



双鸟锚链

NEEQ : 836730

浙江双鸟锚链股份有限公司



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

公司被黄泽镇政府评为 2018 年度企业创新奖。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	错误!未定义书签。
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	浙江双鸟锚链股份有限公司
双鸟集团	指	双鸟集团有限公司
双鸟机械	指	浙江双鸟机械有限公司
上海舟洲	指	上海舟洲链条索具有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
天职国际、会计师事务所、会计师	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
报告期末	指	2019年12月31日

第一节 声明与提示

【声明】

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。

公司负责人张文忠、主管会计工作负责人魏懿敏及会计机构负责人（会计主管人员）麻银飞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
航运业景气度波动的风险	自国际金融危机爆发以来，全球经济形势振荡多变，美国经济缓慢复苏，欧洲经济持续低迷，日本经济连续下滑，中国经济步入新常态，全球经济复苏仍然艰难。与此同时，世界大宗货物，特别是原油价格大幅下跌，带来了全球能源的供需格局新变化。在此背景下，航运市场运力过剩，运费水平处于低位，海洋油气勘探开发投资明显放缓，运营市场形势出现恶化。而2013年开始，受国际经济形势转暖的影响，航运市场和造船业开始呈现复苏迹象，为锚链行业注入新的增长动力，但宏观因素波动引起本行业所处的市场环境恶化的经营风险依然存在。
原材料价格波动的风险	本企业生产成本主要为钢材及钢材制品，因此钢材价格大幅度波动加大了企业对生产成本的控制和管理难度，再加上锚链产品交货周期长达数月，原材料价格在交货期间发生较大变化，而又无法向下游客户传递，则对企业的盈利能力将产生不利影响。
锚链行业的竞争风险	随着锚链产品的升级换代及国际锚链市场的开放，客户对锚链生产技术和质量水平要求越来越高，国外客户往往采用第三方船级社检验的方式来验收产品，进一步提高了锚链产品的生产难度。锚链不仅要面临客户的压力，也面临来自国际上各大锚链企业的竞争压力，建设规模小、设备陈旧、工艺技术落后

	的企业往往面临淘汰的风险。
短期偿债能力风险	2019 年末公司的资产负债率为 47.68%，处于较高水平，公司负债总额中主要由银行短期借款构成。因此，公司面临着一定的短期偿债风险，公司目前处于快速发展的时期，资金需求强烈，一旦出现还款不及时，将会对公司的融资、品牌声誉和市场地位造成不利影响，并进一步影响公司的可持续经营能力。
汇率风险	2019 年公司外销收入为 11,328,262.31 元，占同期主营业务收入的 10.18%，若未来公司外销收入随公司业务的发展而逐步增加，外汇汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售价格，从而影响到公司产品的价格竞争力，为公司带来一定风险。
技术创新风险	公司为船舶行业提供配套的锚链及附件产品，公司需积极参与锚链的新材料、新技术和新生产工艺的研发，并对公司产品进行持续的技术创新，以适应下游行业，提高产品的市场份额占有率。若公司不能及时进行技术创新、技术储备，将面临高端、高附加值产品市场份额流失的风险。
公司治理风险	2015 年 11 月 30 日，股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展的所需的内部控制体系，制定了《股东大会议事规则》等相关制度。但是，由于股份公司成立时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范，相关内部控制制度不能有效执行的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江双鸟锚链股份有限公司
英文名称及缩写	ZJEJIANG SHUANGNIAO ANCHOR CHAIN CO.,.LTD.
证券简称	双鸟锚链
证券代码	836730
法定代表人	张文忠
办公地址	嵊州市黄泽镇工业功能区玉龙路 16 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	韩水明
职务	办公室主任
电话	0575-83506550
传真	0575-83506559
电子邮箱	1657102876@qq.com
公司网址	zjsnac.com
联系地址及邮政编码	嵊州市黄泽镇工业功能区玉龙路 16 号 312455
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

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 9 月 10 日
挂牌时间	2016 年 4 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	公司属于制造业（C）中的铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业（C37）中的船舶及相关装置制造（C373）中的船用配套设备制造（C3734）
主要产品与服务项目	从事船用锚链的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	22,580,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	双鸟集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	张文忠

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330600666195406E	否
注册地址	嵊州市黄泽镇工业功能区玉龙路16号	否
注册资本	22,580,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路5号中商大厦四层东北证券
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所
签字注册会计师姓名	陈柏林、李然
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	111,290,292.39	88,076,204.41	26.36%
毛利率%		14.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,436,711.23	1,802,788.75	35.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,451,014.09	1,799,622.16	36.20%
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)	9.36%	7.31%	-
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)	9.41%	7.31%	-
基本每股收益	0.11	0.08	0%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	50,074,519.69	53,400,918.91	-6.23%
负债总计	23,875,757.48	27,832,467.93	-14.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,198,762.21	25,568,450.98	2.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.16	1.08	7.40%
资产负债率%(母公司)	47.68%	52.12%	-
资产负债率%(合并)	0%	0%	-
流动比率	1.83	1.69	-
利息保障倍数	6.32	4.30	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	10,776,240.24	3,340,820.17	222.56%
应收账款周转率	25.48	17.87	-
存货周转率	3.58	2.30	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.23%	5.59%	-
营业收入增长率%	26.36%	19.05%	-
净利润增长率%	35.16%	75.95%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	22,580,000	22,580,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-24,388.03
计入当期损益的政府补助	33,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,082.45
非经常性损益合计	-19,070.48
所得税影响数	-4,767.62
少数股东权益影响额（税后）	0%
非经常性损益净额	-14,302.86

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据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	4,417,262.19			
应收票据	100,000.00	0		

应收账款	4,317,262.19	4,317,262.19		
应收账款融资		100,000.00		
应付票据及应付账款	2,914,049.42			
应付票据	0	0		
应付账款	0	2,914,049.42		
合计	7,331,311.61	7,331,311.61		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

根据《上市公司行业分类指引》，本公司属于制造业（C）中的铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业，根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司属于制造业（C）中的铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业（C37）。作为浙江省科技型中小企业，拥有美国 ABS、德国 GL、俄罗斯 RS、挪威 DNV、法国 BV、英国 LR、意大利 RINA、日本 NK、韩国 KR、中国 CCS 等国内外船级社的认证，并获得中国船级社质量认证公司的 GB/T19001-2016/ISO9001；2015 质量管理体系认可，具有完善的质量保证体系。公司拥有较强的技术实力及研究开发新产品的能力，拥有 8 项国家专利，其中发明专利 1 项、实用新型专利 7 项。

公司主要从事船用锚链的研发、生产及销售，采用直销方式。公司内部建立了销售部门，负责市场开拓和产品销售。公司成立了售后服务部，为客户提供售后服务。公司直接面向客户、贸易商进行产品销售，具有完整的销售业务体系。在销售中公司与目标客户紧密联系交流，跟踪并及时了解客户的需求，并及时制订相应的销售策略。2019 年公司的主营业务以船用锚链及配件为主。2019 年公司基于“立足主业，以稳应变”的思路，在经济新常态下，努力增加有效供给，最大限度让供给侧的产品升级和需求端相配套。公司主要盈利来源于产品销售，具体为船用锚链及配件产品。

报告期内、报告期内至报告披露日，公司的销售模式、主要收入来源等商业模式较上年度没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

1、报告期内，公司实现销售收入111,290,292.39元，同比增长 26.36%，实现净利润2,436,711.23 元同比增长35.16%，主要是公司开拓市场，销售收入增长，开展节约降耗，加强内部管理。经营活动产生的现金流量净额为10,766,240.24元，同比增长22.56%，主要是随着经营收入的增加。报告期末，总资产50,074,519.69元。

2、回顾 2019 年公司经营情况，主要抓好以下几方面的工作。一是千方百计开拓市场。坚持国内、国外，线上、线下二个市场并举，适应市场需求的变化。整合现有平台、人力等资源，努力提高市场占有率。二是积极防范市场风险。加强资金回笼，管控法律和汇率风险。三是提高售后服务水平和能力，提升市场竞争软实力。四是积极参加国内外海事展，提高双鸟锚链的影响力和知名度。五是开展节约降本工作，

完善各项费用考核，提高经济效益。六是继续以红旗班组评比为载体，加强企业文化建设。
3、2019年，公司将在拓展新业务、寻求新商机的同时，完善公司治理，积极寻找并储备优秀管理人才，持续强化公司在领域的核心竞争力。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	10,734,819.63	21.44%	6,464,853.69	12.11%	66.05%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	2,893,183.80	5.78%	4,317,262.19	8.08%	-32.99%
存货	27,779,409.03	55.48%	34,307,882.96	64.25%	-19.03%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	3,227,017.02	6.44%	3,504,992.13	6.56%	-7.93%
在建工程	367,129.79	0.73%	610,970.14	1.14%	-39.91%
短期借款	13,500,000.00	26.96%	16,500,000.00	30.90%	-18.18%
长期借款	0	0%	0	0%	0%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、本期的货币资金比上年同期增长 66.05%，主要是回款力度大，资金充裕，导致应收票据与应收账款比上年下降 2.23%。
- 2、本期在建工程较上年同期下降主要原因是上年在建工程本年竣工，结转入固定资产。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	111,290,292.39	-	88,076,204.41	-	26.36%
营业成本	96,001,800.06	86.26%	75,099,183.53	85.27%	27.83%
毛利率	13.74%	-	14.73%	-	-
销售费用	7,980,222.04	7.17%	6,551,645.04	7.44%	21.8%
管理费用	3,167,495.71	2.85%	2,936,892.08	3.33%	7.85%
研发费用	0	0%	0	0%	0%
财务费用	574,772.62	0.52%	737,652.73	0.84%	-22.08%
信用减值损失	328,182.15	0.29%	0	0%	0%
资产减值损失	0	0%	76,654.56	0.09%	-100%
其他收益	0	0%	0	0%	0%

投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	-24,388.03	-0.02%	-35,119.82	-0.04%	-30.56%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	3,474,705.03	3.12%	2,474,601.24	2.81%	40.41%
营业外收入	33,429.13	0.03%	38,100.16	0.04%	-12.26%
营业外支出	28,111.58	0.03%	1,241.78	0%	2,163.81%
净利润	2,436,711.23	2.19%	1,802,788.75	2.05%	35.16%

