

青岛食品股份有限公司

截至 2021 年 3 月 31 日止三个月期间的财务报表



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

审阅报告

毕马威华振专字第 2101107 号

青岛食品股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的青岛食品股份有限公司(以下简称“青食股份”)截至 2021 年 3 月 31 日止三个月期间的财务报表(以下简称“中期财务报表”),包括 2021 年 3 月 31 日的合并及母公司资产负债表,截至 2021 年 3 月 31 日止三个月期间的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表以及相关中期财务报表附注。按照中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》的规定编制中期财务报表是青食股份管理层的责任,我们的责任是在实施审阅工作的基础上对中期财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对中期财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问青食股份有关人员和财务数据实施分析程序,提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计,因而不发表审计意见。

根据我们的审阅,我们没有注意到任何事项使我们相信青食股份中期财务报表没有在所有重大方面按照《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》的规定编制。



审阅报告 (续)

毕马威华振专字第 2101107 号

本报告仅为青食股份申请首次公开发行 A 股股票并在主板上市之目的使用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
(总所盖章)



中国注册会计师

王婷

(签名并盖章)



中国 北京

张杨

(签名并盖章)



2021 年 6 月 8 日

青岛食品股份有限公司
合并资产负债表
2021年3月31日
(金额单位: 人民币元)

	附注	2021年 3月31日	2020年 12月31日
资产			
流动资产:			
货币资金	六、1	76,427,881.06	133,880,569.32
交易性金融资产	六、2	270,762,109.59	250,748,904.11
应收票据	六、3	1,945,142.00	7,851,663.75
应收账款	六、4	12,291,849.98	14,629,673.30
预付款项	六、5	5,731,022.14	4,439,033.28
其他应收款	六、6	3,912,943.50	3,339,466.85
存货	六、7	35,099,006.24	26,476,239.83
其他流动资产	六、8	884,891.31	-
流动资产合计		407,054,845.82	441,365,550.44
非流动资产:			
债权投资	六、9	60,077,728.77	30,030,920.55
投资性房地产	六、10	9,950,256.65	10,058,022.23
固定资产	六、11	42,398,908.70	43,532,218.21
在建工程	六、12	507,000.00	731,637.17
无形资产	六、13	14,152,615.18	14,247,742.96
递延所得税资产	六、14	4,766,300.76	6,140,495.77
其他非流动资产	六、15	-	47,916.55
非流动资产合计		131,852,810.06	104,788,953.44
资产总计		538,907,655.88	546,154,503.88

刊载于第 14 页至第 75 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

青岛食品股份有限公司
合并资产负债表(续)
2021年3月31日
(金额单位:人民币元)

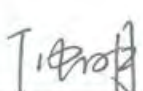

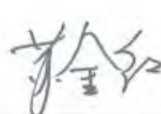

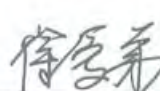


	附注	2021年 3月31日	2020年 12月31日
负债和股东权益			
流动负债:			
应付账款	六、16	24,688,144.54	31,993,187.28
合同负债	六、17	17,655,526.56	24,921,485.84
应付职工薪酬	六、18	3,548,853.95	4,053,178.83
应交税费	六、19	720,331.88	6,724,025.83
其他应付款	六、20	8,747,353.33	10,660,524.01
其他流动负债	六、21	497,997.95	813,741.14
流动负债合计		55,858,208.21	79,166,142.93
非流动负债:			
递延收益	六、22	1,286,805.40	1,327,873.66
非流动负债合计		1,286,805.40	1,327,873.66
负债合计		57,145,013.61	80,494,016.59

刊载于第 14 页至第 75 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

青岛食品股份有限公司
合并资产负债表(续)
2021年3月31日
(金额单位:人民币元)

	附注	2021年 3月31日	2020年 12月31日
股东权益:			
股本	六、23	66,550,000.00	66,550,000.00
资本公积	六、24	34,074,667.61	34,074,667.61
盈余公积	六、25	36,032,613.66	36,032,613.66
未分配利润	六、26	345,105,361.00	329,003,206.02
归属于母公司股东权益合计		481,762,642.27	465,660,487.29
少数股东权益		-	-
股东权益合计		481,762,642.27	465,660,487.29
负债和股东权益总计		538,907,655.88	546,154,503.88

此财务报表已于2021年6月8日获董事会批准。

 仲明 法定代表人  (签名和盖章)	 苏金红 主管会计工作的 公司负责人  (签名和盖章)	 崔爱弟 会计机构 负责人  (签名和盖章)	 (公司盖章)
--	--	---	---

刊载于第14页至第75页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

青岛食品股份有限公司
 母公司资产负债表
 2021年3月31日
 (金额单位：人民币元)

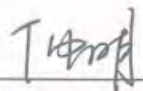

	附注	2021年 3月31日	2020年 12月31日
资产			
流动资产：			
货币资金		68,698,943.77	124,795,683.44
交易性金融资产	十六、1	270,762,109.59	250,748,904.11
应收票据	十六、2	1,945,142.00	7,851,663.75
应收账款	十六、3	12,291,849.98	13,776,248.16
预付款项		4,926,022.14	4,439,033.28
其他应收款	十六、4	3,863,383.50	3,263,466.85
存货		26,484,371.85	21,152,050.92
其他流动资产		755,421.51	-
流动资产合计		389,727,244.34	426,027,050.51
非流动资产：			
债权投资		60,077,728.77	30,030,920.55
长期股权投资	十六、5	11,037,980.88	11,037,980.88
投资性房地产		9,950,256.65	10,058,022.23
固定资产		13,552,993.37	13,952,237.92
在建工程		32,000.00	-
无形资产		10,939,565.18	11,007,842.96
递延所得税资产		4,444,089.40	5,808,327.35
非流动资产合计		110,034,614.25	81,895,331.89
资产总计		499,761,858.59	507,922,382.40

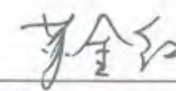

刊载于第 14 页至第 75 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

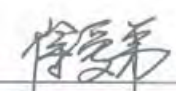

青岛食品股份有限公司
 母公司资产负债表(续)
 2021年3月31日
 (金额单位:人民币元)

	附注	2021年 3月31日	2020年 12月31日
负债和股东权益			
流动负债:			
应付账款		133,846,859.50	141,191,091.85
合同负债		17,655,526.56	24,921,485.84
应付职工薪酬		3,438,134.12	4,012,029.46
应交税费		333,326.86	4,618,273.63
其他应付款		8,409,987.30	9,909,556.05
其他流动负债		497,997.95	813,741.14
流动负债合计		164,181,832.29	185,466,177.97
负债合计		164,181,832.29	185,466,177.97
股东权益:			
股本		66,550,000.00	66,550,000.00
资本公积		23,922,307.61	23,922,307.61
盈余公积		36,032,613.66	36,032,613.66
未分配利润		209,075,105.03	195,951,283.16
股东权益合计		335,580,026.30	322,456,204.43
负债和股东权益总计		499,761,858.59	507,922,382.40

此财务报表已于2021年6月8日获董事会批准。


 仲明
 法定代表人

 (签名和盖章)


 苏金红
 主管会计工作的公
 司负责人

 (签名和盖章)


 崔爱弟
 会计机构负责人

 (签名和盖章)



刊载于第14页至第75页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

青岛食品股份有限公司
合并利润表
截至 2021 年 3 月 31 日止三个月期间
(金额单位: 人民币元)


	附注	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
一、营业收入	六、27	94,930,411.56	119,498,478.05
减: 营业成本	六、27	62,912,305.13	83,549,700.80
税金及附加	六、28	1,207,794.39	1,421,872.07
销售费用	六、29	3,625,983.76	4,240,686.74
管理费用	六、30	7,990,965.09	10,092,688.69
研发费用	六、31	441,519.59	418,871.43
财务净收益	六、32	(271,277.06)	(114,861.14)
其中: 利息收入		335,458.11	90,862.69
加: 其他收益	六、33	55,587.58	61,477.79
投资收益	六、34	1,643,311.07	3,501,927.38
公允价值变动收益	六、35	762,109.59	1,201,424.66
信用减值转回	六、36	91,391.80	468,641.63
资产减值损失	六、37	(326,566.61)	-
二、营业利润		21,248,954.09	25,122,990.92
加: 营业外收入		-	-
减: 营业外支出		-	-
三、利润总额		21,248,954.09	25,122,990.92
减: 所得税费用	六、38	5,146,799.11	6,447,720.56
四、净利润		16,102,154.98	18,675,270.36
(一) 按经营持续性分类:			
1. 持续经营净利润		16,102,154.98	18,675,270.36
2. 终止经营净利润		-	-
(二) 按所有权归属分类:			
1. 归属于母公司股东的 净利润		16,102,154.98	18,675,270.36
2. 少数股东损益		-	-


刊载于第 14 页至第 75 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。


青岛股份有限公司
合并利润表 (续)
截至 2021 年 3 月 31 日止三个月期间
(金额单位: 人民币元)


	附注	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		16,102,154.98	18,675,270.36
(一) 归属于母公司股东的综合 收益总额		16,102,154.98	18,675,270.36
(二) 归属于少数股东的综合收益 总额		-	-
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益	六、39	0.24	0.28
(二) 稀释每股收益	六、39	0.24	0.28


此财务报表已于 2021 年 6 月 8 日获董事会批准。




仲明
法定代表人

(签名和盖章)



苏金红
主管会计工作的
公司负责人

(签名和盖章)



崔爱弟
会计机构负责人

(签名和盖章)



刊载于第 14 页至第 75 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

青岛食品股份有限公司
 母公司利润表
 截至 2021 年 3 月 31 日止三个月期间
 (金额单位: 人民币元)

	附注	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
一、营业收入	十六、6	95,111,537.50	119,494,235.13
减: 营业成本	十六、6	69,018,135.07	88,830,365.33
税金及附加		673,854.99	928,760.65
销售费用		3,595,117.79	4,196,409.02
管理费用		6,379,829.74	7,714,314.48
研发费用		441,519.59	418,871.43
财务净收益		(275,937.03)	(126,506.71)
其中: 利息收入		328,576.59	82,557.92
加: 其他收益		13,875.07	4,323.64
投资收益	十六、7	1,643,311.07	3,501,927.38
公允价值变动收益		762,109.59	1,201,424.66
信用减值转回		92,631.80	473,131.63
资产减值损失		(326,566.61)	-
二、营业利润		17,464,378.27	22,712,828.24
加: 营业外收入		-	-
减: 营业外支出		-	-

刊载于第 14 页至第 75 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



青岛食品股份有限公司
 母公司利润表 (续)
 截至 2021 年 3 月 31 日止三个月期间
 (金额单位: 人民币元)

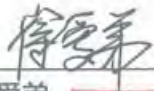

	附注	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
三、利润总额		17,464,378.27	22,712,828.24
减: 所得税费用		4,340,556.40	5,678,207.06
四、净利润		13,123,821.87	17,034,621.18
(一) 持续经营净利润		13,123,821.87	17,034,621.18
(二) 终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		13,123,821.87	17,034,621.18

此财务报表已于 2021 年 6 月 8 日获董事会批准。


 仲明
 法定代表人

 (签名和盖章)


 苏金红
 主管会计工作的
 公司负责人

 (签名和盖章)


