽实业股份有限公司信息披露管理制度>》议案； 《关于制订<上海亚泽实业股份有限公司承诺管理制度>和<上海亚泽实业股份有限公司利润分配管理制度>》议案； 《关于召开 2020 年第五次临时股东大会》议案</p> <p>2020 年 6 月 9 日召开第三届董事会第四次会议： 《关于提议召开 2020 年第六次临时股东大会》议案； 《关于增加公司经营范围》议案； 《关于拟修订公司章程》议案；</p> <p>2020 年 8 月 7 日召开第三届董事会第五次会议： 《上海亚泽实业股份有限公司 2020 年半年度报告》议案；</p> <p>2020 年 10 月 19 日召开第三届董事会第六次会议： 《关于提议召开 2020 年第七次临时股东大会》议案；</p>
--	--	--

		<p>2020年11月16日召开第三届董事会第七次会议： 《关于选举周鹏为董事的议案》议案； 《关于提议召开2020年第八次临时股东大会》议案；</p>
监事会	6	<p>2020年3月16日召开第二届监事会第十一次会议： 《公司监事会换届选举》议案</p> <p>2020年3月31日召开第三届监事会第一次会议： 《关于选举公司第三届监事会主席》议案</p> <p>2020年4月17日召开第三届监事会第二次会议： 《关于公司2019年监事会工作报告》议案； 《2019年度财务决算报告》议案； 《关于公司2019年年度报告及摘要》议案； 《关于公司2020年财务预算报告》议案； 《关于2019年度利润分配预案》议案； 《关于公司核销应收账款坏账》议案</p> <p>2020年4月28日召开第三届监事会第三次会议： 《关于修订〈上海亚泽实业股份有限公司监事会议事规则〉》议案</p> <p>2020年8月7日召开第三届监事会第四次会议： 《上海亚泽实业股份有限公司2020年半年度报告》议案</p> <p>2020年10月19日召开第三届监事会第五次会议： 《关于选举高甦女士担任公司监事会主席的议案》议案； 《关于选举陈洁女士担任公司监事议案》议案</p>
股东大会	8	<p>2020年1月31日召开2020年第一次临时股东大会： 《上海亚泽实业股份有限公司关于预计2020年日常性关联交易》议案； 《上海亚泽实业股份有限公司关于公司使用自有资金购买稳健型理财产品》议案；</p> <p>2020年3月2日召开2020年第二次临时股东大会： 《关于增加公司经营范围》议案； 《关于拟修订公司章程》议案</p> <p>2020年3月31日召开2020年第三次临时股东大会： 《公司董事会换届选举》； 《公司监事会换届选举》</p> <p>2020年4月7日召开2020年第四次临时股东大会： 《公司关于追认偶发性关联交易》</p>

		<p>2020年5月13日召开2020年第五次临时股东大会： 《关于修改公司章程的议案》； 《关于修订〈上海亚泽实业股份有限公司股东大会议事规则〉和〈上海亚泽实业股份有限公司董事会议事规则〉的议案》； 《关于修订〈上海亚泽实业股份有限公司监事会议事规则〉的议案》； 《关于修订〈上海亚泽实业股份有限公司关联交易决策管理办法〉等3项管理制度的议案》； 《关于修订〈上海亚泽实业股份有限公司投资者关系管理制度〉和〈上海亚泽实业股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》； 《关于制订〈上海亚泽实业股份有限公司承诺管理制度〉和〈上海亚泽实业股份有限公司利润分配管理制度〉的议案》</p> <p>2020年6月24日召开2020年第六次临时股东大会： 《关于增加公司经营范围的议案》； 《关于拟修订公司章程的议案》</p> <p>2020年11月4日召开2020年第七次临时股东大会： 《关于选举陈洁女士担任公司监事的议案》</p> <p>2020年12月1日召开2020年第八次临时股东大会： 《关于选举周鹏先生担任公司董事》</p>
--	--	--

