

证券代码:002726 证券简称:龙大美食 公告编号:2026-037

山东龙大美食股份有限公司

2025 年度报告摘要

联合资信评估股份有限公司于2026年2月9日出具了《联合资信评估股份有限公司关于下调山东龙大美食股份有限公司主体及相关债项信用评级公告》(联合(2026)1817号)...

表、合并所有者权益变动表及半年度报告母公司资产负债表、利润表、所有者权益变动表的部分项目详见追溯调整。

三、重要事项 无

山东龙大美食股份有限公司 董事会关于独立董事独立性自查情况的专项意见

根据《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《山东龙大美食股份有限公司章程》《独立董事工作制度》等相关规定...

因此,公司独立董事符合《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《公司章程》《独立董事工作制度》对独立董事的要求。

山东龙大美食股份有限公司 董事会 2026年4月28日

山东龙大美食股份有限公司 第六届董事会第十六次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、会议召开情况 山东龙大美食股份有限公司(以下简称“公司”)第六届董事会第十六次会议于2026年4月28日在公司会议室以现场结合通讯的方式召开...

二、会议审议通过事项 1.审议通过了《2025年度董事会工作报告》 具体内容详见公司《2025年年度报告》中第二节“管理层讨论与分析”及第四节“公司治理、环境与社会责任”部分。

2.审议通过了《2025年度总经理工作报告》 具体内容详见公司《2025年年度报告》中第八节“财务报告”。

3.审议通过了《2025年年度报告全文及摘要》 具体内容详见公司同日在中国证券报《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司2025年年度报告摘要》(公告编号2026-037)及在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司2025年年度报告全文》。

4.审议通过了《2025年度内部控制自我评价报告》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司2025年度内部控制自我评价报告》。

5.审议通过了《2025年度利润分配预案》 具体内容详见公司同日在中国证券报《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于2025年度不进行利润分配的专项说明》(公告编号2026-038)。

6.审议通过了《关于未弥补亏损达到股本总额三分之一的议案》 具体内容详见公司同日在中国证券报《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于未弥补亏损达到股本总额三分之一的公告》(公告编号2026-039)。

7.审议通过了《2025年度内部控制自我评价报告》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司2025年度内部控制自我评价报告》。

8.审议通过了《关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》。

9.审议通过了《关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的报告》。

10.审议通过了《关于制定〈董事、高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司董事、高级管理人员薪酬管理制度》。

11.审议通过了《关于使用自有资金进行现金管理的议案》 具体内容详见公司同日在中国证券报《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于使用自有资金进行现金管理的公告》(公告编号2026-044)。

12.审议通过了《关于独立董事独立性自查情况的专项意见》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司独立董事独立性自查情况的专项意见》。

13.审议通过了《关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的报告》。

14.审议通过了《关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的报告》。

15.审议通过了《关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的报告》。

16.审议通过了《关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的报告》。

17.审议通过了《关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的报告》。

18.审议通过了《关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的报告》。

一、重要提示 本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。 非标准审计意见提示 √适用 □不适用

和信会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了带有持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告,本公司董事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。 董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案 □适用 √不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。 董事会审议通过的本报告期优先利润分配预案 □适用 □不适用

截至报告期末,母公司存在未弥补亏损 经信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,截至2025年12月31日,公司母公司报表未分配利润为-990,241,380.39元,存在未弥补亏损,鉴于公司2025年度母公司未分配利润为负,在充分考虑公司正常经营和持续发展的需要后,公司2025年度拟不派发现金红利,不送红股,不进行公积金转增股本。

二、公司基本情况 1.公司简介 注册地址:山东省潍坊市寿光市圣都大街12121号“龙大美食”大厦7层“龙大美食” 办公地址:山东省潍坊市寿光市圣都大街12121号“龙大美食”大厦7层“龙大美食”

2.报告期主要业务或产品简介 报告期内,公司秉持“一体两翼”发展战略,以食品为主体,以养殖和屠宰为两翼支撑,致力于发展成为中国领先的食品企业,为中国人民健康饮食提供高品质的系统解决方案。

1.食品业务 公司食品业务主要包括预制食品和熟食制品的研发、生产和销售。在研发上,公司打造“三位一体”研发格局,以市场需求为导向,持续加大在产品设计、口味创新、质量控制、保鲜技术和加工工艺的投入,保障产品满足市场需求。