 崔爱弟
 会计机构负责人

 (签名和盖章)



刊载于第 14 页至第 75 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

青岛股份有限公司
合并现金流量表
截至 2021 年 3 月 31 日止三个月期间
(金额单位: 人民币元)

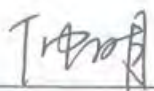
	附注	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		106,153,254.25	127,141,674.60
收到的税费返还		54,197.31	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、41(1)	615,399.62	889,817.90
经营活动现金流入小计		106,822,851.18	128,031,492.50
购买商品、接受劳务支付的现金		76,983,127.08	74,481,479.61
支付给职工以及为职工支付的现金		16,058,474.48	15,389,822.13
支付的各项税费		16,087,480.17	8,908,124.48
支付其他与经营活动有关的现金	六、41(2)	6,232,668.58	5,605,378.69
经营活动现金流出小计		115,361,750.31	104,384,804.91
经营活动产生的现金流量净额	六、42(1)	(8,538,899.13)	23,646,687.59
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		250,000,000.00	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,345,406.96	3,501,927.38
收到其他与投资活动有关的现金	六、41(3)	-	2,462,500.00
投资活动现金流入小计		252,345,406.96	155,964,427.38
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金		747,589.40	358,724.06
投资支付的现金		300,000,000.00	170,000,000.00
投资活动现金流出小计		300,747,589.40	170,358,724.06
投资活动产生的现金流量净额		(48,402,182.44)	(14,394,296.68)

刊载于第 14 页至第 75 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。


青岛食品股份有限公司
合并现金流量表(续)
截至 2021 年 3 月 31 日止三个月期间
(金额单位: 人民币元)


	附注	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
三、筹资活动产生的现金流量:			
分配股利支付的现金		78,464.00	14,910.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、41(4)	433,962.27	1,396,226.42
筹资活动现金流出小计		512,426.27	1,411,136.42
筹资活动产生的现金流量净额		(512,426.27)	(1,411,136.42)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		464.10	637.64
五、现金及现金等价物净(减少)/增加额	六、42(1)	(57,453,043.74)	7,841,892.13
加: 期初现金及现金等价物余额		133,474,344.99	138,433,432.41
六、期末现金及现金等价物余额	六、42(2)	76,021,301.25	146,275,324.54

此财务报表已于 2021 年 6 月 8 日获董事会批准。




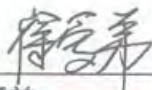
仲明
法定代表人
(签名和盖章)






苏金红
主管会计工作的
公司负责人
(签名和盖章)





崔爱弟
会计机构负责人
(签名和盖章)




刊载于第 14 页至第 75 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

青岛食品股份有限公司
 母公司现金流量表
 截至 2021 年 3 月 31 日止三个月期间
 (金额单位: 人民币元)

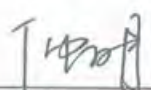
	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	105,311,440.93	126,245,882.37
收到的税费返还	54,197.31	-
收到其他与经营活动有关的现金	607,873.85	172,158.98
经营活动现金流入小计	105,973,512.09	126,418,041.35
购买商品、接受劳务支付的现金	86,799,398.84	81,551,911.47
支付给职工以及为职工支付的现金	10,428,792.59	10,187,692.88
支付的各项税费	11,020,842.95	5,348,984.39
支付其他与经营活动有关的现金	5,440,822.73	4,596,366.98
经营活动现金流出小计	113,689,857.11	101,684,955.72
经营活动产生的现金流量净额	(7,716,345.02)	24,733,085.63
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	250,000,000.00	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,345,406.96	3,501,927.38
收到其他与投资活动有关的现金	-	2,462,500.00
投资活动现金流入小计	252,345,406.96	155,964,427.38
购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金	214,194.92	94,329.32
投资支付的现金	300,000,000.00	170,000,000.00
投资活动现金流出小计	300,214,194.92	170,094,329.32
投资活动产生的现金流量净额	(47,868,787.96)	(14,129,901.94)


刊载于第 14 页至第 75 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。


青岛食品股份有限公司
母公司现金流量表(续)
截至 2021 年 3 月 31 日止三个月期间
(金额单位: 人民币元)


	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
三、筹资活动产生的现金流量:		
分配股利支付的现金	78,464.00	14,910.00
支付其他与筹资活动有关的现金	433,962.27	1,396,226.42
筹资活动现金流出小计	512,426.27	1,411,136.42
筹资活动产生的现金流量净额	(512,426.27)	(1,411,136.42)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	464.10	637.64
五、现金及现金等价物净(减少)/减少额	(56,097,095.15)	9,192,684.91
加: 期初现金及现金等价物余额	124,389,459.11	127,314,221.65
六、期末现金及现金等价物余额	68,292,363.96	136,506,906.56

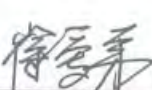
此财务报表已于 2021 年 6 月 8 日获董事会批准。




仲明
法定代表人

(签名和盖章)



苏金红
主管会计工作的
公司负责人

(签名和盖章)



崔爱弟
会计机构负责人

(签名和盖章)



刊载于第 14 页至第 75 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

青岛食品股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

青岛食品股份有限公司(以下简称“本公司”)是在山东省青岛市成立的股份有限公司, 设立日期为 1992 年 11 月 21 日, 目前注册资本为人民币 66,550,000.00 元。本公司总部位于青岛市李沧区四流中支路 2 号。经全国中小企业股份转让系统公司同意, 本公司于 2018 年 3 月 12 日起在全国股转系统挂牌公开转让。于 2020 年 5 月 19 日, 本公司原股东青岛益青国有资产控股公司(以下简称“益青公司”)及青岛市经济开发投资有限责任公司分别将持有本公司的 60.35%股权和 1.98%股权无偿划转给本公司实际控制人青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司(以下简称“华通集团”), 划转完成后华通集团直接持有本公司 62.33%股权, 为本公司第一大股东。益青公司和青岛市经济开发投资有限责任公司均为华通集团的全资子公司。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)主要从事饼干、调味品和巧克力制品等的研发、生产和销售。本公司子公司的相关信息参见附注八。本报告期内, 合并财务报表范围变化参见附注七。

二、 财务报表的编制基础

本集团截至 2021 年 3 月 31 日止三个月期间的财务报表(以下简称“中期财务报表”)包括 2021 年 3 月 31 日的合并及母公司资产负债表, 截至 2021 年 3 月 31 日止三个月期间的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表以及相关中期财务报表附注。截至 2020 年 3 月 31 日止三个月期间的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表作为比较数字列示在本中期财务报表中, 这些比较数字未经审计或审阅。本中期财务报表仅为本集团申请首次公开发行 A 股股票并在主板上市(以下简称“申请主板上市”)之目的而编制。

本中期财务报表以持续经营为基础列报。本中期财务报表根据中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》的规定编制, 本中期财务报表附注相对年度财务报表附注而言进行了适当的简化, 并不包括在年度财务报表中列示的所有信息和披露内容。本中期财务报表应与本集团为申请主板上市之目的而编制的 2018 年度、2019 年度及 2020 年度财务报表一并阅读。

本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行了财政部于 2018 年度修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》。

三、 公司重要会计政策、会计估计

除以下主要会计政策的变更外，本中期财务报表所采用的会计政策与本集团为申请主板上市之目的而编制的 2018 年度、2019 年度及 2020 年度财务报表的会计政策相一致。

四、 主要会计政策的变更

本集团于 2021 年度执行了财政部于近年颁布的以下企业会计准则修订：

- 《企业会计准则第 21 号——租赁 (修订)》(“新租赁准则”)

新租赁准则修订了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“原租赁准则”)。本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整。

新租赁准则完善了租赁的定义，本集团在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日前已存在的合同，本集团在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

• 本集团作为承租人

原租赁准则下，本集团根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本集团，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本集团不再区分融资租赁与经营租赁。本集团对所有租赁 (选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外) 确认使用权资产和租赁负债。

在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，本集团按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

本集团选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁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。

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本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照以下方法计量使用权资产：

- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。本集团对所有租赁采用此方法。

对于首次执行日前的经营租赁，本集团采用了如下简化处理：

- 对将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，根据首次执行日前按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》计入资产负债表的亏损合同的亏损准备金额调整使用权资产；
- 对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

对于首次执行日前的融资租赁，本集团在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

• 本集团作为出租人

本集团无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本集团自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则对本集团及本公司财务报表均无重大影响。

五、 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%
城市维护建设税	按应交增值税计征	7%
教育费附加	按应交增值税计征	3%
地方教育费附加	按应交增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

除青岛天源科贸有限公司（以下简称“天源科贸”），本公司及其他各子公司本期适用的所得税税率为 25%（2020 年 3 月 31 日：25%）。

2、 税收优惠

天源科贸属于小型微利企业，根据财政部、国家税务总局 2019 年发布的《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) 文件规定，天源科贸在截至 2021 年 3 月 31 日止三个月期间其所得减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税(截至 2020 年 3 月 31 日止三个月期间：按其所得减按 25%计入应纳税所得额，按 20%税率缴纳企业所得税)。

根据《青岛市财政局-国家税务总局青岛市税务局关于明确疫情防控期间城镇土地使用税、房产税困难减免税政策的通知》的规定，本公司和青岛青食有限公司申请减按 70%的比例缴纳 2020 年第一季度自有土地、房产的城镇土地使用税、房产税。

根据财政部、国家税务总局 2016 年发布的《关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》(财税〔2016〕12 号) 文件规定，天源科贸月销售额不超过 10 万元即免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金。

根据《山东省财政厅关于免征地方水利建设基金有关事项的通知(鲁财税【2021】6 号)》，自 2021 年 1 月 1 日起，我省免征地方水利建设基金，即对本省行政区域内缴纳增值税、消费税的企事业单位和个体经营者，其地方水利建设基金征收比例，由原按增值税、消费税实际缴纳额的 1%调减为 0。

六、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
库存现金	6,484.40	3,631.80
银行存款	76,421,396.66	133,876,937.52
合计	76,427,881.06	133,880,569.32

于 2021 年 3 月 31 日，银行存款余额中无定期存款(2020 年 12 月 31 日：无)。

2、 交易性金融资产

种类	注	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
结构性存款	(1)	270,762,109.59	250,748,904.11
合计		270,762,109.59	250,748,904.11

(1) 于 2021 年 3 月 31 日，本集团持有的结构性存款为本集团自青岛银行和招商银行购买的结构性存款，其中：

- 截至本报告日，约人民币 40,000,000 元的结构性存款产品本集团已于本报告日之前全额赎回。这些结构性存款产品期限为 3 个月，年化收益率约为 3.00%。
- 截至本报告日，约人民币 230,000,000 元的结构性存款产品尚未到赎回日期。这些结构性存款产品期限在 6 个月以内，年化收益率约为 3.20-3.30%。

(2) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团持有的结构性存款为本集团自青岛银行和招商银行购买的结构性存款，本金金额为人民币 250,000,000.00 元。这些结构性存款产品期限均小于 3 个月，年化收益率约为 1.1% - 3.55%，截至本报告日，已全额收回。

3、 应收票据

种类	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,945,142.00	7,851,663.75
合计	1,945,142.00	7,851,663.75

上述应收票据均为一年内到期。

于 2021 年 3 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本集团无已质押以及已背书或贴现转让尚未到期的应收票据或因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

