

浙江诚佰环保科技股份有限公司  
公开转让说明书

开源证券

二〇一九年四月

## 声 明

公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险和重大事项:

### 一、重大风险或事项

重要风险或事项名称	重要风险或事项简要描述
(一) 盈利能力风险	<p>报告期内，公司利润水平较低且波动相对较大，2017年、2018年公司净利润分别为-3,614.06元、237,599.16元，扣除非经常性损益后的净利润分别为-112,023.84元、67,994.18元。另外，2017年、2018年，非经常性损益占归属于申请挂牌公司股东的净利润的比例分别为-2,999.67%、71.38%，报告期内，非经常性损益对公司财务状况影响较大。主要原因是报告期内公司产品的盈利能力较弱，公司主营产品为日常生活用的无纺布包装袋、手提袋等，公司成立时间较短、下游客户以贸易公司为主且客户基础尚不完全稳定，议价能力较弱，同时在主要化工原料采购方面，公司对供应商也不具备讨价还价能力，成本方面目前难以得到实质性下降，公司为做大规模、迅速占领市场份额，以较低的毛利对外出售、让利于客户。公司目前经营管理状况正常、业务订单较多，但如果不能控制好产品销量、价格及成本费用的开支，将影响公司的后续发展。</p>
(二) 原材料价格波动风险	<p>2017年和2018年，原材料在公司生产成本中的占比分别为89.68%、87.73%，其中主要原材料之一聚丙烯的价格变动对公司生产成本影响较大。2018年以来，受石油等基础化工原料的价格波动影响，前述主要原材料的价格上升明显，导致公司产品成本上升、毛利率下降的原因之一。若未来主要原材料价格持续上升，将会进一步提高公司的产品成本，进而将对公司盈利能力造成更不利影响，公司面临主要原材料价格波动导致盈利能力变化的风险。</p>
(三) 宏观环境变化的风险	<p>报告期内，公司主要客户群体为进出口贸易公司，采购公司产品后进行出口贸易，产品销往欧洲、美国、加拿大等</p>

	<p>多个国家。近年来，国际宏观环境波动，以美国为例，近期中美贸易摩擦不断，2018年来对中国多项产品增加关税，对行业出口造成不利影响。同时，近年来，我国与东南亚、南亚国家的竞争愈加激烈，受此影响，我国在欧盟、美国和日本三大进口市场所占份额呈现下降趋势。因此，国际宏观环境变化会影响公司下游客户销量，对公司未来发展可能会造成不利影响。</p>
<p>(四) 实际控制人不当控制的风险</p>	<p>截至本公开转让说明书签署之日，蔡杰享有公司82.00%股份的表决权，为公司实际控制人。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或少数权益股东的利益。</p>
<p>(五) 公司治理及内控有效性不足的风险</p>	<p>公司成立后，按照《公司法》等相关法律法规的要求，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。但由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识、制度学习方面仍有待进一步提高，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善。公司短期内存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险，将会影响公司稳定、健康发展。</p>
<p>(六) 部分生产场所在未办理环评手续前生产经营的风险</p>	<p>公司存在在未办理环评手续前生产经营的情形，系因总公司所在能科轻工园园区的房屋无法办理房产证，故无法办理环评，为解决上述情况，公司新设龙港分公司，租赁新场所进行生产经营，将原总公司生产线搬迁至分公司处。</p> <p>同时，温州市生态环境局苍南分局出具证明，报告期内，公司无环保行政处罚。</p> <p>公司实际控制人承诺，将严格按照环保相关法律法规的规定对公司上述环保事宜进行规范，若因上述事宜造成公司被处罚，其将承担相应的经济责任。</p>

## 二、挂牌时承诺的事项

√适用 □不适用

承诺主体名称	蔡杰、傅奇妙、苏俊港、蔡思思、曹金梳、郑思懂、陈红专、陈新伟、卢秀云
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input checked="" type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	2019年3月18日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。 2、本承诺持续有效。 3、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

承诺主体名称	蔡杰、傅奇妙、苏俊港、蔡思思、曹金梳、郑思懂、陈红专、陈新伟、卢秀云
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	2019年3月18日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	1、本人及与本人关系密切的家庭成员； 2、本人直接或间接控制的其他企业； 3、本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业； 4、与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业； 上述各方将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易实施细则》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。



## 目录

声 明 .....	2
重大事项提示 .....	3
释 义 .....	9
<b>第一节 基本情况 .....</b>	<b>10</b>
一、 基本信息 .....	10
二、 股份挂牌情况 .....	10
三、 公司股权结构 .....	13
四、 公司股本形成概况 .....	15
五、 公司董事、监事、高级管理人员 .....	17
六、 重大资产重组情况 .....	19
七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表 .....	19
八、 公司债券发行及偿还情况 .....	20
九、 与本次挂牌有关的机构 .....	20
<b>第二节 公司业务 .....</b>	<b>22</b>
一、 主要业务及产品 .....	22
二、 内部组织结构及业务流程 .....	23
三、 与业务相关的关键资源要素 .....	28
四、 公司主营业务相关的情况 .....	37
五、 经营合规情况 .....	42
六、 商业模式 .....	44
七、 所处行业、市场规模及基本风险特征 .....	45
八、 公司持续经营能力 .....	55
<b>第三节 公司治理 .....</b>	<b>57</b>
一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	57
二、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估 .....	58
三、 公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规 及受处罚情况 .....	58
四、 公司与控股股东、实际控制人的分开情况 .....	59
五、 公司同业竞争情况 .....	60
六、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况 .....	62
七、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况 .....	62
八、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况 .....	65
九、 财务合法合规性 .....	65
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>67</b>
一、 财务报表 .....	67
二、 审计意见 .....	75
三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计 .....	75
四、 报告期内的主要财务指标分析 .....	95

五、	报告期利润形成的有关情况 .....	102
六、	报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析 .....	114
七、	报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析 .....	126
八、	报告期内各期末股东权益情况 .....	132
九、	关联方、关联关系及关联交易 .....	134
十、	重要事项 .....	140
十一、	报告期内资产评估情况 .....	140
十二、	股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策 .....	140
十三、	公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 .....	141
十四、	经营风险因素及管理措施 .....	141
十五、	公司经营目标和计划 .....	143
<b>第五节</b>	<b>申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明 .....</b>	<b>144</b>
	申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明 .....	144
	主办券商声明 .....	145
	律师事务所声明 .....	147
	审计机构声明 .....	148
<b>第六节</b>	<b>附件 .....</b>	<b>149</b>

## 释 义

除非另有说明，以下简称在本说明书中之含义如下：

一般性释义		
公司、股份公司、本公司	指	浙江诚佰环保科技股份有限公司
龙港分公司	指	浙江诚佰环保科技股份有限公司龙港分公司
第一车间	指	浙江诚佰环保科技股份有限公司第一车间
立体袋车间	指	浙江诚佰环保科技股份有限公司立体袋车间
本次挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
审计机构、会计师事务所、亚太（集团）	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	上海陈震华律师事务所
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司的总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
最近两年、报告期	指	2017年、2018年
专业释义		
无纺布、非织造布	指	定向或随机排列的纤维通过摩擦、抱合或粘合或者这些方法的组合而相互结合制成的片状物、纤网或絮垫
无纺布制品	指	以无纺布为原材料进行深加工形成的各类产品
聚丙烯、PP、丙纶	指	聚丙烯短纤维，也称丙纶短纤维
产业用纺织品	指	区别于一般服装用纺织品、家用纺织品，经专门设计的、具有工程结构特点、特定应用领域和特定功能的纺织品

注：本公开转让说明书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

## 第一节 基本情况

### 一、 基本信息

公司名称	浙江诚佰环保科技股份有限公司
统一社会信用代码	91330300MA285QU66X
注册资本	2000 万
法定代表人	蔡杰
有限公司设立日期	不适用
股份公司设立日期	2016 年 6 月 17 日
住所	浙江省温州市苍南县龙港镇时代大道 588 号能科轻工园 10 幢
电话	0577-68626188
传真	0577-68092886
邮编	325802
电子信箱	13587850658@126.com
董事会秘书或者信息披露事务负责人	苏俊港
所属行业 1	纺织业（C17）
所属行业 2	非织造布制造（C1781）
所属行业 3	纺织品（13111213）
所属行业 4	非织造布制造（C1781）
经营范围	环保技术研发；包装装潢、其他印刷品印刷；环保设备、无纺布设备、无纺布制品、文具、办公用品、塑料制品、纸制品、工艺礼品、箱包、棉麻制品、针纺织品、其他日用品的生产、销售；货物进出口、技术进出口。（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）
主营业务	无纺布袋、棉布袋等包装制品的研发、生产、销售

### 二、 股份挂牌情况

#### （一）基本情况

股票代码	【】
股票简称	【】
股票种类	人民币普通股
股份总量	20,000,000 股
每股面值	1.00
挂牌日期	
股票转让方式	集合竞价方式
是否有可流通股	是

**(二) 做市商信息**

适用 不适用

**(三) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺****1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份转让的限制性规定**

《公司法》（根据 2018 年 10 月 26 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第六次会议《关于修改〈中华人民共和国公司法〉的决定》第四次修正）第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。”

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定”。

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外”。

## 2、股东所持股份的限售安排

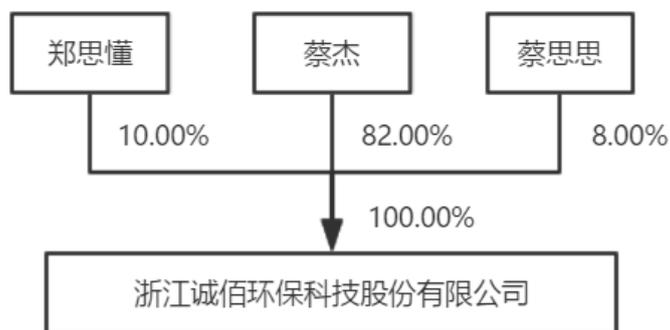
序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	是否为董 事、监事 及高管持 股	是否为控 股股东、 实际控制 人、一致 行动人	是否为做 市商	挂牌前 12 个月内受 让自控股 股东、实 际控制人 的股份数 量	因司法裁 决、继承 等原因而 获得有限 售条件股 票的数量	质押股份 数量	司法冻结 股份数量	本次可公 开转让股 份数量 (股)
1	蔡杰	16,400,000	82.00	是	是	否	0	0	0	0	4,100,000
2	郑思懂	2,000,000	10.00	是	否	否	0	0	0	0	500,000
3	蔡思思	1,600,000	8.00	是	否	否	0	0	0	0	400,000
合计	-	20,000,000	100.00	-	-	-	0	0	0	0	5,000,000

## 3、股东对所持股份自愿锁定承诺

适用 不适用

### 三、 公司股权结构

#### (一) 股权结构图



#### (二) 控股股东和实际控制人

##### 1、 控股股东

截至本公开转让说明书签署日，蔡杰持有公司 16,400,000 股股份，占比 82.00%，为控股股东。

控股股东为法人的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为合伙企业的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为自然人的，请披露以下表格：

适用 不适用

姓名	蔡杰	
国籍	中国	
性别	男	
出生日期	1971年9月2日	
是否拥有境外居留权	否	无
学历	高中	
任职情况	公司董事长	
职业经历	1987年11月至1990年12月，83239部队服役；1990年12月至2004年1月，自由职业；2004年2月至今，任深圳市诚杰网络科技有限公司监事；2009年1月至今，任杭州诚忠杰餐饮管理有限公司监事；2011年7月至今，任浙江诚佰网络科技有限公司执行董事兼总经理；2017年3月至今，任诚佰无纺布股份有限公司董事；2016年6月至2018年5月，任公司董事长；2019年3月至今，任公司董事长，任期至2019年6月。	
是否属于失信联合惩戒对象	否	

控股股东为其他主体的，请披露以下表格：

适用 不适用

##### 2、 实际控制人

截至本公开转让说明书签署日，蔡杰持有公司 16,400,000 股股份，占比 82.00%，为公司实际控制人。

实际控制人为法人的，请披露以下表格：

适用 不适用

实际控制人为自然人的，请披露以下表格：

适用 不适用

序号	1
姓名	蔡杰
国籍	中国
性别	男
年龄	48
是否拥有境外居留权	否 无
学历	高中
任职情况	公司董事长
职业经历	1987年11月至1990年12月，83239部队服役；1990年12月至2004年1月，自由职业；2004年2月至今，任深圳市诚杰网络科技有限公司监事；2009年1月至今，任杭州诚忠杰餐饮管理有限公司监事；2011年7月，任浙江诚佰网络科技有限公司执行董事兼总经理；2017年3月至今，任诚佰无纺布股份有限公司董事；2016年6月至2018年5月，任公司董事长；2019年3月至今，任公司董事长，任期至2019年6月。
是否属于失信联合惩戒对象	否

实际控制人为其他主体的，请披露以下表格：

适用 不适用

多个一致行动人认定为共同实际控制人的，除了披露上述基本情况外，还应披露以下情况：

适用 不适用

### 3、实际控制人发生变动的情况

适用 不适用

#### (三) 前十名股东及持股 5%以上股份股东情况

##### 1、基本情况

序号	股东名称	持股数量	持股比例 (%)	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	蔡杰	16,400,000	82.00	自然人	否
2	郑思懂	2,000,000	10.00	自然人	否
3	蔡思思	1,600,000	8.00	自然人	否

适用 不适用

##### 2、股东之间关联关系

适用 不适用

蔡杰、蔡思思为兄妹关系，除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

### 3、机构股东情况

适用 不适用

#### (四) 股东适格性核查

序号	股东名称	是否适格	是否为私募基金股东	是否为三类股东	具体情况
1	蔡杰	是	否	否	无
2	郑思懂	是	否	否	无
3	蔡思思	是	否	否	无

#### (五) 其他情况

事项	是或否
公司及子公司是否存在对赌	否
公司及子公司是否存在 VIE 协议安排	否
是否存在控股股东为境内外上市公司	否
公司及子公司是否存在股东超过 200 人	否
公司及子公司是否存在工会或职工持股会持股	否

其他情况说明：

适用 不适用

## 四、公司股本形成概况

### (一) 历史沿革

#### 1、公司成立及首期出资

2016 年 6 月 17 日，公司召开创立大会，谢作沈、蔡杰、郑思懂出席了会议，决议通过《公司章程》。公司注册资本人民币 1000 万元。

公司设立时出资情况及股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资数额（元）	出资方式	出资比例（%）
1	蔡杰	6,700,000	货币	67.00
2	郑思懂	2,000,000	货币	20.00
3	谢作沈	1,300,000	货币	13.00
合计		10,000,000		100.00

截至 2017 年 12 月 31 日，蔡杰实缴注册资本 5,302,862.00 元，郑思懂、谢作沈实缴注册资本 0 元。

#### 2、第一次股权转让

2018 年 5 月 25 日，全体股东一致同意：股东谢作沈将其持有的公司 8% 的股份（对应出资 80 万元）转让给蔡思思，股东谢作沈将其持有的公司 5% 的股份（对应出资 50 万元）转让给蔡杰，其他股东放弃优先购买权。

同日，各方就上述股权转让事宜签订了《股权转让协议》。本次股权转让时，谢作沈所持股份尚未实缴，故未支付股权转让款。

至此，公司出资情况及股权结构变更为：

序号	股东名称	认缴出资数额（元）	出资方式	出资比例（%）
----	------	-----------	------	---------

1	蔡杰	7,200,000	货币	72.00
2	郑思懂	2,000,000	货币	20.00
3	蔡思思	800,000	货币	8.00
合计		10,000,000		100.00

截至 2018 年 12 月 31 日，上述 1000 万出资均已实缴。

### 3、第一次增加注册资本

2019 年 3 月 14 日，全体股东一致同意：公司股本增加至 2000 万股，新增 1000 万股本由蔡杰认购 920 万股、蔡思思认购 80 万股。全部以货币认购。

至此，公司出资情况及股权结构变更为：

序号	股东名称	认缴出资数额（元）	出资方式	出资比例（%）
1	蔡杰	16,400,000	货币	82.00
2	郑思懂	2,000,000	货币	10.00
3	蔡思思	1600,000	货币	8.00
合计		20,000,000		100.00

2019 年 4 月 9 日，苍南立业会计师事务所出具“苍立会验[2019]005 号”《验资报告》，验证截至 2019 年 3 月 31 日，公司已收到上述实缴资本 2000 万元。

综上，公司增资等股本变化情况均履行相应的内部和外部程序，增资的出资缴纳情况真实、充足，出资程序完备且合法合规。公司股权转让均履行了必要的内部和外部程序，符合相关法律法规的规定，不存在纠纷及潜在纠纷。公司股权明晰，不存在权属争议或纠纷的情形。

## （二） 批复文件

适用 不适用

## （三） 股权激励情况：

适用 不适用

## （四） 区域股权市场挂牌情况

适用 不适用

## （五） 非货币资产出资情况

适用 不适用

## （六） 其他情况

事项	是或否
公司历史沿革中是否存在出资瑕疵	否
公司历史沿革中是否存在代持	否
公司是否存在最近 36 个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行人过证券	否
公司是否存在分立、合并事项	否

具体情况说明：

适用 不适用

## 五、 公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务及任期	国籍及境外居留权	性别	出生年月	学历	职称
1	蔡杰	董事长，任期见下表职业经历	中国，无境外居留权	男	1971年9月	高中	无
2	傅奇妙	董事、总经理，任期见下表职业经历	中国，无境外居留权	女	1978年11月	大专	无
3	苏俊港	董事、董事会秘书，任期见下表职业经历	中国，无境外居留权	男	1985年3月	大专	无
4	蔡思思	董事，任期见下表职业经历	中国，无境外居留权	女	1977年8月	本科	无
5	曹金梳	董事，任期见下表职业经历	中国，无境外居留权	女	1979年2月	本科	无
6	郑思懂	监事会主席，任期见下表职业经历	中国，无境外居留权	男	1984年10月	初中	无
7	陈红专	监事，任期见下表职业经历	中国，无境外居留权	女	1966年5月	初中	无
8	陈新伟	监事，任期见下表职业经历	中国，无境外居留权	男	1979年3月	初中	无
9	卢秀云	财务总监，任期见下表职业经历	中国，无境外居留权	女	1984年11月	大专	无

续：

序号	姓名	职业经历
1	蔡杰	1987年11月至1990年12月，83239部队服役；1990年12月至2004年1月，自由职业；2004年2月至今，任深圳市诚杰网络科技有限公司监事；2009年1月至今，任杭州诚忠杰餐饮管理有限公司监事；2011年7月至今，任浙江诚佰网络科技有限公司执行董事兼总经理；2017年3月至今，任诚佰无纺布股份有限公司董事；2016年6月至2018年5月，任公司董事长；2019年3月至今，任公司董事长，任期至2019年6月。

2	傅奇妙	2000年6月至2005年12月，任苍南县第二人民医院财务；2004年2月至今，任深圳市诚杰网络科技有限公司监事；2009年1月至今，任杭州诚忠杰餐饮管理有限公司执行董事；2011年7月至今，任浙江诚佰网络科技有限公司监事；2017年3月至今，任诚佰无纺布股份有限公司董事长；2018年5月至2019年3月，任公司董事长；2018年5月至今，任公司总经理。
3	苏俊港	2006年7月至2009年3月，任苍南鑫诺塑料制品有限公司总监；2009年7月至2010年12月，任雅斯特汽车美容服务部总经理；2011年7月至2016年5月，任浙江诚杰无纺布制品有限公司总监；2018年7月至今，任公司高级经理；2019年3月至今，任公司董事、董事会秘书，任期至2019年6月。
4	蔡思思	1996年至今，任职于龙港医院；2018年5月至今，任公司董事，任期至2019年6月。
5	曹金梳	1999年至今任龙港二小教师；2018年5月至今，任公司董事，任期至2019年6月。
6	郑思懂	2002年1月至2011年12月，自由职业；2012年2月至2017年1月，任浙江诚瑞无纺布有限公司车间主任；2016年6月至今，任公司车间管理、监事会主席，任期至2019年6月。
7	陈红专	1984年1月至1995年12月，任苍南县线毯厂职员；1996年1月至1998年12月，待业；1999年1月至2012年8月，任龙港鼎盛房地产开发有限公司职员；2012年9月至2016年5月，自由职业；2016年6月至2019年2月，任公司职员；2019年3月至今，任公司监事，任期至2019年6月。
8	陈新伟	1997年2月至2000年12月，就职于敖江交警中队；2001年1月至2003年12月，就职于肖江顺达包装工厂；2004年1月至2013年12月，任敖江中信包装有限公司职员；2014年1月至2016年12月，任敖江协德仓彩绚包装有限公司职员；2017年1月至今，任公司监事，任期至2019年6月。
9	卢秀云	2002年1月至2011年2月，自由职业；2011年3月至2012年12月，任温州雅比斯包装有限出纳；2013年1月至2014年12月，任温州圣雷诗珠宝饰品有限公司财务部职员；2015年1月至2016年4月，任温州永霸包装有限公司财务部职员；2016年6月至今任公司财务总监，任期至2019年6月。

注：上述任职经历未覆盖的日期为待业状态。

## 六、 重大资产重组情况

□适用 √不适用

## 七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2018年12月	2017年度期末
资产总计(万元)	2,154.55	1,754.62
股东权益合计(万元)	1,048.08	554.61
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)	1,048.08	554.61
每股净资产(元)	1.05	1.05
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.05	1.05
资产负债率(母公司)(%)	51.35	68.39
流动比率(倍)	1.22	0.90
速动比率(倍)	0.25	0.51
项目	2018年1月—12月	2017年度
营业收入(万元)	4,716.44	3,277.94
净利润(万元)	23.76	-0.36
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	23.76	-0.36
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	6.80	-10.93
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(万元)	6.80	-10.93
毛利率(%)	8.79	9.31
加权净资产收益率(%)	2.59	-0.07
加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益)(%)	0.74	-2.02
基本每股收益(元/股)	0.0269	-0.0007
稀释每股收益(元/股)	0.0269	-0.0007
应收账款周转率(次)	21.70	9.40
存货周转率(次)	15.94	8.83
经营活动产生的现金流量净额(万元)	-506.46	431.13
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.51	0.81

### 注：计算公式

主要财务指标计算公式如下：

(1) 毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入

(2) 净资产收益率=归属于挂牌公司股东的净利润÷加权平均净资产×100%，加权平均净资产参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的相关规定计算

(3) 每股收益=归属于挂牌公司股东的净利润÷加权平均股本，加权平均股本参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的相关规定计算

(4) 每股净资产=期末股东权益÷期末股份总数

(5) 每股经营活动产生的现金流量净额=经营性现金流量净额/期末股份总数

(6) 资产负债率=负债总额÷资产总额×100%
(7) 流动比率=流动资产÷流动负债
(8) 速动比率=(流动资产-存货-预付账款-其他流动资产)÷流动负债
(9) 应收账款周转率=营业收入÷[(期初应收账款净值+期末应收账款净值)÷2]
(10) 存货周转率=营业成本÷[(期初存货净值+期末存货净值)÷2]
(11) 上述指标变动幅度较大的,在“第四节 公司财务/公司财务状况、经营成果和现金流量状况的简要分析”中详细分析。

## 八、 公司债券发行及偿还情况

适用 不适用

## 九、 与本次挂牌有关的机构

### (一) 主办券商

机构名称	开源证券
法定代表人	李刚
住所	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
联系电话	010-88333866
传真	010-88333866
项目负责人	于洋
项目组成员	于洋、王昊、曹丽

### (二) 律师事务所

机构名称	上海陈震华律师事务所
律师事务所负责人	陈震华
住所	平凉路1289号1楼东座
联系电话	65191286
传真	65191286
经办律师	陈震华、杨波

### (三) 会计师事务所

机构名称	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
执行事务合伙人	王子龙
住所	北京市西城区车公庄大街9号院1号楼(B2)座301室
联系电话	010-88312356
传真	010-88312386
经办注册会计师	孙克山、陈云飞

### (四) 资产评估机构

适用 不适用

### (五) 证券登记结算机构

机构名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
------	---------------------

法定代表人	王彦龙
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
联系电话	010-58598980
传真	010-58598977

(六) 证券交易场所

机构名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	谢庚
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889512
传真	010-63889514

(七) 做市商

适用 不适用

## 第二节 公司业务

### 一、 主要业务及产品

#### (一) 主营业务

主营业务-无纺布袋、棉布袋等包装制品的研发、生产、销售	公司主营业务为无纺布袋、棉布袋等包装制品的研发、生产、销售，主要产品包括无纺布袋、棉布袋、牛津布袋等
-----------------------------	--

公司是一家专业生产无纺布袋、棉布袋等包装制品的公司，拥有先进的生产设备、稳定的技术水平、专业的研发、生产、销售团队，具备完整的无纺布袋、棉布袋等包装制品的生产能力。经过近两年的发展，已经成为一家集研发、生产、销售、服务于一体的综合性包装实体企业，在市场上具有一定的竞争力。

公司主营业务明确，报告期内，营业收入全部来自于主营业务。自公司成立以来，主营业务和主要产品并未发生重大变化。

#### (二) 主要产品或服务

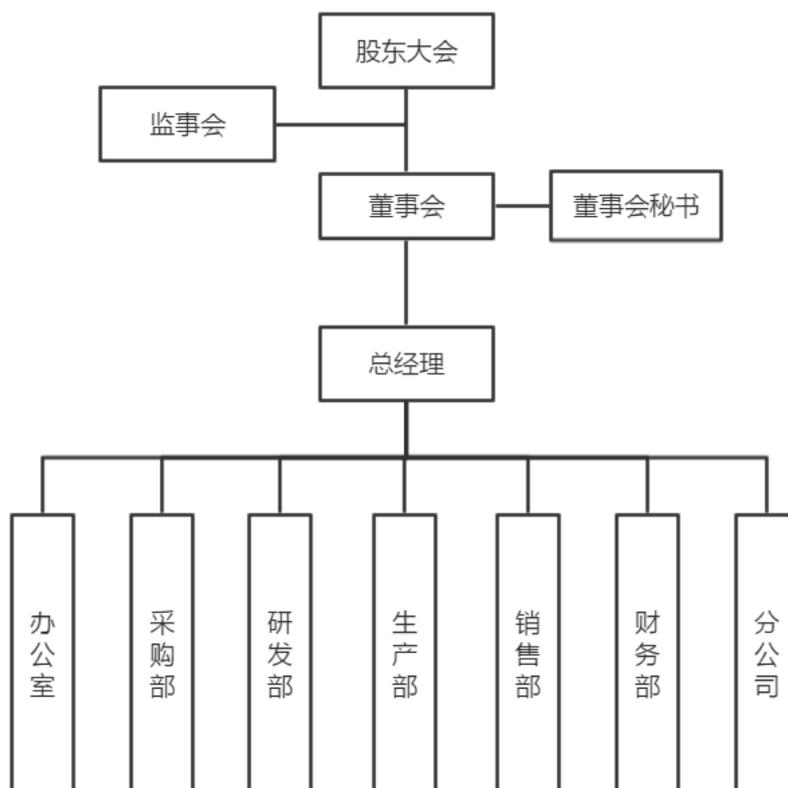
报告期内，公司产品主要为包装袋，具备产品包装、收纳等功能，应用范围广泛，终端客户包括日化、服饰、珠宝、餐饮等行业。按照产品材质进行划分，公司包装袋产品可分为无纺布袋、棉布袋、牛津布袋等，根据产品形态又可分为立体袋、背心袋等。公司可根据客户的要求印制产品 logo、图案、设计产品尺寸、厚度。2018 年公司拓展了塑料制品业务，可生产塑料文件袋等文具制品。公司主要产品具体如下：

