双诚科技

NEEQ : 871511

无锡双诚炭黑科技股份有限公司

WUXI SHUANGCHENG CARBON

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。

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。

公司负责人杨锡强、主管会计工作负责人刘惠杰及会计机构负责人刘惠杰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 天职国际会计师事务所（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	刘訢
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0510-87123972
传真	0510-87123208
电子邮箱	417689286@qq.com
公司网址	http://www.wxshuangcheng.cn
联系地址及邮政编码	江苏省宜兴市经济开发区袁桥路 22 号，214200
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	127,148,785.35	168,429,852.26	-24.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	75,548,763.05	91,116,387.58	-17.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.49	1.80	-17.22%
资产负债率%（母公司）	40.58%	45.90%	-
资产负债率%（合并）			-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	128,683,465.09	241,557,331.41	-46.73%
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,395,065.60	27,368,510.42	-108.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,947,546.98	27,124,455.45	-
经营活动产生的现金流量净额	38,385,542.28	40,596,495.81	-5.45%
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）	-2.76%	35.64%	-
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）	6.53%	35.32%	-
基本每股收益（元/股）	-0.05	0.54	-109.26%
（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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	50,760,000	100%	0	50,760,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	50,760,000	100%	0	50,760,000	100%
	董事、监事、高管	46,260,000	91.14%		46,260,000	91.14%
	核心员工					
总股本		**50,760,000**	-	**0**	**50,760,000**	-
普通股股东人数		**3**				

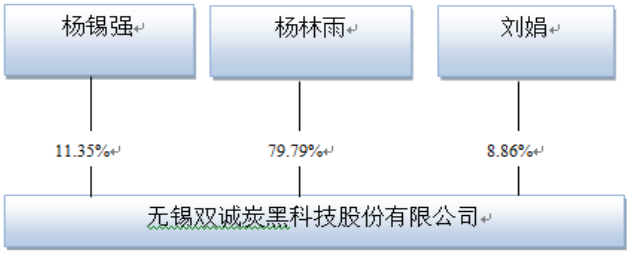
2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

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	杨林雨	40,500,000	0	40,500,000	79.79%	40,500,000	0
2	杨锡强	5,760,000	0	5,760,000	11.35%	5,760,000	0
3	刘娟	4,500,000	0	4,500,000	8.86%	4,500,000	0
4							
5							
6							
7							

8							
9							
10							
合计		50,760,000	0	50,760,000	100%	50,760,000	0
普通股前十名股东间相互关系说明：：股东杨锡强、刘娟为夫妻关系，杨林雨为二人的女儿，三人直接持有公司 100%的股份。							

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

1. 会计政策的变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	2019 年 12 月 31 日，资产负债表应收票据列示金额 0.00 元，应收账款列示金额 27,013,112.46 元；2019 年 1 月 1 日，资产负债表应收票据列示金额 4,126,523.42 元，应收账款列示金额 34,087,850.52 元。
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	2019 年 12 月 31 日，资产负债表应付票据列示金额 880,200.00 元，应付账款列示金额 9,391,494.10 元；2019 年 1 月 1 日，应付票据列示金额 0.00 元，应付账款列示金额 7,179,101.30 元。
将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”	2019 年度，利润表资产减值损失列示金额 0.00 元；2018 年度，利润表资产减值损失列示金额 1,333,022.73 元。

新增“信用减值损失”报表科目　　2019 年度，利润表信用减值损失列示金额为 113,493.91 元。

（2）本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”	2019 年 12 月 31 日，资产负债表其他权益工具投资列示 5,221,224.08 元，2019 年 1 月 1 日，资产负债表其他权益工具投资列示 5,221,224.08 元；2019 年 12 月 31 日，资产负债表其他综合收益列示金额-41,925.92 元，2019 年 1 月 1 日，资产负债表其他综合收益列示金额-41,925.92 元。
持有的应收款项以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，分类至以“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”	2019 年 12 月 31 日，资产负债表应收款项融资列示 2,234,000.00 元，2019 年 1 月 1 日，资产负债表应收款项融资列示 5,618,721.00 元。

（3）本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。上述会计政策变更对本公司无影响。

（4）本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。上述会计政策变更对本公司无影响。

2.会计估计的变更

无。

3.前期会计差错更正

无。

4.首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

金额单位：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	31,848,455.51	31,848,455.51	
△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	9,745,244.42	4,126,523.42	-5,618,721.00
应收账款	34,087,850.52	34,087,850.52	
应收款项融资		5,618,721.00	5,618,721.00
预付款项	4,716,067.09	4,716,067.09	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	5,416,800.00	5,416,800.00	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	33,177,030.29	33,177,030.29	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	118,991,447.83	118,991,447.83	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	5,263,150.00		-5,263,150.00
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		5,221,224.08	5,221,224.08
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	21,660,101.87	21,660,101.87	
在建工程	11,456,916.66	11,456,916.66	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,360,273.83	4,360,273.83	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	72,416.91	72,416.91	
递延所得税资产	2,058,221.08	2,058,221.08	
其他非流动资产	4,609,250.00	4,609,250.00	
非流动资产合计	49,480,330.35	49,438,404.43	-41,925.92
资产总计	168,471,778.18	168,429,852.26	-41,925.92
流动负债			
短期借款	66,000,000.00	66,000,000.00	
△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			
应付账款	7,179,101.30	7,179,101.30	
预收款项	11,400.00	11,400.00	
合同负债			
△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	1,956,030.76	1,956,030.76	

应交税费	1,115,344.41	1,115,344.41	
其他应付款	1,051,588.21	1,051,588.21	
其中：应付利息	101,588.21	101,588.21	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	77,313,464.68	77,313,464.68	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负 债 合 计	77,313,464.68	77,313,464.68	
所有者权益			
股本	50,760,000.00	50,760,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	18,843,873.21	18,843,873.21	
减:库存股			
其他综合收益		-41,925.92	-41,925.92
专项储备	3,202,128.92	3,202,128.92	

盈余公积	5,783,231.14	5,783,231.14	
△一般风险准备			
未分配利润	12,569,080.23	12,569,080.23	
所有者权益合计	91,158,313.50	91,116,387.58	-41,925.92
负债及所有者权益合计	168,471,778.18	168,429,852.26	-41,925.92

各项目调整情况的说明：

2018 年 12 月 31 日，公司应收票据余额 9,745,244.42 元，考虑到公司持有的部分银行承兑汇票主要用于背书转让和贴现，按照新金融工具准则要求分类列报至应收款项融资，调增 2019 年 1 月 1 日应收款项融资金额 5,618,721.00 元，同时调减应收票据金额 5,618,721.00 元。

2018 年 12 月 31 日，公司持有的以成本法计量的上海天彬投资咨询有限公司股权投资 5,263,150.00 元，考虑到持有该金融资产的目的并非为短期内出售，不属于交易性金融资产，公司于 2019 年 1 月 1 日将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，按公允价值 5,221,224.08 元列示为其他权益工具投资，公允价值的变动-41,925.92 元计入其他综合收益。

5.首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

无。

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	43,833,094.94	0		
应收票据		4,126,523.42		
应收账款		34,087,850.52		
应收款项融资		5,618,721.00		
应付票据及应付账款	7,179,101.30			
应付票据		0		
应付账款		7,179,101.30		

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