



# 巨东股份

NEEQ : 834815

浙江巨东股份有限公司

ZHEJIANG JUDONG 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。

公司负责人应友生、主管会计工作负责人阮高辉及会计机构负责人阮高辉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 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。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	应函扬
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	
电话	0576-82789303
传真	0576-82680554
电子邮箱	afp@zjjudong.com
公司网址	www.zjjudong.com
联系地址及邮政编码	浙江省台州市路桥区金属资源再生产业基地黄金大道 1 号 318000
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	2,290,337,631.86	2,382,386,177.66	-3.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	658,006,328.33	589,802,713.11	11.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.13	2.81	11.39%
资产负债率%（母公司）	59.57%	64.57%	-
资产负债率%（合并）	64.49%	69.38%	-
（自行添行）			

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	3,674,221,890.63	4,079,853,283.60	-9.94%
归属于挂牌公司股东的净利润	67,223,606.66	99,415,782.15	-32.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	43,895,957.48	91,758,164.18	-
经营活动产生的现金流量净额	-184,754,306.75	-89,977,983.76	105.33%
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）	10.78%	18.44%	-
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）	7.04%	17.02%	-
基本每股收益（元/股）	0.32	0.47	-31.91%
（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	79,067,500	37.65%	6,892,250	85,959,750	40.93%	
	其中：控股股东、实际控制人	35,084,500	16.71%	14,624,750	49,709,250	23.67%	
	董事、监事、高管	39,329,500	18.73%	2,017,250	41,346,750	19.69%	
	核心员工	50,000	0.02%	290,000	340,000	0.16%	
有限售条件股份	有限售股份总数	130,932,500	62.35%	-6,892,250	124,040,250	59.07%	
	其中：控股股东、实际控制人	108,817,500	51.82%	14,840,250	123,657,750	58.88%	
	董事、监事、高管	128,617,500	61.25%	-4,577,250	124,040,250	59.07%	
	核心员工	425,000	0.20%	-350,000	75,000	0.04%	
总股本		210,000,000	-	0	210,000,000	-	
普通股股东人数							35

## 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

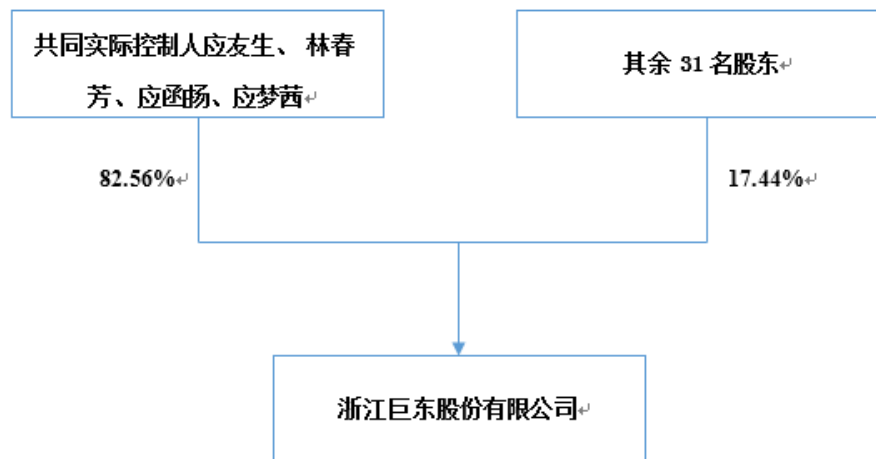
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	应友生	143,902,000	50,000	143,952,000	68.5486%	107,964,000	35,988,000
2	应函扬	16,980,000	0	16,980,000	8.0857%	12,735,000	4,245,000
3	台州市秀达贸易有限公司	10,000,000	0	10,000,000	4.7619%	0	10,000,000
4	上海秦兵投	0	9,157,000	9,157,000	4.3605%	0	9,157,000

	资有限公司						
5	应梦茜	8,490,000	0	8,490,000	4.0429%	0	8,490,000
6	李维加	3,998,000	0	3,998,000	1.9038%	0	3,998,000
7	林春芳	3,945,000	0	3,945,000	1.8786%	2,958,750	986,250
8	段成玉	3,350,000	0	3,350,000	1.5952%	0	3,350,000
9	杨宁	2,100,000	0	2,100,000	1.0000%	0	2,100,000
10	丁丽莎	1,250,000	0	1,250,000	0.5952%	0	1,250,000
合计		194,015,000	9,207,000	203,222,000	96.7724%	123,657,750	79,564,250