4、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

客户类别	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收关联公司	2,474.00	1,934.00
其他客户	12,990,323.85	15,488,309.32
小计	12,992,797.85	15,490,243.32
减：坏账准备	700,947.87	860,570.02
合计	12,291,849.98	14,629,673.30

(2) 应收账款按账龄分析如下：

账龄	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	12,912,534.48	15,490,243.32
1 年至 2 年 (含 2 年)	80,263.37	-
小计	12,992,797.85	15,490,243.32
减：坏账准备	700,947.87	860,570.02
合计	12,291,849.98	14,629,673.30

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 应收账款按坏账准备计提方法分类披露

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以逾期天数与预期违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据逾期信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

截至 2021 年 3 月 31 日预期信用损失如下:

	违约损失率	期末账面余额	期末减值准备
30 天以内 (含 30 天)	1.26%	8,269,214.15	103,923.49
31 至 60 天 (含 60 天)	3.40%	649,410.15	22,072.33
61 至 90 天 (含 90 天)	4.99%	1,833,029.86	91,399.22
91 至 120 天 (含 120 天)	7.82%	1,151,315.38	90,044.66
121 至 150 天 (含 150 天)	13.71%	806,970.75	110,650.60
150 至 180 天 (含 180 天)	100.00%	152,142.10	152,142.10
181 至 365 天 (含 365 天)	100.00%	50,452.09	50,452.09
366 天以上	100.00%	80,263.37	80,263.37
合计	5.39%	12,992,797.85	700,947.87

截至 2020 年 12 月 31 日预期信用损失如下:

	违约损失率	年末账面余额	年末减值准备
30 天以内 (含 30 天)	0.79%	7,861,390.45	62,369.63
31 至 60 天 (含 60 天)	2.54%	2,331,999.23	59,232.43
61 至 90 天 (含 90 天)	4.29%	1,877,064.88	80,476.65
91 至 120 天 (含 120 天)	8.90%	1,300,234.04	115,766.23
121 至 150 天 (含 150 天)	16.97%	1,899,108.50	322,278.86
150 至 180 天 (含 180 天)	100.00%	140,596.47	140,596.47
181 至 365 天	100.00%	79,849.75	79,849.75
合计	5.56%	15,490,243.32	860,570.02

违约损失率基于历史实际信用损失经验计算,并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

(4) 坏账准备的变动情况:

	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
期初 / 年初余额	860,570.02	695,491.83
本期 / 本年计提	620,684.50	860,570.02
本期 / 本年收回	(780,306.65)	(695,491.83)
本期 / 本年核销	-	-
期末 / 年末余额	700,947.87	860,570.02

(5) 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	款项的性质	期末余额	账龄	占期末余额 合计数的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
济南历下大润发商贸有限公司	货款	7,350,096.95	1 年以内	56.57%	465,686.91
烟台振华量贩超市有限公司	货款	763,343.20	1 年以内	5.88%	27,718.89
昌邑泓远商贸有限公司	货款	516,913.50	1 年以内	3.98%	7,391.86
宁波顺利食品有限公司	货款	421,552.32	1 年以内	3.24%	6,028.20
日本吉田号株式会社	货款	319,365.18	1 年以内	2.46%	4,566.92
合计		9,371,271.15		72.13%	511,392.78

5、 预付款项

(1) 预付款项分类列示如下:

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
预付 IPO 中介费用	4,728,325.68	4,294,363.41
预付原料及能源动力款	969,782.91	134,953.64
其他	32,913.55	9,716.23
合计	5,731,022.14	4,439,033.28

(2) 预付款项按账龄列示如下:

账龄	2021年3月31日		2020年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	3,638,569.31	63.49%	3,742,806.87	84.32%
1至2年(含2年)	2,092,452.83	36.51%	696,226.41	15.68%
合计	5,731,022.14	100.00%	4,439,033.28	100.00%

账龄自预付款项确认日起开始计算。

6、其他应收款

	注	2021年 3月31日	2020年 12月31日
其他	(1)	3,912,943.50	3,339,466.85
合计		3,912,943.50	3,339,466.85

(1) 其他

(a) 按客户类别分析如下:

客户类别	2021年 3月31日	2020年 12月31日
应收第三方款项	4,274,670.00	3,632,963.00
减: 坏账准备	361,726.50	293,496.15
合计	3,912,943.50	3,339,466.85

(b) 按账龄分析如下:

账龄	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	2,263,130.00	2,344,323.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	1,958,700.00	1,235,800.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	200.00	200.00
3 年以上	52,640.00	52,640.00
小计	4,274,670.00	3,632,963.00
减: 坏账准备	361,726.50	293,496.15
合计	3,912,943.50	3,339,466.85

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(c) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2021 年 3 月 31 日				2020 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,274,670.00	100.00%	361,726.50	8.46%	3,632,963.00	100.00%	293,496.15	8.08%
合计	4,274,670.00	100.00%	361,726.50	8.46%	3,912,943.50	100.00%	293,496.15	8.08%

(d) 坏账准备的变动情况

坏账准备	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
期初 / 年初余额	293,496.15	129,247.70
本期 / 本年计提	75,310.00	177,842.45
本期 / 本年收回或转回	(7,079.65)	(13,594.00)
本期 / 本年核销	-	-
期末 / 年末余额	361,726.50	293,496.15

本集团在报告期内无余额重大的其它应收款核销情况。

(e) 按款项性质分类情况

款项性质	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
房租	4,081,250.00	3,384,343.00
其他	193,420.00	248,620.00
小计	4,274,670.00	3,632,963.00
减：坏账准备	361,726.50	293,496.15
合计	3,912,943.50	3,339,466.85

(f) 按欠款方归集的本期期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2021 年 3 月 31 日余额	账龄	占期末余额 合计数的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
青岛圣博华康创意策划管理 公司	房租	4,063,000.00	1 年以内及 1-2 年	95.05%	298,585.00
支付宝(中国)网络技术有限 公司	押金	50,000.00	1 年以内	1.17%	2,500.00
北京京东叁佰陆拾度电子商 务有限公司	押金	50,000.00	4 年以上	1.17%	50,000.00
浙江天猫技术有限公司	押金	50,000.00	1-2 年	1.17%	5,000.00
阿里巴巴丝路有限公司 第一分公司	押金	30,000.00	1 年以内	0.70%	1,500.00
合计		4,243,000.00		99.26%	357,585.00

7、 存货

(1) 存货分类

存货种类	2021年3月31日			2020年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,617,286.90	-	22,617,286.90	13,285,332.13	-	13,285,332.13
库存商品	7,773,592.14	(326,566.61)	7,447,025.53	9,805,124.81	-	9,805,124.81
包装物	4,879,752.41	-	4,879,752.41	3,230,204.93	-	3,230,204.93
其他	154,941.41	-	154,941.40	155,577.96	-	155,577.96
合计	35,425,572.86	(326,566.61)	35,099,006.24	26,476,239.83	-	26,476,239.83

(2) 存货跌价准备

2021年3月31日

存货种类	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销	期末余额
库存商品	-	(326,566.62)	-	-	(326,566.62)

8、 其他流动资产

项目	2021年 3月31日	2020年 12月31日
待抵扣进项税额	341,607.54	-
预缴所得税	543,283.77	-
合计	884,891.31	-

9、 债权投资

项目	2021年3月31日			2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单	60,077,728.77	-	60,077,728.77	30,030,920.55	-	30,030,920.55
合计	60,077,728.77	-	60,077,728.77	30,030,920.55	-	30,030,920.55

期末重要的债权投资：

项目	2021 年 3 月 31 日			
	面值	票面利率	实际利率	到期日
大额存单	30,000,000.00	4.18%	4.18%	22/11/2023
大额存单	30,000,000.00	3.35%	3.35%	14/01/2024
合计	60,000,000.00			

10、 投资性房地产

	房屋及建筑物	土地使用权	合计
原值			
2020 年 12 月 31 日及 2021 年 3 月 31 日余额	10,412,041.85	7,065,614.62	17,477,656.47
累计折旧和累计摊销			
2019 年 12 月 31 日余额	(6,552,859.18)	(435,712.74)	(6,988,571.92)
本年计提或摊销	(289,750.08)	(141,312.24)	(431,062.32)
2020 年 12 月 31 日余额	(6,842,609.26)	(577,024.98)	(7,419,634.24)
本期计提或摊销	(72,437.52)	(35,328.06)	(107,765.58)
2021 年 3 月 31 日余额	(6,915,046.78)	(612,353.04)	(7,527,399.82)
减值准备			
2020 年 12 月 31 日及 2021 年 3 月 31 日余额	-	-	-
账面价值			
2021 年 3 月 31 日账面价值	3,496,995.07	6,453,261.58	9,950,256.65
2020 年 12 月 31 日账面价值	3,569,432.59	6,488,589.64	10,058,022.23

(1) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	3,316,250.00	截至本期末账面价值为人民币 3,316,250.00 元房屋建筑物主要为抵偿欠款所得。产权证书所有人的变更目前正在办理中。

11、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
原值						
2019 年 12 月 31 日余额	75,815,137.63	66,821,861.58	3,622,159.66	2,752,807.53	5,210,200.70	154,222,167.10
本年增加						
- 购置	187,005.40	165,383.62	-	121,087.28	35,113.00	509,589.30
- 在建工程转入	-	2,284,683.12	-	-	-	2,284,683.12
本年处置或报废	-	(2,362,341.69)	(561,526.12)	(401,379.48)	(576,688.34)	(3,901,935.63)
2020 年 12 月 31 日余额	76,002,143.03	66,909,586.63	3,060,633.54	2,472,515.33	4,669,625.36	153,114,503.89
本期增加						
- 购置	-	10,619.47	-	149,829.84	7,831.86	168,281.17
- 在建工程转入	-	398,790.35	-	-	-	398,790.35
2021 年 3 月 31 日余额	76,002,143.03	67,318,996.45	3,060,633.54	2,622,345.17	4,677,457.22	153,681,575.41
累计折旧						
2019 年 12 月 31 日余额	(52,846,210.43)	(43,038,315.11)	(3,239,863.32)	(2,091,111.04)	(4,672,324.34)	(105,887,824.24)
本年计提	(2,961,724.64)	(3,970,015.92)	(82,906.69)	(231,338.77)	(111,898.19)	(7,357,884.21)
本年处置或报废	-	2,199,495.00	527,502.77	386,772.56	549,652.44	3,663,422.77
2020 年 12 月 31 日余额	(55,807,935.07)	(44,808,836.03)	(2,795,267.24)	(1,935,677.25)	(4,234,570.09)	(109,582,285.68)
本期计提	(605,008.14)	(999,293.06)	(11,241.69)	(60,006.64)	(24,831.50)	(1,700,381.03)
2021 年 3 月 31 日余额	(56,412,943.21)	(45,808,129.09)	(2,806,508.93)	(1,995,683.89)	(4,259,401.59)	(111,282,666.71)
减值准备						
2020 年 12 月 31 日及 2021 年 3 月 31 日余额	-	-	-	-	-	-
账面价值						
2021 年 3 月 31 日账面价值	19,589,199.82	21,510,867.36	254,124.61	626,661.28	418,055.63	42,398,908.70
2020 年 12 月 31 日账面 价值	20,194,207.96	22,100,750.60	265,366.30	536,838.08	435,055.27	43,532,218.21

