



师帅冷链

NEEQ : 839814

青岛师帅冷链物流股份有限公司

Qingdao Shishuai Cold Chain Logistics Co., Ltd.



年度报告

— 2020 —

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	18
第五节	股份变动、融资和利润分配	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	27
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	37
第九节	备查文件目录	129

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。

公司负责人师文桂、主管会计工作负责人宋文萍及会计机构负责人（会计主管人员）陈美霜保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

尤尼泰振青会计师事务所（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
实际控制人不当控制风险	<p>师文桂和管美娟夫妻目前合计间接持 100% 的公司股份，且师文桂担任公司董事长、总经理重要职务，为公司实际控制人。其决策足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响。若未来实际控制人利用其实际控制人地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则会给公司经营和其他股东利益带来不利影响。</p> <p>对于实际控制人不当控制风险，公司已建立和完善公司治理机制，严格执行公司“三会”议事规则、《公司章程》、《关联交易规则》、《对外担保管理办法》、《重大投资融资管理办法》等规章制度，严格执行关联交易决策的关联方回避制度，以避免控股股东不当控制的风险。</p>
安全生产风险	<p>公司仓储业务在装卸和搬运过程中需要使用吊车、叉车等大型设备，如操作不当可能导致员工人员伤亡及财产损失。公司十分重视生产安全管理，制定了全面的生产安全管理制度并严格执行，自成立以来未发生重大安全事故，但是仍然不排除因操作不当、机器设备故障或不可抗力的自然因素等导致发生安全事故的风险，从而影响公司正常经营。</p> <p>对于安全生产风险，公司按照国家有关仓储行业安全标准</p>

	化管理的相关规定，确保生产过程的安全性，并制定了严格的安全生产管理制度和定期对员工实行安全培训的制度，实施严格的安全绩效考核。
建筑物未取得权属证书的风险	<p>公司于青岛市黄岛区红石崖二十二号路南侧地块购建仓库以及办公楼,因所在地政府行政区划重新划分等历史原因,尚未取得建设规划手续,从而导致建筑物无法办理房产证,可能面临被限期拆除、没收实物及罚款的法律风险。</p> <p>关于建筑物未取得权属证书的风险,公司正积极与相关部门协调解决土地问题,申请补办房产规划建设手续。中国石化管道储运有限公司黄岛油库出具管道储运黄库管函 2017 第 30 号《关于协调办理东黄复线隐患整治工程改线段土地使用权手续的函》并获得了青岛市西海岸新区政府有关部门的批复,同时公司实际控制人承诺“若公司因房产建设未履行相关规划手续受到相关部门的行政处罚或有关房产被强制拆除,公司由此遭受的损失全部由师文桂、管美娟承担”</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	<p>重大风险发生变化,报告期内,公司对陕西恒通果汁集团股份有限公司收入为 1,100.93 万元,占同期主营业务收入的 19.47%。上述收入均源于公司为陕西恒通果汁集团股份有限公司生产的果汁提供的仓储、装卸、货代及运输收入。随着公司业务多元化以及业务全国布局的推进,公司不再有对单一客户产生依赖的风险。</p>

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、本公司、师帅股份、师帅物流、师帅冷链	指	青岛师帅冷链物流股份有限公司
安泽、安泽物流	指	青岛安泽国际物流有限公司
瀚利合伙	指	青岛瀚利财务管理企业(有限合伙)
国融证券、主办券商	指	国融证券股份有限公司
西安师帅、西安公司	指	西安师帅冷链物流有限公司
天津师帅、天津公司、天津库	指	天津师帅冷链物流有限公司
运营公司、保税区库	指	师帅(青岛)物流运营管理有限公司
股东大会	指	青岛师帅冷链物流股份有限公司股东大会
董事会	指	青岛师帅冷链物流股份有限公司董事会
监事会	指	青岛师帅冷链物流股份有限公司监事会
高级管理人员/高管	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
公司章程	指	青岛师帅冷链物流股份有限公司章程
三会议事规则	指	《青岛师帅冷链物流股份有限公司股东大会议事规则》、《青岛师帅冷链物流股份有限公司董事会议事规则》、《青岛师帅冷链物流股份有限公司监事会议事规则》
三会	指	董事会、监事会、股东大会

元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
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及其管理的股份转让系统
审计报告	指	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）出具的尤振审字[2021]第 0397 号
本报告书	指	青岛师帅冷链物流股份有限公司 2020 年年度报告
报告期、本报告期、本年度、本期	指	2020 年 1 月 1 号至 2020 年 12 月 31 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 号至 2019 年 12 月 31 日
本期期末	指	2020 年 12 月 31 日
上期期末	指	2019 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	青岛师帅冷链物流股份有限公司
英文名称及缩写	Qingdao Shishuai Cold Chain Logistics Co.,Ltd. -
证券简称	师帅冷链
证券代码	839814
法定代表人	师文桂

二、 联系方式

董事会秘书	宋文萍
联系地址	山东省青岛市黄岛区红石崖街道办事处金钱河路 158 号
电话	0532-83161355
传真	0532-83162755
电子邮箱	songwp@shishuaigroup.com
公司网址	www.shishuaigroup.com
办公地址	山东省青岛市黄岛区红石崖街道办事处金钱河路 158 号
邮政编码	266426
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 11 月 25 日
挂牌时间	2016 年 11 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	G 交通运输、仓储和邮政业-59 仓储业-599 其他仓储业-5990 其他 仓储业
主要业务	冷链仓储业务、装卸业务、代理运输、货代业务及普通货运
主要产品与服务项目	冷链仓储业务、装卸业务、代理运输、货代业务及普通货运
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）	23,000,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	师文桂、管美娟
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（师文桂、管美娟），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	913702117569038672	否
注册地址	山东省青岛市黄岛区红石崖街道办事处金钱河路 158 号	否
注册资本	23,000,000	否
报告期内，公司注册资本与股本一致。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	招商证券、国融证券	
主办券商办公地址	招商证券：广东省深圳市福田区福田街道福华一路 111 号 国融证券：内蒙古自治区呼和浩特市武川县腾飞大道 1 号四楼	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	国融证券	
会计师事务所	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨继明	张其国
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	山东省青岛市市北区上清路 20 号	

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	56,505,730.03	51,413,357.21	9.90%
毛利率%	23.45%	19.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,572,871.54	2,774,109.20	64.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,533,196.52	2,801,429.58	61.82%
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)	15.40%	5.87%	-
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)	15.26%	5.93%	-
基本每股收益	0.20	0.12	66.67%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	100,704,273.91	55,930,107.64	80.05%
负债总计	72,512,689.53	24,721,394.80	193.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,191,584.38	31,208,712.84	-9.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.23	1.36	-9.87%
资产负债率%(母公司)	72.01%	56.91%	-
资产负债率%(合并)	71.90%	44.20%	-
流动比率	0.53	1.28	-
利息保障倍数	6.65	8.02	-

(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	12,541,629.88	3,480,169.61	260.37%
应收账款周转率	3.29	2.25	-
存货周转率	18.45	42.89	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	80.05%	21.94%	-
营业收入增长率%	9.90%	21.85%	-
净利润增长率%	64.84%	52.34%	-

(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	23,000,000	23,000,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	0%
计入负债的优先股数量	-	-	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
非流动资产处置损益	8,984.54
其他营业外收入和支出	43,915.49
非经常性损益合计	52,900.03
所得税影响数	13,225.01
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	39,675.02

(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

(1) 会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（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。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度的财务报表不做调整。执行该准则对 2020 年年初留存收益无影响。

2020 年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况如下：

报表项目	2019 年 12 月 31 日 (变更前) 金额		2020 年 1 月 1 日 (变更后) 金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
预收账款	11,099.07	6,899.07		
合同负债			10,470.82	6,508.56
其他流动负债			628.25	390.51

(2) 会计估计变更：无

(3) 重大会计差错更正：无

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

根据公司于 2020 年 10 月 12 日召开的第二届董事会第七次会议决议，成立全资子公司师帅（青岛）物流运营管理有限公司。师帅（青岛）物流运营管理有限公司于 2020 年 10 月 15 日经青岛市前湾保税港区市场监管局批准成立。公司注册资本 10,000,000.00 元，注册地址中国(山东)自由贸易试验区青岛片区前湾保税港区莫斯科路 46 号 5 号仓库办公楼 302-1 室(A)。经营范围为经营范围为肉及肉制品、水产、酒、饮料、浓缩果汁、奶制品的进出口及销售；批发预包装食品（凭许可证经营）；仓储服务（危险品、违禁品除外）；冷藏服务（仅限氟利昂制冷）；货物装卸服务；国际货运代理；国内公路、铁路货运代理经纪服务；集装箱拼箱、拆箱；物流信息咨询服务；建筑机具租赁；纺织机械及配件加工；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止经营的不得经营，法律、行政法规行的，取得许可证后经营）；经营其他无需行政审批即可经营的一般经营项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司已经完成实际出资，纳入本期合并范围。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

青岛师帅冷链物流股份有限公司是属于仓储业的仓储服务提供商，公司拥有大型恒温库，大型冷冻库，拥有5万吨的冷链仓储能力，冷链仓储能力在山东省内名列前茅，同时具有出口监管仓库、《进口肉类冷链查验和储存一体化设施检验检疫设施》备案资质、《进口水产冰鲜库》备案资质、《青岛西海岸进口冷链食品集中监管专仓》等功能，为客户产品冷藏冷冻存储提供便捷、高效、优质的服务，公司致力于整合行业物流资源特别为进出口冷链产品提供点到点的包括仓储、陆运、海运的综合物流贸易服务。公司拥有较为丰富的仓储物流行业管理经验，利用恒温冷冻仓库技术和先进的出入库技术长期直接与陕西恒通果汁集团、烟台北方安德利果汁有限公司、国投中鲁果汁股份有限公司等大型果汁生产厂家合作。同时公司利用《进口肉类冷链查验与储存一体化检验检疫设施》、《进口水产冰鲜库》资质，为肉类、水产客户提供冷链仓储物流及查验服务，目前主要合作客户有新协航、优合、双汇等大型进口食品商。公司不断拓展适合冷库储存货物种类，利用公司具有的出口加工区叠加保税物流功能，以及道路运输资质，为客户拓展提供国际货运代理服务、运输服务以及由此衍生的流通分色、分拣贴标等其他增值服务，并取得相应的服务收费。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的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	5,541,561.97	5.50%	1,260,334.73	2.25%	339.69%
应收票据	-		-	-	
应收账款	8,756,189.19	8.69%	25,199,025.44	45.05%	-65.25%
存货	4,549,177.82	4.52%	1,577,507.48	2.82%	188.38%
投资性房地产	-		-	-	
长期股权投资	-		-	-	
固定资产	19,137,015.54	19.00%	17,316,947.75	30.96%	10.51%
在建工程	31,157,938.62	30.94%	-	-	
无形资产	6,249,597.41	6.21%	6,398,990.21	11.44%	-2.33%
商誉	-		-		
短期借款	20,029,241.67	19.89%	9,000,000.00	16.09%	122.55%
长期借款	9,470,000.00	9.40%	-	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1、应收账款期末余额比期初余额降低 65%，主要原因是报告期内公司加强应收账款管理，提高应收账款回款率。

2、存货期末余额比期初余额提高 188%，主要原因是报告期内公司集中采购果汁，陆续出口销售，截止年底尚有部分库存未出售。

3、短期借款期末余额比期初余额增长 122%，主要原因是报告期内新增 1100 万元短期借款。

4、在建工程期末余额比期初余额增长，主要因报告期内公司分别在天津、青岛保税区建设新冷库，年末在建项目均未完工。

报告期内，公司的资产与负债结构合理，公司的资产状况良好，公司应收账款回收加快，现金流状况得到改善，负债不会对公司现金流产生不良影响。

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	56,505,730.03	-	51,413,357.21	-	9.90%
营业成本	42,883,084.25	75.89%	41,359,742.72	80.45%	3.68%
毛利率	23.45%	-	19.55%	-	-
销售费用	835,119.70	1.48%	207,646.73	0.40%	302.18%
管理费用	6,314,736.47	11.18%	5,075,013.67	9.87%	24.43%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	966,567.78	1.71%	630,703.46	1.23%	53.25%
信用减值损失	809,239.22	1.43%	-560,173.21	-1.09%	-244.46%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	177,646.37	0.31%	102,812.50	0.20%	72.79%
投资收益	-73,946.92	-0.13%	8,151.78	0.02%	-1,007.13%
公允价值变动收益	-	-	-	--	-