普通股前十名股东间相互关系说明：应友生、林春芳为夫妻关系，应函扬、应梦茜为兄妹关系，应函扬、应梦茜系应友生、林春芳的子女；段成玉与杨宁系母子关系；除此之外，未知其他前十名股东之间的关联关系。

## 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

公司原认定应友生为实际控制人。公司拟规划申请首次公开发行股票并上市，基于中国证监会的有关规定，并出于谨慎性原则以及加强实际控制人的披露等方面的考虑，公司将应友生家族成员（包括应友生、林春芳、应函扬、应梦茜）认定为公司的共同实际控制人。



## 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. 重要会计政策变更

(1) 中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于 2019 年 4 月 30 日颁布了《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，以下简称“财会 6 号文件”）。2019 年 9 月 19 日颁布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号，以下简称“财会 16 号文件”）。

公司按照财政部财会 16 号文件以及财会 6 号文件编制 2019 年度财务报表，财会 16 号文件以及财

会 6 号文件对资产负债表进行了修订，根据文件规定，公司对上年比较数据进行了重述。比较期间合并财务报表受影响的项目及金额如下：

受影响的项目	2018 年 12 月 31 日		
	调整前	调整金额	调整后
应收票据		8,521,947.78	8,521,947.78
应收账款		206,174,294.04	206,174,294.04
应收票据及应收账款	214,696,241.82	-214,696,241.82	
应付票据			
应付账款		600,733,319.93	600,733,319.93
应付票据及应付账款	600,733,319.93	-600,733,319.93	
其他流动负债	7,593,710.27	-1,428,709.86	6,165,000.41
递延收益	16,238,575.77	1,428,709.86	17,667,285.63

母公司财务报表受影响的项目及金额如下：

受影响的项目	2018 年 12 月 31 日		
	调整前	调整金额	调整后
应收票据		3,220,347.37	3,220,347.37
应收账款		100,874,867.66	100,874,867.66
应收票据及应收账款	104,095,215.03	-104,095,215.03	
应付账款		595,449,497.48	595,449,497.48
应付票据及应付账款	595,449,497.48	-595,449,497.48	
其他流动负债	2,776,004.66	-1,232,604.66	1,543,400.00
递延收益	13,182,649.68	1,232,604.66	14,415,254.34

(2) 2017 年，财政部修订并颁布了《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》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则（以下简称“新金融工具准则”），新金融工具准则要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。

公司执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日合并财务报表的主要影响如下：

受影响的项目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	调整金额	2019 年 1 月 1 日
应收票据	8,521,947.78	-2,356,947.37	6,165,000.41
应收款项融资		2,356,947.37	2,356,947.37
其他流动资产	68,567,706.67	202,896.85	68,770,603.52
应收利息	202,896.85	-202,896.85	
短期借款	505,461,779.93	768,822.74	506,230,602.67
长期借款	230,052,738.62	203,377.78	230,256,116.40
应付利息	972,200.52	-972,200.52	

对母公司财务报表的主要影响如下：

受影响的项目	资产负债表		
	2018年12月31日	调整金额	2019年1月1日
应收票据	3,220,347.37	-1,676,947.37	1,543,400.00
应收款项融资		1,676,947.37	1,676,947.37
其他流动资产	48,595,435.22	202,896.85	48,798,332.07
应收利息	202,896.85	-202,896.85	
短期借款	97,831,756.42	380,257.64	98,212,014.06
长期借款	220,000,000.00	203,377.78	220,203,377.78
应付利息	583,635.42	-583,635.42	

(3) 2019年5月9日，财政部修订发布了《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》(财会[2019]8号)。相关会计政策变更对公司财务报表不产生重大影响。

(4) 2019年5月16日，财政部修订发布了《企业会计准则第12号-债务重组》(财会[2019]9号)。相关会计政策变更对公司财务报表不产生重大影响。

## 2. 前期差错更正

(1) 前期差错更正原因、内容及会计处理

1) 对收购华龙巨水的会计处理的调整

公司2018年收购华龙巨水按48%享有权益和损益，未确认未支付的3%股权。现按协议调整为51%享有权益和损益，按应付的股权款金额调整母公司报表中的长期股权投资和其他应付款，按51%的股权比例调整合并报表商誉及少数股东权益、少数股东损益。