- (2) 于 2021 年 3 月 31 日，本集团管理层认为本集团固定资产不存在减值迹象，因此无需计提固定资产减值准备。
- (3) 于 2021 年 3 月 31 日，本集团无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- (4) 于 2021 年 3 月 31 日，本集团无通过经营租赁租出的固定资产。

12、 在建工程

	注	2021年 3月31日	2020年 12月31日
在建工程	(1)	507,000.00	731,637.17
合计		507,000.00	731,637.17

(1) 在建工程

项目	2021年 3月31日	2020年 12月31日
账面余额	507,000.00	731,637.17
减：减值准备	-	-
账面价值	507,000.00	731,637.17

(2) 重大在建工程项目变动情况

2021 年 3 月 31 日:

项目	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	期末余额	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度	资金来源
大礼包机器人上料项目	70	475,000.00	-	-	475,000.00	68%	80%	自有资金
其他机器设备	62	256,637.17	174,153.18	398,790.35	32,000.00	69%	93%	自有资金
合计		731,637.17	174,153.18	398,790.35	507,000.00			

13、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
账面原值			
2019 年 1 月 1 日余额	17,335,288.57	769,637.39	18,104,925.96
本年增加金额	-	67,610.62	67,610.62
2019 年 12 月 31 日、 2020 年 12 月 31 日及 2021 年 3 月 31 日余额	17,335,288.57	837,248.01	18,172,536.58
累计摊销			
2019 年 12 月 31 日余额	(2,760,559.40)	(783,723.10)	(3,544,282.50)
本年计提金额	(346,705.80)	(33,805.32)	(380,511.12)
2020 年 12 月 31 日余额	(3,107,265.20)	(817,528.42)	(3,924,793.62)
本期计提金额	(86,676.45)	(8,451.33)	(95,127.78)
2021 年 3 月 31 日余额	(3,193,941.65)	(825,979.75)	(4,019,921.40)
减值准备			
2020 年 12 月 31 日及 2021 年 3 月 31 日余额	-	-	-
账面价值			
2021 年 3 月 31 日账面价值	14,141,346.92	11,268.26	14,152,615.18
2020 年 12 月 31 日账面价值	14,228,023.37	19,719.59	14,247,742.96

本集团管理层认为本集团无形资产不存在减值迹象，因此未计提无形资产减值准备。

(2) 于 2021 年 3 月 31 日，本集团无未办妥产权证书的土地使用权情况。

14、 递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	2021 年 3 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	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
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,389,240.98	347,310.24	1,154,066.17	288,516.54
应付职工薪酬	1,296,563.79	324,140.95	2,195,635.38	548,908.85
未支付费用	13,824,773.07	3,456,193.27	18,603,382.57	4,650,845.64
预提费用	2,029,929.40	507,482.35	2,029,929.40	507,482.35
递延收益	1,286,805.40	321,701.35	1,327,873.66	331,968.42
小计	19,827,312.64	4,956,828.16	25,310,887.18	6,327,721.80
互抵金额	(762,109.59)	(190,527.40)	(748,904.11)	(187,226.03)
互抵后的金额	19,065,203.05	4,766,300.76	24,561,983.07	6,140,495.77
递延所得税负债：				
交易性金融资产公允价值变动	(762,109.59)	(190,527.40)	(748,904.11)	(187,226.03)
小计	(762,109.59)	(190,527.40)	(748,904.11)	(187,226.03)
互抵金额	762,109.59	190,527.40	748,904.11	187,226.03
互抵后的金额	-	-	-	-

15、 其他非流动资产

种类	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
预付设备款	-	47,916.55
合计	-	47,916.55

16、 应付账款

(1) 应付账款情况如下：

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付原材料款	24,688,144.54	31,993,187.28
合计	24,688,144.54	31,993,187.28

(2) 于 2021 年 3 月 31 日，本集团无账龄超过 1 年的重要应付账款。

17、 合同负债

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
预收货款	3,830,753.50	6,318,103.29
应付返利款	13,824,773.06	18,603,382.55
合计	17,655,526.56	24,921,485.84

合同负债主要涉及本集团从特定客户的销售合同中收取的预收款及应付返利款。相关合同负债在商品控制权转移给客户时确认收入。

18、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2021 年 3 月 31 日
短期薪酬	4,053,178.83	13,575,537.28	(14,079,862.16)	3,548,853.95
离职后福利 - 设定提存计划	-	1,927,724.32	(1,927,724.32)	-
提前退休福利计划	-	50,888.00	(50,888.00)	-
合计	4,053,178.83	15,554,149.60	(16,058,474.48)	3,548,853.95

	2020 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
短期薪酬	4,616,196.41	62,798,493.46	(63,361,511.04)	4,053,178.83
离职后福利 - 设定提存计划	-	672,886.72	(672,886.72)	-
合计	4,616,196.41	63,471,380.18	(64,034,397.76)	4,053,178.83

(2) 短期薪酬

	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2021 年 3 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	2,428,835.38	10,117,993.55	(10,807,209.18)	1,739,619.75
职工福利费	-	557,648.07	(557,648.07)	-
社会保险费	-	1,117,391.75	(1,117,391.75)	-
医疗保险费	-	1,096,614.25	(1,096,614.25)	-
工伤保险费	-	20,777.50	(20,777.50)	-
住房公积金	-	1,356,358.00	(1,356,358.00)	-
工会经费和职工教育经费	1,624,343.45	196,084.89	(11,194.14)	1,809,234.20
其他短期薪酬	-	230,061.02	(230,061.02)	-
合计	4,053,178.83	13,575,537.28	(14,079,862.16)	3,548,853.95

	2020 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	2,943,493.01	48,437,021.13	(48,951,678.76)	2,428,835.38
职工福利费	-	3,691,548.47	(3,691,548.47)	-
社会保险费	-	3,601,208.51	(3,601,208.51)	-
医疗保险费	-	3,592,429.21	(3,592,429.21)	-
工伤保险费	-	8,585.34	(8,585.34)	-
生育保险费	-	193.96	(193.96)	-
住房公积金	-	5,387,635.00	(5,387,635.00)	-
工会经费和职工教育经费	1,672,703.40	972,251.13	(1,020,611.08)	1,624,343.45
其他短期薪酬	-	708,829.22	(708,829.22)	-
合计	4,616,196.41	62,798,493.46	(63,361,511.04)	4,053,178.83

(3) 离职后福利 – 设定提存计划

	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2021 年 3 月 31 日
基本养老保险	-	1,846,920.64	(1,846,920.64)	-
失业保险费	-	80,803.68	(80,803.68)	-
合计	-	1,927,724.32	(1,927,724.32)	-

	2020 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
基本养老保险	-	644,732.26	(644,732.26)	-
失业保险费	-	28,154.46	(28,154.46)	-
合计	-	672,886.72	(672,886.72)	-

(4) 提前退休福利计划

	2021 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2021 年 3 月 31 日
提前退休福利计划	-	50,888.00	(50,888.00)	-
合计	-	50,888.00	(50,888.00)	-

19、 应交税费

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应交企业所得税	1,563.26	4,188,969.79
应交增值税	110,152.57	1,675,304.94
应交土地使用税	234,244.63	234,244.63
应交房产税	287,043.16	288,566.65
应交个人所得税	3,597.43	58,973.25
应交教育费附加	4,476.96	61,581.00
应交城市维护建设税	10,446.24	143,913.97
其他	68,807.63	72,471.60
合计	720,331.88	6,724,025.83

20、 其他应付款

	注	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付股利		4,554,141.20	4,632,605.20
其他	(1)	4,193,212.13	6,027,918.81
合计		8,747,353.33	10,660,524.01

(1) 其他

(a) 按款项性质列示:

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付广告费	1,886,792.45	1,886,792.45
应付行政处罚款	-	1,247,413.40
应付设备及工程尾款	533,329.67	941,884.80
应付保证金	863,580.00	863,580.00
应付职工售房维修基金	406,579.81	406,224.33
应付运费押金	218,528.39	211,452.39
应付租房押金	110,594.00	109,594.00
其他	173,807.81	360,977.44
合计	4,193,212.13	6,027,918.81

(b) 截至 2021 年 3 月 31 日, 本集团超过 1 年的重要其他应付款项余额为人民币 2,160,956.16 元, 主要为根据合同收取的保证金或押金及设备工程尾款。

21. 其他流动负债

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
待转销项税额	497,997.95	813,741.14

22. 递延收益

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 3 月 31 日
政府补助	1,327,873.66	-	(41,068.26)	1,286,805.40

政府补助项目：

负债项目	2020年 12月31日	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	2021年 3月31日	与资产相关/ 与收益相关
制造业与互联网融合 财政扶持资金	471,273.58	-	(14,575.47)	456,698.11	与资产相关
企业技术改造综合奖补 政策扶持资金	765,090.64	-	(23,662.60)	741,428.04	与资产相关
互联网工业“555”项目 政策扶持资金	91,509.44	-	(2,830.19)	88,679.25	与资产相关
合计	1,327,873.66	-	(41,068.26)	1,286,805.40	

23、 股本

	金额
于2020年12月31日及 2021年3月31日	66,550,000.00

24、 资本公积

资本公积	金额
于2020年12月31日及 2021年3月31日	34,074,667.61

25、 盈余公积

	金额
于2020年12月31日及 2021年3月31日	36,032,613.66

26、 未分配利润

项目	注	2021年 3月31日	2020年 12月31日
期初/年初未分配利润		329,003,206.02	283,183,019.30
加：本期归属于母公司股东的净利润		16,102,154.98	79,095,186.72
减：应付普通股股利	(1)	-	33,275,000.00
期末/年末未分配利润	(2)	345,105,361.00	329,003,206.02

(1) 本期内分配普通股股利：无

(2) 期末未分配利润的说明

于 2021 年 3 月 31 日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积为人民币 25,142,051.93 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 25,142,051.93 元)。

27. 营业收入、营业成本

项目	截至 2021 年 3 月 31 日止三个月期间		截至 2020 年 3 月 31 日止三个月期间	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	93,802,012.89	62,501,181.91	118,607,939.57	83,166,540.49
其他业务	1,128,398.67	411,123.22	890,538.48	383,160.31
合计	94,930,411.56	62,912,305.13	119,498,478.05	83,549,700.80

营业收入明细

项目	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间		截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	93,802,012.89	62,501,181.91	118,607,939.57	83,166,540.49
其他业务	1,128,398.67	411,123.22	890,538.48	383,160.31
合计	94,930,411.56	62,912,305.13	119,498,478.05	83,549,700.80
其中：合同产生的收入	94,133,149.66	62,804,539.55	118,787,760.91	83,441,935.22
房租收入	797,261.90	107,765.58	710,717.14	107,765.58

28、 税金及附加

项目	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
城市维护建设税	342,341.95	515,654.32
房产税	287,043.16	245,787.83
土地使用税	234,244.63	191,902.22
教育费附加	146,602.35	220,910.79
其他	197,562.30	247,616.91
合计	1,207,794.39	1,421,872.07

29、 销售费用

项目	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
人工费用	2,173,788.04	2,223,643.28
广告宣传及促销费	1,281,092.13	1,920,352.16
差旅费	83,503.39	28,510.61
其他	87,600.20	68,180.69
合计	3,625,983.76	4,240,686.74

