

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

2019 年半年度报告



重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

无

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.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	147

第一节 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

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	杭州市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、 基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	杭州市余杭经济技术开发区宏达路16号
报告期内变更情况查询索引	

五、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、其他有关资料

适用 不适用

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	510,309,267.32	420,031,060.35	21.49
归属于上市公司股东的净利润	39,425,433.04	24,604,972.19	60.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,215,989.68	18,639,831.87	94.29
经营活动产生的现金流量净额	81,674,005.34	15,282,784.68	434.42
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	843,906,895.28	822,481,462.24	2.60
总资产	1,456,281,014.59	1,485,291,472.78	-1.95

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.33	0.21	57.14
稀释每股收益(元/股)	0.33	0.21	57.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.30	0.16	87.50
加权平均净资产收益率(%)	4.70	3.12	增加1.58个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.32	2.36	增加1.96个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

参见第四节一、(一) 主营业务分析中财务报表相关科目变动分析。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	32,213.63	
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除外	3,682,865.00	
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	745,552.76	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	216,450.88	
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	-728,762.41	
所得税影响额	-738,876.50	
合计	3,209,443.36	

十、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

2019 年上半年,我国经济面临着复杂的发展环境,外部有贸易保护主义和单边主义逆风扰动,内部结构性、周期性矛盾凸显、转型升级爬坡过坎,经济下行压力加大。产业用纺织品行业克服种种不利因素保持了平稳运行,工业增加值增长 7.6%,规模以上企业的主营业务收入和利润总额分别增长 6.32%、1.49%,三项指标的增速与去年同期基本持平。根据协会调研,会员企业上半年的景气指数 69.5,比去年同期下降 8.4,是企业对复杂经济环境的客观反映,但仍处于比较景气的区间。

1) 生产保持平稳增长

根据协会调研,上半年企业的需求指数 49.7,首次低于荣枯线处于收缩状态;受访的企业中,34%的企业表示市场需求出现不同程度的下降,6.5%的企业表示下降幅度较大;三分之一的企业表示市场需求基本持平,另三分之一企业认为需求有所增长。但是行业的生产指数依然保持了 66.2 的高位,实际情况要好于行业对需求的判断。

根据国家统计局的数据,规模以上企业非织造布的产量为 216.2 万吨,同比增长 11.41%,表明非织造布作为产业用纺织品的重要原料,各个领域对其需求依然非常大;而从出口看,上半年我国出口非织造布 49.7 万吨,同比增长 6.88%。上半年规模以上企业的帘子布的产量 29.5 万吨,同比降低了 9.83%。帘子布是产业用纺织品内的传统产品,应用于交通工具轮胎,应用市场非常单一,受制于汽车市场的低迷,近年来帘子布的生产基本处于收缩状态。

2) 经济效益稳步回升

根据国家统计局数据,上半年产业用纺织品行业规模以上企业的主营业务收入和利润总额分别为 1187.7 亿元、60.2 亿元,分别同比增长 6.32%、1.49%,行业的利润率 5.07%,下降了 0.24 个百分点。但是从利润构成看,行业的毛利润率 14.07%,比去年大幅增加 0.5 个百分点,三费比例与去年基本一致,营业利润率增加近 0.5 个百分点。造成行业盈利下降的因素不是经营性因素,而是营业外收入和支出的异常变化。

上半年行业的亏损面 15.52%,亏损企业的亏损额增加了 20.73%,宏观形势的变化对行业部分企业的经营还是造成额较大的影响。协会的调研结果也印证了相关数据,上半年行业的收入指数 61,利润指数只有 52.6;产量指数 66.2,但是产成品价格指数只有 44.2;产量增速高于收入,收入增速高于利润,上半年的增长主要还是依靠产量来推动。同期企业的税费指数只有 44.2,处于下降区间,表明国家的减费降税政策已经真正惠及企业,也确保了企业在相对比较困难的情况下保持较好业绩。

分领域看,绳索缆行业的主营业务收入和利润总额的增速最高,分别达到 15.62%和 17.01%,但利润率只有 4.94%,处于比较低的水平;其他产业用纺织品的主营业务收入和利润总额分别增长 5.17%和 3.38%,毛利润率增长了近 1 个百分点,在行业中处于最高水平;非织造布的主营业务收入增长 6.84%,但利润总额下降了 5.91%,利润率 5.03%,盈利能力处于近几年来比较低的水平。纺织带和帘子布行业的主营业务收入增长 2.24%,利润总额降低了 3.73%,毛利润率降低 0.7 个百

分点，行业的成本结构出现较大波动，利润率只有 3.44%，处于行业最低水平，近几年该领域受帘子布下游产业低迷的影响整体经济效益不是很理想。

3) 出口小幅增长

上半年我国产业用纺织品行业合计出口各类产品 131.3 亿美元，在同口径下，比去年同比增长 1.23%。中美贸易摩擦对行业出口的影响在 2019 年已经显现，上半年对美出口 20.4 亿美元，同比下降 3.05%，特别是对于已经被加征关税的产品影响非常大。

上半年，56 章产品（非织造布及特种纱线）对美出口降低 17.65%，59 章产品（工业纺织品）对美出口降低 28.6%，上述两章产品对全球的出口则分别增长 0.7%、-1.61%。一季度在美国进口市场，上述两章中国产品的份额均大幅降低 6 个百分点。但是，美国在我国上述两章产品的出口市场中所占份额不大，对美出口的降低对总出口的影响基本可控。

对于不在加征关税目录中的产品，如非织造布防护服、帐篷、擦拭和一次性卫生用品，对全球的出口分别增长 10.83%、6.04%、7.47%和 16.09%，中国产品在全球的竞争优势明显。但是随着中美贸易摩擦的扩大化，下半年行业出口增长的压力将有所加大。

从出口市场看，亚洲是我国产业用纺织品最大的出口地区，占总额的 45.7%，欧盟和北美的 17.7%和 17.2%，非洲的占比只有 6.2%。从国家看，美国是我国最大的出口市场，占总额的 15.58%，日本和越南分列第二、第三，占比分别为 6.53%和 6.02%。

4) 全年预测

2019 年产业用纺织品行业克服各种不利因素基本保持平稳运行，预计全年将延续上半年的形势，主要产品的生产和销售保持中高速增长，行业利润低速增长，出口受中美贸易摩擦的影响将低速增长甚至小幅下降。

（以上数据来源于中国产业用纺织品行业协会）

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

公司现有九条水刺生产线，覆盖干法梳理、湿法成形和干湿混合等生产工艺，生产能力 4 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。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排名第一，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、消毒系列湿巾等六大领域。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) 具有差异化的专有设备技术。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 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019年上半年，公司紧紧围绕“提经营效率，稳核心业务，应对经济挑战”的年度主题思想，牢牢把握核心业务与市场需求，以提效来增效，公司各项业务和效益都取得了较快的增长。报告期内，公司实现营业收入51,031万元，较上年同期增长21.49%，实现归属于上市公司股东净利润3,943万元，较上年同期增长60.23%。

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。上半年，公司营业收入及净利润均较去年同期增长。

2、建设项目有序推进

上半年，公司完成了年产15000吨产业用水刺复合非织造材料项目的安装与调试，现已投入试生产；纳奇科一期工程已基本完成，年底前将进行新生产线的安装与调试；邦怡新车间的投入与使用，向打造国内一流干巾生产企业迈进。

3、生产技术革新，增产量，降成本

上半年，通过生产与设备的技术革新，产量同比增长，产品合格率与设备完好率有显著提升，生产成本和能耗都有所降低。下半年将继续推进设备技术改造及节能降耗工作，加强技术革新，提高生产效率。

4、新线、新产品、新项目的推广

上半年，无论是卷材还是湿巾和干巾，销售都取得了较好的增长。下半年将继续开拓国内外市场，重点攻坚新线、新产品、新项目的推广工作。

5、职能系统稳步推进

上半年，建立健全公司各层级、各模块的全方位激励机制，并在生产经济责任制考核上取得突破性成果，降本取得明显效益，下半年将继续坚持并不断深挖潜能以降本增效。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	510,309,267.32	420,031,060.35	21.49
营业成本	375,812,545.41	319,827,027.07	17.50
销售费用	33,350,114.17	24,031,342.42	38.78
管理费用	21,949,168.55	20,161,166.55	8.87
财务费用	-302,988.6	1,381,775.98	-121.93
研发费用	18,877,484.53	20,585,202.37	-8.30
其他收益	3,307,865.00	1,656,896.36	99.64
经营活动产生的现金流量净额	81,674,005.34	15,282,784.68	434.42
投资活动产生的现金流量净额	-36,388,718.21	-18,519,525.42	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-113,300,310.94	-17,135,682.51	不适用
投资收益	745,552.76	5,450,737.37	-86.32