2) 对股份支付的会计处理的调整

华龙巨水对员工持股平台中员工的股份支付按服务年限分摊，由于员工于2018年12月17日转让其在持股平台的股份，应在股权转让当期确认剩余股份支付费用，调整管理费用、资本公积以及对应的应交企业所得税。

3) 对应收票据终止确认的调整

除信用级别较高银行出具的银行承兑汇票外，公司对已背书、贴现但尚未到期的银行承兑汇票和商业承兑汇票不终止确认，调整应收票据、其他流动负债。

4) 重分类调整

①公司的预付设备款重分类至其他非流动资产，待摊费用重分类至其他流动资产。

②为集团内公司开具应付票据，被背书人将银行承兑汇票贴现，合并层面将应付票据调整为短期借款。

5) 现金流量表调整

为集团内公司开具应付票据，被背书人将银行承兑汇票贴现收到的贴现款，在合并层面由“销售商品、提供劳务收到的现金”调整至“取得借款所收到的现金”。

(2) 前期差错更正对财务报表的影响

根据企业会计准则规定，巨东股份公司前期差错采用追溯重述法，影响的 2018 年度合并及母公司财务报表项目及金额如下：

单位：元

受影响的报表项目	2018 年 12 月 31 日 (2018 年度)		
	合并报表		
	重述前	重述额	重述后
<b>资产合计</b>	<b>2,376,453,710.49</b>	<b>5,932,467.17</b>	<b>2,382,386,177.66</b>
应收票据	2,356,947.37	6,165,000.41	8,521,947.78
预付款项	207,339,582.99	-4,870,258.97	202,469,324.02
其他流动资产	68,128,322.67	439,384.00	68,567,706.67
商誉	30,576,968.18	-232,533.24	30,344,434.94
其他非流动资产		4,430,874.97	4,430,874.97
<b>负债合计</b>	<b>1,638,572,935.11</b>	<b>14,234,250.41</b>	<b>1,652,807,185.52</b>
短期借款	375,461,779.93	130,000,000.00	505,461,779.93
应付票据	130,000,000.00	-130,000,000.00	
应交税费	51,642,133.74	-60,750.00	51,581,383.74
其他应付款	135,761,293.46	8,130,000.00	143,891,293.46
其他流动负债	1,428,709.86	6,165,000.41	7,593,710.27
<b>股东权益合计</b>	<b>737,880,775.38</b>	<b>-8,301,783.24</b>	<b>729,578,992.14</b>
资本公积	23,924,521.49	124,470.00	24,048,991.49
未分配利润	320,781,448.68	99,888.13	320,881,336.81
归属于母公司所有者权益合计	589,578,354.98	224,358.13	589,802,713.11
少数股东权益	148,302,420.40	-8,526,141.37	139,776,279.03
<b>归母净利润合计</b>	<b>99,315,894.02</b>	<b>99,888.13</b>	<b>99,415,782.15</b>
管理费用	53,514,109.53	243,000.00	53,757,109.53
所得税费用	37,236,771.21	-60,750.00	37,176,021.21
净利润	102,378,366.65	-182,250.00	102,196,116.65

其中：归属于母公司所有者的净利润	99,315,894.02	99,888.13	99,415,782.15
少数股东损益	3,062,472.63	-282,138.13	2,780,334.50
<b>现金流量表</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	4,691,721,939.13	-130,000,000.00	4,561,721,939.13
取得借款所收到的现金	839,716,383.63	130,000,000.00	969,716,383.63

(续表)

受影响的报表项目	2018年12月31日 (2018年度)		
	母公司报表		
	重述前	重述额	重述后
<b>资产合计</b>	<b>1,614,247,561.46</b>	<b>9,673,400.00</b>	<b>1,623,920,961.46</b>
应收票据	1,676,947.37	1,543,400.00	3,220,347.37
预付款项	5,453,126.53	-2,455,612.70	2,997,513.83
长期股权投资	238,209,399.19	8,130,000.00	246,339,399.19
其他非流动资产		2,455,612.70	2,455,612.70
<b>负债合计</b>	<b>1,038,870,053.44</b>	<b>9,673,400.00</b>	<b>1,048,543,453.44</b>
其他应付款	36,292,761.08	8,130,000.00	44,422,761.08
其他流动负债	1,232,604.66	1,543,400.00	2,776,004.66

