

证券代码:000716 证券简称:黑芝麻 公告编号:2020-032
南方黑芝麻集团股份有限公司

2020年第一季度报告正文

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外,其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议

来自出席董事姓名	来自出席董事职务	来自出席原因原因	被委托人姓名
刘世红	董事	因公出差	龙朝晖

公司负责人韦清文、主管会计工作负责人李维昌及会计机构负责人(会计主管人员)梁健秋声明:保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	564,097,414.37	950,947,919.20	-40.68%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-26,774,582.11	7,551,758.56	-454.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-28,496,677.24	5,737,301.44	-596.69%
经营活动产生的现金流量净额(元)	81,827,396.06	89,089,736.53	-8.15%
基本每股收益(元/股)	-0.036	0.010	-460.00%
稀释每股收益(元/股)	-0.036	0.010	-460.00%
加权平均净资产收益率	-0.98%	0.28%	-1.26%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产(元)	5,179,612,185.84	5,299,038,797.68	-2.25%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,721,948,392.48	2,756,864,966.93	-1.27%

项目	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-12,063.46	
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)	2,981,910.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-151,121.57	
所得税影响额	704,681.43	
少数股东权益影响额(税后)	391,549.16	
合计	1,722,095.13	---

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及按《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用
公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形

二、报告期股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数及表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股	报告期末普通股股东总数	57,401	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0
前10名普通股股东持股情况				
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限限售条件的股份数量
广西黑五类食品集团有限责任公司	境内非国有法人	30.63%	228,615,396	19,639,958
王耀华	境内自然人	4.47%	33,333,333	0
刘世红	境内自然人	3.97%	29,645,107	22,233,830
韦清文	境内自然人	3.33%	24,420,401	18,617,550
李公衡	境内自然人	1.41%	10,500,000	7,875,000
李汉荣	境内自然人	1.41%	10,500,000	0
李玉琦	境内自然人	1.34%	10,000,000	7,500,000
北京中外名人科技股份有限公司	境内非国有法人	0.93%	6,922,788	0
北京东方华盖创业投资有限公司	境内非国有法人	0.68%	5,079,614	0
杨泽	境内自然人	0.61%	4,573,990	2,972,833

前10名无限售条件股东持股情况	股份种类	数量
广西黑五类食品集团有限责任公司	人民币普通股	208,975,438
王耀华	人民币普通股	33,333,333
李汉荣	人民币普通股	10,500,000
刘世红	人民币普通股	7,411,277
北京中外名人科技股份有限公司	人民币普通股	6,922,788
韦清文	人民币普通股	6,205,850
北京东方华盖创业投资有限公司	人民币普通股	5,079,614
湖南城市投资建设发展有限公司	人民币普通股	3,882,051
广西鼎泰商业投资有限公司	人民币普通股	3,705,000
深圳鼎泰德创财经咨询有限公司	人民币普通股	3,377,682

上述股东关联关系或一致行动的说明:自然人股东韦清文、李汉荣、李汉荣、李玉琦为黑五类集团的股东,存在关联关系;自然人股东韦清文、李汉荣、李汉荣、李玉琦及黑五类集团为一致行动人。除此之外,未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。

前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有):前10名股东中广西黑五类食品集团有限责任公司持有公司股份为228,615,396股,通过普通账户持有218,615,396股,通过信用证券账户持有10,000,000股;北京中外名人科技股份有限公司,持有公司股份为6,922,788股,通过普通账户持有2,788股,通过信用证券账户持有6,920,000股。

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易

2、公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期内主要财务数据、财务指标发生变动情况及原因

证券代码:000716 证券简称:黑芝麻 公告编号:2020-035

南方黑芝麻集团股份有限公司

关于发行股份及支付现金购买标的资产2019年度业绩承诺实现情况说明的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

