



浙江龙文

NEEQ : 871591

浙江龙文精密设备股份有限公司

Zhejiang Longwen Precision Equipment



年度报告摘要

— 2018 —

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 公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

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 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了非标准保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	刘浩力
职务	董事会秘书
电话	0580-8807677
传真	0580-3091717
电子邮箱	845277793@qq.com
公司网址	www.longwen-mach.com
联系地址及邮政编码	浙江省舟山市定海区盐仓街道昌欣路10号、316000
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	董事会办公室

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（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	116,889,701.66	103,643,492.10	12.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,894,125.80	29,764,290.06	-23.08%
营业收入	101,184,263.06	80,250,168.46	26.09%
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,870,164.26	5,535,296.49	-224.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	-7,921,964.11	4,131,625.70	-
经营活动产生的现金流量净额	486,970.60	-11,800,570.94	104.13%
加权平均净资产收益率	-26.09%	20.50%	-

基本每股收益（元/股）	-0.30	0.24	-225%
稀释每股收益（元/股）	-0.30	0.24	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1	1.3	-23.08%

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	0	0%	6,235,308	6,235,308	27.28%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	3,626,314	3,626,314	15.86%
	董事、监事、高管	0	0%	2,608,994	2,608,994	11.42%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	22,860,000		-6,235,308	16,624,692	72.72%
	其中：控股股东、实际控制人	12,424,020	54.35%	-3,626,314	8,797,706	38.48%
	董事、监事、高管	10,435,980	45.65%	-2,608,994	7,826,986	34.24%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		22,860,000.00	-	0	22,860,000.00	-
普通股股东人数		9				

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）

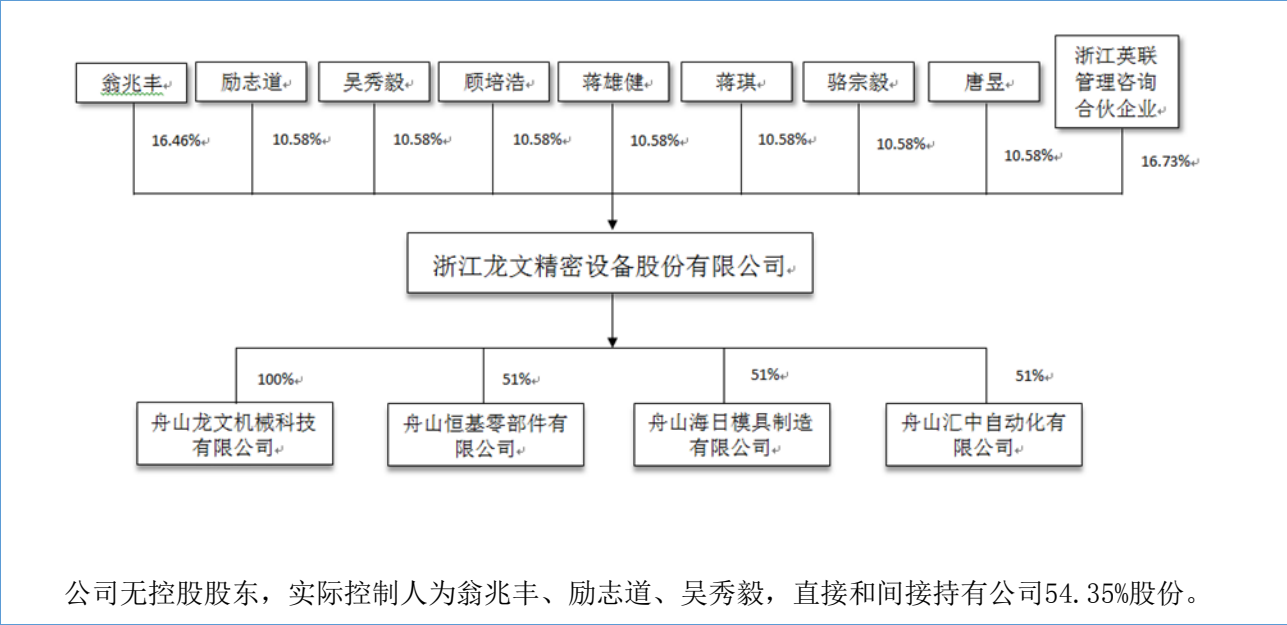
单位：股

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	浙江舟山英联管理咨询合伙企业(有限合伙)	3,825,231	0	3,825,231	16.73%	2,550,154	1,275,077
2	翁兆丰	3,761,795	0	3,761,795	16.46%	2,821,347	940,448
3	励志道	2,418,497	0	2,418,497	10.58%	1,612,332	806,165
4	吴秀毅	2,418,497	0	2,418,497	10.58%	1,813,873	604,624
5	顾培浩	2,418,497	0	2,418,497	10.58%	1,813,873	604,624
6	蒋雄健	2,418,497	0	2,418,497	10.58%	1,813,873	604,624
7	蒋琪	2,418,497	0	2,418,497	10.58%	1,813,873	604,624