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

股东大会：公司严格按照《公司法》，《公司章程》《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集，召开，表决程序，平等对待所有股东，所有股东共同享有平等的权力，地位。

董事会：有5名董事，董事会的人数、结构符合法律法规，《公司章程》及《董事会议事规则》的要求。报告期内，董事会能够依法召集，召开会议，形成决议，全体董事忠于职守，勤勉尽责。

监事会：有3名监事。其中1名为职工代表监事。监事会人数和结构符合法律法规，《公司章程》，《监事会议事规则》等有关规定，监事会能够依法召集，召开会议，形成有效的决议，监事会成员能够认真，依法履行责任，对公司财务，董事以及高级管理人员履行职责的合法，合规性进行监督。切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、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、表决和决议均符合相关的法律、法规，规范性文件及《公司章程》的规定。且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1. 业务独立

公司成立至今已建立起完整的业务体系，制定了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展经营活动，在业务上完全独立于股东和其他关联方，实际控制人控制的其他与公司存在潜在同业竞争的情形也已得到规范，公司与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

2. 资产独立

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，已依法办理相关资产的变更登记手续。与公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有相关所有权或使用权。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的企业形成重大依赖的情况。

3. 机构独立

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有健全的内部控制、管理制度。设有销售部、财务部、总务部、生产部、设备部、技术部、研发中心、质量部等职能管理部门，各部门依照《公司章程》等内部规章制度在各自职责范围内独立决策，行使经营管理职权。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

4. 人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在股份公司专职工作及领取报酬，上述人员未在股份公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

5. 财务独立

公司设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计核算制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定并根据生产经营情况独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。公司控股股东、实际控制人或其关联方不存在违规占用公司资金的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司建立了一套较为健全、完善的会计核算体系、财务管理体系和风险控制体系等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，本年度内未发生管理制度重大缺陷的情况。

1. 会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2. 财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3. 风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立了《信息披露管理制度》，公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中按照国家现有有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度要求严格执行，勤勉尽责，并认真对照相关制度努力提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。

报告期内，公司严格按照该制度做好年报信息披露工作，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

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	大华审字(2021)第 009098 号			
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)			
审计机构地址	上海市黄浦区金陵东路 2 号光明大厦 10、12 层			
审计报告日期	2021 年 4 月 16 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	叶善武 1 年	张婉 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬	17 万元			

审计报告正文：

审计报告

大华审字[2021] 009098 号

上海亚泽实业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海亚泽实业股份有限公司(以下简称亚泽公司)财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表,2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。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,公允反映了亚泽公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的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,

我们独立于亚泽公司，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

亚泽公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2019 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

亚泽公司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，亚泽公司管理层负责评估亚泽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亚泽公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亚泽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：

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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，就可能对亚泽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告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亚泽公司不能持续经营。

5. 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。

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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

叶善武

中国·北京

中国注册会计师：

张婉

2021年4月16日

二、 财务报表

(一) 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	注释 1	1,648,065.80	752,574.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	注释 2	11,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释 3	18,590,933.12	33,411,519.49
应收款项融资			
预付款项	注释 4	8,163,346.56	1,339,964.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	注释 5	239,365.80	118,739.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 6	181,773.32	3,767,717.27
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			
流动资产合计		39,823,484.60	39,390,515.57
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	注释 7	963,814.73	1,346,234.81
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	注释 8	88,885.37	263,842.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,052,700.10	1,610,077.65
资产总计		40,876,184.70	41,000,593.22
流动负债：			
短期借款	注释 9	12,011,541.66	8,000,000.00
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	注释 10	843,787.45	2,947,849.25
预收款项			289,439.38
合同负债	注释 11	238,786.93	
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	注释 12	364,558.35	391,448.83
应交税费	注释 13	324,471.10	315,357.63
其他应付款	注释 14	546.00	55,863.77
其中：应付利息			11,030.56
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		13,783,691.49	11,999,958.86
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		13,783,691.49	11,999,958.86
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 15	25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 16	19,214.32	19,214.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 17	1,589,827.90	1,538,142.01
一般风险准备			
未分配利润	注释 18	483,450.99	2,443,278.03
归属于母公司所有者权益合计		27,092,493.21	29,000,634.36