项目重大变动原因：

- 1、营业外支出比上年上升 2163.81%，主要是本年产生了客户的产品质量赔款 2.38 万元。
- 2、营业利润及净利润分别增长 40.41%和 35.16%，主要是营业收入增长了 26.36%，但管理费用和营业费用没有同比增长，财务费用减少，三类费用占收入比重比上年同期减少，所以导致营业利润及净利润分别增长。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	108,550,863.50	84,391,685.15	28.63%
其他业务收入	2,739,428.90	3,684,519.26	-25.65%
主营业务成本	94,295,921.03	7,181,023.09	31.31%
其他业务成本	1,705,879.03	3,288,948.44	-48.13%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
锚链及附件	108,550,863.5	97.54%	84,391,685.15	95.82%	28.63%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

本期其他业务成本减少 158.3 万元，减幅-48.13%，主要是本期材料销售比上年同期减少 125.82 万元，相应材料成本减少，废料收入比上年同期增加 29 万元所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
----	----	------	---------	----------

1	D.KoronakisAnonymiViomichanikik	5,005,740.30	4.05%	否
2	KatradisMarineRopes	4,826,663.32	3.90%	否
3	星球船舶设备有限公司	4,708,499.00	3.81%	否
4	新城舟驰船舶物资有限公司	3,568,955.00	2.89%	否
5	华襄机械有限公司	3,031,870.00	2.45%	否
合计		21,141,727.62	17.10%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	南京捷强贸易有限公司	33,962,193.02	38.45%	否
2	宁波市成龙特殊钢有限公司	23,371,384.10	26.46%	否
3	致强杭优特钢有限公司	5,983,805.54	6.77%	否
4	铭津钢铁贸易有限公司	5,585,246.90	6.32%	否
5	大柱锚链附件有限公司	2,324,054.00	2.63%	否
合计		71,226,683.56	80.63%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	10,776,240.24	3,340,820.17	222.56%
投资活动产生的现金流量净额	-1,155,000.84	-799,006.38	-44.55%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,459,987.32	1,037,843.98	-626.09%

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额 1077.62 万元，比上年增加 743.52 万元，增幅 222.56%，主要是因为本年营业收入比去年增加了 2321.41 万元，增幅 26.36%，应收账款周转率增加 7.61%，回款速度快，资金充裕所致；投资活动产生的现金流量净额 115.5 万元，比上年同期减少 35.6 万元，减幅 44.55%，主要是本期处置固定资产比上期减少 22.5 万元，固定资产投入比上期减少 13.1 万元所致；筹资活动产生的现金流量净额为-546 万元，比上年减少 649.78 万元，减幅 626.09%，主要是因为本期资金拆借减少和本期分配股利所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 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) 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。

(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 019) 6 号) 相关规定。

(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, 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。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。

(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, 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。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。

三、持续经营评价

报告期内, 公司专注于船用锚链的研发、生产与销售, 主营业务未发生改变; 主要财务、业务等经营指标健康; 会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内控体系运行良好; 经营管理层、核心业务人员队伍稳定。公司重视市场开拓和产品创新, 确定公司在行业内的领先地位。

综上所述, 公司具有明显的可持续经营能力, 报告期内公司无对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、航运业景气度波动的风险。自国际金融危机爆发以来, 全球经济形势振荡多变, 美国经济缓慢复苏, 欧洲经济持续低迷, 日本经济连续下滑, 中国经济步入新常态, 全球经济复苏仍然艰难。与此同时, 世界大宗货物, 特别是原油价格大幅下跌, 带来了全球能源的供需格局新变化。在此背景下, 航运市场运力过剩, 运费水平处于低位, 海洋油气勘探开发投资明显放缓, 运营市场形势出现恶化。而 2013 年开始, 受国际经济形势转暖的影响, 航运市场和造船业开始呈现复苏迹象, 为锚链行业注入新的增长动力, 但宏观因素波动引起本行业所处的市场环境恶化的经营风险依然存在。

应对措施: 公司积极开展船用锚链, 以降低因宏观因素引起的市场环境恶化带来的经营风险。

2、原材料价格波动风险。本企业生产成本主要为钢材及钢材制品, 因此钢材价格大幅度波动加大了企业对生产成本的控制和管理难度, 再加上锚链产品交货周期长达数月, 原材料价格在交货期间发生较大变化, 而又无法向下游客户传递, 则对企业的盈利能力将产生不利影响。

应对措施: 公司在原材料价格波动时, 相应调整产品价格, 密切关注原材料市场行情, 在原材料价格处于低位时, 适当扩大原材料采购, 进行合理储备。

3、锚链行业的竞争风险。随着锚链产品的升级换代及国际锚链市场的开放, 客户对锚链生产技术和质量水平越来越高, 国外客户往往采用第三方船级社检验的方式来验收产品, 进一步提高了锚链产品的生产难度。锚链不仅要面临客户的压力, 也面临来自国际上各大锚链企业的竞争压力, 建设规模小、设备陈旧、工艺技术落后的企业往往面临淘汰的风险。

应对措施: 公司要抓好产品质量关, 实施品牌战略, 提高客户满意度, 提高市场份额。

4、短期偿债能力风险。报告期末，公司资产负债率为 47.68%，处于较高水平。公司负债总额主要是银行短期借款构成。因此，公司面临一定的短期偿债风险。公司目前处于快速发展的时期，资金需求强烈，一旦出现还款不及时，将会对公司的融资、品牌声誉和市场地位造成不利影响，并进一步影响公司的可持续经营能力。

应对措施：公司加强短期银行借款的管理，加强应收款催收和减少存货，及时回笼资金占用，提高资金周转率，防范短期偿债风险，提高公司可持续经营能力。

5、汇率风险。若未来公司外销收入随公司业务的发展而逐步增加，外汇汇率的波动将直接影响到公司出口产品的销售价格，从而影响到公司产品的价格竞争力，为公司带来一定风险，外汇汇率波动将直接影响公司出口产品的销售价格，影响到产品的价格竞争力，为公司带来一定的风险。

应对措施：公司加强对出口产品的销售价格管理，同时关注外汇汇率变动，以减少汇率风险。

6、技术创新风险。公司为船舶行业提供配套的锚链及附件产品，公司积极参与锚链的新材料、新技术和生产工艺的研发，并对公司产品进行持续的技术创新，以适应下游行业，提高产品市场占有率，公司若不及时进行技术创新，则会面临技术创新、技术储备，将面临高端、高附加值产品市场份额的流失风险。

应对措施：公司继续加强新产品开发和知识产权成果的保护，以客户为关注焦点，做好自主创新工作。

7、公司治理风险。2015年11月30日，股份公司成立，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展的内部控制体系，制定了《股东大会议事规则》等相关制度。但由于股份公司成立时间较短，短期内公司仍可能存在治理不规范，相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：未来公司将通过吸收新的投资者和完善各项制度，不断改变公司现有状况的不足，使公司治理风险得到很好的改善。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司不存在新增风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,200,000.00	4,100.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	2,000,000.00	
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	2,000,000.00	1,340,869.70
总计	9,200,000.00	1,344,969.70

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
上海双鸟机械有限公司	关联借款	4,000,000.00	4,000,000.00	已事后补充履行	2019年1月24日
浙江双鸟机械有限公司	关联借款	5,200,000.00	5,200,000.00	已事后补充履行	2019年1月24日
浙江双鸟机械有限公司	关联借款	7,000,000.00	7,000,000.00	已事后补充履行	2020年4月28日
浙江双鸟机械有限公司	出售产品	798,084.64	798,084.64	已事后补充履行	2020年4月28日
合计		16,998,084.64	16,998,084.64		

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司于2019年1月22日召开了第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于补充审议公司关联交易的议案》，公司于2018年10月向关联方上海双鸟机械有限公司、浙江双鸟机械有限公司分别借款4000000.00元、5200000.00元用于归还银行借款。详见公司于2019年1月24日披露的关于《关联交易公告》（公告编号：2019-004），上述关联交易已经公司2019年2月15日第二次临时股东大会审议通过。

公司于2020年4月27日召开第二届董事会第五次会议，审议通过《关于补充审议公司关联交易的议案》，公司于2019年7月向关联方浙江双鸟机械有限公司借款7,000,000.00元用于归还银行借款，2019年公司向关联方浙江双鸟机械有限公司出售产品计798,084.67元。详见公司于2020年4月28日披露的关于《关联交易公告》（公告编号：2020-010），上述关联交易尚需提交2019年年度股东大会审议。

上述关联交易是公司日常性发展的需要，是合理的、必须的和真实的。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015/12/1	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/12/1	-	挂牌	资金占用承诺	防止公司资金占用事项	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、为有效防止与避免同业竞争，公司的董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。报告期内，董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺。

2、公司实际控制人张文忠已出具减少和规范关联交易，避免资金占用的承诺：本人所控制的其他企业将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

本人及本人直接或间接控制的其他企业未来将严格按照公司制定的规定，履行必要程序，避免非正常占用浙江双鸟锚链股份有限公司资金及其他资产的情形。

报告期内，董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	16,842,500	74.59%	75,000	16,917,500	74.92%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,300,000	50.04%	14,000	11,314,000	50.11%	
	董事、监事、高管	1,662,500	7.36%	21,000	1,641,500	7.27%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,737,500	25.41%	75,000	5,662,500	25.08%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	5,737,500	25.41%	75,000	5,662,500	25.08%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		22,580,000	-	150,000	22,580,000	-	
普通股股东人数							37

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	双鸟集团有限公司	11,300,000	14,000	11,314,000	50.11%	0	11,314,000
2	汤善国	4,500,000	4,000	4,504,000	19.95%	3,375,000	1,129,000
3	孙国平	1,770,000	0	1,770,000	7.84%	1,515,000	255,000
4	须良	1,500,000	0	1,500,000	6.64%	0	1,500,000
5	魏懿敏	380,000	0	380,000	1.68%	285,000	95,000
6	韩水明	250,000	0	250,000	1.11%	187,500	62,500
7	王红儿	200,000	0	200,000	0.89%	0	200,000
8	章军刚	200,000	0	200,000	0.89%	150,000	50,000
9	何猛	200,000	0	200,000	0.89%	150,000	50,000
10	俞国荣	192,000	109,000	301,000	1.33%	0	301,000
合计		20,492,000	127,000	20,619,000	91.33%	5,662,500	14,956,500