营业收入变动原因说明:主要是本期产品销售增长所致。

营业成本变动原因说明:主要是本期销售收入增加，相应成本增加所致。

销售费用变动原因说明:主要是本期收入增长，相应运杂费及工资增加所致。

管理费用变动原因说明:主要是本期折旧及摊销增加所致。

财务费用变动原因说明:主要是本期银行贷款减少，利息支出相应减少所致。

研发费用变动原因说明:主要是产品研发周期所致。

其他收益变动原因说明:主要是是本期收到的政府补助增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期销售商品收到的的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期支付工程建设款及采购设备款增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期归还银行贷款所致。

投资收益变动原因说明:主要是本期理财收益减少所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(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
应收账款	148,461,499.68	10.19	113,201,577.53	7.62	31.15	主要是本期销售增长所致
预付款项	11,221,508.58	0.77	6,507,260.34	0.44	72.45	主要是本期材料及设备采购预付款增加所致
在建工程	234,119,398.39	16.08	169,043,926.61	11.38	38.50	主要是本期募投项目、纳奇科厂房建设投入增加所致
预收款项	43,559,459.43	2.99	29,216,740.62	1.97	49.09	主要是本期收到的客户预收款增加所致
应交税费	6,203,336.70	0.43	3,453,060.97	0.23	79.65	主要是本期利润增加,应交企业所得税增加所致
一年内到期的非流动负债	27,100,000.00	1.86	120,935,556.50	8.14	-77.59	主要是本期偿还银行贷款所致
长期借款	0	0	5,284,019.43	0.36	-100.00	主要是本期归还长期借款所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	146,360,200.28	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	10,800,645.20	为银行承兑汇票提供抵押担保
合计	219,950,789.90	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 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

(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

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	经营范围	注册资本	期末总资产	期末净资产	本期收入	本期净利润
杭州国光	卫生用品(湿巾、卫生湿巾)生产、销售。床上用品、丝巾销售;货物进出口。消毒产品生产(除一次性使用医疗用品)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2,147.04	49,415.70	22,765.79	19913.30	2,137.03
纳奇科	化妆品、卫生用品。第一类、第二类医疗器械的生产、销售,货物进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	10,000.00	20,171.94	10,340.29	6,673.05	785.40

邦怡科技	生产：湿巾、卫生湿巾、化妆棉、纸巾、手（指）套、口罩、纸质餐饮具。销售：卫生用品、纸巾、卫生棉、化妆棉、手（指）套、口罩、纸质餐饮具；货物进出口；其他无需报经审批的一切合法项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	1,000.00	4,436.61	2,914.56	5,067.52	343.51
小植家	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；网络科技、计算机软硬件；网上销售：日用百货、机械设备、电子产品（除电子出版物）、床上用品、化妆品、家具用品、玩具、艺术品（除文物）、卫生用品、餐饮用品；服务：企业形象策划；商务信息咨询（除证券、期货），企业管理咨询，会议服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	80.00	101.14	73.65	55.55	-27.29

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 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变化。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、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 年年度股东大会	2019 年 5 月 15 日	2019-021 公告， http://www.sse.com.cn/	2019 年 5 月 16 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、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

√适用 □不适用

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的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
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		
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

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限自动延长六个月。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；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。”

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、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

八、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

九、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) 相关股权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、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) 资产收购或股权收购、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

详见第四节/一、经营情况的讨论与分析/（六）、主要控股参股公司分析

(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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

	系			日)									
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)													
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计					56,100,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计(B)					56,100,000.00								
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)					56,100,000.00								
担保总额占公司净资产的比例(%)					5.78								
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)													
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)													
上述三项担保金额合计(C+D+E)													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明					公司第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十四次会议,审议通过了《关于控股子公司与其全资子公司相互提供担保的议案》。为支持公司控股子公司杭州国光及其全资子公司纳奇科业务发展,满足其日常生产经营的资金需要,杭州国光拟为纳奇科担保8000万元,纳奇科拟为杭州国光担保3000万元。								

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 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

1. 排污信息

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。

（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	969.86	969.86	16270
氨氮/kg	24.9	24.9	870
总废水量/t	62277.43	62277.43	347200

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，总污水处理量为 2700t/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。

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

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 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

(四) 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

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

√适用 □不适用

1、 会计政策变更的原因

(1) 财政部于 2017 年陆续修订并发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起执行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行；执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起执行。根据上述会计准则的要求，公司对相关会计政策内容进行调整，并按照上述规定自 2019 年 1 月 1 日起开始执行。本次会计政策变更是公司根据财政部新发布的会计准则要求，对公司会计政策进行的相应变更，符合相关法律法规的规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况及经营成果。

(2) 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）对一般企业财务报表格式进行了修订，该通知适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

(3) 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》（财会[2019]8 号），对《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》进行了修订，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，企业对 2019 年 1 月 1 日至该准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则进行调整；企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照该准则的规定进行追溯调整。

(4) 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号——债务重组〉的通知》（财会[2019]8 号），对《企业会计准则第 12 号——债务重组》进行了修订，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，企业对 2019 年 1 月 1 日至该准则施行日之间发生的债务重组，应根据该准则进行调整；企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照该准则的规定进行追溯调整。

2、 会计政策变更对公司的影响

(1) 公司自 2019 年第一季度报告起按新金融工具准则要求进行财务报表的披露，该会计政策变更，是公司根据财政部发布的新金融工具准则的规定进行的相应变更，该变更不涉及追溯调整，无需重述 2018 年度可比报表数据，不影响公司 2018 年度相关财务指标，不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(2) 根据财会[2019]6号的规定,公司自2019年半年度报告起按照财会[2019]6号相关要求
进行财务报表的披露,仅对公司财务报表相关科目列报产生影响,不会对公司的财务状况、经营
成果和现金流量产生重大影响。

(3) 根据财会[2019]8号的规定,公司自2019年6月10日起施行修订后的《企业会计准则
第7号——非货币性资产交换》,执行该准则在报告期内不会对公司的财务状况、经营成果和现
金流量产生重大影响。

(4) 根据财会[2019]9号的规定,公司自2019年6月17日起施行修订后的《企业会计准则
第12号——债务重组》,执行该准则在报告期内不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量
产生重大影响。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	12106
截止报告期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
张国富	0	450,000	0.3750	450,000	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			
吴丽琴	411,723		人民币普 通股	411,723			
孙勇	349,200		人民币普 通股	349,200			
李玉琴	296,700		人民币普 通股	296,700			
张芾	291,200		人民币普 通股	291,200			
陈孝然	255,700		人民币普 通股	255,700			
强文茹	249,900		人民币普 通股	249,900			
郭桂仪	225,300		人民币普 通股	225,300			

山西证券股份有限公司	191,276	人民币普通股	191,276
陈志云	185,067	人民币普通股	185,067
陈建平	185,000	人民币普通股	185,000
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	详见第五节重要事项/三、承诺事项履行情况
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	
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

三、控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		234,405,554.44	334,067,770.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,785,635.00	2,949,458.71
应收账款		148,461,499.68	113,201,577.53

应收款项融资			
预付款项		11,221,508.58	6,507,260.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		10,008,417.63	12,528,499.66
其中：应收利息		16,065.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		140,912,385.22	141,561,710.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		39,521,084.90	53,867,793.33
流动资产合计		587,316,085.45	664,684,069.90
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			300,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		300,000.00	
投资性房地产			
固定资产		388,489,067.98	402,867,103.74
在建工程		234,119,398.39	169,043,926.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		109,013,706.17	111,052,885.37
开发支出			
商誉		125,834,040.50	125,834,040.50
长期待摊费用		4,773,832.61	5,331,584.08
递延所得税资产		6,434,883.49	6,177,862.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		868,964,929.14	820,607,402.88
资产总计		1,456,281,014.59	1,485,291,472.78
流动负债：			
短期借款		55,900,000.00	49,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		149,604,942.00	141,395,393.20
应付账款		161,685,432.02	151,605,375.82