少数股东权益			
所有者权益合计		27,092,493.21	29,000,634.36
负债和所有者权益总计		40,876,184.70	41,000,593.22

法定代表人：唐锷

主管会计工作负责人：徐晓静

会计机构负责人：徐晓静

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		42,156,752.46	67,661,626.66
其中：营业收入	注释 19	42,156,752.46	67,661,626.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		41,934,731.31	65,118,516.79
其中：营业成本	注释 19	34,240,175.21	56,698,720.77
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	注释 20	261,550.89	223,291.41
销售费用	注释 21	1,270,169.68	1,939,193.10
管理费用	注释 22	4,214,783.72	4,546,248.27
研发费用	注释 23	1,459,739.05	1,389,329.83
财务费用	注释 24	488,312.76	321,733.41
其中：利息费用		457,466.09	327,769.02
利息收入		19,850.14	10,274.26
加：其他收益	注释 25	107,648.82	11,988.00
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 26	201,184.92	330,600.52
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）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 27	166,517.60	-196,422.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	-1,384.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		697,372.49	2,687,891.25
加：营业外收入	注释 28	30,564.70	138,460.00
减：营业外支出	注释 29	3,934.82	15,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		724,002.37	2,811,351.25
减：所得税费用	注释 30	207,143.52	220,738.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		516,858.85	2,590,612.87
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）		516,858.85	2,590,612.87
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）		516,858.85	2,590,612.87
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		516,858.85	2,590,612.87
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（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）		0.02	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：唐锴

主管会计工作负责人：徐晓静

会计机构负责人：徐晓静

(三) 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		62,603,751.07	60,092,139.04
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			25,609.72
收到其他与经营活动有关的现金	注释 31	156,345.45	135,803.01
经营活动现金流入小计		62,760,096.52	60,253,551.77
购买商品、接受劳务支付的现金		43,608,668.88	59,028,304.73
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		3,604,436.93	4,938,955.84
支付的各项税费		1,680,289.76	1,788,636.83
支付其他与经营活动有关的现金	注释 32	3,220,170.93	2,700,986.37
经营活动现金流出小计		52,113,566.50	68,456,883.77
经营活动产生的现金流量净额		10,646,530.02	-8,203,332.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			101,800,000.00
取得投资收益收到的现金		201,184.92	330,600.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			12,033.80
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		201,184.92	102,142,634.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,018.58	1,202,255.64
投资支付的现金		11,000,000.00	88,800,000.00

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		11,049,018.58	90,002,255.64
投资活动产生的现金流量净额		-10,847,833.66	12,140,378.68
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		14,000,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		14,000,000.00	9,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,881,954.99	5,325,800.96
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	注释 33	21,250.00	
筹资活动现金流出小计		12,903,204.99	13,325,800.96
筹资活动产生的现金流量净额		1,096,795.01	-4,325,800.96
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		895,491.37	-388,754.28
加：期初现金及现金等价物余额		752,574.43	1,141,328.71
六、期末现金及现金等价物余额		1,648,065.80	752,574.43

法定代表人：唐锴

主管会计工作负责人：徐晓静

会计机构负责人：徐晓静

(四) 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	25,000,000.00				19,214.32				1,538,142.01		2,443,278.03		29,000,634.36
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	25,000,000.00				19,214.32				1,538,142.01		2,443,278.03		29,000,634.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								51,685.89			-1,959,827.04		-1,908,141.15
（一）综合收益总额											516,858.85		516,858.85
（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								51,685.89	-2,476,685.89		-2,425,000.00	
1. 提取盈余公积								51,685.89	-51,685.89			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,425,000.00	-2,425,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	25,000,000.00				19,214.32			1,589,827.90		483,450.99		27,092,493.21