资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	6,049,564.33	10.71%	3,388,425.03	6.59%	78.54%
营业外收入	62,908.44	0.11%	7,866.00	0.02%	699.75%
营业外支出	10,008.41	0.02%	43,046.08	0.08%	-76.75%
净利润	4,572,871.54	8.09%	2,774,109.20	5.40%	64.84%

项目重大变动原因:

营业利润报告期内比上年同期增加 2,661,139.3 元，主要因报告期内营业收入比上年同期增长 5,092,372.82 元，原因如下：

- 1、公司报告期内受市场行情影响，仓储营业收入增加 4,592,997.39 元，而装卸费收入减少 916,838.68 元。
- 2、报告期内公司依据整体产业布局和资金占用等综合考虑，缩减货代业务，货代业务收入降低 3,885,714.51 元。
- 3、报告期内运输业务受疫情影响，运输量明显下降，导致运输收入减少 5,468,426.13 元。
- 4、报告期内公司战略调整，尝试拓展贸易业务，增加贸易收入 10,770,354.75 元。

(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	45,630,346.75	51,308,328.68	-11.07%
其他业务收入	10,875,383.28	105,028.53	10,254.69%
主营业务成本	31,626,544.38	41,276,482.02	-23.38%
其他业务成本	11,256,539.87	83,260.70	13,419.63%

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%
仓储业务	16,107,525.00	10,722,996.18	32.77%	39.89%	8.66%	139.16%
装卸业务	8,675,015.08	5,327,370.15	37.94%	-9.56%	-11.54%	3.57%
代理运费及货代业务	6,878,253.74	3,951,802.92	41.89%	-36.10%	-59.88%	429.46%
运输收入	13,969,552.93	11,624,375.13	16.13%	-28.13%	-25.18%	-17.19%
其他业务	10,875,383.28	11,256,539.87	-4.16%	10,254.69%	13,419.63%	-120.65%
合计	56,505,730.03	42,883,084.25	32.77%	39.89%	8.66%	139.16%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

- 1、报告期内仓储业务收入金额比上期增加 40%，主要原因是市场行情影响恒温业务果汁客户仓储

价格调整，同时年初受疫情影响果汁客户出库有所延期，在库存时间较上年相比略长；受国内对进口冷链食品的需求影响，进口冷链食品在库率及周转量较高；综上 2020 年仓储收入有所增加。

2、报告期内装卸业务收入金额比上期下降 10%，主要原因为受疫情影响，果汁类产品在库存货物周转相对较慢，导致装卸收入有所下降。

3、报告期内代理运费及货代业务收入金额比上期下降 36%，主要原因为 2020 年公司依据整体产业布局和资金占用等综合考虑，缩减货代业务。

4、报告期内运输收入金额比上期下降 28%，主要是受疫情影响，上半年业务量明显下降所致。

5、报告期内贸易收入金额比上期增加 10254%，主要是报告期内销售库存冷冻食品，并适当拓展冻肉贸易业务和果汁出口业务。

(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	陕西恒通果汁集团股份有限公司	11,009,330.12	19.47%	否
2	青岛丽源兴业工贸有限公司	10,020,831.33	17.72%	否
3	青岛新协航国际物流有限公司	4,975,806.36	8.80%	否
4	烟台北方安德利果汁股份有限公司	3,492,240.53	6.17%	否
5	陇南长城果汁饮料有限公司	3,241,965.92	5.73%	否
合计		32,740,174.26	57.89%	-

(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	北自所（北京）科技发展有限公司	9,300,000.00	12.10%	否
2	江苏满运软件科技有限公司天津分公司	7,218,729.76	9.40%	否
3	山东鑫鹏制冷技术有限公司	3,690,000.00	4.80%	否
4	山东万事达建筑钢品股份有限公司	2,992,198.73	3.89%	否
5	海南满运软件科技有限公司	1,002,226.29	1.30%	否
合计		24,203,154.78	31.49%	-

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	12,541,629.88	3,480,169.61	260.37%
投资活动产生的现金流量净额	-28,465,356.83	-3,158,183.15	-801.32%
筹资活动产生的现金流量净额	16,757,164.48	-428,421.14	4,011.38%

现金流量分析：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 1,254.16 万元，较去年同期增加 906.14 万元，

主要原因为报告期内加强应收账款管理及客户预付仓位款。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-2,846.53万元，较去年同期增加2,530.71万元，主要原因为公司天津项目和保税区项目冷库设备投入导致。

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为1,675.72万元，较去年同期增加1,718.56万元，主要原因为公司增加银行借款2,000.00万元，并增加偿还银行借款利息所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
青岛安泽国际物流有限公司	控股子公司	仓储	4,899,496.91	4,917,769.69	0	-176,216.48
西安师帅冷链物流有限公司	控股子公司	仓储	-400,528.36	84,807.37	0	-60,185.45
青岛博硕运输有限公司	控股子公司	运输	7,584,630.14	8,469,575.32	14,225,791.46	2,143,619.99
天津师帅冷链物流有限公司	控股子公司	仓储	9,148,980.15	34,487,206.52	5,600.00	-807,008.10
师帅（青岛）物流运营管理有限公司	控股子公司	仓储	9,955,229.41	16,153,068.91	0	-44,770.59

主要控股参股公司情况说明

1、报告期内，根据公司于2020年10月12日召开的第二届董事会第七次会议决议，成立全资子公司师帅（青岛）物流运营管理有限公司。师帅（青岛）物流运营管理有限公司于2020年10月15日经青岛市前湾保税港区市场监管局批准成立，基本信息如下：

法定代表人：师文桂

注册资本：壹仟万元整

成立日期：2020年10月15日

注册地址：中国(山东)自由贸易试验区青岛片区前湾保税港区莫斯科路46号5号仓库办公楼302-1室(A)经营范围：肉及肉制品、水产、酒、饮料、浓缩果汁、奶制品的进出口及销售；批发预包装食品（凭许可证经营）；仓储服务（危险品、违禁品除外）；冷藏服务（仅限氟利昂制冷）；货物装卸服务；国际货运代理；国内公路、铁路货运代理经纪服务；集装箱拼箱、拆箱；物流信息咨询服务；建筑机具租赁；纺织机械及配件加工；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止经营的不得经营，法律、行政法规行的，取得许可证后经营）；经营其他无需行政审批即可经营的一般经营项目。（依法须经批

准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2、公司名称：天津师帅冷链物流有限公司

法定代表人：师文桂

注册资本：壹仟万元整

成立日期：2019年5月30日

经营范围：道路货物运输（凭许可证开展经营活动）；初级农产品、食用农产品的批发、零售；食品销售（凭许可证开展经营活动）；食品加工、销售（凭许可证开展经营活动，限分支机构或备案场所经营）；仓储服务（危险化学品及易燃易爆易制毒品除外，限分支机构或备案场所经营）；货物装卸服务；国际货运代理；国内公路、铁路货运代理经纪服务；物流信息咨询；供应链管理及配套服务；机械设备租赁；自营和代理货物及技术的进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3、青岛博硕运输有限公司

法定代表人：管美娟

注册资本：伍佰万元整

成立日期：2009年08月25日

经营范围：普通货运；货物专用运输（集装箱）（道路运输经营许可证有效期以许可证为准）。经营其它无需行政审批即可经营的一般经营项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

4、青岛安泽国际物流有限公司

法定代表人：师文桂

注册资本：伍佰万元整

成立日期：2013年12月18日

经营范围：仓储服务，冷藏服务；货物装卸服务(不含运输)；国际货运代理，国内公路、铁路货运代理经纪服务，集装箱拼箱、拆箱，物流信息咨询服务；建筑机具租赁；货物进出口，技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

5、西安师帅冷链物流有限公司

法定代表人：师文桂

注册资本：叁佰万元整

实缴金额：0.00元

成立日期：2016年10月12日

经营范围：预包装食品、乳制品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；一般经营项目：仓储服务，冷藏服务；货物人力装卸服务；国际货运代理，国内公路、铁路货运代理服务；集装箱拼箱、拆箱；物流信息咨询服务；货物及技术进出口业务（国家限制或禁止的项目除外）；生鲜肉类、水产、果蔬的销售；代理报关报检服务等。

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，公司实现营业收入 5,650.73 万元，较上年同期增长 9.9%。归属于挂牌公司股东的净利润

457.29 万元，较上年同期增长 64.84%。扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 453.32 万元，较上年同期增长 61.82%。截止 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额为 10,070.43 万元，较上年同期增长 80.05%；净资产 2,819.16 万元，较上年同期下降 9.76%。同时公司利用已申请的《进口肉类冷链查验和储存一体化设施检验检疫设施》及《进口水产冰鲜库》资质的优势，积极配合海关开展进口肉类、水产品的仓储与查验工作；报告期内公司申请《青岛西海岸新区进口冷链食品监管专仓》，积极配合相关政府部门进行防疫防控。综上业务为公司持续经营发展奠定扎实的基础。

公司资产负债结构合理，公司具备持续经营能力，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等重大内部控制体系运行良好；主营业务突出，主要财务指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；无违法、违规行为发生；公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项：（一）营业收入低于 100 万元；（二）净资产为负；（三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；（四）存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；（五）实际控制人失联或高级管理人员无法履职；（六）拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；（七）主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。因此，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

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	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	√是 □否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √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

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	3,255,201.00	3,403,168.89	6,658,369.89	23.62%

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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时报告披露时间

西安国际陆港保税物流投资建设有限公司	西安师帅冷链物流有限公司	2020年3月30日，西安陆港以西安师帅未适当履行双方签订的租赁合同为由提起诉讼	3,403,168.89	12.07%	否	2021年4月30日
西安师帅冷链物流有限公司	西安国际陆港保税物流投资建设有限公司	西安师帅以西安陆港未履行合同为由提起反诉	3,255,201.00	11.55%	否	2021年4月30日
总计	-	-	6,658,369.89	23.62%	-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

上述案件已于2020年9月17日进行了第一次庭审，在该次庭审中，西安陆港当庭提出其对西安师帅提供的证据需要进行庭后核实并补充相关资料，遂申请延期审理，法庭同意。目前审理法院对该案第二次庭审的具体时间尚未确定。上述案件不会对公司未来经营产生重大影响。

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

单位：元

占用主体	是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
师文桂	是	资金	借款	0	1,700,000.00	1,700,000.00	0	已事后补充履行
烟台正中果蔬有限公司	是	资金	其他	0	5,000,000.00	5,000,000.00	0	已事后补充履行
合计	-	-	-	0	6,700,000.00	6,700,000.00	0	-

资金占用分类汇总：

项目汇总	余额	占上年年末归属于挂牌公司股东的净资产的比例%
控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合计占用资金的单日最高余额	5,500,000.00	17.62%

占用原因、整改情况及对公司的影响：

一、控股股东资金占用情况

2020年1月至7月期间，青岛师帅冷链物流股份有限公司（以下简称“公司”）发生控股股东、实际控制人、关联公司占用公司资金的情形，具体情况如下：

公司控股股东、实际控制人师文桂先生一直以来为公司提供资金支持，有效缓解了公司资金压力，由于公司对资金占用认识不足，在此期间阶段性占用公司资金累计170万元，截止至2020年8月17日，上述款项已经收回。

2020年6月17日，公司为师文桂控制企业烟台正中果蔬有限公司提供资金500万，协助烟台正中的合作银行办理存款业务，烟台正中于2020年6月28日归还上述款项。

二、公司整改措施

（一）公司已进行深刻检讨，深刻认识到该违规行为给公司及各股东所带来的不利影响，公司后续将加强公司治理，严格遵守全国中小企业股份转让系统的各项规则及公司各项制度，避免类似事件的再次发生。同时，公司经营管理层今后将密切关注和跟踪公司及各关联方、非关联方的资金占用情况，把控资金风险，维护公司资产的完整和安全。

（二）参加主办券商专项培训，认真学习全国中小企业股份转让系统的业务规定，加深对相关条款的理解，有效提高了管理层的合规意识和风险防范意识。

（三）公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺将依据全国股份转让系统对挂牌公司信息披露要求，保证其向主办券商提交的文件与资料均真实、准确、完整、及时、有效，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并愿意承担全部责任。

