

公司代码：603238

公司简称：诺邦股份

杭州诺邦无纺股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人任建华、主管会计工作负责人陆年芬及会计机构负责人（会计主管人员）陆年芬声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以现有总股本 12,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元（含税），共计派发现金股利 18,000,000.00 元，不以资本公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润滚存至下一年度。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、市场风险等，敬请查阅管理层讨论与分析中关于公司未来发展可能面临的风险因素及对策部分内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	50
第十节	公司债券相关情况.....	52
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	157

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、诺邦股份	指	杭州诺邦无纺股份有限公司
老板集团	指	杭州老板实业集团有限公司
金诺创	指	杭州金诺创投资管理合伙企业（有限合伙）
银诺创	指	杭州银诺创投资管理合伙企业（有限合伙）
合诺创	指	杭州合诺创投资管理合伙企业（有限合伙）
邦怡科技	指	杭州邦怡日用品科技有限公司
老板电器	指	杭州老板电器股份有限公司
杭州国光	指	杭州国光旅游用品有限公司
纳奇科	指	纳奇科化妆品有限公司
小植家	指	杭州小植家科技有限公司
报告期	指	2018 年度和 2017 年度的会计期间

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	杭州诺邦无纺股份有限公司
公司的中文简称	诺邦股份
公司的外文名称	HangZhouNbondNonwovensCo., Ltd.
公司的外文名称缩写	NBOND
公司的法定代表人	任建华

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈伟国	
联系地址	杭州余杭经济技术开发区宏达路16号	
电话	0571-89170100	
传真	0571-89170100	
电子信箱	db@nbond.cn	

三、基本情况简介

公司注册地址	杭州市余杭经济技术开发区宏达路16号
公司注册地址的邮政编码	311102
公司办公地址	杭州市余杭经济技术开发区宏达路16号
公司办公地址的邮政编码	311102
公司网址	http://www.nbond.cn
电子信箱	db@nbond.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	杭州市余杭经济技术开发区宏达路16号

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	诺邦股份	603238	无

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层
	签字会计师姓名	孙玉霞、彭冬玉
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	四川省成都市东城根上街95号
	签字的保荐代表人姓名	郭圣宇、李秀娜
	持续督导的期间	2017年2月22日至2019年12月31日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	四川省成都市东城根上街95号
	签字的财务顾问主办人姓名	郭圣宇、李秀娜、郑珺文
	持续督导的期间	2017年9月11日至2019年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	936,448,249.46	618,348,788.62	51.44	525,808,581.79
归属于上市公司股东的净利润	55,253,835.74	51,572,941.73	7.14	59,418,680.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,611,903.79	36,404,748.46	19.80	50,453,750.64
经营活动产生的现金流量净额	112,905,437.77	78,859,701.19	43.17	83,767,552.29
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	822,481,462.24	778,808,770.31	5.61	385,205,373.48
总资产	1,485,291,472.78	1,364,589,587.38	8.85	497,915,023.20

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.46	0.45	2.22%	0.66
稀释每股收益(元/股)	0.46	0.45	2.22%	0.66
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.37	0.32	15.63%	0.56
加权平均净资产收益率(%)	6.91	7.38	减少0.47个百分点	16.71
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.46	5.21	增加0.25个百分点	14.19

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	188,111,412.02	231,919,648.33	250,226,799.95	266,190,389.16
归属于上市公司股东的净利润	8,546,866.78	16,058,105.41	16,934,458.39	13,714,405.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,229,174.77	13,410,657.10	14,537,988.26	10,434,083.66
经营活动产生的现金流量净额	-14,806,690.25	30,089,474.93	20,258,489.49	77,364,163.60

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益			-6,215.75	44,310.90
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助	8,385,275.49		12,476,779.34	9,890,567.80

除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	5,570,560.71		5,344,837.04	
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				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
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				
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				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	164,013.60			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
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				
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				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,367.55		32,303.70	425,014.65
其他符合非经常性损益定义的损益项目				

少数股东权益影响额	-352,631.87		-218.59	
所得税影响额	-2,150,653.53		-2,679,292.47	-1,394,963.98
合计	11,641,931.95		15,168,193.27	8,964,929.37

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务及经营模式

本公司是一家专业从事差异化、个性化水刺非织造材料及其制品研发、生产和销售业务的企业。公司生产的水刺非织造材料主要应用于美容护理类、工业用材类、民用清洁类及医用材料类等四大产品领域。

公司产品分为水刺非织造材料和水刺非织造材料制品两大类，主要产品及用途如下表：

产品	种类	主要产品及用途
水刺非织造材料	美容护理类	面膜系列、干巾等的基材
	民用清洁类	卫用抹布、除尘材料、普通湿巾材料及散立冲等湿巾材料
	工业用材类	工业清洁、装饰材料、汽车用材、环保过滤材料、合成革基布等
	医用材料类	医用防护材料、医用辅料等
水刺非织造材料制品		工业用擦拭材料；个人卫生护理产品，包括：湿巾、干巾、化妆棉等

2、行业情况

2018 年我国产业用纺织品行业尽管面临比较复杂的发展环境，但是主要市场的需求比较稳定，国家各项支持实体经济发展的政策陆续出台并逐渐发挥作用，行业整体的运行情况良好，生产和销售稳步增长，利润增速下降的局面得到初步遏制。2018 年 1-11 月份规模以上企业的非织造布产量 351.8 万吨，同比增长 9.67%，增速比全年同期增加了 9 个百分点，全年非织造布的内需和出口市场都保持了比较强劲的需求。

2018 年 1-11 月，行业规模以上企业的平均利润率 5.20%，处于上升状态但依然低于去年同期 0.24 个百分点。行业盈利水平下降，主要的原因是由于原材料价格的波动造成成本上升，部分领域内竞争激烈导致产品的销售价格难以随成本同步上涨。企业间的经营分化也使得行业整体的盈

利水平下滑，1-11 月行业规模以上企业的亏损面达到 12.51%，比去年同期增加 3.4 个百分点，亏损企业的亏损额增长了 43.6%。小企业以及一些产品结构单一、处于产品生命周期末端、创新速度慢的企业则面临较大的困难，效益下降甚至亏损；大企业由于具有较强的技术创新能力，产品的差异化程度高，精细化管理行之有效，与上下游企业的议价能力比较强，因此继续保持了较好的发展势头。前三季度，行业 15 家上市公司的主营业务收入和利润总额分别增长了 12.26% 和 35.69%，平均利润率达到 16.27%。

2018 年 1-11 月，行业规模以上企业的出口交货值增长 5.34%。根据中国海关发布的数据，2018 年 1-11 月我国出口非织造布 83.2 万吨，出口金额达到 25.8 亿美元，分别同比增长 2.5% 和 8.7%，非织造布的出口价格提高 6%。前三季度，美国自中国进口非织造布 2.55 亿美元，中国非织造布在美国市场的份额略有上升。根据日本海关数据，2018 年全年日本进口非织造布 22.9 万吨，价值 865.9 亿日元，与 2017 年相比分别下降 4.64% 和 5.07%，自中国进口的非织造布 378.8 亿日元，同比降低 12.5%。

2019 年我国产业用纺织品行业将继续依托巨大的国内市场，积极开拓国际市场，特别是一带一路沿线市场，通过技术创新和精细化管理提升产业的竞争力，化解宏观环境不确定性带来的各种风险，保证行业的平稳健康发展。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、规模及产品优势

公司现有八条水刺生产线，覆盖干法梳理和湿法成形两大生产工艺，生产能力 3 万多吨，生产线规模在国内水刺非织造材料行业处于领先水平，目前已经实现批量生产的非织造材料产品多达 2,300 多个品种。公司控股子公司杭州国光近几年在我国湿巾出口量排名中连续第一名，其产品目前已涵盖婴儿湿巾、个人护理湿巾、清洁湿巾、功能性湿巾、湿毛巾及干毛巾等六大领域，公司在水刺主要工艺的框架下，将产品线延伸至终端消费品，打造从水刺非织造材料到制品的完整产业链。

2、技术优势

(1) 具备持续研发创新能力。公司始终坚持以科技创新和人才建设为中心来打造企业的核心竞争力，实施差异化的经营策略，技术研发紧跟国际最新发展方向，新产品接轨国际市场，不断开拓水刺非织造材料的应用领域和开发高附加值的新产品。

(2) 具有差异化的专用设备技术。在装备硬件方面既有欧洲最先进的生产设备，也有国产生产设备，与行业内大多数企业相比，公司在设备技术方面已经实现了消化、吸收和自主创新，可以根据对工艺参数的优化来定制设备，使得公司在设备技术方面具备差异化竞争优势。

(3) 具备先进的生产工艺技术。公司坚持对生产工艺技术的研发，致力于开发差异化、个性化水刺非织造材料及其制品。

3、品牌及客户优势

经过十余年的发展，在国内外市场逐步树立起优质、高端的产品形象，“诺邦”商标先后获得“浙江省著名商标”、“浙江名牌产品”等荣誉称号，在行业内享有越来越高的知名度。公司凭与国内外知名消费品生产企业建立了稳定的合作关系。杭州国光及其产品通过了 ISO9001:2008、ISO13485:2012、ISO22716:2007、欧盟 CE、欧盟 REACH、美国 GMPC、美国 FDA、北欧白天鹅以及丹麦 Astma-Allergy 等质量体系认证，其产品质量获得广大客户和消费者的认可。

4、营销优势

公司产品在境外市场的销售规模增长较快，公司具有专业的营销队伍，具有良好的沟通能力、丰富的专业知识和国际营销经验，了解国际市场的行情变化，并掌握着丰富的客户资源。另外，公司营销部门设有专人采取 B2B 的点对点模式针对不同的客户进行从产品开发到交货的全程式服务，从而更深入地了解客户需求，掌握细分市场需求的差异化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

公司牢牢把握核心业务与市场需求，坚持“以客户为中心”，提升高效服务，整合内外资源，调整产品结构，深入贯彻“以责任担当践行上市承诺，以高效整合突破效益领先”的年度工作主题。报告期内，公司实现销售收入9.36亿元，较去年同期增长51.44%，营业成本7.15亿元，较去年同期增长54.10%，归属于母公司所有者的净利润5525万元，与上年同期相比增长7.14%。

1、产业链有效整合，公司盈利稳步增长

公司努力打造集非织造材料和制品于一体的品牌企业，邦怡科技着重干巾业务，杭州国光着

重湿巾业务，共同依托公司的水刺非织造材料优势，使公司实现干巾和湿巾业务领域互补，延伸公司产业链，提升行业影响力，提升公司盈利能力，报告期内，公司营业收入及净利润均较去年同期增长。

2、技改项目完成，公司推出新品

公司为应对激烈的市场竞争，积极快速地调整产品结构至“高质、高价、高品”，公司针对产品结构及销售价格的有效调整。公司8号线技改于2018年完成，将原湿法生产线改成湿法、干法及干湿混合生产线，推出CBS干湿复合水刺材料，将原生竹浆利用低压多道水刺均匀植入3D蓬松纤网空隙中，形成了既有超高的吸液能力，又有高强力作为支撑，是民卫、医用、工业理想擦拭材料。

3、募投项目建设正常开展

公司年产15,000吨产业用水刺复合非织造材料项目厂房已初步搭建完成，生产设备陆续安装完成，进入生产调试阶段。新生产线采用双梳理成网水刺工艺，可生产卫生用水刺复合保湿功能湿巾材料和医疗用水刺复合抑菌湿巾材料。

2018年，公司荣获“浙江省绿色企业”、“浙江省企业研究院”、“中国技术市场金桥奖”和“浙江省出口名牌”等荣誉称号。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现销售收入9.36亿元，较去年同期增长51.44%，营业成本7.15亿元，较去年同期增长54.10%，归属于母公司所有者的净利润5525万元，与上年同期相比增长7.14%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	936,448,249.46	618,348,788.62	51.44
营业成本	715,030,487.94	463,996,097.07	54.10
销售费用	63,969,322.30	37,361,340.98	71.22
管理费用	42,785,158.75	29,367,123.75	45.69
研发费用	37,441,377.29	27,861,088.55	34.39
财务费用	-4,231,568.45	1,281,442.89	-430.22
经营活动产生的现金流量净额	112,905,437.77	78,859,701.19	43.17
投资活动产生的现金流量净额	-10,796,356.85	-497,396,994.93	-97.83
筹资活动产生的现金流量净额	-31,502,525.09	473,150,491.23	-106.66

公司通过并购由非织造材料向制品端延伸，杭州国光从 2017 年 10 月起纳入公司合并范围，营业收入及营业成本、各项费用较去年同期均有增加。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司主营业务收入 9.32 亿元，较去年同期增长 51.53%，主营业务成本 7.15 亿元，较去年同期增长 54.10%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纺织业	931,843,211.92	714,784,318.88	23.29%	51.53%	54.07%	减少 1.26 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水刺非织造材料：	400,226,936.67	316,466,867.22	20.93%	-5.95%	-5.16%	减少 0.66 个百分点
其中：民用清洁类	193,023,623.60	158,410,293.28	17.93%	-1.24%	-1.05%	减少 0.16 个百分点
美容护理类	88,768,970.22	66,557,619.32	25.02%	-35.90%	-38.28%	增加 2.89 个百分点
工业用材类	85,406,219.14	67,442,271.47	21.03%	39.34%	53.99%	减少 7.51 个百分点
医用材料类	33,028,123.71	24,056,683.15	27.16%	8.94%	9.52%	减少 0.39 个百分点
水刺非织造材料制品：	531,616,275.25	398,317,451.66	25.07%	558.88%	615.77%	减少 5.96 个百分点
其中：湿巾	445,657,756.57	339,060,165.36	23.92%	315.22%	359.89%	减少 7.39 个百分点
干巾、擦布	72,411,513.73	48,894,686.65	32.48%	-0.08%	-0.44%	增加 0.25 个百分点
其他	13,547,004.95	10,362,599.65	23.51%	40.96%	39.69%	增加 0.69 个百分点
合计	931,843,211.92	714,784,318.88	23.29%	51.53%	54.07%	减少 1.26 个百分点

销售区域	2018 年度		2017 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
国内销售：	364,973,968.92	39.17%	329,106,622.06	53.52%
华东地区	241,011,302.99	25.86%	189,020,342.91	30.74%
华南地区	99,124,573.49	10.64%	117,777,078.31	19.15%
华北地区	10,613,572.01	1.14%	6,423,267.26	1.04%
华中地区	9,614,149.29	1.03%	13,101,593.48	2.13%

西南地区	1,743,754.06	0.19%	1,970,712.60	0.32%
东北地区	2,352,381.13	0.25%	499,054.06	0.08%
西北地区	514,235.95	0.06%	314,573.44	0.05%
出口销售:	566,869,243.00	60.83%	285,854,109.85	46.48%
亚洲	218,087,427.05	23.40%	132,942,124.35	21.62%
北美	95,837,286.05	10.28%	39,934,760.83	6.49%
南美	49,102,278.10	5.27%	37,026,777.82	6.02%
欧洲	133,927,580.69	14.37%	40,987,153.43	6.67%
大洋洲	63,697,161.25	6.84%	30,689,425.43	4.99%
非洲	6,217,509.86	0.67%	4,273,867.99	0.69%
合计	931,843,211.92	100.00%	614,960,731.91	100.00%

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

1、报告期内，公司水刺非织造材料及其制品毛利率为 23.29%，较上年同期减少 1.26 个百分点，主要系产品及原材料价格波动影响。

2、国内外销售占比变化较大系公司水刺非织造制品湿巾销售大幅增长，主要以外销为主。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
水刺非织造材料 (KG)	25,553,956.09	24,826,382.74	2,122,122.41	13.80%	10.49%	52.17%

产销量情况说明

公司水刺非织造材料生产、销售、库存变化较大，主要系报告期内行业市场波动较大。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
纺织业	纺织业	714,784,318.88	100.00%	463,937,243.31	100.00%	54.07%	
分产品情况							

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
纺织业	粘胶纤维	131,824,127.47	18.44%	167,450,437.06	36.09%	-21.28%	
	涤纶纤维	76,094,689.60	10.65%	61,676,586.84	13.29%	23.38%	
	木浆纸	10,908,191.36	1.53%	10,732,245.90	2.31%	1.64%	
	其他材料	348,567,879.56	48.77%	120,578,455.20	25.99%	189.08%	
	小计	567,394,887.99	79.38%	360,437,725.00	77.69%	57.42%	
	直接人工	53,769,834.96	7.52%	32,349,133.52	6.97%	66.22%	
	制造费用	93,619,595.93	13.10%	71,150,384.79	15.34%	31.58%	
	合计	714,784,318.88	100.00%	463,937,243.31	100.00%	54.07%	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

成本较去年同期增长较大，主要系杭州国光从 2017 年 10 月起纳入公司合并范围带来的增长。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 16322.53 万元，占年度销售总额 17.43%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 28824.95 万元，占年度采购总额 36.58%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	63,969,322.30	37,361,340.98	71.22%
管理费用	42,785,158.75	29,367,123.75	45.69%
研发费用	37,441,377.29	27,861,088.55	34.39%
财务费用	-4,231,568.45	1,281,442.89	-430.22%