南方黑芝麻集团股份有限公司(以下简称“公司”、“上市公司”)于2020年4月29日召开了第九届董事会第七次会议、第九届监事会第八次会议,审议通过了《关于发行股份及支付现金购买标的资产2019年度业绩承诺实现情况的议案》,具体情况公告如下:

一、基本情况

(一)交易概述
公司以发行股份和支付现金相结合的方式购买上海礼多多电子商务有限公司(下称“礼多多”)100%的股权(以下简称“本次交易”),其中以发行股份方式支付交易对价的76.85%,以现金方式支付交易对价的23.15%。

(二)交易对手方和交易标的

1、交易对手方
本次交易对手方为刘世红、广西黑五类食品集团有限责任公司、杨泽、北京东方华盖创业投资有限公司、宁波鼎峰明德致和合伙企业(有限合伙)、宁波鼎峰海川投资管理(有限合伙)、深圳海德恒创财经咨询有限公司、上海米地贸易有限公司、南京茂茂毅股权投资合伙企业(有限合伙)、李洪波、北京熙信永辉投资中心(有限合伙)、杭州小咖股权投资合伙企业(有限合伙)、兴业全球基金-上海银亿-兴业基金6号特定客户资产管理计划、北京华盖丰信股权投资合伙企业(有限合伙)、宁波海川担保港区鑫仁股权投资合伙企业(有限合伙)、宁波鼎峰明德正信股权投资合伙企业(有限合伙)、宁波鼎峰海川投资管理(有限合伙)——鼎峰海川新三板1号基金、浙商证券资管-国泰君安-浙商惠新三股自融3号集合资产管理计划、恒天中岩投资管理有限公司、刘世恒、邵顺、郭宏亮、高振岭、樊浩、卢星、高建生、汪志华、曹敬琳、李剑明、陈仲华、刘双、粟以能、江小玲、吉慧平、郭晓璐、周瑞楠、徐凯、黄婧。

2、交易标的
本次交易标的为交易对手方所持有的礼多多公司100%的股权。

(三)交易价格
本次交易标的价格以具有证券业务资格的资产评估机构出具的评估报告的评估结果为基础,经交易各方协商确定。北京中华资产评估师有限公司出具的中华中评报字(2017)第333号《资产评估报告》,以2016年12月31日为评估基准日,礼多多公司全部股东权益的评估值为71,000.00万元。

2016年11月22日,礼多多公司召开第一届董事会第十八次会议审议通过《关于上海礼多多电子商务有限公司购买礼多多公司股票激励计划(草案)的议案》,但在评估基准日(2016年12月31日)礼多多尚未完成股权激励计划的备案工作,本次增资款拟按其应付款项入账。2017年2月,礼多多完成了该次股权激励增资备案和股份支付,增资款相应转入“净资产”。因此,在前述拟购买资产的评估值中并未包括多员工参与股权激励计划的增资款4,276.495万元。此外,交易双方在确定最终成交价格时,将礼多多2016年年度实现现金分红1,496,982.18元计入资产评估值中相应扣除。

经交易各方协商,最终确定礼多多100%股权的交易价格为70,000.00万元。

(四)本次交易的进展及实施情况

2017年9月4日,公司召开2017年第三次临时股东大会,审议通过了本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案。

2017年12月8日,公司收到了中国证券监督管理委员会《关于核准南方黑芝麻集团股份有限公司向刘世红等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2017]2220号),核准公司发行股份购买资产并募集配套资金事宜。

2017年12月22日,礼多多完成股权交割,礼多多变更登记手续并取得了工商行政管理部门依据股权转让变更后重新核发的营业执照。

根据交易各方签署的《南方黑芝麻集团股份有限公司发行股份及支付现金购买上海礼多多电子商务有限公司股权协议》(以下简称“资产购买协议”),在获得中国证券监

督管理委员会核准后,资产购买协议即生效,因此公司将2017年12月8日确定为为企业合并的购买日。

公司于2017年12月1日起委派人员参与礼多多的经营管理,且资产购买协议已于2017年12月8日生效,2017年12月8日为合并购买日,鉴于会计惯例以月度编制财务报表,自2017年12月1日起将礼多多纳入合并报表范围。

