



鄱湖股份
股票代码：835786

鄱湖股份

NEEQ : 835786

南昌市鄱阳湖农牧渔产业发展股份有限公司
NanChang PoyangLake Agriculture And



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。

公司负责人刘金水、主管会计工作负责人陈先平及会计机构负责人王慧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 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	关晨
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	
电话	0791-88611087
传真	0791-85868833
电子邮箱	jxphsc@sina.com
公司网址	www.jxphsc.com
联系地址及邮政编码	南昌市南昌县蒋巷中大道农副产品加工园区 6 号，邮编：330224
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	南昌市南昌县蒋巷中大道农副产品加工园区 6 号办公大楼董事会秘书办公室

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	73,245,391.90	102,349,674.21	-28.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,118,614.88	32,976,326.17	-93.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.078	1.20	-93.5%
资产负债率%（母公司）	97.11%	67.78%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	76,196,851.62	62,181,921.70	22.54%
归属于挂牌公司股东的净利润	-30,857,711.29	-2,981,824.01	-934.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,540,242.96	-3,973,761.59	-
经营活动产生的现金流量净额	2,332,131.09	-787,029.49	396.32%
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）	-175.85%	-8.65%	-
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）	-71.46%	-11.53%	-
基本每股收益（元/股）	-1.14	-0.11	-936.36%
（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	12,221,500	45.26%	2,022,000	14,243,500	52.75%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,346,500	19.80%	2,022,000	7,368,500	27.29%	
	董事、监事、高管	4,085,500	15.13%	0	4,085,500	15.13%	
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	14,778,500	54.74%	-2,022,000	12,756,500	47.25%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,778,500	54.74%	-2,022,000	12,756,500	47.25%	
	董事、监事、高管	12,256,500	45.39%	0	12,256,500	45.39%	
	核心员工						
总股本		27,000,000	-	0	27,000,000	-	
普通股股东人数							12

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

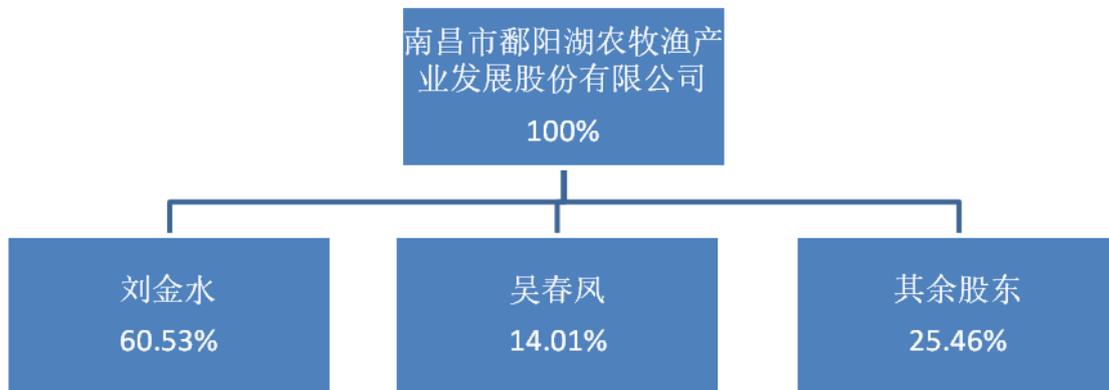
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘金水	16,342,000	0	16,342,000	60.52%	12,256,500	4,085,500
2	吴春风	3,783,000	0	3,783,000	14.01%	500,000	3,283,000
3	陈琳	1,100,000	0	1,100,000	4.07%	0	1,100,000
4	胡小飞	1,050,000	0	1,050,000	3.89%	0	1,050,000
5	刘玲	855,000	0	855,000	3.17%	0	855,000
6	熊丽舜	750,000	0	750,000	2.78%	0	750,000
7	张志平	750,000	0	750,000	2.78%	0	750,000

8	万健龙	750,000	0	750,000	2.78%	0	750,000
9	钟国煌	570,000	0	570,000	2.11%	0	570,000
10	尹小洲	450,000	0	450,000	1.67%	0	450,000
合计		26,400,000	0	26,400,000	97.78%	12,756,500	13,643,500

普通股前十名股东间相互关系说明：股东刘金水、吴春风为夫妻关系，其他股东之间无关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

股权结构图如下：



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执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》（财会【2019】8号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》（财会【2019】9号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

③采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《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）。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

报表项目	2018年12月31日账面价值	2019年1月1日账面价值
资产：	-	-
其中：应收票据	-	-
应收账款	-	9,718,164.43
应收票据及应收账款	9,718,164.43	-
负债：	-	-
其中：应付票据	-	-
应付账款	-	11,430,663.35
应付票据及应付账款	11,430,663.35	-

④执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”）。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

A. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表的影响：

报表项目	2018年12月31日账面价值	2019年1月1日账面价值
资产：	-	-
其中：可供出售金融资产（a）	2,500,000.00	-
其他非流动金融资产（b）	-	2,500,000.00

B. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量改变对上述金融资产项目账面价值的影响：

（a）可供出售金融资产

报表项目	2018年12月31日 账面价值	重分类	重新计量	2019年1月1日账面 价值
可供出售金融资产	2,500,000.00	-	-2,500,000.00	-
转出至其他非流动金融资产	-	-	2,500,000.00	2,500,000.00

(b) 其他非流动金融资产

报表项目	2018年12月31日 账面价值	重分类	重新计量	2019年1月1日账面 价值
其他非流动金融资产	-	-	2,500,000.00	2,500,000.00
自可供出售金融资产转入	2,500,000.00	-	-2,500,000.00	-

C. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对金融资产减值准备的影响：无。

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	0.00	0.00	50,000.00	0.00
应收账款	0.00	9,718,164.43	8,269,380.94	0.00
应收票据及应收账款	9,718,164.43	0.00	0.00	8,319,380.94
应付账款	0.00	11,430,663.35	11,467,000.60	0.00
应付票据及应付账款	11,430,663.35	0.00	0.00	11,467,000.60

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

董事会就非标准审计意见的说明：

上述带持续经营重大不确定性段落的无保留意见所涉及事项不违反企业会计准则及其相关信息披露规范性规定。

公司董事会认为，公司 2019 年严重亏损原因主要在于自然干旱导致盘亏，造成营业外损失，带持续经营重大不确定性段落的无保留意见所涉及事项不违反企业会计准则及其相关信息披露规范性规定。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，出具带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2019 年度财务状况、经营成果及现金流量。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。