普通股前十名股东间相互关系说明：王红儿系汤善国之妻姐。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为双鸟集团有限公司。其营业执照注册号 91330683673869122H，注册资本 5000 万元，经营范围为“实业投资、科技风险投资、房地产开发、物业管理、企业管理咨询、承办会展、装饰材料、建筑材料、钢材的销售。上述经营范围中，凡须凭许可证生产经营。”住所为嵊州市黄泽镇工业功能区玉龙路 2 号。法定代表人张文忠。营业期限自 2008 年 4 月 7 日至长期。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

公司董事长张文忠为实际控制人。张文忠，男，1945 年 6 月出生，大专文化，工程师、经济师。1975 年至 1984 年，任职于嵊县工艺美机厂、三塘配件厂；1984 年至 1992 年，创办三王五金厂，担任厂长职务；1992 年至 1998 年，创办嵊县起重机械厂，担任厂长职务；1998 年至 2003 年，创建浙江双鸟机械有限公司，担任董事长兼总经理职务；2004 年至 2008 年担任浙江双鸟机械有限公司董事长；2008 年至今担任双鸟集团有限公司董事长；2007 年 9 月至今任职于双鸟集团，担任董事长职务；2007 年 9 月至今任职于公司，目前担任公司董事长，双鸟集团董事长，中国重型机械工业协会起重葫芦分会副理事长，中国重型机械工业协会物料搬运工程设备成套与服务分会副理事长，全国工商联五金机电商会常务理事，浙江省机械工程学会物流工程分会理事会常务理事，绍兴市、嵊州市人大代表，绍兴市、嵊州市民营企业协会理事，绍兴市工商联执委，嵊州市工商联（总商会）副会长。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	担保贷款	浙江嵊州农村商业银行黄泽支行	商业银行	16,500,000	2019年11月8日	2020年11月7日	4.35
合计	-	-	-	16,500,000	-	-	-

六、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019年7月15日	0.8	0	0
合计	0.8	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案√适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	1.0	0	0

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
张文忠	董事长	男	1945年6月	大专	2019年5月22日	2022年5月22日	否
孙国平	董事	男	1957年6月	本科	2019年5月22日	2022年5月22日	否
盛嘉庆	总经理	男	1971年10月	本科	2019年5月22日	2022年5月22日	是
汤善国	董事、副总经理	男	1967年3月	高中	2019年5月22日	2022年5月22日	是
高苏林	董事	男	1967年12月	高中	2019年5月22日	2022年5月22日	否
殷国新	董事	男	1973年6月	高中	2019年5月22日	2022年5月22日	否
章军刚	监事会主席	男	1978年12月	中专	2019年5月22日	2022年5月22日	是
何猛	监事	男	1964年11月	大专	2019年5月22日	2022年5月22日	是
王敏	职工监事	男	1967年7月	高中	2019年5月22日	2022年5月22日	是
魏懿敏	财务负责人	女	1974年2月	大专	2019年5月22日	2022年5月22日	是
韩水明	董事会秘书	男	1966年8月	大专	2019年5月22日	2022年5月22日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

总经理盛嘉庆是董事长张文忠之二女婿。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
孙国平	董事	1,770,000	0	1,770,000	7.84%	0
汤善国	董事、副总经理	4,500,000	0	4,504,000	19.95%	0

高苏林	董事	0	0	0	0%	0
殷国新	董事	0	0	0	0%	0
盛嘉庆	总经理	0	0	0	0%	0
章军刚	监事会主席	200,000	0	200,000	0.89%	0
何猛	监事	200,000	0	200,000	0.89%	0
王敏	职工监事	0	0	0	0%	0
魏懿敏	财务负责人	380,000	0	380,000	1.68%	0
韩水明	董事会秘书	250,000	0	250,000	1.11%	0
合计	-	7,300,000	0	7,304,000	32.36%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
何猛	无	换届	监事	新任
相学东	监事	换届	无	离任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

何猛，男，1964年11月出生，大专文化，1982.1-1986.5任职于嵊县黄泽建筑工程公司；1986.6-1989.11任职于嵊县四明山电热电器厂；1989.12-2002.2任职于新昌柴油机总厂；2002.2-2006.5任职于嵊州市黄泽同心电机厂；2006.5-2008.12任职于浙江双鸟机械有限公司；2008.12-至今任职于浙江双鸟锚链有限公司，担任设备部经理职务。

2019年4月28日公司召开了第一届董事会第十九次会议决议公告，审议了《关于公司董事会换届选举的议案》、同日召开了第一届监事会第八次会议决议公告《关于公司监事会换届选举的议案》、上述议案已经公司于2019年5月22日召开的2018年年度股东大会审议通过，详见公司于2019年4月29日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《董事会、监事会换届公告》（公告编号：2019-022），此次换届除何猛为新任监事外，其余均为连选连任。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
销售人员	12	12
生产人员	77	80

技术人员	12	12
行政管理人员	9	9
财务人员	3	3
员工总计	113	116

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	6	5
专科	12	12
专科以下	95	99
员工总计	113	116

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

从国际看：2008年国际金融危机之后，世界经济仍处于危机后的修复期。全球经济复苏步伐低于预期，全球贸易增长则更为缓慢。而船舶行业周期与世界贸易周期的关联度很大，行业增长周期与世界经济增长周期密切相关。最近几年，世界船舶产业仍处在调整期。

从国内看：尽管受全球经济、航运市场低迷的影响，但受益于船舶行业国产化率提高及政策支持的影响，我国造船行业所受冲击相对较小。我国船舶工业主要经济指标继续保持平稳增长。据中国船舶工业协会数据统计，2016年，我国造船行业指标占世界份额进一步扩大，造船三大指标（造船完工量占比35.6%、新订单量占比65.2%、手持订单量占比43.9%）位居世界前列。但由于我国船舶工业还存在结构性产能过剩突出，行业集中度不高，低端产能过剩，高端产能不足的问题，所以加快船舶工业转型升级、实现创新和信息化，绿色发展显得十分迫切。2017年1月12日，工信部联合发展改革委、财政部、人民银行、银监会、国防科工局六部委印发了《船舶工业深化结构调整加快转型升级行动计划（2016-2020年）》。行动计划提出，到2020年，力争造船产量占全球市场份额在“十二五”基础上提高5个百分点，造船产量占全球份额40%以上，力争达到50%高技术船舶、海工装备核心技术主要产品国际市场占有率达到30%以上，海洋油气开发装备关键系统和设备本土化率达30%以上。随着“一带一路”和“海洋强国”战略的实施，未来船舶工业发展前景看好。

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司于 2015 年 11 月正式变更为股份公司，2016 年 4 月正式在全国中小企业股份转让系统挂牌。报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律法规及规范性文件的要求以及《公司章程》的相关规定，制定了较为完整的三会议事规则等公司治理制度。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的要求，公司董事、监事、高级管理人员按照《公司章程》的规定履行职责，公司的重大生产经营决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的授权范围、程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司已在《公司章程》中充分规定了股东享有的权利，同时《公司章程》第三十二条规定，“董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。”第三十三条规定，“董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。第三十六条规定，“公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。”第四十八条规定，“公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。”第七十三条规定，“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。”公司也在《股东大会议事规则》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理制度》及《信息披露管理制度》等制度中对公司股东特别是中小股东应享有的权利进行全面规定。公司通过并有效执行上述公司内部治理制度，切实保障了中小股东在内的股东依法享有的表决权、知情权、质询权、及参与权等权利，并通过累积投票制及对公司决策程序规范性，关联交易公允性等方面严格要求，充分体现了公司保护中小股东利益的原则。在制度层面切实完善和保护股东特别是中小股东的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规程序和规则进行。报告期内，

公司在关联交易、间接融资等事项均履行了规定程序，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内 会议召开的 次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	披露年报、半年报、董事会换届、申请摘牌、利润分配等
监事会	4	披露年报、半年报、监事会换届、申请摘牌、利润分配等
股东大会	4	申请摘牌、利润分配、终止摘牌等

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

三会会议的召集、召开、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席相关会议，履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能正常签署，会议决议能够得到执行。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在 2019 年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立。公司主要从事船用锚链的研发、生产及销售，拥有独立完整的业务体系，具备开展业务所需的资质。公司按照分工协作和职权划分建立了完整的组织体系，能够独立支配和使用人、财、物等经营要素，具备独立面向市场自主经营的能力。

2、资产独立。公司拥有从事主营业务所必须的办公设备等资产，生产经营场所独立，不存在依靠控股股东、实际控制人控制的企业的生产经营场所等情况。公司对所有资产拥有控制支配权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争。报告期内，公司不存在控股股东违规占用公司资金、资产和其他资源的情况；开展生产经营所必备的资产独立完整，不存在权属纠纷。

3、人员独立。公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生，合法有效。截止报告期内，本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；本公司财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。公司高管、财务人员等均与公司签订劳动合同，并由公司依法缴纳社保、发放薪酬福利。

4、财务独立。公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，具备相应的专业知识及工作经验，能胜任其所在岗位工作，能按照本公司财务管理制度以及国家相关规章制度执行日常的财务核算管理工

作，确保公司财务工作的正常运行，满足财务核算的需要。同时，公司建立了独立的会计核算体系，并符合有关会计准则的要求，独立进行财务决策；公司制定了完善的财务管理制度，独立运营资金，未与主要股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户；公司依法独立进行纳税申报，履行纳税义务。

5、机构独立。公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等组织机构，相关机构和人员能够依法履行职责，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同等情形，公司具有健全独立的法人治理结构。

（三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业管理制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整和完善。

1、关于财务管理体系 本年度内，公司严格贯彻和执行公司各项财务管理制度，按照国家政策及相关制度的规定要求，不断完善公司财务管理体系。

2、关于风险控制体系 本年度内，公司围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、经营风险、法律风险等风险的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，完善风险防范体系，确保公司可持续发展。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司建立年度报告差错责任追究制度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天职业字[2020]15074 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
审计报告日期	2020 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	陈柏林、李然
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5 年
会计师事务所审计报酬	10 万

审计报告正文：

天职业字[2020]15074 号

浙江双鸟锚链股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的浙江双鸟锚链股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中国·北京

