



大牧汗

NEEQ : 839884

上海大牧汗食品股份有限公司

Shanghai Damuhan Foods 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。

公司负责人肖明卫、主管会计工作负责人史荣华及会计机构负责人史荣华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 大信会计师事务所（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	史荣华
电话	021-66517756
传真	021-66517756
电子邮箱	shi.ronghua@damuhan.cn
公司网址	www.damuhan.cn
联系地址	上海市宝山区南大路 30 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	203,039,286.15	262,195,796.08	-22.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	141,341,626.87	154,875,196.85	-8.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.62	1.78	-8.64%
资产负债率%（母公司）	29.67%	41.98%	-
资产负债率%（合并）	30.32%	40.88%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	347,923,003.47	529,468,147.11	-34.29%

归属于挂牌公司股东的净利润	-14,755,102.29	38,104,891.14	-138.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,011,587.91	36,992,083.93	-143.28%
经营活动产生的现金流量净额	21,633,564.83	77,133,674.99	-71.95%
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）	-10.01%	23.65%	-
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）	-10.84%	22.96%	-
基本每股收益（元/股）	-0.17	0.44	-138.45%
（自行添行）			

2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	19,551,280	22.42%	-10,021,675	9,529,605	10.94%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,848,500	9.00%	-7,848,500	-	-	
	董事、监事、高管	8,126,993	9.32%	-7,671,798	455,195	0.52%	
	核心员工	122,400	0.14%	282,340	404,740	0.46%	
有限售条件股份	有限售股份总数	67,652,720	77.58%	9,925,675	77,578,395	89.06%	
	其中：控股股东、实际控制人	46,800,000	53.67%	7,851,900	54,651,900	62.74%	
	董事、监事、高管	38,766,000	44.45%	17,758,305	56,524,305	64.89%	
	核心员工	846,720	0.97%	-11,800	834,920	0.96%	
总股本		87,204,000.00	-	-96,000	87,108,000.00	-	
普通股股东人数							80

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	肖明卫	43,848,500	3,400	43,851,900	50.34%	43,851,900	
2	肖泽宇	11,720,000		11,720,000	13.45%	11,720,000	
3	黄海鹰	10,800,000		10,800,000	12.40%	10,800,000	

4	上海云陞投资管理中心（有限合伙）	7,811,400		7,811,400	8.97%		7,811,400
5	上海毓实投资合伙企业（有限合伙）	4,910,400		4,910,400	5.64%		4,910,400
6	华鑫证券有限责任公司	2,282,400		2,282,400	2.62%		2,282,400
7	宋瑞芸	920,493	-154,394	766,099	0.88%	690,370	75,729
8	侍中	744,540	100	744,640	0.85%	558,405	186,235
9	顾志强	744,000		744,000	0.85%	594,000	150,000
10	张永宏	720,000		720,000	0.83%		720,000
合计		84,501,733	-150,894	84,350,839	96.83%	68,214,675	16,136,164

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东中肖明卫先生与黄海鹰女士系夫妻关系；肖泽宇为肖明卫、黄海鹰之子；上海云陞投资管理中心（有限合伙）的合伙人为肖泽宇、黄海鹰；除此之外，公司其他前十名股东之间不存在关联关系。

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. 会计政策变更及依据

（1）财政部 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

新租赁准则取代了财政部于 2006 年颁布的《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》（财会〔2006〕3 号）中的《企业会计准则第 21 号——租赁》，以及 2006 年颁布的《财政部关于印发〈企业会计准则——应用指南〉的通知》（财会〔2006〕18 号）中的《〈企业会计准则第 21 号——租赁〉应用指南》。

2. 会计政策变更的影响

（1）执行新租赁准则的影响

本公司根据新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整 2021 年年初留存收益：对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择下列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。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

1) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

2) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司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；

3) 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

4) 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况：

合并报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
使用权资产		4,218,017.20	4,218,017.20
负债：			
一年内到期的非流动负债		1,130,014.81	1,130,014.81
租赁负债		3,088,002.39	3,088,002.39

母公司报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
使用权资产		3,174,451.38	3,174,451.38
负债：			
一年内到期的非流动负债		833,159.09	833,159.09
租赁负债		2,341,292.29	2,341,292.29

3. 主要会计估计变更

无。

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产：				
使用权资产		4,218,017.20		
负债：				
一年内到期的非流动负债		1,130,014.81		
租赁负债		3,088,002.39		

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2021 年将江苏大牧汗食品科技有限公司纳入本公司合并范围。该公司 2021 年未发生任何业务，期末净资产及本期净利润均为 0。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用