



宝海微元

NEEQ : 835723

江西宝海微元再生科技股份有限公司

BOHIGH ZINC PRODUCT CO.,LTD.



年度报告摘要

2019

## 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](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://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。

公司负责人张跃萍、主管会计工作负责人郭远远及会计机构负责人郭远远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 天职国际会计师事务所(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

董事会秘书或信息披露事务负责人	郭远远
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0799-6880886
传真	0799-6888900
电子邮箱	guoyuanyuan@chinabohigh.com
公司网址	<a href="http://www.chinabohigh.com">http://www.chinabohigh.com</a>
联系地址及邮政编码	江西省萍乡市湘东区滨江北路 88 号宝海微元大厦
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	江西省萍乡市湘东区滨江北路 88 号宝海微元大厦

## 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	463,246,013.77	477,390,093.82	-2.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	291,755,902.18	339,309,312.20	-14.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.10	2.44	-13.93%
资产负债率%（母公司）	18.03%	11.98%	-
资产负债率%（合并）	32.80%	24.07%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	375,959,951.93	438,011,883.54	-14.17%
归属于挂牌公司股东的净利润	-33,654,810.02	10,060,773.37	-434.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非	-31,836,816.87	6,282,359.75	-606.77%

经常性损益后的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	5,003,110.21	34,364,580.59	-85.44%
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）	-10.87%	3.01%	-
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）	-10.28%	1.88%	-
基本每股收益（元/股）	-0.24	0.07	-442.86%

## 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	64,086,623	46.11%	0	64,086,623	46.11%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,339,712	2.40%	0	3,339,712	2.40%	
	董事、监事、高管	3,969,747	2.86%	0	3,969,747	2.86%	
	核心员工	3,960,000	2.85%	0	3,960,000	2.85%	
有限售条件股份	有限售股份总数	74,899,377	53.89%	0	74,899,377	53.89%	
	其中：控股股东、实际控制人	33,911,136	24.40%	0	33,911,136	24.40%	
	董事、监事、高管	40,988,241	29.49%	0	40,988,241	29.49%	
	核心员工			0			
总股本		<b>138,986,000</b>	-	<b>0</b>	<b>138,986,000</b>	-	
普通股股东人数							<b>34</b>

## 2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

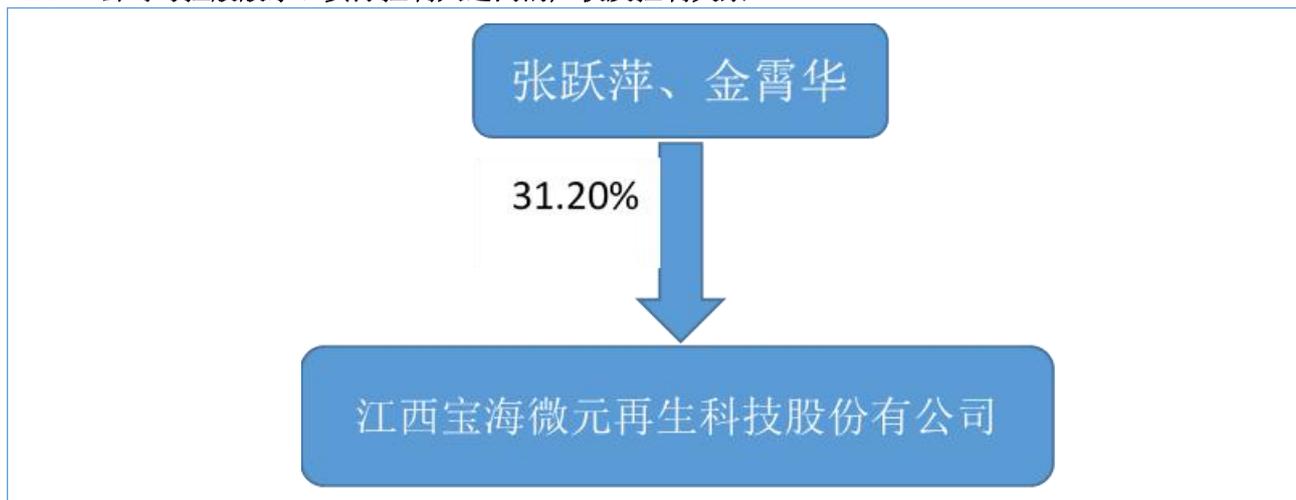
单位：股

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	张跃萍	35,212,848	0	35,212,848	25.3355%	33,911,136	1,301,712
2	吕苏民	12,352,716	0	12,352,716	8.8877%	11,795,787	556,929
3	张涛	12,200,000	0	12,200,000	8.7779%	0	12,200,000
4	徐翀	9,490,000	0	9,490,000	6.828%	8,100,000	1,390,000
5	张征祥	9,301,940	0	9,301,940	6.6927%	8,621,505	680,435
6	金霄华	8,152,000	0	8,152,000	5.8653%	6,114,000	2,038,000
7	萍乡市湘东泉源贸易有限公司	6,000,000	0	6,000,000	4.317%	0	6,000,000
8	庞宪宝	5,781,988	0	5,781,988	4.1601%	4,868,991	912,997
9	萍乡独角兽管理咨询合伙企业（有限合伙）	5,281,000	0	5,281,000	3.7997%	0	5,281,000