预收款项		43,559,459.43	29,216,740.62
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		16,799,188.71	20,595,968.50
应交税费		6,203,336.70	3,453,060.97
其他应付款		7,334,438.32	9,583,871.94
其中：应付利息		175,503.45	247,531.78
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		27,100,000.00	120,935,556.50
其他流动负债			
流动负债合计		468,186,797.18	525,785,967.55
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			5,284,019.43
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,761,618.38	13,872,820.38
递延所得税负债		4,483,291.07	4,723,484.68
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,244,909.45	23,880,324.49
负债合计		485,431,706.63	549,666,292.04
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		327,843,421.67	327,843,421.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		40,320,526.63	40,320,526.63
一般风险准备			
未分配利润		355,742,946.98	334,317,513.94
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		843,906,895.28	822,481,462.24
少数股东权益		126,942,412.68	113,143,718.50
所有者权益（或股东权益）合计		970,849,307.96	935,625,180.74

负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,456,281,014.59	1,485,291,472.78
-------------------	--	------------------	------------------

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

2019年6月30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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		110,565,718.70	216,569,728.17
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,316,619.00	13,366,931.27
应收账款		40,351,155.70	20,665,861.30
应收款项融资			
预付款项		4,039,076.65	3,883,187.74
其他应收款		242,525.76	432,782.64
其中：应收利息		16,065.00	
应收股利			
存货		57,689,638.04	64,565,259.71
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		32,315,927.89	46,819,131.42
流动资产合计		252,520,661.74	366,302,882.25
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		221,000,000.00	221,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		248,689,649.09	261,392,587.66
在建工程		157,864,010.63	123,931,707.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		54,826,944.23	55,573,838.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,924,047.24	2,175,450.06

递延所得税资产		2,886,080.61	2,942,683.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		687,190,731.8	667,016,266.91
资产总计		939,711,393.54	1,033,319,149.16
流动负债：			
短期借款		49,900,000.00	49,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		36,002,087.08	36,581,039.10
预收款项		14,294,545.27	15,722,031.32
应付职工薪酬		11,416,074.96	14,305,099.77
应交税费		2,283,686.92	1,644,255.92
其他应付款		3,832,298.38	4,120,003.81
其中：应付利息		175,503.45	247,531.78
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		27,100,000.00	120,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		144,828,692.61	241,372,429.92
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,211,387.51	13,316,887.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,211,387.51	13,316,887.63
负债合计		157,040,080.12	254,689,317.55
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	40,320,526.63
未分配利润		294,926,221.31	290,884,739.50
所有者权益（或股东权		782,671,313.42	778,629,831.61

益) 合计			
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计		939,711,393.54	1,033,319,149.16

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		510,309,267.32	420,031,060.35
其中：营业收入		510,309,267.32	420,031,060.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		453,539,324.59	389,307,166.08
其中：营业成本		375,812,545.41	319,827,027.07
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		3,853,000.53	3,320,651.69
销售费用		33,350,114.17	24,031,342.42
管理费用		21,949,168.55	20,161,166.55
研发费用		18,877,484.53	20,585,202.37
财务费用		-302,988.6	1,381,775.98
其中：利息费用		3,008,706.68	4,041,578.58
利息收入		3,193,816.65	2,397,156.60
加：其他收益		3,307,865.00	1,656,896.36
投资收益（损失以“-”号填列）		745,552.76	5,450,737.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,128,379.84	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,090,696.06

号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		32,213.63	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		59,727,194.28	36,740,831.94
加:营业外收入		592,866.37	204,155.24
减:营业外支出		1,415.49	6,950.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		60,318,645.16	36,938,037.18
减:所得税费用		7,094,517.94	4,779,406.58
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		53,224,127.22	32,158,630.60
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		53,224,127.22	32,158,630.60
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		39,425,433.04	24,604,972.19
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		13,798,694.18	7,553,658.41
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(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.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			

8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		53,224,127.22	32,158,630.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,425,433.04	24,604,972.19
归属于少数股东的综合收益总额		13,798,694.18	7,553,658.41
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.33	0.21
（二）稀释每股收益(元/股)		0.33	0.21

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

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

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		269,867,388.55	238,159,787.98
减：营业成本		208,769,548.85	192,772,193.94
税金及附加		2,231,365.13	1,565,560.85
销售费用		14,156,376.47	10,154,569.90
管理费用		11,339,692.28	11,114,060.91
研发费用		9,536,030.72	9,104,917.89
财务费用		710,964.97	1,745,677.01
其中：利息费用		2,827,873.74	3,614,990.75
利息收入		2,278,661.5	1,732,968.92
加：其他收益		1,679,620.12	1,216,296.36
投资收益（损失以“-”号填列）		581,539.16	5,286,723.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,074,365.42	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-866,386.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）		32,213.63	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,342,417.62	17,339,441.45

加：营业外收入		582,801.82	187,030.11
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		24,925,219.44	17,526,471.56
减：所得税费用		2,883,737.63	2,042,675.61
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		22,041,481.81	15,483,795.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		22,041,481.81	15,483,795.95
（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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		22,041,481.81	15,483,795.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.18	0.13
（二）稀释每股收益（元/股）		0.18	0.13

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

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		502,723,231.03	414,991,505.70
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		30,663,161.74	23,122,695.34
收到其他与经营活动有关的现金		7,923,271.31	18,886,791.94
经营活动现金流入小计		541,309,664.08	457,000,992.98
购买商品、接受劳务支付的现金		341,334,788.58	338,231,253.21
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		63,627,477.87	51,602,052.66
支付的各项税费		10,092,326.88	14,910,467.78
支付其他与经营活动有关的现金		44,581,065.41	36,974,434.65
经营活动现金流出小计		459,635,658.74	441,718,208.30
经营活动产生的现金流量净额		81,674,005.34	15,282,784.68
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		729,487.76	5,073,040.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,213.63	

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		446,078,300.24	550,200,000.00
投资活动现金流入小计		446,840,001.63	555,273,040.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,228,719.84	41,792,565.62
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		395,000,000.00	532,000,000.00
投资活动现金流出小计		483,228,719.84	573,792,565.62
投资活动产生的现金流量净额		-36,388,718.21	-18,519,525.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		29,000,000.00	9,900,000.00
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		29,000,000.00	9,900,000.00
偿还债务支付的现金		121,219,575.93	10,692,071.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,080,735.01	16,044,610.96
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
筹资活动现金流出小计		142,300,310.94	27,035,682.51
筹资活动产生的现金流量净额		-113,300,310.94	-17,135,682.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		373,943.99	430,142.12
五、现金及现金等价物净增加额		-67,641,079.82	-19,942,281.13
加：期初现金及现金等价物余额		155,686,433.98	82,832,517.89
六、期末现金及现金等价物余额		88,045,354.16	62,890,236.76

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		245,651,021.45	238,611,393.95
收到的税费返还		14,121,581.86	3,761,544.70
收到其他与经营活动有关的现金		1,967,461.77	2,483,699.03
经营活动现金流入小计		261,740,065.08	244,856,637.68
购买商品、接受劳务支付的现金		167,239,763.13	195,489,535.05
支付给职工以及为职工支付的现金		33,507,483.12	26,427,393.62
支付的各项税费		4,412,533.07	6,127,634.03
支付其他与经营活动有关的现金		15,098,466.11	14,721,759.20
经营活动现金流出小计		220,258,245.43	242,766,321.90
经营活动产生的现金流量净额		41,481,819.65	2,090,315.78
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		565,474.16	4,380,034.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,213.63	
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		299,641,472.00	535,200,000.00
投资活动现金流入小计		300,239,159.79	539,580,034.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,816,076.72	22,747,295.30
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			
支付其他与投资活动有关的现金		241,000,000.00	532,000,000.00
投资活动现金流出小计		287,816,076.72	554,747,295.30
投资活动产生的现金流量净额		12,423,083.07	-15,167,260.48
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		23,000,000.00	9,900,000.00
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		23,000,000.00	9,900,000.00
偿还债务支付的现金		115,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,899,902.07	15,611,273.13
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		135,899,902.07	25,611,273.13

筹资活动产生的现金流量净额		-112,899,902.07	-15,711,273.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,010.12	216,707.26
五、现金及现金等价物净增加额		-59,004,009.47	-28,571,510.57
加：期初现金及现金等价物余额		116,569,728.17	61,290,081.87
六、期末现金及现金等价物余额		57,565,718.70	32,718,571.30

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

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	120,000,000.00				327,843,421.67				40,320,526.63		334,317,513.94		822,481,462.24	113,143,718.5	935,625,180.74
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				327,843,421.67				40,320,526.63		334,317,513.94		822,481,462.24	113,143,718.5	935,625,180.74

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										21,425,433.04		21,425,433.04	13,798,694.18	35,224,127.22
(一)综合收益总额										39,425,433.04		39,425,433.04	13,798,694.18	53,224,127.22
(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														