1)、公司通过并购由非织造材料向制品端延伸，杭州国光从 2017 年 10 月起纳入公司合并范围，各项费用及研发支出较去年同期均有增加。

2)、公司财务费用变化较大系本期贷款利息增加及汇兑损益变动所致。

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	37,441,377.29
本期资本化研发投入	
研发投入合计	37,441,377.29
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.00%
公司研发人员的数量	96
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	10%
研发投入资本化的比重（%）	

情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

详见本报告“第十一节审计报告\七、合并报表项目注释\现金流量表项目”

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
应收票据	2,949,458.71	0.20%	2,027,182.32	0.15%	45.50%	票据流转所致
应收账款	113,201,577.53	7.62%	75,448,261.89	5.53%	50.04%	公司客户增加，应收账款增加所致
应收利息	0	0.00%	1,126,860.96	0.08%	-100.00%	应收理财利息减少所致
其他流动资产	53,867,793.33	3.63%	207,135,341.03	15.18%	-73.99%	银行理财金额变动所致
在建工程	169,043,926.61	11.38%	35,352,588.14	2.59%	378.17%	其他非流动资产转入在建工程所致
其他非流动资产	0	0.00%	35,963,626.00	2.64%	-100.00%	
预收款项	29,216,740.62	1.97%	18,111,742.25	1.33%	61.31%	预收货款增长所致

应交税费	3,453,060.97	0.23%	7,706,858.24	0.56%	-55.19%	支付前期所得税所致
一年内到期的非流动负债	120,935,556.50	8.14%	2,250,777.89	0.16%	5,273.06%	部分长期借款转到一年内到期的非流动负债所致
长期借款	5,284,019.43	0.36%	134,115,390.04	9.83%	-96.06%	

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

公司 2017 年 9 月 27 日召开公司 2017 年第二次临时股东大会,审议通过了关于重大资产购买的相关议案,公司以增资及股权受让方式最终取得杭州国光旅游用品有限公司 51%控股权,自 2017 年 10 月起将其纳入合并财务报表范围。

本次重大资产购买及实施情况详见《诺邦股份重大资产购买报告书》(草案)及《诺邦股份关于重大资产购买项目完成交割的公告》等公告。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 公司于 2017 年 5 月开始进行重大资产重组事项，以现金增资及股权受让方式最终取得杭州国光旅游用品有限公司 51% 股权并从 2017 年 10 月将杭州国光纳入公司合并范围。杭州国光是一家专业从事湿巾等一次性卫生用品的研发、生产和销售的企业，已具备较强的研发能力和稳固的市场营销网络，是国内湿巾产品生产规模及出口规模领先的企业。

业绩承诺及完成情况：根据本公司与杭州国光公司原股东傅启才、吴红芬签订的《增资及股权转让协议》及《增资及股权转让协议的补充协议》，杭州国光公司原股东傅启才、吴红芬承诺杭州国光公司 2017 年、2018 年、2019 年扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别不低于 2,700 万元、3,600 万元和 4,500 万元。杭州国光旅游用品有限公司 2018 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 3,574.78 万元，未超过承诺数 3,600 万元，完成本年预测盈利的 99.30%。

(2) 公司全资子公司邦怡科技，主要从事非织造材料制品的研发和生产加工业务主要产品包括干巾、功能性擦拭材料等多种类产品，通过 OEM 以及自有品牌销售等模式进行生产经营，产品直接面向最终消费者。2018 年实现销售收入 10,350.71 万元，净利润为 508.14 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

详见第三节，报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司以“打造全球竞争力最强的水刺非织造企业”为企业愿景，专注高端非织造材料，站位全球视野，学习互联网思维；集合上下游需求与服务，善于整合资源；依托人才和技术并举的创新之路，提升核心竞争力；秉承艰苦创业的老虎钳精神，持续发展，不断超越。

(三) 经营计划

适用 不适用

2019 年，公司制定“提经营效率，稳核心业务，应对经济挑战”经营主题，对内大力提升各项效率，对外全面稳定核心业务，朝着销售突破 10 亿的目标前行。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、原材料价格波动风险

公司主要原材料占生产成本比重较大，其中粘胶纤维和涤纶纤维等主要原材料的价格变动对公司生产成本造成较大影响。近年来，受石油等基础化工原料的价格波动及环保压力对原材料价格的影响，若未来主要原材料价格持续上升，将对公司盈利能力造成不利影响，公司面临主要原

材料价格波动导致盈利能力变化的风险。反之，上述主要原材料的价格有所下降，从而降低了公司产品成本，提高了公司盈利水平。

2、汇率变动风险

公司进出口贸易主要以美元或欧元结算，结算货币与人民币之间的汇率可能随着国内外政治、经济环境的变化而波动，具有较大的不确定性，使公司面临汇率变动风险。报告期内，一方面公司出口销售占比较高；另一方面，由于生产规模扩大和产品结构变化，公司从国外采购原材料和设备的金额日益增加。出口销售和海外采购规模的增长，将进一步扩大人民币汇率变动风险对公司业务的影响，可能使公司的汇兑损失增加。

3、重大资产重组相关的风险

2017 年公司实施重大资产购买，以现金增资及股权受让方式最终取得杭州国光旅游用品有限公司 51% 股权并从 2017 年 10 月将杭州国光纳入公司合并范围。本次交易将面临着杭州国光业绩承诺可能无法实现、商誉减值、以及收购整合等系列风险。针对所做的业绩承诺，业绩承诺人及管理层将勤勉经营，尽最大努力确保盈利承诺实现。但是，业绩承诺期内包括但不限于经济环境和产业政策及意外事件等诸多因素的变化均可能给经营管理造成不利影响。如果标的公司业绩承诺未能实现，会造成上市公司合并报表层面商誉的减值并对上市公司的整体经营业绩和盈利水平造成影响。另外，由于杭州国光在主营业务、组织模式、管理制度以及企业发展经营理念等方面均与上市公司存在一定差异。若在整合过程中未能有效整合沟通，也将可能会对上市公司整体的生产经营产生不利影响。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司章程》规定，公司利润分配政策如下：

公司的利润分配原则为：公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，兼顾公司的长远利益及公司的可持续发展，并保持利润分配的连续性和稳定性。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

公司的利润分配形式：公司采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利，但优先采用现金分红的利润分配方式。

公司利润分配的具体条件：采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素；公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。

公司股利分配不得超过累计可供分配利润的范围。

公司发放股票股利的条件：若公司快速成长，且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，在确保上述现金利润足额分配的前提下，可以提出股票股利分配方案。

公司现金分红的条件为：如公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后有可分配利润的，单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 10%。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	1.50	0	18,000,000.00	55,253,835.74	32.58
2017 年	0	1.00	0	12,000,000.00	51,572,941.73	23.27
2016 年	0	1.00	0	12,000,000.00	59,418,680.01	20.20

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行	如未能及时履行应说明下一步计划

						的具体原因	
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	备注 1		是	是		
	解决关联交易	备注 2		是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	备注 3		是	是		
	其他	备注 4		是	是		
	其他	备注 5		是	是		
	解决同业竞争	备注 6		是	是		

备注1：重大资产重组关于避免业务竞争的承诺

公司控股股东杭州老板实业集团有限公司承诺：

“1、本公司及本公司拥有实际控制权或重大影响的除上市公司及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不利用本公司及本公司控制的相关公司对上市公司的控制关系进行损害上市公司及其中小股东、上市公司控股子公司合法权益的经营活动。

2、本公司及本公司拥有实际控制权或重大影响的除上市公司及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不直接或间接从事、参与或进行与上市公司或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。

3、本公司及本公司拥有实际控制权或重大影响的除上市公司及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不会利用从上市公司或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与与上市公司或其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害上市公司及其中小股东、上市公司控股子公司合法权益的行为或活动。

4、本公司将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争，承诺将促使本公司拥有实际控制权或重大影响的除上市公司及其控股子公司外的其他公司及其他关联方采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争。

5、如本公司或本公司拥有实际控制权或重大影响的除上市公司及其控股子公司外的其他公司或其他关联方获得与上市公司及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本公司将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给上市公司或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给上市公司或其控股子公司。若上市公司及其控股子公司未获得该等业务

机会，则本公司承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式加以解决，且给予上市公司选择权，由其选择公平、合理的解决方式。”

公司实际控制人任建华先生承诺：

“1、本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除上市公司及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不利用本人及本人控制的相关公司对上市公司的控制关系进行损害上市公司及其中小股东、上市公司控股子公司合法权益的经营活动。

2、本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除上市公司及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不直接或间接从事、参与或进行与上市公司或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。

3、本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除上市公司及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不会利用从上市公司或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与与上市公司或其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害上市公司及其中小股东、上市公司控股子公司合法权益的行为或活动。

4、本人将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争，承诺将促使本人拥有实际控制权或重大影响的除上市公司及其控股子公司外的其他公司及其他关联方采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争。

5、如本人或本人拥有实际控制权或重大影响的除上市公司及其控股子公司外的其他公司或其他关联方获得与上市公司及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本人将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给上市公司或其控股子公司的条件(包括但不限于征得第三方同意)，并优先提供给上市公司或其控股子公司。若上市公司及其控股子公司未获得该等业务机会，则本人承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式加以解决，且给予上市公司选择权，由其选择公平、合理的解决方式。”

备注2：重大资产重组关于规范并减少关联交易的承诺

上市公司控股股东老板集团承诺：

“1、在本次重组完成后，本公司及本公司拥有实际控制权或重大影响的除上市公司及其子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与上市公司及其子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护上市公司及其中小股东利益。

2、本公司保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范行文件、上海证券交易所颁布的业务规则及上市公司章程等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东的地位谋取不当的利益，不损害上市公司及其中小股东的合法权益。

如违反上述承诺与上市公司及其子公司进行交易而给上市公司及其中小股东及上市公司子公司造成损失的，本公司将依法承担相应的赔偿责任。”

公司实际控制人任建华先生承诺：

“1、在本次重组完成后，本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除上市公司及其子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与上市公司及其子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护上市公司及其中小股东利益。

2、本人保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范行文件、上海证券交易所颁布的业务规则及上市公司章程等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东的地位谋取不当的利益，不损害上市公司及其中小股东的合法权益。

如违反上述承诺与上市公司及其子公司进行交易而给上市公司及其中小股东及上市公司子公司造成损失的，本人将依法承担相应的赔偿责任。”

备注3：有关本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

公司实际控制人任建华先生承诺：“自发行人股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。发行人上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人现间接持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。上述股份锁定承诺期限届满后，本人将根据商业投资原则，在严格遵守中国证监会、证券交易所相关规则的前提下，确定后续持股计划；拟减持发行人股票的，将提前三个交易日通知发行人并予以公告，并按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。上述股份锁定承诺期限届满后，本人在担任董事/监事/高级管理人员职务期间，将向公司申报直接和间接持有的公司的股份及其变动情况；在任职期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有股份公司股份总数的百分之二十五；本人作为董事/监事/高级管理人员在离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的股份公司股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股票数量占本人直接和间接持有的股份公司股份总数的比例不超过百分之五十。本人现间接持有发行人股票在锁定期满后两

年内减持的，减持价格不低于发行价。如遇除权除息事项，上述发行价应作相应调整。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。若本人未履行上述承诺，本人将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期三个月。如果本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。”

公司控股股东杭州老板实业集团有限公司承诺：“自发行人股票上市之日起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理本次发行前本公司持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。发行人上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本公司现持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。上述股份锁定承诺期限届满后，本公司将根据商业投资原则，在严格遵守中国证监会、证券交易所相关规则的前提下，确定后续持股计划；拟减持发行人股票的，将提前三个交易日通知发行人并予以公告，并按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。本公司现持有发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。如遇除权除息事项，上述发行价应作相应调整。若本公司未履行上述承诺，本公司将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期三个月。如果本公司因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，本公司将在获得收入的五日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本公司未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。”

公司股东杭州金诺创投资管理合伙企业（有限合伙）、杭州合诺创投资管理合伙企业（有限合伙）承诺：“自发行人股票上市之日起三十六个月内，本企业不转让或者委托他人管理本次发行前本企业持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。上述股份锁定承诺期限届满后，本企业将根据商业投资原则，在严格遵守中国证监会、证券交易所相关规则的前提下，确定后续持股计划；拟减持发行人股票的，将提前三个交易日通知发行人并予以公告，并按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。如果本企业因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，本企业将在获得收入的五日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本企业未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本企业将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。”

公司股东杭州银诺创投资管理合伙企业（有限合伙）承诺：“自发行人股票上市之日起三十六个月内，本企业不转让或者委托他人管理本次发行前本企业持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。如果本企业因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，本企业将在获得收入的五日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本企业未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本企业将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。”

直接或间接持有公司股份的董事、高级管理人员张杰、任富佳、王刚、龚金瑞、任建永、钟伟成、陈伟国、陆年芬承诺：“自发行人股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。发行人上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人现持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。上述股份锁定承诺期限届满后，本人在担任董事/监事/高级管理人员职务期间，将向公司申报持有的公司的股份及其变动情况；在任职期间每年转让的股份不超过本人持有发行人股份总数的百分之二十五；本人作为董事/监事/高级管理人员在离职后半年内，不转让本人持有的发行人股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股票数量占本人持有的发行人股票总数的比例不超过百分之五十。本人现持有发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。如遇除权除息事项，上述发行价应作相应调整。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。若本人未履行上述承诺，本人将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有股份的锁定期三个月。如果本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。”

直接或间接持有公司股份的监事张国富、朱慧泉、王秋霞承诺“自发行人股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。上述股份锁定承诺期限届满后，本人在担任董事/监事/高级管理人员职务期间，将向公司申报持有的公司股份及其变动情况；在任职期间每年转让的股份不超过本人持有发行人股份总数的百分之二十五；本人作为董事/监事/高级管理人员在离职后半年内，不转让本人持有的发行人股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股票数量占本人持有的发行人股票总数的比例不超过百分之五十。若本人未履行上述承诺，本人将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下10个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有

股份的锁定期3个月。如果本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，本人将在获得收入的5日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。”

备注4：发行人控股股东杭州老板实业集团有限公司稳定股价预案及承诺

发行人股票自挂牌上市之日起三年内，出现以下情况时：

1、发行人为稳定股价实施股份回购方案届满之日后的连续二十个交易日发行人股票收盘价均低于其上一个会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）情形时（以上简称“启动条件”，若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与发行人上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整）；

2、发行人不再启动股份回购事宜的三个月内，启动条件再次被触发时；

3、因法律法规限制导致发行人不能实施为稳定股价的股份回购方案时；

在不影响发行人上市条件的前提下，杭州老板实业集团有限公司将在上述条件满足之日起十个交易日内提出增持发行人股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），发行人应按照相关规定披露老板集团增持股份的计划。杭州老板实业集团有限公司为稳定股价的增持股份方案实施完毕后，未来三个月内不再启动增持股份事宜。

杭州老板实业集团有限公司为稳定股价实施增持股份方案时，除应符合相关法律法规要求外，还应符合下列各项：

1、单次增持股份的总金额不应少于人民币1,000万元；

2、单次增持股份数量不超过发行人总股本的2%；

3、杭州老板实业集团有限公司用于增持股份的资金总额累计不超过自发行人上市后本公司累计从发行人所获得现金分红总额。

杭州老板实业集团有限公司承诺：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本公司未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，本公司将在前述事项发生之日起暂停在发行人处获得股东分红，直至本公司按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。

备注5：公司关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

公司承诺：“1、加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益

本次募集资金到位前，为尽快实现募集资金投资项目效益，公司将积极调配资源，力争以自有或自筹资金先行展开投资项目的前期准备和建设工作的；本次发行募集资金到位后，公司将加快

推进募集资金投资项目建设，争取早日达产并实现预期效益，增加以后年度的股东回报，降低本次发行导致的即期回报摊薄的风险。

2、加强对募集资金投资项目的监管，保证募集资金合理合法使用

为规范公司募集资金的使用与管理，确保募集资金的使用规范、安全、高效，公司制定了《募集资金管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资管理制度》等内控管理制度。本次公开发行募集资金到位后，公司董事会将持续监督公司对募集资金进行专项存储、保障募集资金用于指定用途、配合银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督，以保证募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险。

3、加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力

公司过去的经营积累和技术储备为公司未来的发展奠定了良好的基础。公司将努力提高资金的使用效率，完善并强化投资决策程序，设计更合理的资金使用方案，合理运用各种融资工具和渠道，控制资金成本，提升经营效率，节省公司的各项费用支出，全面有效地控制公司的经营风险，提升公司的盈利能力。

4、保证持续稳定的利润分配制度，强化投资者回报机制

根据《上海证券交易所股票上市规则》、中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等相关规则，公司将完善和健全持续、科学、稳定的股东分红机制和监督机制，积极回报投资者，切实保护全体股东的合法权益。”