8	骆宗毅	2,418,497	0	2,418,497	10.58%	1,813,873	604,624
合计		22,098,008	0	22,098,008	96.67%	16,053,198	6,044,810

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：翁兆丰、励志道和吴秀毅签署一致行动协议, 为公司的实际控制人。

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

会计政策变更：

财政部于 2018 年度发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2018 年度及以后期间的财务报表。

公司执行上述规定的主要影响如下：在资产负债表中将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”、将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”、将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”、将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”、将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；在利润表中新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目、新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目、“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”行项目、“营业外支出”行项目核算内容调整；在所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额增加+/减少-
		合并

1	应收账款	-21,294,235.24
	应收票据及应收账款	+21,294,235.24
2	应付账款	-23,039,184.89
	应付票据及应付账款	+23,039,184.89
3	应付利息	-47,650.63
	其他应付款	+47,650.63
4	管理费用	-2,308,110.67
	研发费用	+2,308,110.67

会计差错更正：

1、浙江龙文公司 2017 年将归属于 2018 年度的收入计入 2017 年的收入 8,586,324.80 元，并对该事项进行了追溯调整，减少 2017 年营业收入 8,586,324.80 元及对应的成本；

2、浙江龙文公司在 2017 年合并报表时，将非全资子公司舟山恒基机械零部件有限公司（以下简称恒基公司）销售给母公司的未记账零配件收入 2,080,828.15 元直接计入合并报表层面，但未补记相应的销售成本、所得税费用等；

3、浙江龙文公司 2017 年以固定资产向舟山海日模具制造有限公司和恒基公司投资，合并报表时重复确认固定资产原值 1,999,976.31 元和累计折旧 1,999,976.31 元；

4、浙江龙文公司在 2017 年合并报表时，将非全资子公司舟山汇中自动化有限公司（以下简称“汇中公司”）销售给母公司的未记账零配件收入 104,258.04 元直接计入合并报表层面。

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 √ 会计差错更正 □ 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	29,451,243.80	21,294,235.24		
存货	41,460,221.42	46,561,055.47		
其他流动资产	554,747.67	478,005.53		
递延所得税资产	973,982.48	909,585.04		
应付票据及应付账款	23,392,925.68	23,039,184.89		
应交税费	695,243.97	663,900.60		
盈余公积	658,831.20	639,086.34		
未分配利润	7,273,179.32	4,125,597.81		
少数股东权益	4,466,566.52	4,821,662.96		
营业收入	88,836,493.26	80,250,168.46		
营业成本	56,962,754.36	51,861,920.31		
资产减值损失	871,635.81	442,319.57		
所得税费用	1,288,864.69	1,044,920.11		

净利润	8,122,189.38	5,309,959.45		
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,702,622.86	5,535,296.49		
归属于少数股东的综合收益总额	-580,433.48	-225,337.04		

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：

一、保留意见涉及的事项

2018年12月，浙江龙文公司对存货进行了全面盘点，盘点金额与账面金额差异4,817,197.10元，浙江龙文公司将差异额直接计入2018年的营业成本，由于浙江龙文公司无法对上述存货计入成本归属期的准确性提供充分适当的审计证据，我们无法确认上述盘点差异记入2018年营业成本的合理性。

二、发表保留意见的理由和依据

上述事项影响浙江龙文公司2018年度财务报表的特定项目，可能存在的未发现的错报对公司2018年度财务报表可能产生的影响重大但不具有广泛性，但是由于审计范围受到限制，我们无法就此获取充分、适当的审计证据，以确定是否有必要对浙江龙文公司2018年度财务报表做出相应调整。《中国注册会计师审计准则第1502号——在审计报告中发表非无保留意见》第七条规定，当无法获取充分、适当的审计证据，不能得出财务报表整体不存在重大错报的结论时，注册会计师应当发表非无保留意见；第八条规定，当无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础，但认为未发现的错报（如存在）对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性时，注册会计师应当发表保留意见，因此，我们对浙江龙文公司2018年度财务报表发表了保留意见。

三、公司董事会关于公司非标报告的专项意见

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对导致出具保留意见审计报告事项的判断，揭示了公司面临的风险，该意见客观地反映了公司的实际情况和财务状况，公司2017年3月上线的仓库ERP管理系统存在的问题是公司当前核算不准确的主要原因，目前公司正在更换新的仓库管理系统，确保成本数据核算的准确性。公司董事会对中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)本着谨慎原则为公司2018年度财务报告出具保留意见审计报告表示认可。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。

浙江龙文精密设备股份有限公司

董事会

2019年6月21日