（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	0	1,340,000.00
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	-	-

报告期内，公司委托实际控制人控制的青岛浩然路桥工程有限公司进行仓库改造施工，累计发生1,340,000.00元，未在年初进行预计，发生时按照章程规定由董事长审批决定。

（四）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

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	-	2020年10月14日	无	师帅（青岛）物流运营管理有限公司	现金	1,000.00万元	否	否
收购资产	2020年7月8日	2020年7月8日	北自所（北京）科技发展有限	堆垛机系统、输送线系统及软件控制	现金	1,860.00万元	否	是

			公司	系统			
--	--	--	----	----	--	--	--

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1、根据公司于2020年10月12日召开的第二届董事会第七次会议决议，成立全资子公司师帅（青岛）物流运营管理有限公司。师帅（青岛）物流运营管理有限公司于2020年10月15日经青岛市前湾保税港区市场监管局批准成立。本次成立的全资子公司是从公司的长远发展战略出发，拓宽公司的经营市场，来更好满足公司的实际需求。本次对外投资是基于公司战略发展而作出的慎重决定，能够提升公司的综合实力，但仍可能存在一定的投资风险，公司将会加强管理，建立健全内部制度，积极防范可能出现的风险，及时控制风险，确保公司本次投资的安全和收益。本次投资有利于公司加快公司主业布局，提升公司的生产规模，有助于提高公司的整体业绩及盈利能力。

2、2020年7月8日，师帅冷链召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司支付现金购买资产暨重大资产重组》等议案，2020年8月20日，师帅冷链召开2020年第三次临时股东大会，审议通过了上述议案。截至本报告书披露日，上述重大资产重组尚未完成。

公司本次购买的资产主要用于建设天津师帅全自动化立体冷库项目的自动化仓储一体化系统，项目建成后天津师帅预计拥有4万吨的冷链仓储能力，将成为国内低温高位立体库的一流仓库。天津师帅依托高标准的低温高位立体冷链仓库，利用师帅冷链丰富的管理经验、客户资源、及天津港肉类进口量全国领先的地域优势，在为客户提供冷链仓储业务的同时，拓展提供国际货运代理服务、运输服务以及由此衍生的流通加工、分拣贴标等其他增值服务，并取得相应的服务收费，增强公司盈利能力。

(五) 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	2016年9月23日	-	挂牌	其他承诺	详见详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年9月23日	-	挂牌	其他承诺	详见详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年9月23日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016年9月23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	2016年9月23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：

1、公司控股股东、实际控制人师文桂、管美娟出具《承诺函》，承诺：若中国石化因为公司占用其土地而要求公司承担赔偿责任等责任，师文桂、管美娟将代公司承担相应责任且放弃向公司追索的权利，保证公司不会因此遭受实际损失。报告期内，公司控股股东及实际控制人师文桂、管美娟严格履行了上述承诺。

2、公司控股股东、实际控制人师文桂、管美娟出具《承诺函》，承诺：争取两年内解决输油管道上方土地使用权问题；如果在两年内未能取得输油管道上方土地使用权，实际控制人将购买新土地重新建设仓库或租赁其他仓库，以保证青岛师帅冷链物流股份有限公司能够持续经营。由此带来的费用及支出由实际控制人承担。报告期内，公司控股股东及实际控制人师文桂、管美娟严格履行了上述承诺。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
土地使用权	无形资产	抵押	6,249,597.41	3.69%	银行贷款抵押
银行存款	银行存款	保证	3,720,000.00	6.21%	银行承兑汇票保证金
银行存款	其他非流动资产	质押	10,000,000.00	9.93%	借款质押
总计	-	-	19,969,597.41	19.83%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

1、公司本期与上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行签订流动资金借款合同（借款编号：69042020280190），借款金额 20,000,000.00 元。此笔借款为抵押、保证借款，抵押物为公司编号为鲁[2016]青岛市黄岛区不动产权第 0048634 号、鲁[2016]青岛市黄岛区不动产权第 0048636 号的两块土地，保证人为师文桂、管美娟。

2、公司本期与上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行签订流动资金借款合同（借款编号：69042020280249），借款金额 9,500,000.00 元。此笔借款为质押借款，质押物为编号 0079359、金额为 10,000,000.00 元的定期存单。

上述资产的抵押质押为日常经营业务，不影响公司经营情况。

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	8,039,350	34.95%	-	8,039,350	34.95%
	其中：控股股东、实际控制人	6,335,647	27.55%	-	6,335,647	27.55%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	14,960,650	65.05%	-	14,960,650	65.05%
	其中：控股股东、实际控制人	14,108,798	61.34%	-	14,108,798	61.34%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		23,000,000	-	0	23,000,000	-
普通股股东人数						3

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	师文桂	17,505,556	0	17,505,556	76.11%	13,129,168	4,376,388		
2	管美娟	2,938,889	0	2,938,889	12.78%	979,630	1,959,259		
3	青岛瀚利财务管理企业(有限合伙)	2,555,555	0	2,555,555	11.11%	851,852	1,703,703		
合计		23,000,000	0	23,000,000	100%	14,960,650	8,039,350	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、公司股东师文桂、管美娟系夫妻关系，股东师文桂直接持有公司 76.11%的股权，通过瀚利

合伙间接持有公司 6.67%的股权，管美娟直接持有公司 12.78%的股权，通过瀚利合伙间接持有公司 4.44%的股权，二人合计持有公司 100% 的股权。

2、公司控股股东及实际控制人师文桂和管美娟为青岛瀚利财务管理企业（有限合伙）的股东。除上述事项外，公司前五名股东之间不存在其他关联关系。

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，公司控股股东及实际控制人未发生变动，公司控股股东、实际控制人为师文桂、管美娟。控股股东、实际控制人情况如下：

师文桂，男，1973年8月出生，中国国籍，无其他国家或地区永久居留权。1993年6月毕业于青岛市黄岛区第三中学，高中学历；2010年参加企业长青 BOSS 商学院学习。1993年6月至1995年8月自由职业；1995年9月至2003年7月就职于山东红建建安集团公司，历任项目部技术员、项目经理；2003年11月至2016年5月，就职于青岛师帅国际物流有限公司，任执行董事、经理；2016年5月至2020年5月，就职于青岛师帅冷链物流股份有限公司，任董事长、总经理；2020年5月至今就职于青岛师帅冷链物流股份有限公司，任董事长。

管美娟，女，1966年8月出生，中国国籍，无其他国家或地区永久居留权。初中学历，1982年毕业于。1983年至2003年11月，自由职业；2003年11月至2016年5月，就职于青岛师帅国际物流有限公司，任职员。2016年5月至2017年12月，就职于青岛师帅冷链物流股份有限公司，任职员。2018年1月至今，就职于青岛博硕运输有限公司，任职员。

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	中国工商银行股份有限公司青岛开发区支行	银行	4,960,000.00	2019年5月13日	2020年5月9日	4.63%
2	抵押	中国工商银行股份有限公司青岛开发区支行	银行	3,581,921.00	2019年5月14日	2020年5月9日	4.63%
3	抵押	中国工商银行股份有限公司青岛开发区支行	银行	311,832.00	2019年5月14日	2020年5月11日	4.63%
4	抵押	中国工商银行股份有限公司青岛开发区支行	银行	146,247.00	2019年5月13日	2020年5月11日	4.63%
5	抵押	上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行	银行	20,000,000.00	2020年5月18日	2021年5月9日	4.79%
6	质押	上海浦东发展银行青岛分行	银行	9,500,000.00	2020年6月8日	2023年6月8日	4.59%
合计	-	-	-	38,500,000.00	-	-	-

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8月17日	3.30		
合计	3.30	-	-

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
师文桂	董事长	男	1973年8月	2020年5月12日	2023年5月11日
殷雪增	董事、总经理	男	1985年2月	2020年5月12日	2023年5月11日
高学军	董事	男	1965年5月	2020年5月12日	2023年5月11日
宋文萍	董事、财务负责人、董事会秘书	女	1979年8月	2020年5月12日	2023年5月11日
陈美霜	董事	女	1987年3月	2020年5月12日	2023年5月11日
刘成章	监事会主席	男	1973年2月	2020年5月12日	2023年5月11日
郑克刚	监事	男	1976年12月	2020年5月12日	2023年5月11日
廉欣欣	职工代表监事	男	1991年12月	2020年5月12日	2023年5月11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:

监事郑克刚是董事长师文桂的远房亲属,除此之外,公司董事、监事或高级管理人员之间不存在其他关联关系。

(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
师文桂	董事长	17,505,556		17,505,556	76.11%	0	0
合计	-	17,505,556	-	17,505,556	76.11%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
师文桂	董事长、总经理	新任	董事长	换届聘任
殷雪增	-	新任	董事、总经理	公司发展新聘任总经理
宋文萍	财务总监	新任	董事、财务负责人、 董事会秘书	换届聘任
陈美霜	-	新任	董事	换届聘任
郑克刚	董事	新任	监事	换届聘任
廉欣欣	董事、信息披露 人	新任	职工代表监事	换届聘任
高学军	董事、副总经理	新任	董事	换届聘任
孙丰彬	董事	离任	-	换届解聘
冯广文	董事	离任	-	换届解聘
王毅	监事	离任	-	换届解聘

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

殷雪增，男，1985年生，汉族，中国籍，无境外永久居留权。2007年9月至2010年5月，同济大学管理学硕士；2008年9月至2011年5月，就职于联想集团，担任全球供应链物控主管；2011年5月至2013年4月，就职于软控股份，担任董事长助理、项目经理；2013年4月至2018年10月，就职于佳沃集团，担任运营总监；2018年10月至2019年9月，就职于北京舟济科技，担任全国销售运营总监；2019年9月就职于青岛师帅冷链物流股份有限公司，2020年5月12日至今，担任董事、总经理。

宋文萍，女，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于山东省经济管理干部学院，本科学历。1998年-2003年就职于绮丽集团，任出纳、会计；2003年-2013年就职于益海嘉里，任会计主任；2013年-2019年4月就职于佳沃集团，任财务总监；2019年5月就职于青岛师帅冷链物流股份有限公司，2019年8月20日至2020年5月11日担任财务负责人，2020年5月12日至今，担任董事、财务负责人、董事会秘书。

陈美霜，女，1987年生，中国国籍，无境外永久居留权。2009年毕业于中国石油大学（华东）会计学本科，2009年7月-2013年3月就职于新奥集团，任职管理会计；2013年3月-2019年6月就任于佳沃集团，任财务主管，2019年8月就职于青岛师帅冷链物流股份有限公司，2020年5月12日至今，担任董事。

(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	6	0	0	6

生产人员	54	18	4	68
销售人员	2	2	6	6
技术人员	9	2	4	11
财务人员	6	3	3	6
行政人员	9	3	3	9
员工总计	86	28	20	106

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	10	20
专科	20	25
专科以下	55	60
员工总计	86	106

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司实行宽带薪酬，实行同地区同行业略高的薪酬政策。公司对员工注重管理及技能培训，对管理岗职工由培训机构进行全年 12 次针对性培训；对技能岗实行各岗位技能比武及聘请专业人才交流培训。根据目前相关离退休政策，公司目前无需承担离退休人员相关费用。

(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 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》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》及全国中小企业股份转让系统有关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机构，建立有效的内部控制体系，确保公司规范化运作。公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律、法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。报告期内，公司严格的履行了信息披露义务。报告期内，公司未建立新的公司治理制度。

截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东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。报告期内，公司未对已建立的各项公司治理制度进行变更。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合相关法律法规及规则的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

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

截止报告期末，公司已经建立了完善的规范公司治理的三会议事规则、《关联交易规则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》等规章制度，能够有效地提高公司治理水平和决策质量，严格按照法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获取信息。给予所有股东合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司治理结构合理，治理机制科学、有效。公司能够确保所有股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

报告期内，公司监事会的人数和人员构成符合法律法规规定，全体监事依据《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查。

报告期内，公司股东大会的召集、召开程序均符合《公司章程》、《公司股东大会规则》等的要求，保障股东充分行使表决权；提案审议符合法定程序，能够确保中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重大决策事项均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等