序号	产品名称	产品图片	性能介绍
1	无纺布袋		坚韧耐用、造型美观、无毒无害、透气性好，可重复使用，可丝印广告、可降解。颜色表达鲜明，可以印制精美的图案和广告，广告效益更明显。能够反复使用，损耗率低，节省成本，经济实惠。
2	棉布袋		材料环保，可以降解，对环境没有污染；牢固程度高，纹路细腻，印刷成像效果好，面料柔软便于折叠携带，清洗方便，但是成本高、工艺相对复杂。

3	牛津布袋		结实耐用，内有防水层，可防水，适合外出携带物品，被广泛应用于购物袋、广告袋、礼品袋、产品包装领域，作为会议资料袋、广告礼品袋使用。
4	塑料制品		可根据客户要求定制颜色、图案、厚度等，时尚美观、坚固耐用，主要用于存放文件资料等。

## 二、 内部组织结构及业务流程

### (一) 内部组织结构



公司各部门主要职能如下：

序号	部门名称	主要职能
1	办公室	组织并安排公司内外的各类会议，并做好相关会议纪要；完善和修订公司的各项规章制度并督促各部门严格遵照执行；负责起草、审核、发布公司有关文件，并完成公司各类重要文档的收发登记和归档工作；

		负责公司各类邮件书报的收发和传递，以及公司内部各类业务凭证的印刷；负责完成员工招聘、录用、离职以及各项社会保险福利的缴纳等基本人事工作；制定合理的薪酬福利制度，对员工的工作作出绩效评定；全面负责公司员工的考勤管理工作。
2	采购部	负责执行公司下达的采购计划；负责公司采购供应商的管理工作；负责公司外协零部件、采购物资的质量与成本控制工作；负责采购合同的登记与存档管理工作；负责对采购执行过程中的控制管理，确保采购进度能够满足生产的需要；配合其他部门工作。
3	研发部	制订公司各产品的年度产品开发计划；对公司现有产品与销售部沟通，进行销售跟踪；根据市场反馈情报资料，及时在设计上进行改良，调整不理想因素，使产品适应市场需求，增加竞争力；负责组织产品设计过程中的设计评审，技术验证和技术确认；负责与设计开发有关的新理念、新技术、新工艺、新材料等情报资料的收集、整理、归档。
4	生产部	在公司总经理的直接领导下，以实现公司经营目标为出发点，坚持以销定产，组织均衡生产，保障产品按质、按量、按时完成生产任务；负责公司产品的制造、产品质量监督审核及售后服务工作；根据订单数量及要求，及时组织召开生产、采购工作会议，审核、合理组织生产计划并下达采购计划；负责生产调度管理。根据生产计划情况，进行人力、原材料、设备的合理调度；定期组织召开生产调度会议，协调生产过程中的各项工作，处理突发事件；合理安排生产作业周期，降低产品制造成本；负责生产安全管理；负责编制产品的计划成本。
5	销售部	负责网络信息搜集、归类、汇总归档，网络、外贸推广；负责与客户定期、不定期沟通，了解客户远期、近期需求，争取最大可能签单；负责货款催收；负责物流发货及相关合同的签订与跟踪落实；日常客户问题处理；负责合同评审的相关工作；做好与各部门的日常事务配合。
6	财务部	参与制定公司年度经营计划，组织编制公司年度财务预算；执行、监督、检查、总结经营计划和预算的执行情况，提出调整建议；制订和执行公司会计政策、财务管理制度；公司的会计核算、会计监督工作；妥善保管会计凭证、会计帐簿、会计报表和其他会计资料；编写公司经营管理状况的财务分析报告，努力降低成本、增收节支、提高效益；研究公司融资风险和资本结构，进行融资成本核算，提出融资计划和方案，防范融资风险；员工工资核算、发放。

报告期内，公司存在三家分公司，基本信息如下：

## (1) 浙江诚佰环保科技股份有限公司第一车间

名称	浙江诚佰环保科技股份有限公司第一车间
负责人	叶定争
统一社会信用代码	91330327MA296A308Y
住所	浙江省温州市苍南县龙港镇海城社区邮电路 77-81 号
成立日期	2017 年 6 月 7 日
经营范围	无纺布制品、文具、办公用品、塑料制品、纸制品、工艺礼品、箱包生产、销售。(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)

截至 2019 年 4 月 2 日, 上述分公司已注销。

## (2) 浙江诚佰环保科技股份有限公司龙港分公司

名称	浙江诚佰环保科技股份有限公司龙港分公司
负责人	梁平
统一社会信用代码	1330327MA2CT1P36Y
住所	浙江省温州市苍南县龙港镇世纪大道 1111 弄 27 号(温州思前包装有限公司厂房二楼 B 区)
成立日期	2018 年 9 月 27 日
经营范围	经营所属公司的无纺布及无纺布制品、文具、办公用品、塑料制品、纸制品、工艺礼品、箱包、棉麻制品、针纺织品、其他日用品的生产、销售。(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)

## (3) 浙江诚佰环保科技股份有限公司立体袋车间

名称	浙江诚佰环保科技股份有限公司立体袋车间
负责人	杨伟坚
统一社会信用代码	91330327MA2CTFM9Y9X
住所	浙江省温州市苍南县龙港镇时代大道 588 号能科轻工园 23 幢 A201 室
成立日期	2018 年 10 月 29 日
经营范围	经营所属公司业务:无纺布及无纺布制品、文具、办公用品、塑料制品、纸制品、工艺礼品、箱包、棉麻制品、针纺织品、其他日用品的生产、销售(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)

截至 2019 年 4 月 2 日, 上述分公司已注销。

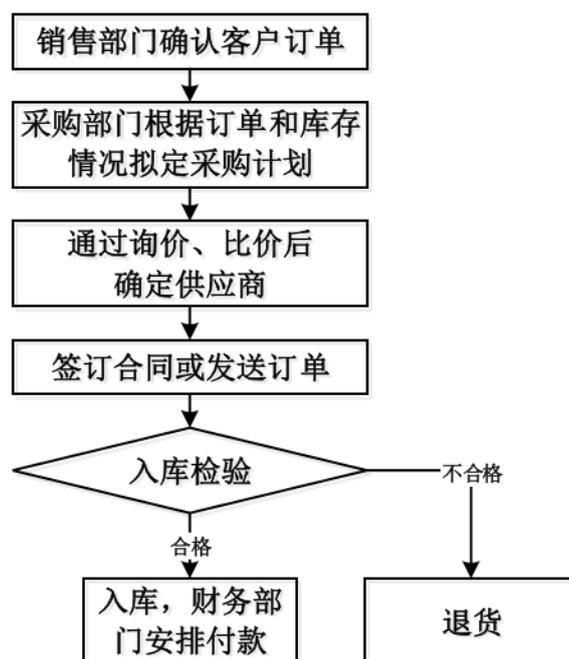
## (二) 主要业务流程

## 1、流程图

## (1) 采购流程

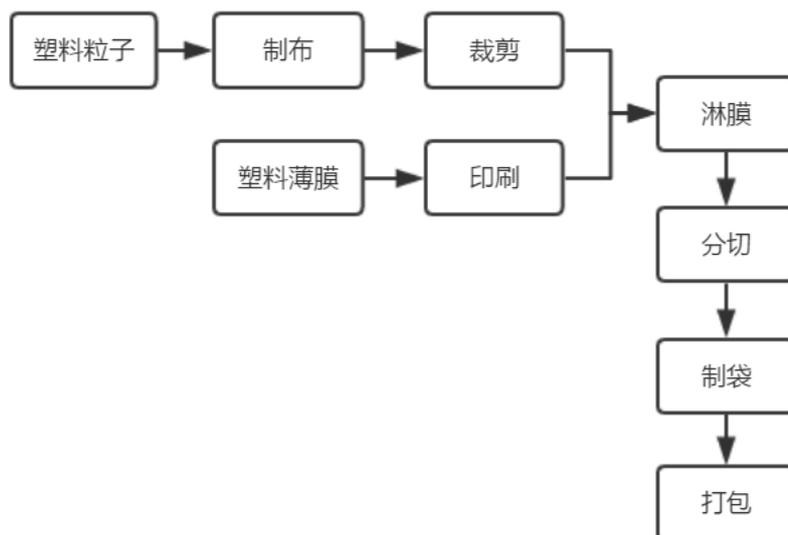
报告期内，公司采购的原材料主要为塑料粒子、塑料薄膜、油墨等，均为通用型原材料。油墨价格较为稳定，公司根据订单情况进行储备，公司与油墨供应商之间保持稳定的合作关系；塑料产品市场价格变化较大，在市场价格较低时公司会储备较多，日常进行市场询价后在保证质量的前提下选择报价低的供应商。

公司采购流程如下：公司销售部门签订销售合同后，采购部门根据需求情况和原材料库存情况拟定采购计划，通过询价、比价后确认供应商，签订销售合同或下达订单。对于塑料粒子，公司付款后发货；对于其他材料，供应商将原材料送达后，公司进行入库检验，并安排财务部付款。流程图如下：



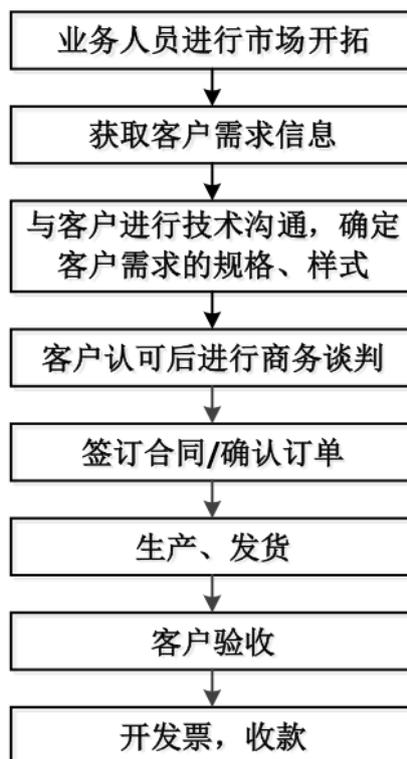
## (2) 生产流程

报告期内，公司主要产品为无纺布袋，生产流程如下：一方面，公司与客户就产品规格、图案、款式等进行确认后，公司进行产品方案设计，与客户进行沟通修改，然后公司进行制版，然后利用印刷机将图案印刷至塑料薄膜表面。另一方面，塑料粒子高温融化后制成无纺布，对边角进行裁剪，裁剪的边角料可以回收再利用。无纺布裁剪后与印制完成的塑料薄膜一起进行淋膜，然后进行分切、制袋，打包发给客户。具体生产流程图如下：



### (3) 销售流程

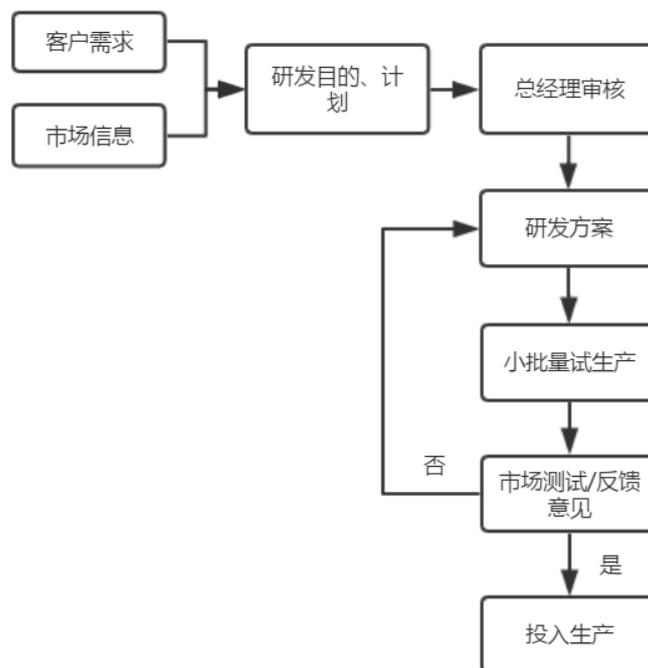
报告期内，公司主要通过网络宣传、参加展会、业务员上门拜访等方式获取客户，公司与客户进行接触后，首先获取客户需求，根据公司生产工艺水平、生产设备情况，了解是否能够满足客户需求，与客户就产品规格、样式、价格、交货期等方面进行确认后，签订销售合同，向生产部下达生产计划，生产完成后组织发货，然后客户验收、付款。销售流程图如下：



### (4) 研发流程

公司采购主要是针对市场需求研发新产品、改造旧产品以及对生产设备、工艺进行改善，提高材料利用率及产能。公司根据客户需求与市场信息，提出研发的基本目的及计划。经总经理审核通

过后，研发项目立项并组织生产部员工进行讨论，确定研发方案。研发方案确认后组织实施，生产部组织小批量试生产，交销售部进行市场测试并反馈结果，根据反馈结果适当修正技术方案、生产工艺，达到客户满意后正式开始生产。研发流程图如下：



## 2、外协或外包情况

适用 不适用

## 3、其他披露事项

适用 不适用

## 三、与业务相关的关键资源要素

### (一) 主要技术

适用 不适用

序号	技术名称	技术特色	技术来源	技术应用情况	是否实现规模化生产
1	全自动印刷计数技术	公司设计的全自动计数凹版印刷机可以在收卷前检查印刷薄膜并实时读取已收卷完成具体长度,在实际使用的时候,经过印刷的塑料薄膜在两收卷导辊的导向转入卷筒之前,会转动经过连接于第一收卷辊和第二收卷辊之间的引导板,由于引导板设置有照明系统,塑料薄膜具有较强的透光性,因此塑料薄膜在转置此处时。可以较为清晰的观察印制在塑料薄膜上的图案。	自主研发	大规模应用	是
2	无纺布加工技术	按压固定保持无纺布料转动平整避免其产生褶皱波纹,且能	自主研发	大规模应用	是

		时刻知晓已使用无纺布料长度，从而计算出可加工出的无纺布袋数量，避免材料浪费			
3	无纺布袋一次成型技术	公司是苍南地区无纺布行业较早引进无纺布一次成型技术的企业，可实现无纺布袋一次热压成型，避免了人工车缝的质量不稳定性，且降低了成本、提高了产量。	自主研发	大规模应用	是
4	无纺布铝塑复合膜包装袋生产技术	在包装袋本体上固定连接提手，无纺布层的外表面固定连接铝塑复合膜。无纺布层具有防潮、透气、柔韧、质轻、不助燃、容易分解、无毒无刺激性、色彩丰富、价格低廉、可循环再用等特点，极大的提升了包装袋的柔韧性能，以及其他各项性能；铝塑复合膜具有柔韧性好，防潮、隔氧、遮光、屏蔽、抗静电、可抽真空，可彩印的优点。能够提升包装袋的各项性能，功能多样化，使用方便，利于推广使用，解决了现有的无纺布包装袋，柔韧性能较差，功能单一，使用不便，不利于推广使用的问题。	自主研发	大规模应用	是

其他事项披露

适用 不适用

## (二) 主要无形资产

### 1、 专利

公司正在申请的专利情况：

适用 不适用

公司已取得的专利情况：

适用 不适用

序号	专利号	专利名称	类型	授权日	申请人	所有人	取得方式	备注
1	ZL 201721481517.2	一种布塑复合袋	实用新型	2018年 6月29日	公司	公司	原始取得	无
2	ZL 201721481096.3	一种无纺布铝塑复合膜包装袋	实用新型	2018年 6月29日	公司	公司	原始取得	无
3	ZL 201721476894.7	一种无纺布加工设备	实用新型	2018年 6月29日	公司	公司	原始取得	无
4	ZL	一种无	实用新	2018年	公司	公司	原始取	无

	201721477083.9	纺布袋	型	6月29日			得	
5	ZL 201721477036.4	一种全自动计数凹版印刷机	实用新型	2018年7月20日	公司	公司	原始取得	无
6	ZL 201721476090.7	一种凹版印刷机	实用新型	2018年7月20日	公司	公司	原始取得	无
7	ZL 201721477058.0	一种包装袋	实用新型	2018年9月4日	公司	公司	原始取得	无

## 2、著作权

√适用 □不适用

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
1	双向卷对卷纠偏定位系统	2018SR261671	2017年9月13日	原始取得	公司	无

## 3、商标权

√适用 □不适用

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
1		诚佰	22459590	1	2018.03.28 - 2028.03.27	原始取得	正常	无
2		诚佰	21478540	2	2017.11.21 - 2027.11.20	原始取得	正常	无
3		诚佰	22459589	3	2018.03.28 - 2028.03.27	原始取得	正常	无
4		诚佰	21478811	4	2017.11.21 - 2027.11.20	原始取得	正常	无
5		诚佰	22459588	5	2018.03.28 - 2028.03.27	原始取得	正常	无
6		诚佰	21478957	6	2018.01.28 - 2028.01.27	原始取得	正常	无
7		诚佰	20648938	7	2017.11.07 - 2027.11.06	原始取得	正常	无
8		诚佰	22459586	9	2018.03.28 - 2028.03.27	原始取得	正常	无
9		诚佰	22459585	10	2018.02.07	原始取得	正常	无

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
					- 2028.02.06	取得		
10		诚佰	22459584	11	2018.02.07 - 2028.02.06	原始取得	正常	无
11		诚佰	22459583	12	2018.03.28 - 2028.03.27	原始取得	正常	无
12		诚佰	22459582	13	2018.02.07 - 2028.02.06	原始取得	正常	无
12		诚佰	22459581	14	2018.02.07 - 2028.02.06	原始取得	正常	无
14		诚佰	22459580	15	2018.02.07 - 2028.02.06	原始取得	正常	无
15		诚佰	20648979	16	2017.11.07 - 2027.11.06	原始取得	正常	无
16		诚佰	22459579	17	2018.02.07 - 2028.02.06	原始取得	正常	无
17		诚佰	20649009	18	2017.09.07 - 2027.09.06	原始取得	正常	无
18		诚佰	22459578	19	2018.03.28 - 2028.03.27	原始取得	正常	无
19		诚佰	22459577	20	2018.03.28 - 2028.03.27	原始取得	正常	无
20		诚佰	22459576	21	2018.02.07 - 2028.02.06	原始取得	正常	无
21		诚佰	22459575	22	2018.02.07 - 2028.02.06	原始取得	正常	无
22		诚佰	21479130	23	2017.11.21 - 2027.11.20	原始取得	正常	无
23		诚佰	20648992	24	2017.11.07 - 2027.11.06	原始取得	正常	无
24		诚佰	22459574	26	2018.02.07 - 2028.02.06	原始取得	正常	无
25		诚佰	21479317	27	2017.11.21	原始	正常	无

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
					- 2027.11.20	取得		
26		诚佰	22459573	28	2018.02.07 - 2028.02.06	原始取得	正常	无
27		诚佰	22459572	29	2018.03.28 - 2028.03.27	原始取得	正常	无
28		诚佰	22459567	34	2018.03.28 - 2028.03.27	原始取得	正常	无
29		诚佰	22459565	37	2018.03.28 - 2028.03.27	原始取得	正常	无
30		诚佰	22459564	38	2018.03.28 - 2028.03.27	原始取得	正常	无
31		诚佰	21479440	39	2018.01.28 - 2028.01.27	原始取得	正常	无
32		诚佰	20649118	40	2017.11.07 - 2027.11.06	原始取得	正常	无
33		诚佰	21479463	41	2017.11.21 - 2027.11.20	原始取得	正常	无
34		诚佰	22459563	43	2018.03.28 - 2028.03.27	原始取得	正常	无
35		诚佰	22459561	45	2018.03.28 - 2028.03.27	原始取得	正常	无

#### 4、 域名

适用 不适用

#### 5、 土地使用权

适用 不适用

#### 6、 软件产品

适用 不适用

#### 7、 账面无形资产情况

适用 不适用

#### 8、 报告期内研发投入情况

(1) 基本情况

适用 不适用

单位：元

研发项目	研发模式	2018年1月—12月	2017年度
镀铝保温无纺布复合材料及其应用技术研发	自主研发	399,659.69	
改性无纺布生产用溶剂过滤设备开发	自主研发	486,210.59	
高效节能热风输送系统开发	自主研发	504,866.16	
镭射压纹无纺布及其应用技术研究	自主研发	716,569.45	
哑油无纺布立体开发	自主研发	476,199.83	
无纺布加固成型工艺开发	自主研发		202,797.19
双面淋膜无纺布及其制备工艺研究	自主研发		190,173.50
镭射彩印无纺布包装袋开发	自主研发		193,116.60
高强度无纺布复合材料及其应用技术研究	自主研发		228,614.63
高精度多色印刷技术研究	自主研发		214,738.42
高承重无纺布袋一体成型技术研究	自主研发		337,919.55
覆膜热转印无纺布手提袋开发	自主研发		153,942.92
防水耐磨无纺布复合袋开发	自主研发		263,640.69
其中：资本化金额	-	0	0
当期研发投入占收入的比重（%）	-	5.48	5.67
<b>合计</b>	-	<b>2,583,505.72</b>	<b>1,784,943.50</b>

## (2) 合作研发及外包研发情况

□适用 √不适用

## 9、其他事项披露

□适用 √不适用

## (三) 公司及其子公司取得的业务许可资格或资质

√适用 □不适用

序号	资质名称	注册号	持有人	发证机关	内容	发证日期	有效期
1	印刷经营许可证	(浙)印证字CD5225号	公司	温州市文化广电新闻出版局	包装装潢和其他印刷品印刷	2016年9月13日	至2022年12月31日
是否具备经营业务所需的全部资质		是					

是否存在超越资质、经营范围的情况	否	
------------------	---	--

其他情况披露：

适用 不适用

(四) 特许经营权情况

适用 不适用

(五) 主要固定资产

1、固定资产总体情况

固定资产类别	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面净值(元)	成新率(%)
机器设备	10,767,142.76	1,370,503.46	9,396,639.30	87.27
运输工具	62,051.29	33,855.76	28,195.53	45.44
通用设备	59,438.57	30,600.58	28,837.99	48.52
合计	10,888,632.62	1,434,959.80	9,453,672.82	86.82

2、主要生产设备情况

适用 不适用

设备名称	数量	资产原值(元)	累计折旧(元)	资产净值(元)	成新率(%)	是否闲置
无纺布制袋机	1	512,820.51	117,133.63	395,686.88	77.16	否
无纺布制袋机	1	1,367,521.36	301,544.76	1,065,976.60	77.95	否
电脑凹版印刷机	1	427,350.43	87,475.26	339,875.17	79.53	否
全自动无纺布制袋机	1	1,196,581.20	151,566.88	1,045,014.32	87.33	否
凹版印刷机	1	398,290.60	44,143.82	354,146.78	88.92	否
无纺布生产设备	1	1,538,461.60	170,512.86	1,367,948.74	88.92	否
凹版彩印机	1	427,350.45	43,981.47	383,368.98	89.71	否
凹版印刷机	1	395,726.50	34,461.13	361,265.37	91.29	否
自动无纺布制袋机	1	1,282,051.29	91,346.13	1,190,705.16	92.88	否
全自动无纺布制袋机	1	1,666,666.68	118,749.96	1,547,916.72	92.88	否
合计	-	9,212,820.62	1,160,915.90	8,051,904.72	87.40	-

3、房屋建筑物情况

适用 不适用

4、租赁

适用 不适用

承租方	出租方	地理位置	建筑面积（平方米）	租赁期限	租赁用途
公司	温州能科电子科技有限公司	浙江省温州市苍南县龙港镇时代大道 588 号能科轻工园 10 幢	2,150.00	2016.05.01 - 2021.04.30	仓储、办公、生产
龙港分公司	温州思前包装有限公司	浙江省温州市苍南县龙港镇世纪大道 1111 弄 27 号(温州思前包装有限公司厂房二楼 B 区)	970.00	2018.09.09 - 2019.09.08	生产
第一车间	付化曹	浙江省温州市苍南县龙港镇海城社区邮电路 77-81 号	60.00	2017.05.28 - 2018.05.27	未实际经营
立体袋车间	温州能科电子科技有限公司	浙江省温州市苍南县龙港镇时代大道 588 号能科轻工园 23 幢 A201	860.00	2018.10.15 - 2019.10.14	未实际经营

## 5、其他情况披露

适用 不适用

### （六）公司员工及核心技术人员情况

#### 1、员工情况

##### （1）按照年龄划分

年龄	人数	占比
50 岁以上	5	12.82%
41-50 岁	7	17.95%
31-40 岁	14	35.90%
21-30 岁	12	30.77%
21 岁以下	1	2.56%
合计	39	100.00%

##### （2）按照学历划分

学历	人数	占比（%）
博士	0	0
硕士	0	0
本科	0	0
专科及以下	39	100.00
合计	39	100.00

##### （3）按照工作岗位划分

工作岗位	人数	占比 (%)
办公室	5	12.82
财务部	3	7.69
采购部	3	7.69
销售部	5	12.82
生产部	16	41.03
研发部	7	17.95
合计	39	100.00

## 2、核心技术人员情况

√适用 □不适用

### (1) 核心技术人员基本情况

序号	姓名	职务及任期	国籍及境外居留权	性别	年龄	学历	职称	研究成果(与公司业务相关)
1	苏俊港	董事会秘书	无	男	34	大专	无	无
2	陈新伟	监事	无	男	40	初中	无	无

续:

序号	姓名	职业经历
1	苏俊港	见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员”
2	陈新伟	见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员”

### (2) 核心技术人员变动情况

□适用 √不适用

### (3) 核心技术人员持股情况

□适用 √不适用

### (4) 其他情况披露:

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月，公司社会保险缴纳情况如下:

	医疗保险	养老保险	失业保险	工伤保险	生育保险
缴纳人数	22	22	22	34	22
员工总数	39				
差异人数	17	17	17	5	17

未缴纳社保的员工中，有 3 位员工在外缴纳，2 位员工已达退休年龄，有 9 位员工已缴纳农保，剩余员工已自愿放弃公司为其缴纳社保。公司尚未为员工缴纳住房公积金。

报告期内，公司社保及公积金缴纳存在不规范之处，对此，公司承诺将逐步提高社保及公积金缴纳比例。同时，针对上述不规范之处，公司实际控制人出具承诺：若公司因社保及公积金事宜

受到主管部门的处罚，本人愿意代公司承担由此引发的全部经济责任。

#### (七) 劳务分包、劳务外包、劳务派遣情况劳动用工

事项	是或否	是否合法合规/不适用
是否存在劳务分包	否	不适用
是否存在劳务外包	否	不适用
是否存在劳务派遣	否	不适用

其他情况披露：

适用 不适用

#### (八) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

适用 不适用

### 四、 公司主营业务相关的情况

#### (一) 收入构成情况

##### 1、 按业务类型或产品种类划分

单位：元

产品或业务	2018年1月—12月		2017年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
无纺布制品收入	42,072,420.22	89.21	31,388,323.93	95.76
棉布袋制品收入	3,756,317.58	7.96	1,391,097.59	4.24
塑料制品收入	1,164,647.21	2.47	0	0
牛津布制品收入	171,000.00	0.36	0	0
合计	47,164,385.01	100.00	32,779,421.52	100.00

##### 2、 其他情况

适用 不适用

#### (二) 产品或服务的主要消费群体

报告期内，公司产品包括无纺布袋、棉布袋、牛津布袋等，应用范围广泛，终端客户包括日化、服饰、珠宝、餐饮等行业，并远销海外。由于公司处于设立初期，公司为快速扩大规模，降低业务拓展成本，公司客户中存在较多贸易类型公司及进出口代理公司。

##### 1、 报告期内前五名客户情况

##### 2018年1月—12月前五名销售客户情况

单位：元

业务类别					
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例(%)
1	宁波新茂杰包装有限公司	否	无纺布袋、棉布袋	6,085,956.91	12.90
2	宁波喜时达进出口有限公司	否	无纺布袋	5,502,485.15	11.67

3	浙江一达通企业服务有限公司	否	无纺布袋	3,632,580.00	7.70
	温州一达通企业服务有限公司	否	无纺布袋	718,425.21	1.53
4	上海影峰实业有限公司	否	无纺布袋	2,764,409.26	5.86
5	上海宏旸慧经贸发展有限公司	否	无纺布袋	2,518,755.65	5.34
合计		-	-	21,222,612.18	45.00

注：浙江一达通企业服务有限公司与温州一达通企业服务有限公司属于同一控制下，计算销售额时两者合并计算。

### 2017 年度前五名销售客户情况

单位：元

业务类别					
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例 (%)
1	浙江一达通企业服务有限公司	否	无纺布袋	13,251,013.56	40.42
2	温州广越国际贸易有限公司	否	无纺布袋	3,187,623.58	9.72
3	深圳市金盛雅实业有限公司	否	无纺布袋	1,283,290.67	3.91
4	浙江贝亿进出口有限公司	否	无纺布袋	1,098,872.65	3.35
5	武汉协卓联合贸易有限公司	否	无纺布袋	878,328.19	2.68
合计		-	-	19,699,128.65	60.08

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要客户中占有权益情况：

适用 不适用

### 2、客户集中度较高

适用 不适用

### 3、其他情况

适用 不适用

#### (三) 供应商情况

#### 1、报告期内前五名供应商情况：

报告期内，公司产品为无纺布袋，原材料包括聚丙烯、聚乙烯、塑料薄膜、油墨等，其中，聚丙烯为主要原材料，采购于化工行业。

### 2018 年 1 月—12 月前五名供应商情况

单位：元

业务类别
------

序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例 (%)
1	宁波中哲物产有限公司	否	塑料粒子	4,066,050.00	9.34
	中哲能源化工有限公司	否	塑料粒子	7,448,203.75	17.11
2	荆州市金美高分子材料有限公司	否	油墨	1,550,000.00	3.56
	荆州市金美包装材料有限公司	否	油墨	990,000.00	2.27
3	浙江明日控股集团股份有限公司	否	塑料粒子	2,284,080.00	5.25
4	中基石化有限公司	否	塑料粒子	2,188,250.00	5.03
5	浙江聚金进出口股份有限公司	否	塑料粒子	2,049,920.00	4.71
合计		-	-	20,576,503.75	47.27

注：中哲能源化工有限公司为宁波中哲物产有限公司控股子公司，计算两者采购额时合并计算；荆州市金美高分子材料有限公司与荆州市金美包装材料有限公司属于同一控制，计算两者采购额时合并计算。

#### 2017年度前五名供应商情况

单位：元

业务类别					
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例 (%)
1	远大石化有限公司	否	塑料粒子	5,426,635.36	18.15
2	浙江明日控股集团股份有限公司	否	塑料粒子	2,150,400.00	7.19
3	浙江诚瑞无纺布有限公司	是	无纺布	1,798,300.35	6.02
4	荆州市金美高分子材料有限公司	否	油墨	1,750,000.00	5.85
5	瑞安市东威塑胶有限公司	否	塑料膜、塑料粒子	1,281,100.00	4.29
合计		-	-	12,406,435.71	41.50

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

√适用 □不适用

序号	姓名	与公司关系	占有权益供应商	权益内容
1	蔡杰	董事长、持股 5%以上股东	浙江诚瑞无纺布有限公司	报告期初至 2017 年 3 月在该公司持股
2	郑思懂	监事，持股 5%以上股东	浙江诚瑞无纺布有限公司	2017 年 2 月至 2017 年 3 月在该公司持股

## 2、 供应商集中度较高

□适用 √不适用

## 3、 其他情况披露

□适用 √不适用

## (四) 主要供应商与主要客户重合的情况

□适用 √不适用

## (五) 收付款方式

1. 现金或个人卡收款

□适用 √不适用

2. 现金付款或个人卡付款

□适用 √不适用

## (六) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

## 1、 销售合同

序号	合同名称	客户名称	关联关系	合同内容	合同金额 (万元)	履行情况
1	供货合作合同	浙江一达通企业服务有限公司	无	购物袋	46.57	履行完毕
2	产品购销合同	温州广越国际贸易有限公司	无	无纺布袋	54.36	履行完毕
3	产品购销合同	温州广越国际贸易有限公司	无	无纺布袋	48.06	履行完毕
4	产品购销合同	温州广越国际贸易有限公司	无	无纺布袋	48.41	履行完毕
5	产品供需合同	浙江贝亿进出口有限公司	无	无纺布袋	52.59	履行完毕
6	商品购销合同	宁波世贸通国际贸易有限公司	无	无纺布袋	40.54	履行完毕
7	供货合作合同	浙江一达通企业服务有限公司	无	购物袋	101.00	履行完毕
8	供货合作合同	浙江一达通企业服务有限公司	无	购物袋	43.32	履行完毕
9	供货合作合同	浙江一达通企业服务有限公司	无	购物袋	41.13	履行完毕

		司				
10	供货合作合同	浙江一达通企业服务有限公司	无	购物袋	44.54	履行完毕
11	供货合作合同	浙江一达通企业服务有限公司	无	购物袋	44.52	履行完毕

注：公司选取的重大销售合同为金额 40 万元以上的销售合同。

## 2、 采购合同

序号	合同名称	供应商名称	关联关系	合同内容	合同金额 (万元)	履行情况
1	产品销售合同	金华鑫荣无纺布有限公司	无	无纺布	30.00	履行完毕
2	购货合同	兰溪市旭鑫纺织厂	无	棉布	30.00	履行完毕
3	购销合同	江苏瑞利化工有限公司	无	PP	31.62	履行完毕
4	销售合同	远大石化有限公司	无	聚丙烯	30.24	履行完毕
5	销售合同	浙江聚金进出口股份有限公司	无	聚丙烯	30.40	履行完毕
6	销售合同	远大石化有限公司	无	聚丙烯	30.56	履行完毕
7	销售合同	远大石化有限公司	无	聚丙烯	30.40	履行完毕
8	购销合同	江苏瑞利化工有限公司	无	PP	32.13	履行完毕
9	销售合同	宁波中哲物产有限公司	无	聚丙烯	55.80	履行完毕
10	销售合同	浙江聚金进出口股份有限公司	无	聚丙烯	61.12	履行完毕
11	销售合同	陕西华山创业有限公司	无	聚乙烯	31.55	履行完毕
12	销售合同	中哲能源化工有限公司	无	聚丙烯	31.45	履行完毕
13	购货合同	兰溪市利达织造厂	无	棉布	50.00	履行完毕
14	销售合同	金华鑫荣无纺布有限公司	无	无纺布	50.30	履行完毕

注：公司选取的重大采购合同为金额 30 万元以上的采购合同。

## 3、 借款合同

√适用 □不适用

序号	合同名称	贷款人	关联关系	合同金额 (万元)	借款期限	担保情况	履行情况
1	借款合同	台州银行股份有限公司温州苍南钱库小微企业专营支行	无	50.00	2016.11.09 - 2017.11.04	关联方蔡昕、曹金梳提供抵押担保	履行完毕

**4、担保合同**

□适用 √不适用

**5、抵押/质押合同**

□适用 √不适用

**6、其他情况**

□适用 √不适用

**五、经营合规情况****(一) 环保情况**

事项	是或否或无需取得
是否属于重污染行业	否
是否取得环评批复与验收	是
是否取得排污许可	无需取得
日常环保是否合法合规	是
是否存在环保违规事项	否

具体情况披露：

**1、是否属于重污染行业**

公司所处行业详见“第一节公司概况”之“一、公司基本情况”。

根据《上市公司行业分类指引》、《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101号）、《关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》（环发[2007]105号）、《企业环境信用评价办法（试行）》（环发[2013]150号）、《环境保护综合名录（2017年版）》，重污染行业包括：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业16类行业以及国家确定的其他污染严重的行业。

公司虽属于纺织业大类，但根据《上市公司环保核查行业分类管理名录》纺织中化纤浆粕制造、化学纤维制造属于重污染行业，公司并不生产制造化纤浆粕或化学纤维，而是以机器将塑料粒子制造成无纺布，利用的能源主要为电能，生产过程中不会产生工业废水、废气。对于生产过程中产生的余料，公司可回收再利用。综上，公司虽然属于纺织业大类，但其主营业务对环境的影响较小，不属于重污染行业。

**2、环评的办理**

报告期内，公司存在在未办理环评手续前生产经营的情形，系因总公司所在能科轻工园园区的房屋无法办理房产证，故无法办理环评，为解决上述情况，公司新设龙港分公司，租赁新场所进行生产经营，将原总公司生产线搬迁至分公司处。总公司处仍留有棉布袋制袋生产线，该项目原材料为棉布，且成品均为白色印花袋，不涉及染布等湿法印花工艺，对环境的影响较小，根据《建设项目环境影响评价分类管理名录》，无需办理环评手续。

龙港分公司的年产 360 吨淋膜无纺布袋建设项目于 2019 年 2 月 2 日取得温州市生态环境局苍南分局出具的建设项目环保审批意见（温环苍建[2019]006 号），委托浙江鑫晟环境检测有限公司进行竣工环境保护验收监测，于 2019 年 3 月 9 日聘请专家组自主验收完成并出具验收报告，并在建设项目环境影响评价信息平台公示。

### 3、排污许可证的办理

根据《固定污染源排污许可分类管理名录（2017 年版）》，公司主要产品属于归类为其中“非织造布制造 1781”，应在 2020 年前申请排污许可证。公司将在实施期限内申请排污许可证。

### 4、日常合规情况

报告期内，公司存在在环保手续未办理情况下进行生产的情形，但根据温州市生态环境局苍南分局出具的证明，自 2017 年 1 月以来，公司未受到环保主管部门的行政处罚。

同时，公司实际控制人承诺，将严格按照环保相关法律法规的规定对公司上述环保事宜进行规范，若因上述事宜造成公司被处罚，其将承担相应的经济责任。

该行为不属于重大违法违规行为，公司符合“合法规范经营”的挂牌条件。

## （二） 安全生产情况

事项	是或否或无需取得
是否需要取得安全生产许可	无需取得
是否存在安全生产违规事项	否

具体情况披露：

### 1、是否需要取得安全生产许可

根据《安全生产许可证条例》第 2 条规定：国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。报告期内，公司主营业务不涉及《安全生产许可证条例》规定的需要取得安全生产许可的行业，无需取得安全生产许可。

### 2、是否存在安全生产违规事项

根据苍南县应急管理局（现负责安全生产监督职能）2019 年 2 月 28 日出具的证明，报告期内，公司未受到行政处罚，未接到发生生产安全事故的报告。

## （三） 质量监督情况

事项	是或否或无需取得
是否通过质量体系认证	否
是否存在质量监督违规事项	否

## 具体情况披露：

报告期内，公司不存在质量监督违规事项。苍南县市场监督管理局 2019 年 2 月 27 日出具证明，2017 年 1 月以来公司不存在因违反工商行政管理及质量监督相关法律法规而受到处罚的情形。

**（四） 其他经营合规情况**

√适用 □不适用

## 1、消防合规情况

公司租赁的位于能科轻工园 10 幢的房屋于 2016 年 2 月 12 日取得苍南县公安消防局出具的《建设工程消防验收意见书》（苍公消验字（2016）第 0014 号），评定该工程消防验收合格。

公司租赁的位于能科轻工园 23 幢的房屋于 2018 年 3 月 20 日取得苍南县公安消防局出具的《建设工程消防验收意见书》（苍公消验字（2018）第 0014 号），评定该工程消防验收合格。

苍南县公安消防局 2019 年 3 月 1 日出具证明，确认公司自 2017 年 1 月 1 日至今，遵守消防相关法律法规，没有消防行政处罚记录。

## 2、其他经营合规情况

苍南县人力资源和社会保障局 2019 年 2 月 28 日出具证明，自 2017 年 1 月以来公司社会保险无欠费，未发生重大劳资纠纷问题，无行政处罚记录。

苍南县市场监督管理局 2019 年 2 月 27 日出具证明，2017 年 1 月以来公司不存在因违反工商行政管理及质量监督相关法律法规而受到处罚的情形。

国家税务总局苍南县税务局 2019 年 2 月 28 日出具证明，确认 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 2 月 28 日公司不存在重大税务违法行为。

苍南县文化市场行政执法大队 2019 年 3 月 1 日出具证明，确认 2017 年 1 月以来公司不存在印刷经营相关的违法违规行，未有相关的行政处罚记录。

温州市住房公积金管理中心苍南分中心 2019 年 3 月 1 日出具证明，确认 2017 年 1 月以来公司不存在住房公积金管理相关的违法行为，未因住房公积金违法行为受到行政处罚。

**六、 商业模式**

公司立足于非织造布制造行业，通过自主研发取得了多项专利，同时具有多项非专利技术，主要生产无纺布袋、棉布袋、塑料制品等产品，销售给宁波新茂杰包装有限公司、宁波喜时达进出口有限公司等进出口贸易公司，最终销售至国外客户。因公司成立时间较短，报告期内，为扩大营业规模，公司不断拓展新的销售渠道，因而公司主要客户群体变化较大。由于公司主要客户以进出口贸易公司为主，公司为快速扩大规模，让利于贸易公司，造成公司毛利率低于同行业。

**（1） 采购模式**

报告期内，公司原材料主要为塑料粒子、塑料薄膜、油墨等，均为通用型原材料，塑料产品

市场价格变化较大，油墨价格较为稳定，公司根据市场价格及订单情况进行适量储备。公司采购塑料粒子用于生产无纺布，一般公司生产所需的无纺布均为自产，若客户对材料有特殊要求或公司生产的无纺布满足不了生产需求，公司也存在对外采购部分无纺布的情况。

对于塑料粒子，产自于大型化工企业或其代理商，公司议价能力较弱，一般以现款现货方式进行交易。对于其他原材料，根据供应商合作时间长短、公司资金情况，有一定的信用期。每次采购时公司根据采购原材料的规格、供应商的报价、供货速度、给予的信用期等因素综合考虑确定供应商。公司采购的原材料在市场上均处于完全竞争状态，市场供应能够满足公司生产所需。

### （2）生产模式

报告期内，由于公司生产的产品属于定制化产品，公司采用“以销定产”的生产模式。在客户下达订单后，公司生产部下达生产计划，指导车间员工按照计划进行生产。根据原材料的储备情况、公司排产情况、订单大小、生产工艺复杂程度等因素，公司交货期因订单而异，一般交货期在 30 天左右。

公司生产过程中，对每道工序进行严格质量控制，货物生产完成出厂前均会进行自检。客户收到货物后，主要针对彩印效果、承重量的因素进行检测。若货物存在问题，公司可负责退换货。报告期内，公司未因产品质量问题与客户发生过纠纷。

### （3）销售模式

报告期内，公司生产的产品主要为无纺布袋、棉布袋等，主要销售给进出口贸易公司，贸易公司完成报关手续，最终销售给国外客户，主要销往欧美地区。报告期内，公司销售给进出口贸易公司的金额占公司营业收入总比例约为 75% 左右。公司主要通过网络、展会、业务员推销等方式拓展客户。报告期内公司拓展了多家客户，营业规模具有较大增长。

进出口贸易公司在海外客户下达订单后，在国内寻找合适的供应商，根据供应商生产水平、价格、供货速度、服务态度等因素选择合适的供应商。公司生产完成后，根据双方约定由公司送至指定地点或者由客户到厂提货。在结算方式上，一般下单时预付合同总价款的 30% 作为定金，剩余款项在出货后约一个月内付清。

### （4）研发模式

报告期内，公司的研发主要是开发新产品及对生产工艺、流程进行改进，包括镭射压纹无纺布及其应用技术研究、防水耐磨无纺布复合袋开发、高精度多色印刷技术研究、高承重无纺布袋一体成型技术研究等。公司通过不断开发新产品，提高客户吸引力及公司的市场竞争力。同时通过对工艺的不断改进，降低生产消耗，提高公司的盈利能力。

2017 年度、2018 年度，公司的研发费用分别为 1,784,943.50 元、2,583,505.72 元，占当期营业收入的比例分别为 5.47%、5.68%。

## 七、 所处行业、市场规模及基本风险特征

### （一） 公司所处行业的基本情况

## 1、行业主管单位和监管体制

序号	行业主管单位	监管内容
1	国家发展和改革委员会	国家发展和改革委员会主要通过研究制定产业政策、提出中长期产业发展规划和指导性意见等来履行宏观调控、宏观管理职能。
2	工业和信息化部	工业和信息化部主要负责拟订并组织实施工业行业规划、产业政策和标准；监测工业行业日常运行；推动重大技术装备发展和自主创新。
3	中国纺织工业联合会	中纺联是全国性的纺织行业联合会，主要成员是有法人资格的纺织行业联合会及其他法人实体，宗旨是为中国纺织现代化建设服务。中纺联以对棉纺织、毛纺织、麻纺织、丝绸、针织、长丝织造、印染、家用纺织、产业用纺织、服装、化纤、纺机十二个产业服务为工作中心，充分发挥各成员单位综合协调作用，积极开展行业服务工作
4	中国产业用纺织品行业协会	中国产业用纺织品行业协会是非织造布和产业用纺织品行业的唯一的全国性协会。该协会下属四个专业分会，分别是纺粘法分会、水刺法分会、衬布材料分会、造纸用纺织品分会。中国产业用纺织品行业协会还参与我国有关非织造布和产业用纺织品的各类国际标准、行业标准和国家军用标准的修订和制定工作，包括标准征询、组织专家制定等。

## 2、主要法规和政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《纺织工业调整和振兴规划》	国发〔2009〕10号	国务院	2009.04.24	加快产业用纺织品的开发应用。加快推进产业用纺织品新产品的开发和产业化，满足水利、交通、建筑、新能源、农业、环保和医疗等新领域的需求。
2	《关于纺织机械工业结构调整的指导意见》	-	工信部	2009.12.11	大力开发并推广应用国产产业用纺织机械，使其占全部纺织机械市场份额由目前 10%提高到 30%，节能减排型纺织机械产品的推广应用水平逐年提高。
3	《产业结构调整指导目录（2011 年本）》	国家发改委 2011 第 9 号令	国家发改委	2011.03.27	鼓励类发展产业包括采用高新技术，生产满足国民经济各领域需求的产业用纺织品以及高新、数字印刷技术及高清晰度制版系统开发与应用
4	《产业用纺织品“十二	工信部联规（2011）633 号	工信部	2012.01.19	大力提升产业用纺织品关键技术研发、产品质量控制和高端产品设计应用水平，全面提高产业用纺织品综合

	五”发展规划》				竞争力，促进产业用纺织品行业与相关领域健康协调发展。
5	《外商投资产业指导目录（2017年修订）》	国家发改委、商务部令 第4号	国家发改委、商务部	2017.06.28	将“采用非织造、机织、针织及其复合工艺技术的轻质、高强、耐高/低温、耐化学物质、耐光等多功能化的产业用纺织品生产”列为鼓励外商投资产业。
6	《纺织工业发展规划（2016-2020年）》	工信部规（2016）305号	工信部	2016.09.29	到十三五末，服装、家纺、产业用三大类终端产品消费量的比例达到40:27:33（十二五是47:28:25），产业用纺织品在纺织工业产品的比例将从原来的25%上升到33%。
7	关于印发2017年消费品工业“三品”专项行动计划的通知	工信厅消费[2017]24号	工信部	2017.03.09	加强轻工、纺织等产业规模较大、带动就业较多的传统消费品行业的智能化改造，加快推动相关行业标准和企业标准的制定。
8	《产业用纺织品行业“十三五”发展指导意见》	工信部联消费[2016]448号	工信部、发改委	2016.12.30	坚持市场导向，提高产品供给水平。坚持产需融合，拓展应用范围，提升服务能力。促进产业用纺织品行业由数量型向质量效益型增长转变。
9	关于印发《“十三五”材料领域科技创新专项规划》的通知	国科发高（2017）92号	科技部	2017.04.14	建立材料领域的产学研用结合的技术创新体系；化纤差别化率由56%提升至65%，产业用纺织纤维加工量由23%增加到30%以上。

### 3、行业发展概况和趋势

#### 1、行业概况

无纺布属于非织造布行业，是产业用纺织品行业的重要组成部分。产业用纺织品（国际上又称为技术纺织品）通常指区别于一般服装用纺织品、家用纺织品，经专门设计的、具有工程结构特点、特定应用领域和特定功能的纺织品。产业用纺织品技术含量高，应用范围广，市场空间大；且其产品环境资源消耗较少、综合效率高，产品可回收、可降解，符合环保潮流，是纺织工业中极具潜力和高附加值的产品。

产业用纺织品行业将纺织品的技术性和功能性应用到工程新材料领域，是跨纺织和新材料两个产业的新型现代化纺织工业，其发展水平是衡量一个国家纺织工业是否强大的重要标志。与劳动密集、技术含量低的传统纺织业不同，产业用纺织品行业具有资本密集、技术含量高、用工量少、劳动力素质要求高等特征。在产业升级、结构调整、推进创新工业等背景下，产业用纺织品正成为纺织行业重要的增长极。

按加工方式和生产技术分类，产业用纺织品包含机织、非织造及以纺织品为基材的各种经后加工形成的产品。其中，非织造布是产业用纺织品的重要组成部分。非织造布又称无纺布或不织

布，根据《纺织品非织造布术语》（GB/T 5709-1997），非织造布指定向或随机排列的纤维通过摩擦、抱合或粘合或者这些方法的组合而相互结合制成的片状物、纤网或絮垫。非织造布是新一代环保材料，具有良好的透气性、过滤性和保温性，且不助燃、容易分解、无毒无刺激性、色彩丰富、轻盈、手感好、不产生纤维屑、没有传统纺织布料的方向性。

非织造布的生产工艺突破了传统的纺织原理，其生产原料主要有聚丙烯、聚酯和粘胶纤维等，工艺过程一般包括纤维准备、成网、加固和后处理四个工序。与传统纺织布料相比，非织造布的生产具有工艺流程短、生产速度快、产量高、成本低、品种多、用途广、原料来源多等特点。由于非织造布并非由纤维集束成纱机织而成，而是以一种随机排列的纤维集合体形式形成具有布的外观和某些相似性能的非编织材料，结构和特性使非织造布更适用于开发产业用纺织品，在医疗、卫生、包装、土工、过滤等很多产业领域都显示出其优于传统纺织品的使用性能，非织造布行业已经成为产业用纺织品的重要子行业。

非织造材料作为中国纺织行业的重要组成部分，是创新和发展最为活跃的领域之一。近两年，国内非织造布行业克服化纤原材料涨价带来的不利影响，保持了快速发展。国内非织造布产业的发展主要得益于中国经济高速增长带来的内需市场扩大，科技进步和专业人才带来的内生动力；国内化学纤维和纺织机械工业提供的坚实保障；同时也得益于全球化带来的世界范围内的产业链合作，国内非织造布行业从国外学习了先进的技术和管理经验，创新能力得到显著加强，中国制造的无纺布及制品也凭借良好的品质和成本优势行销世界各地。不仅如此，跨国公司在技术、管理和市场方面具有明显的优势，充分借助中国的要素资源，享受到了中国发展带来的巨大红利，特别在高端市场取得了不俗的业绩。中国已经成为全球非织造布产业链中的重要一员，开放和合作有利于全球产业的发展，有利于向全球不同发展水平的用户提供优质的无纺布及制品。

作为全球最大的非织造材料生产国、消费国和出口国，尽管国际环境复杂多变，但非织造材料的内需市场一直保持稳定发展。近5年来，非织造材料内需市场的占比基本保持在85%左右，一直是支撑非织造材料行业持续健康发展的主导力量。从非织造材料的应用领域来看，纸尿裤、成人失禁用品、女性卫生用品等一次性卫生材料是国内非织造材料的主要应用市场，且未来仍将保持两位数的增长；过滤、土工、建筑、包装材料将保持6%~7%的增长速度；擦拭类制品也将实现快速发展。非织造材料凭借无限可替代的优势，应用领域已经延伸到各行各业，不断改变着居民的生活生产方式，国内企业应当加快结构调整以及升级的步伐，开发出更多多元化的产品来满足终端的需求。

无纺布是非织造布行业中的重要组成部分，无纺布生产技术最先在欧美得到应用，20世纪80年代流传至我国广东、江浙一带。在国内，最初用于制作一次性口罩、鞋套、工作帽等，产品主要出口海外，用于劳保市场。直到90年代中后期，无纺布制造行业才掀起发展高潮。此后，经过多年的摸索和发展，无纺布行业快速向医疗、工程等领域发展，行业运行整体平稳，产销增速稳步上升，部分中国的无纺布企业和产品在国际上有较强的竞争力。

