



海尚环境

NEEQ : 833595

湖南海尚环境生物科技股份有限公司

Hunan haishang Environmental



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。

公司负责人李新平、主管会计工作负责人何书强及会计机构负责人李文静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	李新平
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	-
电话	86-731-88539178
传真	86-731-85531078 转 8002
电子邮箱	50236724@qq.com
公司网址	www.hysoc.com
联系地址及邮政编码	湖南省长沙市岳麓区高新开发区尖山路 39 号中电软件园第一期 5 栋 N 单元 201 号房，410205
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	147,831,339.57	136,718,190.10	8.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,017,628.44	72,675,586.40	-13.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.34	1.55	-13.55%
资产负债率%（母公司）	53.16%	38.36%	-
资产负债率%（合并）	53.29%	42.33%	-
（自行添行）			

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	41,064,113.37	33,708,783.23	21.82%
归属于挂牌公司股东的净利润	-9,657,957.96	-3,597,532.64	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,517,740.17	-5,219,023.28	-
经营活动产生的现金流量净额	14,527,580.66	-6,093,802.50	-
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）	-14.23%	-4.83%	-
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）	-16.98%	-7.01%	-
基本每股收益（元/股）	-0.21	-0.08	-
（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	28,805,000	61.42%	0	28,805,000	61.42%
	其中：控股股东、实际控制人	8,680,000	18.51%	0	8,680,000	18.51%
	董事、监事、高管	245,000	0.52%	0	245,000	0.52%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	18,095,000	38.58%	0	18,095,000	38.58%
	其中：控股股东、实际控制人	17,360,000	37.01%	0	17,360,000	37.01%
	董事、监事、高管	735,000	1.57%	0	735,000	1.57%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		46,900,000	-	0	46,900,000	-
普通股股东人数						11

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	湖南海尚环保投资有限公司	26,040,000		26,040,000	55.52%	17,360,000	8,680,000
2	上海联升承业创业投资有限	7,700,000		7,700,000	16.42%		7,700,000

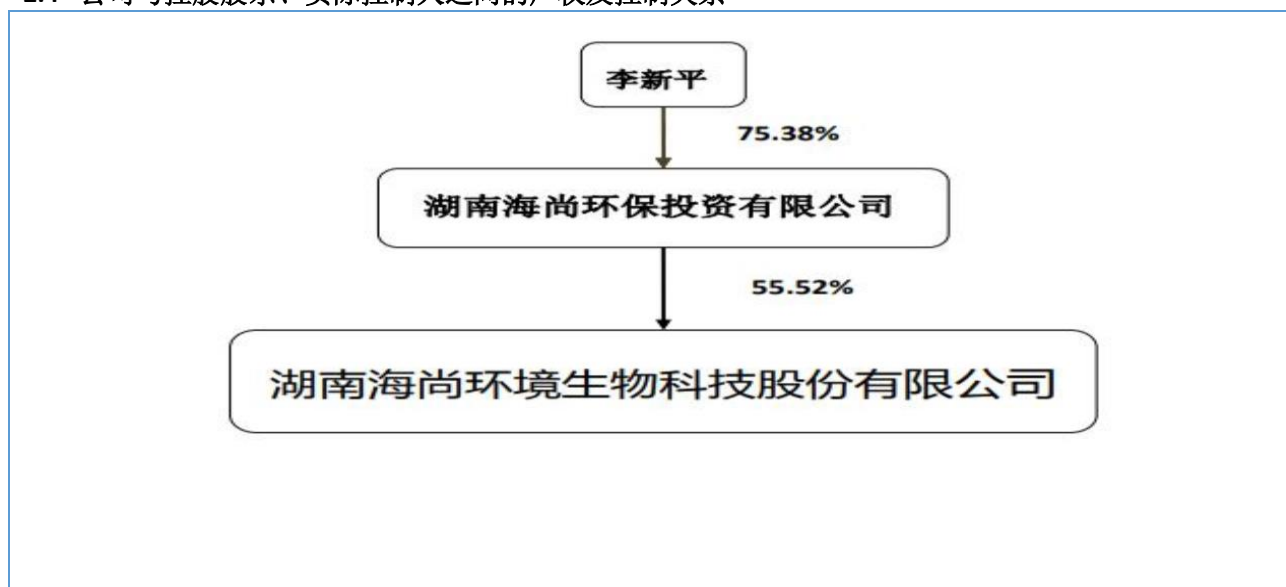
	公司						
3	湖南唐人神控股投资股份有限公司	4,712,000	-102,000	4,610,000	9.83%		4,610,000
4	长沙兴嘉生物工程股份有限公司	2,100,000		2,100,000	4.48%		2,100,000
5	赵明	1,500,000		1,500,000	3.20%		1,500,000
6	张智红	980,000		980,000	2.10%		980,000
7	曹剑波	980,000		980,000	2.10%	735,000	245,000
8	李铭	980,000		980,000	2.10%		980,000
9	左玉玲	788,000	102,000	890,000	1.90%		890,000
10	湖南山业投资咨询有限公司	700,000		700,000	1.50%		700,000
合计		46,480,000	0	46,480,000	99.15%	18,095,000	28,385,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