中国注册会计师：陈柏林

二〇二〇年四月二十七日

中国注册会计师：李然

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、(一)	10,734,819.63	6,464,853.69
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			
应收账款	六、(二)	2,893,183.80	4,317,262.19
应收款项融资	六、(三)	1,425,550.00	100,000.00
预付款项	六、(四)	658,718.94	1,045,122.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(五)		144,477.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(六)	27,779,409.03	34,307,882.96
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	六、(七)	203,976.84	567,241.74
流动资产合计		43,695,658.24	46,946,840.02
非流动资产：			

发放贷款及垫款			
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		0	0
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	六、(八)	3,227,017.02	3,504,992.13
在建工程	六、(九)	367,129.79	610,970.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十)		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十一)	1,257,363.88	1,158,554.29
递延所得税资产	六、(十二)	440,680.79	522,726.33
其他非流动资产	六、(十三)	1,086,669.97	656,836.00
非流动资产合计		6,378,861.45	6,454,078.89
资产总计		50,074,519.69	53,400,918.91
流动负债：			
短期借款	六、(十四)	13,500,000.00	16,500,000.00
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	六、(十五)	2,045,389.41	2,914,049.42
预收款项	六、(十六)	5,378,663.29	7,239,800.35
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	六、(十七)	582,902.35	159,604.70
应交税费	六、(十八)	1,029,159.90	806,113.75
其他应付款	六、(十九)	114,092.53	212,899.71
其中：应付利息			

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	六、(二十)	1,225,550.00	
流动负债合计		23,875,757.48	27,832,467.93
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
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		23,875,757.48	27,832,467.93
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(二十一)	22,580,000.00	22,580,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十二)	695,307.02	695,307.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十三)	533,985.93	290,314.81
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十四)	2,389,469.26	2,002,829.15
归属于母公司所有者权益合计		26,198,762.21	25,568,450.98
少数股东权益			
所有者权益合计		26,198,762.21	25,568,450.98
负债和所有者权益总计		50,074,519.69	53,400,918.91

法定代表人：张文忠

主管会计工作负责人：魏懿敏

会计机构负责人：麻银飞

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		111,290,292.39	88,076,204.41
其中：营业收入	六（二十五）	111,290,292.39	88,076,204.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		108,119,381.48	85,643,137.91
其中：营业成本	六（二十五）	96,001,800.06	75,099,183.53
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六（二十六）	395,091.05	317,764.53
销售费用	六（二十七）	7,980,222.04	6,551,645.04
管理费用	六（二十八）	3,167,495.71	2,936,892.08
研发费用			
财务费用	六（二十九）	574,772.62	737,652.73
其中：利息费用	六（二十九）	653,587.32	762,156.02
利息收入	六（二十九）	15,302.87	13,445.16
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六（三十）	328,182.15	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六（三十一）		76,654.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六（三十二）	-24,388.03	-35,119.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,474,705.03	2,474,601.24
加：营业外收入	六（三十三）	33,429.13	38,100.16
减：营业外支出	六（三十四）	28,111.58	1,241.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,480,022.58	2,511,459.62
减：所得税费用	六（三十五）	1,043,311.35	708,670.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,436,711.23	1,802,788.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,436,711.23	1,802,788.75

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,436,711.23	1,802,788.75
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,436,711.23	1,802,788.75
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,436,711.23	1,802,788.75
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.11	0.08
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.11	0.08

法定代表人：张文忠

主管会计工作负责人：魏懿敏

会计机构负责人：麻银飞

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		122,059,342.50	103,908,899.65
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,041,781.33	2,131,144.47
收到其他与经营活动有关的现金	六（三十六）	190,709.44	51,545.32
经营活动现金流入小计		125,291,833.27	106,091,589.44
购买商品、接受劳务支付的现金		93,821,275.07	81,051,485.23
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,604,267.65	7,691,206.62
支付的各项税费		3,084,784.96	2,930,274.07
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十六）	9,005,265.35	11,077,803.35
经营活动现金流出小计		114,515,593.03	102,750,769.27
经营活动产生的现金流量净额	六（三十七）	10,776,240.24	3,340,820.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	230,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,000.00	230,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,160,000.84	1,029,006.38
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,160,000.84	1,029,006.38
投资活动产生的现金流量净额		-1,155,000.84	-799,006.38
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,500,000.00	18,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六（三十六）	7,000,000.00	13,200,000.00
筹资活动现金流入小计		20,500,000.00	31,200,000.00
偿还债务支付的现金		16,500,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,459,987.32	762,156.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六（三十六）	7,000,000.00	11,400,000.00
筹资活动现金流出小计		25,959,987.32	30,162,156.02
筹资活动产生的现金流量净额		-5,459,987.32	1,037,843.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		108,713.86	42,473.49
五、现金及现金等价物净增加额	六（三十七）	4,269,965.94	3,622,131.26
加：期初现金及现金等价物余额	六（三十七）	6,464,853.69	2,842,722.43
六、期末现金及现金等价物余额	六（三十七）	10,734,819.63	6,464,853.69

法定代表人：张文忠

主管会计工作负责人：魏懿敏

会计机构负责人：麻银飞

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	22,580,000				695,307.02				290,314.81		2,002,829.15		25,568,450.98
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	22,580,000				695,307.02				290,314.81		2,002,829.15		25,568,450.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									243,671.12		386,640.11		630,311.23
（一）综合收益总额											2,436,711.23		2,436,711.23
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									243,671.12		-2,050,071.12		-1,806,400.00

1. 提取盈余公积								243,671.12		-243,671.12		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,806,400.00		-1,806,400.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	22,580,000				695,307.02			533,985.93		2,389,469.26		26,198,762.21

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	22,580,000.00				695,307.02				110,035.94		380,319.27		23,765,662.23
加：会计政策变更													0

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	22,580,000.00			695,307.02				110,035.94	380,319.27			23,765,662.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								180,278.87	1,622,509.88			1,802,788.75
（一）综合收益总额									1,802,788.75			1,802,788.75
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								180,278.87	-180,278.87			
1. 提取盈余公积								180,278.87	-180,278.87			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	22,580,000.00				695,307.02				290,314.81		2,002,829.15		25,568,450.98

法定代表人：张文忠

主管会计工作负责人：魏懿敏

会计机构负责人：麻银飞

浙江双鸟锚链股份有限公司

2019 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司概况

名称：浙江双鸟锚链股份有限公司（以下简称“双鸟锚链”、“公司”或“本公司”）。

统一社会信用代码：91330600666195406E。

类型：股份有限公司（非上市）。

住所：嵊州市黄泽镇工业功能区玉龙路 16 号。

法定代表人：张文忠。

注册资本：2,258.00 万元人民币整。

成立日期：2007 年 09 月 10 日。

营业期限：2007 年 09 月 10 日至长期。

经营范围：船用锚链及船用配件、附件的制造、销售；海洋工程链及相关配件、附件的制造、销售；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（二）历史沿革

1. 设立

2007 年 09 月，浙江双鸟机械有限公司、汤善国共同出资人民币 500.00 万元设立浙江双鸟锚链有限公司，其中：浙江双鸟机械有限公司认缴出资额人民币 275.00 万元，占注册资本的 55.00%；汤善国认缴出资额人民币 225.00 万元，占注册资本的 45.00%。双鸟锚链于 2007 年 09 月 10 日取得嵊州市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

2. 第一次股权变更及控股公司变更名称

2008 年 06 月 10 日，根据股东会决议、更新后的章程及股权转让协议，公司股东浙江双鸟机械有限公司将其持有的全部股权转让给嵊州市双鸟投资有限公司。此次股权变更后，嵊州市双鸟投资有限公司出资人民币 275.00 万元，占注册资本的 55.00%；汤善国出资人民币 225.00 万元，占注册资本的 45.00%。

2008 年 11 月 4 日，根据股东会决议、更新后的章程，同意公司股东嵊州市双鸟投资有限公司名称变更为双鸟集团有限公司。此次变更后，双鸟集团有限公司出资人民币 275.00

万元，占注册资本的 55.00%；汤善国出资人民币 225.00 万元，占注册资本的 45.00%。

3. 第一次法定代表人、执行董事变更

2009 年 07 月 24 日，根据股东会决议、更新后的章程，同意法定代表人、执行董事由张文忠变更为汤善国。

4. 第一次增资

2010 年 08 月 26 日，根据股东会决议、更新后的章程，公司注册资本由人民币 500.00 万元增加到人民币 1,500.00 万元。新增注册资本人民币 1,000.00 万元由股东按以下金额认缴，其中：双鸟集团有限公司认缴出资人民币 325.00 万元，汤善国认缴出资人民币 225.00 万元，新股东须良认缴出资人民币 150.00 万元，孙国平认缴出资人民币 150.00 万元，王松芹认缴出资人民币 150.00 万元。此次股权变更后，双鸟集团有限公司出资人民币 600.00 万元，占注册资本的 40.00%；汤善国出资人民币 450.00 万元，占注册资本的 30.00%；须良出资人民币 150.00 万元，占注册资本的 10.00%；王松芹出资人民币 150.00 万元，占注册资本的 10.00%，孙国平出资人民币 150.00 万元，占注册资本的 10.00%。此次出资业经嵊州大诚诚联合会计师事务所审验，并出具嵊诚会验字[2010]第 145 号《验资报告》验证确认。此次出资后，公司注册资本为人民币 1,500.00 万元。

5. 第二次法定代表人、执行董事变更

2010 年 09 月 07 日，根据股东会决议、更新后的章程，同意法定代表人、执行董事由汤善国变更为张文忠。

6. 第二次股权变更

2013 年 07 月 12 日，据股东会决议、更新后的章程及股权转让协议，股东孙国平将其持有的 5.00% 的股权转让给双鸟集团有限公司。此次股权变更后，公司注册资本为 1,500.00 万元，其中双鸟集团有限公司出资人民币 675.00 万元，占注册资本的 45.00%；汤善国出资人民币 450.00 万元，占注册资本的 30.00%；须良出资人民币 150.00 万元，占注册资本的 10.00%；王松芹出资人民币 150.00 万元，占注册资本的 10.00%，孙国平出资人民币 75.00 万元，占注册资本的 5.00%。