与此同时，在发展过程中，无纺布制造行业也形成了五大特点：从地区上看，区域发展失衡；

从技术先进性来看，各种工法水平不等；从产品的品种，品种单一，重复建设严重；从产品的质量来看，质量有待提高；从产品的加工能力，总体水平较弱。国内非织造布行业未来发展重点将集中在技术创新、智能制造、责任制造、跨国布局 4 个方面，行业企业应当以终端需求为导向，尽快建立健康、新型的产业格局和供应链体系。

## 2、发展趋势

### （1）建立较高知名度的品牌、完备的质量标准体系

未来企业将会加强品牌意识，强化品牌宣传，积极培育有影响力的各类品牌。实现以重点产业集群为依托的行业区域品牌。实现标准多元化体系的设立，建立国家标准、行业标准和团体标准的多元化标准体系。跨部门协调与沟通机制的形成，以此共同推进医疗卫生用纺织品、交通工具用纺织品等领域的跨行业综合标准化工作的设立。质量管理和信用体系越发完备，并引导企业树立质量为先的理念，营造优质优价的市场环境，鼓励企业加强质量管理，提高全产业链的质量保障能力。

### （2）结构调整，企业竞争力提高

以新材料、新技术、新工艺为抓手的差别化、功能化、绿色化产业用纺织品的大幅应用，实现先进复合材料、植入型医疗纺织材料、高端安全防护材料、智能纺织材料等一批科技含量高、性能优越、附加值高的高端产业用纺织品的生产，企业核心竞争力得到提高。产业集群完成转型升级，并围绕主导产品拓展产业链，完善产业配套。形成行业的骨干企业，并建立结构合理的人才队伍，加强文化建设，充分利用资本市场，推动企业间的兼并重组，借助“一带一路”等战略机遇，充分开展国际产能合作，拓展国际市场空间。

### （3）绿色制造，循环经济

促进行业绿色生产和节能技术的研究与应用。重点领域建设节能减排和清洁生产标准，推进行业节能减排和清洁生产，纺粘、水刺工艺的加热、烘干、热能回用等环节能耗降低，后整理工艺废气回收、再利用等水平得到提高。再利用纤维和废旧纺织品在产业用纺织品中的大规模应用。再生涤纶、丙纶等纤维和废旧纺织品在保温、填充、包装、减震、隔音、农业等方面得到市场的大力推广，绿色可降解产业用纺织品广泛应用。

## 4、行业竞争格局

### （1）国际市场竞争格局

随着非织造布技术的不断成熟，产品质量和性能不断提高，非织造布的应用范围越来越宽广，逐步替代原有织造纺织品，持续保持高速的发展态势，其中以中国和亚太地区的发展速度最快。然而，由于先进的工艺和技术水平，发达国家仍是世界非织造布工业发展的主流，在高端市场上占据明显优势。无纺布的生产商主要集中在北美、西欧和东亚地区，主要生产国为美国、中国、日本、韩国、印度尼西亚等。其中高档无纺布生产技术集中在美国、日本、意大利等发达国家。从全球来看，发展中国家的无纺布消费量正快速增长，发达国家则有日渐下滑的趋势。许多世界

知名的无纺布生产商抓住中国快速发展的时机，在中国设厂、建立合资企业，无纺布行业在国际市场上的竞争较为激烈。

### （2）国内市场竞争格局

国内的无纺布行业属于完全竞争行业，行业整体现状是企业规模较小、数量众多、行业集中度不高、东强西弱、竞争激烈。

从产品结构上看，由于目前我国非织造布技术水平与发达国家还有一定的差距，非织造布产品档次以中低端为主，高端产品仍需依靠进口。随着人们对生活品质的追求逐步提升，传统中低端产品已经不能满足市场需求快速变化的发展趋势，造成传统中低端产品利润水平较低而高端产品又需要依靠进口实现的结构性问题。

从地域上看，全国非织造布工业分布较不平衡，形成了东部地区力量较强而西部地区力量较弱的局面。经过多年发展，非织造布行业已在一些地区形成了产业集群，如湖北省仙桃市彭场镇、浙江省绍兴市夏履镇、江苏省常熟市支塘镇等。

## 5、行业壁垒

### （1）技术壁垒

非织造布应用范围广泛，可应用于医疗卫生、家庭装饰等多个领域，但是目前我国生产的无纺布制品中以低端产品为主。以医疗卫生为例，我国现阶段的医用纺织品，主要集中在技术含量相对较低的医用防护和卫生保健用品方面，手术缝合线、人造血管等植入性和人工脏器产品则由于技术落后和行业壁垒等原因，一直处于基础研究阶段，在高附加值的生物医用纺织材料上与发达国家差距明显。未来，行业将会往高端技术性产品发展，新进入企业若不具备高端技术将会面临激烈的市场竞争。

### （2）资金壁垒

非织造布的应用领域极其广泛，但不同产品、不同的应用领域需要不同的专门生产设备，且完整的生产过程包括制布、印刷、淋膜、裁切、制袋等多个过程，涉及到多个种类的机器设备。另外，非织造布生产对厂房、电气环境和电力供应等也有一定要求。因此，非织造布生产需要的资金投资较大。此外，非织造布业务的正常运营还需要企业大量的流动资金作为支持。因此，行业新进入者面临较高的资金实力壁垒。

### （3）品牌壁垒

无纺布包装袋属于定制型产品，下游客户对于上游供应商的选择有严格的管理标准，只有具备一定生产规模、品质优良、供货及时、有良好历史合作关系及具有良好市场信誉等严格标准才可能被认定为合格供应商，对进入中高档纸制品包装市场的企业形成了一定的壁垒。另外，对于中高端产品，客户往往对产品质量、服务水平等具有较高的要求，拥有较高品牌认同度是参与行业竞争的优势之一，而品牌的树立在短时间内无法完成，因此对新进入者构成了一道壁垒。

## （二）市场规模

2010年至2017年，我国纺织行业主营业务收入基本保持稳定的增长态势。2018年，受到国际形势的影响，对我国纺织品出口造成不利影响。2018年，我国纺织行业主营业务收入189,333.7亿元，较2017年的255,184.8亿元有较大幅度的下滑。下图为2010年至今我国纺织业主营业务收入变化情况：



数据来源：choice

2018年我国纺织业规模以上企业主营业务收入27242亿元，同比下降0.5%，实现利润1265亿元，同比增长5.3%；纺织服装、服饰业主营业务收入17107亿元，同比增长4.1%，实现利润1007亿元，同比增长10.8%。化学纤维制造业主营业务收入7990亿元，同比增长12.4%，实现利润总额394亿元，同比增长10.3%。

从工业增加值来看，2018年，全国3.7万户规模以上纺织企业工业增加值同比增长2.9%，较上年放缓1.9个百分点。分行业看，除棉纺织及印染精加工行业外，其他主要子行业生产均保持较好增长态势，化纤行业工业增加值同比增长7.6%，服装、家纺和产业用纺织品行业工业增加值同比分别增长4.4%、3.7%和8.6%，纺机行业工业增加值同比增长9.5%。

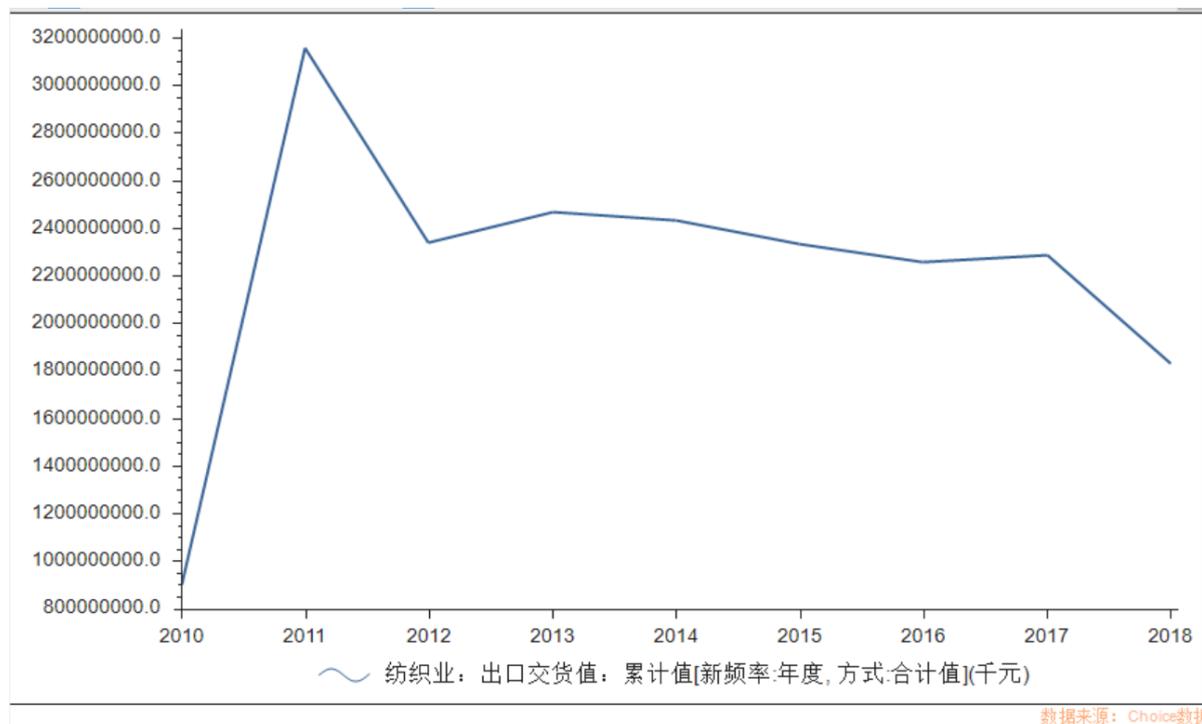
2018年我国产业用纺织品行业尽管面临比较复杂的发展环境，但是主要市场的需求比较稳定，国家各项支持实体经济发展的政策陆续出台并逐渐发挥作用，行业整体的运行情况良好，生产和销售稳步增长，利润增速下降的局面得到初步遏制。

根据中国产业用纺织品行业协会统计数据，2018年1-11月份规模以上企业的非织造布产量351.8万吨，同比增长9.67%，增速比全年同期增加了9个百分点，全年非织造布的内需和出口市场都保持了比较强劲的需求。1-11月，我国产业用纺织品行业的主营业务收入和利润总额分别为2316亿元、120.4亿元，分别同比增长8.45%和3.76%，增速与2017年同期相比分别增加2个

百分点和4个百分点，利润总额由2017年的小幅降低逐步恢复到目前的中低速增长。2018年1-11月规模以上非织造布企业的主营业务收入和利润总额分别增长了8.86%和1.49%，从出口数据看，非织造布的平均价格小幅上涨。

2018年1-11月，行业规模以上企业的平均利润率5.20%，处于上升状态但依然低于去年同期0.24个百分点。行业盈利水平下降，主要是由于原材料价格的波动造成成本上升，部分领域内竞争激烈导致产品的销售价格难以随成本同步上涨。企业间的经营分化也使得行业整体的盈利水平下滑。小企业以及一些产品结构单一、处于产品生命周期末端、创新速度慢的企业则面临较大的困难，效益下降甚至亏损；大企业由于具有较强的技术创新能力，产品的差异化程度高，精细化管理行之有效，与上下游企业的议价能力比较强，因此继续保持了较好的发展势头。

从出口数据来看，受到中美贸易摩擦的影响，同时在纺织业国际市场上我国与东南亚、南亚国家的竞争趋于白热化，2018年我国纺织业出口交货值较2017年也有较大幅度下滑，下图为2010年至2018年纺织业出口交货值：



数据来源：choice

### (三) 行业基本风险特征

#### (1) 宏观环境不确定性风险

我国是纺织品出口大国，纺织纱线、织物、产业用制成品、服装、家纺等多项产品出口到多个国家。以美国为例，近来中美贸易摩擦不断，对纺织业出口造成不利影响。2018年12月，中美双方同意停止相互加征新的关税，美国政府对2,000亿美元产品征收10%的加征关税原定在2019年1月1号提高到25%，现在已经决定2019年1月1号仍然维持在10%，双方决定不再

对新的产品加征新的关税。考虑到 2019 年仍维持 10% 的加征关税，仍不利于纺织业的出口。

#### (2) 原材料价格波动的风险

目前，非织造布的生产所需主要原材料为聚酯切片、涤纶、PP 等化学原料，均为石油化工的衍生产品，价格受市场供求关系及国际金融市场行情影响。上述原材料在非织造布生产成本中占比达到 60%-80%，占比较高，因此原材料价格的波动将会直接导致非织造布生产企业业绩的起伏。近年来，原材料的价格波动幅度较大，若未来主要原材料价格持续上升，将对行业内企业的整体盈利能力造成不利影响，行业内企业普遍面临主要原材料价格波动导致盈利能力变化的风险。

#### (3) 汇率波动的风险

我国是世界第一大非织造布生产国，也是第一大非织造布贸易国。根据中国海关发布的数据，2018 年 1-11 月我国出口非织造布 83.2 万吨，出口金额达到 25.8 亿美元，分别同比增长 2.5% 和 8.7%。随着生产规模的扩大和高端产品的开发，行业内企业从国外采购原材料和设备的金额也日益增加。由于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，使行业内企业面临汇率变动的风险。

### (四) 公司面临的主要竞争状况

#### 1、公司在行业中竞争地位

公司成立时间较短，但公司管理层人员具有无纺布行业多年的从业经验。公司经过近几年的发展，具有一定的技术积累，申请了多项自主研发的专利。凭借优良的产品质量、良好的售后服务，近两年内公司销售规模不断扩大。公司已经积累了一批优质的客户群体，在无纺布制品行业市场上具有一定的知名度，在行业内具有一定的竞争能力。随着公司规模的一步扩张，未来几年内公司的市场占有率将会得到稳步提升。

#### 2、主要竞争对手

##### (1) 浙江美格环保科技有限公司

浙江美格环保科技有限公司成立于 2007 年 3 月，注册资本 800 万元，经营范围为：环保技术研发，塑料编织袋及其他塑料袋、手提袋、购物袋、化妆包、防尘罩、沙滩席、箱包(不含印刷)制造、加工、销售；经营进出口业务。主要产品有聚丙烯编织购物袋、(复合)无纺布袋、纸袋、涤纶、平纹布袋等。(资料来源：国家企业信用信息公示系统、公司官网)

##### (2) 厦门美润无纺布股份有限公司

厦门美润无纺布股份有限公司成立于 2005 年 9 月 6 日，注册资本 5,803.6 万元，经营范围为：非织造布制造；其他非家用纺织制成品制造；卫生材料及医药用品制造；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务(不另附进出口商品目录)，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；互联网销售；其他未列明制造业(不含须经许可审批的项目)；自有房地产经营活动。主营业务为无纺布及无纺布制品的开发、生产和销售，主要产品包括无纺布、无纺布袋、西装套等。(资料来源：国家企业信用信息公示系统、股转官网)

### 3、竞争优势

#### (1) 全过程生产优势

目前，公司拥有无纺布生产、印刷、淋膜、立体袋成型全过程生产设备及相关生产工艺，能够独立完成无纺布袋一条龙生产。对客户而言，免去了寻找多个厂家代为加工的苦恼，同时也节省了材料多次转运的运费。对公司而言，节约了外协的生产成本，使得公司产品价格在市场上更有竞争力，提升了公司的竞争优势。

#### (2) 工艺设备优势

传统的无纺布袋制作在经过淋膜、分切后，通常由工人手工进行缝制，人工成本高且缝制速度慢、质量不稳定。公司是无纺布袋制造行业中较早采用无纺布袋一次成型技术的，引进一次成型设备，经机器一次性热压，外观工整，结实耐用，同时提高了生产效率、降低了生产成本，同样的产品公司的报价比同行业竞争对手低，在市场上较有竞争力。

#### (3) 人员优势

公司设立了专业的业务团队，业务员对个人接到的订单进行全过程跟踪，保证产品质量与交货期；同时，公司采用新型印刷设备，生产人员具有丰富的经验，对生产工艺进行实时监测，保证产品质量；公司管理层人员在无纺布行业从业多年，对行业发展情况、趋势、竞争情况具有详细的了解，在采购与销售渠道上具有一定的资源，有利于公司良好发展。

### 4、竞争劣势

#### (1) 竞争规模劣势

截至目前，公司成立时间较短，规模较小。虽然公司在技术、服务上具有一定优势，且经过近几年发展，在市场上已经树立了良好口碑，但是受到公司规模、人员、产能等的限制，公司无法实现业务快速扩张。同时，公司与行业大型企业相比，不具有竞争优势，对公司业务发展不利。

#### (2) 融资渠道单一

报告期内，公司融资渠道主要为银行借款，融资渠道较为单一，融资成本也较高，公司需不断加大对生产设备、研发设备和检测设备的投资和新产品的研发力度以进一步提升公司的核心竞争力，尽管公司近几年的发展已具备了一定的规模和实力，但仍然面临资金紧张压力，这也制约了公司快速扩大规模。公司将拓宽融资渠道，加快业务发展，提高核心竞争力，巩固市场地位。

## (五) 其他情况

### 1、行业发展前景

产业用纺织品是我国纺织工业由大国向强国转变的战略选择。“十二五”期间，我国产业用纺织品行业快速发展，产业规模高速增长，经济效益持续改善，技术进步成效显著，重点子行业成长迅速，应用领域不断拓展，行业较好地承担起我国纺织工业新的经济增长极的重任，并成为纺织工业转型升级和结构调整的重要方向和主要途径之一，已逐步成为国家战略新兴产业的组成部分和横跨诸多领域的多元化高新技术产业。从全球市场来看，美、欧、日等发达国家和地区对医

疗卫生、结构增强、安全防护等高端产业用纺织品领域的需求仍将保持稳定增长。

“十三五”期间，为了适应市场需求，提高产业用纺织品差异化、功能化、绿色化发展水平。我国将大力发展高技术高附加值产业用纺织品，加快新材料、新技术、新工艺、新装备应用，支持发展先进复合材料、植入型医疗纺织材料、高端安全防护材料、智能纺织材料等一批科技含量高、性能优越、附加值高的高端产业用纺织品。这些纺织品主要应用于医疗健康产业、基础设施建设配套产业、应急和公共安全产业、环境保护产业、战略新材料产业和“军民融合”等相关产业，未来应用前景十分广泛。

非织造布的发展方向是替代纺织与针织品，无纺布以其近似纺织品的特点、优良的物理性能、物美价廉的优势成为与纺织品市场竞争最有潜力的领域。近年来，世界无纺布需求的增长率始终高于全球经济的增长。无纺布的终端应用中，卫生吸收剂（特别是尿布）产品增长最快，医用纺织品、汽车用纺织品、鞋类和人造革市场等同样呈现快速发展的新气象。伴随着无纺布的消费处于快速增长期，中国无纺布工业发展十分迅速，无纺布产品的发展速度大大地超过纺织工业的平均发展速度，每年以 8-10%高速增长，是纺织工业中发展最快的一个行业。因为中国的无纺布工业已走向高档化，不少企业和产品在国际上都具有较强的竞争力。而通过多年的摸索和发展，中国的无纺布企业已走出自己的特色之路。未来一段时期内，中国无纺布行业将着力调整品种结构，提高档次，向多样化、系列化、专用化和高性能化转变。今后十年，各应用行业对无纺布的需求将不断提高，细分化、功能化、产业化将成为无纺布的技术研究和开发方向。

## 八、 公司持续经营能力

事项	是或否
公司是否在每一个会计期间内都存在与同期业务相关的持续营运记录	是
公司最近两个完整会计年度的营业收入是否累计不低于1000万元	是
公司是否存在因研发周期较长，最近两个完整会计年度的营业收入累计低于1000万元，但最近一期末净资产不少于3000万	否
公司期末股本是否不少于500万元	是
公司期末每股净资产是否不低于1元/股	是

公司自成立以来即从事无纺布制品的研发、生产、销售，报告期内，公司在每一个会计期间内均形成与同期业务相关的持续营运记录，公司营业收入全部来自于主营业务，报告期内未发生变更；公司最近两个完整会计年度的营业收入合计为 7,994.38 万元，累计不低于 1,000 万元；截至报告期末，公司股本为 1000 万元，不少于 500 万元；报告期末每股净资产为 1.04 元/股，不低于 1 元/股。因此，公司财务情况符合《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引》（2017 年 9 月最新修订）的相关要求。

公司不存在依据《公司法》第一百八十一条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请。公司业务在报告期内有持续的营运记录，并按照《企业会计准则》的规定编制并披露报告期内的财务报表，由亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具标准无保留意见的

《审计报告》。

综上，公司已取得生产经营所需的相应的许可，其业务遵守法律、行政法规和规章的规定，符合国家产业政策以及质量等要求。公司基于报告期内的生产经营状况，在可预见的将来，有能力按照既定目标持续经营。

### 第三节 公司治理

#### 一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

股东（大）会、董事会、监事会健全	是/否	具体情况
<p>股东（大）会依照《公司法》、《公司章程》运行</p>	<p>是</p>	<p>2016年6月17日，创立大会暨2016年第一次临时股东大会，通过了《公司章程》，选举产生了由5名董事组成的股份公司第一届董事会，选举产生了1名监事，与职工代表大会选举的职工监事一起组成股份公司第一届监事会。通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》；</p> <p>2016年8月25日，2016年第二次临时股东大会，变更住所；</p> <p>2017年2月28日，2016年度股东大会、收购子公司；</p> <p>2017年6月25日，2017年第一次临时股东大会，变更董事；</p> <p>2017年8月18日，2017年第二次临时股东大会，变更经营范围；</p> <p>2018年4月25日，2017年度股东大会，2017年度股东大会；</p> <p>2018年5月25日，2018年第一次临时股东大会，变更董事、股权转让；</p> <p>2018年7月30日，2018年第二次临时股东大会，转让参股公司；</p> <p>2019年1月25日，2019年第一次临时股东大会，通过各项制度；</p> <p>2019年3月14日，2019年第二次临时股东大会，改选董事、增资、修改经营范围、修改章程；</p> <p>2019年3月20日，2019年第三次临时股东大会，决议挂牌</p>
<p>董事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行</p>	<p>是</p>	<p>2016年6月17日，第一届董事会第一次会议，选举董事长、总经理；</p> <p>2016年8月10日，第一届董事会第二次会议，变更住所；</p> <p>2017年2月8日，第一届董事会第三次会议，2016年度会议、收购子公司；</p> <p>2017年6月10日，第一届董事会第四次会议，变更董事；</p> <p>2017年8月3日，第一届董事会第五次会议，变更经营范围；</p> <p>2018年4月5日，第一届董事会第六次会议，2017年度会议；</p> <p>2018年5月10日，第一届董事会第七次会议，变更董事、股权转让；</p> <p>2018年5月25日，第一届董事会第八次会议，变更董事长、总经理；</p>

		2018年7月15日，第一届董事会第九次会议，转让参股公司； 2019年1月10日，第一届董事会第十次会议，通过各项制度； 2019年3月1日，第一届董事会第十一次会议，改选董事、增资、 修改经营范围、修改章程； 2019年3月14日，第一届董事会第十二次会议，改选董事长、 董秘、治理机制评价、决议挂牌
监事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行	是	2016年6月17日，第一届监事会第一次会议，选举监事会主席； 2017年2月8日，第一届监事会第二次会议，2016年度会议； 2018年4月5日，第一届监事会第三次会议，2017年度会议； 2019年3月1日，第一届监事会第四次会议，选举监事会主席
职工代表监事依照《公司法》、《公司章程》履行责任	是	2019年3月1日，选举职工代表监事

## 二、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

项目	是/否	规范文件
治理机制给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利	是	《公司章程》、《股东大会议事规则》
投资者关系管理	是	《投资者关系管理制度》
纠纷解决机制	是	《公司章程》
累计投票制	是	《公司章程》、《股东大会议事规则》
独立董事制度	否	-
关联股东和董事回避制度	是	《公司章程》
财务管理、风险控制相关的内部管理制度	是	《货币资金管理制度》、《财务管理制度》
董事会对现有公司治理机制的评估意见		公司现有治理机制能够为所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利；公司已经建立健全了投资者关系管理、纠纷解决机制，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度，上述机制和制度得到了有效执行。此外，公司将根据外部监管政策变化的要求，以及内部管理精细化的需要，适时对上述公司治理机制进行修订和完善，以更好地保障股东的合法权益。

## 三、 公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况

**(一) 最近两年公司及控股股东、实际控制人、下属子公司存在的违法违规及受处罚的情况**

□适用 √不适用

**(二) 失信情况**

事项	是或否
公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
公司法定代表人是否被纳入失信联合惩戒对象	否
下属子公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
控股股东是否被纳入失信联合惩戒对象	否
实际控制人是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况:

□适用 √不适用

**(三) 其他情况**

□适用 √不适用

**四、 公司与控股股东、实际控制人的分开情况**

具体方面	是否分开	具体情况
业务	是	公司建立了完整的业务流程、拥有独立的生产经营场所以及独立的业务部门和渠道；业务上独立于控股股东及实际控制人，独立开展业务，不依赖于控股股东及实际控制人。
资产	是	公司具备与生产经营业务体系相配套的资产，资产独立、完整，产权清晰。公司拥有的所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，公司控股股东及其关联方不存在占用公司资金和其他资产的情况。公司没有为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供过担保；公司为防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为采取了措施，也做了相应的制度安排。
人员	是	公司员工的劳动、人事、工资薪酬以及相应的社会保障完全独立管理；公司董事、监事及其他高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举或聘任产生，不存在违规兼职情况；公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在股东单位兼职或领取薪酬，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务；财务人员专职在公司工作并在公司领取薪酬。
财务	是	公司有独立的财务部门，建立规范的财务会计制度，配备了专职的财务人员，能够独立核算，独立做出财务决策。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或人士共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的情形。

机构	是	公司依据业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构。公司各部门之间分工明确，协调合作；公司根据《公司法》等法律法规，建立了较为完善的治理结构；股东大会、董事会和监事会能够按照《公司章程》规范运作；公司具有独立的经营与办公场所，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形。
----	---	---

## 五、 公司同业竞争情况

### (一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似业务的

√适用 □不适用

序号	公司名称	公司业务	是否构成同业竞争	规范措施/不构成同业竞争判定理由
1	诚佰无纺布股份有限公司	无纺布的批发、销售	否	业务为本公司业务的上游，产品无法相互替代