备注 6:有关避免同业竞争的承诺

为避免今后发生同业竞争，最大限度的维护本公司的利益，保证本公司的正常经营，本公司控股股东老板集团、实际控制人任建华先生分别出具了避免同业竞争的承诺函，主要内容如下：

“截至本承诺函出具之日，本公司/本人未曾直接或间接投资于任何与诺邦股份现有业务存在竞争的公司、企业或其他经营实体；本公司直接或间接投资的企业与诺邦股份不存在同业竞争。在今后的任何时间内，本公司或本公司届时控股或实际控制的公司将不会直接或间接从事任何与诺邦股份现有主要业务存在竞争的业务活动。

本公司/本人或本公司/本人控股或实际控制的公司从事了对诺邦股份的业务构成竞争的业务，本公司/本人将及时转让或者终止、或促成本公司/本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若诺邦股份提出受让请求，本公司/本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本公司/本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给诺邦股份。

若诺邦股份今后从事新的业务领域，则本公司/本人或本公司/本人控股、实际控制的其他公司将不从事与诺邦股份新的业务领域相同或相似的业务活动。

如果本公司/本人或本公司/本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与诺邦股份产生直接或者间接竞争的业务机会，本公司将立即通知诺邦股份并尽力促成该等业务机会按照诺邦股份能够接受的合理条款和条件首先提供给诺邦股份。

本公司/本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响诺邦股份正常经营的行为。

如因本公司/本人或本公司/本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致诺邦股份遭受损失、损害和开支，将由本公司予以全额赔偿。”

(一) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

根据本公司与杭州国光公司原股东傅启才、吴红芬签订的《增资及股权转让协议》及《增资及股权转让协议的补充协议》，杭州国光公司原股东傅启才、吴红芬承诺杭州国光公司 2017 年、2018 年、2019 年扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别不低于 2,700 万元、3,600 万元和 4,500 万元。

杭州国光旅游用品有限公司 2018 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 3,574.78 万元，未超过承诺数 3,600 万元，完成本年预测盈利的 99.30%。杭州国光公司本年度实现业绩高于承诺业绩的 90%，根据本公司与杭州国光公司及其原股东签订的《增资及股权转让协议》、《增资及股权转让协议的补充协议》，无需进行补偿。

(二) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

杭州国光公司 2018 年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润 3,574.78 万元，未超过承诺数 3,600.00 万元，完成本年预测盈利的 99.30%。杭州国光公司本年度实现业绩高于承诺业绩的 90%，根据本公司与杭州国光公司及其原股东签订的《增资及股权转让协议》、《增资及股权转让协议的补充协议》，无需进行补偿。商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，经测试，商誉的可收回金额高于账面价值，未出现减值损失，本期业绩承诺完成情况对商誉减值测试无影响。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见本报告“第十一节审计报告\五、重要会计政策及会计估计\重要会计政策和会计估计的变更”

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,050,000.00	600,000.00
境内会计师事务所审计年限	3 年	1 年
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司原聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供财务和内控审计服务，鉴于天健会计师事务所（特殊普通合伙）聘期已至，综合考虑公司发展及合作需要，公司拟聘请瑞华会计师事务所为公司 2018 年度财务审计机构及内部控制审计机构，聘期一年。公司已就更换会计师事务所事项与天健会计师事务所进行了沟通并征得了其理解和支持。公司于 2018 年 10 月 25 日召开的第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十三次会议分别审议通过了《关于公司聘任 2018 年年度审计机构的议案》，同意聘请瑞华会计师事务所为公司 2018 年度审计机构。独立董事对该事项发表了事前认可意见和独立意见。2018 年 11 月 12 日召开公司 2018 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司聘任 2018 年年度审计机构的议案》。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、 重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托理财	募集资金	271,000,000	142,000,000	0

公司第四届董事会第十三次会议和 2017 年年度股东大会审议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》等相关议案, 公司使用最高额不超过 30,000.00 万元人民币的闲置募集资金进行现金管理, 使用期限不超过 12 个月, 在上述额度及决议有效期内, 可循环滚动使用。

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	银行	产品名称	起始日	到期日	购买金额	利率	是否到期
1	工商银行 余杭 支行	工银理财保本型“随心E” (定向) 2017 年第 3 期	2018/3/27	2018/6/27	4,700.00	3.90%	是
2		工银理财保本型“随心E” (定向) 2017 年第 3 期	2018/6/29	2018/9/26	4,300.00	3.60%	是
3		工银理财保本型“随心E” (定向) 2017 年第 3 期	2018/9/28	2018/12/26	4,000.00	3.30%	是
4		工银保本型“随心E”(定向 山东)人民币理财产品 2017 年第 2 期	2018/12/28	2019/3/26	4,200.00	3.25%	否
5	宁波银行 余杭 支行	可选期限理财 4 号(预约 式)	2018/1/31	2018/5/2	15,300.00	4.55%	是
6		启盈智能定期理财 16 号	2018/5/3	2018/6/30	15,600.00	4.10%	是
7		宁波银行单位结构性存款 880712 号	2018/7/3	2018/8/3	2,000.00	4.00%	是
8		宁波银行单位结构性存款 880713 号	2018/7/3	2018/10/9	9,000.00	4.30%	是
9		宁波银行单位结构性存款 881368	2018/10/10	2018/12/26	8,000.00	3.80%	是
10		宁波银行单位结构性存款 882194	2018/12/27	2019/3/27	4,000.00	3.90%	否
11	浦发银 行余杭 支行	上海浦发银行利多多对公 结构性存款固定持有期 JG902 期	2018/2/6	2018/5/7	6,800.00	4.70%	是
12		上海浦东发展银行利多多 对公结构性存款 2018 年 JG806 期	2018/5/9	2018/6/29	6,500.00	3.95%	是
13		上海浦东发展银行利多多 对公结构性存款固定持有 期 JG902 期	2018/7/3	2018/10/1	6,800.00	4.65%	是
14		上海浦东发展银行利多多 对公结构性存款固定持有 期 18JG1957 期	2018/10/11	2018/12/28	6,000.00	4.05%	是
15		上海浦东发展银行利多多 对公结构性存款固定持有 期 JG902 期	2018/12/29	2019/3/29	6,000.00	4.25%	否

截至 2018 年 12 月 31 日, 公司使用闲置募集资金投资理财金额为人民币 14,200 万元, 未超过股东大会对使用闲置募集资金进行投资理财的授权额度。

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

根据浙江省环境保护厅发布的《2017 年杭州市重点排污单位名录》），杭州诺邦无纺股份有限公司为浙江省重点监控废水企业。报告期内，公司环保设施稳定运转率达 100%；固废安全处置率达 100%，全年无环境污染事故、污染纠纷、群体性环境事件。

(1) 排污信息

√适用□不适用

(一) 排污信息

根据杭州市污染源环境监管信息公开网，公司排污信息如下：

行政区	企业名称	行业名称	受纳水体	监测点名称	执行标准名称	执行标准条件名称
余杭区	杭州诺邦无纺股份有限公司	毛染整精加工	钱塘江	纳管口	工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值	/一般排污单位
					污水综合排放标准	/1998年1月1日起建成（包括改、扩建）的单位/适用排污单位范围/一般的排污单位/三级标准

(二) 废水主要污染物及排放

指标	本年累计	总指标使用量	指标限量
COD/kg	2940.6	2940.6	16270
氨氮/kg	74.1	74.1	870
总废水量/t	139157.568	139157.568	347200

防治污染设施的建设和运行情况

公司建有专门的污水处理设施-中水回用处理系统，目前已投入运营的北厂区中水一期污水处理量为1700t/d。对于全公司产生的污水，经收集至中水回用处理系统后经气浮、超滤和反渗透工艺处理后达到纳管排放标准后，排入市政污水管网系统，进入杭州七格污水处理厂。报告期内接受环保部门污水在线监测系统、环保监察抽测及第三方监测，中水回用处理系统运行正常，排放达标。

南厂区中水二期污水处理量为1000t/d，目前已建设并调试完成。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司建有专门的污水处理设施-中水回用处理系统，目前已投入运营的北厂区中水一期污水处理量为1700t/d。对于全公司产生的污水，经收集至中水回用处理系统后经气浮、超滤和反渗透工艺处理后达到纳管排放标准后，排入市政污水管网系统，进入杭州七格污水处理厂。报告期内

接受环保部门污水在线监测系统、环保监察抽测及第三方监测，中水回用处理系统运行正常，排放达标。南厂区中水二期污水处理量为 1000t/d，目前已建设并调试完成。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

序号	环评项目	审批情况	验收情况
1	无纺布生产项目	余环开【2002】812号	余环验【2005】017号
2	年产 6000 吨水刺无纺布技改项目	登记表批复【2006】746 号	余环验【2007】-1-142 号
3	年产 4000 吨复合型水刺无纺布技改项目	登记表批复【2007】2551 号	余环验【2009】1-026 号
4	年产 4000 吨产业用特种水刺非织造布项目	环评批复【2009】187 号	余环验【2012】1-057 号
5	年产 3000 吨甲壳素医用复合材料水刺生产线项目	环评批复【2013】59 号	余环验【2015】1-096 号
6	年产 20000 吨产业用特种水刺非织造布建设项目	环评批复【2014】835 号	2018 年 12 月 27 日自主验收意见（8#线（多功能生产线复合）技改项目部分）
7	5#线（高端清洁水刺材料生产线）&8#线（多功能生产线复合）技改项目	报告表 2017-282 号	2018 年 12 月 27 日自主验收意见（8#线（多功能生产线复合）技改项目部分）
8	年产 15000 吨产业用水刺复合非织造材料项目	环评批复【2015】174 号；环评批复【2018】140 号	建设中
9	研发中心建设项目	登记表批复【2015】87 号	建设中

公司污染物排放许可证编号：330110170070101

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司已制定突发环境事件应急预案，全面评估企业突发环境污染事故的现有应争能力，加强公司对突发环境污染事故的管理能力，预防环境污染事故发生。预案已在当地环保部门报备，备案号 330110-2018-073-L。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

根据公司污染物排放的特点，已制定《杭州诺邦无纺股份有限公司污染源自行监测方案》，并报当地环保部门。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	13,315
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	13,852
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	

杭州老板实业集团有限公司	0	66,915,000	55.7625	66,915,000	无	0	境内非国有法人
杭州金诺创投资管理合伙企业（有限合伙）	0	9,105,000	7.5875	9,105,000	无	0	境内非国有法人
杭州合诺创投资管理合伙企业（有限合伙）	0	6,600,000	5.5000	6,600,000	无	0	境内非国有法人
杭州银诺创投资管理合伙企业（有限合伙）	0	3,630,000	3.0250	3,630,000	无	0	境内非国有法人
张国荣	1,690,276	1,690,276	1.4086	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司-华商盛世成长混合型证券投资基金	1,000,000	1,000,000	0.8333	0	无	0	其他
张杰	0	750,000	0.6250	750,000	无	0	境内自然人
龚金瑞	0	750,000	0.6250	750,000	无	0	境内自然人
任富佳	0	600,000	0.5000	600,000	无	0	境内自然人
王刚	0	600,000	0.5000	600,000	无	0	境内自然人
任建永	0	600,000	0.5000	600,000	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
张国荣	1,690,276	人民币普通股	1,690,276
中国建设银行股份有限公司-华商盛世成长混合型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
陈剑秀	531,300	人民币普通股	531,300
顾春芳	522,100	人民币普通股	522,100
吕全福	517,300	人民币普通股	517,300
蔡卫英	443,800	人民币普通股	443,800
蒋玉	416,100	人民币普通股	416,100
吴丽琴	411,723	人民币普通股	411,723
孙勇	327,700	人民币普通股	327,700
强文茹	249,900	人民币普通股	249,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人任建华与自然人股东任富佳为父子关系，与自然人股东任建永为兄弟关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杭州老板实业集团有限公司	66,915,000.00	2020/2/22	0	

2	杭州金诺创投资管理合伙企业(有限合伙)	9,105,000.00	2020/2/22	0	详见本报告“第五节/二、承诺事项履行情况/(一)公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项/备注:有关本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺”
3	杭州合诺创投资管理合伙企业(有限合伙)	6,600,000.00	2020/2/22	0	
4	杭州银诺创投资管理合伙企业(有限合伙)	3,630,000.00	2020/2/22	0	
5	张杰	750,000.00	2020/2/22	0	
6	龚金瑞	750,000.00	2020/2/22	0	
7	任富佳	600,000.00	2020/2/22	0	
8	王刚	600,000.00	2020/2/22	0	
9	任建永	600,000.00	2020/2/22	0	
10	张国富	450,000.00	2020/2/22	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司实际控制人任建华与自然人股东任富佳为父子关系,与自然人股东任建永为兄弟关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	杭州老板实业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	任建华
成立日期	1995年3月22日
主要经营业务	实业投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

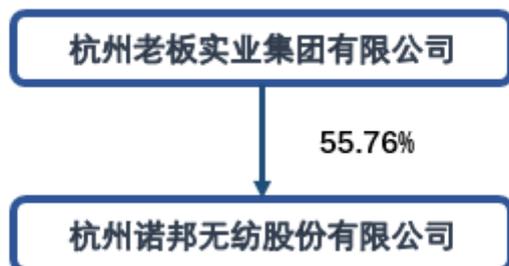
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	任建华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任杭州诺邦无纺股份有限公司、杭州安泊厨具有限公司、杭州老板电器股份有限公司、杭州老板实业集团有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	为老板电器（002508）的实际控制人

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

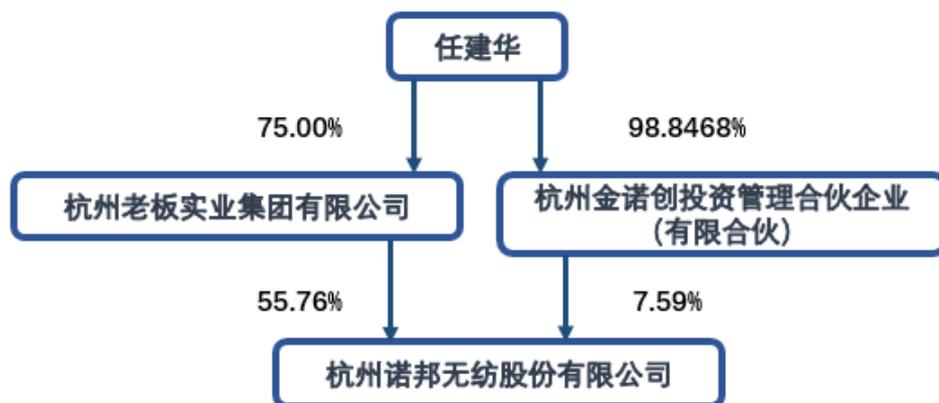
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
任建华	董事长	男	63	2016/11/27	2019/11/26	59,186,250	59,186,250	0		—	是
张杰	董事、总经理	男	45	2016/11/27	2019/11/26	750,000	750,000	0		65.15	否
任富佳	董事	男	36	2016/11/27	2019/11/26	600,000	600,000	0		—	是
王刚	董事	男	44	2016/11/27	2019/11/26	600,000	600,000	0		—	是
任建永	董事、副总经理	男	50	2016/11/27	2019/11/26	600,000	600,000	0		56.35	否
龚金瑞	董事、副总经理	男	48	2016/11/27	2019/11/26	750,000	750,000	0		59.27	否
朱天	独立董事	男	55	2016/11/27	2019/11/26	0	0	0		7.14	否
王玉	独立董事	女	66	2016/11/27	2019/11/26	0	0	0		7.14	否
李旭冬	独立董事	男	49	2016/11/27	2019/11/26	0	0	0		7.14	否
张国富	监事会主席	男	50	2016/11/27	2019/11/26	450,000	450,000	0		—	是
朱慧泉	监事	男	41	2016/11/27	2019/11/26	210,000	210,000	0		20.31	否
王秋霞	职工监事	女	43	2016/11/27	2019/11/26	525,000	525,000	0		20.14	否
钟伟成	副总经理	男	45	2016/11/27	2019/11/26	210,000	210,000	0		18.07	否
陈伟国	董事会秘书	男	40	2016/11/27	2019/11/26	310,500	310,500	0		23.37	否
陆年芬	财务总监	女	48	2016/11/27	2019/11/26	310,500	310,500	0		22.42	
合计	/	/	/	/	/	64,502,250	64,502,250	0	/	306.50	/