股本)																	
2. 盈 余公 积转 增资 本(或 股本)																	
3. 盈 余公 积弥 补亏 损																	
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益																	
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益																	
6. 其 他																	
(五) 专项 储备																	
1. 本 期提 取																	
2. 本																	

期使用														
(六)其他														
四、本期末余额	120,000,000.00				327,843,421.67			40,320,526.63		355,742,946.98		843,906,895.28	126,942,412.68	970,849,307.96

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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	其他			小计
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		778,808,770.31	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		778,808,770.31	97,336,667.15	876,145,437.46

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					429,114.20						12,604,972.19		13,034,086.39	6,825,544.21	19,859,630.60
（一）综合收益总额											24,604,972.19		24,604,972.19	7,553,658.41	32,158,630.60
（二）所有者投入和减少资本					429,114.20								429,114.20	-728,114.20	-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					429,114.20								429,114.20	-728,114.20	-299,000.00
（三）利润分配											-12,000,000.00		-12,000,000.00		-12,000,000.00
1.提取盈余公															

积															
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			-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.其他综合收益结转															

留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	120,000,000.00				327,853,679.68				36,826,053.38		307,163,123.64		791,842,856.70	104,162,211.36	896,005,068.06

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	120,000,000.00				327,424,565.48				40,320,526.63	290,884,739.50	778,629,831.61
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				40,320,526.63	290,884,739.50	778,629,831.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										4,041,481.81	4,041,481.81

(一)综合收益总额										22,041,481.81	22,041,481.81
(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											
(三)利润分配										-18,000,000.00	-18,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-18,000,000.00	-18,000,000.00
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	120,000,000.00				327,424,565.48				40,320,526.63	294,926,221.31	782,671,313.42

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	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)										3,483,795.95	3,483,795.95
(一) 综合收益总额										15,483,795.95	15,483,795.95
(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											
(三) 利润分配										-12,000,000.00	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积											
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	120,000,000.00				327,424,565.48				36,826,053.38	274,918,276.22	759,168,895.08

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。

本公司及各子公司主要从事经营水刺非织造材料及其制品的研发、生产和销售业务。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司2019年半年度纳入合并范围的子公司为杭州邦怡日用品科技有限公司、杭州小植家科技有限公司、杭州国光旅游用品有限公司和纳奇科化妆品有限公司共4户，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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对外币业务折算、应收款项坏账准备计提、存货的发出与计价、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 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，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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，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。

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”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

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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。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。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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）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。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融

负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

（6）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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

项 目	确定组合的依据
商业承兑汇票	账龄组合

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
押金保证金	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、质保金等应收款项。
应收暂付款	本组合为日常经常活动中应收取的暂时代垫代付款项。
出口退税	出口退税
拆借款	员工个人借款

15. 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。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 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。

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“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。

21. 投资性房地产

不适用

22. 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). 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

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。

23. 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 30 “长期资产减值”。

24. 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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 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 29 “长期资产减值”。

29. 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。

30. 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。

31. 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。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

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。

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。

32. 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。

33. 租赁负债 适用 不适用**34. 股份支付** 适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 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。

37. 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。

38. 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。

39. 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

1) 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。

2) 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。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年陆续修订并发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》,《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》,《企业会计准则第 24 号-套期会计》,《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》四项金融工具相关会计准则, 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行上述准则。	第四届董事会第十七次会议	详见第十节财务报告 41 (3) 首次执行新金融工具准则相关信息。
财政部2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6号)要求, 本公司对财务报表格式进行修订。	第四届董事会第二十次会议	详见如下其他说明

其他说明:

根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)的规定, 公司调整以下财务报表的列报, 并对可比会计期间的数据相应进行调整: 2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目:

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及	116,151,036.24		34,032,792.57	

应收账款				
应收票据		2,949,458.71		13,366,931.27
应收账款		113,201,577.53		20,665,861.30
应付票据及 应付账款	293,000,769.02		36,581,039.10	
应付票据		141,395,393.20		
应付账款		151,605,375.82		36,581,039.10

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	334,067,770.10	334,067,770.10	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,949,458.71	2,949,458.71	
应收账款	113,201,577.53	113,201,577.53	
应收款项融资			
预付款项	6,507,260.34	6,507,260.34	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,528,499.66	12,528,499.66	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	141,561,710.23	141,561,710.23	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	53,867,793.33	53,867,793.33	
流动资产合计	664,684,069.90	664,684,069.90	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	300,000.00		-300,000.00

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		300,000.00	300,000.00
投资性房地产			
固定资产	402,867,103.74	402,867,103.74	
在建工程	169,043,926.61	169,043,926.61	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	111,052,885.37	111,052,885.37	
开发支出			
商誉	125,834,040.50	125,834,040.50	
长期待摊费用	5,331,584.08	5,331,584.08	
递延所得税资产	6,177,862.58	6,177,862.58	
其他非流动资产			
非流动资产合计	820,607,402.88	820,607,402.88	
资产总计	1,485,291,472.78	1,485,291,472.78	
流动负债：			
短期借款	49,000,000.00	49,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	141,395,393.20	141,395,393.20	
应付账款	151,605,375.82	151,605,375.82	
预收款项	29,216,740.62	29,216,740.62	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	20,595,968.50	20,595,968.50	
应交税费	3,453,060.97	3,453,060.97	
其他应付款	9,583,871.94	9,583,871.94	
其中：应付利息	247,531.78	247,531.78	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	120,935,556.50	120,935,556.50	
其他流动负债			
流动负债合计	525,785,967.55	525,785,967.55	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	5,284,019.43	5,284,019.43	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,872,820.38	13,872,820.38	
递延所得税负债	4,723,484.68	4,723,484.68	
其他非流动负债			
非流动负债合计	23,880,324.49	23,880,324.49	
负债合计	549,666,292.04	549,666,292.04	
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	327,843,421.67	327,843,421.67	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	40,320,526.63	40,320,526.63	
一般风险准备			
未分配利润	334,317,513.94	334,317,513.94	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	822,481,462.24	822,481,462.24	
少数股东权益	113,143,718.50	113,143,718.50	
所有者权益（或股东权益） 合计	935,625,180.74	935,625,180.74	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,485,291,472.78	1,485,291,472.78	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据财政部于 2017 年陆续发布修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下统称“新金融工具准则”）的要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应变更，并自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。变更后，公司根据新金融工具准则的规定，将“可供出售金融资产”调整至“其他非流动金融资产”列报。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	216,569,728.17	216,569,728.17	
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	13,366,931.27	13,366,931.27	
应收账款	20,665,861.30	20,665,861.30	
应收款项融资			
预付款项	3,883,187.74	3,883,187.74	
其他应收款	432,782.64	432,782.64	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	64,565,259.71	64,565,259.71	
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	46,819,131.42	
流动资产合计	366,302,882.25	366,302,882.25	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	221,000,000.00	221,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	261,392,587.66	261,392,587.66	
在建工程	123,931,707.01	123,931,707.01	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	55,573,838.21	55,573,838.21	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,175,450.06	2,175,450.06	
递延所得税资产	2,942,683.97	2,942,683.97	
其他非流动资产			
非流动资产合计	667,016,266.91	667,016,266.91	
资产总计	1,033,319,149.16	1,033,319,149.16	
流动负债：			
短期借款	49,000,000.00	49,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	36,581,039.10	36,581,039.10	
预收款项	15,722,031.32	15,722,031.32	
应付职工薪酬	14,305,099.77	14,305,099.77	
应交税费	1,644,255.92	1,644,255.92	

其他应付款	4,120,003.81	4,120,003.81	
其中：应付利息	247,531.78	247,531.78	
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	120,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	241,372,429.92	241,372,429.92	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,316,887.63	13,316,887.63	
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	13,316,887.63	
负债合计	254,689,317.55	254,689,317.55	
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	40,320,526.63	
未分配利润	290,884,739.50	290,884,739.50	
所有者权益（或股东权益）合计	778,629,831.61	778,629,831.61	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,033,319,149.16	1,033,319,149.16	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 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

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务的销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%；25%
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	1.2%；12%

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，于 2019 年 1~3 月期间的适用税率为 16%、10%，根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%、9%。

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，2019 年退税率为 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。公司已于 2019 年 7 月申请高新技术企业复审，预计复审通过，本期拟按 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	91,241.83	15,333.30
银行存款	173,954,112.33	280,671,100.68
其他货币资金	60,360,200.28	53,381,336.12
合计	234,405,554.44	334,067,770.10
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