### (二) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似业务的

√适用□不适用

序号	公司名称	经营范围	公司业务	控股股东、实际控制人的持股比例(%)
1	浙江诚佰网络科技有限公司	互联网技术研发；软件开发；网页设计及制作；计算机系统服务；提供计算机技术咨询、服务、电子商务平台支持	互联网技术研发	90.00
2	杭州诚忠杰餐饮管理有限公司	服务：餐饮管理，企业管理咨询，酒店管理，经济信息咨询，企业形象策划，市场营销策划，会务服务；批发、零售：厨房设备，清洁设备，环保设备，酒店用品，日用百货，电子产品，数码产品，工艺礼品，办公用品，初级食用农产品（除食品、药品）。（依法须经批准的项目，	餐饮管理	90.00

		经相关部门批准后方可开展经营活动)		
3	平阳诚佰投资管理合伙企业(有限合伙)	投资管理;私募股权投资;资产管理;企业资产重组、转让、收购、兼并的咨询服务;实业投资;企业管理服务;企业管理咨询;市场营销策划;经济信息咨询;商务信息咨询;投资咨询(未经金融等监管部门批准,不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务)	投资管理	45.00
4	温州诚杰企业管理合伙企业(有限合伙)	企业管理、企业形象策划、企业营销策划、市场调研、会议与会展服务、商务信息咨询(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)	企业管理	5.00
5	深圳市诚捷网络科技有限公司	互联网技术研发;软件开发;计算机系统服务;提供计算机技术咨询、技术服务;经营电子商务(以上根据法律、行政法规、国务院决定等规定需要审批的,依法取得相关审批文件后方可经营)	无经营	90.00

### (三) 避免同业竞争采取的措施

为了避免日后发生潜在同业竞争,控股股东、实际控制人已出具《避免同业竞争承诺函》,承诺:

- 1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活

动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

#### （四） 其他情况

适用 不适用

### 六、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况

#### （一） 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产或其他资源的情况

适用 不适用

#### （二） 为关联方担保情况

适用 不适用

#### （三） 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排

公司建立健全了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易实施细则》、《对外担保管理办法》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等一系列制度，建立了资金占用防范和责任追究机制，公司在机构设置、职权分配和业务流程等各个方面均能有效监督和相互制约，有效防范了股东及其关联方违规占用公司资金现象的发生。

#### （四） 其他情况

适用 不适用

### 七、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

#### （一） 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有本公司股份的情况

适用 不适用

序号	姓名	职务	与公司的关联关系	持股数量（股）	直接持股比例（%）	间接持股比例（%）
1	蔡杰	董事长	16,400,000	82.00	-	-
2	蔡思思	董事	1600,000	8.00	-	-
3	郑思懂	监事会主席	2,000,000	10.00	-	-

#### （二） 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

适用 不适用

蔡杰、傅奇妙为夫妻，蔡杰、蔡思思为兄妹，曹金梳为蔡杰弟弟配偶。

#### （三） 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺：

适用 不适用

##### 1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议情况

截至本公开转让说明书签署之日，全体董事、监事、高级管理人员均已与公司签订《劳动合

同》/《聘用合同》。

2、董事、监事、高级管理人员做出的主要承诺

(1) 避免同业竞争的承诺

详见“重大事项提示 挂牌时承诺的事项”。

(2) 规范关联交易的承诺

详见“重大事项提示 挂牌时承诺的事项”。

(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

√适用□不适用

姓名	职务	兼职公司	兼任职务	是否存在与公司利益冲突	是否对公司持续经营能力产生不利影响
蔡杰	董事长	浙江诚佰网络科技有限公司	执行董事兼总经理	否	否
蔡杰	董事长	杭州诚忠杰餐饮管理有限公司	监事	否	否
蔡杰	董事长	深圳市诚捷网络科技有限公司	监事	否	否
蔡杰	董事长	诚佰无纺布股份有限公司	董事	否	否
蔡杰	董事长	平阳诚佰投资管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	否	否
蔡杰	董事长	温州诚杰企业管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	否	否
傅奇妙	董事、总经理	杭州诚忠杰餐饮管理有限公司	执行董事	否	否
傅奇妙	董事、总经理	浙江诚佰网络科技有限公司	监事	否	否
傅奇妙	董事、总经理	深圳市诚捷网络科技有限公司	执行董事	否	否
傅奇妙	董事、总经理	诚佰无纺布股份有限公司	董事长	否	否
蔡思思	董事	诚佰无纺布股份有限公司	董事	否	否
曹金梳	董事	苍南县龙港镇第二小学	教师	否	否
郑思懂	监事会主席	诚佰无纺布股份有限公司	董事	否	否

## (五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

√适用□不适用

姓名	职务	对外投资单位	持股比例 (%)	主营业务	是否存在与公司利益冲突	是否对公司持续经营能力产生不利影响
蔡杰	董事长	浙江诚佰网络科技有限公司	90.00	互联网技术研发	否	否
蔡杰	董事长	杭州诚忠杰餐饮管理有限公司	90.00	餐饮管理	否	否
蔡杰	董事长	深圳市诚捷网络科技有限公司	90.00	互联网技术研发 (无实际经营)	否	否
蔡杰	董事长	诚佰无纺布股份有限公司	95.00	无纺布的批发、销售	否	否
蔡杰	董事长	温州诚杰企业管理合伙企业(有限合伙)	5.00	无经营	否	否
蔡杰	董事长	平阳诚佰投资管理合伙企业(有限合伙)	45.00	无经营	否	否
傅奇妙	董事、总经理	温州诚杰企业管理合伙企业(有限合伙)	35.00	无经营	否	否
傅奇妙	董事、总经理	杭州诚忠杰餐饮管理有限公司	10.00	餐饮管理	否	否
傅奇妙	董事、总经理	浙江诚佰网络科技有限公司	10.00	互联网技术研发	否	否
蔡思思	董事	苍南县龙港宝兴肉联有限公司	15.00	生猪收购、屠宰加工	否	否

## (六) 董事、监事、高级管理人员的适格性

事项	是或否
董事、监事、高级管理人员是否具备《公司法》规定的任职资格、履行《公司法》和公司章程规定的义务	是
董事、监事、高级管理人员最近24个月是否存在受到中国证监会行政处罚的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否被采取证券市场禁入措施且期限尚未届满	否
董事、监事、高级管理人员是否存在全国股份转让系统认定不适合担任挂牌公司董监高的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见	否

具体情况：

□适用 √不适用

**(七) 董事、监事、高级管理人员的失信情况:**

事项	是或否
董事是否被纳入失信联合惩戒对象	否
监事是否被纳入失信联合惩戒对象	否
高级管理人员是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况:

□适用 √不适用

**(八) 其他情况**

□适用 √不适用

**八、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	是
	财务总监是否发生变动	否

√适用 □不适用

姓名	变动前职务	变动类型	变动后职务	变动原因
谢作沈	董事	离任	-	个人原因
蔡思思	-	新任	董事	继任
朱秋英	董事	离任	-	个人原因
蔡廷伟	董事	离任	-	个人原因
曹金梳	-	新任	董事	继任
苏俊港	职员	新任	董事、董事会秘书	董事继任、完善公司治理
傅小燕	监事	离任	-	个人原因
卢成南	监事	离任	-	个人原因
陈红专	-	新任	监事	继任
陈新伟	-	新任	监事	继任

**九、 财务合法合规性**

事项	是或否
公司及下属子公司是否设有独立的财务部门，能够独立开展会计核算、作出财务决策	否
公司及下属子公司的财务会计制度及内控制度是否健全且得到有效执行，会计基础工作是否规范，是否符合《会计法》、《会计基础工作规范》以及《公司法》、《现金管理条例》等其他法律法规要求	是
公司是否按照《企业会计准则》和相关会计制度的规定编制并披露报告期内的财务报表，是否在所有重大方面公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，财务报表及附注是否不存在虚假记载、重大遗漏以及误导性陈述	是
公司是否存在申报财务报表未按照《企业会计准则》的要求进行会计处理，导致重要会计政策适用不当或财务报表列报错误且影响重大，需要修改申报财务报表（包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表）	否
公司是否存在因财务核算不规范情形被税务机关采取核定征收企业所得税且未规范	否

公司是否存在其他财务信息披露不规范情形	否
公司是否存在个人卡收付款的情形	否
公司是否存在坐支情形	否

具体情况说明

适用 不适用

## 第四节 公司财务

### 一、财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	614,832.97	3,327,709.25
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,824,360.72	2,523,064.47
预付款项	3,771,722.36	1,345,339.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	-	82,816.22
买入返售金融资产		
存货	3,244,029.98	2,153,820.57
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,330,508.21	1,100,687.58
<b>流动资产合计</b>	<b>11,785,454.24</b>	<b>10,533,437.09</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		303,612.94
投资性房地产		
固定资产	9,453,672.82	6,611,510.99
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	306,339.10	97,637.78
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>9,760,011.92</b>	<b>7,012,761.71</b>
<b>资产总计</b>	<b>21,545,466.16</b>	<b>17,546,198.80</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款		

向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	2,859,422.66	8,385,438.46
预收款项	2,711,392.28	2,633,973.28
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	196,817.65	24,479.13
应交税费	232,955.14	16,582.70
其他应付款	3,686,625.00	682,846.85
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>9,687,212.73</b>	<b>11,743,320.42</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
预计负债		
递延收益	1,129,337.39	256,789.78
递延所得税负债	248,090.28	
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,377,427.67</b>	<b>256,789.78</b>
<b>负债合计</b>	<b>11,064,640.40</b>	<b>12,000,110.20</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
股本	10,000,000.00	5,302,862.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积		
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	48,443.99	24,684.07
一般风险准备		
未分配利润	432,381.77	218,542.53
归属于母公司所有者权益合计	10,480,825.76	5,546,088.60
少数股东权益		
<b>所有者权益合计</b>	<b>10,480,825.76</b>	<b>5,546,088.60</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>21,545,466.16</b>	<b>17,546,198.80</b>

## (二) 利润表

单位：元

项目	2018年1月—12月	2017年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>47,164,385.01</b>	<b>32,779,421.52</b>
其中：营业收入	47,164,385.01	32,779,421.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
<b>二、营业总成本</b>	<b>47,014,457.67</b>	<b>32,878,685.85</b>
其中：营业成本	43,018,553.06	29,727,803.94
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	87,414.28	88,808.54
销售费用	482,814.61	723,559.01
管理费用	906,940.17	642,583.37
研发费用	2,583,505.72	1,784,943.50
财务费用	-27,027.87	4,658.42
其中：利息收入	-33,311.39	-29,749.09
利息费用		28,844.07
资产减值损失	-37,742.30	-93,670.93
加：其他收益	226,124.72	139,810.22
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,012.94	6,012.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,012.94	6,012.94
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>370,039.12</b>	<b>46,558.83</b>
加：营业外收入		2,899.44
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	11.44	1,377.54
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>370,027.68</b>	<b>48,080.73</b>
减：所得税费用	132,428.52	51,694.79
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>237,599.16</b>	<b>-3,614.06</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
（一）按经营持续性分类：		
1. 持续经营净利润	237,599.16	-3,614.06
2. 终止经营净利润		
（二）按所有权归属分类：		
1. 少数股东损益		
2. 归属于母公司所有者的净利润	237,599.16	-3,614.06
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		

归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
<b>七、综合收益总额</b>	<b>237,599.16</b>	<b>-3,614.06</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	237,599.16	-3,614.06
归属于少数股东的综合收益总额		
<b>八、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益	0.0269	-0.0007
（二）稀释每股收益	0.0269	-0.0007

### （三） 现金流量表

单位：元

项目	2018年1月—12月	2017年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	54,890,805.32	39,518,349.05
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		2,899.44
收到其他与经营活动有关的现金	5,569,668.63	530,559.43
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>60,460,473.95</b>	<b>40,051,807.92</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	56,769,013.07	31,203,119.15
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,513,595.79	1,195,967.48

支付的各项税费	717,391.38	1,163,319.80
支付其他与经营活动有关的现金	6,525,090.49	2,178,097.78
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>65,525,090.73</b>	<b>35,740,504.21</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-5,064,616.78</b>	<b>4,311,303.71</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	297,600.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>297,600.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,434,308.40	4,795,645.02
投资支付的现金		297,600.00
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		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>4,434,308.40</b>	<b>5,093,245.02</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,136,708.40</b>	<b>-5,093,245.02</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	4,697,138.00	1,527,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		3,373,861.45
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,210,099.17	844,071.65
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>8,907,237.17</b>	<b>5,744,933.10</b>
偿还债务支付的现金		500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,844.07
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	2,418,788.27	3,415,172.35
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>2,418,788.27</b>	<b>3,944,016.42</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>6,488,448.90</b>	<b>1,800,916.68</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-2,712,876.28</b>	<b>1,018,975.37</b>
加：期初现金及现金等价物余额	3,327,709.25	2,308,733.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>614,832.97</b>	<b>3,327,709.25</b>



(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. 设定收益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>								<b>48,443.99</b>		<b>432,381.77</b>		<b>10,480,825.76</b>

2017年度所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	3,775,862.00								24,684.07		222,156.59		4,022,702.66
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	3,775,862.00								24,684.07		222,156.59		4,022,702.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,527,000.00										-3,614.06		1,523,385.94
(一) 综合收益总额											-3,614.06		-3,614.06
(二) 所有者投入和减少	1,527,000.00												1,527,000.00

资本													
1. 股东投入的普通股	1,527,000.00												1,527,000.00
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													
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													
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. 设定收益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>5,302,862.00</b>								<b>24,684.07</b>		<b>218,542.53</b>		<b>5,546,088.60</b>

## （五） 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

### 1. 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

公司综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素，认为公司具有自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力。

### 2. 合并财务报表范围及变化情况

#### （1） 合并财务报表范围

适用 不适用

#### （2） 民办非企业法人

适用 不适用

#### （3） 合并范围发生变更的原因说明

适用 不适用

## 二、 审计意见

事项	是或否
公司财务报告是否被出具标准无保留的审计意见	是

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度、2017 年度财务会计报告（包括 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度、2017 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注）实施审计，并出具了编号为“亚会 B 审字（2019）0534 号”的审计报告，审计意见为标准无保留意见。

## 三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

### （一） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期申报期间为 2017 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

**(三) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

**(四) 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

**(五) 合并财务报表的编制方法**

适用 不适用

**(六) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

**(七) 外币业务和外币报表折算**

适用 不适用

**(八) 金融工具的确认和计量**

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

**(1) 金融工具的分类**

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

**(2) 金融工具的确认依据和计量方法****①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

**②持有至到期投资**

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1）所转移金融资产的账面价值；2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当

期损益：1）终止确认部分的账面价值；2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### ①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确

认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### （九） 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

应收款项包括应收账款、其他应收款。

#### 1. 坏账准备的确认标准、计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

#### 2. 坏账准备的计提方法

##### （1） 单项金额重大并单项计提坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：应收款项余额占应收款项合计 40%以上且金额 500 万以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

##### （2） 按组合计提坏账准备的应收款项

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	账龄分析法
无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门与公司股东的款项、代扣代缴的员工社保公积金与个人所得税，以及确定可收回的押金等。	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1—2 年	15.00	15.00
2—3 年	25.00	25.00

3—4年	55.00	55.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## (十) 存货

适用 不适用

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货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定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (1) 低值易耗品

低值易耗品采用一次转销法摊销。

## (2) 包装物

包装物采用一次转销法摊销。

**(十一) 持有待售资产**

适用 不适用

**1. 划分为持有待售确认标准**

将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

**2. 持有待售核算方法**

对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

**(十二) 投资性房地产**

适用 不适用

**(十三) 长期股权投资**

适用 不适用

## 1. 本部分所指长期股权投资的范围

该部分核算的是公司持有联营企业、合营企业的股权，即公司对被投资单位拥有共同控制或重大影响。

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且

对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2. 投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、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；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。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3. 后续计量及损益确认方法

#### (1) 权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

#### (2) 处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

#### （十四） 固定资产

√适用 □不适用

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2. 固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以

外，在信用期间内计入当期损益。

### 3. 各类固定资产的折旧方法

#### (1) 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

#### (2) 固定资产折旧年限

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物			
机器设备	10	5	9.50
电子设备			
运输设备	4	5	23.75
其他设备			
通用设备	3	5	31.67
融资租入固定资产：	-	-	-
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

### 4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

由于固定资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，应当将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。可收回金额是指固定资产的销售净价与预期从固定资产的持续使用 and 使用寿命结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

#### (十五) 在建工程

适用 不适用

#### (十六) 借款费用

适用 不适用

##### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差

额等。

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

符合资本化条件的资产,是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

①资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

②借款费用已经发生;

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

#### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或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必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

#### (十七) 生物资产

适用 不适用

#### (十八) 无形资产与开发支出

适用 不适用

#### (十九) 长期待摊费用

适用 不适用

##### 1. 长期待摊费用的确认标准

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

##### 2. 长期待摊费用摊销年限

本公司将长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### (二十) 职工薪酬

适用 不适用

##### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

##### (2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## ② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （二十一） 预计负债

√适用 □不适用

### 1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ② 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本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定

最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （二十二） 股份支付

适用 不适用

## （二十三） 收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

实务操作中，公司发出货物，送达客户并经客户签收确认，开票时确认收入。

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3. 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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) 交易的完工进度能够可靠地确定；

4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a. 合同总收入能够可靠地计量；
- b. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- c. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- d. 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

#### 4. 未按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定收入的依据及方法

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

a. 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

b. 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

c. 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

#### 5. 其他特殊业务收入确认的具体方法

不适用。

## （二十四） 政府补助

√适用 □不适用

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二十五） 递延所得税资产和递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性

差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## (二十六) 经营租赁、融资租赁

√适用 □不适用

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人,该租赁为融资租赁,其他租赁则为经营租赁。

### (1) 经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十七) 所得税

√适用 □不适用

资产的计税基础是指企业收回资产账面价值过程中，计算应纳税所得额时按照税法规定可以从应税经济利益中抵扣的金额。通常情况下，资产在取得时其入账价值与计税基础是相同的，后续计量过程中因企业会计准则规定与税法规定不同，可能产生资产的账面价值与其计税基础的差异。

负债的计税基础是指负债的账面价值减去未来期间计算应纳税所得额时按照税法规定可予抵扣的金额。

企业应于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。企业合并等特殊交易或事项中取得的资产和负债，应于购买日比较其入账价值与计税基础，按照本准则规定计算确认相关的递延所得税资产或递延所得税负债。

企业在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，应将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

## (二十八) 主要会计政策、会计估计的变更

√适用 □不适用

### 1. 会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元

期间	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
2017 年度	2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。《企业会计准则第 42 号——持有待	科目列报变更，报告期内无需履行重大事项审议审批程序。	持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。	0

	售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日后存在的持有待售的非流动资产对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。			
2017 年度	根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号)要求，本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报	科目列报变更，报告期内无需履行重大事项审议审批程序。	在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报	0
2017 年度	本公司于 2017 年按照财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号政府补助》的通知（财会〔2017〕15 号）的要求，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目。	科目列报变更，报告期内无需履行重大事项审议审批程序。	与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。公司对于明确用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助，直接冲减相应的成本费用，无明确补偿对象的政府补助计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。在原准则下，与收益相关的，用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的政府补助，计入“营业外收入”。	0
2018 年度	财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于	科目列报变更，报告期内无需履行重大事项审议审批程序。	归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。	0

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

## 2. 会计估计变更

适用 不适用

### (二十九) 前期会计差错更正

适用 不适用

### (三十) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

适用 不适用

## 四、报告期内的主要财务指标分析

### (一) 盈利能力分析

#### 1. 会计数据及财务指标

项目	2018年1月—12月	2017年度
营业收入(元)	47,164,385.01	32,779,421.52
净利润(元)	237,599.16	-3,614.06
毛利率(%)	8.79	9.31
期间费用率(%)	8.36	9.63
净利率(%)	0.50	-0.01
加权平均净资产收益率(%)	2.59	-0.07
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率(%)	0.74	-2.02
基本每股收益(元/股)	0.0269	-0.0007
稀释每股收益(元/股)	0.0269	-0.0007

#### 2. 波动原因分析

1) 关于营业收入的波动原因详见本节“五、报告期利润形成的有关情况/(一)营业收入分析”；2) 关于净利润，2018年净利润增幅较大，主要原因是与2017年相比，公司营业规模大幅上升的同时、期间费用率有所下降，从而营业利润水平也有较大幅度提高；3) 关于毛利率波动分析详见本节“五、报告期利润形成的有关情况/(三)毛利率分析”；4) 期间费用率波动情况分析见“五、报告期利润形成的有关情况/(四)主要费用、占营业收入的比重和变化情况”；5) 2018年净利率有所提高，主要是期间费用率下降幅度高于毛利率下降幅度，从而盈利空间上升；

6) 关于加权平均净资产收益率, 报告期内数值变动较大, 主要是受净利润水平波动影响较大, 而扣非后加权平均净资产收益率数值减少较多是因为受非经常性损益金额较高影响, 关于非经常性损益情况参见本节“五、报告期利润形成的有关情况/ (九) 非经常性损益情况”; 7) 每股收益方面波动原因仍然与净利润水平波动较大有关。

与同行业已挂牌企业相关财务数据对比如下 (截至公转书出具日, 美润股份、欣龙控股 2018 年报尚未发布, 2018 年数据为三季度数据, 下文同):

2018 年	公司	美润股份 (836267)	欣龙控股 (000955)
营业收入 (元)	47,164,385.01	147,650,175.66	556,035,020.47
净利润 (元)	237,599.16	2,242,001.04	-34,756,762.17
毛利率 (%)	8.79	14.24	12.00
期间费用率 (%)	8.37	13.53	17.47
净利率 (%)	0.50	1.52	-6.62
加权平均净资产收益率 (%)	2.59	2.11	-4.92
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率 (%)	0.74	-0.34	-5.04
基本每股收益 (元/股)	0.0269	0.0380	-0.0646
稀释每股收益 (元/股)	0.0269	0.0380	-0.0646
2017 年	公司	美润股份 (836267)	欣龙控股 (000955)
营业收入 (元)	32,779,421.52	206,227,614.74	210,098,851.69
净利润 (元)	-3,614.06	17,591,805.30	73,463,260.93
毛利率 (%)	9.31	24.29	12.14
期间费用率 (%)	9.63	12.86	11.25
净利率 (%)	-0.01	8.54	7.04
加权平均净资产收益率 (%)	-0.07	18.41	6.14
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率 (%)	-2.07	17.02	-9.50
基本每股收益 (元/股)	-0.0007	0.3400	0.0844
稀释每股收益 (元/股)	-0.0007	0.3400	0.0844

三家公司主营板块均涉及了无纺布制品领域, 但因成立时间、营业规模、客户基础和经营管理模式方面存在较大差距, 因此相关财务指标差异也较大。美润股份为新三板挂牌公司, 主要从事无纺布和无纺布制品的生产销售, 与公司主营业务相似度很高, 但美润股份成立时间较长、客户基础较为稳定, 有一半以上销售直接面向海外客户出口, 内销客户中大部分也面向终端客户直接销售, 因此毛利率水平相对较高; 欣龙控股为主板上市公司, 旗下业务板块较多, 纺织领域主要包括熔纺无纺布、无纺深加工等业务, 应用于卫生、工业清洁等方面, 毛利率相对较低; 本公

司主要产品为日常生活用的无纺布包装袋、手提袋等，公司成立时间较短、下游客户以贸易公司为主且客户基础尚不完全成熟，议价能力相对较弱，公司为做大规模、迅速占领市场份额，以较低的毛利对外出售、让利于客户。

## （二） 偿债能力分析

### 1. 会计数据及财务指标

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
资产负债率（%）	51.35	68.39
母公司的资产负债率（%）	51.35	68.39
流动比率（倍）	1.22	0.90
速动比率（倍）	0.25	0.51

### 2. 波动原因分析

2017年末公司资产负债率相对较高，主要是该时点公司股本金额实缴较少，资本结构中绝大部分为负债，2018年公司股东增资到1000万元的股本，作为公司流动资金和固定资产购置的资金来源，同时公司归还了供应商大量货款，资产负债率得到下降，同时流动比率也得到了提高。由于公司成立以来保持快速增长，上下游结算周转迅速的情况下，流动资产中大部分为预付账款和存货，以及由于大量采购原料、设备形成的其他流动资产-待抵扣进项税税额，因此扣除该部分后的速动资产较少，造成报告期内速动比率较低。从公司经营角度来看，长期负债中主要为政府补助形成的递延收益和税会差异形成的递延所得税负债，流动负债中有偿付压力的主要为银行承兑汇票敞口部分且金额不高，其余较大比例的负债为股东拆借款，该部分款项没有约定公司偿还期限，也无利息费用支出。因此公司实质性的偿债风险较小。

与同行业挂牌公司相比情况如下：

2018年12月31日	公司	美润股份（836267）	欣龙控股（000955）
母公司的资产负债率（%）	51.35	39.27	40.51
流动比率（倍）	1.22	1.21	1.58
速动比率（倍）	0.25	0.84	0.70
2017年12月31日	公司	美润股份（836267）	欣龙控股（000955）
母公司的资产负债率（%）	68.39	36.22	43.13
流动比率（倍）	0.90	1.45	2.17
速动比率（倍）	0.51	1.07	1.74

2018年公司股本增加后，在资产负债率、流动比率和速动比率方面，与行业平均值差异在缩小，根据公司规划，近期进一步增加股本后，相关偿债能力指标将进一步得到完善。

## （三） 营运能力分析

## 1. 会计数据及财务指标

项目	2018年1月—12月	2017年度
应收账款周转率（次/年）	21.70	9.40
存货周转率（次/年）	15.94	8.83
总资产周转率（次/年）	2.19	1.87

## 2. 波动原因分析

报告期内，反映公司营运能力的三项指标，应收账款周转率、存货周转率、总资产周转率均有所上升，营运能力显著增强，主要原因是随着该公司机器设备逐步到位、流水线化生产程度不断提高，生产周期有所缩短，从而存货周转速度加快。另外，公司与主要客户、供应商的结算进度也加快，应收应付的账期大幅缩短，从而应收账款周转率上升明显。

与同行业挂牌公司相比情况如下：

2018年度	公司	美润股份（836267）	欣龙控股（000955）
应收账款周转率（次/年）	21.70	2.71	7.54
存货周转率（次/年）	15.94	4.79	4.96
2017年度	公司	美润股份（836267）	欣龙控股（000955）
应收账款周转率（次/年）	9.40	3.95	9.22
存货周转率（次/年）	8.83	7.71	6.52

与美润股份、欣龙控股等已挂牌（上市）相比，三家企业在资产规模、上下游客户性质、结算模式等方面存在明显差异，从指标上看 2017 年应收账款、存货的周转速度与两家企业差距还并不大，但 2018 年随着该公司经营和结算模式的变化，公司资产周转速度明显加快，营运能力方面要明显优于其他两家公司。