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	25,000,000.00				19,214.32				1,279,080.72		5,111,726.45		31,410,021.49
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	25,000,000.00				19,214.32				1,279,080.72		5,111,726.45		31,410,021.49
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）								259,061.29		- 2,668,448.42			-2,409,387.13
（一）综合收益总额										2,590,612.87			2,590,612.87
（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								259,061.29		-	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积								259,061.29		5,259,061.29	
2. 提取一般风险准备										-259,061.29	
3. 对所有者（或股东）的分配										-	-5,000,000.00
4. 其他										5,000,000.00	
(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、本期末余额	25,000,000.00				19,214.32			1,538,142.01		2,443,278.03	29,000,634.36

法定代表人：唐锴

主管会计工作负责人：徐晓静

会计机构负责人：徐晓静

三、 财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

上海亚泽实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海亚泽国际贸易有限公司,于 2014 年 2 月通过整体变更方式设立的股份有限公司。公司于 2014 年 7 月 29 日在全国股份转让系统挂牌公开转让股票。证券简称：亚泽股份，股票代码：830893。现持有统一社会信用代码为 91310000563068981A 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2020 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 2,500.00 万股，注册资本为 2,500.00 万元，注册地址：上海市杨浦区黄兴路 1599 号 812 室，实际控制人为唐镗。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属 L72 商务服务行业，主要产品和服务为品牌提供整体营销策划，包括品牌衍生品的营销方案、策划、设计、采购等线下整合营销服务。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 16 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。

三、 重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的

财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(五) 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的,属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:取得该金融资产的目的主要是为了近期出售;初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分,且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式;属于衍生工具(符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外)。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量,将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时,本公司为了消除或显著减少会计错配,可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具,且其主合同不属于以上金融资产的,本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外:

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时,几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权,允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款,该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量,将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合金融负债和权益工具的定义,在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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)和初始确认时指定为

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 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。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1） 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2） 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3） 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1） 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2） 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1） 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列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） 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列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。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值,除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产,按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础,对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同,进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日,将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额,也将

预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 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；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融

工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使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，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(六) 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 / (五) 6. 金融工具减值。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依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：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收客户款项	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

按账龄与整个存续期间预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	1.00
1-2年 (含2年)	20.00
2-3年 (含3年)	50.00
3年以上	100.00

(七) 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 / (五) 6. 金融工具减值。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收其他款项	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

按账龄与整个存续期间预期信用损失率对照表：

账龄	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	1.00
1-2年 (含2年)	20.00
2-3年 (含3年)	50.00
3年以上	100.00

(八) 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。主要包括库存商品、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

(九) 合同资产

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 / (五) 6. 金融工具减值。

(十) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据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。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10	0.00	10.00
电子及其他设备	年限平均法	3	0.00	33.33
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十一) 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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资

产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按年年初期末简单平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十二) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对

包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(十三) 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的义务部分确认为合同负债。

(十四) 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

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

(十五) 收入

本公司的收入主要来源于销售商品收入。

1. 收入确认的一般原则

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。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

公司销售商品业务属于在某一时点履行的履约义务，在客户签收商品、取得商品控制权时确认收入。

(十六) 合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

(十七) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
----	------

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时

间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(十九) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》	(1)

(1) 执行新收入准则对本公司的影响

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，变更后的会计政策详见附注三。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	累积影响金额			2020 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	

预收款项	289,439.38	-289,439.38		-289,439.38	
合同负债		289,439.38		289,439.38	289,439.38

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
-预收款项		238,786.93	-238,786.93
合同负债	238,786.93		238,786.93

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）	备注
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；	13	
	销售粮食等农产品	9	
	其他应税销售服务行为	6	
	跨境应税销售服务行为	0	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7	
企业所得税	应纳税所得额	10	