2.屠宰业务 公司屠宰业务主要包括生猪屠宰及鲜冻肉品的加工业务,目前公司拥有莱阳、聊城、潍坊、黑龙江、河南、巴中等8个大中型屠宰场,年生猪屠宰能力达到1,500万头。

3.养殖业务 公司养殖业务主要定位于为食品业把控原材料成本并满足大客户的溯源需求,并根据大客户的需要进行产能的动态调整。

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况 公司于2026年1月30日收到中国证券监督管理委员会山东监管局下发的《关于对山东龙大美食股份有限公司采取责令改正措施的决定》,该决定指出公司可转换公司债券相关募投项目结转固定资产后未停止利息资本化,并将用于临时补充流动资金的募集资金利息资本化,不符合《企业会计准则第17号——借款费用》第六、第十四条的规定,导致相关定期报告信息披露不准确。

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异 √是 □否

2026年4月28日,公司召开了第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于前期差错更正及追溯调整的议案》,此次会计差错更正涉及2025年度一季报报告、半年报报告、三季报报告的合并资产负债表、合并利润表、合并所有者权益变动表及半年度报告母公司资产负债表、利润表、所有者权益变动表的部分项目,不影响现金流量表财务报表列示,具体内容详见公司同日披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》(公告编号2026-048)及《关于前期会计差错更正的财务报表及相关附表》。

4.股本及股东情况 (1)普通股股东和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

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权恢复的优先股数量, 表决权恢复的优先股持股比例. Includes data for 山东龙大美食股份有限公司 and 转融通出借股东.

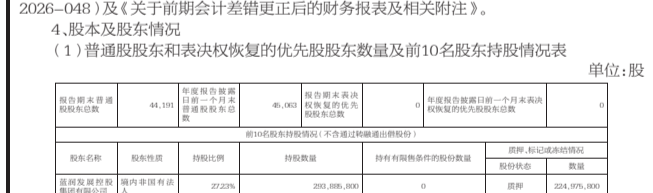
持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况 □适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化 □适用 √不适用

(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

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5.年度报告批准报出日存续的债券情况 √适用 □不适用

Table with 6 columns: 债券名称, 债券简称, 债券代码, 发行日, 到期日, 债券余额(万元). Lists bonds like 龙大转债.

(2)公司债券最新跟踪评级及评级变化情况 联合资信评估股份有限公司于2025年6月26日出具了《山东龙大美食股份有限公司公开发行可转换公司债券2025年跟踪评级报告》(联合(2025)15323号)...

联合资信评估股份有限公司于2025年11月13日出具了《联合资信评估股份有限公司关于下调山东龙大美食股份有限公司主体及相关债项信用评级的公告》(联合(2025)11177号)...

表、合并所有者权益变动表及半年度报告母公司资产负债表、利润表、所有者权益变动表的部分项目详见追溯调整。

三、重要事项 无

山东龙大美食股份有限公司 董事会关于独立董事独立性自查情况的专项意见

根据《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《山东龙大美食股份有限公司章程》《独立董事工作制度》等相关规定...

因此,公司独立董事符合《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《公司章程》《独立董事工作制度》对独立董事的要求。

证券代码:002726 证券简称:龙大美食 公告编号:2026-037

山东龙大美食股份有限公司

2025 年度报告摘要

联合资信评估股份有限公司于2026年2月9日出具了《联合资信评估股份有限公司关于下调山东龙大美食股份有限公司主体及相关债项信用评级公告》(联合(2026)1817号)...

表、合并所有者权益变动表及半年度报告母公司资产负债表、利润表、所有者权益变动表的部分项目详见追溯调整。

三、重要事项 无

山东龙大美食股份有限公司 董事会关于独立董事独立性自查情况的专项意见

根据《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《山东龙大美食股份有限公司章程》《独立董事工作制度》等相关规定...

因此,公司独立董事符合《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《公司章程》《独立董事工作制度》对独立董事的要求。

山东龙大美食股份有限公司 董事会 2026年4月28日

山东龙大美食股份有限公司 第六届董事会第十六次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、会议召开情况 山东龙大美食股份有限公司(以下简称“公司”)第六届董事会第十六次会议于2026年4月28日在公司会议室以现场结合通讯的方式召开...