30、 管理费用

项目	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
人工费用	5,090,372.41	7,958,826.21
修理费	876,508.87	503,525.24
折旧和摊销	431,528.42	481,702.11
能源动力费	387,463.26	359,610.22
中介费	5,844.07	18,900.60
商业保险费	196,842.83	192,187.42
车辆使用费	55,273.16	82,037.39
差旅和业务招待费	15,258.16	10,617.93
其他	931,873.91	485,281.57
合计	7,990,965.09	10,092,688.69

31、 研发费用

项目	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
物料消耗	887.96	429.42
人工费用	433,627.62	410,497.32
折旧	7,004.01	7,944.69
合计	441,519.59	418,871.43

上述研发费用是本集团技术中心部门研发新型饼干等产品时发生的人工及材料费用等。

32、 财务净收益

项目	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
存款的利息收入	335,458.11	90,862.69
净汇兑(亏损)/收益	(46,548.57)	35,975.98
其他财务费用	(17,632.48)	(11,977.53)
合计	271,277.06	114,861.14

33、 其他收益

项目	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
技术创新重点项目奖励资金(李沧区发改局)	-	6,000.00
制造业与互联网融合财政扶持资金	14,575.47	-
企业技术改造综合奖补政策扶持资金	23,662.60	-
2019 年度援企稳岗返还失保费	-	55,477.79
收到李沧区人才交流服务中心工业互联网培训补贴	6,000.00	-
个税手续费返还	8,519.32	-
互联网工业"555"项目政策扶持资金	2,830.19	-
合计	55,587.58	61,477.79

报告期内其他收益已计入非经常性损益。

34、 投资收益

投资收益分项目情况

项目	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,122,589.03	3,501,927.38
债权投资的利息收入	520,722.04	-
合计	1,643,311.07	3,501,927.38

35、 公允价值变动收益

项目	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
交易性金融资产	762,109.59	1,201,424.66
合计	762,109.59	1,201,424.66
其中：因终止确认而转出至投资收益的金额	-	-

36、 信用减值转回

项目	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
应收账款	(159,622.15)	(506,846.63)
其他应收款	68,230.35	38,205.00
合计	(91,391.80)	(468,641.63)

37、 资产减值损失

项目	截至2021年 3月31日 止三个月期间	截至2020年 3月31日 止三个月期间
存货	326,566.61	-
合计	326,566.61	-

38、 所得税费用

项目	注	截至2021年 3月31日 止三个月期间	截至2020年 3月31日 止三个月期间
按税法及相关规定计算的当年所得税		3,772,604.10	6,590,498.71
递延所得税的变动	(1)	1,374,195.01	(142,778.15)
合计		5,146,799.11	6,447,720.56

(1) 递延所得税费用分析如下:

项目	截至2021年 3月31日 止三个月期间	截至2020年 3月31日 止三个月期间
暂时性差异的产生和转回	1,374,195.01	(142,778.15)
合计	1,374,195.01	(142,778.15)

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下:

项目	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
税前利润	21,248,954.09	25,122,990.92
按税率 25%计算的预期所得税	5,312,238.52	6,280,747.73
子公司适用不同税率的影响	(6,051.04)	3,574.89
子公司亏损的税务影响	-	5,071.35
研发费用及残疾人工资加计扣除的税务影响	(57,750.50)	(38,205.08)
未确认递延税项的可抵扣暂时性差异的税务影响	(133,650.71)	-
不可抵扣的成本、费用和损失的税务影响	32,012.84	196,531.67
本期所得税费用	5,146,799.11	6,447,720.56

39. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算，本公司在所列表的年度内均不存在具有稀释性的潜在普通股。

	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
归属于本公司普通股股东的合并净利润	16,102,154.98	18,675,270.36
本公司发行在外普通股的加权平均数	66,550,000.00	66,550,000.00
基本每股收益 (元 / 股)	0.24	0.28

普通股的加权平均数计算过程如下:

	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
期初已发行普通股股数	66,550,000.00	66,550,000.00
期末普通股的加权平均数	66,550,000.00	66,550,000.00

40、 利润表补充资料

对利润表中的费用按性质分类：

项目	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
营业收入	94,930,411.56	119,498,478.05
减：产成品变动	2,031,532.67	6,445,161.02
耗用的原材料	44,718,217.30	60,360,299.52
职工薪酬费用	15,554,149.60	14,479,903.26
折旧和摊销费用	1,903,274.39	2,044,387.65
运输费用	1,971,109.07	1,975,200.14
广告宣传及促销费	1,281,092.13	2,274,216.07
研发费用	441,519.59	418,871.43
财务费用	(271,277.06)	(114,861.14)
信用减值转回	(91,391.80)	(468,641.63)
资产减值损失	326,566.61	-
公允价值变动收益	(762,109.59)	(1,201,424.66)
投资收益	(1,643,311.07)	(3,501,927.39)
其他费用	8,222,085.63	11,664,302.86
营业利润	21,248,954.09	25,122,990.92

41、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
政府补助收到的现金	14,519.32	721,477.79
房租租金收到的现金	235,886.29	70,885.06
其他	364,994.01	97,455.05
合计	615,399.62	889,817.90

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
运输费	1,971,109.07	1,975,200.14
广告宣传及促销费	1,281,092.13	2,274,216.07
行政处罚款	1,247,413.40	-
差旅和业务招待费	98,761.55	39,128.54
修理费	876,508.87	503,525.24
中介费	5,844.07	18,900.60
商业保险费	196,842.83	192,187.42
其他	555,096.66	602,220.68
合计	6,232,668.58	5,605,378.69

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
产业园征地费收到的现金	-	2,462,500.00
合计	-	2,462,500.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
IPO 中介费用	433,962.27	1,396,226.42
合计	433,962.27	1,396,226.42

42. 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

a. 将净利润调节为经营活动现金流量：

项目	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
净利润	16,102,154.98	18,675,270.36
加：信用及资产减值准备	235,174.81	(468,641.63)
固定资产及投资性房地产折旧	1,808,146.61	1,949,259.87
无形资产摊销	95,127.78	95,127.78
财务费用	(464.10)	(637.64)
公允价值变动收益	(762,109.59)	(1,201,424.66)
投资收益	(1,643,311.07)	(3,501,927.38)
递延所得税资产减少	1,374,195.01	142,778.15
存货的(增加) / 减少	(8,949,333.03)	1,542,444.36
经营性应收项目的减少	6,562,626.09	4,919,030.59
经营性应付项目的(减少) / 增加	(23,320,038.36)	1,495,407.79
递延收益摊销	(41,068.26)	-
经营活动产生的现金流量净额	(8,538,899.13)	23,646,687.59

b. 现金及现金等价物净变动情况：

项目	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
现金及现金等价物的期末余额	76,021,301.25	146,275,324.54
减：现金及现金等价物的期初余额	133,474,344.99	138,433,432.41
现金及现金等价物净(减少) / 增加额	(57,453,043.74)	7,841,892.13

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
库存现金	6,484.40	8,148.35
可随时用于支付的银行存款	76,014,816.85	87,267,176.19
随时可赎回的银行保本理财计划	-	59,000,000.00
现金及现金等价物余额	76,021,301.25	146,275,324.54
货币资金中使用受限制的资金：		
职工售房维修基金	406,579.81	404,781.97

七、 合并范围的变更

在报告期内处置子公司

于 2020 年 8 月 18 日，本集团注销了其全资子公司安顺青食食品有限公司。

八、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 于 2021 年 3 月 31 日，本公司子公司的情况如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%) (或类似权益比例)		取得方式
					直接	间接	
青岛青食有限公司	青岛市	青岛市城阳区 臻园路 1 号	饼干面食、来料加工等	人民币 1,000 万元	97.5%	2.5%	设立
青岛天源科贸有限公司	青岛市	青岛市李沧区 四流中支路 2 号	批发、零售等	人民币 100 万元	100%	-	设立

(2) 于 2021 年 3 月 31 日，本集团无非全资子公司。

2、 于 2021 年 3 月 31 日，本集团无重要联营企业。

九、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本报告期发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本报告期发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金和应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

本集团的经销商客户通常需要在提货前先支付货款。对于其他客户，本集团通常给予客户较短的信用期，并有专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核应收款项的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。于 2021 年 3 月 31 日和 2020 年 12 月 31 日，本集团的前五大应收款项占本集团应收款项总额的比例分别为 72%和 92%。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按 3 月 31 日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

项目	2021 年 3 月 31 日折现的合同现金流量		资产负债表日 账面价值
	1 年内或实时偿还	合计	
应付账款	24,688,144.54	24,688,144.54	24,688,144.54
其他应付款	8,747,353.33	8,747,353.33	8,747,353.33
合计	33,435,497.87	33,435,497.87	33,435,497.87

项目	2020 年末折现的合同现金流量		资产负债表日 账面价值
	1 年内或实时偿还	合计	
应付账款	31,993,187.28	31,993,187.28	31,993,187.28
其他应付款	10,660,524.01	10,660,524.01	10,660,524.01
合计	42,653,711.29	42,653,711.29	42,653,711.29

3. 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

(1) 本集团于 2021 年 3 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具：

项目	2021 年 3 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 债券投资	3.35%-4.18%	60,000,000.00	4.18%	30,000,000.00

浮动利率金融工具：

项目	2021 年 3 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.30%-1.96%	76,427,881.06	0.30% ~1.89%	133,880,569.32
- 交易性金融资产	3.00%-3.30%	270,000,000.00	1.10% ~3.55%	250,000,000.00

(2) 敏感性分析

于 2021 年 3 月 31 日，在其他变量不变的情况下，假定利率下降 100 个基点将会导致本集团股东权益和净利润分别减少人民币 2,598,209.11 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 2,879,104.27 元)。

对于资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。

4、 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款、预付账款等外币资产及负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(1) 本集团于各期末的外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。

项目	2021 年 3 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金				
- 美元	10,002.24	65,727.72	29,118.49	189,995.24
应收账款				
- 美元	60,832.23	399,746.83	525,809.36	3,430,853.49
资产负债表敞口总额				
- 美元	70,834.47	465,474.55	554,927.85	3,620,848.73

(2) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下:

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
美元	6.5481	6.7506	6.5713	6.5249

(3) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变, 本集团于 2021 年 3 月 31 日人民币对美元和欧元的汇率变动使人民币升值 5%将导致股东权益和净利润分别减少人民币 17,455.30 元 (2020 年 12 月 31 日: 人民币 135,781.83 元)。

本集团于 2021 年 3 月 31 日, 在假定其他变量保持不变的前提下, 人民币对美元和欧元的汇率变动使人民币贬值 5%将导致股东权益和净利润的变化和上述列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动, 以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。

十、公允价值的披露

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下:

第一层次输入值: 在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

第二层次输入值: 除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;

第三层次输入值: 相关资产或负债的不可观察输入值。

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	附注	2021 年 3 月 31 日			合计
		第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
持续的公允价值计量					
交易性金融资产	六、2				
其中: 结构性存款		-	-	270,762,109.59	270,762,109.59
持续以公允价值计量的资产 总额		-	-	270,762,109.59	270,762,109.59