姓名	主要工作经历
任建华	历任余杭红星五金厂供销科长、厂长，杭州老板实业集团有限公司董事长、总经理兼党支部书记，杭州老板家电厨卫有限公司董事长兼总经理。曾先后荣获全国优秀青年企业家、全国乡镇企业家、浙江省优秀共产党员等称号，并当选为浙江省第八届、第十届人大代表、杭州市第十一届人大代表、党代表，杭州市第十二届人大代表，第十二届风云浙商。现任杭州诺邦无纺股份有限公司、杭州安泊厨具有限公司、杭州老板电器股份有限公司、杭州老板实业集团有限公司董事长，杭州城市花园酒店有限公司副董事长、浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司、杭州东明山森林公园有限公司、浙江春风动力股份有限公司董事，杭州余杭老板加油站有限公司董事长，杭州邦怡日用品科技有限公司执行董事，杭州金创投资有限公司执行董事兼总经理，杭州金诺创投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，杭州市第十三届人大代表，杭州国光旅游用品有限公司董事长。
张杰	曾担任杭州老板实业集团有限公司公关部部长；现任杭州诺邦无纺股份有限公司董事、总经理，杭州老板实业集团有限公司董事、杭州市余杭区职业经理人协会会长，杭州国光旅游用品有限公司董事。
任富佳	曾任杭州老板实业集团有限公司市场部产品经理、研发中心副总经理，杭州老板家电厨卫有限公司副总经理；现任杭州诺邦无纺股份有限公司、杭州安泊厨具有限公司董事，杭州老板电器股份有限公司副董事长兼总经理，杭州名气电器有限公司执行董事兼总经理，帝泽家用电器贸易（上海）有限公司董事，德地氏贸易（上海）有限公司副董事长。
王刚	历任浙江省海宁市地方税务局稽查员，上海荣正投资咨询有限公司研发总监，上海海隆软件股份有限公司（SZ002195）董事会秘书、人力资源部长、总经理助理，杭州老板家电厨卫有限公司董事会秘书。现任杭州老板电器股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书、投资总监，帝泽家用电器贸易（上海）有限公司董事，杭州福斯达深冷装备股份有限公司董事，杭州余菁投资管理有限公司董事长，德地氏贸易（上海）有限公司董事，杭州国光旅游用品有限公司董事，杭州老板富创投资管理有限责任公司监事，嵊州市金帝智能厨电有限公司董事，上海庆科信息技术有限公司监事，宁波清沣投资有限公司董事。
任建永	曾在余杭县红星五金厂、杭州老板实业集团有限公司工作；现任杭州诺邦无纺股份有限公司董事、副总经理，杭州老板实业集团有限公司董事，杭州邦怡日用品科技有限公司监事。
龚金瑞	历任杭州育豪水刺布有限公司总经理助理，宁波育豪水刺布有限公司总经理助理，锦江水刺布有限公司总经理助理，余杭思进无纺布有限公司总经理助理，杭州诺邦无纺股份有限公司副总经理，杭州诺邦无纺股份有限公司董事会秘书。现任杭州诺邦无纺股份有限公司董事、副总经理。
朱天	曾任美国芝加哥第一国民银行（后并入摩根大通银行）产业分析师、香港大学教师；2005 年加盟中欧国际工商学院，现任中欧国际工商学院经济学教授、副教授兼 EMBA 课程主任，杭州诺邦无纺股份有限公司独立董事、宁波均胜电子股份有限公司独立董事。
王玉	曾任宝山交通建设局航运运输管理所主办会计、上海海立（集团）股份有限公司独立董事。1983 年至今于上海财经大学国际工商管理学院任教，现任杭州诺邦无纺股份有限公司独立董事、上海财经大学国际工商管理学院教授。
李旭冬	大华会计师事务所（特殊普通合伙）执行合伙人，高级会计师、中国注册会计师、中国注册资产评估师及中国注册税务师。曾任中国证监会第十三届、第十四届、第十五届主板发行审核委员会委员。现任大华会计师事务所（特殊普通合伙）执行合伙人，杭州诺邦无纺股份有限公司独立董事、宁波前程家居股份有限公司独立董事、郑州煤矿机械集团股份有限公司独立董事、天津泰达生物医学工程股份有限公

	司独立董事。
张国富	历任杭州老板实业集团有限公司资金科科长、财务中心主任，杭州老板家电厨卫有限公司财务负责人。现任杭州诺邦无纺股份有限公司监事会主席，杭州老板电器股份有限公司财务总监，杭州名气电器有限公司、嵊州市金帝智能厨电有限公司董事，德地氏贸易（上海）有限公司董事。
朱慧泉	历任杭州兴源过滤科技股份有限公司公关部主任兼团总支书记，杭州诺邦无纺股份有限公司办公室主任，杭州诺邦无纺股份有限公司生产管理部经理；现任杭州诺邦无纺股份有限公司监事、行政服务中心主任。
王秋霞	曾任浙江港澳家具有限公司人事行政经理、杭州奥坦斯布艺有限公司办公室主任；现任杭州诺邦无纺股份有限公司职工监事。
钟伟成	曾在杭州育豪水刺无纺布有限公司、杭州思进无纺布有限公司、江苏飞龙无纺设备有限公司工作，杭州诺邦无纺股份有限公司车间主任助理、车间主任、生产管理部经理。现任杭州诺邦无纺股份有限公司生产副总经理。
陈伟国	曾任杭州闲林食品有限公司财务科副科长，杭州老板实业集团有限公司财务中心会计科副科长，杭州老板电器股份有限公司财务中心会计科科长；现任杭州诺邦无纺股份有限公司董事会秘书，杭州国光旅游用品有限公司监事会主席。
陆年芬	曾任余杭博陆镇文化中心出纳，杭州卫康电器有限公司会计，杭州老板集团有限公司稽核科科长，杭州诺邦无纺股份有限公司财务负责人。现任杭州诺邦无纺股份有限公司财务总监、杭州小植家科技有限公司监事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
任建华	杭州金诺创投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人		
任建华	杭州老板实业集团有限公司	董事长		
张杰	杭州老板实业集团有限公司	董事		
任建永	杭州老板实业集团有限公司	董事		
王秋霞	杭州银诺创投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人		
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
任建华	杭州城市花园酒店有限公司	副董事长
	杭州余杭老板加油站有限公司	董事长
	杭州安泊厨具有限公司	董事长
	杭州老板电器股份有限公司	董事长
	杭州东明山森林公园有限公司	董事
	浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司	董事
	杭州邦怡日用品科技有限公司	执行董事
	浙江春风动力股份有限公司	董事
	杭州国光旅游用品有限公司	董事
	杭州金创投资有限公司	执行董事兼总经理
	张杰	杭州市余杭区职业经理人协会
杭州国光旅游用品有限公司		董事
任富佳	杭州安泊厨具有限公司	董事
	帝泽家用电器贸易（上海）有限公司	董事
	杭州名气电器有限公司	执行董事兼总经理
	杭州老板电器股份有限公司	副董事长兼总经理
	德地氏贸易（上海）有限公司	副董事长
王刚	帝泽家用电器贸易（上海）有限公司	董事
	德地氏贸易（上海）有限公司	董事
	杭州老板电器股份有限公司	董事、副总经理兼董事会秘书
	杭州福斯达深冷装备股份有限公司	董事
	杭州余菁投资管理有限公司	董事长
	杭州国光旅游用品有限公司	董事
	杭州老板富创投资管理有限责任公司	监事
	嵊州市金帝智能厨电有限公司	董事
	上海庆科信息技术有限公司	监事

	宁波清泮投资有限公司	董事
任建永	杭州邦怡日用品科技有限公司	监事
朱天	中欧国际工商学院	教授
	宁波均胜电子股份有限公司	独立董事
王玉	上海财经大学国际工商管理学院	教授
李旭冬	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人
	郑州煤矿机械集团股份有限公司	独立董事
	天津泰达生物医学工程股份有限公司（8189.HK）	独立董事
	宁波前程家居股份有限公司	独立董事
张国富	嵊州市金帝智能厨电有限公司	董事
	杭州名气电器有限公司	监事
	杭州老板电器股份有限公司	财务总监
	德地氏贸易（上海）有限公司	董事
陈伟国	杭州国光旅游用品有限公司	监事会主席
陆年芬	杭州小植家科技有限公司	监事
在其他单位任职情况的说明		

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由董事会薪酬委员会考核、股东大会决定；高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等公司相关制度，结合公司经营规模等实际情况并参照行业薪酬水平，经公司董事会薪酬与考核委员会审议，最终确认薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	固定薪酬按月发放，绩效薪金待考核后支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	306.50 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	375
主要子公司在职员工的数量	493
在职员工的数量合计	966
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	639
销售人员	78
技术人员	96
财务人员	20
行政人员	133
合计	966
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	6
本科	128
大专	148
高中及以下	684
合计	966

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司的薪酬制度兼顾内部公平性，对外竞争力的原则下，构造适当的工资档次落差，其中根据工作内容、工作方式、职业性质，对岗位职务不同实行不同的薪酬核算方式；同时依据上一年度员工工资总额及公司经营指标完成情况，结合外部市场薪酬报告数据，进行年度薪酬预算，在总额内实施以任职资格和工作绩效相结合的年度薪酬调整方案，以保持公司对现有人员的激励，从而调动员工积极性；

员工福利方面，公司严格执行国家以及地方法律法规，为员工参缴社会保险（养老、医疗、大病、工伤、生育）以及住房公积金、带薪休假等基本法定福利，同时还为员工参缴杭州市在职职工医疗互助等补充保险项目，尽力帮助员工解决后顾之忧；另外公司还在员工生日、住房、交通等方面的进行个性化福利，从而更加体现公司在人性化管理方面的保障。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司的培训工作在企业战略及人力资源发展战略的指导下，以文化传播和人才发展为核心，以构筑全员学习型组织为目标，分别设立了企业知识研究院、人才发展研究院及技能培训班。致力于建设统一的企业文化、价值观和行为标准，形成核心向心力，增强员工的自豪感和感恩心；是提升员工素质，促进员工职业化发展，吸引人才，发展人才，支持公司业务发展和人力资本增值为目的来进行全面推进和实施的。我们实施的培训课程是以按结构、按职能、按层次进行培训课程体系的搭建，通过新员工培训课、在职员工培训通用课程、中层管理人员培训课程、高层管

理人员培训课程、特殊岗位培训课程等课程项目，以系统讲授、研讨交流、案例教学、角色扮演、游戏互动、户外拓展等不同的内部外部受训渠道来实施落地培训年度计划。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。本公司股东大会、董事会、监事会及高级管理层均按照上述要求行使职权和履行义务。

1、关于股东与股东大会

本公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》等规定，结合本公司实际情况，制定了《公司章程》及《股东大会议事规则》。本公司股东严格按照以上规定行使自己的权利、履行相应的义务。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能够严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司全体董事均能够依据《公司法》、《董事会议事规则》及相关规定规范运作，严格履行有关法律规定的召集程序。董事认真履行义务，对完善本公司治理结构和规范本公司运作发挥了积极的作用。

4、关于监事与监事会

严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制；公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 3 月 22 日	2018-010 公告 http://www.sse.com.cn/	2018 年 3 月 23 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 16 日	2018-030 公告 http://www.sse.com.cn/	2018 年 5 月 17 日
2018 年第二次临时股	2018 年 11 月 12 日	2018-049 公告	2018 年 11 月 13 日

股东大会	http://www.sse.com.cn/
------	---

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
任建华	否	5	5	0	0	0	否	3
张杰	否	5	5	0	0	0	否	3
任富佳	否	5	5	0	0	0	否	2
王刚	否	5	5	0	0	0	否	2
任建永	否	5	5	0	0	0	否	3
龚金瑞	否	5	5	0	0	0	否	3
朱天	是	5	5	5	0	0	否	0
王玉	是	5	5	5	0	0	否	0
李旭冬	是	5	5	5	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见《诺邦股份 2018 年年度内部控制评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

审议报告与公司自我评价不存在不一致的情况

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

瑞华审字[2019] 33180003 号

杭州诺邦无纺股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了杭州诺邦无纺股份有限公司（以下简称“诺邦股份公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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，公允反映了诺邦股份公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司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，我们独立于诺邦股份公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）商誉减值

1、事项描述

如财务报表附注六、11 所述，截至 2018 年 12 月 31 日，诺邦股份公司商誉账面余额 12,583.40 万元。如财务报表附注四、17，四、25 所述，诺邦股份公司管理层（以下简称管理层）每年对商誉进行减值测试，进行减值测试时以包含商誉的资产组的可收回金额为基础，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定，其预计的未来现金流量以未来期间财务预算为基础来确定。由于商誉减值测试涉及管理层的重大判断和估计，因此，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对商誉减值准备，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）评估、测试管理层与商誉减值测试相关的内部控制设计和运行的有效性；
- （2）分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，检查相关的假设和方法的合理性；
- （3）检查管理层对于未来现金流量的预测及未来现金流量现值的计算，并与相关资产组的历史数据进行比较分析；
- （4）评价管理层引入的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- （5）与外部估值专家进行沟通，了解其评估范围、评估方法等；
- （6）在本所估值专家的工作，评价外部估值专家估值时所采用的价值类型、评估方法的恰当性，以及采用的重要假设、判断和折现率等关键参数的合理性；
- （7）检查商誉减值在财务报表中的列报与披露。

（二）收入确认

1、事项描述

如财务报表附注六、28 所述，诺邦股份公司 2018 年度营业收入为 93,644.82 万元，比 2017 年度营业收入增长 51.44%。由于收入是诺邦股份公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）评估、测试管理层与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性；
- （2）检查销售合同及与管理层访谈，评价诺邦股份公司的收入确认政策是否符合会计准则规定；
- （3）对营业收入实施分析程序，与历史同期、同行业的毛利率进行对比，分析毛利率变动情况，复核收入的合理性；
- （4）结合应收账款、预收账款审计，对主要客户相关的收入进行函证；
- （5）对于国内销售，抽样检查合同或订单、已签收的出库单等与收入确认相关的凭据；

(6) 对于国外销售，检查出口报关单，并向海关进行函证；

(7) 对收入实施截止性测试，检查收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 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。

五、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，管理层负责评估诺邦股份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诺邦股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

诺邦股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督诺邦股份公司的财务报告过程。

六、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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序

（三）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。

(四) 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，就可能导致对诺邦股份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诺邦股份公司不能持续经营。

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

(六) 就诺邦股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）：

孙玉霞

中国·北京

中国注册会计师：

彭冬玉

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：杭州诺邦无纺股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	334,067,770.10	282,601,991.39
结算备付金			
拆出资金			
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			
应收票据及应收账款	七、4	116,151,036.24	77,475,444.21
其中：应收票据		2,949,458.71	2,027,182.32
应收账款		113,201,577.53	75,448,261.89
预付款项	七、5	6,507,260.34	7,037,895.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	12,528,499.66	7,076,803.91
其中：应收利息			1,126,860.96
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	141,561,710.23	110,240,574.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、10	53,867,793.33	207,135,341.03
流动资产合计		664,684,069.90	691,568,050.56
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、11	300,000.00	300,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、16	402,867,103.74	370,978,911.13
在建工程	七、17	169,043,926.61	35,352,588.14
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、20	111,052,885.37	96,775,349.87
开发支出			
商誉	七、22	125,834,040.50	125,834,040.50
长期待摊费用	七、23	5,331,584.08	4,864,600.76
递延所得税资产	七、24	6,177,862.58	2,952,420.42
其他非流动资产	七、25		35,963,626.00
非流动资产合计		820,607,402.88	673,021,536.82
资产总计		1,485,291,472.78	1,364,589,587.38
流动负债：			

短期借款	七、26	49,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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			
应付票据及应付账款	七、29	293,000,769.02	234,868,933.33
预收款项	七、30	29,216,740.62	18,111,742.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、31	20,595,968.50	18,874,926.21
应交税费	七、32	3,453,060.97	7,706,858.24
其他应付款	七、33	9,583,871.94	10,545,378.18
其中：应付利息		247,531.78	219,254.05
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、35	120,935,556.50	2,250,777.89
其他流动负债			
流动负债合计		525,785,967.55	342,358,616.10
非流动负债：			
长期借款	七、37	5,284,019.43	134,115,390.04
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、42	13,872,820.38	6,766,271.87
递延所得税负债	七、42	4,723,484.68	5,203,871.91
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,880,324.49	146,085,533.82
负债合计		549,666,292.04	488,444,149.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、44	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、46	327,843,421.67	327,424,565.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、50	40,320,526.63	36,826,053.38
一般风险准备			
未分配利润	七、51	334,317,513.94	294,558,151.45

归属于母公司所有者权益合计		822,481,462.24	778,808,770.31
少数股东权益		113,143,718.50	97,336,667.15
所有者权益（或股东权益）合计		935,625,180.74	876,145,437.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,485,291,472.78	1,364,589,587.38

法定代表人：任建华 主管会计工作负责人：陆年芬 会计机构负责人：陆年芬

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：杭州诺邦无纺股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		216,569,728.17	124,290,081.87
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			
应收票据及应收账款	十七、1	34,032,792.57	27,197,368.20
其中：应收票据		13,366,931.27	2,027,182.32
应收账款		20,665,861.30	25,170,185.88
预付款项		3,883,187.74	5,095,517.59
其他应收款	十七、2	432,782.64	788,214.09
其中：应收利息			436,450.00
应收股利			
存货		64,565,259.71	54,172,498.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		46,819,131.42	204,000,000.00
流动资产合计		366,302,882.25	415,543,680.30
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	221,000,000.00	221,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		261,392,587.66	273,492,181.76
在建工程		123,931,707.01	21,177,299.58
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		55,573,838.21	57,010,552.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,175,450.06	2,091,430.01
递延所得税资产		2,942,683.97	1,405,533.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		667,016,266.91	576,176,998.00
资产总计		1,033,319,149.16	991,720,678.30

