

证券代码:002476

证券简称:宝莫股份

公告编号:2019-41

山东宝莫生物化工股份有限公司关于深圳证券交易所年报问询函回复的公告

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

山东宝莫生物化工股份有限公司(以下简称“公司”)2019年5月22日收到深圳证券交易所中小板公司管理部下发的《关于山东宝莫生物化工股份有限公司2018年年报的问询函》(中小板年报问询函[2019]第196号)。经认真阅读和分析,根据相关要求对问询函提出的问题逐一进行了自查核实,公司年审会计师就相关问题进行了核查并出具了书面说明。

公司已对问询函中的问题向深圳证券交易所进行了回复,现就回复内容披露如下:

1. 年报披露,报告期内,公司实现营业收入44,989.07万元,较上年同期增长9.78%;实现归属于上市公司股东的净利润(以下简称“净利润”)—2,642.46万元,较上年同期减少3,293.16%;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润—1,434.39万元,较上年同期减少153.44%。

(1) 请结合报告期内行业情况、产品销量、价格走势、成本费用、毛利率、非经常性损益等的变化情况,说明本年度净利润降幅较大的原因;

回复:

影响净利润指标变动的主要财务数据

(单位:万元)

项目	本期金额	上期金额	变动%
合井	44,989.07	40,989.07	—9.78%
营业收入	39,893.07	35,360.94	—12.79%
营业成本	5,096.00	5,614.21	—9.23%
毛利额	11,923.76	13,707.90	—2.37%
销售费用	1,918.12	1,880.02	4.36%
管理费用	3,602.88	7,252.62	—50.32%
投资收益	—614.96	5,642.00	—114.70%
资产减值损失	11,696.17	—278.87	—203.75%
净利润	—26,462.46	827.04	—3293.16%
非经常性损益	—12,061.19	6,488.06	—285.90%
扣除非经常性损益的净利润	—14,347.42	—5,661.03	—153.44%

1. 营业收入较上年同期增加9.78%,主要是化学品营业收入较上年同期增加155.65亿元,报告期公司顺利开拓市场,国内外客户均有新增,产品销量增加,同时,产品价格震荡上涨,产品售价普遍上涨,业务处理费用形成收入2,540.68万元,公司营业收入有所提升。

2. 营业成本较上年同期增加12.79%,主要是化学品业务主要原材料丙烯腈采购价格上涨致使成本上涨。本期水处理业务产生营业成本3,340.30万元。

3. 毛利额较上年同期降低2.37%,主要是因原材料丙烯腈采购价格上涨幅度高于产品售价上涨幅度。

4. 销售费用较上年同期增加4.36%,主要是产品销量增加,销售运杂费增加。

5. 管理费用较上年同期下降50.32%,主要是因公司进行大额资产减值准备,导致本期管理费用下降。

6. 投资收益较上年同期减少,主要是2017年公司处置子公司产生投资收益6,488.06万元,本期无处置长期股权投资事项。

7. 资产减值损失较上年增加11,696.17万元,较上年同期增加11,974.04万元,同比增长1293.75%,主要是新疆春油田油含水处理业务形成资产减值准备9,453.93万元,其中:子公司新疆宝莫环境工程有限公司(以下简称“新疆宝莫”)按资产组合计提资产减值准备9,420.26万元,其中对固定资产计提减值准备1,763.37万元,对无形资产计提减值准备243.90万元;子公司广东宝莫生物化工有限公司(以下简称“广东宝莫”)对在建工程计提减值准备278.56万元。请详细列示公司固定资产减值准备在1年内,客户资信状态良好,能以合同约定的信用期限正常收款,对个别客户预计无法收回的应收账款及坏账准备进行了坏账准备。因此,公司认为对应收账款分类计提坏账准备的依据是充分的、合理的,会计提坏账准备。

8. 营业外收入较上年同期增加12.79%,主要是化学品业务主要原材料丙烯腈采购价格上涨致使成本上涨。本期水处理业务产生营业成本3,340.30万元。

9. 营业外支出较上年同期增加3,293.16%,主要是因原材料丙烯腈采购价格上涨致使成本上涨。本期水处理业务产生营业外支出3,293.16%;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润—3,447.42万元,较上年同期减少153.44%。

(2) 请结合报告期行业情况、产品销量、价格走势、成本费用、毛利率、非经常性损益等的变化情况,说明本年度净利润降幅较大的原因;

回复:

影响净利润指标变动的主要财务数据

(单位:万元)

项目	本期金额	上期金额	变动%
合井	44,989.07	40,989.07	—9.78%
营业收入	39,893.07	35,360.94	—12.79%
营业成本	5,096.00	5,614.21	—9.23%
毛利额	11,923.76	13,707.90	—2.37%
销售费用	1,918.12	1,880.02	4.36%
管理费用	3,602.88	7,252.62	—50.32%
投资收益	—614.96	5,642.00	—114.70%
资产减值损失	11,696.17	—278.87	—203.75%
净利润	—26,462.46	827.04	—3293.16%
非经常性损益	—12,061.19	6,488.06	—285.90%
扣除非经常性损益的净利润	—14,347.42	—5,661.03	—153.44%

1. 营业收入较上年同期增加9.78%,主要是化学品营业收入较上年同期增加155.65亿元,报告期公司顺利开拓市场,国内外客户均有新增,产品销量增加,同时,产品价格震荡上涨,产品售价普遍上涨,业务处理费用形成收入2,540.68万元,公司营业收入有所提升。

2. 营业成本较上年同期增加12.79%,主要是化学品业务主要原材料丙烯腈采购价格上涨致使成本上涨。本期水处理业务产生营业成本3,340.30万元。

3. 毛利额较上年同期降低2.37%,主要是因原材料丙烯腈采购价格上涨幅度高于产品售价上涨幅度。

4. 销售费用较上年同期增加4.36%,主要是产品销量增加,销售运杂费增加。

5. 管理费用较上年同期下降50.32%,主要是因公司进行大额资产减值准备,导致本期管理费用下降。

6. 投资收益较上年同期减少,主要是2017年公司处置子公司产生投资收益6,488.06万元,本期无处置长期股权投资事项。

7. 资产减值损失较上年增加11,696.17万元,较上年同期增加11,974.04万元,同比增长1293.75%,主要是新疆春油田油含水处理业务形成资产减值准备9,453.93万元,其中:子公司新疆宝莫环境工程有限公司(以下简称“新疆宝莫”)按资产组合计提资产减值准备9,420.26万元,其中对固定资产计提减值准备1,763.37万元,对无形资产计提减值准备243.90万元;子公司广东宝莫生物化工有限公司(以下简称“广东宝莫”)对在建工程计提减值准备278.56万元。请详细列示公司固定资产减值准备在1年内,客户资信状态良好,能以合同约定的信用期限正常收款,对个别客户预计无法收回的应收账款及坏账准备进行了坏账准备。因此,公司认为对应收账款分类计提坏账准备的依据是充分的、合理的,会计提坏账准备。

8. 营业外收入较上年同期增加12.79%,主要是化学品业务主要原材料丙烯腈采购价格上涨致使成本上涨。本期水处理业务产生营业成本3,340.30万元。

9. 营业外支出较上年同期增加3,293.16%,主要是因原材料丙烯腈采购价格上涨致使成本上涨。本期水处理业务产生营业外支出3,293.16%;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润—3,447.42万元,较上年同期减少153.44%。

(3) 请结合报告期行业情况、产品销量、价格走势、成本费用、毛利率、非经常性损益等的变化情况,说明本年度净利润降幅较大的原因;

回复:

影响净利润指标变动的主要财务数据

(单位:万元)

项目	本期金额	上期金额	变动%
合井	44,989.07	40,989.07	—9.78%
营业收入	39,893.07	35,360.94	—12.79%
营业成本	5,096.00	5,614.21	—9.23%
毛利额	11,923.76	13,707.90	—2.37%
销售费用	1,918.12	1,880.02	4.36%
管理费用	3,602.88	7,252.62	—50.32%
投资收益	—614.96	5,642.00	—114.70%
资产减值损失	11,696.17	—278.87	—203.75%
净利润	—26,462.46	827.04	—3293.16%
非经常性损益	—12,061.19	6,488.06	—285.90%
扣除非经常性损益的净利润	—14,347.42	—5,661.03	—153.44%

1. 营业收入较上年同期增加9.78%,主要是化学品营业收入较上年同期增加155.65亿元,报告期公司顺利开拓市场,国内外客户均有新增,产品销量增加,同时,产品价格震荡上涨,产品售价普遍上涨,业务处理费用形成收入2,540.68万元,公司营业收入有所提升。