二、业绩承诺与补偿

(一)业绩承诺
根据本公司与补偿义务人签署的《盈利预测补偿协议》,补偿义务人同意对礼多多2017年、2018年和2019年的业绩(即经审计的归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润)进行承诺,并就此承担业绩未达到承诺数额时的补偿责任。

礼多多股东刘世红、杨泽、广西黑五类食品集团有限责任公司、19名股权激励股东承诺本次交易项下礼多多公司的盈利承诺期限为3年,礼多多2017年度、2018年度、2019年度净利润分别不低于6,000万元、7,500万元、9,000万元。

北京东方华盖创业投资有限公司等13名股东承诺本次交易项下礼多多的盈利承诺期限为1年,礼多多2017年度净利润数不低于6,000万元。

上述净利润承诺指标多按照中国会计准则编制的且经具有证券、期货业务资格的会计师事务所审计的合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润。

若上述利润补偿期间标的资产实际实现的净利润小于预测净利润数,则由礼多多公司股东刘世红、杨泽、广西黑五类食品集团有限责任公司、其他13名股东、19名股权激励股东根据《盈利预测补偿协议》约定向上市公司进行补偿。

三、业绩补偿

1、业绩补偿

(1)2017年盈利预测补偿
经上市公司聘请的具有证券从业资格的会计师事务所审计后,若礼多多2017年度实际净利润未达到当年业绩承诺时,2017年业绩补偿主体刘世红、杨泽、广西黑五类食品集团有限责任公司、其他13名股东、19名股权激励股东应补偿金额的计算如下:

当年应补偿金额=(截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实际净利润数)÷三年承诺净利润数总计×标的资产总对价-已补偿金额

当年应补偿股份数=当年应补偿金额÷本次发行股份的价格

每一2017年业绩承诺方2017年应补偿股份=当年应补偿股份数×每一2017年业绩承诺方参与本次交易所获得交易对价占当期2017年业绩承诺方本次交易所获得交易对价的总和比例

如业绩承诺方的股份在按照上述方式计算出的补偿股份后不足以补偿的,差额部分由刘世红、杨泽、广西黑五类食品集团有限责任公司、其他13名股东、19名股权激励股东以现金补偿,在需现金补偿时,若尚有未向上述业绩补偿主体支付完毕的现金对价,则先行冲抵所需支付现金对价的金

额。

依据上述计算公式计算结果为负数或零时,按零取值,即已补偿的股份不冲回。

在本次发行的定价基准日至补偿日期间,若本公司发生送股、转股等除权除息事项,则发行价格应进行除权除息处理,补偿数量应据此作相应调整。

(2)2018年、2019年业绩预测补偿
经审计后,若礼多多2018年度、2019年度实际净利润未达到当年业绩承诺时,2018年、2019年业绩补偿主体刘世红、杨泽、广西黑五类食品集团有限责任公司、19名股权激励股东应补偿金额的计算如下:

当年应补偿金额=(截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实际净利润数)÷三年承诺净利润数总计×标的资产总对价-已补偿金额

当年应补偿股份数=当年应补偿金额÷本次发行股份的价格

每一2018年、2019年业绩承诺方2018年、2019年应补偿股份=当年应补偿股份数×当年应补偿股份数

如业绩承诺方的股份在按照上述方式计算出的补偿股份后不足以补偿的,差额部分由刘世红、杨泽、广西黑五类食品集团有限责任公司、其他13名股东、19名股权激励股东根据《盈利预测补偿协议》约定向上市公司进行补偿。