(二) 税收优惠政策及依据

本公司符合《财政部国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税【2019】13号）规定的小微企业要求，对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、 财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 期初余额均为 2020 年 1 月 1 日)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,464.02	28,236.29
银行存款	1,641,601.78	724,338.14
合计	1,648,065.80	752,574.43

截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司不存在质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

注释2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计	11,000,000.00	
结构性存款	11,000,000.00	-
合计	11,000,000.00	-

注释3. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	18,776,366.97	33,426,206.63
1-2 年		399,468.66
2-3 年	4,659.65	
3 年以上	381,764.91	381,764.91
小计	19,162,791.53	34,207,440.20
减: 坏账准备	571,858.41	795,920.71
合计	18,590,933.12	33,411,519.49

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	19,162,791.53	100.00	571,858.41		18,590,933.12
其中: 应收客户款项	19,162,791.53	100.00	571,858.41	2.98	18,590,933.12
合计	19,162,791.53	100.00	571,858.41		18,590,933.12

续:

类别	期初余额
----	------

类别账龄	期初余额	本期变动			期末余额
		账面余额	收回或转回	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款		18,776,366.97		187,763.67	1.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	795,920.71	-224,062.31			20.00
其中：应收客户款项	795,920.71	-224,062.31		2,329.83	571,858.41
3年以上		4,659.65			50.00
合计	795,920.71	-224,062.31		381,764.91	571,858.41
合计	795,920.71	19,162,791.53		571,858.41	571,858.41

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	34,207,440.20	100	795,920.71		33,411,519.49
其中：应收客户款项	34,207,440.20	100	795,920.71	2.33	33,411,519.49
合计	34,207,440.20	100	795,920.71		33,411,519.49

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

应收客户款项

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

5. 按欠款方归集的期末余额前三名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
雅培贸易（上海）有限公司	14,689,132.00	76.65	146,891.32
菲仕兰食品贸易（上海）有限公司	3,721,192.21	19.42	37,211.92
上海家化销售有限公司	346,500.00	1.81	3,465.00
合计	18,756,824.21	97.88	187,568.24

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,163,346.56	100.00	1,320,036.39	98.51
1至2年			19,928.00	1.49
合计	8,163,346.56	100.00	1,339,964.39	100.00

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

2. 按预付对象归集的期末余额前二名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
礼悦汇实业(上海)有限公司	5,276,866.96	64.64	1年以内	尚未结算
艾诺菲斯(上海)文化传媒有限公司	2,704,315.60	33.13	1年以内	尚未结算
合计	7,981,182.56	97.77		

注释5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	239,365.80	118,739.99
合计	239,365.80	118,739.99

其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	235,000.00	54,829.49
1—2年		14,431.60
2—3年	13,431.60	105,827.02
3年以上	307,929.52	203,102.50
小计	556,361.12	378,190.61
减: 坏账准备	316,995.32	259,450.62
合计	239,365.80	118,739.99

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	248,784.00	50,034.00
往来款	288,698.12	322,044.61
代垫款及其他	18,879.00	6,112.00
合计	556,361.12	378,190.61

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	556,361.12	316,995.32	239,365.80	378,190.61	259,450.62	118,739.99
第二阶段						
第三阶段						
合计	556,361.12	316,995.32	239,365.80	378,190.61	259,450.62	118,739.99

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	556,361.12	100.00	316,995.32		239,365.80
其中：应收其他款项	556,361.12	100.00	316,995.32	56.98	239,365.80
合计	556,361.12	100.00	316,995.32		239,365.80

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	378,190.61	100.00	259,450.62		118,739.99
其中：应收其他款项	378,190.61	100.00	259,450.62	68.60	118,739.99
合计	378,190.61	100.00	259,450.62		118,739.99

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 应收其他款项

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	235,000.00	2,350.00	1.00
1—2年			20.00
2—3年	13,431.60	6,715.80	50.00
3年以上	307,929.52	307,929.52	100.00
合计	556,361.12	316,995.32	56.98