项目	附注	2020 年 12 月 31 日			合计
		第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
持续的公允价值计量					
交易性金融资产	六、2				
其中：结构性存款		-	-	250,748,904.11	250,748,904.11
持续以公允价值计量的资产 总额		-	-	250,748,904.11	250,748,904.11

2. 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

持续第三层次公允价值计量的交易性金融资产主要为本集团持有的银行理财产品及结构性存款。由于相关产品或存款的期限短，本集团根据过往购买这些银行产品的经验以及对这些产品盈利的预期，本集团采用约定的预期收益率计算的未来现金流量折现的方法估算公允价值。

十一、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本 公司的持股 比例 (%)	母公司对本 公司的表决 权比例 (%)	本公司 最终控制方
青岛益青国有资产控股公司 (自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 5 月 19 日)	青岛市	国有资产 经营管理	人民币 13,400 万元	60.35	60.35	华通集团
青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司 (自 2020 年 5 月 19 日至今)	青岛市	国有股权持有 与资本运作等	人民币 200,000 万元	62.33	62.33	华通集团

本公司的母公司情况的说明：

- (1) 根据 1999 年 11 月 22 日青岛市国有资产管理局核发青国资企【1999】103 号文件，将青岛市政府收购的本公司社会公众股中 3,244,711.00 股股票 (占青食股份 9.75%) 暂委托益青公司持有，并代行国家股东权利，履行相关义务。
- (2) 2015 年 8 月 18 日，益青公司与青食股份签订《股权转让协议补充协议》，协议约定以中瑞国际资产评估(北京)有限公司出具的(2015)060001129 号评估报告确定的青食股份净资产人民币 288,599,957.19 元为基础，确定益青公司受让青食股份 50.60%集体股份的价格为人民币 146,031,578.34 元。2015 年 8 月 26 日，股权转让款支付完毕后，公司控股股东变为青岛益青国有资产控股公司，并依法行使国有股股东权利。

(3) 根据华通集团《关于无偿划转青岛食品股份有限公司国有股权的通知》（青华通【2020】76号），益青公司将其持有本公司的 60.35%股权和青岛市经济开发投资有限责任公司将其持有本公司的 1.98%股权无偿划转给本公司最终控股公司华通集团，划转完成后华通集团直接持有本公司 62.33%股权，为本公司第一大股东。2020 年 5 月 19 日，上述股权划转在中国证券登记结算有限责任公司完成了过户登记。益青公司和青岛市经济开发投资有限责任公司均为华通集团的全资子公司。

2、 本公司的子公司情况

本集团子公司的情况详见附注八、1。

3、 本公司的联营企业情况

本期或上期与本集团发生关联方交易的联营企业情况如下：

单位名称	与本企业关系
青岛绿友制馅有限公司	本集团及本公司的联营企业 (于 2019 年 6 月 24 日处置)

4、 其他关联方情况

(1) 本公司的董事、监事及高级管理人员

姓名	姓名
孙明铭	匡学建
仲明	赵先民
苏金红	邢伟 (于 2020 年 5 月 20 日辞任)
焦健	李江
丛笑 (于 2020 年 4 月 1 日辞任)	张剑春
宁文红	张法倡
周乐成	于明洁
张平华	管建明
徐国君 (于 2020 年 9 月 16 日辞任)	

(2) 实际控制人控制或对其施加重大影响以及关联自然人任职董事及高级管理人员的企业

关联方名称	关联方名称
青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司工会委员会
青岛华通金融控股有限责任公司	青岛市纺织总公司
青岛融资担保中心有限公司 (曾用名青岛担保中心有限公司)	青岛华通融资租赁有限责任公司 (曾用名青岛华通东卫融资租赁有限责任公司)
青岛市崂山区华通小额贷款有限公司	青岛联社投资集团有限公司
青岛海融典当有限公司	青岛联丰典当有限公司
青岛企发服务中心(全民所有制)	青岛市轻工业研究所
青岛华通科技投资有限责任公司	青岛华通科技投资有限责任公司工会委员会
青岛华通商旅地产有限责任公司	青岛华创智能数字信息科技有限公司
青岛联港投资开发有限公司	青岛华资资产管理有限责任公司
青岛华通新创置业有限公司	青岛华通石川岛停车装备有限责任公司
青岛新时代房地产开发有限公司	青岛华威通力电子技术有限公司
青岛华通能源投资有限责任公司	青岛华侨饭店
青岛华睿停车科技发展有限责任公司	青岛中国旅行社
青岛华睿互联科技有限责任公司	青岛纺联物业有限公司
青岛华睿能源科技有限责任公司	澳柯玛股份有限公司
青岛华睿弘光能源科技有限责任公司	青岛电脑刺绣机总厂
青岛华通科工投资有限责任公司	青岛市集体企业联社
青岛华通高新装备产业园资产管理有限公司	青岛联合通用航空有限公司
青岛华通教育投资有限责任公司	青岛弘信科技有限公司
青岛华通创业投资有限责任公司	青岛华通资产管理有限责任公司
青岛华创科技园管理有限公司	青岛华睿弘盛能源科技有限责任公司
青岛益青国有资产控股公司	青岛华通专网运营有限公司
青岛市机械工业总公司	青岛德铸特钢有限公司
青岛中科华通能源工程有限公司	青岛绿铸装备智能制造有限公司
青岛市科技风险投资有限公司	青岛华通航海产业园控股有限公司
青岛华通企业托管服务中心有限责任公司	华馨国际控股有限公司
青岛联合通用航空产业发展有限责任公司	青岛市招标中心
青岛孚德鞋业有限公司	青岛青船置业有限公司
青岛科技馆有限责任公司	青岛科技馆有限责任公司工会委员会

关联方名称	关联方名称
中粮可口可乐饮料(山东)有限公司 工会委员会	中粮可口可乐饮料(济南) 有限公司工会委员会
山东齐鲁华通航空有限公司	青岛森华达职业服装有限公司
青岛市二轻总公司	青岛华金集团股份有限公司
青岛华创启智教育科技有限公司 (曾用名启迪广华(青岛)教育科技有限公司)	青岛服装辅料厂
青岛博智汇通教育科技有限公司	青岛市华侨旅游侨汇服务公司
青岛益青工艺制品厂	青岛华通智能科技研究院有限公司
青岛海珊服装服饰集团有限责任公司	青岛海珊制衣股份有限公司
青岛纺联集团一棉有限公司	青岛纺联集团六棉有限公司
青岛纺联集团有限公司	青岛纺联集团八棉有限公司
青岛市天地房地产开发总公司	青岛中通塑胶公司
青岛青微电器有限责任公司	青岛市清算事务所

5、关联交易情况

(1) 采购商品

本集团

关联方	关联交易内容	截至2021年 3月31日 止三个月期间	截至2020年 3月31日 止三个月期间
青岛绿友制馅有限公司(注)	采购商品	-	2,004,860.70
合计		-	2,004,860.70

本公司

关联方	关联交易内容	截至2021年 3月31日 止三个月期间	截至2020年 3月31日 止三个月期间
青岛青食有限公司	采购商品	52,254,117.55	64,576,882.71
青岛绿友制馅有限公司(注)	采购商品	-	2,004,860.70
合计		52,254,117.55	66,581,743.41

注：于 2019 年 7 月 2 日，本集团董事仲明辞任青岛绿友制馅有限公司董事，本集团及本公司即日起与青岛绿友制馅有限公司不再具有关联方关系。根据《上海证券交易所股票上市规则（2020 年 12 月修订）》规定，过去 12 个月内，曾经具有关联法人或关联自然人规定的情形之一的法人或其他组织或者自然人，视同上市公司的关联人。本集团披露截至 2020 年 7 月 2 日止与青岛绿友制馅有限公司之间的关联方交易。

(2) 出售商品

本集团

关联方	关联交易内容	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司工会委员会	销售商品	477.88	13,742.80
青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	销售商品	2,336.29	10,441.33
青岛市招标中心	销售商品	-	5,309.73
青岛华通企业托管服务中心有限责任公司	销售商品	-	7,575.22
青岛华资资产管理有限责任公司	销售商品	4,247.79	6,318.58
青岛弘信科技有限公司	销售商品	566.37	3,638.94
青岛华威通力电子技术有限公司	销售商品	4,035.40	3,132.74
青岛华睿停车科技发展有限责任公司	销售商品	3,805.31	1,699.12
青岛融资担保中心有限公司 (曾用名青岛担保中心有限公司)	销售商品	-	53.10
青岛新时代房地产开发有限公司	销售商品	991.15	1,115.04
青岛中科华通能源工程有限公司	销售商品	1,628.32	1,380.53
青岛联合通用航空产业发展有限责任公司	销售商品	1,061.95	1,221.24
青岛华通航海产业园控股有限公司	销售商品	566.37	796.46
青岛市纺织总公司	销售商品	1,132.74	1,061.95
青岛市二轻总公司	销售商品	283.19	902.65
青岛华通新创置业有限公司	销售商品	-	637.17
青岛市集体企业联社	销售商品	920.35	743.36

关联方	关联交易内容	截至2021年 3月31日 止三个月期间	截至2020年 3月31日 止三个月期间
青岛华通能源投资有限责任公司	销售商品	-	707.96
青岛青船置业有限公司	销售商品	-	530.97
青岛华通资产管理有限责任公司	销售商品	1,699.12	-
青岛科技馆有限责任公司	销售商品	-	477.88
青岛益青国有资产控股公司	销售商品	70.80	530.98
青岛市机械工业总公司	销售商品	141.59	371.68
青岛华通专网运营有限公司	销售商品	-	424.78
青岛联合通用航空有限公司	销售商品	353.98	212.39
青岛电脑刺绣机总厂	销售商品	212.39	212.39
青岛华通科技投资有限责任公司	销售商品	-	159.29
青岛华睿互联科技有限责任公司	销售商品	-	796.46
华馨国际控股有限公司	销售商品	-	159.29
青岛联港投资开发有限公司	销售商品	-	53.10
青岛市轻工业研究所	销售商品	-	53.10
青岛华通金融控股有限责任公司	销售商品	12,159.29	265.49
青岛华睿弘盛能源科技有限责任公司	销售商品	-	265.49
青岛华睿弘光能源科技有限责任公司	销售商品	-	106.19
青岛华创启智教育科技有限公司 (曾用名启迪广华(青岛)教育科技有限公司)	销售商品	353.98	318.58
青岛博智汇通教育科技有限公司	销售商品	-	796.46
青岛市华侨旅游侨汇服务公司	销售商品	1,513.27	1,345.13
青岛益青工艺制品厂	销售商品	283.19	1,433.63
青岛海珊服装服饰集团有限责任公司	销售商品	141.60	106.19
青岛海珊制衣股份有限公司	销售商品	-	159.29
青岛纺联集团一棉有限公司	销售商品	-	530.97
青岛纺联集团六棉有限公司	销售商品	-	690.27
青岛纺联集团有限公司	销售商品	-	265.49
青岛纺联集团八棉有限公司	销售商品	-	371.68

关联方	关联交易内容	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
青岛市天地房地产开发总公司	销售商品	-	159.29
青岛中通塑胶公司	销售商品	-	53.10
青岛市清算事务所	销售商品	212.39	-
青岛华通智能科技研究院有限公司	销售商品	4,176.99	-
青岛华金集团股份有限公司	销售商品	283.19	212.39
青岛服装辅料厂	销售商品	212.39	-
合计		43,867.28	71,539.87