有关法律、法规、《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则的要求规范运作，在程序的完整性和合规性方面不存在重大缺陷。报告期内，公司重大的人事变动、对外投资等均通过了公司董事会或股东大会审议，会议的召集、召开、表决程序及发布的公告符合《公司法》及《公司章程》等相关法律、法规要求，合法合规。

4、 公司章程的修改情况

2020年4月21日，公司召开第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于制定公司章程的议案》，2020年5月12日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过了上述议案。公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国股转公司2020年1月发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》（股转系统公告[2020]3号）等相关规定，修订《公司章程》的部分条款，详见公司于2020年4月22日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台www.neeq.com.cn发布的《关于拟修订公司章程公告》（公告编号分别为：2020-004）。

（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	9	<p>1、2020年3月25日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议的议案如下：</p> <p>（1）《青岛师帅冷链物流股份有限公司与招商证券股份有限公司解除持续督导协议》</p> <p>（2）《青岛师帅冷链物流股份有限公司与招商证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》</p> <p>（3）《青岛师帅冷链物流股份有限公司与国融证券股份有限公司签订持续督导协议》</p> <p>（4）《关于提请青岛师帅冷链物流股份有限公司股东大会授权公司董事会全权办理更换督导券商事宜》</p> <p>（5）《关于召开2020年第一次临时股东大会》</p> <p>2、2020年4月21日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议的议案如下：</p> <p>（1）《2019年度总经理工作报告》</p> <p>（2）《2019年度董事会工作报告》</p> <p>（3）《关于<2019年年度报告及其摘要>》</p> <p>（4）《公司2019年度财务决算报告》</p> <p>（5）《公司2020年度财务预算报告》</p> <p>（6）《公司2019年度权益分派预案》</p> <p>（7）《预计2020年度日常性关联交易》</p> <p>（8）《关于制定<公司章程>》</p> <p>（9）《关于修订<股东大会制度>》</p> <p>（10）《关于修订<董事会制度>》</p> <p>（11）《关于修订<总经理工作细则>》</p> <p>（12）《关于修订<董事会秘书工作细则>》</p>

		<p>(13)《关于修订<对外担保管理制度>》</p> <p>(14)《关于修订<关联交易制度>》</p> <p>(15)《关于修订<信息披露管理制度>》</p> <p>(16)《关于修订<投资者关系管理制度>》</p> <p>(17)《关于选举师文桂继续担任公司第二届董事会董事》</p> <p>(18)《关于选举高学军继续担任公司第二届董事会董事》</p> <p>(19)《关于选举殷雪增新任公司第二届董事会董事》</p> <p>(20)《关于选举宋文萍新任公司第二届董事会董事》</p> <p>(21)《关于选举陈美霜新任公司第二届董事会董事》</p> <p>(22)《关于提议召开 2019 年年度股东大会》</p> <p>3、2020 年 5 月 12 日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议的议案如下：</p> <p>(1)《关于选举师文桂先生继任公司第二届董事会董事长的议案》</p> <p>(2)《关于聘任殷雪增先生为公司总经理的议案》</p> <p>(3)《关于聘任宋文萍女士为公司董事会秘书的议案》</p> <p>(4)《关于聘任宋文萍女士为公司财务总监的议案》</p> <p>4、2020 年 5 月 20 日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议的议案如下：</p> <p>(1)《关于追加确认购买资产》</p> <p>(2)《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构》</p> <p>(3)《关于补充确认银行贷款》</p> <p>(4)《关于申请银行贷款》</p> <p>(5)《关于召开 2020 年第二次临时股东大会》</p> <p>5、2020 年 7 月 1 日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议的议案如下：</p> <p>(1)《公司对临沂城航国际物流有限公司投资》</p> <p>6、2020 年 7 月 8 日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议的议案如下：</p> <p>(1)《关于公司支付现金购买资产暨重大资产重组》</p> <p>(2)《关于本次支付现金购买资产构成重大资产重组》</p> <p>(3)《关于本次重组不构成关联交易》</p> <p>(4)《关于公司支付现金购买资产暨重大资产重组符合<非上市公司重大资产重组管理办法>第三条规定》</p> <p>(5)《关于<青岛师帅冷链物流股份有限公司支付现金购买资产暨重大资产重组报告书>》</p> <p>(6)《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次支付现金购买资产进行重大资产重组》</p> <p>(7)《关于召开 2020 年第三次临时股东大会》</p> <p>7、2020 年 8 月 17 日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议的议案如下：</p> <p>(1)《关于 2020 年半年度报告的议案》</p> <p>(2)《关于<2020 年度中期权益分派预案>》</p> <p>(3)《关于补充确认 2020 年度控股股东及关联公司资金占用情况》</p> <p>(4)《关于提议公司召开 2020 年第四次临时股东大会》</p> <p>8、2020 年 8 月 28 日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议的议案如下：</p> <p>(1)《关于拟开展融资租赁业务的议案》</p> <p>9、2020 年 10 月 12 日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议的议案如下：</p>
--	--	--

		(1)《关于拟对外投资设立全资子公司的议案》
监事会	3	<p>1、2020年4月21日第一届监事会第十次会议审议通过的议案如下：(1)《关于2019年度监事会工作报告》</p> <p>(2)《关于2019年年度报告及其摘要》</p> <p>(3)《公司2019年度财务决算报告》</p> <p>(4)《公司2020年度财务预算报告》</p> <p>(5)《公司2019年度权益分派预案》</p> <p>(6)《关于修订监事会制度》</p> <p>(7)《关于选举刘成章继续担任公司第二届监事会监事》</p> <p>(8)《关于选举郑克刚继续担任公司第二届监事会监事》</p> <p>2、2020年5月12日第二届监事会第一次会议审议通过的议案如下：(1)《关于选举刘成章先生为公司第二届监事会主席的议案》</p> <p>3、2020年8月17日第二届监事会第二次会议审议通过的议案如下：(1)《关于2020年半年度报告的议案》</p> <p>(2)《关于<2020年度中期利润分配方案>》</p> <p>(3)《关于补充确认2020年度控股股东及关联公司资金占用情况》</p>
股东大会	5	<p>1、2020年4月11日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过的议案如下：</p> <p>(1)《青岛师帅冷链物流股份有限公司与招商证券股份有限公司解除持续督导协议》</p> <p>(2)《青岛师帅冷链物流股份有限公司与招商证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》</p> <p>(3)《青岛师帅冷链物流股份有限公司与国融证券股份有限公司签订持续督导协议》</p> <p>(4)《关于提请青岛师帅冷链物流股份有限公司股东大会授权公司董事会全权办理更换督导券商事宜》</p> <p>2、2020年5月12日召开的2019年年度股东大会审议通过的议案如下：</p> <p>(1)《关于2019年度董事会工作报告》</p> <p>(2)《关于2019年度监事会工作报告》</p> <p>(3)《关于<2019年年度报告及其摘要>》</p> <p>(4)《公司2019年度财务决算报告》</p> <p>(5)《公司2020年度财务预算报告》</p> <p>(6)《公司2019年度权益分派预案》</p> <p>(7)《关于预计2020年度日常性关联交易》</p> <p>(8)《关于制定<公司章程>》</p> <p>(9)《关于修订<股东大会制度>》</p> <p>(10)《关于修订<董事会制度>》</p> <p>(11)《关于修订<监事会制度>》</p> <p>(12)《关于修订<对外担保管理制度>》</p> <p>(13)《关于修订<关联交易制度>》</p> <p>(14)《关于修订<投资者关系管理制度>的议案》</p> <p>(15)《关于选举师文桂继续担任公司第二届董事会董事》</p> <p>(16)《关于选举高学军继续担任公司第二届董事会董事》</p> <p>(17)《关于选举殷雪增新任公司第二届董事会董事》</p>

		<p>(18)《关于选举宋文萍新任公司第二届董事会董事》</p> <p>(19)《关于选举陈美霜新任公司第二届董事会董事》</p> <p>(20)《关于选举刘成章继续担任公司第二届监事会监事》</p> <p>(21)《关于选举郑克刚继续担任公司第二届监事会监事》</p> <p>3、2020年6月5日召开的2020年第二次临时股东大会审议通过的议案如下：</p> <p>(1)《关于追加确认购买资产的议案》</p> <p>(2)《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构的议案》</p> <p>(3)《关于补充确认银行贷款的议案》</p> <p>(4)《关于申请银行贷款的议案》</p> <p>4、2020年8月20日召开的2020年第三次临时股东大会审议通过的议案如下：</p> <p>(1)《关于公司支付现金购买资产暨重大资产重组》</p> <p>(2)《关于本次支付现金购买资产构成重大资产重组》</p> <p>(3)《关于本次重组不构成关联交易》</p> <p>(4)《关于公司支付现金购买资产暨重大资产重组符合<非上市公司重大资产重组管理办法>第三条规定》</p> <p>(5)《关于<青岛师帅冷链物流股份有限公司支付现金购买资产暨重大资产重组报告书>》</p> <p>(6)《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次支付现金购买资产进行重大资产重组》</p> <p>5、2020年9月3日召开2020年第四次临时股东大会审议通过的议案如下：</p> <p>(1)《关于2020年度中期利润分配方案》</p> <p>(2)《关于补充确认2020年度控股股东及关联公司资金占用情况》</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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通过时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件以及《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

报告期内，监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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

公司严格遵守《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，具有完善的公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均具有独立性，与主要股东及其控制的其他企业完全分开，

具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立情况

公司主营业务为冷链仓储业务、装卸业务和代理运费及货代业务。其业务完全独立于主要股东及其控制的其他企业；公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作；公司拥有独立的采购、销售、仓储、服务体系，具有独立自主地进行经营活动的权力，包括经营决策权和实施权，独立开展业务，形成了独立完整的业务体系；公司具备面向市场自主经营的能力，不依赖公司股东及其控制的其他企业；公司独立对外签订合同。

公司经营的业务与主要股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与公司股东及其他关联方存在关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

2、资产独立情况

公司的生产经营不存在依赖股东资产生产经营的情况。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对主要股东及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。公司对所有资产有完全的控制支配权，目前不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。公司资产独立。

3、人员独立情况

公司除董事长师文桂担任青岛浩然路桥工程有限公司监事、副总经理高学军担任烟台三合果蔬有限公司执行董事、担任烟台正中果蔬有限公司执行董事外，公司的其他高级管理人员目前没有担任在股东及其控制的其他企业中担任职务或领取薪酬；目前不存在公司财务人员在股东及其控制的其他企业兼职、领取薪酬的情况；公司的劳动、人事及工资管理独立于股东及其控制的其他企业。师帅冷链的董事、监事、高级管理人员的产生符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，不存在股东干预公司董事会和股东大会已作出的人事任免决定的情形。

4、财务独立性情况

公司设有独立的财务部门，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。公司内部控制完整、有效。

5、机构独立情况

公司已按照《公司法》、《公司章程》、股东大会和董事会决议及机构内部规章制度的规定，建立健全了法人治理结构及内部经营管理机构。经查验，公司上述各内部组织机构的设立符合法律、法规、规范性文件、《公司章程》及其他内部制度的规定，其设置不受任何股东或其他单位或个人的控制；公司独立行使经营管理职权，与股东及其控制的其他企业间不存在混合经营、合署办公的情形，可以完全自主决定机构设置，公司根据自身经营管理需要设置了财务部、制冷部、采购部、储运部、动力部、人力资源部、市场部。同时，公司具有独立的办公机构和场所，上述机构独立运作，与控股股东控制的其他企业之间不存在机构混同的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和国家规定有关法律法规的规定，并根据自身实际需要，建立起较为完善的财务管理体系和内部控制制度，在合法合规性和完整性方面不存在重大缺陷。

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相关规定，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司合法合规开展会计核算工作。

2、财务管理体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规的有关规定开展财务工作，财务管理体系不存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司制定并实施《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司按照中国证监会、股转系统有关规定披露年报及其他定期报告信息，未发生因年报信息披露差错而需要追责之情形。

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	尤振审字[2021]第 0397 号	
审计机构名称	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	山东省青岛市市北区上清路 20 号	
审计报告日期	2021 年 4 月 29 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨继明	张其国
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	13 万元	

审计报告

青岛师帅冷链物流股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了青岛师帅冷链物流股份有限公司（以下简称“师帅冷链”）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、合并及母公司所有者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，公允反映了师帅冷链 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，我们独立于师帅冷链，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