二、会议审议通过事项 1.审议通过了《2025年度董事会工作报告》 具体内容详见公司《2025年年度报告》中第二节“管理层讨论与分析”及第四节“公司治理、环境与社会责任”部分。

2.审议通过了《2025年度总经理工作报告》 具体内容详见公司《2025年年度报告》中第八节“财务报告”。

3.审议通过了《2025年年度报告全文及摘要》 具体内容详见公司同日在中国证券报《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司2025年年度报告摘要》(公告编号2026-037)及在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司2025年年度报告全文》。

4.审议通过了《2025年度内部控制自我评价报告》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司2025年度内部控制自我评价报告》。

5.审议通过了《2025年度利润分配预案》 具体内容详见公司同日在中国证券报《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于2025年度不进行利润分配的专项说明》(公告编号2026-038)。

6.审议通过了《关于未弥补亏损达到股本总额三分之一的议案》 具体内容详见公司同日在中国证券报《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于未弥补亏损达到股本总额三分之一的公告》(公告编号2026-039)。

7.审议通过了《2025年度内部控制自我评价报告》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司2025年度内部控制自我评价报告》。

8.审议通过了《关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》。

9.审议通过了《关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的报告》。

10.审议通过了《关于制定〈董事、高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司董事、高级管理人员薪酬管理制度》。

11.审议通过了《关于使用自有资金进行现金管理的议案》 具体内容详见公司同日在中国证券报《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于使用自有资金进行现金管理的公告》(公告编号2026-044)。

12.审议通过了《关于独立董事独立性自查情况的专项意见》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司独立董事独立性自查情况的专项意见》。

13.审议通过了《关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的报告》。

14.审议通过了《关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的报告》。

15.审议通过了《关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的报告》。

16.审议通过了《关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的报告》。

17.审议通过了《关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的报告》。

18.审议通过了《关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的报告》。

证券代码:002726 证券简称:龙大美食 公告编号:2026-037

山东龙大美食股份有限公司

2025 年度报告摘要

联合资信评估股份有限公司于2026年2月9日出具了《联合资信评估股份有限公司关于下调山东龙大美食股份有限公司主体及相关债项信用评级公告》(联合(2026)1817号)...

表、合并所有者权益变动表及半年度报告母公司资产负债表、利润表、所有者权益变动表的部分项目详见追溯调整。

三、重要事项 无

山东龙大美食股份有限公司 董事会关于独立董事独立性自查情况的专项意见

根据《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《山东龙大美食股份有限公司章程》《独立董事工作制度》等相关规定...

因此,公司独立董事符合《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《公司章程》《独立董事工作制度》对独立董事的要求。

山东龙大美食股份有限公司 董事会 2026年4月28日

山东龙大美食股份有限公司 第六届董事会第十六次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、会议召开情况 山东龙大美食股份有限公司(以下简称“公司”)第六届董事会第十六次会议于2026年4月28日在公司会议室以现场结合通讯的方式召开...

二、会议审议通过事项 1.审议通过了《2025年度董事会工作报告》 具体内容详见公司《2025年年度报告》中第二节“管理层讨论与分析”及第四节“公司治理、环境与社会责任”部分。

2.审议通过了《2025年度总经理工作报告》 具体内容详见公司《2025年年度报告》中第八节“财务报告”。

3.审议通过了《2025年年度报告全文及摘要》 具体内容详见公司同日在中国证券报《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司2025年年度报告摘要》(公告编号2026-037)及在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司2025年年度报告全文》。

4.审议通过了《2025年度内部控制自我评价报告》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司2025年度内部控制自我评价报告》。

5.审议通过了《2025年度利润分配预案》 具体内容详见公司同日在中国证券报《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于2025年度不进行利润分配的专项说明》(公告编号2026-038)。

6.审议通过了《关于未弥补亏损达到股本总额三分之一的议案》 具体内容详见公司同日在中国证券报《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于未弥补亏损达到股本总额三分之一的公告》(公告编号2026-039)。

7.审议通过了《2025年度内部控制自我评价报告》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司2025年度内部控制自我评价报告》。

8.审议通过了《关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》。

9.审议通过了《关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的报告》。

10.审议通过了《关于制定〈董事、高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司董事、高级管理人员薪酬管理制度》。

11.审议通过了《关于使用自有资金进行现金管理的议案》 具体内容详见公司同日在中国证券报《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于使用自有资金进行现金管理的公告》(公告编号2026-044)。

12.审议通过了《关于独立董事独立性自查情况的专项意见》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司独立董事独立性自查情况的专项意见》。