**（四） 现金流量分析**

## 1. 会计数据及财务指标

项目	2018年1月—12月	2017年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	-5,064,616.78	4,311,303.71
投资活动产生的现金流量净额（元）	-4,136,708.40	-5,093,245.02
筹资活动产生的现金流量净额（元）	6,488,448.90	1,800,916.68
现金及现金等价物净增加额（元）	-2,712,876.28	1,018,975.37

## 2. 现金流量分析

**（1）经营活动现金流量分析**

## 1) 净利润与经营活动产生的现金流量净额差异分析

单位：元

类别	2018 年度	2017 年度
1、经营活动产生的现金流量净额	-5,064,616.78	4,311,303.71
2、净利润	237,599.16	-3,614.06
3、差额 (=1-2)	-5,302,215.94	4,314,917.77
4、盈利现金比率 (=1/2)	-21.32	-1,192.93

2017 年度、2018 年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 4,311,303.71 元、-5,064,616.78 元，波动幅度较大，这与公司经营发展过程及上下游结算方式变化有关。公司成立于 2016 年下半年，前期公司主要人员营销的业务订单较多，但机器设备相对较少，生产过程相对较慢，前期购买的原材料堆放较多，占用了大部分流动资金，2017 年公司机器设备逐步到位、生产流水线化程度不断提高，库存得到快速周转、资金回笼加快，从而现金流得到改善。但 2018 年公司业务订单仍然保持快速增长，同时为节约生产时间，公司提前储备常用原材料并继续购买机器设备，表现为账面上存货数额和预付账款金额较高，从而造成公司日常流动资金较为紧张。

从期后销售与回款情况来看，2019 年 1-2 月已实现销售 3,820,830.35 元，2018 年末的库存已基本消化完毕。2019 年 1-2 月份期后销售回款（含期后新增销售）共 4,796,742.57 元，公司业务订单不断增加、与主要客户保持着较好合作关系，公司持续经营能力并未受到实质性影响，随着业务规模不断增长和公司经营管理完善，预计长期现金流将得到改善。

2) 公司经营活动现金流量净额与净利润匹配情况如下表：

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度
将净利润调节为经营活动现金流量：		
<b>净利润</b>	<b>237,599.16</b>	<b>-3,614.06</b>
加：资产减值准备	-37,742.30	133,761.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	947,878.85	385,747.61
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		
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）		28,844.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,012.94	6,012.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-208,701.32	97,637.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	248,090.28	

填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,090,209.41	2,428,529.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,035,396.12	580,656.84
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,120,122.98	653,727.50
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-5,064,616.78</b>	<b>4,311,303.71</b>

净利润与经营活动现金流量净额产生的差异原因分析如下：1) 资产负债表中经营性应收项目的减少、经营性应付项目的增加、存货的减少数值变动较大，造成现金流量表中经营活动产生的现金流入、流出均较大，而这部分在利润表中不体现；2) 利润表中固定资产折旧、资产减值等非付现金额较高，而这部分在现金流量表中不体现。

根据上表，金额影响较大的项目主要为存货的变动和供应商结算模式的变化(应付与预付相关款项的变动)。公司成立于2016年下半年，前期公司主要人员营销的业务订单较多，但机器设备相对较少，生产过程相对较慢，前期购买的原材料堆放较多，占用了大部分流动资金，2017年公司机器设备逐步到位、生产流水线化程度不断提高，库存得到快速周转、资金回笼加快，但此时供应商并未及时催款(应付账款较高)，加之银行承兑汇票的授信总额较高(应付票据余额较高)，保证了公司现金流的充分。但2018年公司业务订单仍然保持快速增长，同时为节约生产时间，公司提前储备常用原材料并继续购买机器设备，表现为账面上存货数额和预付账款金额较高，但2018年度供应商的结算速度更快、信用周期大幅缩短，另外公司从银行申请的承兑汇票数量也较2017年末有较大幅度减少，从而造成公司日常流动资金较为紧张，表现为经营活动现金流量净额负数值较大。

3) 收到其他与经营活动有关的现金及支付其他与经营活动有关的现金具体构成如下表所示：

单位：元

项目	2018年度	2017年度
<b>收到其他与经营活动有关的现金</b>		
利息收入	33,311.39	29,749.09
政府补助	1,049,599.00	396,600.00
往来款项	4,486,758.24	101,310.90
营业外收入	--	2,899.44
<b>合计</b>	<b>5,569,668.63</b>	<b>530,559.43</b>
<b>支付其他与经营活动有关的现金</b>		
销售费用中现金支出	392,531.54	625,604.63
管理费用中现金支出	677,289.89	463,322.97

研发费用中现金支出	2,155,551.83	874,564.98
往来款	3,299,717.23	214,605.20
<b>合计</b>	<b>6,525,090.49</b>	<b>2,178,097.78</b>

其中，其他往来款主要包含公司与股东之间的日常往来款等，往来款无相关利息费用支付。

### (2) 投资活动现金流量分析

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度
<b>投资活动现金流入</b>		
收回投资收到的现金	297,600.00	-
取得投资收益所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-
<b>合计</b>	<b>297,600.00</b>	<b>-</b>
<b>投资活动现金流出</b>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,434,308.40	4,795,645.02
投资支付的现金		297,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
<b>合计</b>	<b>4,434,308.40</b>	<b>5,093,245.02</b>

报告期内，公司投资活动主要体现为购置生产所需的机器设备用以更新或扩大生产经营规模，及公司投资参股其他企业的对外投资和转让。

### (3) 筹资活动现金流量分析

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度
<b>筹资活动现金流入</b>		
吸收投资收到的现金	4,697,138.00	1,527,000.00
取得借款所收到的现金		3,373,861.45
收到其他与筹资活动有关的现金	4,210,099.17	844,071.65
<b>合计</b>	<b>8,907,237.17</b>	<b>5,744,933.10</b>
<b>筹资活动现金流出</b>		
偿还债务所支付的现金		500,000.00

分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		28,844.07
支付其他与筹资活动有关的现金	2,418,788.27	3,415,172.35
<b>合计</b>	<b>2,418,788.27</b>	<b>3,944,016.42</b>

## （五）其他分析

适用 不适用

### 五、报告期利润形成的有关情况

#### （一）营业收入分析

##### 1. 各类收入的具体确认方法

收入类型	收入确认方法描述
销售商品收入	本公司主要从事无纺布制品、棉布袋制品等生产和销售。一般情况下，公司按照与购买方签订的合同、订单发货，商品经购买方验收后，以购买方签署的签收日期或是商品通过物流的送达日期为产品风险及所有权转移时点，确认商品销售收入实现。另外，报告期内，存在通过外贸代理公司（浙江一达通企业服务有限公司和温州一达通企业服务有限公司）进行销售的模式，当代理公司通知与公司进行结算时，以结算时开具发票时间确认商品销售收入的实现。

##### 2. 营业收入的主要构成

###### （1）按产品（服务）类别分类

单位：元

项目	2018年1月—12月		2017年度	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）
无纺布制品收入	42,072,420.22	89.21	31,388,323.93	95.76
棉布袋制品收入	3,756,317.58	7.96	1,391,097.59	4.24
塑料制品收入	1,164,647.21	2.47		
牛津布制品收入	171,000.00	0.36		
<b>合计</b>	<b>47,164,385.01</b>	<b>100.00</b>	<b>32,779,421.52</b>	<b>100.00</b>
<b>波动分析</b>	公司自2016年成立以来，业务订单总量一直保持迅速增长。2017年、2018年公司营业收入分别为32,779,421.52元、47,164,385.01元，增速达43.88%，其中无纺布制品销售增幅达34.04%、棉布袋制品销售增幅达170.03%，2018年公司新增加了塑料制品和牛津布制品的生产销售。报告期内，公司主打产品为无纺布制品，销售额占所有产品的比重分别为95.76%、89.21%，虽然后期公司有可能进一步加大其他产品的生产投入，但根据公司规划，无纺布制品的主导地位不会改变。			

###### （2）按地区分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2018年1月—12月		2017年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
华东	41,556,272.08	88.11	28,324,983.00	86.42
华北	268,376.99	0.57	276,529.91	0.84
东北	374,081.83	0.79	387,847.01	1.18
华南	1,866,829.00	3.96	2,351,425.70	7.17
华中	2,868,193.38	6.08	1,396,695.72	4.26
西南	135,756.02	0.29	41,940.18	0.13
西北	94,875.71	0.20		
<b>合计</b>	<b>47,164,385.01</b>	<b>100.00</b>	<b>32,779,421.52</b>	<b>100.00</b>
<b>原因分析</b>	报告期内，公司销售区域主要集中于华东地区，这与公司所在地及营销范围有关，华东地区占各地区营业收入总和比重分别为86.41%、88.11%，其他地区占比均相对较小。			

(3) 按生产方式分类

□适用 √不适用

(4) 按销售方式分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2018年1月—12月		2017年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
通过代理平台间接销售	4,351,005.21	9.23	13,251,013.56	40.42
买断式销售	42,813,379.8	90.77	19,528,407.96	59.58
<b>合计</b>	<b>47,164,385.01</b>	<b>100.00</b>	<b>32,779,421.52</b>	<b>100.00</b>
<b>原因分析</b>	<p>报告期内，公司通过浙江一达通企业服务有限公司、温州一达通企业服务有限公司代理进出口业务，一达通属于阿里巴巴旗下业务对接整合平台，负责整个外贸下单-运输-报关-出关-结算等全过程代理服务。</p> <p>公司与一达通平台的合作流程为：公司通过平台与国外客户达成意向交易后，向国外客户提供数量、单价、交货期、账户等信息，届时将一达通的外汇账号提供给客户；客户无异议后将货款汇至一达通的外汇账号，货款到账后一达通告知公司；与此同时，根据国家外管局“谁收汇谁出口”的原则，货物由一达通公司进行出口报关，公司向一达通提供所有出口产品信息以及国外收货公司的所有信息，供其制作出口报关单证，并告知货物出口时间和交货地，一达通安排专人验货专人提货，货物对外出口销售完成后一达通会要求公司开具增值税专用发票给一达通，一达通确认收到发票会将该笔货款的等值人民币一起汇至公司(收款金额与开票金额一致)。</p> <p>商品销售完成时，公司根据平台通知开具一般商品销售的增值税销项发票给一达通，同时确认销售收入的实现，一达通以收取出口退税款的方式赚</p>			

	取相关服务费，从税务形式和资金流来看该企业类似于一般贸易公司，但合同主体本质上属于外贸代理商。报告期内，公司通过该平台实现的销售金额分别为 13,251,013.56 元、4,351,005.21 元，占当期营业收入比重分别为 40.42%、9.23%，2018 年一达通平台因自身问题导致对外承接业务受阻，公司则通过其他渠道接触到更多的外贸公司且无需承担运费，从而在一达通平台上的业务往来减少较多。
--	--

## (5) 其他分类

√适用 □不适用

单位：元

类型	客户类别			
	2018 年 1 月—12 月		2017 年度	
项目	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
贸易商（含代理商）	35,231,074.00	74.70	25,038,798.03	76.39
终端客户	11,933,311.01	25.30	7,740,623.49	23.61
合计	<b>47,164,385.01</b>	<b>100.00</b>	<b>32,779,421.52</b>	<b>100.00</b>
原因分析	报告期内，公司下游客户主要为贸易公司（含外贸代理商），销售额占整体收入比重在 75%左右，而直接销往终端客户的比例相对较低，两年客户结构变化较小，这是由于公司产品单位价值较低，单个终端客户往往订单量很有限，在公司销售人员数量较少情况下难以快速实现规模化生产销售，而贸易公司掌握的客户资源非常丰富、可以迅速累积订单数量达到一定规模向公司发起批量采购，公司为扩大销售规模、占领市场份额，与多家大型贸易公司保持良好的合作关系，从而经营规模得以迅速扩张。			

## 3. 公司收入冲回情况

□适用 √不适用

## 4. 其他事项

□适用 √不适用

## (二) 营业成本分析

## 1. 成本归集、分配、结转方法

公司存货核算过程的确认、计量与结转符合会计准则和企业实际情况，存货发出时按月末一次加权平均法计价生产成本按照产品品种核算，每个产品下分为原材料、工资、制造费用等，其中原材料核算与产品生产直接相关的材料成本，工资核算与生产直接相关的生产人员工资，制造费用核算与生产间接相关的机器设备折旧费、制版费、水电费、房租等间接费用。料、工、费的发生全部按实际发生数结转入生产成本。产品发给客户验收完毕后（或结算时），公司结转相应营业收入的同时，按照库存商品的金额结转至营业成本，保证了收入与成本的配比。

## 2. 成本构成分析

## (1) 按照产品（服务）分类构成：

单位：元

项目	2018年1月—12月		2017年度	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）
无纺布制品	38,372,814.71	89.20	28,424,687.86	95.62
棉布袋制品	3,419,202.45	7.95	1,303,116.08	4.38
塑料制品	1,069,846.10	2.49		
牛津布制品	156,689.80	0.36		
<b>合计</b>	<b>43,018,553.06</b>	<b>100.00</b>	<b>29,727,803.94</b>	<b>100.00</b>
<b>原因分析</b>	<p>报告期内，公司主营业务成本总额随着公司业务规模的增长而增长，2018年无纺布制品、棉布袋制品相较于2017年均保持了较高的增速，另外2018年公司丰富了产品业务种类，新增了塑料制品和牛津布制品的生产，但目前业务量相对较少。</p>			

## (2) 按成本性质分类构成：

单位：元

项目	2018年1月—12月		2017年度	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）
直接材料	37,741,467.23	87.73	26,660,753.61	89.68
直接人工	658,121.12	1.53	621,935.35	2.09
制造费用	4,618,964.71	10.74	2,445,114.98	8.23
<b>合计</b>	<b>43,018,553.06</b>	<b>100.00</b>	<b>29,727,803.94</b>	<b>100.00</b>
<b>原因分析</b>	<p>(1) 成本构成：公司产品的成本主要由直接材料、直接人工、制造费用构成。其中，直接材料包括无纺布、聚丙烯、油墨、聚乙烯、乙酸乙酯及纸袋等，直接人工为生产部门人员的工资，公司制造费用主要包含了固定资产的折旧、制版费、水电费、房屋租赁费摊销等。</p> <p>(2) 成本变动分析。报告期内，公司营业成本中直接材料占据成本结构的大部分，占比分别为89.68%、87.73%。报告期内，料工费的比例有一定的变化，但幅度较小，主要表现为直接材料和直接人工在成本中的比重略有下降，而制造费用占比略有上升，主要原因是报告期内公司固定资产账面原值从期初的3,027,863.25元增加至报告期末的10,888,632.62元，其中增加的机器设备是从2017年8月份以后才开始陆续引进，因此2018年度计入成本中的机器设备折旧金额增速明显高于其他成本要素的增长，公司产品的单位固定成本有所上升。</p>			

## (3) 其他分类

□适用 √不适用

## 3. 其他事项

□适用 √不适用

## (三) 毛利率分析

## 1. 按产品（服务）类别分类

单位：元

2018年1月—12月			
项目	收入	成本	毛利率(%)
无纺布制品收入	42,072,420.22	38,372,814.71	8.79
棉布袋制品收入	3,756,317.58	3,419,202.45	8.97
塑料制品收入	1,164,647.21	1,069,846.10	8.14
牛津布制品收入	171,000.00	156,689.80	8.37
<b>合计</b>	<b>47,164,385.01</b>	<b>43,018,553.06</b>	<b>8.79</b>
<b>原因分析</b>	<p>报告期内，公司产品综合毛利率分别为 9.31%、8.79%，略有下降，主要原因是：1）2018 年原材料聚丙烯、薄膜等主要原材料价格有所上升，但公司销售单价没有随之变动；2）公司机器设备从 2017 年 8 月份以后加速引进且增加幅度很高，导致 2018 年单位固定成本相较于 2017 年度有所提高。</p> <p>分具体产品看，公司主打产品无纺布制品毛利率受上述两种因素共同影响有所下降；但其余产品，如棉布袋制品因产品数量相对较少、生产加工不连续、下游客户基础不成熟、议价带有随机性等特征，毛利率变化目前不太具有参考意义。</p>		
2017 年度			
项目	收入	成本	毛利率(%)
无纺布制品收入	31,388,323.93	28,424,687.86	9.44
棉布袋制品收入	1,391,097.59	1,303,116.08	6.32
<b>合计</b>	<b>32,779,421.52</b>	<b>29,727,803.94</b>	<b>9.31</b>
<b>原因分析</b>			

## 2. 与可比公司毛利率对比分析

公司	2018年1月—12月	2017年度
申请挂牌公司	8.79%	9.31%
美润股份（836267）	14.24%	24.29%
欣龙控股（000955）	12.79%	12.14%
<b>原因分析</b>	<p>美润股份为新三板挂牌公司，主要从事无纺布和无纺布制品的生产销售，与公司主营业务相似度很高，但美润股份成立时间较长、客户基础较为稳定，有一半以上销售直接面向海外客户出</p>	

	口，内销客户中大部分也面向终端客户直接销售，因此毛利率水平相对较高；欣龙控股为主板上市公司，旗下业务板块较多，纺织领域主要包括熔纺无纺布、无纺深加工等业务，应用于卫生、工业清洁等方面，毛利率相对较低；本公司主要产品为日常生活用的无纺布包装袋、手提袋等，公司成立时间较短、下游客户以贸易公司为主且客户基础尚不完全成熟，议价能力相对较弱，公司为做大做强、迅速占领市场份额，以较低的毛利对外出售、让利于客户。
--	---

注：截至公开转让说明书出具日，因美润股份、新龙控股 2018 年度报告尚未发布，上表使用了两家企业 2018 年第三季度数据。

### 3. 其他分类

适用 不适用

### 4. 其他事项

适用 不适用

关于毛利率需要说明的是：报告期内，因产品自身特性，均为客户定制化生产，公司目前有四种产品品种，每种产品生产相互独立，但每种产品在生产过程中部分工序为通用流程、部分工序需要按客户具体指示进行加工。因公司业务规模较小、成立时间较短，成本核算方面目前是以简单的按产品品种月末一次性加权平均法计价，每个月的记账日只能获得当月不同种类产品的成本明细，尚无法按具体客户、按不同批次、按工序分步进行精确统计原料投入量、消耗工时及机器设备开动时间等数据，因此公司目前尚无法取得不同销售方式、不同区域、不同客户类别等情况下的产品毛利率。

## （四） 主要费用、占营业收入的比重和变化情况

### 1. 期间费用分析

项目	2018年1月—12月	2017年度
营业收入（元）	47,164,385.01	32,779,421.52
销售费用（元）	482,814.61	723,559.01
管理费用（元）	906,940.17	642,583.37
研发费用（元）	2,583,505.72	1,784,943.50
财务费用（元）	-27,027.87	4,658.42
<b>期间费用总计（元）</b>	<b>3,946,232.63</b>	<b>3,155,744.30</b>
销售费用占营业收入的比重（%）	1.02	2.21
管理费用占营业收入的比重（%）	1.92	1.96
研发费用占营业收入的比重（%）	5.48	5.45
财务费用占营业收入的比重（%）	-0.06	0.01
<b>期间费用占营业收入的比重总计（%）</b>	<b>8.36</b>	<b>9.63</b>
原因分析	报告期内，公司期间费用总额随着公司营业	

	收入的增长而增长，期间费用占营业收入的比重分别为 9.63%、8.36%，比例有所减少，但幅度不大。其中分具体费用来看，销售费用总额及占营业收入比重下滑较大，具体原因见下文销售费用的波动原因分析，其他性质费用占营业收入比重变化较小。
--	--

## 2. 期间费用主要明细项目

### (1) 销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2018年1月—12月	2017年度
业务招待费	10,402.00	73,698.00
运输费	200,239.54	360,643.13
宣传展及服务费	180,160.00	131,058.41
折旧费	14,338.92	14,604.44
职工薪酬	75,944.15	79,953.71
差旅费	1,730.00	63,601.32
<b>合计</b>	<b>482,814.61</b>	<b>723,559.01</b>
<b>原因分析</b>	<p>报告期内，公司销售费用包含销售人员薪酬、运输费、招待费、差旅费、宣传费及服务费、运输车辆折旧等。2018年度公司销售费用有所减少，主要原因是：1、公司成立时间较短，前期业务员需要做的营销工作较多，因业务拓展需要，2017年产生的招待费和差旅费较高，且取得了较好的营销成果，获得了较多的客户资源，2018年相应的营销开支减少；2、与主要客户的运费承担模式不同，导致运输费用有较大幅度减少，2017年第一大外贸代理商浙江一达通企业服务有限公司要求公司承担商品运输过程中的全部费用，而2018年下游大客户中如宁波新茂杰包装有限公司、宁波喜时达进出口有限公司等外贸型企业均自主联系物流企业到公司仓库装载、运输产品，无需公司承担相应运费。</p>	

### (2) 管理费用

单位：元

项目	2018年1月—12月	2017年度
----	-------------	--------

固定资产折旧	18,001.89	12,598.69
办公费	200,486.61	93,664.23
差旅费	131,007.32	132,512.39
职工薪酬	276,021.26	267,931.24
业务招待费	89,103.00	52,856.61
财产保险费	64,666.98	30,285.21
咨询服务费	117,653.11	42,735.00
办公室租金分摊	10,000.00	10,000.00
<b>合计</b>	<b>906,940.17</b>	<b>642,583.37</b>
<b>原因分析</b>	报告期内，公司管理费用主要包括管理人员薪酬、办公费、差旅费、业务招待费及咨询服务费等。费用总额分别为 642,583.37 元、906,940.17 元，占营业收入比重分别为 1.96%、1.92%，管理费用的增长与收入增长基本匹配。	

## (3) 研发费用

单位：元

项目	2018年1月—12月	2017年度
镀铝保温无纺布复合材料及其应用技术研究	399,659.69	
改性无纺布生产用溶体过虑设备开发	486,210.59	
高效节能热风输送系统开发	504,866.16	
镭射压纹无纺布及其应用技术研究	716,569.45	
哑油无纺布立体开发	476,199.83	
无纺布加固成型工艺开发		202,797.19
双面淋膜无纺布及其制备工艺研究		190,173.50
镭射彩印无纺布包装袋开发		193,116.60
高强度无纺布复合材料及其应用技术研究		228,614.63
高精度多色印刷技术研究		214,738.42
高承重无纺布袋一体成型技术研究		337,919.55
覆膜热转印无纺布手提袋开发		153,942.92
防水耐磨无纺布复合袋开发		263,640.69
<b>合计</b>	<b>2,583,505.72</b>	<b>1,784,943.50</b>
<b>原因分析</b>	报告期内公司为提供产品竞争力，不断加大对产品细节方面及生产工艺的研究和改进，这些研发投入大部分与下游客户对产品功能要求的多样化有关，同时公司正在积极申请高新技术企	

	业。上述研发项目支出均为研究、实验阶段的投入，且这些项目基本上属于产品功能改进、新型规格研制等内容，相应的支出不满足资本化条件，全部费用化。每个研发项目的开支主要由材料投入（主要为原材料）、参与研发项目的人员薪酬、各类费用（主要是机器设备的折旧、咨询服务费等）构成。
--	---

## (4) 财务费用

单位：元

项目	2018年1月—12月	2017年度
利息支出		28,844.07
减：利息收入	-33,311.39	-29,749.09
银行手续费	6,283.52	5,563.44
汇兑损益		
<b>合计</b>	<b>-27,027.87</b>	<b>4,658.42</b>
<b>原因分析</b>	报告期内，公司财务费用主要包括存款利息收入、手续费。2017年利息支出为银行短期借款50万元产生，已于当年度归还。	

## 3. 其他事项

□适用 √不适用

## (五) 其他收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	2018年1月—12月	2017年度
政府补助	226,124.72	139,810.22
<b>合计</b>	<b>226,124.72</b>	<b>139,810.22</b>

## 具体情况披露

单位：元

项目	2018年发生额	2017年发生额	与资产相关/ 与收益相关
16年技术改革	36,592.97	39,810.22	与资产相关
17年技术改革	101,459.42		与资产相关
股份制有限公司改革	20,000.00		与收益相关
科技“三清零”	16,000.00		与收益相关
稳岗补贴	2,999.00		与收益相关
退税	49,073.33		与收益相关
小升规补贴		100,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>226,124.72</b>	<b>139,810.22</b>	

## (六) 重大投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	2018年1月—12月	2017年度
权益法核算的长期股权投资收益	-6,012.94	6,012.94
合计	<b>-6,012.94</b>	<b>6,012.94</b>

## 具体情况披露

报告期内，公司持有诚佰无纺布股份有限公司股权，对其构成重大影响，按照权益法对该项投资核算，2017年末持股比例为26.84%，根据被投资单位当期净利润按持股比例确认的投资收益为6,012.94元；2018年公司按照投入金额对外平价转让股权，按账面价值和出售价格确认投资损失-6,012.94元，因此整个过程未产生投资收益。

## (七) 公允价值变动损益情况

□适用 √不适用

## (八) 其他利润表科目

□适用 √不适用

## (九) 非经常性损益情况

## 1. 非经常性损益明细表：

单位：元

项目	2018年1月—12月	2017年度
非流动性资产处置损益		
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	226,124.72	139,810.22
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		
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		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-11.44	1,521.90
<b>非经常性损益总额</b>	<b>226,113.28</b>	<b>141,332.12</b>
减：非经常性损益的所得税影响数	56,531.18	35,677.42
少数股东权益影响额（税后）		
<b>非经常性损益净额</b>	<b>169,582.10</b>	<b>105,654.70</b>

报告期内，公司非经常性损益来源于政府补助、行政处罚和滞纳金，其中主要为政府补助金额较高。报告期内，非经常性损益占归属于申请挂牌公司股东的净利润的比例分别为-2,923.44%、71.37%，公司盈利状况对非经常性损益产生一定的依赖性。主要原因是报告期内公司经营活动的盈利能力较弱，公司主要产品为日常生活用的无纺布包装袋、手提袋等，公司成立时间较短、下游客户以贸易公司为主且客户基础尚不完全稳定，议价能力较弱，同时在主要化工原料采购方面，公司与供应商也不具备讨价还价能力，成本方面目前难以得到实质性下降，公司为做大做强、迅速占领市场份额，以较低的毛利对外出售、让利于客户。

后期为提高公司盈利状况、减少对非经常性损益尤其是政府补助的依赖，公司拟采取的措施包括：（1）进一步增加营销力度、扩大客户群体、做大公司规模，并努力与主要客户维持良好合作关系，夯实坚定的客户基础；（2）增加研发力度、将研发成果实质性的应用于生产，提高产品质量和差异度，增加客户粘性，从而提高产品议价能力，避免盲目低价竞争；（3）与主要供应商保持良好合作关系，以合同形式锁定原材料价格，从而避免成本波动较大；（4）规模增长的同时，加强公司各方面管理，避免人员波动、生产仓储管理漏洞等现象，从而节约公司不必要的成本及费用开支。