7. 第二次增资

2015 年 08 月 16 日，根据股东会决议，更新后的章程，公司注册资本由人民币 1,500.00 万元增资到 2,258.00 万元。新增注册资本人民币 758.00 万元由下列股东按以下金额认缴，其中：双鸟集团有限公司认缴出资人民币 181.00 万元，王松芹认缴出资人民币 120.00 万元，孙国平认缴出资人民币 127.00 万元，其余小股东等共计认缴 330.00 万元。

2015 年 8 月 31 日，绍兴市市场监督管理局核准了上述变更并于同日核发了新的企业法人营业执照。

8. 第三次股权变更

2017年03月01日，股东王松芹以协议方式转让10,000股股份给自然人高连滨，王松芹持股比例由11.96%改为11.91%，高连滨持股比例由0.00%改为0.05%；2017年03月02日，股东王松芹通过协议转让方式减持双鸟锚链1,440,000股股份，其持股比例由11.91%改为5.54%；双鸟集团有限公司通过协议转让方式增持双鸟锚链股份1,440,000股，其持股比例由37.91%改为44.28%；2017年03月07日，股东王松芹以协议转让方式减持双鸟锚链1,250,000股股份，其持股比例由5.54%改为0.00%；双鸟集团有限公司以协议转让方式增持双鸟锚链股份1,250,000股，其持股比例由44.29%改为49.83%。

9. 第四次股权变更

2017年4月，股东王少鹏通过自由交易转让150,000股股份给自然人梁良姝。王少鹏的持股比例由0.89%改为0.22%，梁良姝的持股比例由0.00%改为0.67%。

10. 第五次股权变更

2017年12月股东高连滨通过自由交易转让4,000股股份给法人杭州泽昌久创投资管理合伙企业（有限合伙），高连滨的持股比例由0.05%改为0.03%，杭州泽昌久创投资管理合伙企业（有限合伙）的持股比例由0.00%改为0.02%，同时股东梁良姝通过自由交易转让6,000股给法人杭州泽昌久创投资管理合伙企业（有限合伙），梁良姝的持股比例由0.67%改为0.64%，杭州泽昌久创投资管理合伙企业（有限合伙）的持股比例由0.02%改为0.05%。

11. 第六次股权变更

2017年12月18日，股东孙国平通过全国中小企业股份转让系统有限公司减持公司股份250,000股，该股份全部转让给了自然人梁良姝，孙国平的持股比例由8.95%改为7.84%，梁良姝的持股比例由0.64%改为1.75%，此次股权变更后，公司注册资本仍为2,258.00万元。

12. 第七次股权变更

浙江万维高科资产管理有限公司于2018年2月8日从杭州泽昌久创投资管理合伙企业（有限合伙）处购入1,000.00股、分别于2018年5月2日、2018年5月7日从股东梁良姝手中共购入2,000.00股，持股比例变为0.0133%。2018年6月28日，双鸟集团有限公司从股东王少鹏手中购入50,000.00股，王少鹏减持50,000.00股，持股比例变为0.00%，双鸟集团有限公司增持50,000.00股，持股比例变为49.83%。股东梁良姝于2018年5月减持2,000.00股，于2018年12月28日减持292,000.00股，持股比例变为0.4429%；2018年12月28日，俞国荣从股东梁良姝手中购入192,000.00股，持股比例变为0.8503%；杭州泽昌久创投资管理合伙企业（有限合伙）于2018年2月8日出售给浙江万维高科资产管理有限公司1,000.00股，2018年12月28日从股东梁良姝手中购入100,000.00股，持股比例变为0.4827%。此次股权变更后，公司注册资本仍为2,258.00万元。

13. 第八次股权变更

2019年8月2日，双鸟集团有限公司于股东翁伟琦手中购入14,000.00股，持股比例变为50.1063%；股东汤善国于2019年7月23日分别从股东王开裕、周济平手中购入1,000.00股，于2019年8月2日从股东翁伟琦手中购入2,000.00股，持股比例变为19.9469%；

2019年8月1日, 股东高连滨从股东袁科群手中购入 3,000.00 股, 股持股比例变为 0.0399%; 2019年8月2日, 股东吕永庆从股东翁伟琦手中购入 4,000.00 股, 持股比例变为 0.0117%; 股东俞国荣从杭州泽昌久创投资管理合伙企业(有限合伙)处购入 109,000.00 股, 股持股比例变为 1.3330%; 浙江万维高科资产管理有限公司于梁良妹处购入 100,000.00 股, 股持股比例变为 0.4562%; 翁伟琦于 2019年8月2日出售给股东汤善国 2,000.00 股, 出售给股东吕永庆 4,000.00 股, 出售给双鸟集团有限公司 14,000.00 股, 股持股比例变为 0.00%; 杭州泽昌久创投资管理合伙企业(有限合伙)出售给股东俞国荣 109,000.00 股, 股持股比例变为 0.00%; 股东王开裕于 2019年7月23日出售给股东汤善国 1,000.00 股, 股持股比例变为 0.4384%; 股东周济平于 2019年7月23日出售给股东汤善国 1,000.00 股, 股持股比例变为 0.4384%; 股东袁科群出售给股东高连滨 3,000.00 股, 持股比例变为 0.1196%; 梁良妹出售给浙江万维高科资产管理有限公司 100,000.00 股, 持股比例变为 0.00%。此次股权变更后, 公司注册资本仍为 2,258.00 万元。各股东具体认缴注册资本额和出资比例如下:

投资方	认缴注册资本额(万元)	出资比例(%)
双鸟集团有限公司	1,131.40	50.1063
汤善国	450.40	19.9469
孙国平	177.00	7.8388
须良	150.00	6.6430
魏懿敏	38.00	1.6829
俞国荣	30.10	1.3330
韩水明	25.00	1.1072
王红儿	20.00	0.8857
章军刚	20.00	0.8857
何猛	20.00	0.8857
章晓俊	15.00	0.6643
张崇丽	15.00	0.6643
曹美霞	11.00	0.4872
浙江万维高科资产管理有限公司	10.30	0.4562
相学东	10.00	0.4429
袁明	10.00	0.4429
魏夏风	10.00	0.4429
马成柱	10.00	0.4429
郑敏	10.00	0.4429
赵张丽	10.00	0.4429
周伟国	10.00	0.4429
王开裕	9.90	0.4384

投资方	认缴注册资本 额（万元）	出资比例（%）
周济平	9.90	0.4384
魏义儿	8.00	0.3543
周其龙	6.00	0.2657
梁益萍	5.00	0.2214
胡正力	5.00	0.2214
陈婕	5.00	0.2214
黄未永	5.00	0.2214
魏志远	5.00	0.2214
王再江	4.00	0.1770
袁科群	2.70	0.1196
谢炎军	2.00	0.0886
姚松潮	2.00	0.0886
夏桥正	2.00	0.0886
徐君	2.00	0.0886
高连滨	0.90	0.0399
吕永庆	0.40	0.0177
<u>合计</u>	<u>2,258.00</u>	<u>100.00</u>

（三）最终控制方

本公司的母公司及最终控制母公司：双鸟集团有限公司，注册地：嵊州市。

（四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报表及附注业经本公司董事会于2020年4月27日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本期无计量属性发生变化的报表项目。

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务

外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（七）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一

部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：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金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 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

金融资产同时符合下列条件的，分类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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 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

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融

资产之外的金融资产，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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量

之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“七、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（八）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

项 目	确定组合的依据
组合 1	商业承兑汇票
组合 2	银行承兑汇票

本公司对照表以此类应收票据预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

2. 采用预期信用损失的一般模型详见附注三（七）金融工具进行处理。

（九）应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。

（十）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十一）其他应收款

本公司除单独评估信用风险的其他应收款外，根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合的基础上评估信用风险并依据预期信用损失的一般模型计算信用减值损失。不同组合的确定依据：

组合1	本组合为日常活动中应收取各类保证金、押金、备用金等其他应收款
组合2	本组合为经营活动中应收取各类代垫款项、暂付款项及其他符合其他应收款定义的款项

单独评估信用风险的其他应收款，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款及已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款。

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注三、重要会计政策及会计估计中所述的（七）金融工具进行处理。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资等。本公司的存货主要包括原材料、在产品、库存商品。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	4.00	5.00	23.75
办公电子设备	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
与生产经营有关的器具、工具、家具	年限平均法	5.00	5.00	19.00

在使用年限内变更预计折旧年限或预计残值率，以及已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的累计折旧不作调整。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十四）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十六）无形资产

1. 本公司无形资产为软件，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
软件	3.00

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当

期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

- (1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十九) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

- (1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收

入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(二十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相

关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	16.00、13.00
城市维护建设税	应缴纳的流转税	5.00
教育费附加	应缴纳的流转税	3.00
地方教育费附加	应缴纳的流转税	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00
其他	按国家相关标准计缴	

(二) 重要税收优惠政策及其依据

无。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 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 应收票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，应收票据 2019 年 1 月 1

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

分为应收账款与应收票据列示	日列示金额 0.00 元； 应收账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 2,893,183.80 元，应收账款 2019 年 1 月 1 日列示金额 4,317,262.19 元。 应付票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元，应付票据 2019 年 12 月 31
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	日列示金额 0.00 元； 应付账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 2,045,389.41 元，应付账款 2019 年 1 月 1 日列示金额 2,914,049.42 元。
将利润表中“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”	资产减值损失 2019 年度列示金额 0.00 元， 资产减值损失 2018 年度列示金额 76,654.56 元。
投资收益下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”	以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 2019 年度列示金额 0.00 元， 2018 年度列示金额 0.00 元。
新增“应收款项融资”报表科目	应收款项融资 2019 年 12 月 31 日列示金额 1,425,550.00 元， 2019 年 1 月 1 日列示金额 100,000.00 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，调整期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

新增“信用减值损失”项目，金融资产减值损失不再在“资产减值损失”项目中核算	信用减值损失 2019 年度列示金额 328,182.15 元
新增“交易性金融资产”项目	交易性金融资产 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元
新增“债权投资”科目	债权投资 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元
新增“其他债权投资”项目	其他债权投资 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元
新增“其他权益工具投资”项目	其他权益工具投资 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元
新增“其他非流动金融资产”项目	其他非流动金融资产 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元
新增“交易性金融负债”项目	交易性金融负债 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元
新增“净敞口套期收益”项目	净敞口套期收益 2019 年度列示金额 0.00 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，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。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。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

