



双金袜业

NEEQ : 836536

诸暨双金袜业股份有限公司

ZHUJI SHUANGJIN SOCKS STOCK CO., LTD.



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 大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了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	寿永飞
职务	董事会秘书
电话	0575-89075279
传真	0575-87079379
电子邮箱	472904452@qq. com
公司网址	www. sjsocks. com
联系地址及邮政编码	浙江省绍兴诸暨市草塔镇双金路1号邮编311812
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	浙江省绍兴诸暨市双金路1号公司三楼办公室

## 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	196,164,369.62	255,355,039.27	-23.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	-19,783,839.26	48,852,123.80	-140.50%
营业收入	16,075,531.67	105,868,917.79	-84.82%
归属于挂牌公司股东的净利润	-68,635,963.06	-22,519,773.68	-204.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	-53,396,727.83	-20,114,477.18	-
经营活动产生的现金流量净额	-673,378.54	5,815,989.56	-111.58%
加权平均净资产收益率	-329.46%	-37.46%	-

基本每股收益（元/股）	-1.50	-0.49	-206.12%
稀释每股收益（元/股）	-1.50	-0.49	-206.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	-0.43	1.07	-140.19%

## 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	14,592,888	31.91%		14,592,888	31.91%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,755,138	10.40%		4,755,138	10.40%	
	董事、监事、高管	4,901,888	10.75%		4,901,888	10.75%	
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	31,141,666	68.09%		31,141,666	68.09%	
	其中：控股股东、实际控制人	30,678,416	67.08%		30,678,416	67.08%	
	董事、监事、高管	3,112,666	6.81%	-269,000	2,843,666	6.22%	
	核心员工						
总股本		45,734,554	-	0.00	45,734,554	-	
普通股股东人数							81

## 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）

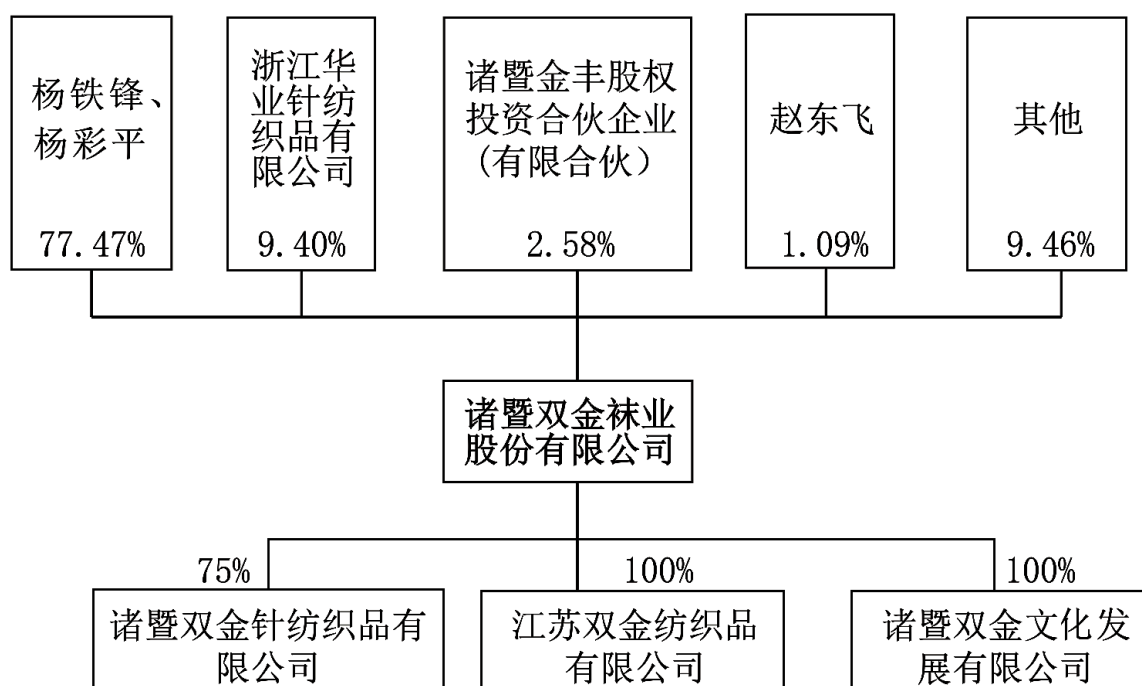
单位：股

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	杨铁锋	25,933,554		25,933,554	56.70%	23,553,416	2,380,138
2	杨彩平	9,500,000		9,500,000	20.77%	7,125,000	2,375,000
3	浙江华业针纺织品有限公司	4,300,000		4,300,000	9.40%		4,300,000
4	诸暨金丰股权投资合伙企业（有限合伙）	1,181,000		1,181,000	2.58%		1,181,000
5	赵东飞	500,000		500,000	1.09%		500,000
合计		41,414,554	0.00	41,414,554	90.54%	30,678,416	10,736,138

普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：杨铁锋和杨彩平系夫妻关系，其他股东之间无任何关联关系。

公司控股股东、实际控制人杨铁锋和杨彩平所持有的本公司股份已经全部被司法冻结。详见公司于2018年9月6日披露于全国股份转让系统公告（公告编号：2018-066）。