## 2. 报告期内政府补助明细表

√适用 □不适用

单位：元

补助项目	2018年1月—12月	2017年度	与资产相关/ 与收益相关	是否为与企业日常活动相关的政府补助	备注
------	-------------	--------	-----------------	-------------------	----

16年技术改革	36,592.97	39,810.22	与资产相关	是	龙港镇人民政府印发《龙港镇2017年度工业实体经济创新发展优惠政策》
17年技术改革	101,459.42		与资产相关	是	龙港镇人民政府印发《龙港镇2018年度工业实体经济创新发展优惠政策》
股份制有限公司改革	20,000.00		与收益相关	否	苍南县金融办等印发《关于鼓励和支持企业股份制改造推进挂牌上市工作的意见》
科技“三清零”	16,000.00		与收益相关	否	
稳岗补贴	2,999.00		与收益相关	否	苍南人社局《关于做好2018年度苍南县企业稳定岗位补贴申报的通知》
退税	49,073.33		与收益相关	否	
小升规补贴		100,000.00	与收益相关	否	苍南财政局等印发《关于下达2017年度苍南县功勋企业、功勋企业家、管理创新示范企业及新增规模以上工业企业奖励资金的通知》

#### (十) 适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

##### 1. 主要税种及税率

主要税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16、17
企业所得税	应纳税所得额	25

城市维护建设税	实缴流转税税额	5
教育费附加	实缴流转税税额	3
地方教育费附加	实缴流转税税额	2

## 2. 税收优惠政策

报告期内，公司不存在税收优惠。

## 3. 其他事项

适用 不适用

## 六、报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

## (一) 货币资金

## 1. 期末货币资金情况

单位：元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
库存现金	64,971.00	316,971.74
银行存款	249,861.97	969,426.61
其他货币资金	300,000.00	2,041,310.90
<b>合计</b>	<b>614,832.97</b>	<b>3,327,709.25</b>
其中：存放在境外的款项总额		

## 2. 其他货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票保证金	300,000.00	2,041,310.90
<b>合计</b>	<b>300,000.00</b>	<b>2,041,310.90</b>

## 3. 其他情况

适用 不适用

上述银行承兑汇票保证金属于受限资产，在对应票据到期日之前，公司不能自由取出，一般锁定期限为6个月。

## (二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## (三) 应收票据及应收账款

适用 不适用

## 1. 分类

单位：元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应收票据	--	--
应收账款	1,824,360.72	2,523,064.47
<b>合计</b>	<b>1,824,360.72</b>	<b>2,523,064.47</b>

## 2. 应收票据情况

□适用 √不适用

## 3. 应收账款情况

√适用 □不适用

(1) 应收账款按种类披露

√适用 □不适用

单位：元

种类	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
账龄组合	1,920,379.71	100.00	96,018.99	5.00	1,824,360.72
组合小计	1,920,379.71	100.00	96,018.99	5.00	1,824,360.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>1,920,379.71</b>	<b>100.00</b>	<b>96,018.99</b>	<b>5.00</b>	<b>1,824,360.72</b>

续：

种类	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
账龄组合	2,656,825.76	100.00	133,761.29	5.03	2,523,064.47
组合小计	2,656,825.76	100.00	133,761.29	5.03	2,523,064.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>2,656,825.76</b>	<b>100.00</b>	<b>133,761.29</b>	<b>5.03</b>	<b>2,523,064.47</b>

## A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

## B、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元

账龄	2018年12月31日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1年以内	1,920,379.71	100.00	96,018.99	5.00	1,824,360.72
<b>合计</b>	<b>1,920,379.71</b>	<b>100.00</b>	<b>96,018.99</b>	<b>5.00</b>	<b>1,824,360.72</b>

续：

账龄	2017年12月31日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1年以内	2,647,625.76	99.65	132,381.29	5.00	2,515,244.47
1-2年	9,200.00	0.35	1,380.00	15.00	7,820.00
<b>合计</b>	<b>2,656,825.76</b>	<b>100.00</b>	<b>133,761.29</b>	<b>5.03</b>	<b>2,523,064.47</b>

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

D、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(3) 应收账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

单位名称	2018年12月31日			
	与本公司关系	金额 (元)	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
宁波新茂杰包装有限公司	非关联方	555,597.00	1年以内	28.93
鸭鸭股份公司	非关联方	496,000.00	1年以内	25.83
浙江一达通企业服务有限公司	非关联方	176,893.27	1年以内	9.21
温州福平无纺布制品有限公司	非关联方	102,239.03	1年以内	5.32
海南呀诺达圆融旅业股份有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	5.21
<b>合计</b>	-	<b>1,430,729.30</b>	-	<b>74.50</b>

续：

单位名称	2017年12月31日			
	与本公司关系	金额 (元)	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
宁波喜时达进出口有限公司	非关联方	591,028.00	1年以内	22.25

浙江大富环保科技有限公司	非关联方	366,055.20	1 年以内	13.78
宁波经济技术开发区荣晟进出口有限公司	非关联方	244,548.00	1 年以内	9.20
广州群颂日用品有限公司	非关联方	237,000.00	1 年以内	8.92
温州福平无纺布制品有限公司	非关联方	137,038.40	1 年以内	5.16
<b>合计</b>	-	<b>1,575,669.60</b>	-	<b>59.31</b>

#### (4) 各期应收账款余额分析

##### ① 应收账款余额波动分析

报告期内，公司应收账款余额系公司销售产品给客户，在满足收入确认条件后尚未结算的款项。公司 2017 年末、2018 年末的应收账款净值分别为 2,523,064.47 元、1,824,360.72 元，余额有所减少，这与公司加快结算进度有关，从公司成立以来各期末应收账款余额均有所下降，尤其是 2018 年，公司与供应商、客户均加快了货款结算进度，往来款余额迅速减少。总体上公司应收账款质量较好，其中期末余额前五大客户中，大部分属于规模较大的企业，客户信用度较高、应收账款回款风险较小。1) 宁波新茂杰包装有限公司截至报告期末 555,597.00 元已全部回款；2) 鸭鸭股份公司 496,000.00 元，已回款 148,800.00 元；3) 浙江一达通企业服务有限公司 176,893.27 元，目前尚未回款；4) 温州福平无纺布制品有限公司 102,239.03 元已全部回款；5) 海南呀诺达圆融旅业股份有限公司 100,000.00 元已全部回款。

##### ② 公司期末余额合理性分析

公司 2017 年末、2018 年末的应收账款净值分别为 2,523,064.47 元、1,824,360.72 元。占当期流动资产总额的比例分别为 15.48%、23.95%，占当期期末资产总额的比例分别为 8.47%、14.38%。应收账款周转率分别为 9.40、21.70，从账面数据来看，公司应收账款的平均回收周期在 1 个月左右。

报告期内，公司应收账款账龄主要是 1 年以内的，公司 1 年以内的应收账款占比分别为 99.65% 和 100.00%。公司与主要客户建立了良好的合作关系，下游客户主要为贸易型公司，整体客户信用度较高，销售回款速度较快、质量优良，公司应收账款发生坏账损失的风险较小，另外公司实施严格的应收账款控制管理制度，安排专人对到期应收账款进行分析和跟踪。截至报告期末不存在账龄较长（超过 1 年）的应收账款。

#### (5) 公司坏账准备计提政策谨慎性分析

公司制定了稳健的会计政策，按照账龄分析法对应收账款计提了相应的坏账准备，其中关联方应收账款不计提坏账准备。截至 2018 年 12 月 31 日，不存在应收关联方款项的情况。与同行业已挂牌公司坏账准备计提比例对比如下：

单位：%			
账龄	公司	美润股份（836267）	欣龙控股（000955）
1年以内（含1年）	5.00	5.00	1.00
1至2年	15.00	10.00	2.00
2至3年	25.00	30.00	8.00
3至4年	55.00	50.00	30.00
4至5年	80.00	80.00	30.00
5年以上	100.00	100.00	30.00

与美润股份、欣龙控股两家已挂牌（上市）公司相比，公司坏账准备的计提比例明显较为谨慎，未违背企业会计准则。

## (6) 应收关联方账款情况

□适用 √不适用

## (7) 其他事项

□适用 √不适用

## (四) 预付款项

√适用 □不适用

## 1. 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	3,771,722.36	100.00	1,345,339.00	100.00
合计	<b>3,771,722.36</b>	<b>100.00</b>	<b>1,345,339.00</b>	<b>100.00</b>

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例（%）	账龄	款项性质
温州欧伟机械股份有限公司	非关联方	695,000.00	18.43	1年以内	设备款
中哲能源化工有限公司	非关联方	524,050.00	13.89	1年以内	材料款
温州康隆包装材料有限公司	非关联方	490,000.00	12.99	1年以内	材料款
平阳县天力油墨有限公司	非关联方	428,185.19	11.35	1年以内	材料款
苍南速达化工有限公司	非关联方	233,949.00	6.20	1年以内	材料款
合计	-	<b>2,371,184.19</b>	<b>62.86</b>	-	-

续：

2017年12月31日
-------------

单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例（%）	账龄	款项性质
温州欧伟机械股份有限公司	非关联方	975,000.00	72.47	1年以内	设备款
瑞安市丰诚印刷包装机械有限公司	非关联方	150,000.00	11.15	1年以内	设备款
温州金鑫版辊制造有限公司	非关联方	85,489.00	6.35	1年以内	材料款
上海冠辉新材料科技股份有限公司	非关联方	82,000.00	6.10	1年以内	材料款
福鼎市永欣油墨有限公司	非关联方	50,000.00	3.72	1年以内	材料款
<b>合计</b>	-	<b>1,342,489.00</b>	<b>99.79</b>	-	-

## 3. 最近一期末账龄超过一年的大额预付款项情况

适用 不适用

## 4. 其他事项

适用 不适用

报告期内公司供应商较多（包括原材料供应商和设备供应商），根据谈判能力和资金余缺情况，公司与供应商的结算模式先款后货、先货后款的形式均存在，公司预付账款结转速度较快，截至2018年12月31日预付账款余额3,771,722.36元，相较于2017年末增幅较大，与公司整体业务的快速发展基本匹配，报告期内不存在账龄较长（超过1年）的预付账款。其中截至公开转让说明书出具日，期末前五大余额中，除温州欧伟机械股份有限公司采购的设备需要一定的生产和测试时间尚未发货，其余采购的原材料已全部运输至公司，相应的预付款项已结转。

**（五）其他应收款**

适用 不适用

单位：元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
其他应收款	--	82,816.22
应收利息		
应收股利		
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>82,816.22</b>

## 1. 其他应收款情况

## (1) 其他应收款按种类披露

适用 不适用

单位：元

种类	2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
账龄组合					
无风险组合	82,816.22	100.00			82,816.22
组合小计	82,816.22	100.00			82,816.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>82,816.22</b>	<b>100.00</b>			<b>82,816.22</b>

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

B、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	2017年12月31日		
	账面金额 (元)	坏账准备 (元)	计提比例 (%)
无风险组合	82,816.22	0.00	0
<b>合计</b>	<b>82,816.22</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>

D、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 按款项性质列示的其他应收款

单位：元

项目	2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
代职工垫付款项（社保、个税）、押金	82,816.22	0.00	82,816.22
<b>合计</b>	<b>82,816.22</b>	<b>0.00</b>	<b>82,816.22</b>
	<b>账面余额</b>	<b>坏账准备</b>	<b>账面价值</b>

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

适用 不适用

(5) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用  
 (6) 其他事项

适用 不适用  
 2. 应收利息情况

适用 不适用  
 3. 应收股利情况

适用 不适用  
 (六) 存货

适用 不适用  
 1. 存货分类

单位：元

项目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,732,585.33		2,732,585.33
库存商品	511,444.65		511,444.65
合计	<b>3,244,029.98</b>		<b>3,244,029.98</b>

续：

项目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,434,802.23		1,434,802.23
库存商品	719,018.33		719,018.34
合计	<b>2,153,820.56</b>		<b>2,153,820.57</b>

## 2. 存货项目分析

### (1) 存货构成分析

2017年末、2018年末，公司存货余额分别为2,153,820.56元、3,244,029.98元，占流动资产的比重分别为20.45%和27.53%，占总资产的比重分别为12.28%和15.06%。公司日常核算过程中，存货由原材料、在产品 and 库存商品构成。其中，原材料主要包无纺布、聚丙烯、聚乙烯、BOPA膜、油墨、纸袋等，在产品主要为尚未加工完成的半成品，但由于产品流程相对简单，一般月末不存在加工到半途的产品。库存商品即为各类规格包装制品（四种），公司产品按客户订单进行组织生产、产品周转比较迅速，一般生产完毕后很快运至客户指定地方（报告期内大部分贸易公司为上门提货并自主承担整个运输过程），期末留有的少量库存商品主要是客户（基本为贸易公司）尚未来公司提货造成。

因产品特性所致，公司一般根据客户要求来制定产品生产计划、采购原材料、组织人员生产、运输至客户指定地方，一般上述过程控制在一个月左右。对于一些通用的原材料（如无纺布、化工原料等），公司会根据生产情况及市场价格波动适当提前储备。

## (2) 存货跌价准备分析

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，周转材料采用一次性转销法摊销。在报告期内公司签订的合同或订单金额均高于产品成本金额，未发现存货减值的迹象。

## (3) 担保情况分析

截至 2018 年 12 月 31 日，公司存货不存在抵押、担保等受限制的情况。

## 3. 建造合同形成的已完工未结算资产

适用 不适用

## (七) 持有待售资产

适用 不适用

## (八) 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## (九) 其他流动资产

适用 不适用

## 1. 其他流动资产余额表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
税金重分类（待抵扣进项税额）	2,330,508.21	1,100,687.58
<b>合计</b>	<b>2,330,508.21</b>	<b>1,100,687.58</b>

## 2. 其他情况

适用 不适用

## (十) 可供出售金融资产

适用 不适用

## (十一) 长期股权投资

适用 不适用

## 1. 长期股权投资分类

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资				
对联营企业投资	303,612.94		303,612.94	
<b>小计</b>	<b>303,612.94</b>		<b>303,612.94</b>	
减：长期股权投资减值准备				
<b>合计</b>	<b>303,612.94</b>		<b>303,612.94</b>	

续：

项目	2017年12月31日			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资				
对联营企业投资		303,612.94		303,612.94
小计		<b>303,612.94</b>		<b>303,612.94</b>
减：长期股权投资减值准备				
合计		<b>303,612.94</b>		<b>303,612.94</b>

## 2. 对合营企业投资和联营企业投资

√适用 □不适用

单位：元

被投资单位名称	2018年12月31日						
	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期初账面价值	本期追加	本期处置	权益法下确认的投资损益	期末账面价值
一、合营企业							
二、联营企业							
诚佰无纺布股份有限公司	15.34	15.34	303,612.94		299,551.64	-4,061.30	

续：

被投资单位名称	2017年12月31日						
	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期初账面价值	本期追加	本期处置	权益法下确认的投资损益	期末账面价值
一、合营企业							
二、联营企业							
诚佰无纺布股份有限公司	26.84	26.84		297,600.00		6,012.94	303,612.94

注：上述持股比例和表决权比例均按期末时点或处置时点的实缴比例计算。

## 3. 其他事项

□适用 √不适用

## (十二) 固定资产

√适用 □不适用

## 1. 固定资产变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、账面原值合计：	<b>7,098,591.94</b>	<b>3,790,040.68</b>	--	<b>10,888,632.62</b>
房屋及建筑物				
机器设备	6,978,252.08	3,788,890.68	--	10,767,142.76
运输工具	62,051.29	--	--	62,051.29
通用设备	58,288.57	1,150.00	--	59,438.57

<b>二、累计折旧合计:</b>	<b>487,080.95</b>	<b>947,878.85</b>	--	<b>1,434,959.80</b>
房屋及建筑物				
机器设备	454,965.42	915,538.04	--	1,370,503.46
运输工具	19,516.84	14,338.92	--	33,855.76
通用设备	12,598.69	18,001.89	--	30,600.58
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>6,611,510.99</b>			<b>9,453,672.82</b>
房屋及建筑物				
机器设备	6,523,286.66			9,396,639.30
运输工具	42,534.45			28,195.53
通用设备	45,689.88			28,837.99
<b>四、减值准备合计</b>				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
通用设备				
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>6,611,510.99</b>			<b>9,453,672.82</b>
房屋及建筑物				
机器设备	6,523,286.66			9,396,639.30
运输工具	42,534.45			28,195.53
通用设备	45,689.88			28,837.99

续:

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
<b>一、账面原值合计:</b>	<b>3,027,863.25</b>	<b>4,070,728.69</b>	--	<b>7,098,591.94</b>
房屋及建筑物				
机器设备	2,965,811.96	4,012,440.12	--	6,978,252.08
运输工具	62,051.29	--	--	62,051.29
通用设备		58,288.57	--	58,288.57
<b>二、累计折旧合计:</b>	<b>101,333.34</b>	<b>385,747.61</b>	--	<b>487,080.95</b>
房屋及建筑物				
机器设备	96,420.94	358,544.48	--	454,965.42
运输工具	4,912.40	14,604.44	--	19,516.84
通用设备		12,598.69	--	12,598.69
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>2,926,529.91</b>			<b>6,611,510.99</b>
房屋及建筑物				
机器设备	2,869,391.02			6,523,286.66
运输工具	57,138.89			42,534.45
通用设备				45,689.88
<b>四、减值准备合计</b>				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
通用设备				
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>2,926,529.91</b>			<b>6,611,510.99</b>
房屋及建筑物				

机器设备	2,869,391.02			6,523,286.66
运输工具	57,138.89			42,534.45
通用设备				45,689.88

## 2. 变动明细情况

√适用 □不适用

资产名称	变动期间	原值变动金额（元）	变动原因
机器设备	2018 年度	3,788,890.68	购置
通用设备	2018 年度	1,150.00	购置
机器设备	2017 年度	4,012,440.12	购置
通用设备	2017 年度	58,288.57	购置

## 3. 其他情况

√适用 □不适用

报告期内，公司增加的固定资产主要为生产用机器设备，均为直接购置，共计增加 7,860,769.37 元，与公司业务增长基本匹配。报告期内，公司无暂时闲置的固定资产，公司固定资产也不存在设定抵押情形。

## （十三） 在建工程

□适用 √不适用

## （十四） 无形资产

□适用 √不适用

## （十五） 生产性生物资产

□适用 √不适用

## （十六） 资产减值准备

√适用 □不适用

## 1. 资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2018 年 12 月 31 日
			转回	转销	其他减少	
应收账款产生的坏账准备	133,761.29		37,742.30			96,018.99
<b>合计</b>	<b>133,761.29</b>		<b>37,742.30</b>			<b>96,018.99</b>

续：

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2017 年 12 月 31 日
			转回	转销	其他减少	
应收账款产生的坏账准备	227,432.22		93,670.93			133,761.29
<b>合计</b>	<b>227,432.22</b>		<b>93,670.93</b>			<b>133,761.29</b>

## 2. 其他情况

适用 不适用

## (十七) 长期待摊费用

适用 不适用

## (十八) 递延所得税资产

适用 不适用

## 1. 递延所得税资产余额

适用 不适用

单位：元

项目	2018年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
政府补助（与资产相关）	1,129,337.39	282,334.35
坏账准备	96,018.99	24,004.75
<b>合计</b>	<b>1,225,356.38</b>	<b>306,339.10</b>

续：

项目	2017年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
政府补助（与资产相关）	256,789.80	64,197.45
坏账准备	133,761.29	33,440.33
<b>合计</b>	<b>390,551.09</b>	<b>97,637.78</b>

## 2. 其他情况

适用 不适用

## (十九) 其他主要资产

适用 不适用

## 七、报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析

## (一) 短期借款

适用 不适用

## (二) 应付票据及应付账款

适用 不适用

## 1. 分类

单位：元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应付票据	600,000.00	4,082,621.80
应付账款	2,259,422.66	4,302,816.66
<b>合计</b>	<b>2,859,422.66</b>	<b>8,385,438.46</b>

## 2. 应付票据情况

## (1) 应付票据余额表

适用 不适用

单位：元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	600,000.00	4,082,621.80
<b>合计</b>	<b>600,000.00</b>	<b>4,082,621.80</b>

(2) 无真实交易背景的票据融资

适用 不适用

(3) 其他情况

适用 不适用

3. 应付账款情况

适用 不适用

(1) 应付账款账龄情况

单位：元

账龄	2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,857,538.66	82.21	4,202,816.19	97.68%
1—2年	401,884.00	17.79	100,000.47	2.32%
<b>合计</b>	<b>2,259,422.66</b>	<b>100.00</b>	<b>4,302,816.66</b>	<b>100.00</b>

各报告期末，公司应付账款余额主要为供应商材料款和机器设备款，公司与供应商之间结算比较及时，绝大部分账龄在一年以内。截至2018年12月31日，账龄超过一年的应付账款均为机器设备款，公司按照合同约定待机器设备运行一段时间后支付剩余尾款。

(2) 应付账款金额前五名单位情况

适用 不适用

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
荆州市金美高分子材料有限公司	非关联方	材料款	589,424.00	1年以内	26.09
建德市新裕塑胶材料有限公司	非关联方	材料款	426,325.00	1年以内	18.86
平阳县友邦化工有限公司	非关联方	材料款	409,537.00	1年以内	18.13
浙江艳鹏无纺布机械有限公司	非关联方	设备款	237,684.00	1-2年	10.52
瑞安市耀伟机械有限公司	非关联方	设备款	164,200.00	1-2年	7.27
<b>合计</b>	-	-	<b>1,827,170.00</b>	-	<b>80.87</b>

续：

2017年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
浙江艳鹏无纺布机械有限公司	非关联方	设备款	1,200,000.00	1年以内	27.89
远大石化有限公司	非关联方	材料款	982,861.11	1年以内	22.84
温州盛唐化工经贸有限公司	非关联方	材料款	410,000.00	1年以内	9.53
平阳县天力油墨有限公司	非关联方	材料款	321,814.81	1年以内	7.48
荆州市金美高分子材料有限公司	非关联方	材料款	310,000.00	1年以内	7.20
<b>合计</b>	-	-	<b>3,224,675.92</b>	-	<b>74.94</b>

## (3) 其他情况

□适用 √不适用

## (三) 预收款项

√适用 □不适用

## 1. 预收款项账龄情况

√适用 □不适用

单位：元

账龄	2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,711,392.28	100.00	2,633,973.28	100.00
<b>合计</b>	<b>2,711,392.28</b>	<b>100.00</b>	<b>2,633,973.28</b>	<b>100.00</b>

## 2. 预收款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2018年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占预收款项总额的比例(%)
杭州火龙进出口有限公司	非关联方	货款	300,755.00	1年以内	11.09
温州一达通企业服务有限公司	非关联方	货款	235,064.37	1年以内	8.67
温州外贸工业股份有限公司	非关联方	货款	207,132.00	1年以内	7.64
温州方驰国际贸易有限公司	非关联方	货款	152,300.00	1年以内	5.62

浙江贝亿进出口有限公司	非关联方	货款	148,591.60	1年以内	5.48
<b>合计</b>	-	-	<b>1,043,842.97</b>	-	<b>38.50</b>

续:

2017年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占预收款项总额的比例(%)
浙江一达通企业服务有限公司	非关联方	货款	712,789.99	1年以内	27.06
上海富百群贸易有限公司	非关联方	货款	411,600.00	1年以内	15.63
宁波中河包装有限公司	非关联方	货款	392,451.30	1年以内	14.90
上海宏旻慧经贸发展有限公司	非关联方	货款	160,000.00	1年以内	6.07
秦皇岛北戴河松石国际健康俱乐部有限公司	非关联方	货款	120,000.00	1年以内	4.56
<b>合计</b>	-	-	<b>1,796,841.29</b>	-	<b>68.22</b>

## 3. 最近一期末账龄超过一年的大额预收账款情况

□适用 √不适用

## 4. 其他情况

√适用 □不适用

报告期内,公司向部分客户销售商品时,存在先款后货的结算模式,各报告期末,预收账款余额分别为2,633,973.28元、2,711,392.28元,账龄均在1年以内,预收账款的结转速度较快。截至公开转让说明书出具日,2018年末的前五大预收账款已全部发货结转至营业收入。

## (四) 其他应付款

√适用 □不适用

## 1. 其他应付款情况

## (1) 其他应付款账龄情况

账龄	2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,686,625.00	100.00	682,846.85	100.00
<b>合计</b>	<b>3,686,625.00</b>	<b>100.00</b>	<b>682,846.85</b>	<b>100.00</b>

## (2) 按款项性质分类情况:

单位:元

项目	2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
股东往来款-蔡杰	3,686,625.00	100.00	682,846.85	100.00
<b>合计</b>	<b>3,686,625.00</b>	<b>100.00</b>	<b>682,846.85</b>	<b>100.00</b>

## (3) 其他应付款金额前五名单位情况

□适用 √不适用

## 2. 应付利息情况

□适用 √不适用

## 3. 应付股利情况

□适用 √不适用

## 4. 其他情况

□适用 √不适用

## (五) 应付职工薪酬项目

√适用 □不适用

## 1. 应付职工薪酬变动表

单位：元

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、短期薪酬	17,118.93	1,589,927.41	1,414,221.99	192,824.35
二、离职后福利-设定提存计划	7,360.20	96,006.90	99,373.80	3,993.30
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>24,479.13</b>	<b>1,685,934.31</b>	<b>1,513,595.79</b>	<b>196,817.65</b>

续：

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
一、短期薪酬	8,860.80	1,124,330.61	1,116,072.48	17,118.93
二、离职后福利-设定提存计划	8,450.55	78,804.65	79,895.00	7,360.20
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>17,311.35</b>	<b>1,203,135.26</b>	<b>1,195,967.48</b>	<b>24,479.13</b>

## 2. 短期薪酬

单位：元

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,383.05	1,512,727.03	1,334,452.83	189,657.25
2、职工福利费				

3、社会保险费	5,735.88	76,780.38	79,349.16	3,167.10
其中：医疗保险费	4,568.40	59,389.20	61,479.00	2,478.60
工伤保险费	761.40	10,871.10	11,219.40	413.10
生育保险费	406.08	6,520.08	6,650.76	275.40
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		420.00	420.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
<b>合计</b>	<b>17,118.93</b>	<b>1,589,927.41</b>	<b>1,414,221.99</b>	<b>192,824.35</b>