6. 其他应收款坏账准备计提情况

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	259,450.62			259,450.62
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	57,544.70			57,544.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	316,995.32			316,995.32

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
蒙牛高科乳制品(北京)有限责任公司	保证金	200,000.00	1 年以内	35.95	2,000.00
宁波善意电器有限公司	往来款	105,787.50	2-3 年	19.01	52,893.75
厦门昇特工贸有限公司	往来款	83,117.22	3 年以上	14.94	83,117.22
东阳市晨洋箱包厂	往来款	54,600.00	3 年以上	9.81	54,600.00
东莞市昊盛硅胶制品有限公司	往来款	26,636.40	2-3 年	4.79	13,318.20
合计		470,141.12		84.50	205,929.17

注释6. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	181,773.32		181,773.32	3,767,717.27		3,767,717.27
合计	181,773.32		181,773.32	3,767,717.27		3,767,717.27

注释7. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	963,814.73	1,346,234.81
固定资产清理		
合计	963,814.73	1,346,234.81

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	16,000.00	1,872,070.01	193,048.75	2,081,118.76
2. 本期增加金额			49,018.58	49,018.58
购置			49,018.58	49,018.58
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	16,000.00	1,872,070.01	242,067.33	2,130,137.34
二. 累计折旧				
1. 期初余额	13,999.75	542,481.88	178,402.32	734,883.95
2. 本期增加金额	1,599.96	412,872.84	16,965.86	431,438.66
本期计提	1,599.96	412,872.84	16,965.86	431,438.66
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	15,599.71	955,354.72	195,368.18	1,166,322.61
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	400.29	916,715.29	46,699.15	963,814.73
2. 期初账面价值	2,000.25	1,329,588.13	14,646.43	1,346,234.81

注释8. 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	888,853.73	88,885.37	1,055,371.33	263,842.84
合计	888,853.73	88,885.37	1,055,371.33	263,842.84

注释9. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	7,000,000.00	3,000,000.00
未到期应付利息	11,541.66	
合计	12,011,541.66	8,000,000.00

注释10. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付购货款	843,787.45	2,947,849.25
合计	843,787.45	2,947,849.25

注释11. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
货款	238,786.93	289,439.38
合计	238,786.93	289,439.38

注释12. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	344,497.63	3,488,980.00	3,514,419.28	319,058.35
离职后福利-设定提存计划	46,951.20	43,568.70	90,519.90	
辞退福利		45,500.00		45,500.00
合计	391,448.83	3,578,048.70	3,604,939.18	364,558.35

2. 短期薪酬列示

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	307,300.00	3,040,042.46	3,061,452.51	285,889.95
职工福利费		148,121.17	148,121.17	
社会保险费	30,606.63	232,226.37	236,102.60	26,730.40
其中：基本医疗保险费	27,032.50	208,821.10	211,796.30	24,057.30
补充医疗保险	728.53	675.97	1,404.50	
工伤保险费	2,845.60	22,729.30	22,901.80	2,673.10
住房公积金	6,591.00	68,590.00	68,743.00	6,438.00
合计	344,497.63	3,488,980.00	3,514,419.28	319,058.35

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	45,528.40	42,248.40	87,776.80	
失业保险费	1,422.80	1,320.30	2,743.10	
合计	46,951.20	43,568.70	90,519.90	

注释13. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	271,077.48	132,315.73
企业所得税	15,276.85	155,748.08
个人所得税	612.18	109.93
城市维护建设税	18,975.42	9,161.77
教育费附加	13,553.87	6,544.12
印花税	4,975.30	11,478.00
合计	324,471.10	315,357.63

注释14. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		11,030.56
其他应付款	546.00	44,833.21
合计	546.00	55,863.77

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

（一）应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		11,030.56
合计		11,030.56

（二）其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
员工报销款	46.00	
检测费		14,833.21
服务费	500.00	30,000.00
合计	546.00	44,833.21