2. 营业成本较上年同期增加12.79%,主要是化学品业务主要原材料丙烯腈采购价格上涨致使成本上涨。本期水处理业务产生营业成本3,340.30万元。

3. 毛利额较上年同期降低2.37%,主要是因原材料丙烯腈采购价格上涨幅度高于产品售价上涨幅度。

4. 销售费用较上年同期增加4.36%,主要是产品销量增加,销售运杂费增加。

5. 管理费用较上年同期下降50.32%,主要是因公司进行大额资产减值准备,导致本期管理费用下降。

6. 投资收益较上年同期减少,主要是2017年公司处置子公司产生投资收益6,488.06万元,本期无处置长期股权投资事项。

7. 资产减值损失较上年增加11,696.17万元,较上年同期增加11,974.04万元,同比增长1293.75%,主要是新疆春油田油含水处理业务形成资产减值准备9,453.93万元,其中:子公司新疆宝莫环境工程有限公司(以下简称“新疆宝莫”)按资产组合计提资产减值准备9,420.26万元,其中对固定资产计提减值准备1,763.37万元,对无形资产计提减值准备243.90万元;子公司广东宝莫生物化工有限公司(以下简称“广东宝莫”)对在建工程计提减值准备278.56万元。请详细列示公司固定资产减值准备在1年内,客户资信状态良好,能以合同约定的信用期限正常收款,对个别客户预计无法收回的应收账款及坏账准备进行了坏账准备。因此,公司认为对应收账款分类计提坏账准备的依据是充分的、合理的,会计提坏账准备。

8. 营业外收入较上年同期增加12.79%,主要是化学品业务主要原材料丙烯腈采购价格上涨致使成本上涨。本期水处理业务产生营业成本3,340.30万元。

9. 营业外支出较上年同期增加3,293.16%,主要是因原材料丙烯腈采购价格上涨致使成本上涨。本期水处理业务产生营业外支出3,293.16%;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润—3,447.42万元,较上年同期减少153.44%。

(3) 请结合报告期行业情况、产品销量、价格走势、成本费用、毛利率、非经常性损益等的变化情况,说明本年度净利润降幅较大的原因;

回复:

影响净利润指标变动的主要财务数据

(单位:万元)

项目	本期金额	上期金额	变动%
合井	44,989.07	40,989.07	—9.78%
营业收入	39,893.07	35,360.94	—12.79%
营业成本	5,096.00	5,614.21	—9.23%
毛利额	11,923.76	13,707.90	—2.37%
销售费用	1,918.12	1,880.02	4.36%
管理费用	3,602.88	7,252.62	—50.32%
投资收益	—614.96	5,642.00	—114.70%
资产减值损失	11,696.17	—278.87	—203.75%
净利润	—26,462.46	827.04	—3293.16%
非经常性损益	—12,061.19	6,488.06	—285.90%
扣除非经常性损益的净利润	—14,347.42	—5,661.03	—153.44%

1. 营业收入较上年同期增加9.78%,主要是化学品营业收入较上年同期增加155.65亿元,报告期公司顺利开拓市场,国内外客户均有新增,产品销量增加,同时,产品价格震荡上涨,产品售价普遍上涨,业务处理费用形成收入2,540.68万元,公司营业收入有所提升。

2. 营业成本较上年同期增加12.79%,主要是化学品业务主要原材料丙烯腈采购价格上涨致使成本上涨。本期水处理业务产生营业成本3,340.30万元。

3. 毛利额较上年同期降低2.37%,主要是因原材料丙烯腈采购价格上涨幅度高于产品售价上涨幅度。

4. 销售费用较上年同期增加4.36%,主要是产品销量增加,销售运杂费增加。

5. 管理费用较上年同期下降50.32%,主要是因公司进行大额资产减值准备,导致本期管理费用下降。

6. 投资收益较上年同期减少,主要是2017年公司处置子公司产生投资收益6,488.06万元,本期无处置长期股权投资事项。

7. 资产减值损失较上年增加11,696.17万元,较上年同期增加11,974.04万元,同比增长1293.75%,主要是新疆春油田油含水处理业务形成资产减值准备9,453.93万元,其中:子公司新疆宝莫环境工程有限公司(以下简称“新疆宝莫”)按资产组合计提资产减值准备9,420.26万元,其中对固定资产计提减值准备1,763.37万元,对无形资产计提减值准备243.90万元;子公司广东宝莫生物化工有限公司(以下简称“广东宝莫”)对在建工程计提减值准备278.56万元。请详细列示公司