银行存款中包括定期存款 86,000,000.00 元，其他货币资金系银行承兑汇票保证金和信用证保证金 60,360,200.28 元，共计 146,360,200.28 元不能随时支取，使用受限。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(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	2,785,635.00	2,949,458.71
商业承兑票据		
合计	2,785,635.00	2,949,458.71

(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	33,606,753.29	
商业承兑票据		
合计	33,606,753.29	

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	156,472,356.78
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	156,472,356.78
1 至 2 年	3,061,166.16
2 至 3 年	179,014.24
3 年以上	
3 至 4 年	103,723.38
4 至 5 年	32,570.94
5 年以上	185,605.55
合计	160,034,437.05

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	4,892,037.07	3.06	3,510,648.65	71.76	1,381,388.42	4,880,396.07	3.95	3,501,318.44	71.74	1,379,077.63
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,604,628.07	2.88	3,223,239.65	70.00	1,381,388.42	4,596,925.45	3.72	3,217,847.82	70.00	1,379,077.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	287,409.00	0.18	287,409.00	100.00	0	283,470.62	0.23	283,470.62	100.00	0
按组合计提坏账准备	155,142,399.98	96.94	8,062,288.72	5.20	147,080,111.26	118,625,151.30	96.05	6,802,651.40	5.73	111,822,499.90
其中：										
账龄组合	155,142,399.98	96.94	8,062,288.72	5.20	147,080,111.26	118,625,151.30	96.05	6,802,651.40	5.73	111,822,499.90
合计	160,034,437.05	/	11,572,937.37	/	148,461,499.68	123,505,547.37	/	10,303,969.84	/	113,201,577.53

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
DeltaPak Pty Ltd	4,604,628.07	3,223,239.65	70.00	预计部分无法收回
伊朗 AKS	86,975.89	86,975.89	100.00	无法收回
英国 Quotex	93,485.61	93,485.61	100.00	无法收回
意大利 WISER	81,149.99	81,149.99	100.00	无法收回
菲律宾越北湿巾	22,598.72	22,598.72	100.00	无法收回
台湾三达纤维	3,198.79	3,198.79	100.00	无法收回
合计	4,892,037.07	3,510,648.65	71.76	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

无

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	151,847,174.07	7,664,609.13	5.00
1 至 2 年	3,039,943.15	303,994.31	10.00
2 至 3 年	148,130.87	29,626.17	20.00
3 至 5 年	86,185.59	43,092.81	50.00
5 年以上	20,966.30	20,966.30	100.00
合计	155,142,399.98	8,062,288.72	5.20

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

请参见第十节(12) 应收账款。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,217,847.82	5,391.83			3,223,239.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应	283,470.62	3,938.38			287,409.00

收账款					
账龄组合	6,802,651.40	1,259,637.32			8,062,288.72
合计	10,303,969.84	1,268,967.53			11,572,937.37

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

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 43,661,139.76 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 27.28%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 5,212,225.05 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

6、应收款项融资

适用 不适用

7、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	10,965,666.78	97.72	6,255,221.36	96.13
1 至 2 年	185,786.40	1.66	196,356.66	3.02
2 至 3 年	17,525.27	0.16	8,034.07	0.12
3 年以上	52,530.13	0.47	47,648.25	0.73
合计	11,221,508.58	100.00	6,507,260.34	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(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期末余额前五名预付账款汇总金额为 3,811,329.79 元,占预付账款期末余额合计数的比例为 33.96%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

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	16,065.00	
应收股利		
其他应收款	9,992,352.63	12,528,499.66
合计	10,008,417.63	12,528,499.66

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	16,065.00	
委托贷款		
债券投资		
合计	16,065.00	

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	8,892,125.1
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	8,892,125.1
1 至 2 年	1,340,729.05
2 至 3 年	64,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	138,303.39
4 至 5 年	105,000.00
5 年以上	112,000.00
合计	10,652,157.54

(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	5,874,697.46	6,489,197.46
应收暂付款	1,371,941.08	1,198,383.19
出口退税	3,306,519.00	5,251,311.61
拆借款	99,000.00	390,000.00
合计	10,652,157.54	13,328,892.26

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	36,629.85	701,762.75	62,000.00	800,392.60
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-152,597.05	152,597.05		
--转入第三阶段	-50,000.00		50,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提			50,000.00	50,000.00
本期转回	24,963.54	165,624.15		190,587.69
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	11,666.31	536,138.60	112,000.00	659,804.91

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
押金保证金	719,571.82		150,586.95		568,984.87
应收暂付款	61,320.78	19,599.26			80,920.04
出口退税					
拆借款	19,500.00		9,600.00		9,900.00
合计	800,392.60	19,599.26	160,186.95		659,804.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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
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	32.86	175,000.00
		1,000,000.00	1-2年	9.39	100,000.00
出口退税	出口退税	3,306,519.00	1年以内	31.04	
通用客户	保证金	1,045,909.20	1年以内	9.82	52,295.46
浙江时进包装有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	4.69	25,000.00
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	1,500.00	1年以内	0.01	75.00
		60,000.00	2-3年	0.56	12,000.00
		60,000.00	3-4年	0.56	30,000.00
		105,000.00	4-5年	0.99	52,500.00
合计	/	9,578,928.20	/	89.92	446,870.46

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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

9、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	70,974,636.28	1,990,220.53	68,984,415.75	69,332,703.73	2,110,324.68	67,222,379.05
在产品	424,037.99		424,037.99	4,754,663.29		4,754,663.29
库存商品	73,512,880.39	3,527,109.76	69,985,770.63	71,513,973.24	3,732,863.86	67,781,109.38
委托加工物资	1,518,160.85		1,518,160.85	1,803,558.51		1,803,558.51
合计	146,429,715.51	5,517,330.29	140,912,385.22	147,404,898.77	5,843,188.54	141,561,710.23

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	2,110,324.68			120,104.15		1,990,220.53
库存商品	3,732,863.86			205,754.10		3,527,109.76
合计	5,843,188.54			325,858.25		5,517,330.29

(3). 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

(4). 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

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、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	32,000,000.00	42,000,000.00
增值税留抵税额	6,960,495.86	11,808,697.44
预缴所得税	560,589.04	59,095.89
合计	39,521,084.90	53,867,793.33

其他说明：

无

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 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

16、长期股权投资

□适用 √不适用

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
余杭农村商业银行股份有限公司	300,000.00	300,000.00
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资		
合计	300,000.00	300,000.00

其他说明：

无

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产**项目列示**

√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	388,489,067.98	402,867,103.74
固定资产清理		
合计	388,489,067.98	402,867,103.74

其他说明：

无

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	236,491,489.41	389,282,838.76	10,050,634.06	15,896,605.04	651,721,567.27
2. 本期增加金额		6,504,502.05	921,987.61	465,713.32	7,892,202.98
(1) 购置		4,792,885.05	921,987.61	465,713.32	6,180,585.98
(2) 在建工程转入		1,711,617.00			1,711,617.00
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			490,500.00		490,500.00
(1) 处置或报废			490,500.00		490,500.00
4. 期末余额	236,491,489.41	395,787,340.81	10,482,121.67	16,362,318.36	659,123,270.25
二、累计折旧					
1. 期初余额	44,387,591.99	191,208,446.49	4,670,413.51	8,588,011.54	248,854,463.53
2. 本期增加金额	4,737,083.13	15,694,486.99	450,048.69	1,364,094.93	22,245,713.74
(1) 计提	4,737,083.13	15,694,486.99	450,048.69	1,364,094.93	22,245,713.74
3. 本期减少金额			465,975.00		465,975.00
(1) 处置或报废			465,975.00		465,975.00
4. 期末余额	49,124,675.12	206,902,933.48	4,654,487.20	9,952,106.47	270,634,202.27
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	187,366,814.29	188,884,407.33	5,827,634.47	6,410,211.89	388,489,067.98
2. 期初账面价值	192,103,897.42	198,074,392.27	5,380,220.55	7,308,593.50	402,867,103.74

(2). 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

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	2,539,425.56	系构筑物尚未办妥权证

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√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	234,119,398.39	169,043,926.61
工程物资		