## 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



截至报告期末，杨铁锋直接持有公司股份 25,933,554 股，持有比例为 56.70%，杨铁锋配偶杨彩平直接持有公司股份 9,500,000 股，持股比例为 20.77%，两人合计持有公司 77.47% 的股份。同时杨铁锋为公司法定代表人、董事长、总经理，杨彩平为公司董事，杨铁锋、杨彩平为公司的实际控制人。

报告期内，公司控股股东，实际控制人无变动。

## 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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之前列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列后金额	备注
应收账款	32,600,335.38	-32,600,335.38		
应收票据及应收账款		32,600,335.38	32,600,335.38	
应付票据	1,981,352.00	-1,981,352.00		
应付账款	26,637,512.99	-26,637,512.99		
应付票据及应付账款		28,618,864.99	28,618,864.99	
应付利息	394,439.11	-394,439.11		
应付股利				
其他应付款	82,825,178.76	394,439.11	83,219,617.87	
其他收益		791,970.00	791,970.00	
营业外收入	1,051,208.86	-791,970.00	259,238.86	

### 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
营业外收入	1,051,208.86	259,238.86		
资产处置收益		-2,808,374.78		
应收账款	32,600,335.38			
应收票据及应收账款		32,600,335.38		
应付票据	1,981,352.00			
应付账款	26,637,512.99			
应付票据及应付账款		28,618,864.99		
应付利息	394,439.11			
其他应付款	82,825,178.76	83,219,617.87		
其他收益		791,970.00		
营业外支出	1,345,770.06	16,590,271.73		

### 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

董事会就审计保留意见的说明：

大华会计师事务所（特殊普通合伙）接受诸暨双金袜业股份有限公司（经下简称“双金袜业”）委托，审计了公司2018年度财务报表，并出具了保留意见的审计报告（报告编号：大华审字[2019]006635号），董事会根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的规定，就上述保留意见涉及事项说

明如下：

## 一、保留意见涉及的事项

### 1、逾期借款及其形成的其他应付款

如双金袜业合并财务报表附注 10 及附注 15、(二) 所述，双金袜业逾期短期借款 2,155.55 万元，因诉讼及其他原因逾期借款累计转入其他应付款 10,818.60 万元，其中银行转入资产管理公司处理逾期借款 4,782.15 万元；担保公司代偿借款 2,194.45 万元，银行已诉讼法院判决应付借款金额 3,842.00 万元，借款逾期时间较长，逾期后利息计提依据不明确，且无法获取相关对方公司函证，相关其他应付款及逾期应付利息金额无法准确判断。

### 2、存货跌价准备的计提

如双金袜业合并财务报表附注 5 所述，双金袜业期末存货原值 13,205.05 万元，计提跌价准备 5,883.07 万元，期末余额 7,321.98 万元，跌价准备占账面原值比例为 44.55%，由于公司存货积压年限较长，不能有效满足市场需求，故而销售途径零散，销售单价浮动较大且不具代表性，因此计提跌价准备所用销售单价依据并不充分，不足以判断其期末存货价值。

### 3、与持续经营相关的重大不确定性

我们关注到如财务报表附注三、(二) 所述，双金袜业 2018 年发生净亏损 79,332,426.62 元，且于 2018 年 12 月 31 日，双金袜业流动负债高于流动资产总额 97,636,185.97 元，由于企业原主营业务的袜业生产环节已于 2018 年 6 月份停止运行，且截至报告日并无迹象表明其将恢复运行。综合这些事项或情况，审计认为存在可能导致对双金袜业持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

如合并财务报表所示，双金袜业总资产 19,616.44 万元，净资产-2,924.98 万元，当期归属于母公司净利润-6,863.60 万元，上述借款本金、逾期利息的计提及存货跌价准备的计提对合并总体存在重大影响。

## 二、董事会针对审计意见涉及事项的说明

公司董事会认为，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告出具表的审计意见，反映了公司 2018 年度财务状况及经营成果，公司董事会表示理解。

公司出现上述情况的主要原因为：

公司 2018 年因银行压缩贷款，致贷款逾期，导致多家银行诉讼，其中中国建设银行股份有限公司诸暨支行和中国工商银行股份有限公司诸暨支行已将贷款转入资产管理公司处理，江苏双金部分贷款已由江苏沭阳中小企业担保有限公司代偿。

公司由于生产模式系囤货式销售造成大量库存结压，并因年份长已过时过期，很多已发生霉变、次变。参考当前市场价，库存已经存在大量贬值。

公司将采取如下措施改善持续经营能力情况：

- (1) 加强应收账款管理，缩短资金回收期；
- (2) 发展优质客户，增加收入；
- (3) 依靠多年树立的品牌优势，改良产品，力争实现突破；
- (4) 加强资金管理，控制开支；
- (5) 加强对原料市场行情的正确分析和准确把握，减轻受原料成本波动的不良影响；
- (6) 与重要债权人沟通，争取债务重组

## 三、公司董事会意见

公司董事会认为：大华会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的保留意见我们表示理解，该报告客观公正地反映了公司 2018 年度经营业绩下滑的情况。董事会将组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，分析市场行情，改变经营思路，早日实现业务回升。