数/每一2018年、2019年业绩承诺方参与本次交易所获得交易对价占当期2018年、2019年业绩承诺方本次交易所获得交易对价的总和比例。

如按照以上方式计算出的补偿股份后不足以补偿的,差额部分由刘世红、杨泽、广西黑五类食品集团有限责任公司、19名股权激励股东以现金补偿,刘世红、杨泽、广西黑五类食品集团有限责任公司、19名股权激励股东应在接到本公司的书面通知后20日内将其应补偿的现金全部支付至本公司指定的银行账户;在需现金补偿时,若尚有未向上述业绩补偿主体支付完毕的现金对价,则先行冲抵所需支付现金对价的金

额。

依据上述计算公式计算结果为负数或零时,按零取值,即已补偿的股份不冲回。

在本次发行的定价基准日至补偿日期间,若本公司发生送股、转股等除权除息事项,则发行价格应进行除权除息处理,补偿数量应据此作相应调整。

三、业绩实现情况及补偿安排

(一)业绩承诺完成情况

单位:人民币万元

项目	2017年度	2018年度	2019年	累计
承诺净利润金额	6,000.00	7,500.00	9,000.00	22,500.00
实现净利润金额	6,416.37	8,017.02	7,536.67	21,970.06
完成率	106.94%	106.89%	83.74%	97.64%
未完成承诺净利润金额	—	—	—	529.94

1、2017年的业绩承诺完成情况

经北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的京永审字(2018)第170143号标准无保留意见审计报告记载,礼多多2018年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润为6,416.37万元,完成了本公司与补偿义务人签署的《盈利预测补偿协议》中规定的礼多多2017年度归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润6,000.00万元的业绩承诺。

2、2018年的业绩承诺完成情况

经北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的京永审字(2019)第170141号标准无保留意见审计报告记载,礼多多2019年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润为8,017.02万元,完成了本公司与补偿义务人签署的《盈利预测补偿协议》中规定的礼多多2018年度归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润7,500.00万元的业绩承诺。

3、2019年的业绩承诺完成情况

经永拓会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的京永审字(2020)第148113号标准无保留意见审计报告记载,礼多多2019年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润为7,536.67万元,未完成本公司与补偿义务人签署的《盈利预测补偿协议》中规定的礼多多2019年度归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润9,000.00万元的业绩承诺。

4、业绩补偿

根据上述结果,礼多多2017-2019年三年累计完成承诺净利润金额21,970.06万元,比承诺的2017-2019年三年累计完成承诺净利润金额22,500.00万元少529.94元,根

1、2017年业绩承诺完成情况

经北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的京永审字(2018)第170143号标准无保留意见审计报告记载,礼多多公司2017年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润为6,416.37万元,完成了本公司与补偿义务人签署的《盈利预测补偿协议》中规定的礼多多公司2017年度归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润6,000.00万元的业绩承诺。

2、2018年业绩承诺完成情况

经北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的京永审字(2019)第170141号标准无保留意见审计报告记载,礼多多公司2018年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润为8,017.02万元,完成了本公司与补偿义务人签署的《盈利预测补偿协议》中规定的礼多多公司2018年度归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润7,500.00万元的业绩承诺。

3、2019年业绩承诺完成情况

经永拓会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的京永审字(2020)第148113号标准无保留意见审计报告记载,礼多多公司2019年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润为7,536.67万元,未完成本公司与补偿义务人签署的《盈利预测补偿协议》中规定的礼多多公司2019年度归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润9,000.00万元的业绩承诺。

(二)补偿安排

1、应补偿金额
根据上述结果,礼多多公司2017-2019年三年累计完成承诺净利润金额21,970.06万元,比承诺的2017-2019年三年累计完成承诺净利润金额22,500.00万元少529.94元,根据本公司与补偿义务人签署的《盈利预测补偿协议》,补偿义务人应补偿本公司16,486,922.57元,应补偿金额计算过程如下:

应补偿金额=(截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实际净利润数)÷三年承诺净利润数总计×标的资产总对价-已补偿金额=(22,500万元-21,970.06万元)/22,500万元×70,000万元=16,486,922.57元。