流动负债：			
短期借款		49,000,000.00	50,000,000.00
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			
应付票据及应付账款		36,581,039.10	28,213,854.25
预收款项		15,722,031.32	10,263,053.37
应付职工薪酬		14,305,099.77	13,088,363.90
应交税费		1,644,255.92	3,749,239.23
其他应付款		4,120,003.81	3,954,796.55
其中：应付利息		247,531.78	219,254.05
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		120,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		241,372,429.92	109,269,307.30
非流动负债：			
长期借款			120,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		13,316,887.63	6,766,271.87
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,316,887.63	126,766,271.87
负债合计		254,689,317.55	236,035,579.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		327,424,565.48	327,424,565.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		40,320,526.63	36,826,053.38
未分配利润		290,884,739.50	271,434,480.27
所有者权益（或股东权益）合计		778,629,831.61	755,685,099.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,033,319,149.16	991,720,678.30

法定代表人：任建华 主管会计工作负责人：陆年芬 会计机构负责人：陆年芬

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、52	936,448,249.46	618,348,788.62
其中:营业收入		936,448,249.46	618,348,788.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		871,332,061.51	569,515,901.23
其中:营业成本	七、52	715,030,487.94	463,996,097.07
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、53	5,978,945.92	4,952,451.39
销售费用	七、54	63,969,322.30	37,361,340.98
管理费用	七、55	42,785,158.75	29,367,123.75
研发费用	七、56	37,441,377.29	27,861,088.55
财务费用	七、57	-4,231,568.45	1,281,442.89
其中:利息费用		8,085,210.82	2,766,167.55
利息收入		8,300,372.91	4,089,150.44
资产减值损失	七、58	10,358,337.76	4,696,356.60
加:其他收益	七、59	3,255,584.52	4,501,779.34
投资收益(损失以“-”号填列)	七、60	5,734,574.31	5,344,837.04
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、62		-6,215.75
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		74,106,346.78	58,673,288.02
加:营业外收入	七、63	5,369,906.75	8,008,951.96
减:营业外支出	七、64	214,848.23	1,648.26
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		79,261,405.30	66,680,591.72
减:所得税费用	七、65	7,482,662.02	9,204,559.61
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		71,778,743.28	57,476,032.11
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		71,778,743.28	57,476,032.11
2.终止经营净利润(净亏损以			

“一”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		55,253,835.74	51,572,941.73
2. 少数股东损益		16,524,907.54	5,903,090.38
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 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			
(二) 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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		71,778,743.28	57,476,032.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		55,253,835.74	51,572,941.73
归属于少数股东的综合收益总额		16,524,907.54	5,903,090.38
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.46	0.45
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.46	0.45

定代表人：任建华 主管会计工作负责人：陆年芬 会计机构负责人：陆年芬

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	512,203,360.72	483,189,838.79
减：营业成本	十七、4	411,617,410.16	381,881,800.18
税金及附加		2,882,345.22	4,242,384.83
销售费用		25,525,737.08	25,379,535.21
管理费用		22,613,276.13	22,564,603.02
研发费用		19,076,781.48	18,451,726.71
财务费用		416,026.43	885,904.83

其中：利息费用		7,319,566.80	2,542,481.51
利息收入		5,048,345.80	3,030,208.17
资产减值损失		4,747,214.92	491,116.87
加：其他收益		2,755,088.24	4,321,752.20
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	5,570,560.71	5,344,837.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		33,650,218.25	38,959,356.38
加：营业外收入		5,098,398.66	7,991,050.03
减：营业外支出		205,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		38,543,616.91	46,950,406.41
减：所得税费用		3,598,884.43	5,929,797.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		34,944,732.48	41,020,608.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		34,944,732.48	41,020,608.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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			
（二）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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		34,944,732.48	41,020,608.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：任建华 主管会计工作负责人：陆年芬 会计机构负责人：陆年芬

合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		942,310,115.91	624,295,771.45
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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			
收到的税费返还		46,608,789.64	19,524,075.17
收到其他与经营活动有关的现金		29,367,044.42	33,201,772.74
经营活动现金流入小计		1,018,285,949.97	677,021,619.36
购买商品、接受劳务支付的现金		693,900,546.5	468,980,791.47
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			
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		112,677,762.24	67,400,779.23
支付的各项税费		22,291,929.11	18,234,036.91
支付其他与经营活动有关的现金		76,510,274.35	43,546,310.56
经营活动现金流出小计		905,380,512.20	598,161,918.17
经营活动产生的现金流量净额		112,905,437.77	78,859,701.19
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		5,734,574.31	5,344,837.04
处置固定资产、无形资产和其			13,675.21

他长期资产收回的现金净额			
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		1,366,805,408.78	776,576,119.56
投资活动现金流入小计		1,372,539,983.09	781,934,631.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		204,336,339.94	52,443,002.08
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			104,749,624.66
支付其他与投资活动有关的现金		1,179,000,000.00	1,122,139,000.00
投资活动现金流出小计		1,383,336,339.94	1,279,331,626.74
投资活动产生的现金流量净额		-10,796,356.85	-497,396,994.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			366,792,000.00
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		64,750,000.00	242,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		64,750,000.00	609,292,000.00
偿还债务支付的现金		75,896,592.00	112,849,119.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,056,933.09	14,635,682.67
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		299,000.00	8,656,706.65
筹资活动现金流出小计		96,252,525.09	136,141,508.77
筹资活动产生的现金流量净额		-31,502,525.09	473,150,491.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,247,360.26	-2,463,582.27
五、现金及现金等价物净增加额		72,853,916.09	52,149,615.22
加：期初现金及现金等价物余额		82,832,517.89	30,682,902.67
六、期末现金及现金等价物余额		155,686,433.98	82,832,517.89

法定代表人：任建华 主管会计工作负责人：陆年芬 会计机构负责人：陆年芬

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		529,486,516.96	499,971,951.46
收到的税费返还		10,698,659.61	8,681,380.49
收到其他与经营活动有关的现金		15,092,822.32	13,483,878.79
经营活动现金流入小计		555,277,998.89	522,137,210.74
购买商品、接受劳务支付的现金		399,425,586.90	357,722,680.74
支付给职工以及为职工支付的现金		56,589,320.52	48,115,984.92
支付的各项税费		10,784,117.73	14,038,854.17
支付其他与经营活动有关的现金		24,726,176.04	28,153,312.89
经营活动现金流出小计		491,525,201.19	448,030,832.72
经营活动产生的现金流量净额		63,752,797.70	74,106,378.02
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		5,570,560.71	5,344,837.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		1,161,933,005.67	776,576,119.56
投资活动现金流入小计		1,167,503,566.38	781,920,956.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		125,770,549.59	27,405,142.72
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			218,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		1,032,000,000.00	1,042,139,000.00
投资活动现金流出小计		1,157,770,549.59	1,287,744,142.72
投资活动产生的现金流量净额		9,733,016.79	-505,823,186.12
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			366,400,000.00
取得借款收到的现金		64,750,000.00	242,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		64,750,000.00	608,900,000.00
偿还债务支付的现金		65,750,000.00	112,500,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,291,289.07	14,411,996.63
支付其他与筹资活动有关的现金			8,656,706.65
筹资活动现金流出小计		85,041,289.07	135,568,703.28
筹资活动产生的现金流量净额		-20,291,289.07	473,331,296.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,085,120.88	-1,292,573.67
五、现金及现金等价物净增加额		55,279,646.30	40,321,914.95
加：期初现金及现金等价物余额		61,290,081.87	20,968,166.92
六、期末现金及现金等价物余额		116,569,728.17	61,290,081.87

法定代表人：任建华 主管会计工作负责人：陆年芬 会计机构负责人：陆年芬

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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	120,000,000.00				327,424,565.48				36,826,053.38		294,558,151.45	97,336,667.15	876,145,437.46
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	120,000,000.00				327,424,565.48				36,826,053.38		294,558,151.45	97,336,667.15	876,145,437.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					418,856.19				3,494,473.25		39,759,362.49	15,807,051.35	59,479,743.28
(一) 综合收益总额											55,253,835.74	16,524,907.54	71,778,743.28
(二) 所有者投入和减少资本					418,856.19							-717,856.19	-299,000.00
1. 所有者投入的普通股													
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					418,856.19							-717,856.19	-299,000.00
(三) 利润分配									3,494,473.25		-15,494,473.25		-12,000,000.00

2018 年年度报告

1. 提取盈余公积								3,494,473.25		-3,494,473.25		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-12,000,000.00		-12,000,000.00
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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	120,000,000.00				327,843,421.67			40,320,526.63		334,317,513.94	113,143,718.50	935,625,180.74

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	90,000,000.00				3,394,110.38			32,723,992.52		259,087,270.58		385,205,373.48	
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00			3,394,110.38			32,723,992.52	259,087,270.58			385,205,373.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	30,000,000.00			324,030,455.10			4,102,060.86	35,470,880.87	97,336,667.15		490,940,063.98
(一)综合收益总额								51,572,941.73	5,903,090.38		57,476,032.11
(二)所有者投入和减少资本	30,000,000.00			324,030,455.10					392,000.00		354,422,455.10
1.所有者投入的普通股	30,000,000.00			324,030,455.10					392,000.00		354,422,455.10
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							4,102,060.86	-16,102,060.86			-12,000,000.00
1.提取盈余公积							4,102,060.86	-4,102,060.86			
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配								-12,000,000.00			-12,000,000.00
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											
(五)专项储备											

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他											91,041,576.77	91,041,576.77	
四、本期期末余额	120,000,000.00				327,424,565.48				36,826,053.38		294,558,151.45	97,336,667.15	876,145,437.46

法定代表人：任建华 主管会计工作负责人：陆年芬 会计机构负责人：陆年芬

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	本期		专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他			其他综合收益					
一、上年期末余额	120,000,000.00				327,424,565.48					36,826,053.38	271,434,480.27	755,685,099.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				327,424,565.48					36,826,053.38	271,434,480.27	755,685,099.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										3,494,473.25	19,450,259.23	22,944,732.48
（一）综合收益总额											34,944,732.48	34,944,732.48
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												

2018 年年度报告

(三) 利润分配									3,494,473.25	-15,494,473.25	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积									3,494,473.25	-3,494,473.25	
2. 对所有者(或股东)的分配										-12,000,000.00	-12,000,000.00
3. 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	120,000,000.00				327,424,565.48				40,320,526.63	290,884,739.50	778,629,831.61

项目	上期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	90,000,000.00				3,394,110.38				32,723,992.52	246,515,932.57	372,634,035.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00				3,394,110.38				32,723,992.52	246,515,932.57	372,634,035.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	30,000,000.00				324,030,455.10				4,102,060.86	24,918,547.70	383,051,063.66

2018 年年度报告

(一) 综合收益总额									41,020,608.56	41,020,608.56
(二) 所有者投入和减少资本	30,000,000.00				324,030,455.10					354,030,455.10
1. 所有者投入的普通股	30,000,000.00				324,030,455.10					354,030,455.10
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								4,102,060.86	-16,102,060.86	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积								4,102,060.86	-4,102,060.86	
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他									-12,000,000.00	-12,000,000.00
(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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	120,000,000.00				327,424,565.48			36,826,053.38	271,434,480.27	755,685,099.13

法定代表人：任建华 主管会计工作负责人：陆年芬 会计机构负责人：陆年芬

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

杭州诺邦无纺股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系原杭州诺邦无纺布有限公司（以下简称诺邦有限公司），诺邦有限公司系由杭州老板实业集团有限公司、任建永共同出资组建，于2002年11月27日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为3301842006484的企业法人营业执照。诺邦有限公司成立时注册资本1,000.00万元。诺邦有限公司以2007年10月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2007年12月27日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为913301007450861792的营业执照，注册资本12,000.00万元，股份总数12,000.00万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股9,000万股，无限售条件的流通股份A股3,000万股。公司股票已于2017年2月22日在上海证券交易所挂牌交易。

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月17日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司及各子公司主要从事经营水刺非织造材料及水刺非织造材料制品的生产、销售业务。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共4户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司主要从事经营水刺非织造材料及水刺非织造材料制品的生产、销售业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、9“应收账款”、12“固定资产”、15“无形资产”、20“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、25“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律

服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为

单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-5 年	50.00	50.00

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大，但其未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会

计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的

公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的

基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5	3.17-9.50
机器设备	年限平均法	5-12	5	7.92-19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

18. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税

费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括厂区零星装修改造费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26. 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司主要销售水刺非织造材料及水刺非织造材料制品等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。公司出口销售贸易模式有 FOB 和 CIF 两种，根据国际商会发布的《2000 年国际贸易术语解释通则》中对于 FOB 和 CIF 贸易模式中对风险转移的界定，“卖方必须承担货物灭失或损坏的一切风险，直至货物在装运港越过船舷为止”，“买方必须承担货物在装运港越过船舷之后灭失或损坏的一切风险”。因此，采用 FOB 贸易模式和 CIF 贸易模式，当货物于海关处实际放行装运时，商品所有权上的主要风险和报酬已经转移给购货方。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 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。

29. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用

以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益，或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予

确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“持有待售资产和处置组”相关描述。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

□适用 √不适用

(1) 会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

① 本公司根据《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)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	2,027,182.32	应收票据及应收账款	77,475,444.21
应收账款	75,448,261.89		
应收利息	1,126,860.96	其他应收款	7,076,803.91
应收股利			
其他应收款	5,949,942.95		
固定资产	370,978,911.13	固定资产	370,978,911.13
固定资产清理			
在建工程	35,352,588.14	在建工程	35,352,588.14
工程物资			
应付票据	106,840,430.00	应付票据及应付账款	234,868,933.33
应付账款	128,028,503.33		
应付利息	219,254.05	其他应付款	10,545,378.18
应付股利			

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
其他应付款	10,326,124.13		
长期应付款		长期应付款	
专项应付款			
管理费用	57,228,212.30	管理费用	29,367,123.75
		研发费用	27,861,088.55

② 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按16%、10%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴，详见下表。

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%、11%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%、10%。

适用 不适用

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
杭州诺邦无纺股份有限公司	15%
杭州国光旅游用品有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 出口货物实行“免、抵、退”税政策，2018 年退税率为 17%、16%、13%。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2017 年 11 月 13 日印发的《关于公示浙江省 2017 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司于 2017 年 11 月 13 日被认定为浙江省高新技术企业(证书编号 GR201733001604)，认定有效期 3 年，2017 年至 2019 年公司减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(3) 子公司杭州国光旅游用品有限公司根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2016 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2016〕149 号)，通过高新技术企业复审，认定有效期 3 年，2016 年至 2018 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,333.30	72,039.54
银行存款	280,671,100.68	225,760,478.35
其他货币资金	53,381,336.12	56,769,473.50
合计	334,067,770.10	282,601,991.39
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：银行存款中包括定期存款 125,000,000.00 元，其他货币资金系银行承兑汇票保证金和信用证保证金 53,381,336.12 元，共计 178,381,336.12 元不能随时支取，使用受限。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3. 衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,949,458.71	2,027,182.32
应收账款	113,201,577.53	75,448,261.89
合计	116,151,036.24	77,475,444.21

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,949,458.71	2,027,182.32
商业承兑票据		
合计	2,949,458.71	2,027,182.32

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	23,615,206.71	
商业承兑票据		
合计	23,615,206.71	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,596,925.45	3.72	3,217,847.82	70.00	1,379,077.63					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	118,625,151.30	96.05	6,802,651.40	5.73	111,822,499.90	79,844,292.01	99.67	4,396,030.12	5.51	75,448,261.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	283,470.62	0.23	283,470.62	100.00		267,339.02	0.33	267,339.02	100.00	
合计	123,505,547.37	100.00	10,303,969.84	8.34	113,201,577.53	80,111,631.03	100.00	4,663,369.14	5.82	75,448,261.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
DeltaPak Pty Ltd	4,596,925.45	3,217,847.82	70.00	预计部分无法收回
合计	4,596,925.45	3,217,847.82	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	111,905,858.68	5,595,292.94	5.00
1至2年	3,192,577.35	319,257.74	10.00
2至3年	2,952,460.10	590,492.02	20.00
3至5年	553,292.98	276,646.51	50.00
5年以上	20,962.19	20,962.19	100.00
合计	118,625,151.30	6,802,651.40	5.73

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

(3). 本年计提坏账准备金额 5,640,600.70 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 40,286,538.35 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 32.62%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 5,752,984.12 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	6,255,221.36	96.13	6,915,985.04	98.27
1 至 2 年	196,356.66	3.02	70,543.22	1.00
2 至 3 年	8,034.07	0.12	16,648.65	0.24
3 年以上	47,648.25	0.73	34,718.87	0.49
合计	6,507,260.34	—	7,037,895.78	—