注释15. 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	25,000,000.00						25,000,000.00

注释16. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	19,214.32			19,214.32
合计	19,214.32			19,214.32

注释17. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,538,142.01	51,685.89		1,589,827.90
合计	1,538,142.01	51,685.89		1,589,827.90

注释18. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,443,278.03	5,111,726.45
调整后期初未分配利润	2,443,278.03	5,111,726.45
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	516,858.85	2,590,612.87
减: 提取法定盈余公积	51,685.89	259,061.29
应付普通股股利	2,425,000.00	5,000,000.00
期末未分配利润	483,450.99	2,443,278.03

分配股利的说明

2020年4月20日,公司以现有总股份25,000,000股为基数,向全体股东每10股派发现金股利人民币0.97元(含税),共计派发现金红利2,425,000.00元(含税)。

注释19. 营业收入和营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	42,156,752.46	34,240,175.21	67,661,626.66	56,698,720.77

2. 合同产生的收入情况

合同分类	本期发生额
一、按商品转让的时间分类	
在某一时点转让	42,156,752.46
在某一时段内转让	
合计	42,156,752.46

注释20. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	99,133.42	103,003.26
教育费附加	68,458.27	63,977.25
印花税	22,912.90	20,353.50
残疾人就业保障金	71,046.30	35,957.40
合计	261,550.89	223,291.41

注释21. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	750,995.80	1,279,073.49
交通运输费	219,070.05	214,576.39
打样费	38,251.23	10,569.87
推广费		5,062.58
营销服务费	64,048.22	248,090.12
业务宣传费	135,998.72	179,033.57
其他	61,805.66	2,787.08
合计	1,270,169.68	1,939,193.10

注释22. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,212,027.07	2,639,309.02
租赁及物业费	543,762.74	529,802.65
中介服务费	376,588.24	573,701.53
业务招待费	73,931.41	86,267.89
交通费	164,717.30	322,174.52
办公费	63,391.03	39,248.91
折旧费	421,030.56	245,698.73
通讯费	7,542.89	6,428.54
水电费	27,757.95	41,102.49
修理费	8,739.01	8,811.03
其他	315,295.52	53,702.96
合计	4,214,783.72	4,546,248.27

注释23. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	615,025.83	1,050,916.72
租赁费	240,000.00	240,000.00
专利费	22,170.67	53,380.00
折旧费	10,408.10	9,244.44
形象使用费	479,025.79	
制作费	6,634.19	
其他	86,474.47	35,788.67
合计	1,459,739.05	1,389,329.83

注释24. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	457,466.09	327,769.02
减：利息收入	19,850.14	10,274.26
汇兑损益		-5,715.50
银行手续费	8,696.81	9,705.08
其他	42,500.00	249.07
合计	488,312.76	321,733.41

注释25. 其他收益**1. 其他收益明细情况**

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	107,327.00	11,988.00
其他	321.82	
合计	107,648.82	11,988.00

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
中小企业发展专项资金	87,000.00		与收益相关
稳岗补贴	15,827.00	11,988.00	与收益相关
社保培训补贴	4,500.00		与收益相关
合计	107,327.00	11,988.00	

注释26. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	201,184.92	330,600.52
合计	201,184.92	330,600.52

注释27. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

坏账损失（损失以“-”号填列）	166,517.60	-196,422.72
合计	166,517.60	-196,422.72

注释28. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失（损失以“-”号填列）		-1,384.42
合计		-1,384.42

注释29. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		7,769.42	
违约赔偿收入	30,564.70	93,334.37	30,564.70
其他		37,356.21	
合计	30,564.70	138,460.00	30,564.70

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
专精特新企业贷款贴息		7,769.42	与收益相关
合计		7,769.42	

注释30. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,200.00		3,200.00
违约金		15,000.00	
其他	734.82		734.82
合计	3,934.82	15,000.00	3,934.82

注释31. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,186.05	227,571.06
递延所得税费用	174,957.47	-6,832.68
合计	207,143.52	220,738.38