师帅冷链管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括师帅冷链 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

师帅冷链管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估师帅冷链的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督师帅冷链的财务报告过程。

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，就可能对师帅冷链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师帅冷链不能持续经营。

（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。

（6）就师帅冷链中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，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。

尤尼泰振青会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杨继明
(签字合伙人)

中国注册会计师：张其国
(签字注册会计师)

中国·青岛

2021年4月29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	三、(五)、1	5,541,561.97	1,260,334.73

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		-	-
应收账款	三、(五)、5	8,756,189.19	25,199,025.44
应收款项融资	三、(五)、6		344,518.46
预付款项	三、(五)、7	2,057,605.77	172,901.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三、(五)、8	4,036,678.17	2,738,427.37
其中：应收利息		240,073.61	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三、(五)、9	4,549,177.82	1,577,507.48
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	三、(五)、13	6,095,559.54	303,122.91
流动资产合计		31,036,772.46	31,595,838.06
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	三、(五)、21	19,137,015.54	17,316,947.75
在建工程	三、(五)、22	31,157,938.62	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	三、(五)、26	6,249,597.41	6,398,990.21
开发支出			
商誉		-	-
长期待摊费用			
递延所得税资产	三、(五)、30	180,033.41	382,343.21
其他非流动资产	三、(五)、31	12,942,916.47	235,988.41
非流动资产合计		69,667,501.45	24,334,269.58
资产总计		100,704,273.91	55,930,107.64

流动负债：			
短期借款	三、(五)、32	20,029,241.67	9,000,000.00
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	三、(五)、35	3,720,000.00	
应付账款	三、(五)、36	7,798,376.04	12,017,394.31
预收款项			11,099.07
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	三、(五)、39	833,503.09	635,558.28
应交税费	三、(五)、40	902,885.28	1,135,290.22
其他应付款	三、(五)、41	20,233,921.99	1,584,979.92
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	三、(五)、43	4,575,669.71	337,073.00
其他流动负债			
流动负债合计		58,093,597.78	24,721,394.80
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	三、(五)、45	9,470,000.00	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	三、(五)、48	671,373.13	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	三、(五)、51	4,277,718.62	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,419,091.75	
负债合计		72,512,689.53	24,721,394.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本	三、(五)、53	23,000,000.00	23,000,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	三、(五)、55	488,841.72	488,841.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三、(五)、59	1,747,420.97	998,768.61
一般风险准备			
未分配利润	三、(五)、60	2,955,321.69	6,721,102.51
归属于母公司所有者权益合计		28,191,584.38	31,208,712.84
少数股东权益			
所有者权益合计		28,191,584.38	31,208,712.84
负债和所有者权益总计		100,704,273.91	55,930,107.64

法定代表人：师文桂

主管会计工作负责人：宋文萍

会计机构负责人：陈美霜

(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		1,639,246.89	752,767.20
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三、(十五)、1	6,468,546.16	15,439,867.27
应收款项融资			144,518.46
预付款项		253,379.49	109,276.39
其他应收款	三、(十五)、2	19,371,724.94	2,509,427.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,549,177.82	1,577,507.48
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		1,027,476.84	203,818.14
流动资产合计		33,309,552.14	20,737,182.31
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	三、(十五)、3	30,854,593.05	20,854,593.05

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		18,501,397.98	16,420,884.42
在建工程		139,171.83	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,249,597.41	6,398,990.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		102,093.26	243,347.92
其他非流动资产		10,000,000.00	235,988.41
非流动资产合计		65,846,853.53	44,153,804.01
资产总计		99,156,405.67	64,890,986.32
流动负债：			
短期借款		20,029,241.67	9,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,621,584.69	9,893,839.17
预收款项			6,899.07
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		698,565.59	497,215.83
应交税费		751,480.30	547,211.44
其他应付款		29,202,402.78	16,646,902.22
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		4,575,669.71	337,073.00
其他流动负债			
流动负债合计		56,878,944.74	36,929,140.73
非流动负债：			
长期借款		9,470,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		671,373.13	
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		4,277,718.62	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,419,091.75	
负债合计		71,298,036.49	36,929,140.73
所有者权益：			
股本		23,000,000.00	23,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,343,434.77	1,343,434.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,747,045.88	998,768.61
一般风险准备			
未分配利润		1,767,888.53	2,619,642.21
所有者权益合计		27,858,369.18	27,961,845.59
负债和所有者权益合计		99,156,405.67	64,890,986.32

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		56,505,730.03	51,413,357.21
其中：营业收入	三、(五)、61	56,505,730.03	51,413,357.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		51,369,104.37	47,575,723.25
其中：营业成本	三、(五)、61	42,883,084.25	41,359,742.72
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	三、(五)、62	369,596.17	302,616.67
销售费用	三、(五)、63	835,119.70	207,646.73

管理费用	三、(五)、64	6,314,736.47	5,075,013.67
研发费用			
财务费用	三、(五)、66	966,567.78	630,703.46
其中：利息费用		1,079,575.51	477,935.90
利息收入		297,692.45	39,093.40
加：其他收益	三、(五)、67	177,646.37	102,812.50
投资收益（损失以“-”号填列）	三、(五)、68	-73,946.92	8,151.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三、(五)、71	809,239.22	-560,173.21
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）		6,049,564.33	3,388,425.03
加：营业外收入	三、(五)、74	62,908.44	7,866.00
减：营业外支出	三、(五)、75	10,008.41	43,046.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,102,464.36	3,353,244.95
减：所得税费用	三、(五)、76	1,529,592.82	579,135.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,572,871.54	2,774,109.20
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）		4,572,871.54	2,774,109.20
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）		4,572,871.54	2,774,109.20
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		4,572,871.54	2,774,109.20
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		4,572,871.54	2,774,109.20
(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）		0.20	0.12
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.20	0.12

法定代表人：师文桂

主管会计工作负责人：宋文萍

会计机构负责人：陈美霜

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	三、(十五)、4	42,530,577.10	31,975,378.15
减：营业成本	三、(十五)、4	31,514,947.65	25,806,230.21
税金及附加		296,542.82	235,965.72
销售费用		825,966.41	207,646.73
管理费用		4,787,995.67	3,836,106.59
研发费用			
财务费用		1,025,657.43	522,850.32
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		176,873.05	102,725.13
投资收益（损失以“-”号填列）	三、(十五)、5	3,929,579.50	8,151.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		565,018.63	-420,752.53
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）		8,750,938.30	1,056,702.96
加：营业外收入		58,984.54	7,865.99
减：营业外支出		10,008.41	24,339.67

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,799,914.43	1,040,229.28
减：所得税费用		1,313,390.84	373,124.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,486,523.59	667,105.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,486,523.59	667,105.11
（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		7,486,523.59	667,105.11
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		70,284,601.20	46,354,288.73
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			
收到其他与经营活动有关的现金	三、(五)、78	61,399,669.08	22,644,322.50
经营活动现金流入小计		131,684,270.28	68,998,611.23
购买商品、接受劳务支付的现金		45,609,260.74	33,933,427.15
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		9,242,815.43	7,818,380.16
支付的各项税费		2,933,292.44	1,671,886.96
支付其他与经营活动有关的现金	三、(五)、78	61,357,271.79	22,094,747.35
经营活动现金流出小计		119,142,640.40	65,518,441.62
经营活动产生的现金流量净额	三、(五)、79	12,541,629.88	3,480,169.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			8,640.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,738.99	38,760.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,738.99	47,400.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,481,095.82	3,205,584.03
投资支付的现金			
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		28,481,095.82	3,205,584.03
投资活动产生的现金流量净额		-28,465,356.83	-3,158,183.15
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		35,500,000.00	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		35,500,000.00	9,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,102,715.94	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,640,119.58	428,421.14

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		18,742,835.52	9,428,421.14
筹资活动产生的现金流量净额		16,757,164.48	-428,421.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-24,560.29	-38,869.01
五、现金及现金等价物净增加额		808,877.24	-145,303.69
加：期初现金及现金等价物余额		1,012,684.73	1,157,988.42
六、期末现金及现金等价物余额		1,821,561.97	1,012,684.73

法定代表人：师文桂

主管会计工作负责人：宋文萍

会计机构负责人：陈美霜

(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		49,996,623.78	27,319,786.17
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		90,441,183.67	38,985,294.92
经营活动现金流入小计		140,437,807.45	66,305,081.09
购买商品、接受劳务支付的现金		31,815,231.50	19,655,883.50
支付给职工以及为职工支付的现金		7,574,267.57	6,202,968.88
支付的各项税费		1,891,103.61	671,218.24
支付其他与经营活动有关的现金		107,814,082.39	27,402,524.90
经营活动现金流出小计		149,094,685.07	53,932,595.52
经营活动产生的现金流量净额		-8,656,877.62	12,372,485.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,969,091.42	8,640.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			21,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,969,091.42	29,640.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		910,688.30	2,453,517.00
投资支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
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		10,910,688.30	12,453,517.00
投资活动产生的现金流量净额		-6,941,596.88	-12,423,876.12
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		35,500,000.00	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		35,500,000.00	9,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,102,715.94	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,640,119.58	428,421.14
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		18,742,835.52	9,428,421.14
筹资活动产生的现金流量净额		16,757,164.48	-428,421.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-24,560.29	-38,869.01
五、现金及现金等价物净增加额		1,134,129.69	-518,680.70
加：期初现金及现金等价物余额		505,117.20	1,023,797.90
六、期末现金及现金等价物余额		1,639,246.89	505,117.20

(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	23,000,000.00				488,841.72				998,768.61		6,721,102.51	31,208,712.84	31,208,712.84
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	23,000,000.00				488,841.72				998,768.61		6,721,102.51	31,208,712.84	31,208,712.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									748,652.36		-3,765,780.82	-3,017,128.46	
（一）综合收益总额											4,572,871.54	4,572,871.54	4,572,871.54
（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									748,652.36		-8,338,652.36	-7,590,000.00	

1. 提取盈余公积								748,652.36		-748,652.36		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-7,590,000.00	-7,590,000.00	
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	23,000,000.00				488,841.72			1,747,420.97		2,955,321.69	28,191,584.38	28,191,584.38

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	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分配利润			

		优先 股	永续 债	其他	公积	存股	综合 收益	储备	公积	风险 准备			
一、上年期末余额	23,000,000.00				488,841.72				932,058.10		4,013,703.82	28,434,603.64	
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	23,000,000.00				488,841.72				932,058.10		4,013,703.82	28,434,603.64	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									66,710.51		2,707,398.69	2,774,109.20	
（一）综合收益总额											2,774,109.20	2,774,109.20	2,774,109.20
（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									66,710.51		-66,710.51		
1. 提取盈余公积									66,710.51		-66,710.51		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	23,000,000.00				488,841.72			998,768.61		6,721,102.51	31,208,712.84	31,208,712.84

法定代表人：师文桂

主管会计工作负责人：宋文萍

会计机构负责人：陈美霜

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

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	23,000,000.00				1,343,434.77				998,768.61		2,619,642.21	27,961,845.59

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	23,000,000.00			1,343,434.77			998,768.61		2,619,642.21	27,961,845.59	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							748,652.36		-852,128.77	-103,476.41	
（一）综合收益总额									7,486,523.59	7,486,523.59	
（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							748,652.36		-8,338,652.36	-7,590,000.00	
1. 提取盈余公积							748,652.36		-748,652.36		
2. 提取一般风险准备									-7,590,000.00	-7,590,000.00	
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	23,000,000.00				1,343,434.77				1,747,420.97		1,767,513.44	27,858,369.18

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	23,000,000.00				1,343,434.77				932,058.10		2,019,247.61	27,294,740.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	23,000,000.00				1,343,434.77				932,058.10		2,019,247.61	27,294,740.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									66,710.51		600,394.60	667,105.11
(一) 综合收益总额											667,105.11	667,105.11

(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								66,710.51		-66,710.51		
1. 提取盈余公积								66,710.51		-66,710.51		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	23,000,000.00				1,343,434.77				998,768.61		2,619,642.21	27,961,845.59

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 基本情况

青岛师帅冷链物流股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）注册资本：人民币2,300.00万元，企业法人统一社会信用代码为：913702117569038672，注册地址：山东省青岛市黄岛区红石崖街道金钱河路158号，法定代表人：师文桂。