2、补偿安排

按照公司与补偿义务人签署的《盈利预测补偿协议》,未完成的承诺业绩以回购注销补偿义务人持有的公司股份补偿,如业绩承诺方的股份在按照上述方式计算出的补偿股份后不足以补偿的,差额部分由业绩承诺方以现金补偿。据此,按照公司发行股份购买礼多多股权每股发行价格人民币6.88元计算,补偿义务人应补偿本公司股份=当年应补偿金额/本次发行股份的价格=16,486,922.57元/每股6.88元=2,396,355股。补偿义务人的具体补偿股份情况如下所示:

序号	补偿义务方	各补偿义务方补偿比例	各补偿义务方补偿金额(元)	各补偿义务方补偿股数(股)
1	刘世红	60.2097%	9,926,732.83	1,442,839
2	杨泽	9.2800%	1,531,477.48	222,598
3	黑五类集团	27.9224%	4,603,539.81	669,119
4	刘世恒	0.3632%	59,883.46	8,704
5	邵顺	0.2724%	44,912.57	6,528
6	郭宏亮	0.2724%	44,912.57	6,528

序号	补偿义务方	各补偿义务方补偿比例	各补偿义务方补偿金额(元)	各补偿义务方补偿股数(股)
7	高振玲	0.2724%	44,912.57	6,528
8	樊浩	0.1816%	29,941.75	4,352
9	卢星	0.1453%	23,953.39	3,482
10	高建生	0.1453%	23,953.39	3,482
11	汪志华	0.0908%	14,970.86	2,176
12	曹敬琳	0.0908%	14,970.86	2,176
13	李剑明	0.0908%	14,970.86	2,176
14	陈仲华	0.0908%	14,970.86	2,176
15	刘双	0.0908%	14,970.86	2,176
16	粟以能	0.0908%	14,970.86	2,176
17	江小玲	0.0908%	14,970.86	2,176
18	吉慧平	0.0726%	11,976.68	1,741
19	郭晓璐	0.0726%	11,976.68	1,741
20	郭朝林	0.0726%	11,976.68	1,741
21	徐凯	0.0549%	8,982.53	1,306
22	黄婧	0.0182%	2,994.18	434
合计		100.00%	16,486,922.57	2,396,355

四、回购注销股份的主要内容

1、回购注销股份目的:履行发行股份及支付现金购买资产业绩承诺约定;

2、回购注销股份方式:定向回购补偿义务人所持应补偿股份;

3、回购注销股份价格:人民币1元;

4、回购注销股份数量:2,396,355股;

5、回购注销股份期限:交易对方按照业绩补偿协议约定时间内补偿股份。股东大会审议通过后,公司应在法律规定的时间内对应补偿的股份予以回购注销;

6、回购注销股份对公司的影响:公司本次回购对公司净资产收益率和每股收益有所提升,不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响,也不会影响公司管理团队积极性和稳定性。

五、履行的审批程序

本次回购注销礼多多2019年度未完成业绩承诺对应补偿股份事项已经公司第九届董事会第七次会议和第九届监事会第八次会议审议通过;独立董事也对本事项发表了意见。本事项尚需提交公司董事会审议,股东大会审议本事项时,关联股东需回避表决,且需经出席股东大会的有表决权的股东三分之二以上审议通过。

公司董事会将根据后续进展情况及时履行信息披露义务。

六、备查文件

1、第九届董事会第七次会议决议;

2、第九届监事会第八次会议决议;

3、长城证券股份有限公司关于南方黑芝麻集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之业绩承诺涉及股份补偿的核查意见;

4、永拓会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具的京永审字(2020)第148113号标准无保留意见审计报告。

特此公告

南方黑芝麻集团股份有限公司

董 事 会

二〇二〇年四月三十日

南方黑芝麻集团股份有限公司

董 事 会

二〇二〇年四月三十日