



阿波罗

NEEQ : 832568

上海阿波罗机械股份有限公司

Shanghai Apollo Machinery 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或www.neeq.cc）的年度报告全文。

除董事许宾未对公司2019年年度报告发表意见，因2019年年报数据与2019年财务预算数差距过大，故对该议案弃权表决，董事胡建军为外部机构董事其本人提出因未参与公司日常经营管理，故对该议案反对表决外，公司控股股东、实际控制人及其他董事、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。

公司负责人陆金琪、主管会计工作负责人陆金琪（暂代）及会计机构负责人（会计主管人员）马晓冬保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.2 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.3 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张晓雁
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	021-67151106
传真	021-67158001
电子邮箱	zhengquan@apollopump.com
公司网址	www.apollopump.com
联系地址及邮政编码	上海市奉贤区南桥镇八字桥路 1818 号, 201416
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	公司证券办公室

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	1,378,409,388.34	1,438,974,912.45	-4.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	821,833,887.69	860,962,700.25	-4.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.80	6.08	-4.61%
资产负债率%（母公司）	39.62%	38.64%	-

资产负债率%（合并）	40.38%	40.17%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	280,492,102.76	272,907,497.64	2.78%
归属于挂牌公司股东的净利润	-39,139,023.28	2,442,221.80	-1,702.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-43,670,982.56	-5,475,260.93	-
经营活动产生的现金流量净额	109,517,033.12	-21,295,946.76	614.26%
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）	-4.65%	0.29%	-
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）	-5.19%	-0.64%	-
基本每股收益（元/股）	-0.28	0.02	-1,500.00%

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	99,990,332	70.58%	9,618,985	109,609,317	77.37%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,692,664	9.66%	9,242,602	22,935,266	16.19%	
	董事、监事、高管	14,055,077	9.92%	-3,366,328	10,688,749	7.54%	
	核心员工	195,000	0.14%	4,000	199,000	0.14%	
有限售条件股份	有限售股份总数	41,685,238	29.42%	-9,618,985	32,066,253	22.63%	
	其中：控股股东、实际控制人	41,077,996	28.99%	-9,242,602	31,835,394	22.47%	
	董事、监事、高管	41,685,238	29.42%	-9,618,985	32,066,253	22.63%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		141,675,570	-	-	141,675,570.00	-	
普通股股东人数							174