合计	234,119,398.39	169,043,926.61
----	----------------	----------------

其他说明：

无

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
年产 15000 吨产业用水刺复合非织造材料项目	80,362,207.54		80,362,207.54	78,445,971.06		78,445,971.06
房屋建筑物	43,384,195.93		43,384,195.93	29,882,721.35		29,882,721.35
废水在线监测系统	466,018.80		466,018.80	466,018.80		466,018.80
研发中心项目	14,004,929.20		14,004,929.20	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	141,379.31		141,379.31
J 线高压进线增容工程	3,855,195.26		3,855,195.26	3,677,380.71		3,677,380.71
高端清洁水刺材料生产线技改项目	15,482,884.59		15,482,884.59	5,396,238.30		5,396,238.30
邦怡 ERP 系统	146,226.41		146,226.41	146,226.41		146,226.41
其他待安装设备	20,083,899.15		20,083,899.15	7,734,347.16		7,734,347.16
德清新厂房	56,192,462.20		56,192,462.20	37,298,146.03		37,298,146.03
合计	234,119,398.39		234,119,398.39	169,043,926.61		169,043,926.61

(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
年产 15000 吨产业用水刺复合非织造材料项目	181,800,000.00	78,445,971.06	1,916,236.48			80,362,207.54	68.07	68.07				募集资金
房屋建筑物		29,882,721.35	13,501,474.58			43,384,195.93						
废水在线监测系统	580,813.67	466,018.80				466,018.80	80.24	80.24				自筹
研发中心项目	27,600,000.00	5,855,497.48	8,149,431.72			14,004,929.20	50.74	50.74				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 线高压进线增容工程	7,720,000.00	3,677,380.71	177,814.55			3,855,195.26	49.94	49.94				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	10,086,646.29			15,482,884.59	93.55	93.55				募集资金
邦怡 ERP 系统	250,000.00	146,226.41				146,226.41	58.49	58.49				自筹
待安装设备		7,734,347.16	14,061,168.99	1,711,617.00		20,083,899.15						自筹
德清新厂房	86,858,270.00	37,298,146.03	18,894,316.17			56,192,462.20	64.69	64.69				自筹
合计	321,719,083.67	169,043,926.61	66,787,088.78	1,711,617.00		234,119,398.39	/	/			/	/

(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

适用 不适用

22、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

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、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	软件	商标权	银泰停车位使用权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	108,197,515.24			1,613,569.60	12,847,500.00	1,085,714.28	123,744,299.12
2. 本期增加金额							
(1) 购置							
(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	9,275,696.75			1,085,350.03	2,300,962.21	29,404.76	12,691,413.75
2. 本期增加金额	1,138,569.78			132,564.78	754,473.24	13,571.40	2,039,179.20
1) 计提	1,138,569.78			132,564.78	754,473.24	13,571.40	2,039,179.20
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	10,414,266.53			1,217,914.81	3,055,435.45	42,976.16	14,730,592.95
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	97,783,248.71			395,654.79	9,792,064.55	1,042,738.12	109,013,706.17
2. 期初账面价值	98,921,818.49			528,219.57	10,546,537.79	1,056,309.52	111,052,885.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(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

26、开发支出

适用 不适用

27、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增长预测确定，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

其他说明：

适用 不适用

28、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	2,711,139.59		357,986.40		2,353,153.19
光纤	14,350.00		9,737.52		4,612.48
排污权有偿使用费	606,880.30		51,159.96		555,720.34
厨房用具	115,522.05		14,747.52		100,774.53
北厂区食堂改造工程	244,485.77		31,210.92		213,274.85
北厂区4楼车间改造工程	899,338.01		167,494.32		731,843.69
北厂区雨水管道改造	739,868.36		94,451.22		645,417.14
其他		237,884.11	68,847.72		169,036.39
合计	5,331,584.08	237,884.11	795,635.58		4,773,832.61

其他说明：

无

29、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	17,081,018.16	2,822,485.86	16,141,430.98	2,662,638.03
内部交易未实现利润	5,743,268.03	1,261,768.96	4,790,443.36	999,236.69
可抵扣亏损	1,525,451.23	381,362.82	1,525,451.23	381,362.82
递延收益	12,761,618.38	1,969,265.85	13,860,211.78	2,134,625.04
合计	37,111,355.80	6,434,883.49	36,317,537.35	6,177,862.58

(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	29,888,607.13	4,483,291.07	31,489,897.88	4,723,484.68
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	29,888,607.13	4,483,291.07	31,489,897.88	4,723,484.68

(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	1,196,625.18	927,291.52
资产减值准备		5,727.40
合计	1,196,625.18	933,018.92

(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	454,720.42	
2023 年	472,571.10	472,571.10	
2024 年	269,333.66		
合计	1,196,625.18	927,291.52	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、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	6,000,000.00	
保证借款	49,900,000.00	49,000,000.00
信用借款		
合计	55,900,000.00	49,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√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	149,604,942.00	141,395,393.20
合计	149,604,942.00	141,395,393.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

35、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	151,643,503.39	137,756,139.96
应付费	4,972,133.82	7,426,721.52
应付工程款	2,246,207.61	4,150,192.50
应付设备款	2,823,587.20	2,272,321.84
合计	161,685,432.02	151,605,375.82

(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

36、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	43,559,459.43	29,216,740.62
合计	43,559,459.43	29,216,740.62

(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	2,647,943.05	相关产品尚未实现销售
合计	2,647,943.05	/

(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

37、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	20,203,602.60	57,389,700.02	61,190,212.51	16,403,090.11
二、离职后福利-设定提存计划	392,365.90	2,430,341.58	2,426,608.88	396,098.60
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,595,968.50	59,820,041.60	63,616,821.39	16,799,188.71

(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	19,708,282.65	52,098,611.65	56,233,733.34	15,573,160.96
二、职工福利费		959,866.54	959,866.54	-
三、社会保险费	280,671.73	1,942,689.25	1,912,135.05	311,225.93
其中：医疗保险费	238,259.20	1,690,492.67	1,654,078.10	274,673.77
工伤保险费	12,188.85	42,320.37	45,196.04	9,313.18
生育保险费	30,223.68	209,876.21	212,860.91	27,238.98
四、住房公积金	20,603.00	1,775,783.00	1,747,807.00	48,579.00
五、工会经费和职工教育经费	194,045.22	612,749.58	336,670.58	470,124.22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	20,203,602.60	57,389,700.02	61,190,212.51	16,403,090.11

(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	365,545.45	2,342,465.27	2,338,793.65	369,217.07
2、失业保险费	26,820.45	87,876.31	87,815.23	26,881.53
3、企业年金缴费				
合计	392,365.90	2,430,341.58	2,426,608.88	396,098.60

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。

38、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		
消费税		
营业税		
企业所得税	3,822,245.09	1,684,227.71
个人所得税	106,290.79	116,947.27
城市维护建设税	345,921.07	486,834.65
房产税	864,094.14	668,261.24
土地使用税	782,063.26	156,425.30
印花税	43,018.96	43,905.54
教育费附加	95,860.05	156,251.58
地方教育附加	96,968.67	137,229.69
残疾人就业保障金	46,874.67	2,977.99

合计	6,203,336.70	3,453,060.97
----	--------------	--------------

其他说明：

无

39、其他应付款

项目列示

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	175,503.45	247,531.78
应付股利		
其他应付款	7,158,934.87	9,336,340.16
合计	7,334,438.32	9,583,871.94

其他说明：

无

应付利息

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
企业债券利息		
短期借款应付利息	175,503.45	90,781.78
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	175,503.45	247,531.78

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

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	4,599,249.63	6,995,000.00
应付股权转让款	1,800,000.00	1,800,000.00
应付暂收款	663,588.48	533,923.91
其他	96,096.76	7,416.25
合计	7,158,934.87	9,336,340.16

(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

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、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	27,100,000.00	120,935,556.50
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	27,100,000.00	120,935,556.50

其他说明：

无

42、其他流动负债

□适用 √不适用

43、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
保证借款		
信用借款		
合计		5,284,019.43

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、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	13,872,820.38		1,111,202.00	12,761,618.38	政府拨入与资产相关的补助
合计	13,872,820.38		1,111,202.00	12,761,618.38	/

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	39,676.04			39,676.04		0.00	与资产相关
五号线技术专项基金	572,910.56			132,210.34		440,700.22	与资产相关
五号线国家火炬计划奖励资金	109,473.43			25,263.18		84,210.25	与资产相关
六号线技术专项资金	674,712.32			72,290.64		602,421.68	与资产相关
六号线补助资金	1,251,145.16			136,488.54		1,114,656.62	与资产相关
七号线技术专项基金	972,435.60			69,459.66		902,975.94	与资产相关
七号线技术补助资金	429,741.80			30,695.82		399,045.98	与资产相关
六号线技改补助资金	1,340,976.68			146,512.14		1,194,464.54	与资产相关
八号线技改补助资金	7,925,816.04			452,903.76		7,472,912.28	与资产相关
基础设施建设补助	555,932.75			5,701.88		550,230.87	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、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