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	724,002.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	144,800.47
不可抵扣的成本、费用和损失影响	4,311.81
小微企业税率优惠的影响	58,031.24
所得税费用	207,143.52

注释32. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	107,648.82	74,090.96
利息收入	28,846.49	10,274.26
营业外收入		39,449.79
其他收益	19,850.14	11,988.00
合计	156,345.45	135,803.01

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付押金及保证金	220,000.00	
销售费用、管理费用	2,981,236.11	2,614,571.40
银行手续费		9,705.08
营业外支出	3,934.82	
代垫款及其他往来	15,000.00	14,209.89
合计	3,220,170.93	2,638,486.37

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资担保费	21,250.00	
合计	21,250.00	

注释33. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	516,858.85	2,590,612.87
加：信用减值损失	-166,517.60	196,422.72
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	431,438.66	254,943.17
无形资产摊销		
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)		1,384.42
固定资产报废损失(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)	499,966.09	327,769.02
投资损失(收益以“—”号填列)	-201,184.92	-330,600.52
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	174,957.47	-6,832.68
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)	3,585,943.95	1,319,731.85
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	14,794,575.71	-16,232,911.07
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-8,989,508.19	3,676,148.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,646,530.02	-8,203,332.00
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	1,648,065.80	752,574.43
减：现金的期初余额	752,574.43	1,141,328.71
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	895,491.37	-388,754.28

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,648,065.80	752,574.43
其中：库存现金	6,464.02	28,236.29
可随时用于支付的银行存款	1,641,601.78	724,338.14
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		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注释34. 政府补助

政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入其他收益的政府补助	107,327.00	107,327.00	详见附注五注释 25
合计	107,327.00	107,327.00	

六、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。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。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，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。本公司对应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注八、承诺及或有事项所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型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，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规

模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2020 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	19,162,791.53	571,858.41
其他应收款	556,361.12	316,995.32
合计	19,719,152.65	888,853.73

本公司的主要客户为雅培贸易、菲仕兰等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

本公司投资的银行理财产品，主要存放于国有控股银行。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层预期交易对方不会无法履行义务。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司下属财务部门基于企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	
短期借款	12,011,541.66				12,011,541.66
应付账款	843,787.45				843,787.45
其他应付款	546.00				546.00
合计	12,855,875.11				12,855,875.11

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但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）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。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。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

敏感性分析：

截止 2020 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 50,333.34 元（2019 年度约 34,958.33 元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的银行借款。

3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

七、 公允价值

（一） 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2020 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

（二） 期末公允价值计量

持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第1层次	第2层次	第3层次	合计
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产小计			11,000,000.00	11,000,000.00
结构性存款			11,000,000.00	11,000,000.00
资产合计			11,000,000.00	11,000,000.00

(三) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

本公司最终控制方是唐镗。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
唐维	董事
徐晓静	董事

(三) 关联方交易

1. 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
唐镗、徐晓静	房屋	720,000.00	720,000.00
合计		720,000.00	720,000.00

2. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
唐镗、徐晓静	1,000,000.00	2021/11/25	2023/11/24	否
唐镗、徐晓静	4,000,000.00	2021/11/25	2023/11/24	否
唐镗、徐晓静	2,000,000.00	2021/12/29	2023/12/28	否
唐镗	3,000,000.00	2021/10/27	2023/10/26	否
唐镗	2,000,000.00	2021/12/7	2023/12/6	否
合计	12,000,000.00			

3. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
唐维	出售车辆	-	12,033.80

合计		12,033.80
----	--	-----------

4. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	763,600.00	703,252.75

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十、 其他重要事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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）	107,648.82	
委托他人投资或管理资产的损益	201,184.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,629.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	16,773.18	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	318,690.44	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.82	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.70	0.01	0.01

上海亚泽实业股份有限公司

(公章)

二〇二一年四月十六日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董秘办公室