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

明确准则适用范围：原非货币性资产交换准则没有对准则的适用范围进行规范，当非货币性资产交换准则规定的会计处理原则与其他准则规定的会计处理原则不一致时，可能因准则适用范围不清而导致实务差异；明确了非货币性资产交换准则的适用范围，将应遵循其他准则的交易排除在非货币性资产交换准则之外；

修订增加规范非货币性资产交换的确认时点，即换入资产应在符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认，换出资产应在满足资产终止确认条件时终止确认；

重新定义“货币性资产”，强调收取固定或可确定金额的“权利”。货币性资产，是指企业持有的货币资金和收取固定或可确定金额的货币资金的权利；

附注披露内容增加：非货币性资产交换是否具有商业实质及其原因。

此会计政策变更对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均无影响。

(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，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。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。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

修改债务重组定义：是指在不改变交易对手方的情况下，经债权人和债务人协定或法院裁定，就清偿债务的时间、金额或方式等重新达成协议的交易。债务重组一般包括下列方式，或下列一种以上方式的组合：①债务人以资产清偿债务；②债务人将债务转为权益工具；③除上述方式以外，采用调整债务本金、改变债务利息、变更还款期限等方式修改债权和债务的其他条款，形成重组债权和重组债务。

本准则中的债务重组涉及的债权和债务是指《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融工具，非金融工具不适用本准则。

此会计政策变更对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均无影响。

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期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			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
货币资金	6,464,853.69	6,464,853.69	
△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	100,000.00		-100,000.00
应收账款	4,317,262.19	4,317,262.19	
应收款项融资		100,000.00	100,000.00
预付款项	1,045,122.00	1,045,122.00	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	144,477.44	144,477.44	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	34,307,882.96	34,307,882.96	
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	567,241.74	567,241.74	
流动资产合计	46,946,840.02	46,946,840.02	
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			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,504,992.13	3,504,992.13	
在建工程	610,970.14	610,970.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,158,554.29	1,158,554.29	
递延所得税资产	522,726.33	522,726.33	
其他非流动资产	656,836.00	656,836.00	
非流动资产合计	6,454,078.89	6,454,078.89	
资产总计	53,400,918.91	53,400,918.91	
流动负债			
短期借款	16,500,000.00	16,500,000.00	
△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	2,914,049.42	2,914,049.42	
预收款项	7,239,800.35	7,239,800.35	
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	159,604.70	159,604.70	
应交税费	806,113.75	806,113.75	

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其他应付款	212,899.71	212,899.71	
其中：应付利息			
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	27,832,467.93	27,832,467.93	
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	27,832,467.93	27,832,467.93	
股东权益			
股本	22,580,000.00	22,580,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	695,307.02	695,307.02	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
盈余公积	290,314.81	290,314.81	
△一般风险准备			
未分配利润	2,002,829.15	2,002,829.15	
股东权益合计	25,568,450.98	25,568,450.98	
负债及股东权益合计	53,400,918.91	53,400,918.91	

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年01月01日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期指2019年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	2,450.13	4,311.06
银行存款	10,732,369.50	6,460,542.63
合计	<u>10,734,819.63</u>	<u>6,464,853.69</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末抵押、质押、冻结等对使用有限制款项：

无。

3. 期末无存放在境外的款项。

（二）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	2,999,523.58
1-2年（含2年）	51,819.00
2-3年（含3年）	4,362.40
3年以上	1,595,202.00
小计	<u>4,650,906.98</u>
减：坏账准备	1,757,723.18
合计	<u>2,893,183.80</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	<u>122,430.00</u>	<u>2.63</u>	<u>122,430.00</u>		
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	122,430.00	2.63	122,430.00	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>4,528,476.98</u>	<u>97.37</u>	<u>1,635,293.18</u>		<u>2,893,183.80</u>
其中：组合 1	4,528,476.98	97.37	1,635,293.18	36.11	2,893,183.80
组合 2					
合计	<u>4,650,906.98</u>	<u>100.00</u>	<u>1,757,723.18</u>		<u>2,893,183.80</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
按单项计提坏账准备	<u>122,430.00</u>	<u>1.91</u>	<u>122,430.00</u>				
其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款							
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	122,430.00	1.91	122,430.00	100.00			
按组合计提坏账准备	<u>6,283,237.52</u>	<u>98.09</u>	<u>1,965,975.33</u>			<u>4,317,262.19</u>	
其中：组合 1	6,115,877.52	95.48	1,965,975.33	32.15		4,149,902.19	
组合 2	167,360.00	2.61				167,360.00	
合计	<u>6,405,667.52</u>	<u>100.00</u>	<u>2,088,405.33</u>			<u>4,317,262.19</u>	

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额		计提比例 (%)	计提理由
	账面余额	坏账准备		
浙江七里港船业有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
舟山市正沛船舶修造有限公司定海分公司	22,430.00	22,430.00	100.00	预计无法收回
合计	<u>122,430.00</u>	<u>122,430.00</u>		

按单项计提坏账准备的说明：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

按组合1计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1年以内(含1年)	2,999,523.58	149,976.18	5.00
1-2年(含2年)	51,819.00	10,363.80	20.00
2-3年(含3年)	4,362.40	2,181.20	50.00
3年以上	1,472,772.00	1,472,772.00	100.00
合计	4,528,476.98	1,635,293.18	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,965,975.33	-330,682.15				1,635,293.18
其中：组合1	1,965,975.33	-330,682.15				1,635,293.18
按单项计提坏账准备	122,430.00					122,430.00
其中：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	122,430.00					122,430.00
合计	2,088,405.33	-330,682.15				1,757,723.18

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	923,000.00	3年以上	19.85	923,000.00
第二名	672,458.94	1年以内(含1年)	14.46	33,622.95
第三名	524,610.24	1年以内(含1年)	11.28	26,230.51
第四名	455,176.00	1年以内(含1年)	9.79	22,758.80
第五名	264,118.00	1年以内(含1年)	5.68	13,205.90
合计	2,839,363.18		61.06	1,018,818.16

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

(三) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,425,550.00	100,000.00
<u>合计</u>	<u>1,425,550.00</u>	<u>100,000.00</u>

应收款项融资本期无增减变动及公允价值变动情况。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	602,680.15	91.50	994,448.20	95.15
1-2年 (含2年)	5,364.99	0.81	50,673.80	4.85
2-3年 (含3年)	50,673.80	7.69		
<u>合计</u>	<u>658,718.94</u>	<u>100.00</u>	<u>1,045,122.00</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项目	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
第一名	499,999.75	1年以内 (含1年)	75.91
第二名	48,872.00	1年以内 (含1年)	7.42
第三名	45,673.80	2-3年 (含3年)	6.93
第四名	16,688.40	1年以内 (含1年)	2.53
第五名	14,700.00	1年以内 (含1年)	2.23
<u>合计</u>	<u>625,933.95</u>		<u>95.02</u>

(五) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款		144,477.44
<u>合计</u>		<u>144,477.44</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	
1-2年（含2年）	
2-3年（含3年）	
3年以上	5,000.00
<u>小计</u>	<u>5,000.00</u>
减：坏账准备	5,000.00
<u>合计</u>	

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	5,000.00	5,000.00
出口退税款		141,977.44
<u>合计</u>	<u>5,000.00</u>	<u>146,977.44</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年1月1日余额	2,500.00			<u>2,500.00</u>
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	2,500.00			<u>2,500.00</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	<u>5,000.00</u>			<u>5,000.00</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
按信用风险特征组合计提					
坏账准备的其他应收款	2,500.00	2,500.00			5,000.00
合计	2,500.00	2,500.00			5,000.00

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	押金	5,000.00	3年以上	100.00	5,000.00
合计		5,000.00		100.00	5,000.00

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(六) 存货

分类列示

项目	期末余额		期初余额	
	账面 余额	存货跌价 准备	账面 价值	账面 余额
原材料	16,576,530.36		16,576,530.36	25,413,589.59
在产品	5,817,459.59		5,817,459.59	4,289,361.34
库存商品	5,385,419.08		5,385,419.08	4,604,932.03
合计	27,779,409.03		27,779,409.03	34,307,882.96

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	203,976.84	567,241.74
合计	203,976.84	567,241.74

(八) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,227,017.02	3,504,992.13
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>3,227,017.02</u>	<u>3,504,992.13</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	办公电子设备	与生产经营有关的器具、工具、家具	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	11,565,110.84	572,927.85	303,141.89	186,302.91	<u>12,627,483.49</u>
2. 本期增加金额	<u>531,074.57</u>	<u>84,810.58</u>	<u>33,639.02</u>		<u>649,524.17</u>
(1) 购置	189,714.24	84,810.58	33,639.02		<u>308,163.84</u>
(2) 在建工程转入	341,360.33				<u>341,360.33</u>
3. 本期减少金额	<u>548,160.00</u>	<u>36,688.00</u>			<u>584,848.00</u>
(1) 出售	548,160.00	36,688.00			<u>584,848.00</u>
4. 期末余额	<u>11,548,025.41</u>	<u>621,050.43</u>	<u>336,780.91</u>	<u>186,302.91</u>	<u>12,692,159.66</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	8,543,824.97	161,089.58	257,906.09	159,670.72	<u>9,122,491.36</u>
2. 本期增加金额	<u>707,646.17</u>	<u>139,106.74</u>	<u>34,348.71</u>	<u>17,155.26</u>	<u>898,256.88</u>
(1) 计提	707,646.17	139,106.74	34,348.71	17,155.26	<u>898,256.88</u>
3. 本期减少金额	<u>520,752.00</u>	<u>34,853.60</u>			<u>555,605.60</u>
(1) 出售	520,752.00	34,853.60			<u>555,605.60</u>
4. 期末余额	<u>8,730,719.14</u>	<u>265,342.72</u>	<u>292,254.80</u>	<u>176,825.98</u>	<u>9,465,142.64</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					