13.审议通过了《关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的报告》。

14.审议通过了《关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的报告》。

15.审议通过了《关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的报告》。

16.审议通过了《关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的报告》。

17.审议通过了《关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的报告》。

18.审议通过了《关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的议案》 具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《山东龙大美食股份有限公司关于聘任会计师事务所2025年度履职情况评估及审计委员会履行监督职责情况的报告》。

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。 非标准审计意见提示 √适用 □不适用

和信会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了带有持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告,本公司董事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。 董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案 □适用 √不适用

截至报告期末,母公司存在未弥补亏损 经信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,截至2025年12月31日,公司母公司报表未分配利润为-990,241,380.39元,存在未弥补亏损,鉴于公司2025年度母公司未分配利润为负,在充分考虑公司正常经营和持续发展的需要后,公司2025年度拟不派发现金红利,不送红股,不进行公积金转增股本。

二、公司基本情况 1.公司简介 注册地址:山东省潍坊市寿光市圣都大街12121号“龙大美食”大厦7层“龙大美食” 办公地址:山东省潍坊市寿光市圣都大街12121号“龙大美食”大厦7层“龙大美食”

2.报告期主要业务或产品简介 报告期内,公司秉持“一体两翼”发展战略,以食品为主体,以养殖和屠宰为两翼支撑,致力于发展成为中国领先的食品企业,为中国人民健康饮食提供高品质的系统解决方案。

1.食品业务 公司食品业务主要包括预制食品和熟食制品的研发、生产和销售。在研发上,公司打造“三位一体”研发格局,以市场需求为导向,持续加大在产品设计、口味创新、质量控制、保鲜技术和加工工艺的投入,保障产品满足市场需求。

2.屠宰业务 公司屠宰业务主要包括生猪屠宰及鲜冻肉品的加工业务,目前公司拥有莱阳、聊城、潍坊、黑龙江、河南、巴中等8个大中型屠宰场,年生猪屠宰能力达到1,500万头。

3.养殖业务 公司养殖业务主要定位于为食品业把控原材料成本并满足大客户的溯源需求,并根据大客户的需要进行产能的动态调整。

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况 公司于2026年1月30日收到中国证券监督管理委员会山东监管局下发的《关于对山东龙大美食股份有限公司采取责令改正措施的决定》,该决定指出公司可转换公司债券相关募投项目结转固定资产后未停止利息资本化,并将用于临时补充流动资金的募集资金利息资本化,不符合《企业会计准则第17号——借款费用》第六、第十四条的规定,导致相关定期报告信息披露不准确。

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异 √是 □否

2026年4月28日,公司召开了第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于前期差错更正及追溯调整的议案》,此次会计差错更正涉及2025年度一季报报告、半年报报告、三季报报告的合并资产负债表、合并利润表、合并所有者权益变动表及半年度报告母公司资产负债表、利润表、所有者权益变动表的部分项目,不影响现金流量表财务报表列示,具体内容详见公司同日披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》(公告编号2026-048)及《关于前期会计差错更正的财务报表及相关附表》。

4.股本及股东情况 (1)普通股股东和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

Table with 5 columns: 股东名称, 持股数量, 持股比例, 表决权恢复的优先股数量, 表决权恢复的优先股持股比例. Includes data for 山东龙大美食股份有限公司 and 转融通出借股东.

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况 □适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化 □适用 √不适用

(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

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5.年度报告批准报出日存续的债券情况 √适用 □不适用

Table with 6 columns: 债券名称, 债券简称, 债券代码, 发行日, 到期日, 债券余额(万元). Lists bonds like 龙大转债.

(2)公司债券最新跟踪评级及评级变化情况 联合资信评估股份有限公司于2025年6月26日出具了《山东龙大美食股份有限公司公开发行可转换公司债券2025年跟踪评级报告》(联合(2025)15323号)...

联合资信评估股份有限公司于2025年11月13日出具了《联合资信评估股份有限公司关于下调山东龙大美食股份有限公司主体及相关债项信用评级的公告》(联合(2025)11177号)...

表、合并所有者权益变动表及半年度报告母公司资产负债表、利润表、所有者权益变动表的部分项目详见追溯调整。

三、重要事项 无

山东龙大美食股份有限公司 董事会关于独立董事独立性自查情况的专项意见

根据《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《山东龙大美食股份有限公司章程》《独立董事工作制度》等相关规定...

因此,公司独立董事符合《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《公司章程》《独立董事工作制度》对独立董事的要求。

山东龙大美食股份有限公司 董事会 2026年4月28日