10	上海紫源投资管理有限公司-拉萨经济技术开发区紫源创业投资管理中心(有限合伙)	4,000,000	0	4,000,000	2.878%	0	4,000,000
合计		107,772,492	0	107,772,492	77.5419%	73,411,419	34,361,073

前十名股东间/前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:

#### 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



### 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. 本公司自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)以及《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)相关规定,根据累积影响数,调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
资产负债表增加“应收款项融资”科目	合并资产负债表应收款项融资(损失以“—”号填列)期末列示金额 3,764,867.30 元,资产负债表应收款项融资(损失以“—”号填列)期末列示金额 1,614,867.30 元;合并资产负债表应收款项融资(损失以“—”号填列)期初列示金额 6,949,940.00 元,资产负债表应收款项融资(损失以“—”号填列)期初列示金额 4,097,440.00 元;
资产负债表增加“债权投资”、“其他债权投资”	无影响。

投资”、“其他权益工

具投资”科目

利润表增加“信用减值损失（损失以“-”

号填列）”科目

合并利润表信用减值损失（损失以“-”号填列）本期列示金额-744,282.66元，利润表信用减值损失（损失以“-”号填列）本期列示金额-125,747.52元。

2.本公司自2019年1月1日《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）相关规定，会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”	合并资产负债表应收票据期末列示金额0元，期初列示金额0.00元，应收账款期末列示金额15,549,832.32元，期初列示金额15,435,408.06元； 资产负债表应收票据期末列示金额0.00元，期初列示金额0.00元，应收账款期末列示金额5,336,714.49元，期初列示金额4,423,364.88元。
资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”	合并资产负债表应付票据期末列示金额13,454,901.10元，期初无影响，应付账款期末列示金额48,419,297.62元，期初无影响； 资产负债表应付票据期末列示金额6,919,800.00元，期初无影响，应付账款期末列示金额10,318,860.17元，期初无影响。
将减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”	合并利润表资产减值损失（损失以“-”号填列）本期列示金额-6,935,895.11元，上期列示-10,404,914.96元；利润表资产减值损失（损失以“-”号填列）本期列示-4,167,278.69元，上期列示-1,107,355.99元。

3.本公司自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号）相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。该项会计政策变更对报告期财务报表无影响。

4.本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》（财会〔2019〕9号）相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。该项会计政策变更对报告期财务报表无影响。

除上述会计政策变更的情形外，在报告期内未发生其他会计政策变更的情形。

5.5.首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	22,990,054.80	22,990,054.80	
交易性金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
应收票据	6,949,940.00		-6,949,940.00
应收账款	15,435,408.06	15,435,408.06	
应收款项融资		6,949,940.00	6,949,940.00
预付款项	20,610,817.02	20,610,817.02	
其他应收款	5,068,685.78	5,068,685.78	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	165,200,274.24	165,200,274.24	
其他流动资产	27,406,033.56	7,406,033.56	-20,000,000.00
流动资产合计	<u>263,661,213.46</u>	<u>263,661,213.46</u>	
非流动资产			
固定资产	177,768,426.03	177,768,426.03	
在建工程	5,383,888.31	5,383,888.31	
无形资产	21,445,758.51	21,445,758.51	
长期待摊费用	2,683,590.57	2,683,590.57	
递延所得税资产	4,395,303.84	4,395,303.84	
其他非流动资产	2,051,913.10	2,051,913.10	
非流动资产合计	<u>213,728,880.36</u>	<u>213,728,880.36</u>	
资产总计	<u>477,390,093.82</u>	<u>477,390,093.82</u>	
流动负债			
短期借款	32,000,000.00	32,000,000.00	
应付账款	46,222,421.47	46,222,421.47	
预收款项	6,834,715.50	6,834,715.50	
应付职工薪酬	9,125,588.00	9,125,588.00	
应交税费	3,607,452.32	3,607,452.32	
其他应付款	3,319,559.76	3,319,559.76	
其中：应付利息	39,044.02	39,044.02	
一年内到期的非流动负债	4,800,000.00	4,800,000.00	
流动负债合计	<u>105,909,737.05</u>	<u>105,909,737.05</u>	
非流动负债			
递延收益	7,194,169.65	7,194,169.65	