项目	机器设备	运输工具	办公电子设备	与生产经营有关的器具、工具、家具	合计
1. 期末账面价值	<u>2,817,306.27</u>	<u>355,707.71</u>	<u>44,526.11</u>	<u>9,476.93</u>	<u>3,227,017.02</u>
2. 期初账面价值	<u>3,021,285.87</u>	<u>411,838.27</u>	<u>45,235.80</u>	<u>26,632.19</u>	<u>3,504,992.13</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(九) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	367,129.79	610,970.14
<u>合计</u>	<u>367,129.79</u>	<u>610,970.14</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1. 热处理设备			331,330.16			331,330.16
2. 车间浴室改良			269,609.81			269,609.81
3. 自动锯床			10,030.17			10,030.17
4. 6号焊接机	110,073.52		110,073.52			
5. 机组冷却回水工程	165,115.79		165,115.79			
6. 3号机组弯环机	91,940.48		91,940.48			
<u>合计</u>	<u>367,129.79</u>		<u>367,129.79</u>	<u>610,970.14</u>		<u>610,970.14</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	期末余额
1. 热处理设备	无	331,330.16		331,330.16		
2. 车间浴室改良	无	269,609.81	10,893.10		280,502.91	
3. 自动锯床	无	10,030.17		10,030.17		
4. 6号焊接机	无		110,073.52			110,073.52
5. 机组冷却回水工程	无		165,115.79			165,115.79
6. 3号机组弯环机	无		91,940.48			91,940.48
合计		610,970.14	378,022.89	341,360.33	280,502.91	367,129.79

接上表：

项目名称	工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
1. 热处理设备		已完结				自有资金
2. 车间浴室改良		已完结				自有资金
3. 自动锯床		已完结				自有资金
4. 6号焊接机		未完工				自有资金
5. 机组冷却回水工程		未完工				自有资金
6. 3号机组弯环机		未完工				自有资金
合计						

(十) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	61,462.82	<u>61,462.82</u>
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	<u>61,462.82</u>	<u>61,462.82</u>

项目	软件	合计
二、累计摊销		
1. 期初余额	61,462.82	<u>61,462.82</u>
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	<u>61,462.82</u>	<u>61,462.82</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

(十一) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
附属装修工程等	327,392.34		89,370.92		238,021.42
淬火池	174,860.43		15,352.08		159,508.35
车间地面钢板	245,863.74		21,222.00		224,641.74
冷却水井	15,573.88		1,235.64		14,338.24
车间小屋建造费用	329,013.91		25,199.16		303,814.75
污水处理工程	58,499.99		15,600.00		42,899.99
回水管道工程	7,350.00		1,500.00		5,850.00
车间浴室改良		280,502.91	12,213.52		268,289.39
<u>合计</u>	<u>1,158,554.29</u>	<u>280,502.91</u>	<u>181,693.32</u>		<u>1,257,363.88</u>

(十二) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,762,723.18	440,680.79	2,090,905.33	522,726.33
<u>合计</u>	<u>1,762,723.18</u>	<u>440,680.79</u>	<u>2,090,905.33</u>	<u>522,726.33</u>

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,086,669.97	656,836.00
<u>合计</u>	<u>1,086,669.97</u>	<u>656,836.00</u>

(十四) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	13,500,000.00	16,500,000.00
<u>合计</u>	<u>13,500,000.00</u>	<u>16,500,000.00</u>

2. 重要的已到期未偿还的短期借款情况

无。

(十五) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	2,027,902.24	2,753,757.25
运费		52,845.00
设备款	8,000.00	79,500.00
其他	9,487.17	27,947.17
<u>合计</u>	<u>2,045,389.41</u>	<u>2,914,049.42</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

无。

(十六) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	4,920,407.84	5,916,553.35
1-2年(含2年)	77,431.45	545,708.00
2-3年(含3年)	18,420.00	148,540.00
3年以上	362,404.00	628,999.00
<u>合计</u>	<u>5,378,663.29</u>	<u>7,239,800.35</u>

2. 期末账龄超过1年的重要预收款项

无。

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	76,905.60	8,599,721.82	8,146,229.28	530,398.14
二、离职后福利中-设定提存计划负债	82,699.10	483,273.87	513,468.76	52,504.21
三、辞退福利		22,281.74	22,281.74	
<u>合计</u>	<u>159,604.70</u>	<u>9,105,277.43</u>	<u>8,681,979.78</u>	<u>582,902.35</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		7,822,424.46	7,332,454.08	489,970.38
二、职工福利费		326,651.28	326,651.28	
三、社会保险费	58,457.67	353,670.61	371,700.52	40,427.76
其中：医疗保险费	46,846.40	276,124.80	292,800.00	30,171.20
工伤保险费	5,990.07	44,409.07	43,763.56	6,635.58
生育保险费	5,621.20	33,136.74	35,136.96	3,620.98
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	18,447.93	96,975.47	115,423.40	
<u>合计</u>	<u>76,905.60</u>	<u>8,599,721.82</u>	<u>8,146,229.28</u>	<u>530,398.14</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	79,847.32	466,608.94	495,762.54	50,693.72
2. 失业保险费	2,851.78	16,664.93	17,706.22	1,810.49
<u>合计</u>	<u>82,699.10</u>	<u>483,273.87</u>	<u>513,468.76</u>	<u>52,504.21</u>

4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	22,281.74	
<u>合计</u>	<u>22,281.74</u>	

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 城市维护建设税	27,931.13	40,394.83
2. 教育费附加	27,931.13	40,394.85
3. 代扣代缴个人所得税	1,439.72	1,868.95
4. 印花税	3,770.00	3,644.20

税费项目	期末余额	期初余额
5. 增值税	468,753.87	475,144.54
6. 企业所得税	497,885.66	243,535.74
7. 其他	1,448.39	1,130.64
<u>合计</u>	<u>1,029,159.90</u>	<u>806,113.75</u>

(十九) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	114,092.53	212,899.71
<u>合计</u>	<u>114,092.53</u>	<u>212,899.71</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
费用类业务	69,111.56	156,902.92
代扣代缴	44,980.97	55,996.79
<u>合计</u>	<u>114,092.53</u>	<u>212,899.71</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

无。

(二十) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	1,225,550.00	
<u>合计</u>	<u>1,225,550.00</u>	

(二十一) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>5,737,500.00</u>				<u>-75,000.00</u>	<u>-75,000.00</u>	<u>5,662,500.00</u>
1. 国有法人持股							
2. 其他内资持股	<u>5,737,500.00</u>				<u>-75,000.00</u>	<u>-75,000.00</u>	<u>5,662,500.00</u>

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	5,737,500.00				-75,000.00	-75,000.00	5,662,500.00
二、无限售条件流通股份	16,842,500.00				75,000.00	75,000.00	16,917,500.00
1. 人民币普通股	16,842,500.00				75,000.00	75,000.00	16,917,500.00
<u>股份合计</u>	<u>22,580,000.00</u>						<u>22,580,000.00</u>

注：本期增减变动其他系 2019 年 12 月 30 日，相学东解除限售 75,000 股，占公司总股本 0.33%。

(二十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	461,895.72			461,895.72
其他资本公积	233,411.30			233,411.30
<u>合计</u>	<u>695,307.02</u>			<u>695,307.02</u>

(二十三) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	290,314.81	243,671.12		533,985.93
<u>合计</u>	<u>290,314.81</u>	<u>243,671.12</u>		<u>533,985.93</u>

注：按公司净利润的 10.00% 计提法定盈余公积。

(二十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	2,002,829.15	380,319.27
调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	<u>2,002,829.15</u>	<u>380,319.27</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,436,711.23	1,802,788.75
减：提取法定盈余公积	243,671.12	180,278.87
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,806,400.00	
转作股本的普通股股利		

项目	本期金额	上期金额
期末未分配利润	<u>2,389,469.26</u>	<u>2,002,829.15</u>

(二十五) 营业收入、营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	108,550,863.49	94,295,921.03	84,391,685.15	71,810,235.09
其他业务	2,739,428.90	1,705,879.03	3,684,519.26	3,288,948.44
合计	<u>111,290,292.39</u>	<u>96,001,800.06</u>	<u>88,076,204.41</u>	<u>75,099,183.53</u>

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	177,251.92	141,427.81	详见四、税项
教育费附加	177,251.93	141,427.82	详见四、税项
印花税	24,692.20	22,073.20	详见四、税项
其他	15,895.00	12,835.70	详见四、税项
合计	<u>395,091.05</u>	<u>317,764.53</u>	

(二十七) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
运费、杂费、报关费	3,279,041.70	2,644,620.92
产品检验费	2,577,981.47	2,112,278.82
职工薪酬	1,255,779.24	921,057.17
差旅费	287,057.69	350,878.19
考察费	145,060.00	
折旧费	131,516.26	113,940.62
房租费	120,000.00	130,000.00
展览费	69,292.45	149,637.41
邮寄快递费	44,542.53	38,382.08
服务费	24,528.30	17,625.29
产品责任险	23,584.91	23,584.91
工厂认可费	12,591.64	
水电费	8,645.85	18,919.52
广告业务宣传费	600.00	30,028.61
其他		691.50

费用性质	本期发生额	上期发生额
<u>合计</u>	<u>7,980,222.04</u>	<u>6,551,645.04</u>

(二十八) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
业务招待费	1,189,473.02	989,374.25
职工薪酬	947,681.90	959,739.46
中介费	412,531.18	378,027.74
汽车费用	228,882.38	182,800.79
房租费	120,000.00	110,000.00
办公费	98,417.80	84,402.34
会务费	55,000.00	
水电费	24,801.28	25,944.07
差旅费	22,606.64	121,220.34
折旧费	17,771.85	21,956.70
长期待摊费	995.16	2,045.16
其他	49,334.50	61,381.23
<u>合计</u>	<u>3,167,495.71</u>	<u>2,936,892.08</u>

(二十九) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	653,587.32	762,156.02
减：利息收入	15,302.87	13,445.16
汇兑损失（减：汇兑收益）	-108,713.86	-42,473.49
手续费	45,202.03	31,415.36
<u>合计</u>	<u>574,772.62</u>	<u>737,652.73</u>

(三十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	328,182.15	
<u>合计</u>	<u>328,182.15</u>	

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		76,654.56
<u>合计</u>		<u>76,654.56</u>

(三十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产清理	-24,388.03	-35,119.82
合计	<u>-24,388.03</u>	<u>-35,119.82</u>

(三十三) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
政府补助	33,400.00	38,100.00	33,400.00
其他	29.13	0.16	29.13
合计	<u>33,429.13</u>	<u>38,100.16</u>	<u>33,429.13</u>