左玉玲系湖南海尚环保投资有限公司控股人李新平先生夫人；

湖南山业投资咨询有限公司系湖南唐人神控股投资股份有限公司股东。

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、会计政策的变更

(1) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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。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
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	合并资产负债表：期末应收票据无影响，应收账款列示金额 13,772,181.66 元； 期初应收票据无影响，应收账款列示金额 25,816,089.90 元 资产负债表：期末应收票据无影响，应收账款列示金额 6,721,606.61 元；期初 应收票据无影响，应收账款列示金额 17,786,125.85 元
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	合并资产负债表：期末应付票据无影响，应付账款列示金额 34,124,658.77 元； 期初应付票据无影响，应付账款列示金额 19,144,550.31 元 资产负债表：期末应付票据无影响，应付账款列示金额 31,294,651.15 元；期初 应付票据无影响，应付账款列示金额 16,873,416.17 元
“资产减值损失”项目位置下移， 作为加项，损失以“-”填列	合并利润表：本期资产减值损失列示金额-183,230.47 元，上期资产减值损失列 示金额-3,528,986.77 元； 利润表：本期资产减值损失列示金额-183,230.47 元，上期资产减值损失列示金 额-3,133,841.14 元。

(2) 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) 以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 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
根据新金融工具准则，将无控制、 无共同控制、无重大影响的投资从 可供出售金融资产调至其他权益 工具投资	合并资产负债表：其他权益工具投资期末无影响，期初列示金额 500,000.00 元 资产负债表：其他权益工具期末无影响，期初列示金额 500,000.00 元
新增“信用减值损失”报表项目	合并利润表：本期信用减值损失列示金额-4,984,569.03 元 利润表：本期信用减 值损失列示金额-4,258,639.85 元

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行《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, 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, 根据准则规定进行调整。该项会计政策变更对本期财务报表无影响。

(4) 本公司自2019年6月17日起执行《企业会计准则第12号—债务重组》(财会〔2019〕9号) 相关规定, 对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组, 根据准则规定进行调整。该项会计政策变更对本期财务报表无影响。

2、会计估计的变更

本公司本期无会计估计变更。

3、前期会计差错更正

本公司本期无前期会计差错更正。

4、首次执行新金融工具准则调整首次执行当期期初财务报表相关项目情况

(1) 合并资产负债表

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	1,106,550.46	1,106,550.46	
应收账款	25,816,089.90	25,816,089.90	
预付款项	325,183.54	325,183.54	
其他应收款	1,254,147.16	1,254,147.16	
存货	10,657,084.12	10,657,084.12	
其他流动资产	651,410.45	651,410.45	
流动资产合计	<u>39,810,465.63</u>	<u>39,810,465.63</u>	
非流动资产:			
可供出售金融资产	500,000.00		-500,000.00
其他权益工具投资		500,000.00	500,000.00
固定资产	11,156,889.92	11,156,889.92	
在建工程	4,211,394.24	4,211,394.24	
无形资产	61,763,439.34	61,763,439.34	
递延所得税资产	1,399,410.97	1,399,410.97	
其他非流动资产	17,876,590.00	17,876,590.00	
非流动资产合计	<u>96,907,724.47</u>	<u>96,907,724.47</u>	
资产总计	<u>136,718,190.10</u>	<u>136,718,190.10</u>	
流动负债:			
短期借款	6,500,000.00	6,500,000.00	