其他说明：

无

52、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

53、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	2,388,144.57			2,388,144.57
合计	327,843,421.67			327,843,421.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

□适用 √不适用

56、专项储备

□适用 √不适用

57、 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	40,320,526.63			40,320,526.63
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	40,320,526.63			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：

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。

58、 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	334,317,513.94	294,558,151.45
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	334,317,513.94	294,558,151.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,425,433.04	24,604,972.19
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	18,000,000.00	12,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	355,742,946.98	307,163,123.64

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、 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	507,563,712.95	375,269,187.59	417,825,769.35	319,773,474.88
其他业务	2,745,554.37	543,357.82	2,205,291.00	53,552.19
合计	510,309,267.32	375,812,545.41	420,031,060.35	319,827,027.07

60、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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,085,170.62	1,359,276.03
教育费附加	465,073.11	581,093.40
资源税		
房产税	864,094.14	432,094.13
土地使用税	981,968.26	424,380.75
车船使用税	5,512.90	7,218.30
印花税	141,132.72	129,193.48
地方教育费附加	310,048.78	387,395.60
合计	3,853,000.53	3,320,651.69

其他说明：

无

61、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	19,915,847.18	13,718,666.87
职工薪酬	7,669,775.24	5,687,485.40
业务招待费	355,867.88	364,020.21
商场服务费	304,314.95	
差旅费	342,981.33	507,369.28
宣传费	558,739.54	839,213.94
折旧费	896,396.67	
出口货物险	990,356.59	
其他	2,315,834.79	2,914,586.72
合计	33,350,114.17	24,031,342.42

其他说明：

无

62、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	11,717,886.42	12,342,251.50
折旧与摊销费	4,046,379.61	3,490,039.77
招待费	194,961.56	187,718.61
差旅费	356,712.03	138,481.03
中介咨询及技术办公费	2,139,449.50	1,631,784.83
其他	3,493,779.43	2,370,890.81
合计	21,949,168.55	20,161,166.55

其他说明：

无

63、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	6,540,261.19	9,639,206.23
工资	7,533,929.47	6,676,141.10
折旧费	2,152,602.71	2,127,628.08
住房公积金	407,022.38	177,206.09
社保	368,445.25	400,551.43
其他费用	1,875,223.53	1,564,469.44
合计	18,877,484.53	20,585,202.37

其他说明：

无

64、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	3,008,706.68	4,041,578.58
利息收入	-3,193,816.65	-2,397,156.60
汇兑损益	-373,943.99	-434,635.14
其他手续费	256,065.36	171,989.14
合计	-302,988.60	1,381,775.98

其他说明：

无

65、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	39,676.04	39,676.38
五号线技术专项基金	132,210.34	132,210.00
五号线国家火炬计划奖励资金	25,263.18	25,263.18
六号线技术专项资金	72,290.64	72,290.64

六号线补助资金	136,488.54	136,488.54
七号线技术专项基金	30,695.82	30,695.82
七号线技术补助资金	69,459.66	69,459.66
六号线技改补助资金	146,512.14	146,512.14
八号线技改补助资金	452,903.76	
基础设施建设补助	5,701.88	
专利资助款	5,560.00	85,700.00
专利补贴	1,500.00	
社保返回	1,591,993.00	
小升规经信奖励	20,000.00	
党建经费补贴	9,050.00	5,900.00
工厂物联网和互联网项目补助金	443,460.00	
2017年开放型经济发展专项资金	125,100.00	
循环经济补助		300,000.00
专利获权奖励款		152,500.00
双创奖励款		50,000.00
2016年度研发投入		410,200.00
合计	3,307,865.00	1,656,896.36

其他说明：

无

66、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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	745,552.76	5,450,737.37
合计	745,552.76	5,450,737.37

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、信用减值损失

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
应收账款坏账损失	-1,268,967.53	
其他应收款坏账损失	140,587.69	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-1,128,379.84	

其他说明：

无

70、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		-1,090,696.06
二、存货跌价损失		
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		-1,090,696.06

其他说明：

无

71、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	32,213.63	
合计	32,213.63	

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	375,000.00		375,000.00
赔款收入	170,769.46	171,280.11	170,769.46
其他	47,096.91	32,875.13	47,096.91
合计	592,866.37	204,155.24	592,866.37

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
利用资本市场扶持资金	375,000.00		与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

73、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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			

无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	1,415.49	6,950.00	1,415.49
合计	1,415.49	6,950.00	1,415.49

其他说明：

无

74、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	7,591,732.46	5,238,599.81
递延所得税费用	-497,214.52	-459,193.23
合计	7,094,517.94	4,779,406.58

(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	60,318,645.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,047,796.78
子公司适用不同税率的影响	1,158,625.07
调整以前期间所得税的影响	-381,362.81
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	75,940.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-462,784.13
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	68,067.69
加计扣除影响	-2,411,765.46
所得税费用	7,094,517.94

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、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	1,115,516.41	1,584,371.10

政府补助	2,571,663.00	1,004,300.00
收到押金保证金	4,016,847.02	
收回银承保证金		16,093,965.60
其他	219,244.88	204,155.24
合计	7,923,271.31	18,886,791.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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	24,783,942.26	18,343,857.02
支付管理、研发费用	12,330,401.04	16,198,347.23
支付手续费	256,065.36	171,989.14
支付押金保证金	230,377.10	2,183,465.72
支付银承保证金	6,978,864.16	
其他	1,415.49	76,775.54
合计	44,581,065.41	36,974,434.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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	77,000,000.00	404,200,000.00
定期存款	367,000,000.00	146,000,000.00
定期存款利息收入	2,078,300.24	
合计	446,078,300.24	550,200,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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	328,000,000.00	133,000,000.00
理财产品	67,000,000.00	399,000,000.00
合计	395,000,000.00	532,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
收购少数股东权益支付的现金		299,000.00
合计		299,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、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	53,224,127.22	32,158,630.60
加：资产减值准备	1,128,379.84	1,090,696.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,245,713.74	19,638,467.67
无形资产摊销	2,039,179.20	1,833,945.62
长期待摊费用摊销	795,635.58	918,460.37
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）	-32,213.63	
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）	556,462.45	3,618,186.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-745,552.76	-5,450,737.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-257,020.91	-246,694.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-240,193.61	-212,498.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	649,325.01	-26,758,062.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,034,735.22	-29,050,533.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	43,344,898.43	17,742,924.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	81,674,005.34	15,282,784.68
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	88,045,354.16	62,890,236.76
减：现金的期初余额	155,686,433.98	82,832,517.89
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	-67,641,079.82	-19,942,281.13

(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	88,045,354.16	155,686,433.98
其中：库存现金	91,241.83	15,333.30
可随时用于支付的银行存款	87,954,112.33	155,671,100.68
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	88,045,354.16	155,686,433.98
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

78、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

79、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	146,360,200.28	保证金及定期存款
应收票据		
存货		
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	10,800,645.20	为银行承兑汇票提供抵押担保
合计	219,950,789.90	/

其他说明：

无

80、 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	1,674,127.91	6.8747	11,509,127.16
欧元	53,905.77	7.8170	421,381.40
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	13,332,459.85	6.8747	91,656,661.73
欧元	17.99	7.8170	140.63
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	490,930.42	6.8747	3,374,999.36
人民币			

其他说明：

无

(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

81、 套期

□适用 √不适用

82、 政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
专利资助款	5,560.00	其他收益	5,560.00
2017 年度余杭区开放型经济发展专项资金	125,100.00	其他收益	125,100.00

工厂物联网和工业互联网类项目补助金	443,460.00	其他收益	443,460.00
利用资本市场扶持资金	375,000.00	营业外收入	375,000.00
党建经费补贴	6,050.00	其他收益	6,050.00
专利补贴	1,500.00	其他收益	1,500.00
党建经费补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
社保返回	1,252,882.84	其他收益	1,252,882.84
小升规经信奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
社保返回	339,110.16	其他收益	339,110.16
合计	2,571,663.00		2,571,663.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

83、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	
杭州邦怡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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(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	13,798,694.18		126,942,412.68

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
杭州国光旅游用品有限公司	331,605,398.47	239,702,007.62	571,307,406.09	337,096,342.96	550,230.87	337,646,573.83	282,461,515.17	210,200,090.62	492,661,605.79	282,682,518.86	5,839,952.18	288,522,471.04

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
杭州国光旅游用品有限公司	258,856,171.31	29,521,697.51		40,695,283.95	187,526,138.38	16,619,787.05		20,275,580.16

其他说明:

无

(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

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□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 2019 年 6 月 30 日，除第十节之七、80 “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