2. 政府补助明细

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
嵊州市人力资源和社会保障局高技能人才培养经费	10,000.00		与收益相关
2018年境内展商务补贴	23,400.00		与收益相关
2017年度省商务促进财政专项外贸切块资金		36,100.00	与收益相关
嵊州市国内授权专利奖励		2,000.00	与收益相关
合计	<u>33,400.00</u>	<u>38,100.00</u>	

(三十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
赔偿金支出	23,800.89		23,800.89
罚款及滞纳金支出	4,310.69	1,241.78	4,310.69
合计	<u>28,111.58</u>	<u>1,241.78</u>	<u>28,111.58</u>

(三十五) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	947,293.17	750,585.67
递延所得税费用	82,045.54	19,163.64
其他	13,972.64	-61,078.44
合计	<u>1,043,311.35</u>	<u>708,670.87</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,480,022.58	2,511,459.62
按适用税率计算的所得税费用	870,005.64	627,864.90
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	13,972.64	-61,078.44
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	159,333.07	141,884.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
所得税费用合计	<u>1,043,311.35</u>	<u>708,670.87</u>

(三十六) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	15,302.87	13,445.16
政府补助	33,400.00	38,100.00
其他营业外收入	29.13	0.16
经营代垫款	141,977.44	
合计	<u>190,709.44</u>	<u>51,545.32</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	8,878,346.59	7,501,213.37
其他支出	28,111.58	1,241.78
经营代垫款	98,807.18	3,575,348.20
合计	<u>9,005,265.35</u>	<u>11,077,803.35</u>

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	7,000,000.00	13,200,000.00
合计	<u>7,000,000.00</u>	<u>13,200,000.00</u>

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	7,000,000.00	11,400,000.00
合计	<u>7,000,000.00</u>	<u>11,400,000.00</u>

(三十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,436,711.23	1,802,788.75
加：资产减值准备		-76,654.56
信用减值损失	-328,182.15	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	898,256.88	1,194,925.84
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	181,693.32	176,447.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	24,388.03	35,119.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	544,873.46	719,682.53
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	82,045.54	19,163.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,528,473.93	-3,338,887.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,320,855.94	3,401,760.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-912,875.94	-593,526.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>10,776,240.24</u>	<u>3,340,820.17</u>
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	10,734,819.63	6,464,853.69
减：现金的期初余额	6,464,853.69	2,842,722.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>4,269,965.94</u>	<u>3,622,131.26</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,734,819.63	6,464,853.69
其中：库存现金	2,450.13	4,311.06
可随时用于支付的银行存款	10,732,369.50	6,460,542.63
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>10,734,819.63</u>	<u>6,464,853.69</u>

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

（三十八）所有权或使用权受到限制的资产

无。

（三十九）外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>546,047.54</u>
其中：美元	78,272.92	6.9762	546,047.54
应收账款			<u>1,197,069.18</u>
其中：美元	171,593.30	6.9762	1,197,069.18

（四十）政府补助

政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
嵊州市人力资源和社会保障局高技能人才培 养经费	10,000.00	营业外收入	10,000.00
2018年境内展商务补贴	23,400.00	营业外收入	23,400.00
<u>合计</u>	<u>33,400.00</u>		<u>33,400.00</u>

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计	合计
	的金融资产	计入当期损益的金融资产	入其他综合收益的金融资产	
货币资金	10,734,819.63			<u>10,734,819.63</u>
应收账款	2,893,183.80			<u>2,893,183.80</u>
应收款项融资			1,425,550.00	<u>1,425,550.00</u>

(2) 2018年12月31日

金融资产项目	持有至到期投资	以公允价值计量且其变	可供出售金融资产	合计
		动计入当期损益的金融		
		资产		
货币资金	6,464,853.69			<u>6,464,853.69</u>
应收票据	100,000.00			<u>100,000.00</u>
应收账款	4,317,262.19			<u>4,317,262.19</u>
其他应收款	144,477.44			<u>144,477.44</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计	其他金融负债	合计
	入当期损益的金融负债		
短期借款		13,500,000.00	<u>13,500,000.00</u>
应付账款		2,045,389.41	<u>2,045,389.41</u>
其他应付款		114,092.53	<u>114,092.53</u>

(2) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计	其他金融负债	合计
	入当期损益的金融负债		
短期借款		16,500,000.00	<u>16,500,000.00</u>
应付账款		2,914,049.42	<u>2,914,049.42</u>
其他应付款		212,899.71	<u>212,899.71</u>

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求

采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。

项目	2019年12月31日				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
货币资金	10,734,819.63	10,734,819.63			
应收账款	2,893,183.80	2,893,183.80			
应收款项融资	1,425,550.00	1,425,550.00			

接上表：

项目	2018年12月31日				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
货币资金	6,464,853.69	6,464,853.69			
应收票据	100,000.00	100,000.00			
应收账款	4,317,262.19	4,317,262.19			
其他应收款	144,477.44	144,477.44			

（三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，不超过100.00%的借款应于12个月内到期。于2019年12月31日，本公司99.87%的债务在不足1年内到期。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2019年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	13,500,000.00		<u>13,500,000.00</u>

项目	2019年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计
应付账款	2,025,192.64	20,196.77	<u>2,045,389.41</u>
其他应付款	113,993.97	98.56	<u>114,092.53</u>

接上表：

项目	2018年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	16,500,000.00		<u>16,500,000.00</u>
应付账款	2,825,372.44	88,676.98	<u>2,914,049.42</u>
其他应付款	212,801.15	98.56	<u>212,899.71</u>

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。本公司的政策是确保0.5%至-0.5%的计息借款以固定利率计息。为了以成本—效益方式管理债务组合，本公司采用利率互换，即本公司同意于特定的时间间隔交换根据商定的名义本金金额计算出来的固定利息金额与可变利息金额之间的差额。于2019年12月31日，在考虑利率互换的影响后，本公司约0.5%（2018年：-0.5%）的计息借款按固定利率计息。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润（通过对浮动利率借款的影响）和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/（减少）	利润总额/净利润增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币	50.00	-67,500.00	-50,625.00
人民币	-50.00	67,500.00	50,625.00

接上表：

项目	上期		
	基准点增加/（减少）	利润总额/净利润增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币	50.00	-82,500.00	-61,875.00
人民币	-50.00	82,500.00	61,875.00

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位

币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司销售额约16.94% (2018年：13.26%) 是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，而约16.88% (2018年：12.77%)的成本以经营单位的记账本位币计价。本公司要求其所有经营单位对于单笔交易金额超过人民币1,000,000.00元，且预计合同款项支付是在本公司作出销售或购买的确定承诺后的1个月之后的交易，采用远期外汇合同来抵销汇率风险。远期外汇合同采用的货币必须与被套期项目的货币相同。本公司的政策是直到作出确定承诺才签订远期合同。

项目	本期		
	美元汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5.00%	87,155.84	65,366.88
人民币对美元升值	-5.00%	-87,155.84	-65,366.88
接上表：			
项目	上期		
	美元汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5.00%	23,418.03	23,418.03
人民币对美元升值	-5.00%	-23,418.03	-23,418.03

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)
双鸟集团有限公司	有限责任公司(自然人投资或控股)	嵊州市	张文忠	实业投资、材料销售等	5,000.00

接上表：

母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
50.11	69.75	双鸟集团有限公司	67386912-2

(三) 本公司的子公司情况

无。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

无。

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张文忠	董事、法人
双鸟集团有限公司	母公司
张丽萍	母公司实际控制人张文忠之女、股东魏懿敏之兄嫂
汤善国	董事、副总经理、股东、股东王开裕之姐夫
孙国平	股东、董事
盛嘉庆	总经理
高苏林	董事
殷国新	董事
章军刚	监事、股东、生产技术部经理
相学东	质量管理部经理
王敏	职工监事
王开裕	销售部经理
魏懿敏	财务总监、股东
何猛	设备保障部经理、股东、监事
韩水明	董事会秘书、股东
须良	股东
竹招琴	张文忠之妻
童洪炎	股东孙国平亲属
丁利君	股东、股东何猛之妻、设备部员工
孙登科	股东孙国平之子
浙江双鸟起重设备有限公司	同一最终控制方
上海舟洲链条索具有限公司	股东须良持股 60.00%的公司
浙江双鸟机械有限公司	同一最终控制方
上海双鸟机械有限公司	同一最终控制方
嵊州市双鸟机电有限公司	张文忠妻弟竹招富持股 60.00%且担任总经理的公司
嵊州市山鹰起重工具有限公司	股东魏懿敏之兄魏臻持股 80.00%，之嫂金丽艳持股 20.00%的公司

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江双鸟机械有限公司	房租费	1,320,000.00	1,320,000.00

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江双鸟机械有限公司	采购材料	4,100.00	
浙江双鸟机械有限公司	水电费	20,869.70	
浙江双鸟机械有限公司	加工费		100.00
<u>合计</u>		<u>1,344,969.70</u>	<u>1,320,100.00</u>

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江双鸟机械有限公司	出售商品	798,084.67	215,821.00
嵊州市山鹰起重工具有限公司	出售废料		4,617.00
孙国平	出售车辆		34,221.58
<u>合计</u>		<u>798,084.67</u>	<u>254,659.58</u>

2. 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江双鸟机械有限公司	房屋建筑物	2016-01-01	2022-08-27	市场价	1,320,000.00	1,320,000.00

3. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江双鸟机械有限公司	本公司	1,800.00	2018-10-23	2021-10-20	否

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入 浙江双鸟机械有限公司	7,000,000.00	2019-07-02	2019-07-03	免息

5. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	51.50 万元	54.95 万元

(七) 关联方应收应付款项

无。

(八) 关联方承诺事项

无。

（九）其他

无。

九、股份支付

无。

十、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、其他重要事项

（一）债务重组

无。

（二）资产置换

无。

（三）年金计划

无。

（四）终止经营

无。

（五）分部信息

无。

（六）借款费用

无。

（七）外币折算

无。

(八) 租赁

无。

十三、补充资料

(一) 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-24,388.03	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	33,400.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,082.45	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>-19,070.48</u>	

非经常性损益明细	金额	说明
减：所得税影响金额	-4,767.62	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>-14,302.86</u>	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.36	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.41	0.11	0.11

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

浙江双鸟锚链股份有限公司
董事会
2020年4月28日