应付账款	19,144,550.31	19,144,550.31
预收款项	9,945,253.50	9,945,253.50
应付职工薪酬	580,776.57	580,776.57
应交税费	639,907.24	639,907.24
其他应付款	11,152,478.05	11,152,478.05
其中：应付利息		
应付股利		
一年内到期的非流动		
负债	3,513,197.75	3,513,197.75
流动负债合计	<u>51,476,163.42</u>	<u>51,476,163.42</u>
非流动负债：		
长期借款	5,310,487.17	5,310,487.17
预计负债	1,086,897.30	1,086,897.30
非流动负债合计	<u>6,397,384.47</u>	<u>6,397,384.47</u>
负债合计	<u>57,873,547.89</u>	<u>57,873,547.89</u>
所有者权益：		
股本	46,900,000.00	46,900,000.00
资本公积	12,450,031.33	12,450,031.33
盈余公积	1,773,197.61	1,773,197.61
未分配利润	11,552,357.46	11,552,357.46
归属于母公司股东权益	<u>72,675,586.40</u>	<u>72,675,586.40</u>
合计		
少数股东权益	6,169,055.81	6,169,055.81
所有者权益合计	<u>78,844,642.21</u>	<u>78,844,642.21</u>
负债和所有者权益总计	<u>136,718,190.10</u>	<u>136,718,190.10</u>

(2) 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	755,861.94	755,861.94	
应收账款	17,786,125.85	17,786,125.85	
其他应收款	1,106,793.69	1,106,793.69	
存货	3,684,473.38	3,684,473.38	
其他流动资产	215,097.21	215,097.21	
流动资产合计	<u>23,548,352.07</u>	<u>23,548,352.07</u>	

非流动资产：

可供出售金融资产	500,000.00		-500,000.00
其他权益工具投资		500,000.00	500,000.00
长期股权投资	4,222,304.54	4,222,304.54	
固定资产	10,853,976.60	10,853,976.60	
无形资产	61,763,439.34	61,763,439.34	
递延所得税资产	1,399,705.45	1,399,705.45	
其他非流动资产	17,876,590.00	17,876,590.00	
非流动资产合计	<u>96,616,015.93</u>	<u>96,616,015.93</u>	
资产总计	<u>120,164,368.00</u>	<u>120,164,368.00</u>	

流动负债：

短期借款	2,000,000.00	2,000,000.00	
应付账款	16,873,416.17	16,873,416.17	
预收款项	5,308,713.50	5,308,713.50	
应付职工薪酬	500,525.95	500,525.95	
应交税费	202,720.40	202,720.40	
其他应付款	11,299,509.82	11,299,509.82	
其中：应付利息			
应付股利			
一年内到期的非流动负债	3,513,197.75	3,513,197.75	
流动负债合计	<u>39,698,083.59</u>	<u>39,698,083.59</u>	

非流动负债：

长期借款	5,310,487.17	5,310,487.17	
预计负债	1,086,897.30	1,086,897.30	
非流动负债合计	<u>6,397,384.47</u>	<u>6,397,384.47</u>	
负债合计	<u>46,095,468.06</u>	<u>46,095,468.06</u>	

所有者权益：

股本	46,900,000.00	46,900,000.00	
资本公积	12,568,547.31	12,568,547.31	
盈余公积	1,773,197.61	1,773,197.61	
未分配利润	12,827,155.02	12,827,155.02	
所有者权益合计	<u>74,068,899.94</u>	<u>74,068,899.94</u>	
负债和所有者权益总计	<u>120,164,368.00</u>	<u>120,164,368.00</u>	

5、首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

根据新金融工具准则，公司将无控制、无共同控制、无重大影响的投资计入其他权益工具投资。

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
应收票据及应收账款	25,816,089.90			
应收账款		25,816,089.90		
应付票据及应付账款	19,144,550.31			
应付账款		19,144,550.31		
资产减值损失	3,528,986.77			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,528,986.77		

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2019年10月，本公司与邵阳县城市建设投资经营有限公司、毅康科技有限公司出资组建邵阳县海尚生态农业科技有限公司，其中本公司持股85.50%，自成立之日起纳入合并。

除上述新设子公司导致的合并范围变动外，本期无其他合并范围变动的情况。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用