



ST 北鳕

NEEQ: 838616

黑龙江北鳕食品股份有限公司



年度报告摘要

2022

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。
- 公司负责人王昊阳、主管会计工作负责人潘洪波及会计机构负责人潘洪波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 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	潘泳澄
电话	18604681092
传真	010-53320504
电子邮箱	627596210@qq.com
公司网址	www.sharingpark.cn
联系地址	黑龙江省鹤岗市南山区六合社区 35 委 12 组（平安小区 111-7 室）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

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	上年期末	增减比例%
资产总计	3,453,457.70	3,616,629.22	-4.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,420,017.70	3,596,189.22	-4.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.41	0.43	-4.63%
资产负债率%（母公司）	0.97%	0.57%	-
资产负债率%（合并） （自行添行）	0.97%	0.57%	-

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	979,403.10	-	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-176,171.52	-1,867,159.82	-90.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-176,171.52	-1,868,359.82	-
经营活动产生的现金流量净额	331,715.10	-558.44	59,500.31%
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）	-5.02%	-41.22%	-
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）	-5.02%	-41.25%	-
基本每股收益（元/股）	-0.02	-0.22	-90.91%
（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	4,085,331	49.024%	-4,054,131	31,200	0.3744%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	-	-	200	200	0.0024%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	4,247,999	50.976%	4,054,131	8,302,130	99.6256%
	其中：控股股东、实际控制人	4,247,999	50.976%	4,054,131	8,302,130	99.6256%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		8,333,330.00	-	0	8,333,330.00	-
普通股股东人数						8

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	黑龙江南翔建筑工程集团有限公司	0	4,318,799	4,318,799	51.8256%	4,318,799	0
2	鹤岗市南翔房地产	0	3,983,331	3,983,331	47.8000%	3,983,331	0

	开发有 限责任 公司						
3	田力	19,000	9,000	28,000	0.3360%	0	28,000
4	王海林	2,000	0	2,000	0.0240%	0	2,000
5	肖立	646	0	646	0.0078%	0	646
6	赵立	254	0	254	0.0030%	0	254
7	王昊阳	0	200	200	0.0024%	0	200
8	王方洋	100	0	100	0.0012%	0	100
合计		22,000	8,311,330	8,333,330	100%	8,302,130	31,200

普通股前十名股东间相互关系说明：王昊阳在黑龙江南翔建筑工程集团有限公司担任执行董事兼总经理，黑龙江南翔建筑工程集团有限公司是鹤岗市南翔房地产开发有限责任公司的控股股东。

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

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、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制规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定，对相关会计差错事项进行更正，涉及 2020 年度、2021 年度财务报表及附注。

本公司本期对前期会计报表进行复核时，发现前期会计报表出现重要会计差错。公司按企业会计准则和公司具体会计政策的相关规定进行了自查，经本公司 2023 年 4 月 25 日第四届董事会第十一次会议批准，对前述会计差错进行了追溯调整。

公司于 2020 年出售房产形成应收账款 3,000,000.00 元，合同约定房屋交易过程中产生的一切费用由受让方承担，但公司将代缴的税费计入税金及附加，少计 2020 年 12 月 31 日应收账款原值 531,666.32 元，少计 2020 年度营业收入 531,666.32 元，少计 2020 年 12 月 31 日应收账款坏账准备 26,583.32 元。调增 2020 年 12 月 31 日应收账款净值 505,083.00 元，调增 2020 年 12 月 31 日未分配利润 505,083.00 元，调增 2020 年度营业收入 531,666.32 元，调增 2020 年度信用减值损失-26,583.32 元；2021 年度对应收账款-吉林省科技投资基金有限公司账面净值 2,344,917.00 元全额计提坏账准备，实际应计提 150,000.00 元。由于 2022 年度该笔应收账款全部收回，将 2021 年度多计提的坏账准备 2,194,917.00 元予以更正。调增 2021 年 12 月 31 日应收账款原值 3,000,000.00 元，调增 2021 年 12 月 31 日未分配利润 2,700,000.00 元，调增信用减值损失 2,194,917.00 元。

本次会计差错更正对公司的影响：

公司对上述前期差错采用追溯重述法进行更正，本次会计差错更正能够客观、公允地反应公司的财务状况及经营成果，使公司的会计核算更为准确、合理，符合公司发展的实际情况，不存在损害公司和股东的合法权益。

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 请填写具体原因 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

资产总计	916,629.22	3,616,629.22	5,735,152.44	6,240,235.44
未分配利润	-12,288,804.41	-9,588,804.41	-8,226,727.59	-7,721,644.59
归属于母公司所有者权益合计	896,189.22	3,596,189.22	4,958,266.04	5,463,349.04
所有者权益合计	896,189.22	3,596,189.22	4,819,159.42	5,324,242.42
营业收入			0.00	531,666.32
净利润	-4,062,076.82	-1,867,159.82	-1,355,433.21	-850,350.21
应收账款	0.00	2,700,000.00	2,348,247.00	2,853,330.00
信用减值损失	-3,876,639.02	-1,868,359.82	-1,048,632.70	-1,075,216.02

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

公司董事会认为：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具保留意见的审计报告的专项说明内容能够真实、准确、完整的反映公司实际情况。董事会表示理解，董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施消除审计报告中所指出的对公司的影响。