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 3,741,171.62 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 57.49%。

其他说明

□适用 √不适用

6、其他应收款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,126,860.96
其他应收款	12,528,499.66	5,949,942.95
合计	12,528,499.66	7,076,803.91

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		1,126,860.96
委托贷款		
债券投资		
合计		1,126,860.96

(2). 重要逾期利息适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,251,311.61	39.40			5,251,311.61					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,076,580.65	60.59	799,392.60	9.90	7,277,188.05	6,452,757.06	99.98	502,814.11	7.79	5,949,942.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,000.00	0.01	1,000.00	100.00		1,000.00	0.02	1,000.00	100.00	
合计	13,328,892.26	100.00	800,392.60	6.00	12,528,499.66	6,453,757.06	100.00	503,814.11	7.81	5,949,942.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
出口退税	5,251,311.61			预计可全部收回
合计	5,251,311.61		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,355,678.37	217,783.91	5.00
1 至 2 年	3,018,356.15	301,835.62	10.00
2 至 3 年	310,000.00	62,000.00	20.00
3 至 5 年	349,546.13	174,773.07	50.00
5 年以上	43,000.00	43,000.00	100.00
合 计	8,076,580.65	799,392.60	9.90

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,489,197.46	5,005,410.17
应收暂付款	1,198,383.19	1,048,346.89
出口退税	5,251,311.61	
拆借款	390,000.00	400,000.00
合计	13,328,892.26	6,453,757.06

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 296,578.49 元。

本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
出口退税	出口退税	5,251,311.61	1年以内	39.40	
湖州莫干山高新技术产业开发区管理委员会	保证金	3,500,000.00	1年以内	26.26	175,000.00
	保证金	1,000,000.00	1-2年	7.50	100,000.00
浙江时进包装有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2年	7.50	100,000.00
杭州余杭径山经济开发有限公司	应收暂付款	509,000.00	1-2年	3.82	50,900.00
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	67,876.00	1年以内	0.51	3,393.80
		60,000.00	1-2年	0.45	6,000.00
		60,000.00	2-3年	0.45	12,000.00
		105,000.00	3-4年	0.79	52,500.00
合计	——	11,553,187.61	——	86.68	499,793.80

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	69,332,703.73	2,110,324.68	67,222,379.05	64,747,921.20	2,080,997.82	62,666,923.38
在产品	4,754,663.29		4,754,663.29	1,568,039.45		1,568,039.45
库存商品	71,513,973.24	3,732,863.86	67,781,109.38	46,975,414.04	2,658,897.01	44,316,517.03
委托加工物资	1,803,558.51		1,803,558.51	1,689,094.38		1,689,094.38
合计	147,404,898.77	5,843,188.54	141,561,710.23	114,980,469.07	4,739,894.83	110,240,574.24

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,080,997.82	1,258,911.46		1,229,584.60		2,110,324.68
库存商品	2,658,897.01	3,162,247.11		2,088,280.26		3,732,863.86
合计	4,739,894.83	4,421,158.57		3,317,864.86		5,843,188.54

(3). 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	存货成本与可变现净值孰低	——	本期生产领用
库存商品	存货成本与可变现净值孰低	——	本期销售出库

(4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

8、持有待售资产

□适用 √不适用

9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

10、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	42,000,000.00	204,000,000.00
增值税留抵税额	11,808,697.44	3,135,341.03
预缴所得税	59,095.89	
合计	53,867,793.33	207,135,341.03

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	300,000.00		300,000.00	300,000.00		300,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	300,000.00		300,000.00	300,000.00		300,000.00
合计	300,000.00		300,000.00	300,000.00		300,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
余杭农村商业银行股份有限公司	300,000.00			300,000.00					0.07	164,013.60
合计	300,000.00			300,000.00						164,013.60

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

12、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

13、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、长期股权投资

□适用 √不适用

15、投资性房地产投资性房地产计量模式
不适用**16、固定资产****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	402,867,103.74	370,978,911.13
合计	402,867,103.74	370,978,911.13

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	195,244,625.14	366,748,463.04	7,197,952.52	10,213,490.84	579,404,531.54
2. 本期增加金额	41,246,864.27	22,534,375.72	2,852,681.54	5,683,114.20	72,317,035.73

(1) 购置	6,865,272.74	4,479,928.27	2,852,681.54	2,653,145.71	16,851,028.26
(2) 在建工程转入	34,381,591.53	18,054,447.45		3,029,968.49	55,466,007.47
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他转出					
4. 期末余额	236,491,489.41	389,282,838.76	10,050,634.06	15,896,605.04	651,721,567.27
二、累计折旧					
1. 期初余额	36,248,597.76	162,221,174.26	3,756,782.99	6,199,065.40	208,425,620.41
2. 本期增加金额	8,138,994.23	28,987,272.23	913,630.52	2,388,946.14	40,428,843.12
(1) 计提	8,138,994.23	28,987,272.23	913,630.52	2,388,946.14	40,428,843.12
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	44,387,591.99	191,208,446.49	4,670,413.51	8,588,011.54	248,854,463.53
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					
1. 期末账面价值	192,103,897.42	198,074,392.27	5,380,220.55	7,308,593.50	402,867,103.74
2. 期初账面价值	158,996,027.38	204,527,288.78	3,441,169.53	4,014,425.44	370,978,911.13

注：期末房屋建筑物及其附属构筑物有账面净值价值为 2,744,380.37 元未办妥产权证书。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

17、在建工程

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	169,043,926.61	35,352,588.14
合计	169,043,926.61	35,352,588.14

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
西溪银泰项目				70,754.72		70,754.72
年产 15000 吨产业用水刺复合非织造材料项目	78,445,971.06		78,445,971.06	13,870,614.72		13,870,614.72
房屋建筑物	29,882,721.35		29,882,721.35	35,922.33		35,922.33
多功能复合生产线技改项目				6,056,396.48		6,056,396.48
废水在线监测系统	466,018.80		466,018.80	248,205.13		248,205.13
A 线技改				607,923.29		607,923.29
消防工程改造				139,805.83		139,805.83
研发中心项目	5,855,497.48		5,855,497.48			
富丰人力资源管理软件 V80	141,379.31		141,379.31			
J 线高压进线增容工程	3,677,380.71		3,677,380.71			
高端清洁水刺材料生产线技改项目	5,396,238.30		5,396,238.30			
其他待安装设备	7,734,347.16		7,734,347.16	14,127,884.02		14,127,884.02
邦怡 ERP 系统	146,226.41		146,226.41	94,339.62		94,339.62
德清新厂房	37,298,146.03		37,298,146.03	100,742.00		100,742.00
合计	169,043,926.61		169,043,926.61	35,352,588.14		35,352,588.14

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	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
西溪银泰项目	33,970,389.13	70,754.72	33,899,634.41	33,970,389.13			100.00	100.00				自筹
年产15000吨产业用水刺复合非织造材料项目	181,800,000.00	13,870,614.72	64,575,356.34			78,445,971.06	59.59	59.59				募集资金
房屋建筑物		35,922.33	29,846,799.02			29,882,721.35						募集资金
多功能复合生产线技改项目	15,000,000.00	6,056,396.48	4,210,903.25	10,267,299.73			68.45	83.14				募集资金
废水在线监测系统	580,813.67	248,205.13	217,813.67			466,018.80	80.24	80.24				自筹
A线技改		607,923.29		607,923.29			100.00	100.00				自筹
消防工程改造	411,202.40	139,805.83	271,396.57	411,202.40			100.00	100.00				自筹
研发中心项目	49,600,000.00		5,855,497.48			5,855,497.48	11.81	11.81				募集资金
富丰人力资源管理软件V80	360,000.00		141,379.31			141,379.31	39.27	39.27				自筹
J线高压进线扩容工程	7,720,000.00		3,677,380.71			3,677,380.71	47.63	47.63				自筹
高端清洁水刺材料生产线技改项目	16,550,000.00		5,396,238.30			5,396,238.30	32.61	32.61				募集资金
邦怡ERP系统	250,000.00	94,339.62	51,886.79			146,226.41	58.49	58.49				自筹
待安装设备		14,127,884.02	5,051,656.06	10,209,192.92	1,236,000.00	7,734,347.16						自筹
德清新厂房	86,858,270.00	100,742.00	37,197,404.03			37,298,146.03	42.94	42.94				自筹
合计	393,100,675.2	35,352,588.14	190,393,345.94	55,466,007.47	1,236,000.00	169,043,926.61	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

18、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、油气资产

□适用 √不适用

20、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	银泰停车位使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	91,516,788.84	1,393,571.38	12,847,500.00		105,757,860.22
2. 本期增加金额	16,680,726.40	219,998.22		1,085,714.28	17,986,438.90
(1) 购置	16,680,726.40	219,998.22		1,085,714.28	17,986,438.90
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	108,197,515.24	1,613,569.60	12,847,500.00	1,085,714.28	123,744,299.12
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,347,185.36	843,309.25	792,015.74		8,982,510.35
2. 本期增加金额	1,928,511.39	242,040.78	1,508,946.47	29,404.76	3,708,903.40
(1) 计提	1,928,511.39	242,040.78	1,508,946.47	29,404.76	3,708,903.40
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	9,275,696.75	1,085,350.03	2,300,962.21	29,404.76	12,691,413.75
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					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	98,921,818.49	528,219.57	10,546,537.79	1,056,309.52	111,052,885.37
2. 期初账面价值	84,169,603.48	550,262.13	12,055,484.26		96,775,349.87

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

21、开发支出

□适用 √不适用

22、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
杭州国光旅游用品有限公司	125,834,040.50					125,834,040.50
合计	125,834,040.50					125,834,040.50

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的 2019 年至 2023 年的财务预算确定，并采用 16% 的折现率，超过 5 年的现金流量按照递增的增长率为基础计算。该递增的增长率基于相关行业的长期平均增长率，并且不超过该行业的长期平均增长率。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于杭州国光公司过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致杭州国光公司的账面价值合计超过其可收回金额。

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

杭州国光公司 2018 年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润 3,574.78 万元，未超过承诺数 3,600.00 万元，完成本年预测盈利的 99.30%。杭州国光公司本年度实现业绩高于承诺业绩的 90%，根据本公司与杭州国光公司及其原股东签订的《增资及股权转让协议》、《增资及股权转让协议的补充协议》，无需进行补偿。商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，经测试，商誉的可收回金额高于账面价值，未出现减值损失，本期业绩承诺完成情况对商誉减值测试无影响。

其他说明

□适用 √不适用

23、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修费	2,088,254.08	1,338,858.31	715,972.80		2,711,139.59
光纤	38,950.00		24,600.00		14,350.00
排污权有偿使用费	709,200.22		102,319.92		606,880.30
厨房用具	145,017.08		29,495.03		115,522.05
北厂区食堂改造工程	306,907.62		62,421.85		244,485.77
北厂区 4 楼车间改造工程	1,049,169.65	172,604.00	322,435.64		899,338.01
北厂区雨水管道改造	527,102.11	361,179.36	148,413.11		739,868.36
合计	4,864,600.76	1,872,641.67	1,405,658.35		5,331,584.08

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	16,141,430.98	2,662,638.03	9,403,263.97	1,511,423.78

内部交易未实现利润	4,790,443.36	999,236.69	2,531,196.48	431,686.56
可抵扣亏损	1,525,451.23	381,362.82		
递延收益	13,860,211.78	2,134,625.04	6,728,733.86	1,009,310.08
合计	36,317,537.35	6,177,862.58	18,663,194.31	2,952,420.42

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	31,489,897.88	4,723,484.68	34,692,479.37	5,203,871.91
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	31,489,897.88	4,723,484.68	34,692,479.37	5,203,871.91

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	927,291.52	3,188,578.93
资产减值准备	5,727.40	
合计	933,018.92	3,188,578.93

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	454,720.42	3,188,578.93	
2023 年	472,571.10		
合计	927,291.52	3,188,578.93	/

其他说明：

□适用 √不适用

25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

购房款		34,823,626.00
车位款		1,140,000.00
合计		35,963,626.00

26、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	49,000,000.00	50,000,000.00
信用借款		
合计	49,000,000.00	50,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	141,395,393.20	106,840,430.00
应付账款	151,605,375.82	128,028,503.33
合计	293,000,769.02	234,868,933.33

其他说明：

适用 不适用

应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	141,395,393.20	106,840,430.00
合计	141,395,393.20	106,840,430.00

应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	137,756,139.96	118,404,698.95
应付费	7,426,721.52	6,582,748.06
应付工程款	4,150,192.50	461,801.38
应付设备款	2,272,321.84	2,579,254.94
合计	151,605,375.82	128,028,503.33

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

30、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	29,216,740.62	18,111,742.25
合计	29,216,740.62	18,111,742.25

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
NICE-PAK PRODUCTS	2,643,513.57	相关产品尚未实现销售
合计	2,643,513.57	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

31、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,475,844.99	107,581,660.06	105,853,902.45	20,203,602.60
二、离职后福利-设定提存计划	399,081.22	6,675,512.06	6,682,227.38	392,365.90
合计	18,874,926.21	114,257,172.12	112,536,129.83	20,595,968.50

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	17,978,276.68	94,423,010.02	92,693,004.05	19,708,282.65
二、职工福利费		3,019,264.41	3,019,264.41	
三、社会保险费	263,499.51	5,191,504.89	5,174,332.67	280,671.73
其中：医疗保险费	225,116.13	4,479,487.63	4,466,344.56	238,259.20
工伤保险费	12,073.14	214,010.94	213,895.23	12,188.85
生育保险费	26,310.24	498,006.32	494,092.88	30,223.68
四、住房公积金	38,433.00	3,514,894.00	3,532,724.00	20,603.00
五、工会经费和职工教育经费	195,635.80	1,432,986.74	1,434,577.32	194,045.22
合计	18,475,844.99	107,581,660.06	105,853,902.45	20,203,602.60

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	366,339.36	6,322,273.41	6,323,067.32	365,545.45
2、失业保险费	32,741.86	353,238.65	359,160.06	26,820.45
合计	399,081.22	6,675,512.06	6,682,227.38	392,365.90

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按社保部门规定的缴费基数的14%、0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

32、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		851,339.63
企业所得税	1,684,227.71	4,710,262.03
代扣代缴个人所得税	116,947.27	258,575.68
城市维护建设税	486,834.65	495,909.57
房产税	668,261.24	592,237.53
土地使用税	156,425.30	397,867.95
印花税	43,905.54	38,782.21
教育费附加	156,251.58	160,140.85
地方教育附加	137,229.69	139,822.55
残疾人就业保障金	2,977.99	61,920.24
合计	3,453,060.97	7,706,858.24

33、 其他应付款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	247,531.78	219,254.05
其他应付款	9,336,340.16	10,326,124.13
合计	9,583,871.94	10,545,378.18

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	156,750.00	156,750.00
短期借款应付利息	90,781.78	62,504.05
合计	247,531.78	219,254.05

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	6,995,000.00	8,047,000.00
应付股权转让款	1,800,000.00	1,800,000.00
应付暂收款	533,923.91	306,985.28
其他	7,416.25	172,138.85
合计	9,336,340.16	10,326,124.13

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
傅启才	1,080,000.00	股权转让尾款尚未满足支付条件
吴红芬	720,000.00	股权转让尾款尚未满足支付条件
合计	1,800,000.00	——

其他说明：

□适用 √不适用

34、持有待售负债

□适用 √不适用

35、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	120,935,556.50	2,250,777.89
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	120,935,556.50	2,250,777.89

36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	5,284,019.43	134,115,390.04
保证借款		
信用借款		
合计	5,284,019.43	134,115,390.04

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

38、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、长期应付款**总表情况****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

40、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

41、预计负债

□适用 √不适用

42、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,766,271.87	8,561,034.00	1,454,485.49	13,872,820.38	政府拨入与资产相关的补助
合计	6,766,271.87	8,561,034.00	1,454,485.49	13,872,820.38	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
四号线技术专项基金	119,028.80			79,352.76		39,676.04	与资产相关
五号线技术专项基金	837,330.56			264,420.00		572,910.56	与资产相关
五号线国家火炬计划奖励资金	159,999.79			50,526.36		109,473.43	与资产相关
六号线技术专项资金	819,293.60			144,581.28		674,712.32	与资产相关
六号线补助资金	1,594,129.80			342,984.64		1,251,145.16	与资产相关
七号线技术专项基金	1,111,354.92			138,919.32		972,435.60	与资产相关
七号线技术补助资金	491,133.44			61,391.64		429,741.80	与资产相关

六号线技改补助资金	1,634,000.96			293,024.28		1,340,976.68	与资产相关
八号线技改补助资金		8,001,300.00		75,483.96		7,925,816.04	与资产相关
基础设施建设补助		559,734.00		3,801.25		555,932.75	与资产相关
合计	6,766,271.87	8,561,034.00		1,454,485.49		13,872,820.38	