经营范围：肉及肉制品、水产、酒、饮料、浓缩果汁、奶制品的进出口及销售；批发预包装食品（凭许可证经营）；仓储服务(危险品、违禁品除外)；冷藏服务（仅限氟利昂制冷）；货物装卸服务；国际货运代理；国内公路、铁路货运代理经纪服务；集装箱拼箱、拆箱；物流信息咨询服务；建筑机具租赁；纺织机械及配件加工；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止经营的不得经营，法律、行政法规限制公司经营的，取得许可证后经营）；经营其它无需行政审批即可经营的一般经营项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司所处行业属于仓储及物流辅助服务业。

主要产品或提供的劳务：冷链仓储业务、装卸业务、代理运费、货代业务及普通货运。本财务报表业经公司董事会于2021年4月29日批准报出。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

截至2020年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
青岛安泽国际物流有限公司
西安师帅冷链物流有限公司
天津师帅冷链物流有限公司
青岛博硕运输有限公司
师帅（青岛）物流运营管理有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“（六）合并范围的变更”、“（七）在其他主体中的权益”。

(二) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、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”），以及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》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

(三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8. 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、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

适用 不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率或近似汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

适用 不适用

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或近似汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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且未被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，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（债务工具）：

- 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；
- 合同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，本公司可以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（权益工具）。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。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为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。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定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。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

— 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的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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（债务工具）的情形）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，按照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) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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（债务工具）的情形）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。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预计信用损失的金额计量其损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司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	确认组合依据
应收账款组合 1	应收外部客户
应收账款组合 2	应收合并关联方客户

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，结合当前状况以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。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或是提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预计信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他应收款，自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，确定组合的依据如下：

组合名称	确认组合依据
其他应收款组合 1	除公司合并范围内应收关联方款项以外的其他应收款
其他应收款组合 2	公司合并范围内应收关联方款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

11. 应收票据

适用 不适用

12. 应收账款

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货分类为：库存商品。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据

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。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（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。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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）、10 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履行成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对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或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

18. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19. 债权投资

适用 不适用

20. 其他债权投资

适用 不适用

21. 长期应收款

适用 不适用

22. 长期股权投资

适用 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“（三）、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“（三）、6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

24. 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) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20-30	3	4.85-3.23
机器设备	平均年限法	5-10	3	19.40-9.70
电子设备	平均年限法	5-10	3	19.40-9.70
运输设备	平均年限法	5	3	19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法（未执行新租赁准则）

适用 不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入

资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(4) 其他说明

适用 不适用

25. 在建工程

适用 不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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的各部分分别完工，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、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一

般借款加权平均利率计算确定。

27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

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。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	直线法摊销	50年	0
专利权	-	-	-
非专利技术	-	-	-

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

31. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合

理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用按照直线法在受益期内摊销。

33. 合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余

和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 预计负债

适用 不适用

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和股本溢价，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加股本溢价。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入

1、收入确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务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预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

• 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质,采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务,本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本公司考虑下列迹象:

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利,即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、收入确认具体原则

(1) 仓储收入、装卸服务、代理运费收入、货代收入、运输收入确认需满足以下条件:

1) 根据客户指令已将有关服务提供给客户,并且经客户确认已经完成,且收入的金额能够可靠地计量。

2) 与客户就结算条款达成一致,相关收入的现金流很可能流入企业。

3) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2) 贸易收入:

1) 国内贸易,货物按照合同约定交付,客户已签收;出口贸易,货物运抵港口并办妥报关手续,货物已装船运输。

2) 产品销售收入货款金额已确定,款项已收讫,或预计可以收回。

40. 政府补助

适用 不适用

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。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:

有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的,本公司将其划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:

与资产相关的政府补助以外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的,本公司将该政府补助划分为与收益相关。

2、确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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,可以按应收金额予以确认和计量。

3、会计处理

与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入);

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失;

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

适用 不适用

1、经营租赁会计处理

（1）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）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，确认为租赁相关收入。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相关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。

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

是否提前执行新租赁准则：是 否

合并资产负债表

适用 不适用

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,260,334.73	1,260,334.73	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	-		
应收账款	25,199,025.44	25,199,025.44	
应收款项融资	344,518.46	344,518.46	
预付款项	172,901.67	172,901.67	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,738,427.37	2,738,427.37	
其中：应收利息		0	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,577,507.48	1,577,507.48	
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	303,122.91	303,122.91	
流动资产合计	31,595,838.06	31,595,838.06	
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	17,316,947.75	17,316,947.75	
在建工程	-		

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,398,990.21	6,398,990.21	
开发支出			
商誉	-		
长期待摊费用			
递延所得税资产	382,343.21	382,343.21	
其他非流动资产	235,988.41	235,988.41	
非流动资产合计	24,334,269.58	24,334,269.58	
资产总计	55,930,107.64	55,930,107.64	
流动负债：			
短期借款	9,000,000.00	9,000,000.00	
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	12,017,394.31	12,017,394.31	
预收款项	11,099.07		-11,099.07
合同负债		10,470.82	10,470.82
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	635,558.28	635,558.28	
应交税费	1,135,290.22	1,135,290.22	
其他应付款	1,584,979.92	1,584,979.92	
其中：应付利息		12,544.52	
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	337,073.00	337,073.00	
其他流动负债		628.25	628.25
流动负债合计	24,721,394.80	24,721,394.80	
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	24,721,394.80	24,721,394.80	
所有者权益（或股东权益）：			
股本	23,000,000.00	23,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	488,841.72	488,841.72	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	998,768.61	998,768.61	
一般风险准备			
未分配利润	6,721,102.51	6,721,102.51	
归属于母公司所有者权益合计	31,208,712.84	31,208,712.84	
少数股东权益			
所有者权益合计	31,208,712.84	31,208,712.84	
负债和所有者权益总计	55,930,107.64	55,930,107.64	

调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（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。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度的财务报表不做调整。执行该准则对 2020 年年初留存收益无影响。

母公司资产负债表

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	752,767.20	752,767.20	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	15,439,867.27	15,439,867.27	
应收款项融资	144,518.46	144,518.46	
预付款项	109,276.39	109,276.39	
其他应收款	2,509,427.37	2,509,427.37	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,577,507.48	1,577,507.48	
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	203,818.14	203,818.14	
流动资产合计	20,737,182.31	20,737,182.31	
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	20,854,593.05	20,854,593.05	
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	16,420,884.42	16,420,884.42	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,398,990.21	6,398,990.21	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	243,347.92	243,347.92	
其他非流动资产	235,988.41	235,988.41	
非流动资产合计	44,153,804.01	44,153,804.01	
资产总计	64,890,986.32	64,890,986.32	
流动负债：			
短期借款	9,000,000.00	9,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	9,893,839.17	9,893,839.17	
预收款项	6,899.07		-6,899.07
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	497,215.83	497,215.83	
应交税费	547,211.44	547,211.44	
其他应付款	16,646,902.22	16,646,902.22	
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		6,508.56	6,508.56
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	337,073.00	337,073.00	
其他流动负债		390.51	390.51
流动负债合计	36,929,140.73	36,929,140.73	
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	36,929,140.73	36,929,140.73	
所有者权益：			
股本	23,000,000.00	23,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,343,434.77	1,343,434.77	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	998,768.61	998,768.61	
一般风险准备			
未分配利润	2,619,642.21	2,619,642.21	
所有者权益合计	27,961,845.59	27,961,845.59	
负债和所有者权益合计	64,890,986.32	64,890,986.32	

调整情况的说明：

适用 不适用

(4) 首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
消费税	-	-
教育费附加	-	-
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

青岛师帅冷链物流股份有限公司	25
青岛安泽国际物流有限公司	20
西安师帅冷链物流有限公司	20
青岛博硕运输有限公司	20
天津师帅冷链物流有限公司	20
师帅（青岛）物流运营管理有限公司	20

2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

1、根据财政部 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）：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按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300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本期公司之子公司西安师帅冷链物流有限公司、青岛安泽国际物流有限公司、青岛博硕运输有限公司、天津师帅冷链物流有限公司、师帅（青岛）物流运营管理有限公司适用此项税收优惠。

2、根据财政部税务总局海关总署公告2019年第39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》（以下简称加计抵减政策）规定，允许生产、生活性服务业纳税人自2019年4月1日至2021年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。根据财政部国家税务总局公告2019年第87号《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（以下简称加计抵减15%政策）规定，允许生活性服务业纳税人自2019年10月1日至2021年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计15%，抵减应纳税额。本公司自2019年4月1日起享受增值税加计抵减10%税收优惠政策。

3. 其他说明

适用 不适用

（五） 合并财务报表项目附注

1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	300.00	
银行存款	1,821,261.97	1,012,684.73
其他货币资金	3,720,000.00	247,650.00
合计	5,541,561.97	1,260,334.73
其中：存放在境外的款项总额		

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
诉讼冻结	0	247,650.00
银行承兑汇票保证金	3,720,000.00	0
合计	3,720,000.00	247,650.00

其他说明：

适用 不适用

本报告期内为支付供应商货款办理银行承兑汇票，该银行承兑汇票取得方式为全额保证金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	9,131,770.64	26,213,895.93
1至2年	75,293.32	325,351.45
2至3年	14,203.88	3,760.00
3至4年	3,760.00	
4至5年		
5年以上		
合计	9,225,027.84	26,543,007.38

(2) 按坏账计提方式分类披露

√适用 □不适用

单位：元

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	
按单项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	9,225,027.84	100.00%	468,838.65	5.08%	8,756,189.19
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,225,027.84	100.00%	468,838.65	5.08%	8,756,189.19
合计	9,225,027.84	100.00%	468,838.65	5.08%	8,756,189.19

(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	
按单项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	26,543,007.38	100.00%	1,343,981.94	5.06%	25,199,025.44
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,543,007.38	100.00%	1,343,981.94	5.06%	25,199,025.44
合计	26,543,007.38	100.00%	1,343,981.94	5.06%	25,199,025.44

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款组合 1	9,225,027.84	468,838.65	5.08%
合计	9,225,027.84	468,838.65	5.08%

确定组合依据的说明:

公司在报告期内按照应收账款组合进行应收账款坏账准备计提。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,343,981.94		875,143.29		468,838.65
合计	1,343,981.94		875,143.29		468,838.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
优合集团有限公司	1,174,223.76	12.73%	58,711.19
陕西恒通果汁集团股份有限公司	834,000.37	9.04%	33,643.09
阿果安娜果汁(咸阳)有限公司	482,288.20	5.23%	2,411.44
青岛新协航国际物流有限公司	452,394.30	4.90%	22,619.72
白水安德利果蔬汁有限公司	324,092.44	3.51%	1,620.46
合计	3,266,999.07	35.41%	119,005.90

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		344,518.46
合计		344,518.46

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

适用 不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	2,057,605.77	100.00%	171,830.17	99.38%
1 至 2 年	-	-	51.50	0.03%
2 至 3 年	-	-	1,020.00	0.59%
3 年以上	-	-	-	-
合计	2,057,605.77	100.00%	172,901.67	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

适用 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
青岛启泰物流有限公司	1,000,000.00	48.60%
天津赛格海晶股份有限公司	756,000.00	36.74%
中国石化销售股份有限公司山东青岛石油分公司	131,200.00	6.38%
国网山东省电力公司青岛市黄岛区供电公司	45,459.94	2.21%
中国石化销售股份有限公司山东青岛石油分公司	42,200.00	2.05%
合计	1,974,859.94	95.98%

其他说明：
适用 不适用

8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	240,073.61	0
应收股利		
其他应收款	3,796,604.56	2,738,427.37
合计	4,036,678.17	2,738,427.37

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	240,073.61	0
合计	240,073.61	0

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	4,018,000.00	2,589,400.00

备用金	0	0
往来款	29,899.54	334,418.28
合计	4,047,899.54	2,923,818.28

2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元

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）	
2020年1月1日余额	185,390.91			185,390.91
2020年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--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	65,904.07			65,904.07
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	251,294.98			251,294.98

