



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.



年度报告摘要

— 2021 —

一. 重要提示

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

1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 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。

1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	宋文萍
电话	0532-83161355
传真	0532-83162755
电子邮箱	songwp@shishuaigroup.com
公司网址	www.shishuaigroup.com
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
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

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	410,649,990.97	100,704,273.91	307.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,545,175.88	28,191,584.38	8.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.33	1.23	8.35%
资产负债率%（母公司）	76.20%	71.90%	-
资产负债率%（合并）	92.56%	72.01%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	79,968,410.79	56,505,730.03	41.52%
归属于挂牌公司股东的净利润	2,353,591.50	4,572,871.54	-48.53%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,526,269.43	4,533,196.52	-66.33%
经营活动产生的现金流量净额	32,202,105.27	12,541,629.88	156.76%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	8.01%	15.40%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	8.01%	15.26%	-
基本每股收益(元/股)	0.10	0.20	-50.00%

2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	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

2.3 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
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。

三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）

2018 年 12 月 7 日，财政部以财会【2018】35 号修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》，本公司自 2021 年 1 月 1 日起实施。本公司在编制 2021 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

本公司选择根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁假设自租赁期开始日即采用本准则的账面价值（采用首次执行日的承租人增量借款利率作为折现率）计量使用权资产。首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的承租人银行借款利率为 5.0025%。

对于 2020 年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本公司按 2021 年 1 月 1 日本公司作为承租人的增量借款利率折现的现值，与 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下。

2020 年 12 月 31 日财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	392,150,806.38
减：采用简化处理的短期租赁	
简化处理的低价值资产租赁（低价值资产的短期租赁费用除外）	
小计	392,150,806.38
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	254,414,236.91
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	254,414,236.91

执行新租赁准则主要调整情况如下：

项目	2020 年	累积影响金额	2021 年
----	--------	--------	--------

	12月31日	重新计量	重分类	小计	1月1日
使用权资产		254,414,236.91		254,414,236.91	254,414,236.91
租赁负债		23,9780,920.20		23,9780,920.20	23,9780,920.20
一年内到期的非流动负债		14,633,316.71		14,633,316.71	14,633,316.71

(2) 执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布《企业会计准则解释第14号》，对“关于社会资本方对政府和社会资本合作（PPP）项目合同的会计处理”和“关于基准利率改革导致相关合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理”做出了规定。

本公司自2021年2月2日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司的经营成果造成重大影响，未对本公司财务状况产生重大影响。

(3) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2021年5月26日发布“关于调整《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号，以下简称《规定》）适用范围的通知”（财会〔2021〕9号），该通知规定，适用《规定》简化方法的租金减让期间由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额，2021年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额，2022年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件”，其他适用条件不变。

公司自2021年1月1日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用