



一品鲜蔬

NEEQ : 833983

烟台一品鲜蔬菜股份有限公司

Yantai Yipinxian Vegetable Co., Ltd.



年度报告摘要

— 2019 —

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 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。

公司负责人曲直家、主管会计工作负责人王捷及会计机构负责人王捷保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	孙明军
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	18615037583
传真	0535-6732319
电子邮箱	epinxian@163.com
公司网址	http://www.epinxian.com
联系地址及邮政编码	山东省烟台市经济技术开发区长江路 77 号 264006
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	15,996,406.54	17,266,365.02	-7.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,008,616.52	13,895,058.80	-13.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.92	1.07	-14.02%
资产负债率%（母公司）	24.93%	19.53%	-
资产负债率%（合并）	24.93%	19.53%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	8,541,029.72	15,970,279.34	-46.52%

归属于挂牌公司股东的净利润	-1,886,442.28	21,344.46	-8,938.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,439,463.66	-657,758.26	-
经营活动产生的现金流量净额	-771,855.65	137,151.52	-662.78%
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）	-14.57%	0.15%	-
加权平均净资产收益率%（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）	-18.83%	-4.74%	-
基本每股收益（元/股）	-0.15	0.0016	-
（自行添行）			

2.2 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	6,812,500	52.40%	37,500	6,850,000	52.69%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,000,000	15.38%	3,000	2,003,000	15.41%	
	董事、监事、高管	62,500	0.48%	15,500	47,000	0.36%	
	核心员工	-	-	0	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	6,187,500	47.60%	-37,500	6,150,000	47.31%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,000,000	46.15%	0	6,000,000	46.15%	
	董事、监事、高管	187,500	1.44%	-37,500	150,000	1.15%	
	核心员工	-	-	0	-	--	
总股本		13,000,000	-	0	13,000,000	-	
普通股股东人数							10

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

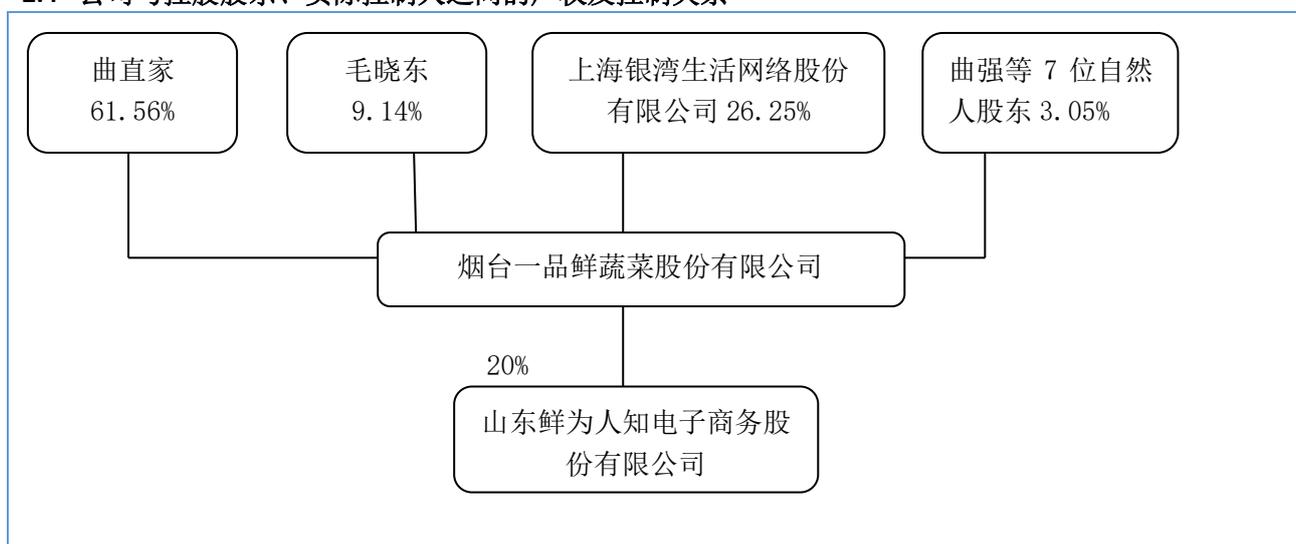
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	曲直家	8,000,000	3,000	8,003,000	61.56%	6,000,000	2,003,000
2	毛晓东	1,188,000		1,188,000	9.14%		1,188,000
3	曲强	100,000	-3,000	97,000	0.75%	75,000	22,000
4	上海银湾生活网络股份有限公司	3,412,000		3,412,000	26.25%		3,412,000
5	王志敬	50,000		50,000	0.38%	37,500	12,500