2019年6月30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 4,604,628.07 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 287,409.00 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 2019 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 27.28% (2018 年 12 月 31 日：32.62%) 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	55,900,000.00	56,975,658.13	56,975,658.13		
应付票据	149,604,942.00	149,604,942.00	149,604,942.00		
应付账款	161,685,432.02	161,685,432.02	161,685,432.02		
其他应付款	7,334,438.32	7,334,438.32	7,334,438.32		
一年内到期的非流动负债	27,100,000.00	27,379,976.88	27,379,976.88		

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	55.7625	55.7625

本企业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。

本企业最终控制方是任建华。

其他说明：

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。

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见第十节之九、1。

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

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（有限合伙）	参股股东
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

其他说明

无

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	56,826.66	50,859.88
杭州老板电器股份有限公司	购买商品	724.14	307.69

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	725,095.73	817,010.17
杭州老板电器股份有限公司	抹布干巾等	548,437.41	
杭州老板电器股份有限公司	其他	149,334.16	205,032.20
杭州安泊厨具有限公司	其他	3,232.76	

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

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

单位:元 币种:人民币

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
杭州老板实业集团有限公司(注1)	20,000,000.00	2019-6-20	2020-6-16	否
杭州老板实业集团有限公司(注2)	USD248,600.00	2019-7-18	2020-1-6	否
	USD151,700.00	2019-6-20	2019-11-18	否
	USD101,100.00	2019-6-20	2019-11-18	否
	EUR279,300.00	2018-12-17	2019-6-30	否
	USD162,800.00	2019-5-24	2019-10-16	否
	USD151,200.00	2019-4-17	2019-9-13	否
	USD76,100.00	2019-3-22	2019-9-13	否
	USD50,600.00	2019-2-1	2019-7-13	否
	USD50,700.00	2019-3-22	2019-9-13	否
	USD305,400.00	2018-8-21	2019-1-19	否
杭州老板实业集团有限公司(注3)	40,000,000.00	2017-10-20	2019-9-25	否
	1,000,000.00	2017-8-17	2018-8-16	否

	110,000.00	2018-7-3	2018-12-31	否
	13,500,000.00	2018-7-31	2019-1-26	否
	500,000.00	2018-7-5	2021-12-31	否
杭州老板实业集团有限公司（注 4）	20,000,000.00	2018-7-30	2019-7-30	否
	9,900,000.00	2018-8-3	2019-7-30	否
傅启才、吴红芬、纳奇科化妆品有限公司（注 5）	7,453,679.00	2018-7-11	2019-1-11	否
	10,113,273.00	2018-7-18	2019-1-18	否
	4,323,399.00	2018-8-10	2019-2-10	否
	9,988,962.00	2018-8-14	2019-2-14	否
	13,111,343.00	2018-9-21	2019-3-21	否
杭州海光进出口贸易有限公司（注 6）	7,630,128.00	2018-10-31	2019-4-30	否
	6,378,881.00	2018-11-2	2019-5-2	否

关联担保情况说明

适用 不适用

注 1：该笔借款 20,000,000.00 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 55,000,000.00 元。

注 2：已开立未使用的信用证余额 EUR279,300.00 和 USD1,298,200.00 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 3：该笔借款 40,000,000.00 元、已开立未结清的保函余额 15,110,000.00 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 250,000,000.00 元。

注 4：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 5：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 6：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：万元 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	233.23	229.39

(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

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州老板电器股份有限公司	1,091,272.24	54,563.61	0.00	0.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭州余杭老板加油站有限公司	24,578.15	0.00
其他应付款	傅启才	1,080,000.00	1,080,000.00
其他应付款	吴红芬	720,000.00	720,000.00

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,本期支付该房屋租金为 772,500.00 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 2019 年 6 月 30 日,公司已开立尚未履行信用证金额共计 USD1,298,200.00、EUR279,300.00,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

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	267,156,176.81	309,542,267.92	69,134,731.78	507,563,712.95
主营业务成本	208,244,911.00	234,998,093.30	67,973,816.71	375,269,187.59
资产总额	939,711,393.54	644,694,578.02	128,124,956.97	1,456,281,014.59

负债总额	157,040,080.12	357,625,248.52	29,233,622.01	485,431,706.63
------	----------------	----------------	---------------	----------------

(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

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	40,893,113.58
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	40,893,113.58
1 至 2 年	4,649,925.86
2 至 3 年	58,687.76
3 年以上	
3 至 4 年	61,280.97
4 至 5 年	5,901.36
5 年以上	17,821.75
合计	45,686,731.28

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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(%)	
按单项计提坏账准备	4,604,628.07	10.08	3,223,239.65	70.00	1,381,388.42	4,596,925.45	18.42	3,217,847.82	70.00	1,379,077.63
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,604,628.07	10.08	3,223,239.65	70.00	1,381,388.42	4,596,925.45	18.42	3,217,847.82	70.00	1,379,077.63
按组合计提坏账准备	41,082,103.21	89.92	2,112,335.93	5.14	38,969,767.28	20,363,117.44	81.58	1,076,333.77	5.29	19,286,783.67
其中：										
账龄组合	41,082,103.21	89.92	2,112,335.93	5.14	38,969,767.28					
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
合计	45,686,731.28	/	5,335,575.58	/	40,351,155.70	24,960,042.89	/	4,294,181.59	/	20,665,861.30

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
DeltaPak Pty Ltd	4,604,628.07	3,223,239.65	70.00	预计部分无法收回
合计	4,604,628.07	3,223,239.65	70.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	40,893,113.58	2,044,655.68	5.00
1至2年	45,297.79	4,529.78	10.00
2至3年	58,687.76	11,737.55	20.00
3至5年	67,182.33	33,591.17	50.00
5年以上	17,821.75	17,821.75	100.00
合计	41,082,103.21	2,112,335.93	5.14

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,217,847.82	5,391.83			3,223,239.65
账龄组合	1,076,333.77	1,036,002.16			2,112,335.93
合计	4,294,181.59	1,041,393.99			5,335,575.58

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

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 31,203,482.32 元，占应收账款期末余额合计数的比例 68.30%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,560,174.12 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

2、其他应收款**项目列示**

√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	16,065.00	
应收股利		
其他应收款	226,460.76	432,782.64
合计	242,525.76	432,782.64

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	16,065.00	
委托贷款		
债券投资		
合计	16,065.00	

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	148,220.07
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	148,220.07
1 至 2 年	80,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	27,303.39
4 至 5 年	
5 年以上	101,000.00
合计	356,523.46

(2). 按款项性质分类

√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	100,000.00
应收暂付款	157,523.46	250,319.24
其他	80,000.00	90,000.00
备用金	19,000.00	89,554.67
合计	356,523.46	529,873.91

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	4,427.73	41,663.54	51,000.00	97,091.27

2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-80,000.00	80,000.00		
--转入第三阶段	-50,000.00		50,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			50,000.00	50,000.00
本期转回	3,527.73	13,500.84		17,028.57
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	900.00	28,162.70	101,000.00	130,062.70

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
押金保证金	50,000.00	50,000.00			100,000.00
应收暂付款	32,663.54		12,500.84		20,162.70
其他	9,000.00		1,000.00		8,000.00
备用金	5,427.73		3,527.73		1,900.00
合计	97,091.27	50,000.00	17,028.57		130,062.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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	5年以上	28.05	100,000.00
祖昆仑	借款	80,000.00	1-2年	22.44	8,000.00
代扣代缴住房 公积金	代扣代缴住房公 积金	72,328.51	1年以内	20.29	3,616.43

杭州余杭邦尔医院公司	代垫医疗费	52,039.67	1年以内	14.60	2,601.98
代扣代缴社保	代扣代缴社保	27,303.39	3-4年	7.66	13,651.70
合计	/	331,671.57	/	93.04	127,870.11

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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
对联营、合营企业投资						
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：

适用 不适用

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	267,156,176.81	208,244,911.00	235,919,104.59	192,758,347.79
其他业务	2,711,211.74	524,637.85	2,240,683.39	13,846.15
合计	269,867,388.55	208,769,548.85	238,159,787.98	192,772,193.94

其他说明：

无

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
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	581,539.16	5,286,723.77
合计	581,539.16	5,286,723.77

其他说明：

无

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	32,213.63	
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）	3,682,865.00	
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	745,552.76	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	216,450.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-738,876.50	
少数股东权益影响额	-728,762.41	
合计	3,209,443.36	

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	4.70	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.32	0.30	0.30

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

第十一节 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 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 8 月 23 日

修订信息

适用 不适用