其他说明：

适用 不适用

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00						120,000,000.00

45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	325,455,277.10			325,455,277.10
其他资本公积	1,969,288.38	418,856.19		2,388,144.57
合计	327,424,565.48	418,856.19		327,843,421.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期增加详见本财务报表附注七、2“在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易”之说明。

47、 库存股

□适用 √不适用

48、 其他综合收益

□适用 √不适用

49、 专项储备

□适用 √不适用

50、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,826,053.38	3,494,473.25		40,320,526.63
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	36,826,053.38	3,494,473.25		40,320,526.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

51、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	294,558,151.45	259,087,270.58
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	294,558,151.45	259,087,270.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,253,835.74	51,572,941.73
减：提取法定盈余公积	3,494,473.25	4,102,060.86
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,000,000.00	12,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	334,317,513.94	294,558,151.45

注：根据公司 2018 年 4 月 16 日四届十三次董事会会议通过的 2017 年度利润分配及公积金转增股本的预案，并经杭州诺邦无纺股份有限公司 2017 年年度股东大会决议通过，以总股本 12,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），共计派发现金股利 12,000,000.00 元。

52、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	931,843,211.92	714,784,318.88	614,960,731.91	463,937,243.31
其他业务	4,605,037.54	246,169.06	3,388,056.71	58,853.76
合计	936,448,249.46	715,030,487.94	618,348,788.62	463,996,097.07

53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,245,583.79	1,739,513.96
教育费附加	962,393.07	745,506.01
地方教育费附加	641,595.38	497,003.98
房产税	1,266,956.30	934,573.69
土地使用税	556,280.15	785,528.85
印花税	292,018.63	245,464.60
车船使用税	14,118.60	4,860.30
合计	5,978,945.92	4,952,451.39

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	39,410,376.91	22,828,080.03
职工薪酬	11,841,433.98	9,676,115.25
业务招待费	1,214,565.52	1,029,519.56
商场服务费	3,160,730.11	702,808.12
差旅费	898,661.31	681,986.35
宣传费	1,570,183.06	444,890.34
其他	5,873,371.41	1,997,941.33
合计	63,969,322.30	37,361,340.98

55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,240,168.68	18,448,035.68
折旧与摊销费	7,765,925.09	3,405,792.72
招待费	365,024.41	223,440.67
中介咨询及技术办公费	4,813,279.63	4,146,020.38
其他	5,600,760.94	3,143,834.30
合计	42,785,158.75	29,367,123.75

56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料	14,064,455.31	10,525,794.16
工资	13,738,362.72	11,116,401.06
折旧费	4,259,540.21	3,349,467.58
住房公积金	472,222.09	47,517.00
社保	1,349,352.79	163,959.27
其他费用	3,557,444.17	2,657,949.48
合计	37,441,377.29	27,861,088.55

57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,085,210.82	2,766,167.55
利息收入	-8,300,372.91	-4,089,150.44
汇兑损益	-4,478,353.90	2,307,544.15
其他手续费	461,947.54	296,881.63
合计	-4,231,568.45	1,281,442.89

58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,937,179.19	341,748.36
二、存货跌价损失	4,421,158.57	4,354,608.24
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	10,358,337.76	4,696,356.60

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
四号线技术专项基金	79,352.76	79,352.76
五号线技术专项基金	264,420.00	264,420.00
五号线国家火炬计划奖励资金	50,526.36	50,526.36
六号线技术专项资金	144,581.28	144,581.28
六号线补助资金	342,984.64	272,977.08
七号线技术专项基金	138,919.32	138,919.32
七号线技术补助资金	61,391.64	61,391.64
六号线技改补助资金	293,024.28	293,024.28
八号线技改补助资金	75,483.96	
基础设施建设补助	3,801.25	
专利资助款	278,200.00	191,000.00
个税手续费返还	10,195.03	6,158.62
财政专项资金奖励	410,200.00	7,500.00
循环经济补助	975,000.00	675,000.00
在线监测补助款	25,704.00	4,800.00
党建经费补贴	11,800.00	
2017 年度实体经济发展先进奖	40,000.00	
政府补贴		
双创科研榜样奖励	50,000.00	
2014 年度出口名牌奖励资金		50,000.00
2015 年度出口名牌奖励资金		100,000.00
2014 年度企业技术中心资助奖励资金		50,000.00
2016 年度实体经济发展先进奖		170,341.00
2016 年中央外经贸发展专项资金		1,838,587.00
阳光厨房建设奖励金		4,000.00
余杭区企业清洁生产审核奖励		40,000.00
2017 年余杭区企业水平衡测试补助		40,000.00
40.50 用工补助		9,600.00
其他		9,600.00
合计	3,255,584.52	4,501,779.34

60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	164,013.60	5,344,837.04
理财产品收益	5,570,560.71	
合计	5,734,574.31	5,344,837.04

61、公允价值变动收益

□适用 √不适用

62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产收益		-6,215.75
合计		-6,215.75

63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,139,886.00	7,975,000.00	5,139,886.00
赔款收入	189,148.66	15,396.10	189,148.66

其他	40,872.09	18,555.86	40,872.09
合计	5,369,906.75	8,008,951.96	5,369,906.75

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注：计入当期损益的政府补助，参见附注六、45 “政府补助”之说明。

64、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
赔偿款	205,000.00		205,000.00
滞纳金		1,498.26	
其他	9,848.23	150.00	9,848.23
合计	214,848.23	1,648.26	214,848.23

65、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,188,491.41	9,999,777.73
递延所得税费用	-3,705,829.39	-795,218.12
合计	7,482,662.02	9,204,559.61

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	79,261,405.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,889,210.80
子公司适用不同税率的影响	443,734.98
调整以前期间所得税的影响	-312,442.70
非应税收入的影响	-4,530,076.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	174,762.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-302,101.82
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	119,574.63
所得税费用	7,482,662.02

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

适用 不适用

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,621,825.09	1,525,169.92
政府补助	15,491,824.00	11,171,586.62
收到押金保证金		7,310,000.00
收回银承保证金	12,023,374.58	13,018,872.50
其他	230,020.75	176,143.70
合计	29,367,044.42	33,201,772.74

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用	51,680,986.21	27,685,225.73
支付管理、研发费用	12,859,942.54	13,864,172.02
支付手续费	461,947.54	296,881.63
支付押金保证金	2,535,787.29	
支付银承保证金	8,635,237.20	
其他	336,373.57	1,700,031.18
合计	76,510,274.35	43,546,310.56

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品本金	643,000,000.00	565,139,000.00
定期存款	716,000,000.00	210,000,000.00
定期存款利息收入	7,805,408.78	1,437,119.56
合计	1,366,805,408.78	776,576,119.56

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

定期存款	698,000,000.00	353,000,000.00
理财产品	481,000,000.00	769,139,000.00
合计	1,179,000,000.00	1,122,139,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付上市发行费用		8,656,706.65
收购少数股东权益支付的现金	299,000.00	
合计	299,000.00	8,656,706.65

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	71,778,743.28	57,476,032.11
加：资产减值准备	10,358,337.76	4,696,356.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,428,843.12	30,100,309.94
无形资产摊销	3,708,903.40	2,000,671.87
长期待摊费用摊销	1,405,658.35	191,561.94
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）		6,215.75
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）	-3,071,690.90	2,509,731.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,734,574.31	-5,344,837.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,225,442.16	-688,968.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-480,387.23	-106,249.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,742,294.56	-19,192,429.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,774,013.77	9,803,759.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	87,253,354.79	-2,592,453.48

其他		
经营活动产生的现金流量净额	112,905,437.77	78,859,701.19
2. 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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	155,686,433.98	82,832,517.89
减: 现金的期初余额	82,832,517.89	30,682,902.67
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	72,853,916.09	52,149,615.22

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	155,686,433.98	82,832,517.89
其中: 库存现金	15,333.30	72,039.54
可随时用于支付的银行存款	155,671,100.68	82,760,478.35
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	155,686,433.98	82,832,517.89
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		

其他说明:

□适用 √不适用

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

70、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	178,381,336.12	保证金及定期存款
固定资产	62,789,944.42	为银行承兑汇票及借款提供抵押担保
无形资产	10,956,572.98	为银行承兑汇票提供抵押担保
合计	252,127,853.52	

71、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

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			
其中：美元	2,831,306.44	6.8632	19,431,822.35
欧元	53,656.26	7.8473	421,056.77
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	11,829,460.09	6.8632	81,187,950.47
欧元	17.99	7.8473	141.18
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
美元	72,927.85	6.8632	500,518.42
欧元			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

72、套期

□适用 √不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

□适用 √不适用

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说 明
四号线技术专项基金	119,028.80		79,352.76	39,676.04	其他收益	根据杭州市财政局、杭州市经济委员会《关于下达 2007 年第三批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》(杭财企一(2007)914 号),公司于 2007 年 10 月 30 日收到杭州市财政局拨入的财政资助资金 290,000.00 元,作为四号生产线递延收益分期确认收益,2018 年摊销金额为 25,217.40 元;根据杭州市余杭区财政局《关于转拨 2007 年度省建设先进制造业基地财政专项资金的通知》(余财企(2008)87 号),公司于 2008 年 6 月 10 日收到杭州市余杭区财政局拨入的财政资助资金 600,000.00 元,作为四号生产线递延收益分期确认收益,2018 年摊销金额为 54,135.36 元。
五号线技术专项基金	837,330.56		264,420.00	572,910.56	其他收益	根据杭州市余杭区财政局、杭州市余杭区经济发展局《关于转拨 2008 年第四批杭州市工业企业技术改造项目与标准厂房财政资助资金的通知》(余财企(2008)222 号),公司于 2009 年 1 月 7 日收到杭州市余杭区财政局拨入的财政资助资金 460,000.00 元,作为五号生产线递延收益分期确认收益,2018 年度摊销金额为 38,333.28 元;根据杭州市余杭区财政局、杭州市余杭区经济发展局《关于下达 2008 年下半年度余杭区工业生产性项目财政资助资金的通知》(余经

						发(2009)18号),公司于2009年4月2日收到杭州市余杭区财政局拨入的财政资助资金2,694,200.00元,作为五号生产线递延收益分期确认收益,2018年度摊销金额为226,086.72元
五号线国家火炬计划奖励资金	159,999.79		50,526.36	109,473.43	其他收益	根据杭州市余杭区科学技术局、杭州市余杭区财政局《关于下达2012年度国家有关科技计划项目奖励资金的通知》(余科(2013)19号),公司于2013年4月27日收到杭州市余杭区财政局拨入的专项资金400,000.00元;作为五号生产线递延收益分期确认收益,2018年摊销金额为50,526.36元。
六号线技术专项资金	819,293.60		144,581.28	674,712.32	其他收益	根据杭州市余杭区经济和信息局、杭州市余杭区财政局《关于下达余杭区2011年下半年度工业生产性项目财政资助资金的通知》(余经信(146)号),公司于2013年1月9日收到杭州市余杭区财政局余杭经济开发区分局发放的资助资金1,542,200.00元;作为六号生产线递延收益分期确认收益,2018年摊销金额为144,581.28元。
六号线补助资金	1,594,129.80		342,984.64	1,251,145.16	其他收益	根据杭州市财政局(杭财企(2012)745号)《关于下达2012年工业中小企业技术改造项目(第三批)中央基建投资预算的通知》,公司于2012年9月4日收到杭州市余杭区财政局发放的专项资金2,980,000.00元。作为六号生产线递延收益分期确认收益,2018年摊销金额为342,984.64元。
七号线技术专项基金	1,111,354.92	-	138,919.32	972,435.60	其他收益	根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局文件《关于下达余杭区2014年第一批工业投资项目财政资助资金的通知》(余经信[2015]122号),公司于2015年9月1日收到杭州市余杭区财政局余杭经济开发区分局发放的专项资金1,435,500.00元。2018年摊销金额为138,919.32元。
七号线技术补助资金	491,133.44	-	61,391.64	429,741.80	其他收益	根据杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会《关于下达2013年杭州市工业统筹资金重大创新等项目资助资金的通知》(杭财企(2013)1550号),公司于2014年1月29日收到杭州市余杭区财政局发

						放的专项资金 736,700.00 元。作为七号生产线递延收益分期确认收益, 2018 年摊销金额为 61,391.64 元。
六号线技改补助资金	1,634,000.96	-	293,024.28	1,340,976.68		根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局文件《关于下达余杭区 2015 年度企业培育第一批财政扶持资金的通知》(余经信[2016]191 号), 公司分别于 2016 年 9 月 29 日和 2016 年 12 月 23 日收到杭州市余杭区财政局发放的专项资金 7,000,000.00 元和 71,300.00 元, 其中 1,970,000 元和 54,700 元作为六号生产线递延收益分期确认收益, 2018 年摊销 293,024.28 元。
八号线技改补助资金	-	8,001,300.00	75,483.96	7,925,816.04		根据杭州市余杭区经济和信息化局文件《关于下达余杭区 2017 年工业生产性投资、技术改造(智能制造)投资项目竞争性分配财政资助资金的通知》(余经信[2018]154 号), 公司于 2018 年 12 月 24 日收到杭州市余杭区财政局发放的专项资金 8,001,300.00 元, 作为八号生产线递延收益分期确认收益。2018 年摊销金额为 75,483.96 元。
基础设施建设补助		559,734.00	3,801.25	555,932.75		根据湖州莫干山高新技术产业开发区管理委员会和杭州国光旅游用品有限公司签订的《杭州国光旅游用品有限公司关于纳奇科化妆品有限公司项目》的补充协议, 双方确定将投资土地的招拍挂价格与协议结算价格的差价以基础设施建设奖励的形式予以奖励。公司于 2018 年 9 月 26 日收到基础设施补助 559,734.00 元。2018 年摊销金额为 3,801.25 元。
合计	6,766,271.87	8,561,034.00	1,454,485.49	13,872,820.38		

2) 与收益相关, 且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
专利资助款	278,200.00	其他收益	公司收到杭州市余杭经济技术开发区(钱江经济开发区)管理委员会发放的专利获奖奖励金 20,000.00 元; 公司收到杭州市余杭区科学技术局发放的专利补助 4,500 元; 公司于 2018 年 1 月 31 日收到杭州市余杭区科学技术局下拨的省级专利补助款 33,000 元; 公司于 2018 年 4 月 14 日收到由杭州市余杭区科学技术局下拨的专利补助款 48,200 元; 公司于 2018 年 5 月 16 日收到由杭州市余杭经济技术开发区(钱江经济开发区)管理委员会下拨的专利获奖奖励金 132,500 元; 公司于 2018 年 11 月 28 日由杭州市余杭经济技

项 目	金 额	列报项目	说 明
			术开发区（钱江经济开发区）管理委员会下拨的专利获权奖励金 40,000 元。
个税手续费返还	10,195.03	其他收益	公司收到国家金库余杭市支库发放的退税金 10,195.03 元。
财政专项资金奖励	410,200.00	其他收益	根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局《关于下达余杭区 2016 年度企业培育第二批财政扶持资金的通知》余经信（2018）49 号，公司收到杭州市余杭区财政局发放的补助 410,200 元。
循环经济补助	975,000.00	其他收益	根据杭州余杭经济技术开发区（钱江经济开发区）管理委员会发文的《关于印发《杭州余杭经济技术开发区（钱江经济开发区）循环化改造示范试点园区项目资金管理办法》的通知（余开管[2016]90 号）和《关于拨付 2015 年杭州市循环经济发展专项资金的通知》（余开管[2016]91 号），公司于 2018 年 3 月 30 日收到由杭州市余杭经济技术开发区（钱江经济开发区）管理委员会拨入的财政资助资金 300,000 元；根据杭州余杭经济技术开发区（钱江经济开发区）管理委员会发文的《关于下达杭州余杭经济技术开发区（钱江经济开发区）省级循环化改造示范试点园区重点支持项目专项补助资金（第二批）的通知》（余开管[2018]95 号），公司于 2018 年 8 月 27 日收到杭州市余杭经济技术开发区（钱江经济开发区）管理委员会拨入的财政资助资金 550,000 元。；根据杭州余杭经济技术开发区（钱江经济开发区）管理委员会发文的《关于下达杭州余杭经济技术开发区（钱江经济开发区）国家级循环化改造重点支持园区重点支持项目专项补助资金的通知》（余开管[2018]106 号），公司于 2018 年 8 月 27 日收到杭州市余杭经济技术开发区（钱江经济开发区）管理委员会拨入的财政资助资金 125,000 元。
在线监测补助款	25,704.00	其他收益	公司于 2018 年 12 月 31 日收到由杭州市余杭区环境保护局下拨的在建检测系统区级运维补助金 25,704 元。
党建经费补贴	11,800.00	其他收益	公司收到杭州市余杭区径山镇财政发放的党员经费补贴 5,900 元；公司收到杭州市余杭区径山镇财政发放的党建经费补贴 5,900 元。
2017 年度实体经济发展先进奖政府补贴	40,000.00	其他收益	公司收到杭州市余杭区径山镇财政发放的政府补助 40,000 元。
双创科研榜样奖励	50,000.00	其他收益	根据杭州余杭经济技术开发区（钱江经济开发区）管理委员会发文的《关于下达“双创科研榜样”等奖励资金的通知》（余开管[2018]31 号），公司于 2018 年 5 月 26 日收到由杭州市余杭经济技术开发区（钱江经济开发区）管理委员会拨入的财政资助资金 50,000 元。
基础设施补助	239,886.00	营业外收入	根据湖州莫干山高新技术产业开发区管理委员会和杭州国光旅游用品有限公司签订的《杭州国光旅游用品有限公司关于纳奇科化妆品有限公司项目》的补充协议，公司于 2018 年 9 月 26 日收到开工奖励 239,886.00 元。
2018 年第一批利用资本市场财政奖励	500,000.00	营业外收入	根据杭州市余杭区人民政府金融工作办公室、杭州市余杭区财政局发文的《关于下达