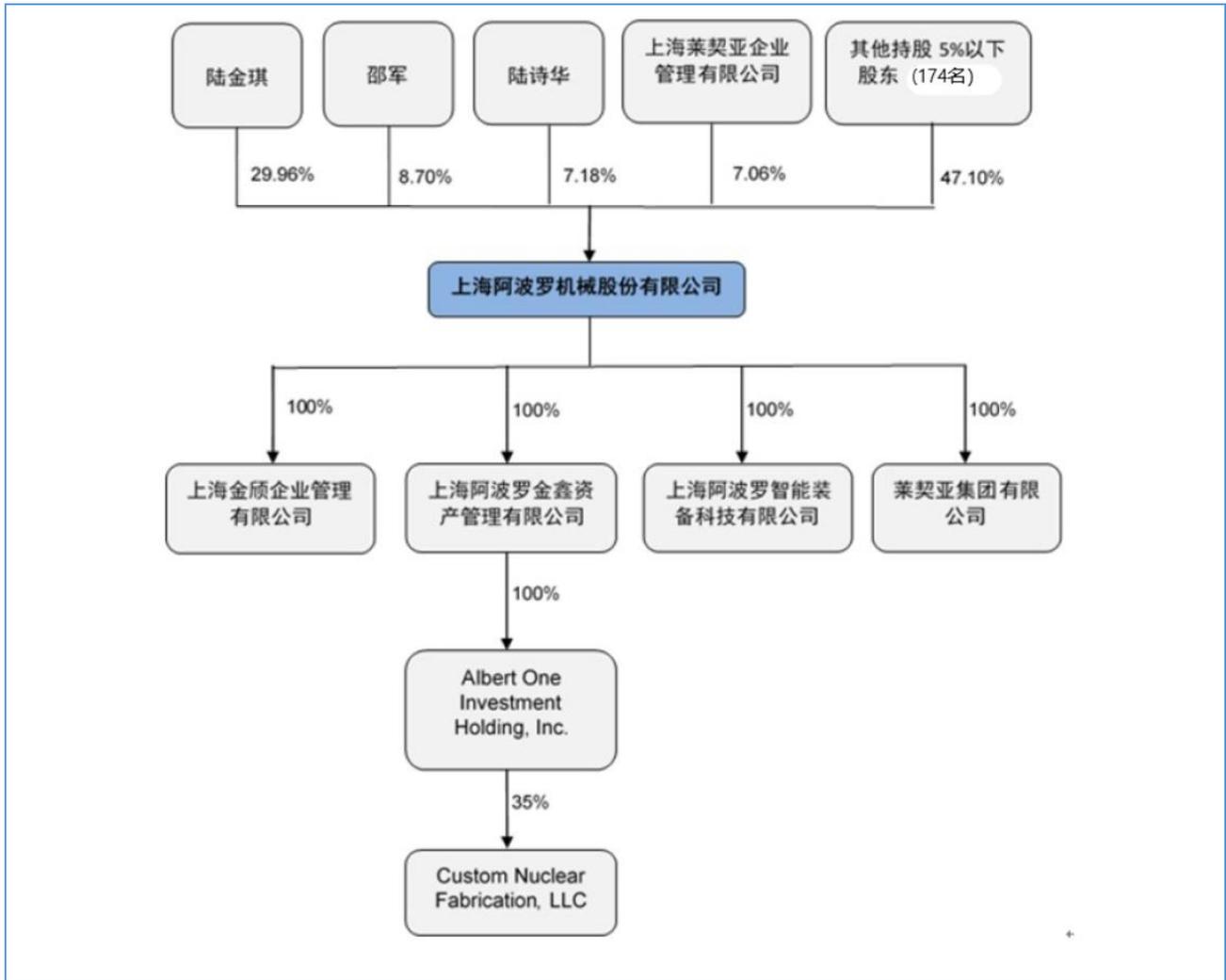
2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

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	陆金琪	42,447,191	0	42,447,191	29.96%	31,835,394	10,611,797
2	邵军	12,323,469	0	12,323,469	8.70%	0	12,323,469
3	陆诗华	10,172,000	0	10,172,000	7.18%	0	10,172,000
4	上海莱契亚企业管理有限公司	10,002,045	0	10,002,045	7.06%	0	10,002,045

	司						
5	宁波天堂 硅谷新象 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)	7,000,000	0	7,000,000	4.94%	0	7,000,000
6	深圳中广 核同盈股 权投资合 伙企业(有 限合伙)	5,207,785	0	5,207,785	3.67%	0	5,207,785
7	国新科创 股权投资 基金(有限 合伙)	5,207,785	0	5,207,785	3.67%	0	5,207,785
8	乔文东	4,856,000	0	4,856,000	3.43%	0	4,856,000
9	东北证券 股份有限 公司	4,027,418	0	4,027,418	2.84%	0	4,027,418
10	杨春林	3,873,304	0	3,873,304	2.73%	0	3,873,304
	合计	105,116,997	0	105,116,997	74.18%	31,835,394	73,281,603
普通股前十名股东间相互关系说明： 公司股东陆金琪与邵军为夫妻关系，股东陆诗华系陆金琪先生与邵军女士之子，上海莱契亚企业管理有限公司为陆金琪控制的企业。除此之外，公司前十名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



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

重要会计政策变更		
会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司根据《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）规定的已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的报表格式编制 2019 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	经本公司第四届董事会第六次会议审议通过。	说明 1
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕	经本公司第四届董事会第六次会议审议通过。	说明 2

8号)、《企业会计准则第24号—套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),要求境内上市公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

受影响的重要报表项目名称和金额的说明:

1) 财务报表列报调整

本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法,2019年比较报表已重新表述,对2018年报表项目和金额的影响详见下表:

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目

报表项目	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	2 4, 475, 488. 46	-224, 4 5, 488. 46	
应收票据		4, 000, 000. 00	4, 000, 000. 0
应收账款		220, 475, 488. 46	220, 475, 488. 46
应付票据及应付账款	211, 224, 604. 21	-211, 224, 604. 21	
应付票据		44, 181, 826. 99	44, 181, 26. 99
应付账款		167, 042, 777. 22	167, 042, 777. 22
其他流动负债	15, 610, 499. 68	-2, 277, 392. 40	13, 3 3, 107. 28
递延收益	28, 661, 579. 62	2, 277, 392. 40	30, 938, 972. 02

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目

报表项目	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	224, 594, 442. 71	-224, 594, 442. 71	
应收票据		4, 000, 000. 00	4, 000, 00 . 00
应收账款		220, 594, 442. 71	220, 594, 442. 71
应付票据及应付账款	211, 135, 922. 58	-211, 135, 922. 58	
应付票据		44, 181, 826. 9	44, 181, 826. 99
应付账款		166, 954, 095. 59	166 954, 095. 59
其他流动负债	15, 610, 499. 68	-2, 277, 392. 40	13, 333, 107. 28
递延收益	28, 661, 579. 62	2, 277, 392. 40	30, 938, 972. 02

2) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

本公司按照财政部的要求时间,于2019年1月1日开始执行新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益及以公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、应收款项、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司按照新金融工具准则相关规定，于新金融工具准则施行日，对金融资产和金融负债的分类和计量作出以下调整：

A、将以前年度分类为可供出售金融资产的权益性投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

B、将以前年度以摊余成本后续计量的应收款项，以新准则施行日（2019年1月1日）的既有事实和情况为基础对其进行业务模式评估，以其初始确认时的事实和情况为基础对其进行合同现金流量特征测试，根据评估测试结果，将以摊余成本计量的应收款项继续以摊余成本计量。经评估与测试，采用新金融工具准则对本公司应收款项列报无重大影响。

C、金融资产减值风险评估时以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新的金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司对执行新金融工具准则产生的累积影响数，调整本年年初留存收益及财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。具体受影响的资产负债表项目和调整金额如下：2019年1月1日合并资产负债表调增应收账款 20,842,044.88 元，调增其他应收款 605,020.83 元，调减递延所得税资产 3,216,991.71 元，调增盈余公积 1,822,884.74 元，调增未分配利润 16,407,189.26 元；2019年1月1日母公司资产负债表调增应收账款 20,840,681.98 元，调增其他应收款 605,020.83 元，调减递延所得税资产 3,216,855.42 元，调增盈余公积 1,822,884.74 元，调增未分配利润 16,405,962.65 元。