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

□适用 √不适用

3) 按账龄披露

□适用 √不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	185,390.91	65,904.07			251,294.98
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
合计	185,390.91	65,904.07			251,294.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
天津赛格海晶股份有限公司	保证金	1,500,000.00	1年以内	37.06%	75,000.00
青岛启泰物流有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	24.70%	50,000.00
远东宏信普惠融资租赁(天津)有限公司	保证金	700,000.00	1年以内	17.29%	35,000.00
山东中外运船务代理有限公司	押金	390,000.00	1年以内	9.63%	19,500.00
漯河双汇物流运输有限公司	押金	300,000.00	2年以内	7.41%	20,000.00
合计	-	3,890,000.00	-	96.09%	199,500.00

7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品	4,549,177.82		4,549,177.82
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			

合同履约成本			
合计	4,549,177.82		4,549,177.82

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品	1,577,507.48		1,577,507.48
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
合计	1,577,507.48		1,577,507.48

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

适用 不适用

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及待认证进项税	4,757,540.44	159,080.48
待摊费用	1,338,019.10	144,042.43
合计	6,095,559.54	303,122.91

其他说明：

适用 不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

1) 始终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

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请按下表披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	19,137,015.54	17,316,947.75
固定资产清理		
合计	19,137,015.54	17,316,947.75

(2) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	19,205,539.82	8,010,770.78	10,311,283.43	890,455.00	38,418,049.03
2. 本期增加金额		3,770,919.91	3,394,194.69	30,386.31	7,195,500.91
(1) 购置		193,764.60		30,386.31	224,150.91
(2) 在建工程转入		3,577,155.31	3,394,194.69		6,971,350.00
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		3,270,705.45	3,738,032.55		7,008,738.00
(1) 处置或报废		3,270,705.45	3,738,032.55		7,008,738.00
4. 期末余额	19,205,539.82	8,510,985.24	9,967,445.57	920,841.31	38,604,811.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	9,153,352.75	4,072,272.95	7,196,789.94	678,685.64	21,101,101.28
2. 本期增加金额	1,143,352.56	1,043,099.21	1,187,725.32	64,643.66	3,438,820.75

(1) 计提	1,143,352.56	1,043,099.21	1,187,725.32	64,643.66	3,438,820.75
3. 本期减少金额		1,799,883.53	3,272,242.10		5,072,125.63
(1) 处置或报废		1,799,883.53	3,272,242.10		5,072,125.63
4. 期末余额	10,296,705.31	3,315,488.63	5,112,273.16	743,329.30	19,467,796.40
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	8,908,834.51	5,195,496.61	4,855,172.41	177,512.01	19,137,015.54
2. 期初账面价值	10,052,187.07	3,938,497.83	3,114,493.49	211,769.36	17,316,947.75

(3) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）

适用 不适用

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机械设备	3,577,155.31	385,537.85	0	3,191,617.46
运输设备	3,394,194.69	365,818.76	0	3,028,375.93
合计	6,971,350.00	751,356.61	0	6,219,993.39

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	8,908,834.51	青岛西海岸新区国土资源和房屋管理局 2017 年 12 月 28 日下发青西新土资房呈（2017）100 号文件《关于东黄复线隐患整治工程富源工业园区改线段、龙泉王家改线段土地使用权手续情况的报告》，报告如下：横穿本公司场区内的管道

	线段已符合土地置换条件，为支持公司发展，先行为本公司办理土地置换手续。
--	-------------------------------------

其他说明：
适用 不适用

(7) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	31,157,938.62	0
工程物资		
合计	31,157,938.62	

(2) 在建工程情况

适用 不适用

单位：元

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
WMS 系统建设	139,171.83	0	139,171.83	0	0	0
地面平整及室外改造项目	1,262,000.00	0	1,262,000.00	0	0	0
冰轮制冷设备项目	5,865,522.43	0	5,865,522.43	0	0	0
天津库自动化立体仓库设备项目	16,482,195.34	0	16,482,195.34	0	0	0
鑫鹏制冷设备项目	2,761,061.93	0	2,761,061.93	0	0	0
冷库建设项目	4,647,987.09	0	4,647,987.09	0	0	0
合计	31,157,938.62	0	31,157,938.62	0	0	0

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
冰轮制冷项目	8,390,000.00	0	5,865,522.43	0	0	5,865,522.43
天津库自动化立体仓库设备项目	31,024,000.00	0	16,482,195.34	0	0	16,482,195.34

鑫鹏制冷设备项目	6,040,000.00	0	2,761,061.93	0	0	2,761,061.93
冷库建设项目	7,436,933.60	0	4,647,987.09	0	0	4,647,987.09
合计	52,890,933.60	0	29,756,766.79	0	0	29,756,766.79

(续)

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
冰轮制冷项目	69.91%	建设中	0	0	0%	自筹
天津库自动化立体仓库设备项目	53.13%	建设中	0	0	0%	自筹
鑫鹏制冷设备项目	45.71%	建设中	0	0	0%	自筹
冷库建设项目	62.50%	建设中	0	0	0%	自筹
合计	-	-	0	0	-	-

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产（已执行新租赁准则公司适用）

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
----	-------	-----	-------	----

一、账面原值			
1. 期初余额	7,469,638.61		7,469,638.61
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	7,469,638.61		7,469,638.61
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,070,648.40		1,070,648.40
2. 本期增加金额	149,392.80		149,392.80
(1) 计提	149,392.80		149,392.80
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,220,041.20		1,220,041.20
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	6,249,597.41		6,249,597.41
2. 期初账面价值	6,398,990.21		6,398,990.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为 0 元，占无形资产余额的比例 0%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元

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	720,133.63	180,033.41	1,529,372.85	382,343.21
合计	720,133.63	180,033.41	1,529,372.85	382,343.21

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元

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

仓储软件预付款	0	0	0	235,988.41	0	235,988.41
定期存单	10,000,000.00	0	10,000,000.00	0	0	0
预付工程款	2,942,916.47	0	2,942,916.47	0	0	0
合计	12,942,916.47	0	12,942,916.47	235,988.41	0	235,988.41

其他说明：

适用 不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	20,000,000.00	9,000,000.00
保证借款		
信用借款		
短期借款利息	29,241.67	
合计	20,029,241.67	9,000,000.00

短期借款分类的说明：

适用 不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,720,000.00	
合计	3,720,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	5,930,693.70	297,188.24
材料款	17,715.75	53,283.55
运费	777,502.34	1,885,640.15
修理费	34,736.00	88,909.00
货代费用	10,198.00	7,993,945.97
仓库租赁费	550,000.00	654,660.12
地磅安装费		91,853.82
报关服务费	242,117.71	557,286.73
其他	235,412.54	394,626.73
合计	7,798,376.04	12,017,394.31

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

适用 不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

适用 不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	635,558.28	9,297,766.29	9,099,821.48	833,503.09
2、离职后福利-设定提存计划		53,905.50	53,905.50	
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	635,558.28	9,351,671.79	9,153,726.98	833,503.09

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	635,558.28	8,284,555.86	8,086,611.05	833,503.09
2、职工福利费		647,431.61	647,431.61	
3、社会保险费		250,682.04	250,682.04	
其中：医疗保险费		249,682.99	249,682.99	
工伤保险费		891.77	891.77	
生育保险费		107.28	107.28	
4、住房公积金		111,622.00	111,622.00	
5、工会经费和职工教育经费		3,474.78	3,474.78	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	635,558.28	9,297,766.29	9,099,821.48	833,503.09

(3) 设定提存计划

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		51,646.24	51,646.24	
2、失业保险费		2,259.26	2,259.26	
3、企业年金缴费				
合计		53,905.50	53,905.50	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	114,114.89	337,098.11
消费税		
企业所得税	697,201.55	683,786.74
个人所得税	11,400.45	8,416.05
城市维护建设税	8,494.61	23,596.87

教育费附加	6,067.57	16,854.90
地方教育附加		
印花税		
房产税	36,224.31	36,224.31
车船税		
土地使用税	16,005.72	16,005.72
资源税		
其他税费	13,376.18	13,307.52
合计	902,885.28	1,135,290.22

其他说明：

适用 不适用

41、其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		12,544.52
应付股利		
其他应付款	20,233,921.99	1,572,435.40
合计	20,233,921.99	1,584,979.92

(1) 应付利息

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		12,544.52
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		12,544.52

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

(3) 其他应付款

适用 不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	210,000.00	210,000.00

往来款	20,000,000.00	1,356,646.44
其他	22,821.99	3,724.45
代垫款	1,100.00	2,064.51
合计	20,233,921.99	1,572,435.40

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	20,000.00	
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	4,542,910.93	337,073.00
一年内到期的租赁负债		
一年内到期的长期借款利息	12,758.78	
合计	4,575,669.71	337,073.00

其他说明:

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	9,490,000.00	
保证借款		
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	20,000.00	
合计	9,470,000.00	

长期借款分类的说明:

适用 不适用

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	671,373.13	
专项应付款		
合计	671,373.13	

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁长期应付款	671,373.13	
合计	671,373.13	

其他说明：

该款项为融资租赁而发生的长期应付款。

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
未实现售后租回损益		4,277,718.62		4,277,718.62	融资租赁
合计		4,277,718.62		4,277,718.62	-

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	23,000,000.00	-	-	-	-	-	23,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元

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）	488,841.72			488,841.72
其他资本公积				
合计	488,841.72			488,841.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	998,768.61	748,652.36		1,747,420.97
任意盈余公积				
合计	998,768.61	748,652.36		1,747,420.97

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

按照相关规定提取法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,721,102.51	4,013,703.82
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	6,721,102.51	4,013,703.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,572,871.54	2,774,109.20
减：提取法定盈余公积	748,652.36	66,710.51
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,590,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,955,321.69	6,721,102.51

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

适用 不适用

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,630,346.75	31,626,544.38	51,308,328.68	41,276,482.02
其他业务	10,875,383.28	11,256,539.87	105,028.53	83,260.70
合计	56,505,730.03	42,883,084.25	51,413,357.21	41,359,742.72

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	70,575.70	32,314.46
教育费附加	50,411.20	23,081.72
地方教育附加		
房产税	134,029.76	144,897.09
车船税	6,594.24	18,923.93
土地使用税	55,018.85	66,522.92
资源税		
印花税	47,925.29	14,568.38
地方水利基金	5,041.13	2,308.17
其他		
合计	369,596.17	302,616.67

63、销售费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	645,776.13	193,261.90
差旅费	38,621.75	1,321.17

业务招待费	63,779.23	9,746.00
折旧费		
办公费		
商品维修费		
广告费		
运输装卸费		
预计产品质量保证损失		
车辆使用费	37,355.93	
其他	49,586.66	3,317.66
合计	835,119.70	207,646.73

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,544,538.36	2,782,495.69
差旅费	90,469.85	178,307.83
业务费	570,785.29	645,570.36
中介服务费	491,742.34	513,462.62
咨询费		
租赁费	500,000.00	
折旧费	206,535.42	136,007.10
修理费	10,814.24	52,964.05
无形资产摊销	19,398.51	170,392.80
办公费	324,988.50	150,826.22
会议费	11,212.45	14,437.32
车辆运营费	216,001.61	256,006.79
低值易耗品摊销	140,150.44	37,771.38
保险费	481.13	2,462.05
其他	187,618.33	134,309.46
合计	6,314,736.47	5,075,013.67

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,079,575.51	477,935.90
减：利息收入	297,692.45	39,093.40
汇兑损益	164,225.21	-15,990.84
手续费及其他	20,459.51	207,851.80
其他		
合计	966,567.78	630,703.46

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,000.00	
进项税加计抵减	171,730.83	102,725.13
代扣个人所得税手续费	3,915.54	87.37
其他		
合计	177,646.37	102,812.50

68、投资收益

(1) 投资收益明细情况

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财收益		8,151.78
票据贴现利息	-73,946.92	
合计	-73,946.92	8,151.78

投资收益的说明：

适用 不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	875,143.29	-403,466.93

应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失	-65,904.07	-156,706.28
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	809,239.22	-560,173.21

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

74、营业外收入

(1) 营业外收入明细

适用 不适用

单位：元

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
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
非流动资产毁损报废利得	8,984.54	7,865.92	8,984.54
其他	53,923.90	0.08	53,923.90
合计	62,908.44	7,866.00	62,908.44

计入当期损益的政府补助：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元

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	3,000.00		3,000.00
非流动资产毁损报废损失		4,876.95	
其他	7,008.41	38,169.13	7,008.41
合计	10,008.41	43,046.08	10,008.41