项 目	金 额	列报项目	说 明
			2018 年第一批余杭区企业利用资本市场财政扶持资金的通知》(余金融办[2018]24 号), 公司于 2018 年 8 月 16 日收到由杭州市余杭区财政局拨入的财政资助资金 500,000 元。
2017 年度企业培育第一批财政扶持资金	4,400,000.00	营业外收入	根据杭州杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局发文的《关于下达余杭区 2017 年度企业培育第一批财政扶持资金的通知》(余经信[2018]157 号), 公司于 2018 年 12 月 24 日收到杭州市余杭区财政局拨入的财政资助资金 4,400,000 元。
合 计	6,940,985.03		

74、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
杭州邦恰日用品科技有限公司	杭州	杭州	制造业	100.00		出资设立
杭州小植家科技有限公司	杭州	杭州	科学研究和技术服务业		100.00	出资设立
杭州国光旅游用品有限公司	杭州	杭州	制造业	51.00		非同一控制下企业合并
纳奇科化妆品有限公司	德清	德清	批发和零售业		51.00	非同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
杭州国光旅游用品有限公司	49.00	16,535,165.55		113,143,718.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州国光	282,461,515.17	210,200,090.62	492,661,605.79	282,682,518.86	5,839,952.18	288,522,471.04	257,645,576.31	152,202,097.46	409,847,673.77	228,060,579.05	14,115,390.04	242,175,969.09

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州国光	432,417,322.90	36,467,430.07		50,273,415.59	347,343,770.71	30,073,060.84		-2,347,470.98

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

根据本公司之子公司杭州邦怡科技日用品有限公司（以下简称“邦怡科技”）与杭州神讯电子商务有限公司（以下简称“杭州神讯”）于本年签订的《股权转让协议》，邦怡科技收购杭州神讯持有的杭州小植家科技有限公司（以下简称“小植家科技”）49%股权，交易价格为 299,000.00 万元，本次交易完成后，小植家科技将成为公司之全资子公司。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	杭州小植家科技有限公司
购买成本/处置对价	
—现金	299,000.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	299,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	717,856.19
差额	-418,856.19
其中:调整资本公积	-418,856.19
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司及几个下属子公司以美元、欧元进行的部分采购和销售业务外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 12 月 31 日，除附注六、44 “外币货币性项目” 所述资产或负债外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

2、信用风险

2018 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司由专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收 DeltaPak Pty Ltd 款项 4,596,925.45 元，对方公司正破产清算，预计难以全额收回，公司已 70% 单项计提坏账准备；应收其他公司单位款项 283,470.62 元，由于账龄较长且无业务往来，公司预计无法收回已全额计提坏账准备。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 32.62% (2017 年 12 月 31 日：32.23%) 源于余额前五名客户。本公司无其他重大信用集中风险。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	期末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-5 年	5 年以上
短期借款	49,000,000.00	50,109,166.02	50,109,166.02		
应付票据及应付 账款	293,000,769.02	293,000,769.02	293,000,769.02		
其他应付款	9,583,871.94	9,583,871.94	9,583,871.94		
一年内到期的非 流动负债	120,935,556.50	124,754,556.50	124,754,556.50		
长期借款	5,284,019.43	6,782,784.61		4,677,782.49	2,105,002.12

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
杭州老板实业集团有限公司	杭州	实业投资	6,000 万	55.7625	55.7625

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司情况的说明：杭州老板实业集团有限公司系于 1995 年 3 月 22 日在杭州市工商行政管理局登记注册的私营有限责任公司，统一社会信用代码为 913301101438402503，现有注册资本 6,000 万元，实收资本 6,000 万元。其经营范围：一般经营项目：实业投资；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）；其他无需报经审批的一切合法项目。

本公司的最终控制方是任建华。

任建华先生通过持有杭州老板实业集团有限公司 75%的股权及杭州金诺创投资管理合伙企业（有限合伙）98.8468%的股权，持有本公司 63.35%的股份，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是任建华

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州老板电器股份有限公司	母公司的控股子公司同受母公司控制
杭州安泊厨具有限公司	母公司的控股子公司同受母公司控制
杭州余杭老板加油站有限公司	母公司的控股子公司同受母公司控制
杭州银诺创投资管理合伙企业(有限合伙)	监事、高级管理人员实施重大影响的企业
杭州金诺创投资管理合伙企业(有限合	参股股东

伙)	
杭州合诺创投资管理合伙企业(有限合伙)	参股股东
杭州城市花园酒店有限公司(杭州余杭国际会议中心)	实际控制人担任董事的企业
傅启才、吴红芬	控股子公司股东
杭州海光进出口贸易有限公司	控股子公司股东之亲属控制的企业
杭州振耀日用品有限公司	控股子公司企业高管控制的企业

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州余杭老板加油站有限公司	购买商品	121,702.32	112,160.49

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州老板电器股份有限公司	油杯垫等	1,737,197.23	2,959,079.28
杭州老板电器股份有限公司	废料	41,127.07	38,442.82
杭州安泊厨具有限公司	其他	2,722.22	1,210.26

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
杭州银诺创投资管理合伙企业(有限合伙)	办公用房		7,847.62
杭州合诺创投资管理合伙企业(有限合伙)	办公用房		7,847.62
杭州金诺创投资管理合伙企业(有限合伙)	办公用房		7,847.62

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	债务类型	备注
杭州老板实业集团有限公司	杭州诺邦无纺股份有限公司	9,150,000.00	2018-2-5	2019-2-4	否	短期借款	[注 1]
		9,950,000.00	2018-10-16	2019-10-15	否	短期借款	
		EUR448,000.00	2018-12-27	2019-8-9	否	信用证	
		EUR279,300.00	2018-12-17	2019-6-30	否	信用证	
		USD4,946.47	2018-8-21	2019-1-19	否	信用证	
杭州老板实业集团有限公司	杭州诺邦无纺股份有限公司	80,000,000.00	2017-9-25	2019-9-25	否	一年内到期的非流动负债	[注 2]
		40,000,000.00	2017-10-20	2019-9-25	否	一年内到期的非流动负债	
		EUR7,950.00	2018-4-19	2018-9-30	否	信用证	
		1,000,000.00	2017-8-17	2018-8-16	否	保函	
		110,000.00	2018-7-3	2018-12-31	否	保函	
		13,500,000.00	2018-7-31	2019-1-26	否	保函	

		500,000.00	2018-7-5	2021-12-31	否	保函	
杭州老板实业集团有限公司	杭州诺邦无纺股份有限公司	20,000,000.00	2018-7-30	2019-7-30	否	短期借款	[注 3]
		9,900,000.00	2018-8-3	2019-7-30	否	短期借款	
傅启才、吴红芬、纳奇科化妆品有限公司	杭州国光旅游用品有限公司	7,453,679.00	2018-7-11	2019-1-11	否	应付票据	[注 4]
		10,113,273.00	2018-7-18	2019-1-18	否	应付票据	
		4,323,399.00	2018-8-10	2019-2-10	否	应付票据	
		9,988,962.00	2018-8-14	2019-2-14	否	应付票据	
		13,111,343.00	2018-9-21	2019-3-21	否	应付票据	
杭州海光进出口贸易有限公司	杭州国光旅游用品有限公司	7,630,128.00	2018-10-31	2019-4-30	否	应付票据	[注 5]
		6,378,881.00	2018-11-2	2019-5-2	否	应付票据	

注 1: 该笔借款 19,100,000.00 元及已开立未履行的信用证 USD4,946.47 和 EUR727,300.00 由杭州老板实业集团有限公司提供保证担保, 担保额度不超过 85,000,000.00 元。

注 2: 该笔借款 120,000,000.00 元、已开立未结清的保函余额 15,110,000.00 元及已开立未使用的信用证余额 EUR7,950.00 元由杭州老板实业集团有限公司提供保证担保, 担保额度不超过 250,000,000.00 元。

注 3: 该笔借款 29,900,000.00 元由杭州老板实业集团有限公司提供保证担保, 担保额度不超过 30,000,000.00 元。

注 4: 该笔银行承兑汇票的开立由傅启才、吴红芬、纳奇科化妆品有限公司提供保证担保, 同时由本公司按照票面金额提供保证金担保。

注 5: 该笔银行承兑汇票的开立由杭州海光进出口贸易有限公司提供保证担保, 同时由本公司按照票面金额提供保证金担保。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,065,007.68	1,635,979.68

注: 关键管理人员指有权利并负责进行计划、指挥和控制企业活动的人员。包括董事、总经理、总会计师、财务总监、主管各项事务的副总经理, 以及行使类似政策职能的人员。

支付给关键管理人员的报酬包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等。

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

□适用 √不适用

(2). 应付项目

□适用 √不适用

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
杭州余杭老板加油站有限公司		11,634.69
合 计		11,634.69
其他应付款：		
傅启才	1,080,000.00	1,080,000.00
吴红芬	720,000.00	720,000.00
合 计	1,800,000.00	1,800,000.00

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

2017年5月1日,子公司杭州国光公司和浙江水墨江南木业有限公司签订《厂房租赁合同》,租用浙江水墨江南木业有限公司位于德清经济开发区云岫北路1221号面积为11,000平方米的房屋,租赁期自2017年5月1日起至2020年4月30日,2017年5月1日至2018年4月30日的租金为1,800,000.00元,第一个月免租金150,000.00元,2018年5月1日至2019年4月30日的租金为1,800,000.00元,2019年5月1日至2020年4月30日的租金为1,854,000.00元,本年支付该房屋租金为1,800,000.00元。

2018年1月1日,子公司杭州国光公司和杭州协泰科技有限公司签订《厂房租赁合同》,租用杭州协泰科技有限公司位于杭州市余杭区径山镇长乐村长乐开发区顺南路1号、2号面积为12,682平方米的房屋,租赁期自2018年3月1日起至2019年2月28日,年租金2,200,000.00元,本年支付该房屋租金为2,200,000.00元。

(2) 其他承诺事项

①重大资产重组相关业绩承诺事项

根据本公司与杭州国光公司、自然人傅启才、吴红芬签署的《增资及股权转让协议》、《增资及股权转让协议的补充协议》,杭州国光公司原股东傅启才、吴红芬承诺杭州国光公司2017年度、2018年度、2019年度经审计的净利润(以扣除非经常性损益后孰低作为计算依据),分别不低于2,700万元、3,600万元和4,500万元,承诺期内任一年度实际实现净利润低于当期承诺净利润90%的,由自然人傅启才、吴红芬向本公司以股权或现金方式补偿。如果杭州国光公司2017年至2019年累计实现的净利润高于累计承诺净利润的,超出部分的50%作为奖励金额奖励给包括自然人傅启才、吴红芬在内杭州国光公司管理团队,但该奖励总额不得超过交易对价的20%,即人民币4,400万元。

②截至资产负债表日,已开具尚未到期的信用证、保函情况

截至2018年12月31日,公司已开立尚未履行信用证金额共计USD4,946.47、EUR735,250.00,公司为支付货款申请开立的保函余额15,110,000.00元。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	18,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

1、利润分配情况

于2019年4月17日,本公司第四届董事会召开第十七次会议,批准2018年度利润分配及公积金转增股本的预案,拟以2018年末总股本12,000万股为基数,向全体股东每10股派发现金股利1.50元(含税),不以资本公积金转增股本,不送红股,剩余未分配利润滚存至下一年度。上述预案尚待公司2018年度股东大会审议批准。

2、2019 年 1 月 1 日起执行新会计准则的影响

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”), 并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。经本公司第四届董事会第十七次会议于 2019 年 4 月 17 日决议通过, 本公司将于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则, 并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容:

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日, 以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征, 将金融资产分为三类: 按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中, 对于按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, 当该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益, 不计入当期损益。

在新金融工具准则下, 本公司以预期信用损失为基础, 对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、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部，分别为水刺非织造布材料和水刺非织造布制品。这些报告分部是以公司内部组织结构、管理要求、内部报告制度为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	水刺非织造材料	水刺非织造材料 制品	分部间抵销	合计
主营业务收入	507,525,908.87	535,686,096.00	111,368,792.95	931,843,211.92
主营业务成本	411,531,081.63	412,591,474.17	109,338,236.92	714,784,318.88
资产总额	1,033,319,149.16	530,374,882.08	78,402,558.46	1,485,291,472.78
负债总额	254,689,317.55	301,394,468.82	6,417,494.33	549,666,292.04

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收票据及应收账款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	13,366,931.27	2,027,182.32

应收账款	20,665,861.30	25,170,185.88
合计	34,032,792.57	27,197,368.20

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,366,931.27	2,027,182.32
商业承兑票据		
合计	13,366,931.27	2,027,182.32

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	20,237,565.37	
商业承兑票据		
合计	20,237,565.37	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,596,925.45	18.42	3,217,847.82	70.00	1,379,077.63					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,363,117.44	81.58	1,076,333.77	5.29	19,286,783.67	26,523,054.57	100.00	1,352,868.69	5.10	25,170,185.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	24,960,042.89	100.00	4,294,181.59	17.20	20,665,861.30	26,523,054.57	100.00	1,352,868.69	5.10	25,170,185.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
DeltaPak Pty Ltd	4,596,925.45	3,217,847.82	70.00	预计无法收回
合计	4,596,925.45	3,217,847.82	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	20,174,359.13	1,008,717.96	5.00
1至2年	45,222.04	4,522.20	10.00
2至3年	58,611.17	11,722.23	20.00
3至5年	67,107.46	33,553.74	50.00
5年以上	17,817.64	17,817.64	100.00
合计	20,363,117.44	1,076,333.77	5.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 2,941,312.90 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 15,730,750.85 元，占应收账款年末余额合计数的比例 63.02%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 3,774,539.09 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		436,450.00
其他应收款	432,782.64	351,764.09
合计	432,782.64	788,214.09

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		436,450.00
委托贷款		
债券投资		
合计		436,450.00

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	528,873.91	99.81	96,091.27	18.17	432,782.64	441,508.89	99.77	89,744.80	20.33	351,764.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,000.00	0.19	1,000.00	100.00		1,000.00	0.23	1,000.00	100.00	
合计	529,873.91	100.00	97,091.27	18.32	432,782.64	442,508.89	100.00	90,744.80	20.51	351,764.09

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	244,291.63	12,214.58	5.00
1 至 2 年	146,036.15	14,603.62	10.00
3 至 5 年	138,546.13	69,273.07	50.00
合计	528,873.91	96,091.27	18.17

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	100,000.00	120,150.00
应收暂付款	250,319.24	222,358.89
其他	90,000.00	100,000.00
备用金	89,554.67	
合计	529,873.91	442,508.89

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 6,346.47 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
杭州市余杭区水政监察大队	工程保证金	100,000.00	4-5 年	18.87	50,000.00
祖昆仑	借款	90,000.00	1-2 年	16.99	8,750.00
代扣红利个税	代扣红利个税	76,142.45	1 年以内	14.37	3,807.12
代扣代缴住房公积金	代扣代缴住房公积金	73,744.51	1 年以内	13.92	3,687.23
杭州整形医院有限公司	代垫医疗费	37,710.05	1-2 年	7.12	3,771.01
合计	—	377,597.01	—	71.27	70,015.36

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
对子公司投资	221,000,000.00		221,000,000.00	221,000,000.00		221,000,000.00
合计	221,000,000.00		221,000,000.00	221,000,000.00		221,000,000.00

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州邦怡日用品科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
杭州国光旅游用品有限公司	220,000,000.00			220,000,000.00		
合计	221,000,000.00			221,000,000.00		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	507,525,908.87	411,531,081.63	480,176,075.21	381,881,800.18
其他业务	4,677,451.85	86,328.53	3,013,763.58	
合计	512,203,360.72	411,617,410.16	483,189,838.79	381,881,800.18

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	5,570,560.71	5,344,837.04
合计	5,570,560.71	5,344,837.04

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	8,385,275.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益	5,570,560.71	
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	164,013.60	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,367.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,150,653.53	
少数股东权益影响额	-352,631.87	
合计	11,641,931.95	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	6.91	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.46	0.37	0.37

3、 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**4、 其他**适用 不适用**第十二节 备查文件目录**

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	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
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：任建华

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 18 日

修订信息适用 不适用