### 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（合并，下同）		8,521,947.78		
应收账款		206,174,294.04		
应收票据及应收账款	214,696,241.82			
应付票据				
应付账款		600,733,319.93		
应付票据及应付账款	600,733,319.93			
其他流动负债	7,593,710.27	6,165,000.41		
递延收益	16,238,575.77	17,667,285.63		
应收票据（母公司，下同）		3,220,347.37		
应收账款		100,874,867.66		
应收票据及应收账款	104,095,215.03			



款				
应付账款		595,449,497.48		
应付票据及应付账款	595,449,497.48			
其他流动负债	2,776,004.66	1,543,400.00		
递延收益	13,182,649.68	14,415,254.34		
应收票据（合并，下同）	8,521,947.78	6,165,000.41		
应收款项融资		2,356,947.37		
其他流动资产	68,567,706.67	68,770,603.52		
应收利息	202,896.85			
短期借款	505,461,779.93	506,230,602.67		
长期借款	230,052,738.62	230,256,116.40		
应付利息	972,200.52			
应收票据（母公司，下同）	3,220,347.37	1,543,400.00		
应收款项融资		1,676,947.37		
其他流动资产	48,595,435.22	48,798,332.07		
应收利息	202,896.85			
短期借款	97,831,756.42	98,212,014.06		
长期借款	220,000,000.00	220,203,377.78		
应付利息	583,635.42			
资产合计（合并，下同）	2,376,453,710.49	2,382,386,177.66		
应收票据	2,356,947.37	8,521,947.78		
预付款项	207,339,582.99	202,469,324.02		
其他流动资产	68,128,322.67	68,567,706.67		
商誉	30,576,968.18	30,344,434.94		
其他非流动资产		4,430,874.97		
负债合计（合并，下同）	1,638,572,935.11	1,652,807,185.52		
短期借款	375,461,779.93	505,461,779.93		
应付票据	130,000,000.00			
应交税费	51,642,133.74	51,581,383.74		
其他应付款	135,761,293.46	143,891,293.46		
其他流动负债	1,428,709.86	7,593,710.27		
股东权益合计（合并，下同）	737,880,775.38	729,578,992.14		
资本公积	23,924,521.49	24,048,991.49		
未分配利润	320,781,448.68	320,881,336.81		
归属于母公司所有者权益合计	589,578,354.98	589,802,713.11		
少数股东权益	148,302,420.40	139,776,279.03		

归母净利润合计（合并，下同）	99,315,894.02	99,415,782.15		
管理费用	53,514,109.53	53,757,109.53		
所得税费用	37,236,771.21	37,176,021.21		
净利润	102,378,366.65	102,196,116.65		
其中：归属于母公司所有者的净利润	99,315,894.02	99,415,782.15		
少数股东损益	3,062,472.63	2,780,334.50		
现金流量表（合并，下同）				
销售商品、提供劳务收到的现金	4,691,721,939.13	4,561,721,939.13		
取得借款所收到的现金	839,716,383.63	969,716,383.63		
资产合计（母公司，下同）	1,614,247,561.46	1,623,920,961.46		
应收票据	1,676,947.37	3,220,347.37		
预付款项	5,453,126.53	2,997,513.83		
长期股权投资	238,209,399.19	246,339,399.19		
其他非流动资产		2,455,612.70		
负债合计（母公司，下同）	1,038,870,053.44	1,048,543,453.44		
其他应付款	36,292,761.08	44,422,761.08		
其他流动负债	1,232,604.66	2,776,004.66		

### 3.3 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内，公司合并报表范围变化情况如下：

公司合并财务报表范围包括台州市金锋新材料科技有限公司、台州巨东精密铸造有限公司、东和株式会社、台州巨东科技有限公司、台州巨东再生资源有限公司、浙江华龙巨水科技股份有限公司、浙江华龙巨水暖通科技有限公司、浙江伊韦特精密机械有限公司、威艾居国际贸易（上海）有限公司、上海森蕾智能科技有限公司、巨东金属有限公司共十三家公司。与上年相比，本年因新设增加上海森蕾智能科技有限公司、巨东金属有限公司两家二级子公司，因注销减少香港巨东船务有限公司一家二级子公司，因注销减少香港威艾居国际有限公司一家三级子公司，因股权转让减少台州市邦腾金属有限公司一家二级子公司。

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用 √不适用