6	安红菊	50,000		50,000	0.38%	37,500	12,500
7	王小玲	50,000		50,000	0.38%		50,000
8	刘惠玉	50,000		50,000	0.38%		50,000
9	刘淑梅	50,000		50,000	0.38%		50,000
10	李颖	50,000		50,000	0.38%		50,000
合计		13,000,000	0	13,000,000	100%	6,150,000	6,850,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

其中王志敬和安红菊为夫妻关系，曲强为曲直家的父亲。除上述情形外，公司其他股东之间不存在关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（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。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”

模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（七）（八）。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

（1）执行新金融工具准则的影响

本公司执行新金融工具准则，对报告期内报表项目无影响。

（2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收帐款	1,760,413.87			
应收帐款		1,760,413.87		
应付票据及应付账款	1,956,243.98			
应付账款		1,956,243.98		

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

董事会就非标准审计意见的说明：

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司 2019 年度财务报表出具了保留意见的《审计报告》（大信审字[2020]第 3-00680 号）。

一、保留意见

我们接受委托，审计了烟台一品鲜蔬菜股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019

年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

如财务报表附注五、（四）所述，贵公司 2019 年 12 月 31 日的其他应收款中因对外借款形成的余额共计 1,467.97 万元，贵公司对该等款项按照账龄组合计提了坏账准备 187.10 万元。因无法获取充分、适当的审计证据，我们不能判断该等借款的可回收性及其对财务报表的影响。

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，为发表保留意见提供了基础。

三、董事会关于保留意见审计报告的说明

本公司 2019 年 12 月 31 日其他应收款余额 1,473.67 万元，净值 1,285.37 万元主要是公司对四大供应商提供了借款，主要情况如下：

1、姜德鹏是公司蔬菜最大供货商，因其经营资金暂时紧张，2017 年我公司将闲置资金 372.54 万元按 4.35% 利息，2018 年按 6% 利息，2019 年按 4.35% 利息做为业务资金使用借给姜德鹏，此项借款在与公司合作期内执行。

2、烟台市德益畜牧养殖专业合作社是我公司新开展的蔬菜种植基地合作公司，2018 年我公司将闲置资金 378 万元按实际 6% 利息，2019 年按 4.75% 利息借给该公司做为蔬菜种植项目启动资金，以便降低公司采购成本。

3、孙海波是烟台地区水产品项目经营最大经营商，2018 年我公司闲置资金 365 万元按实际 6% 利息，2019 年按 4.75% 利息借给孙海波做为水产品业务启动资金。

4、王良是公司蔬菜供货商，公司 2018 年将闲置资金 86.12 万元按实际 6% 利息，2019 年按 4.75% 利息借给该王良做蔬菜采购流动资金使用。

上述借款对我公司正常经营没有影响，四大供货商与公司一直保持着业务关系，借方有能力还清借款本金及利息。

针对上述情况，公司采取如下应对措施：

1. 与四大供货商保持良好业务关系的基础上，争取尽快归还公司借款及利息。
2. 姜德鹏和烟台市德益畜牧养殖专业合作社都有自己的蔬菜基地，必要的情况我们可以以货或种植基地抵还所借款项。
3. 孙海波的海产品业务，在新的业务开展期间，我们可以采购其货物抵减公司的借款。

4、王良是公司蔬菜供应商，公司继续与王良合作蔬菜采购业务，将在以后的采购金额中协商将借款归还。

四、董事会意见

公司董事会认为大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度审计报告出具保留意见涉及事项没有违反企业会计准则及其相关信息披露规范性规定。

董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施，消除审计报告中强调事项段对公司的影响。

烟台一品鲜蔬菜股份有限公司
董事会
2020 年 6 月 22 日