本公司

关联方	关联交易内容	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
青岛天源科贸有限公司	销售商品	161,808.24	79,968.45
青岛青食有限公司	销售商品	2,389.38	40,270.93
青岛华通国有资本运营(集团) 有限责任公司工会委员会	销售商品	477.88	13,742.80
青岛华通国有资本运营(集团) 有限责任公司	销售商品	2,336.29	10,441.33
青岛市招标中心	销售商品	-	5,309.73
青岛华通企业托管服务中心有限 责任公司	销售商品	-	7,575.22
青岛华资资产管理有限责任公司	销售商品	4,247.79	6,318.58
青岛弘信科技有限公司	销售商品	566.37	3,638.94
青岛华威通力电子技术有限公司	销售商品	4,035.40	3,132.74
青岛华睿停车科技发展有限责任 公司	销售商品	3,805.31	1,699.12
青岛融资担保中心有限公司 (曾用名青岛担保中心有限公司)	销售商品	-	53.10
青岛新时代房地产开发有限公司	销售商品	991.15	1,115.04
青岛中科华通能源工程有限公司	销售商品	1,628.32	1,380.53
青岛联合通用航空产业发展有限 责任公司	销售商品	1,061.95	1,221.24

关联方	关联交易内容	截至2021年 3月31日 止三个月期间	截至2020年 3月31日 止三个月期间
青岛华通航海产业园控股有限公司	销售商品	566.37	796.46
青岛市纺织总公司	销售商品	1,132.74	1,061.95
青岛市二轻总公司	销售商品	283.19	902.65
青岛华通新创置业有限公司	销售商品	-	637.17
青岛市集体企业联社	销售商品	920.35	743.36
青岛华通能源投资有限责任公司	销售商品	-	707.96
青岛青船置业有限公司	销售商品	-	530.97
青岛华通资产管理有限责任公司	销售商品	1,699.12	-
青岛科技馆有限责任公司	销售商品	-	477.88
青岛益青国有资产控股公司	销售商品	70.80	530.98
青岛市机械工业总公司	销售商品	141.59	371.68
青岛华通专网运营有限公司	销售商品	-	424.78
青岛联合通用航空有限公司	销售商品	353.98	212.39
青岛电脑刺绣机总厂	销售商品	212.39	212.39
青岛华通科技投资有限责任公司	销售商品	-	159.29
青岛华睿互联科技有限责任公司	销售商品	-	796.46
华睿国际控股有限公司	销售商品	-	159.29
青岛联港投资开发有限公司	销售商品	-	53.10
青岛市轻工业研究所	销售商品	-	53.10
青岛华通金融控股有限责任公司	销售商品	12,159.29	265.49
青岛华睿弘盛能源科技有限责任公司	销售商品	-	265.49
青岛华睿弘光能源科技有限责任公司	销售商品	-	106.19
青岛华创启智教育科技有限公司 (曾用名启迪广华(青岛)教育 科技有限公司)	销售商品	353.98	318.58
青岛博智汇通教育科技有限公司	销售商品	-	796.46
青岛市华侨旅游侨汇服务公司	销售商品	1,513.27	1,345.13
青岛益青工艺制品厂	销售商品	283.19	1,433.63
青岛海珊服装服饰集团有限责任 公司	销售商品	141.60	106.19

关联方	关联交易内容	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
青岛海珊制衣股份有限公司	销售商品	-	159.29
青岛纺联集团一棉有限公司	销售商品	-	530.97
青岛纺联集团六棉有限公司	销售商品	-	690.27
青岛纺联集团有限公司	销售商品	-	265.49
青岛纺联集团八棉有限公司	销售商品	-	371.68
青岛市天地房地产开发总公司	销售商品	-	159.29
青岛中通塑胶公司	销售商品	-	53.10
青岛市清算事务所	销售商品	212.39	-
青岛华通智能科技研究院有限公司	销售商品	4,176.99	-
青岛华金集团股份有限公司	销售商品	283.19	212.39
青岛服装辅料厂	销售商品	212.39	-
合计		208,064.90	191,779.25

(4) 提供服务

本集团：无

本公司：

关联方	关联交易内容	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
青岛青食有限公司	提供服务	258,548.99	-
合计		258,548.99	-

(5) 关联受托管理 / 承包及委托管理 / 出包情况

本集团截至 2021 年 3 月 31 日止三个月期间及截至 2020 年 3 月 31 日止三个月期间无关联方资金往来。

本公司截至 2021 年 3 月 31 日止三个月期间及截至 2020 年 3 月 31 日止三个月期间无关联方资金往来。

(6) 关联租赁：无。

- (7) 关联担保：无。
- (8) 关联方资金拆借：无。
- (9) 关联方资产转让、债务重组：无。
- (10) 关键管理人员报酬

本集团

项目	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
关键管理人员报酬	432,111.43	403,855.49

本公司

项目	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
关键管理人员报酬	432,111.43	403,855.49

6、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

本集团

项目名称	关联方	2021 年 3 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	2,474.00	-	1,934.00	-

本公司

项目名称	关联方	2021 年 3 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	2,474.00	-	1,934.00	-

应付关联方款项

本集团

项目名称	关联方	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其他应付款	青岛华创智能数字信息科技有限公司	36,425.90	36,425.90

本公司

项目名称	关联方	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付账款	青岛青食有限公司	124,642,326.62	133,597,873.80
其他应付款	青岛华创智能数字信息科技有限公司	36,425.90	36,425.90

十二、 资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

本公司或本公司的子公司均无需遵循的外部强制性资本要求。

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

(1) 资本承担

于 2021 年 3 月 31 日，本集团已签订的正在或准备履行的固定资产采购合同金额为人民币 128,000.00 元 (2020 年 12 月 31 日：人民币 145,016.55 元)。

2、 或有事项

报告期内本集团无重要或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

于 2021 年 4 月 21 日，公司 2020 年度股东大会决议通过了《2020 年年度利润分配预案》，公司拟以现有总股本 66,550,000.00 为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.50 元 (含税)，共计派发现金红利 33,275,000.00 元。于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认为负债。

十五、 其他重要事项

分部报告

本集团主要在单一经营分部内经营，即生产销售钙奶饼干、休闲饼干、花生酱等产品，所以本集团没有披露经营分部信息。

以下是本集团按客户地区列示的营业收入：

地区	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
山东省内	79,747,567.57	101,015,216.56
山东省外	9,235,739.70	8,115,694.19
国外	3,371,459.58	6,290,835.86
线上销售	2,575,644.71	4,076,731.43
合计	94,930,411.56	119,498,478.05

于报告期间内，本集团来自各单一客户的收入均低于本集团总收入的 10%。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 交易性金融资产

种类	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
结构性存款	270,762,109.59	250,748,904.11
合计	270,762,109.59	250,748,904.11

2、 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,945,142.00	7,851,663.75
合计	1,945,142.00	7,851,663.75

上述应收票据均为一年内到期。

于 2021 年 3 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本公司无质押以及已背书或贴现转让尚未到期的应收票据或因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

客户类别	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收关联公司	2,474.00	1,934.00
其他客户	12,990,323.85	14,634,884.18
小计	12,992,797.85	14,636,818.18
减：坏账准备	700,947.87	860,570.02
合计	12,291,849.98	13,776,248.16

(2) 应收账款按账龄分析如下：

账龄	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	12,912,534.48	14,636,818.18
1 年至 2 年 (含 2 年)	80,263.37	-
小计	12,992,797.85	14,636,818.18
减：坏账准备	700,947.87	860,570.02
合计	12,291,849.98	13,776,248.16

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 应收账款按坏账准备计提方法分类披露

本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以逾期天数与预期违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本公司的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据逾期信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

截至 2021 年 3 月 31 日预期信用损失如下：

账龄	违约损失率	期末账面余额	期末减值准备
30 天以内 (含 30 天)	1.26%	8,269,214.15	103,923.49
31 至 60 天 (含 60 天)	3.40%	649,410.15	22,072.33
61 至 90 天 (含 90 天)	4.99%	1,833,029.86	91,399.22
91 至 120 天 (含 120 天)	7.82%	1,151,315.38	90,044.66
121 至 150 天 (含 150 天)	13.71%	806,970.75	110,650.60
150 至 180 天 (含 180 天)	100.00%	152,142.10	152,142.10
181 至 365 天 (含 365 天)	100.00%	50,452.09	50,452.09
366 天以上	100.00%	80,263.37	80,263.37
合计	5.39%	12,992,797.85	700,947.87

截至 2020 年 12 月 31 日预期信用损失如下：

账龄	违约损失率	年末账面余额	年末减值准备
30 天以内 (含 30 天)	0.89%	7,007,965.31	62,369.63
31 至 60 天 (含 60 天)	2.54%	2,331,999.23	59,232.43
61 至 90 天 (含 90 天)	4.29%	1,877,064.88	80,476.65
91 至 120 天 (含 120 天)	8.90%	1,300,234.04	115,766.23
121 至 150 天 (含 150 天)	16.97%	1,899,108.50	322,278.86
150 至 180 天 (含 180 天)	100.00%	140,596.47	140,596.47
181 至 365 天	100.00%	79,849.75	79,849.75
合计	5.88%	14,636,818.18	860,570.02

违约损失率基于历史实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

(4) 坏账准备的变动情况

	2021年 3月31日	2020年 12月31日
期初 / 年初余额	860,570.02	695,491.83
本期 / 本年计提	620,684.50	860,570.02
本期 / 本年收回	(780,306.65)	(695,491.83)
本期 / 本年核销	-	-
期末 / 年末余额	700,947.87	860,570.02

(5) 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	款项的性质	期末余额	账龄	占期末余额 合计数的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
济南历下大润发商贸有限公司	货款	7,350,096.95	1年以内	56.57%	465,686.91
烟台振华量贩超市有限公司	货款	763,343.20	1年以内	5.88%	27,718.89
昌邑泓远商贸有限公司	货款	516,913.50	1年以内	3.98%	7,391.86
宁波顺利食品有限公司	货款	421,552.32	1年以内	3.24%	6,028.20
日本吉田号株式会社	货款	319,365.18	1年以内	2.46%	4,566.92
合计		9,371,271.15		72.13%	511,392.78

4、其他应收款

	注	2021年 3月31日	2020年 12月31日
其他	(1)	3,863,383.50	3,263,466.85
合计		3,863,383.50	3,263,466.85

(1) 其他

(a) 按客户类别分析如下:

客户类别	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收第三方款项	4,219,870.00	3,552,963.00
小计	4,219,870.00	3,552,963.00
减: 坏账准备	356,486.50	289,496.15
合计	3,863,383.50	3,263,466.85

(b) 按账龄分析如下:

客户类别	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	2,258,330.00	2,264,323.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	1,908,700.00	1,235,800.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	200.00	200.00
3 年以上	52,640.00	52,640.00
小计	4,219,870.00	3,552,963.00
减: 坏账准备	356,486.50	289,496.15
合计	3,863,383.50	3,263,466.85

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(c) 坏账准备的变动情况

坏账准备	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
期初 / 年初余额	289,496.15	129,247.70
本期 / 本年计提	72,570.00	173,842.45
本期 / 本年收回或转回	(5,579.65)	(13,594.00)
本期 / 本年核销	-	-
期末 / 年末余额	356,486.50	289,496.15