营业外支出的说明：

适用 不适用

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,308,129.36	719,341.98
递延所得税费用	221,463.46	-140,206.23
合计	1,529,592.82	579,135.75

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	6,102,464.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,525,616.09
子公司适用不同税率的影响	-68,422.99
调整以前期间所得税的影响	
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	72,399.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	1,529,592.82

77、其他综合收益

无其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		
利息收入	51,445.50	39,093.40
备用金及员工借款	3,339,529.63	115,539.38
往来款	29,823,099.45	21,614,494.00
保证金及押金	7,576,194.00	806,616.00
其他	20,609,400.50	68,579.72
合计	61,399,669.08	22,644,322.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

□适用 √不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	2,152,536.22	2,155,978.46
备用金及借款	1,419,664.53	82,000.00
银行手续费	19,681.26	19,022.90
往来款	42,075,291.98	18,961,498.99
保证金及押金	11,474,673.00	856,247.00
其他	4,215,424.80	20,000.00
合计	61,357,271.79	22,094,747.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	4,572,871.54	2,774,109.20
加：资产减值准备		
信用减值损失	-809,239.22	560,173.21
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	3,438,820.75	2,618,312.47
使用权资产折旧		
无形资产摊销	149,392.80	149,392.80
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）		-7,865.92
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		4,876.95
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,079,575.51	477,935.90
投资损失（收益以“－”号填列）	39,511.92	-8,151.78
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	202,309.80	-140,206.23
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）	-2,971,670.34	-1,226,471.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	13,244,452.90	-8,646,487.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-6,404,395.78	7,172,202.62

其他		-247,650.00
经营活动产生的现金流量净额	12,541,629.88	3,480,169.61
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	1,821,561.97	1,012,684.73
减：现金的期初余额	1,012,684.73	1,157,988.42
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	808,877.24	-145,303.69

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,821,561.97	1,012,684.73
其中：库存现金	300.00	
可随时用于支付的银行存款	1,821,261.97	1,012,684.73
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	1,821,561.97	1,012,684.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,720,000.00	银行承兑汇票保证金
无形资产	6,249,597.41	借款抵押，公司本期与上海浦东发展银行股份有限公司青岛分

		行签订流动资金借款合同（借款编号：69042020280190），借款金额 20,000,000.00 元。此笔借款为抵押、保证借款，抵押物为公司编号为鲁[2016]青岛市黄岛区不动产权第 0048634 号、鲁[2016]青岛市黄岛区不动产权第 0048636 号的两块土地，保证人为师文桂、管美娟。
其他非流动资产	10,000,000.00	借款质押，公司本期与上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行签订流动资金借款合同（借款编号：69042020280249），借款金额 9,500,000.00 元。此笔借款为质押借款，质押物为编号 0079359、金额为 10,000,000.00 元的定期存单。
合计	19,969,597.41	-

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	409,339.21
其中：欧元			
港币			
美元	62,734.94	6.5249	409,339.21
长期借款	-	-	
其中：欧元			
港币			
美元			
应收账款	-	-	
其中：欧元			
港币			
港币			
合计	-	-	409,339.21

其他说明：

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明

适用 不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

(2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

84、套期

适用 不适用

85、其他（自行添加）

无

(六) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易:

适用 不适用

2) 非一揽子交易:

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

根据公司于2020年10月12日召开的第二届董事会第七次会议决议，成立全资子公司师帅（青岛）物流运营管理有限公司。师帅（青岛）物流运营管理有限公司于2020年10月15日经青岛市前湾保税港区市场监管局批准成立。公司注册资本10,000,000.00元，注册地址中国(山东)自由贸易试验区青岛片区前湾保税港区莫斯科路46号5号仓库办公楼302-1室(A)。经营范围为肉及肉制品、水产、酒、饮料、浓缩果汁、奶制品的进出口及销售；批发预包装食品（凭许可证经营）；仓储服务（危险品、违禁品除外）；冷藏服务（仅限氟利昂制冷）；货物装卸服务；国际货运代理；国内公路、铁路货运代理经纪服务；集装箱拼箱、拆箱；物流信息咨询服务；建筑机具租赁；纺织机械及配件加工；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止经营的不得经营，法律、行政法规行的，取得许可证后经营）；经营其他无需行政审批即可经营的一般经营项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截至2020年12月31日，公司已经完成实际出资，纳入本期合并范围。

6. 其他

适用 不适用

(七) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
青岛安泽国际物流有限公司	青岛	青岛	仓储	100.00%		设立
西安师帅冷链物流有限公司	西安	西安	仓储		100.00%	设立

青岛博硕运输有限公司	青岛	青岛	运输	100.00%		同一控制下企业合并
天津师帅冷链物流有限公司	天津	天津	仓储	100.00%		设立
师帅（青岛）物流运营管理有限公司	青岛	青岛	仓储	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

(九) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5. 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6. 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 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

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本期与本公司发生关联交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
青岛师帅贸易有限公司	受同一实际控制人控制
青岛浩然路桥工程有限公司	受同一实际控制人控制
青岛浩然园林绿化有限公司	受同一实际控制人控制
烟台三合果蔬有限公司	受同一实际控制人控制
烟台正中果蔬有限公司	受同一实际控制人控制
青岛凤凰山泉水务有限公司	与其关系密切的家庭成员控制的企业

其他说明:

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表:

适用 不适用

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛浩然路桥工程有限公司	提供劳务	1,340,000.00	

出售商品/提供劳务情况表:

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明:

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明:

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明:

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明：

适用 不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方：

适用 不适用

本公司作为被担保方：

适用 不适用

单位：元

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
师文桂、管美娟	20,000,000.00	2020-05-09	2023-05-08	否

关联担保情况说明：

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
师文桂	200,000.00	2020/4/2	2020/5/9	
师文桂	100,000.00	2020/4/27	2020/5/9	
师文桂	500,000.00	2020/6/10	2020/6/29	
师文桂	500,000.00	2020/7/2	2020/8/17	
师文桂	200,000.00	2020/7/6	2020/8/17	
师文桂	200,000.00	2020/7/22	2020/8/17	
烟台正中果蔬有限公司	5,000,000.00	2020/6/17	2020/6/28	

资金拆借情况说明：

适用 不适用

1、2020年1-6月师文桂累计为公司无偿提供70万元的资金支持，但由于公司对资金占用认识不足，2020年4-7月，师文桂阶段性占用公司资金累计170万元，用于公司业务开拓。截至2020年8月17日，上述款项已全部归还，因占用和归还间隔时间较短，未对公司经营造成重大不利影响。

2、烟台正中果蔬有限公司为师文桂控制企业，2020年6月17日，烟台正中占用公司资金500万元，用于协助合作银行完成存款业绩，烟台正中于2020年6月28日归还上述款项，因占用和归还间隔时间较短，未对公司经营造成重大不利影响。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8) 其他关联方交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	青岛浩然路桥工程有限公司	100,000.00			

(2) 应付项目

适用 不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	师文桂		1,300,000.00

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

子公司西安师帅冷链物流有限公司于 2017 年 1 月 3 日与西安陆港保税物流投资建设有限公司签订冷库租赁合同，租赁冷库位于西安国际港务区西安综合保税区内，租赁面积 9,892.45 m²，租赁期限 5 年，自 2016 年 11 月 15 日起至 2021 年 11 月 11 日止。因冷库达不到西安师帅冷链物流有限公司要求的仓储条件，所以该冷库一直未进行交付。经多次协商未果，西安陆港保税物流投资建设有限公司于 2020 年向西安市灞桥区人民法院提起诉讼，案号为《(2020)陕 0111 民初 2971 号》，西安师帅冷链物流有限公司提起反诉，该案已于 2020 年 12 月 31 日前进行了第一次庭审，但因西安陆港保税物流投资建设有限公司当庭提出申请延期审理，截至审计报告日，案件第二次庭审尚未开庭审理。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

本公司无需要披露的其他重要或有负债。

3. 其他

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部信息

适用 不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

1、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	6,750,077.27	15,957,720.48
1至2年	62,191.95	311,147.57
2至3年		
3至4年		
4至5年		
5年以上		

小计	6,812,269.22	16,268,868.05
减：坏账准备	343,723.06	829,000.78
合计	6,468,546.16	15,439,867.27

(2) 应收账款按坏账计提方法分类披露

按组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收账款组合 1	6,812,269.22	343,723.06	5.05
应收账款组合 2			
合计	6,812,269.22	343,723.06	5.05

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	829,000.78	829,000.78	-485,277.72			343,723.06
合计	829,000.78	829,000.78	-485,277.72			343,723.06

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
优合集团有限公司	1,174,223.76	17.24	58,711.19
陕西恒通果汁集团股份有限公司	613,597.32	9.01	30,679.87
青岛新协航国际物流有限公司	452,394.30	6.64	22,619.72
三门峡缘份多果汁有限公司	272,850.08	4.01	13,642.50
西安卓越食品有限公司	260,706.64	3.83	13,035.33
合计	2,773,772.10	40.73	138,688.61

2、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	215,624.94	
应收股利		
其他应收款项	19,156,100.00	2,509,427.37
合计	19,371,724.94	2,509,427.37

(1) 应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款	215,624.94	
合计	215,624.94	

(2) 其他应收款项

①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	19,212,750.00	2,635,818.28
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		6,000.00

4至5年	6,000.00	12,000.00
5年以上	2,000.00	
小计	19,220,750.00	2,653,818.28
减：坏账准备	64,650.00	144,390.91
合计	19,156,100.00	2,509,427.37

②按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	19,220,750.00	100.00	64,650.00	0.34	19,156,100.00	2,653,818.28	100.00	144,390.91	5.44	2,509,427.37
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,220,750.00	100.00	64,650.00	0.34	19,156,100.00	2,653,818.28	100.00	144,390.91	5.44	2,509,427.37
合计	19,220,750.00	100.00	64,650.00	0.34	19,156,100.00	2,653,818.28	100.00	144,390.91	5.44	2,509,427.37

③本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	144,390.91	144,390.91		79,740.91		64,650.00
合计	144,390.91	144,390.91		79,740.91		64,650.00

④按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	18,055,750.00	334,418.28
保证金及押金	1,165,000.00	2,319,400.00
合计	19,220,750.00	2,653,818.28

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青岛博硕运输有限公司	往来款	11,865,750.00	1年以内	61.73	
天津师帅冷链物流有限公司	往来款	6,190,000.00	1年以内	32.20	
远东宏信普惠融资租赁(天津)有限公司	保证金	700,000.00	1年以内	3.64	35,000.00
山东中外运船务代理有限公司	押金	390,000.00	1年以内	2.03	19,500.00
中国青岛外轮代理有限公司	押金	40,000.00	1年以内	0.21	2,000.00
合计	/	19,185,750.00	/	99.81	56,500.00

3、长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	30,854,593.05		30,854,593.05	20,854,593.05		20,854,593.05
对联营、合营企业投资						
合计	30,854,593.05		30,854,593.05	20,854,593.05		20,854,593.05

对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
青岛安泽国际物流有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
青岛博硕运输有限公司	5,854,593.05			5,854,593.05		
天津师帅冷链物流有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
师帅(青岛)物流运营管理有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	20,854,593.05	10,000,000.00		30,854,593.05		

4、营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,660,793.82	20,258,407.78	31,870,349.62	25,722,969.51
仓储业务	16,107,525.00	10,722,996.18	11,514,527.61	9,868,795.61

装卸业务	8,675,015.08	5,327,370.15	9,591,853.76	5,985,268.62
代理运费及货代业务	6,878,253.74	4,208,041.45	10,763,968.25	9,868,905.28
其他业务	10,869,783.28	11,256,539.87	105,028.53	83,260.70
贸易	10,869,783.28	11,256,539.87	105,028.53	83,260.70
合计	42,530,577.10	31,514,947.65	31,975,378.15	25,806,230.21

5、投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财收益		8,151.78
股利分配	3,969,091.42	
票据贴现利息	-39,511.92	
合计	3,929,579.50	8,151.78

(十六) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	8,984.54	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	43,915.49	
小计	52,900.03	
减：所得税影响额	13,225.01	
少数股东权益影响额	-	
合计	39,675.02	

其他说明：

适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

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	15.40%	0.20	0.20
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.26%	0.20	0.20

3. 境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

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：

公司董事会秘书办公室。