（2）重要会计估计变更

本公司本年度无重要会计估计变更。

（3）2019年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 合并资产负债表

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	107,118,639.55	107,118,639.55	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,000,000.00	4,000,000.00	
应收账款	220,475,488.46	241,317,533.34	20,842,044.88
应收款项融资			
预付款项	11,868,817.75	11,868,817.75	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,183,485.92	4,788,506.75	605,020.83
其中：应收利息	1,790,250.00	1,790,250.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	410,571,203.92	410,571,203.92	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,005,538.29	1,005,538.29	
流动资产合计	759,223,173.89	780,670,239.60	21,447,065.71
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产	39,899,68.18	39,899,468.18	
固定资产	336,313,196.85	336,313,196.85	
在建工程	211,936,716.41	211,936,716.41	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	32,788,780.99	32,788,780.99	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,847,497.58	2,630,505.87	-3,216,991.71
其他非流动资产	34,736,004.55	34,73,004.55	
非流动资产合计	661,521,664.56	658,304,672.85	-3,216,991.71
资产总计	1,420,744,838.45	1,438,974,912.45	18,230,074.00
流动负债：			
短期借款	46,100,000.00	46,100,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	44,181,826.99	44,81,826.99	
应付账款	167,042,777.22	167,042,777.22	
预收款项	91,573,211.14	91,573,211.14	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	7,122,120.13	7,122,120.13	
应交税费	2,811,519.81	2,811,519.81	
其他应付款	953,136.02	953,136.02	
其中：应付利息	466,093.46	46,093.46	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	70,377,408.24	70,377,408.24	
其他流动负债	13,333,107.28	13,333,107.28	
流动负债合计	443,961,200.29	443,961,200.29	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	103,453,672.68	103,453,672.68	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	124,460.67	124,460.67	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	30,938,972.02	30,938,972.02	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	134,517,105.37	134,517,105.37	
负债合计	578,012,212.20	578,012,212.20	
所有者权益：			
股本	141,675,570.00	141,675,570.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	585,183,287.69	585,183,287.69	
减：库存股			
其他综合收益	-10,210.72	-10,210.72	
专项储备			
盈余公积	14,965,938.56	16,788,823.30	1,822,884.74
一般风险准备			
未分配利润	100,918,040.72	117,325,229.98	16,407,189.26
归属于母公司股东权益合计	842,732,626.25	860,962,700.25	18,230,074.00
少数股东权益			
股东权益合计	842,732,626.25	860,962,700.25	18,230,074.00
负债和股东权益总计	1,420,744,838.45	1,438,974,912.45	18,230,074.00

2) 母公司资产负债表

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	66,439,740.80	66,439,740.80	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,000,000.00	4,000,000.00	
应收账款	220,594,442.71	241,435,124.69	20,840,681.98
应收款项融资			
预付款项	11,868,817.75	11,868,817.75	
其他应收款	6,449,511.90	7,054,532.73	605,020.83
其中：应收利息	1,790,250.00	1,790,250.00	
应收股利			
存货	410,382,389.89	41,382,389.89	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	835,958.20	835,958.20	
流动资产合计	720,570,861.25	742,016,564.06	21,445,702.81
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	65,167,065.44	65,167,065.44	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	336,187,134.35	336,187,134.35	
在建工程	211,936,716.41	211,936,716.41	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	32,707,006.48	32,707,006.48	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,847,289.51	2,630,434.09	-3,216,855.42

其他非流动资产	34,736,004.55	34,736,004.55	
非流动资产合计	686,581,216.74	683,364,361.32	-3,216,855.42
资产总计	1,407,152,077.99	1,425,380,925.38	18,228,847.39
流动负债：			
短期借款	46,100,000.00	46,100,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	44,181,826.99	44,181,826.99	
应付账款	166,954,095.59	166,954,095.59	
预收款项	91,573,211.14	91,573,211.14	
应付职工薪酬	6,481,179.10	6,481,179.10	
应交税费	2,716,362.38	2,716,362.38	
其他应付款	597,629.51	597,629.51	
其中：应付利息	190,123.50	190,123.50	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	69,004,768.24	69,004,768.24	
其他流动负债	13,333,107.28	13,333,107.28	
流动负债合计	441,132,303.73	441,132,303.73	
非流动负债：			
长期借款	78,746,152.68	78,746,152.68	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	124,460.67	124,460.67	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	30,938,972.02	30,938,972.02	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	09,809,585.37	109,809,585.37	
负债合计			
所有者权益：			
股本	141,675,570.00	141,675,570.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	585,183,287.69	585,183,287.69	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	14,965,938.56	16,788,823.30	1,822,884.74
未分配利润	114,575,516.14	130,81,478.79	16,405,962.65
股东权益合计	856,400,312.39	874,629,159.78	18,228,847.39
负债和股东权益总计	1,407,152,077.99	1,425,380,925.38	18,228,847.39

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	224,475,488.46	0.00		
应收票据	0.00	4,000,000.00		
应收账款	0.00	220,475,488.46		
应付票据及应付账款	211,224,604.21	0.00		
应付票据	0.00	44,181,826.99		
应付账款	0.00	167,042,777.22		
其他流动负债	15,610,499.68	13,333,107.28		
递延收益	28,661,579.62	30,938,972.02		

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

上海阿波罗机械股份有限公司

2020年4月30日