(d) 按款项性质分类情况

款项性质	2021年 3月31日	2020年 12月31日
房租	4,081,250.00	3,384,343.00
其他	138,620.00	168,620.00
小计	4,219,870.00	3,552,963.00
减：坏账准备	356,486.50	289,496.15
合计	3,863,383.50	3,263,466.85

(e) 按欠款方归集的本期期末余额前五名的情况：

单位名称	款项的性质	2021年3月 31日余额	账龄	占期末余额 合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
青岛圣博华康创意策划管理 公司	房租	4,063,000.00	1年以内及1-2年	96.28%	298,585.00
支付宝(中国)网络技术有限 公司	押金	50,000.00	1年以内	1.18%	2,500.00
北京京东叁佰陆拾度电子商 务有限公司	押金	50,000.00	4年以上	1.18%	50,000.00
阿里巴巴丝路有限公司 第一分公司	押金	30,000.00	1年以内	0.71%	1,500.00
许恩光	房租	18,250.00	1年以内	0.43%	912.50
合计		4,211,250.00		99.80%	353,497.50

5、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

项目	2021年3月31日			2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,037,980.88	-	11,037,980.88	11,037,980.88	-	11,037,980.88
合计	11,037,980.88	-	11,037,980.88	11,037,980.88	-	11,037,980.88

(2) 对子公司投资

单位名称	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 3 月 31 日	本期计提 减值准备	本期核销 减值准备	减值准备 期末余额
青岛青食有限公司	9,750,000.00	-	-	9,750,000.00	-	-	-
青岛天源科贸有限公司	1,287,980.88	-	-	1,287,980.88	-	-	-
合计	11,037,980.88	-	-	11,037,980.88	-	-	-

本公司子公司的相关信息参见附注八。

6、 营业收入、营业成本

项目	截至 2021 年 3 月 31 日止三个月期间		截至 2020 年 3 月 31 日止三个月期间	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	93,732,158.87	68,348,664.06	118,573,081.47	88,447,474.02
其他业务	1,379,378.63	669,471.01	921,153.66	382,891.31
合计	95,111,537.50	69,018,135.07	119,494,235.13	88,830,365.33

营业收入明细

项目	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间		截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	93,732,158.87	68,348,664.06	118,573,081.47	88,447,474.02
其他业务	1,379,378.63	669,471.01	921,153.66	382,891.31
合计	95,111,537.50	69,018,135.07	119,494,235.13	88,830,365.33
其中：合同产生的收入	94,314,275.60	68,910,369.49	118,783,517.99	88,722,599.75
房租收入	797,261.90	107,765.58	710,717.14	107,765.58

7. 投资收益

	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,122,589.03	3,501,927.38
债权投资的利息收入	520,722.04	-
合计	1,643,311.07	3,501,927.38

十七、 2021 年 3 月 31 日非经常性损益明细表

项目	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
(1) 计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	55,587.58	61,477.79
(2) 持有交易性金融资产产生的公允价值变动和投资损益, 以及处置交易性金融资产取得的投资收益	1,884,698.62	4,703,352.04
小计	1,940,286.20	4,764,829.83
(3) 所得税影响额	(485,071.55)	(1,191,207.46)
(4) 少数股东权益影响额 (税后)	-	-
合计	1,455,214.65	3,573,622.37

注：上述 (1) - (2) 项各非经常性损益项目按税前金额列示。

十八、净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下:

截至2021年3月31日止三个月期间:

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	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	3.40%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	3.09%	0.22	0.22

截至2020年3月31日止三个月期间:

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	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	4.35%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	3.52%	0.23	0.23

1、每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益的计算过程详见附注六、39。

(2) 扣除非经常性损益后的基本每股收益

扣除非经常性损益后的基本每股收益以扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

	2021 年 3 月 31 日	2020 年 3 月 31 日
归属于本公司普通股股东的合并净利润	16,102,154.98	18,675,270.36
归属于本公司普通股股东的非经常性损益	1,455,214.65	3,573,622.37
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净利润	14,646,940.33	15,101,647.99
本公司发行在外普通股的加权平均数	66,550,000.00	66,550,000.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元 / 股)	0.22	0.23

(3) 稀释每股收益

本公司在报告期内均不存在具有稀释性的潜在普通股。

2、 加权平均净资产收益率的计算过程

(1) 加权平均净资产收益率

加权平均净资产收益率以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数计算：

	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
归属于本公司普通股股东的合并净利润	16,102,154.98	18,675,270.36
归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数	473,711,564.78	429,177,935.75
加权平均净资产收益率	3.40%	4.35%

归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数计算过程如下：

	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
期初归属于本公司普通股股东的合并净资产	465,660,487.29	419,840,300.57
本期归属于本公司普通股股东的合并净利润的影响	8,051,077.49	9,337,635.18
期末归属于本公司普通股股东的合并净资产的 加权平均数	473,711,564.78	429,177,935.75

(2) 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率以扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净利润除以归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数计算：

	截至 2021 年 3 月 31 日 止三个月期间	截至 2020 年 3 月 31 日 止三个月期间
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的 合并净利润	14,646,940.33	15,101,647.99
归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数	473,711,564.78	429,177,935.75
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.09%	3.52%



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110000599649382G



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 台湾港澳投资特殊普通合伙企业

法定代表人 邹俊

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年07月10日
合伙期限 2012年07月10日至 长期

主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层



2021年01月11日

登记编号 关
登记册 秘。

本文件仅用于出具业务报告目的使用，不得作任何其他用途。



证书序号: NO 000421

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

此复印件仅供出具业务报告目的使用, 其他用途无效



会计师事务所 执业证书



名称: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 邹俊
主任会计师:

办公场所: 北京市东长安街1号东方广场

东2座办公楼8层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000241

注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)31号

批准设立日期: 二〇一二年七月五日

发证机关:



中华人民共和国财政部

Ministry of Finance of the People's Republic of China

会计司

2021年06月08日 星期二

请输入关键字

会计司

搜索

返回主站

当前位置: 首页>工作通知

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息 (截至2020年10月10日)

从事证券服务业务会计师事务所备案名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000051421390A	11000243	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020855463270	11000010	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000599649382G	11000241	2020-11-02
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590676050Q	11010148	2020-11-02
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590611484C	11010141	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	9131000005587870XB	31000012	2020-11-02
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	91320200078269333C	32020028	2020-11-02
9	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	914401010827260072	44010079	2020-11-02
10	广东中联信会计师事务所（特殊普通合伙）	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020-11-02
11	和信会计师事务所（特殊普通合伙）	913701000611889323	37010001	2020-11-02
12	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	91350100084343026U	35010001	2020-11-02
13	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	911101050805090096	11000154	2020-11-02
14	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	91310101568093764U	31000006	2020-11-02
15	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	911201160796417077	12010023	2020-11-02
16	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	91440300770329160G	47470029	2020-11-02
17	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	913100000609134343	31000007	2020-11-02
18	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020854927874	11010032	2020-11-02
19	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010856949923XD	11010130	2020-11-02
20	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	91310106086242261L	31000008	2020-11-02
21	深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）	91440300770332722R	47470034	2020-11-02
22	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	91510500083391472Y	51010003	2020-11-02
23	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	91320000085046285W	32000026	2020-11-02
24	唐山市新正会计师事务所（普通合伙）	911302035795687109	13020011	2020-11-02

25	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	913200000831585821	32000010	2020-11-02
26	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	9133000005793421213	33000001	2020-11-02
27	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	911101080896649376	11000374	2020-11-02
28	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	911101085923425568	11010150	2020-11-02
29	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	9161013607340169X2	61010047	2020-11-02
30	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	91110101592354581W	11010136	2020-11-02
31	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	911100000785632412	11010075	2020-11-02
32	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	91110105085458861W	11000102	2020-11-02
33	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）	91370200MA3TGAB979	37020009	2020-11-02
34	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	91110105592343655N	11010156	2020-11-02
35	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	91330000087374063A	33000014	2020-11-02
36	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）	91110102089698790Q	11000162	2020-11-02
37	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	911201166688390414	12010011	2020-11-02
38	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108061301173Y	11010170	2020-11-02
39	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	91420106081978608B	42010005	2020-11-02
40	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	91110102089661664J	11000204	2020-11-02
41	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010108553078XF	11000168	2020-11-02
42	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010208376569XD	11010205	2020-11-02
43	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110102082881146K	11000167	2020-11-02
44	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108089662085K	11000267	2020-11-02
45	中准会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108082889906D	11000170	2020-11-02
46	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	91310114084119251J	31000003	2020-11-02

注：本表信息根据会计师事务所首次备案材料生成，行政机关仅对备案材料完备性进行形式审核，会计师事务所对相关信息的真实、准确、完整负责；为会计师事务所从事证券服务业务备案，不代表对其执业能力的认可。
按照会计师事务所名称首字母排序，排名不分先后。
已备案会计师事务所基本信息、注册会计师基本信息、近三年行政处罚信息详见附件。

附件下载:

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截至2020年10月10日) .xls

发布日期: 2020年11月03日

【大中小】 【打印本页】 【关闭窗口】

网站地图 | 联系我们



主办单位: 中华人民共和国财政部
网站标识码: bm14000001 京ICP备05002860号 京公网安备11010202000006号

技术支持: 财政部信息中心

中华人民共和国财政部 版权所有, 如需转载, 请注明来源



姓 名 王婷
Full name _____
性 别 女
Sex _____
出生日期 1979-01-11
Date of birth _____
工作单位 毕马威华振会计师事务所
Working unit _____
身份证号码 110102790111334
Identity card No. _____



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：
No. of Certificate

110002410119

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

2003 年 07 月 23 日



日 /d

月 /m

年 /y

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.



姓名: 王婷
证书编号: 110002410119



年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书经检验合格
This certificate is valid for
this renewal.



2008年 2月 20日
/y /m /d



2006年 3月 1日
/y /m /d





CPA 任职资格审查合格
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 BICPA
 13CPA007758
 44632285
 2013

CPA 任职资格审查合格
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 BICPA
 12CPA012616
 71365090
 999000092
 2012

CPA 任职资格审查合格
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 BICPA
 10CPA02226
 46636969
 43627793
 2010

CPA 任职资格审查合格
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 BICPA
 15CPA007876
 62732380
 49129520
 2015

CPA 任职资格审查合格
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 BICPA
 11CPA002713
 12534969
 38105633
 2011

CPA 任职资格审查合格
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 BICPA
 14CPA007061
 72830867
 19657613
 2014

注册会计师
 任职资格审查合格
 CPA

CPA 任职资格审查合格
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 BICPA
 16CPA008579
 00114381
 03223758
 2016

09 年 3 月 20 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

毕马威华振会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014年8月20日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年8月20日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d



姓名 张杨
Full name 女
性别 女
Sex
出生日期 1979-1-19
Date of birth
工作单位 毕马威华振会计师事务所
Working unit
身份证号码 410121197901190020
Identity card No.





姓名：张杨
证书编号：110002410389

北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs

证书编号：
No. of Certificate

110002410389

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

2008-6¹³

年 /m /d

09 年 3 月 20 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration



记
itratit
米
o valid



年 月 日
/m /d

年 月 日
/m /d

7

6

367

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年8月20日
/m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年月日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年月日
/m /d