递延所得税负债	1,786,263.44	1,786,263.44
<b>非流动负债合计</b>	<b><u>8,980,433.09</u></b>	<b><u>8,980,433.09</u></b>
<b>负债合计</b>	<b><u>114,890,170.14</u></b>	<b><u>114,890,170.14</u></b>
所有者权益		
股本	138,986,000.00	138,986,000.00
资本公积	122,590,463.38	122,590,463.38
盈余公积	3,115,721.07	3,115,721.07
未分配利润	74,617,127.75	74,617,127.75
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b><u>339,309,312.20</u></b>	<b><u>339,309,312.20</u></b>
少数股东权益	23,190,611.48	23,190,611.48
<b>所有者权益合计</b>	<b><u>362,499,923.68</u></b>	<b><u>362,499,923.68</u></b>
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b><u>477,390,093.82</u></b>	<b><u>477,390,093.82</u></b>

各项目调整情况的说明：本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，根据新金融工具准则要求，将应收票据重分类为应收款项融资；将其他流动资产中银行理财产品重分类至交易性金融资产。具体调整数据详见上表。

#### 母公司资产负债表

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	12,673,533.89	12,673,533.89	
交易性金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
应收票据	4,097,440.00		-4,097,440.00
应收账款	4,423,364.88	4,423,364.88	
应收款项融资		4,097,440.00	4,097,440.00
预付款项	5,805,444.09	5,805,444.09	
其他应收款	123,215,929.62	123,215,929.62	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	43,523,587.60	43,523,587.60	
其他流动资产	20,186,158.41	186,158.41	-20,000,000.00
<b>流动资产合计</b>	<b><u>213,925,458.49</u></b>	<b><u>213,925,458.49</u></b>	
非流动资产			
长期股权投资	83,498,176.00	83,498,176.00	
固定资产	28,182,103.41	28,182,103.41	

在建工程	748,866.46	748,866.46
无形资产	2,965,919.15	2,965,919.15
递延所得税资产	774,645.86	774,645.86
其他非流动资产	865,322.05	865,322.05
<b>非流动资产合计</b>	<b><u>117,035,032.93</u></b>	<b><u>117,035,032.93</u></b>
<b>资产总计</b>	<b><u>330,960,491.42</u></b>	<b><u>330,960,491.42</u></b>
流动负债		
短期借款	8,000,000.00	8,000,000.00
应付账款	10,149,048.57	10,149,048.57
预收款项	3,283,364.82	3,283,364.82
应付职工薪酬	2,411,522.77	2,411,522.77
应交税费	520,622.71	520,622.71
其他应付款	12,390,703.98	12,390,703.98
其中：应付利息	7,144.02	7,144.02
应付股利		
<b>流动负债合计</b>	<b><u>36,755,262.85</u></b>	<b><u>36,755,262.85</u></b>
非流动负债		
递延收益	2,581,006.09	2,581,006.09
递延所得税负债	314,989.54	314,989.54
<b>非流动负债合计</b>	<b><u>2,895,995.63</u></b>	<b><u>2,895,995.63</u></b>
<b>负债合计</b>	<b><u>39,651,258.48</u></b>	<b><u>39,651,258.48</u></b>
所有者权益		
股本	138,986,000.00	138,986,000.00
资本公积	121,328,612.37	121,328,612.37
盈余公积	3,115,721.07	3,115,721.07
未分配利润	27,878,899.50	27,878,899.50
<b>所有者权益合计</b>	<b><u>291,309,232.94</u></b>	<b><u>291,309,232.94</u></b>
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b><u>330,960,491.42</u></b>	<b><u>330,960,491.42</u></b>

各项目调整情况的说明：本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，根据新金融工具准则要求，将应收票据重分类为应收款项融资；将其他流动资产中银行理财产品重分类至交易性金融资产。具体调整数据详见上表。

### 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
交易性金融资产		20,000,000.00		
其他流动资产	27,406,033.56	7,406,033.56		
应收账款与应收票据	22,385,348.06			
应收票据				
应收账款		15,435,408.06		
应收款项融资		6,949,940.00		
减：资产减值损失	10,404,914.96			
加：资产减值损失 （损失以“-”号填列）		-10,404,914.96		

### 3.3 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2018年3月6日山东宝海再生资源开发有限公司一届三次股东会扩大会议决议由于政府许可无法办理，拟停止经营山东宝海再生资源开发有公司，同意成立清算小组，对山东宝海进行清算。2019年6月6日山东宝海完成工商登记注销，从其注销之日起即退出合并范围。

2017年5月24日宝海微元2016年年度股东大会会议通过在江苏省高邮市设立全资子公司的决议，江苏宝海环保科技有限公司于2019年9月30日取得营业执照。其注册资本为12,000万元,实收资本为0；宝海微元持股100%，从其成立之日起即纳入合并范围。

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用 √不适用

江西宝海微元再生科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十八日