续：

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴		1,040,955.05	1,029,572.00	11,383.05
2、职工福利费				
3、社会保险费	8,860.80	82,745.56	85,870.48	5,735.88
其中：医疗保险费	6,390.00	52,866.99	54,688.59	4,568.40
工伤保险费	2,130.00	22,231.95	23,600.55	761.40
生育保险费	340.8	7,646.62	7,581.34	406.08
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		630	630	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
<b>合计</b>	<b>8,860.80</b>	<b>1,124,330.61</b>	<b>1,116,072.48</b>	<b>17,118.93</b>

**(六) 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
增值税	209,367.92	1,021.51
消费税		
企业所得税		
个人所得税	1,380.83	14,107.60
城市维护建设税	10,468.39	51.08
教育费附加	6,281.03	30.65
地方教育费附加	4,187.36	20.43
印花税	1,269.61	1,351.43
<b>合计</b>	<b>232,955.14</b>	<b>16,582.70</b>

**(七) 其他主要负债**

√适用 □不适用

## 1. 其他主要负债余额表

单位：元

递延收益		
项目	2018年12月31日	2017年12月31日
与资产相关的政府补助	1,129,337.39	256,789.78
<b>合计</b>	<b>1,129,337.39</b>	<b>256,789.78</b>

单位：元

递延所得税负债		
项目	2018年12月31日	2017年12月31日
固定资产加速折旧形成的应纳税暂时性差异	248,090.28	
<b>合计</b>	<b>248,090.28</b>	

## 2. 其他情况

√适用 □不适用

## (1) 关于递延收益

报告期内公司因生产项目技改收到政府的奖励，奖励内容主要涉及公司固定资产-生产用机器设备的增加（主要包括缝纫机、制袋机、无纺布生产设备、凹版印刷机等），公司将收到的补助在相应的固定资产使用寿命内平均分摊至当期损益，公司收到与资产相关的政府补助明细情况如下：

单位：元

项目	2018 期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2018 期末余额	与资产相关/与收益相关
16 年技术改革	256,789.78	29,600.00	36,592.97	--	249,796.81	与资产相关
17 年技术改革		981,000.00	101,459.42	--	879,540.58	与资产相关
<b>合计</b>	<b>256,789.78</b>	<b>1,010,600.00</b>	<b>138,052.39</b>	<b>--</b>	<b>1,129,337.39</b>	<b>--</b>

单位：元

项目	2017 期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2017 期末余额	与资产相关/与收益相关
16 年技术改革	--	396,600.00	139,810.22	--	256,789.78	与资产相关
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>396,600.00</b>	<b>139,810.22</b>	<b>--</b>	<b>256,789.78</b>	<b>--</b>

## (2) 关于递延所得税负债

公司在日常会计处理时，对于固定资产一般按直线法进行计提折旧，2018 年当地税务主管部门允许公司将用于研发项目的设备采用加速折旧法进行纳税申报，从而形成应纳税暂时性差异。

## 八、报告期内各期末股东权益情况

## (一) 所有者权益余额表

单位：元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
----	-------------	-------------

股本/实收资本	10,000,000.00	5,302,862.00
资本公积		
减：库存股		
其他综合收益		
盈余公积	48,443.99	24,684.07
未分配利润	432,381.77	218,542.53
专项储备		
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>10,480,825.76</b>	<b>5,546,088.60</b>
少数股东权益		
<b>所有者权益合计</b>	<b>10,480,825.76</b>	<b>5,546,088.60</b>

## （二）其他情况

√适用 □不适用

报告期内，公司所有者权益科目变动情况如下：

### 1、股本

单位：元

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
2018 度	5,302,862.00	4,697,138.00		10,000,000.00
2017 度	3,775,862.00	1,527,000.00	-	5,302,862.00

实收资本（股本）的具体变化详见公开转让说明书之“第一节、四、（一）历史沿革”。

### 2、盈余公积

单位：元

时间	项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
2018 年度	法定盈余公积金	24,684.07	23,759.92		48,443.99
2017 年度	法定盈余公积金	24,684.07			24,684.07

法定盈余公积根据当年实现净利润（弥补以前年度亏损后）的 10% 提取。

### 3、未分配利润

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度
调整前上期末未分配利润	<b>625,131.68</b>	<b>258,375.49</b>
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	- 406,589.15	-36,218.90
<b>调整后期初未分配利润</b>	<b>218,542.53</b>	<b>222,156.59</b>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	237,599.16	-3,614.06
减：提取法定盈余公积	23,759.92	

提取任意盈余公积		
加：盈余公积弥补亏损		
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		
所有者权益其他内部结转		
<b>期末未分配利润</b>	<b>432,381.77</b>	<b>218,542.53</b>

## 九、关联方、关联关系及关联交易

### （一） 关联方认定标准

根据《公司法》、《企业会计准则》及有关上市公司规则中有关关联方的认定标准，本公司确认的关联方如下：

#### 1、关联自然人

公司的关联自然人包括：

- （1）直接或间接持有公司 5% 以上股份的自然人；
- （2）公司董事、监事及高级管理人员；
- （3）“2、关联法人”第（1）项所列法人的董事、监事及高级管理人员；
- （4）本条第（1）、（2）项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

#### 2、关联法人

公司的关联法人包括：

- （1）直接或间接地控制本公司的法人或其他组织；
- （2）由前项所述法人直接或间接控制的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
- （3）由上文“1、关联自然人”所列公司的关联自然人直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
- （4）持有本公司公司 5% 以上股份的法人或其他组织及其一致行动人；
- （5）中国证监会或公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能或者已经造成公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

### （二） 关联方信息

#### 1. 存在控制关系的关联方的基本信息

关联方姓名	与公司关系	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)
蔡杰	控股股东、实际控制人、董事长	82.00	

## 2. 关联法人及其他机构

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
浙江诚佰网络科技有限公司（曾用名浙江诚杰无纺布制品有限公司）	蔡杰持股 90%，担任执行董事兼总经理
杭州诚忠杰餐饮管理有限公司	蔡杰持股 90%，傅奇妙担任执行董事
深圳市诚杰网络科技有限公司	蔡杰持股 90%，傅奇妙担任执行董事
诚佰无纺布股份有限公司	蔡杰持股 90%，蔡杰担任董事，傅奇妙担任董事长，郑思懂担任董事，蔡思思担任董事，
温州诚杰企业管理合伙企业(有限合伙)	蔡杰为执行事务合伙人
广州市诚杰环保袋有限公司	报告期内蔡杰持股 95%，担任执行董事兼总经理。该公司已于 2018 年 12 月 06 日注销。
浙江诚瑞无纺布有限公司	报告期内蔡杰、郑思懂曾持股，于 2017 年 3 月转让

## 3. 其他关联方

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
傅奇妙	董事、总经理
苏俊港	董事、董事会秘书
蔡思思	股东、董事
曹金梳	董事
郑思懂	股东、监事会主席
陈红专	监事
陈新伟	监事
卢秀云	财务总监
谢作沈	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 26 日，担任公司董事
朱秋英、	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 5 月 28 日，担任公司董事
蔡廷伟	2017 年 1 月 1 日至 2018 年 5 月 28 日，担任公司董事
傅小燕	2017 年 1 月 1 日至 2019 年 2 月 28 日，担任公司监事
卢成南	2017 年 1 月 1 日至 2019 年 2 月 28 日，担任公司监事

**（三） 关联交易及其对财务状况和经营成果的影响**

## 1. 经常性关联交易

□适用 √不适用

## 2. 偶发性关联交易

√适用 □不适用

## (1) 采购商品/服务

√适用 □不适用

关联方名称	2018年1月—12月		2017年度																															
	金额(元)	占同类交易金额比例(%)	金额(元)	占同类交易金额比例(%)																														
浙江诚瑞无纺布有限公司			1,798,300.35	6.02																														
<b>小计</b>			<b>1,798,300.35</b>	<b>6.02</b>																														
交易内容、关联交易必要性及公允性分析	<p>报告期内,公司存在向关联方采购无纺布制作成各类包装袋的情形,无纺布是作为公司产品的原材料之一,而关联方的主营产品无纺布能够满足公司的基本生产要求,双方产生业务往来必要且合理。报告期内仅2017年度有关联采购交易,向浙江诚瑞无纺布有限公司采购无纺布金额为1,798,300.35元,占当年对外采购总额的比例为6.02%。关于采购价格的公允性,同一时期向不同供应商的采购单价比较如下(同种或类似规格可比情况下):</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>产品名称</th> <th>单价(元/吨,下同)</th> <th>同期其他供应商采购加权平均价</th> <th>供应商名称</th> <th>差异率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2017年3月</td> <td>无纺布</td> <td>8,547.01</td> <td>9,718.92</td> <td>温州博润布业股份有限公司、温州市汇川科技有限公司、浙江中采实业有限公司</td> <td>-12.06%</td> </tr> <tr> <td>2017年5月</td> <td>无纺布</td> <td>8,547.01</td> <td>8,956.89</td> <td>温州恒基包装有限公司、温州汇川科技有限公司、浙江开杰无纺布有限公司</td> <td>-4.58%</td> </tr> <tr> <td>2017年6月</td> <td>无纺布</td> <td>8,547.01</td> <td>8,975.29</td> <td>温州汇川科技有限公司</td> <td>-4.77%</td> </tr> <tr> <td>2017年8月</td> <td>无纺布</td> <td>8,547.01</td> <td>8,357.03</td> <td>泉州市博锴纺织发展有限公司</td> <td>2.27%</td> </tr> </tbody> </table> <p>公司向浙江诚瑞无纺布有限公司采购单价已提前合同约定,因此2017年全年采购价格未随市场价格发生波动,从上表相同时间段与类似规格的其他供应商加权平均产品单价比较来看,价格差异率并不高,不属于重大显失公允情形。</p> <p>2017年公司股东从该企业退股后,关联关系就此解除,履行完已有合同后,后期未再发生业务往来。</p>				日期	产品名称	单价(元/吨,下同)	同期其他供应商采购加权平均价	供应商名称	差异率	2017年3月	无纺布	8,547.01	9,718.92	温州博润布业股份有限公司、温州市汇川科技有限公司、浙江中采实业有限公司	-12.06%	2017年5月	无纺布	8,547.01	8,956.89	温州恒基包装有限公司、温州汇川科技有限公司、浙江开杰无纺布有限公司	-4.58%	2017年6月	无纺布	8,547.01	8,975.29	温州汇川科技有限公司	-4.77%	2017年8月	无纺布	8,547.01	8,357.03	泉州市博锴纺织发展有限公司	2.27%
日期	产品名称	单价(元/吨,下同)	同期其他供应商采购加权平均价	供应商名称	差异率																													
2017年3月	无纺布	8,547.01	9,718.92	温州博润布业股份有限公司、温州市汇川科技有限公司、浙江中采实业有限公司	-12.06%																													
2017年5月	无纺布	8,547.01	8,956.89	温州恒基包装有限公司、温州汇川科技有限公司、浙江开杰无纺布有限公司	-4.58%																													
2017年6月	无纺布	8,547.01	8,975.29	温州汇川科技有限公司	-4.77%																													
2017年8月	无纺布	8,547.01	8,357.03	泉州市博锴纺织发展有限公司	2.27%																													

(2) 销售商品/服务

□适用 √不适用

(3) 关联方租赁情况

□适用 √不适用

## (4) 关联担保

√适用 □不适用

担保对象	担保金额 (元)	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行 必要决策 程序	担保事项对公司 持续经营能力的 影响分析
本公司	1,600,000.00	2016.11.9- 2018.11.4	抵押	连带	否	由董事曹金梳夫妇提供名下房产为公司授信(含短期借款和银行承兑汇票敞口部分)提供最高额抵押担保,目前已到期。不会对公司持续经营能力造成不利影响。

## (5) 其他事项

√适用 □不适用

## 关联股权转让

单位:元

关联方名称	交易内容	关联方关系	转让时点账面价值	2018年转让价格
蔡杰	转让股权	大股东、实际控制人	299,551.64	297,600.00

2017年公司参股设立诚佰无纺布股份有限公司,对其构成重大影响、按照长期股权投资权益法进行核算,但实际持股时间不足一年,于2018年6月份决定对外转让给关联方蔡杰,转让时点公司长期股权投资的账面价值为299,551.64元,但公司按照原实际投入金额平价对外转出,因此账面上整个持股过程未产生投资损益,公司利益并未受损。

## 3. 关联方往来情况及余额

## (1) 关联方资金拆借

√适用 □不适用

## A. 报告期内向关联方拆出资金

□适用 √不适用

## B. 报告期内向关联方拆入资金

√适用 □不适用

单位:元

关联方名称	2018年1月—12月			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
蔡杰	682,846.85	3,356,862.00	353,083.85	3,686,625.00
浙江诚佰网络科技有限公司		1,107,600.00	1,107,600.00	
<b>合计</b>	<b>682,846.85</b>	<b>4,464,462.00</b>	<b>1,460,683.85</b>	<b>3,686,625.00</b>

续:

关联方名称	2017 年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
蔡杰	1,724,444.00	19,071.65	1,060,668.80	682,846.85
傅奇妙		650,000.00	650,000.00	
<b>合计</b>	<b>1,724,444.00</b>	<b>669,071.65</b>	<b>1,710,668.80</b>	<b>682,846.85</b>

(2) 应收关联方款项

适用 不适用

(3) 应付关联方款项

适用 不适用

单位: 元

单位名称	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	款项性质
	账面金额	账面金额	
(1) 应付账款	-	-	-
小计			-
(2) 其他应付款	-	-	-
蔡杰	3,686,625.00	682,846.85	往来款
小计	<b>3,686,625.00</b>	<b>682,846.85</b>	-
(3) 预收款项	-	-	-
小计			-

(4) 其他事项

适用 不适用

报告期内, 股东及关联方与公司之间资金往来无任何利息费用支付, 发生关联方资金拆借的原因: 公司销售商品时一般给予客户一定的信用期, 而公司采购原材料往往需要提前支付一定金额资金, 公司近年来随着业务规模扩大, 不断购置机器设备以扩大生产线, 造成公司流动资金较为紧张, 而公司向银行借款等外部融资渠道非常有限, 公司日常资金的短缺大部分依靠股东给予支持, 在公司资金相对比较充裕的时候再从公司转出, 但转出金额始终未超过转入金额, 未形成对公司资金的占用。

4. 其他关联交易

适用 不适用

(四) 关联交易决策程序及执行情况

事项	是或否
公司关联交易是否依据法律法规、公司章程、关联交易管理制度的规定履行审议程序, 保证交易公平、公允, 维护公司的合法权益。	否

报告期内, 公司尚未建立完整的关联交易内部决策程序, 未建立健全相关的关联交易管理制度。

(五) 减少和规范关联交易的具体安排

为规范关联交易行为，保证公司与关联方之间的关联交易公平、公允，公司根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号——关联方披露》等有关法律法规和规范性文件的规定，制定了《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关制度，对关联交易的决策权限和决策程序等做出了具体的安排。

### 1、回避表决制度

公司相应制订了《关联交易管理制度》，其中对关联交易涉及的股东、董事回避表决做出如下规定：

1、股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

2、公司与关联人达成以下关联交易时，可以免于按照本规则规定履行相关义务：

1) 一方以现金方式认购另一方公开发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他衍生品种；

2) 一方依据另一方股东大会决议领取股息、红利或者报酬；

3) 相关监管机构认定的其他情况。

### 2、对关联交易决策权限的规定

公司制定的《关联交易管理制度》对关联交易决策权限做出了如下规定：

1) 股东大会：公司拟与关联人达成的关联交易总额在 100 万元（含本数）以上，且占公司最近一期经审计净资产值 5%以上（含本数）的关联交易，必须经公司股东大会批准后方可实施。

2) 董事会：公司拟与关联法人达成的关联交易总额在 50 万元（含本数）以上不足 100 万元，且占公司最近一期经审计净资产值 0.5%以上（含本数）不足 5%的关联交易；公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上的关联交易，由公司董事会做出决议批准。

3) 董事长：公司拟与关联人达成的关联交易总额低于 50 万元，且低于公司最近一期经审计净资产值 0.5%的关联交易，由公司董事长批准。

4) 公司在连续十二个月内发生交易标的相同的同类关联交易，应当按照累计计算的原则适用本条第 1、2、3 项规定。

已按照本条第 1、2、3 项规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

5) 公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过提交股东大会审议。

公司将严格执行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等相关制度规定的关联交易的表决程序和回避制度，有利于公司规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正。

此外，公司董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，承诺如下：1) 本人及与本人关系密切的家庭成员；2) 本人直接或间接控制的其他企业；3) 本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；4) 与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业；上述各方将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确认无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

## 十、重要事项

### (一) 提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项

截至公开转让说明书签署日，本公司无需要说明的重大资产负债表日后非调整事项。

### (二) 提请投资者关注的或有事项

#### 1、诉讼、仲裁情况

类型（诉讼或仲裁）	涉案金额	进展情况	对公司业务的影响
-----------	------	------	----------

报告期内，公司不存在诉讼、仲裁情形。

#### 2、其他或有事项

截至公开转让说明书签署日，本公司无需要披露的其他或有事项。

### (三) 提请投资者关注的承诺事项

截至公开转让说明书签署日，本公司无需要披露的承诺事项。

### (四) 提请投资者关注的其他重要事项

截至公开转让说明书签署日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、报告期内资产评估情况

报告期内，公司不存在资产评估情形。

## 十二、股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策

### (一) 报告期内股利分配政策

公司股利分配政策参照《公司法》的规定，《公司章程》未做另行约定。

### (二) 报告期内实际股利分配情况

分配时点	股利所属期间	金额（元）	是否发放	是否符合《公司法》等相关规定	是否超额分配股利
------	--------	-------	------	----------------	----------

报告期内，公司未进行股利派发。

### (三) 公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后，股利分配政策将保持不变。

#### （四）其他情况

公司无需要说明的其他情况。

### 十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

适用 不适用

### 十四、经营风险因素及管理措施

#### （一）盈利能力风险

报告期内，公司利润水平较低且波动相对较大，2017年、2018年公司净利润分别为-3,614.06元、237,599.16元，扣除非经常性损益后的净利润分别为-112,023.84元、67,994.18元。另外，2017年、2018年，非经常性损益占归属于申请挂牌公司股东的净利润的比例分别为-2,923.44%、71.37%，报告期内，非经常性损益对公司财务状况影响较大。主要原因是报告期内公司产品的盈利能力较弱，公司主营产品为日常生活用的无纺布包装袋、手提袋等，公司成立时间较短、下游客户以贸易公司为主且客户基础尚不完全稳定，议价能力较弱，同时在主要化工原料采购方面，公司对供应商也不具备讨价还价能力，成本方面目前难以得到实质性下降，公司为做大做强、迅速占领市场份额，以较低的毛利对外出售、让利于客户。公司目前经营管理状况正常、业务订单较多，但如果不能控制好产品销量、价格及成本费用的开支，将影响公司的后续发展。

应对措施：（1）进一步增加营销力度、扩大客户群体、做大公司规模，并努力与主要客户维持良好合作关系，夯实坚定的客户基础；（2）增加研发力度、将研发成果实质性的应用于生产，提高产品质量和差异度，增加客户粘性，从而提高产品议价能力，避免盲目低价竞争；（3）与主要供应商保持良好合作关系，以合同形式锁定原材料价格，从而避免成本波动较大；（4）规模增长的同时，加强公司各方面管理，避免人员波动、生产仓储管理漏洞等现象，从而节约公司不必要的成本及费用开支。

#### （二）原材料价格波动风险

2017年和2018年，原材料在公司生产成本中的占比分别为89.68%、87.73%，其中主要原材料聚丙烯、薄膜的价格变动对公司生产成本影响较大。2018年以来，受石油等基础化工原料的价格波动影响，前述主要原材料的价格上升明显，导致公司产品成本上升、毛利率下降的原因之一。若未来主要原材料价格持续上升，将会进一步提高公司的产品成本，进而将对公司盈利能力造成更不利影响，公司面临主要原材料价格波动导致盈利能力变化的风险。

应对措施：为规避重要原材料价格波动的风险，公司将进一步加强采购环节管理和供应商的选择以降低采购成本。同时，公司也将继续加强研发和改进工艺，降低物耗水平。此外，公司也尝试通过金融市场工具、建立与下游客户的价格传导机制等方式避免因主要原材料的价格波动对公司盈利能力的不利影响。

#### （三）宏观环境变化的风险

报告期内，公司主要客户群体为进出口贸易公司，采购公司产品后进行出口贸易，产品销往欧洲、美国、加拿大等多个国家。近年来，国际宏观环境波动，以美国为例，近来中美贸易摩擦不断，2018年来对中国多项产品增加关税，对行业出口造成不利影响。同时，近年来，我国与东南亚、南亚国家的竞争愈加激烈，受此影响，我国在欧盟、美国和日本三大进口市场所占份额呈现下降趋势。因此，国际宏观环境变化会影响公司下游客户销量，对公司未来发展可能会造成不利影响。

应对措施：公司将不断拓展客户群体，拓展国内终端客户销售渠道，扩大业务范围，降低对进出口贸易公司的依赖，降低宏观环境变化对公司的影响。

#### **（四）实际控制人不当控制的风险**

截至本公开转让说明书签署之日，蔡杰享有公司 82.00% 股份的表决权，为公司实际控制人。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或少数权益股东的利益。

应对措施：针对上述风险，公司对实际控制人不当控制的风险管理按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，建立了相对完善的法人治理结构和关联交易回避表决等制度，并根据董事会与股东大会的决策机制实行。同时公司在日常经营管理中对生产经营决策、财务决策、人事安排决策等重要控制活动通过部门领导会议讨论与通过决定，以降低和避免实际控制人不当对控制公司经营产生的风险。

#### **（五）公司治理及内控有效性不足的风险**

有限公司阶段，公司治理机制不够健全，运作不够规范，管理层的治理意识薄弱。股份公司成立后，按照《公司法》等相关法律法规的要求，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。但由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识、制度学习方面仍有待进一步提高，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善。公司短期内存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险，将会影响公司稳定、健康发展。

应对措施：针对上述风险，公司将继续严格按照《公司法》、《公司章程》及相关规定规范运作“三会”，完善法人治理结构。公司管理层将在今后加强学习，在日常经营管理中严格执行各项内部规章制度，使公司朝着更加规范化的方向发展。

#### **（六）部分生产场所在未办理环评手续前生产经营的风险**

公司存在在未办理环评手续前生产经营的情形，系因总公司所在能科轻工园园区的房屋无法办理房产证，故无法办理环评，为解决上述情况，公司新设龙港分公司，租赁新场所进行生产经营，将原总公司生产线搬迁至分公司处。

同时，温州市生态环境局苍南分局出具证明，报告期内，公司无环保行政处罚。

应对措施：公司实际控制人承诺，将严格按照环保相关法律法规的规定对公司上述环保事宜进行规范，若因上述事宜造成公司被处罚，其将承担相应的经济责任。

## 十五、 公司经营目标和计划

公司虽然成立时间较短，但公司主要管理层人员在行业内具有较为丰富的经验及资源，经过近两年发展，公司已在行业内具有一定知名度。未来，公司将通过提高技术水平、稳定生产经营场所、延伸产业链等方式提高公司在行业中的竞争力，不断扩大公司的经营规模，提高公司的利润率。

### （1）提高技术水平

目前公司产品以无纺布袋为主，通常都是将无纺布与塑料薄膜进行复合，虽然图案、规格、大小等较为丰富，但是生产工艺较为统一。未来，公司将丰富产品的类别，例如，在无纺布生产过程中增加压合工序，在产品上增加花纹，丰富产品美观性；或者对产品功能进行改进，增加产品承重量等。因此，公司将引进专业技术人才，不断提高技术水平，从而提高公司的竞争力。

### （2）稳定生产经营场所

目前公司生产经营场所为租赁所得，为了保证生产、经营的稳定性，实现营业规模的稳步扩大，公司计划在挂牌后向政府申请购买土地使用权，并增加生产线，到时公司生产能力将进一步扩大，质量水平在市场上也将有更大的竞争力。

### （3）拓展销售渠道

报告期内，公司成立时间较短，为迅速扩大规模，公司存在向较多进出口贸易公司销售产品的情形。为进一步扩大规模，公司将扩大销售人员队伍，拓展销售渠道，并提升客户粘性；同时，根据经营情况，公司可能增加专业人员负责出口业务，提高公司在市场上的占有率。

## 第五节有关声明

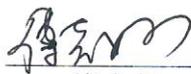
### 挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

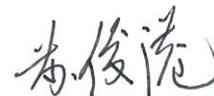
全体董事签字：



蔡杰



傅奇妙



苏俊港

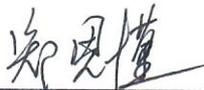


蔡思思

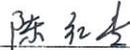


曹金梳

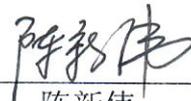
全体监事签字：



郑思懂

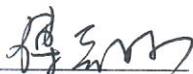


陈红专

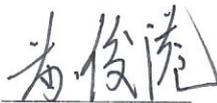


陈新伟

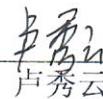
全体高级管理人员签字：



傅奇妙



苏俊港



卢秀云

浙江诚佰环保科技股份有限公司（盖章）



2019年4月25日

## 二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人或授权代表签字：

  
\_\_\_\_\_

项目负责人签字：

  
\_\_\_\_\_ 于洋

项目组成员签字：

  
\_\_\_\_\_ 曹丽

  
\_\_\_\_\_ 王隍

  
\_\_\_\_\_ 于洋



2019 年 4 月 18 日

# 授权委托书

本人李刚(身份证号:612102197212210671)系开源证券股份有限公司法定代表人。现授权开源证券股份有限公司董事会办公室主任张国松(身份证号:330727198103240017)代表本人签署公司与全国中小企业股份转让系统及区域股权市场有关的业务(包括但不限于推荐挂牌类、持续督导类、定向发行类、并购重组类)合同、相关申报文件、投标文件等,并办理相关事宜。授权期间:自2019年1月1日起至2019年12月31日止。

同时,授权张国松作为我公司法定代表人的授权代表,在以上授权事项范围及授权期间内针对投标文件的签署进行转授权。

在授权期间内,本人承认上述签字的法律效力。

特此授权。



授权人(签字):

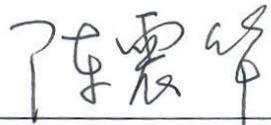
2018年12月26日

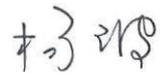
李刚

## 律师事务所声明

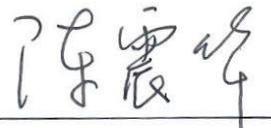
本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师：

  
陈震华

  
杨波

负责人：

  
陈震华



2019 年 4 月 25 日

## 审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

注册会计师：

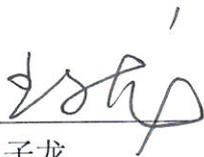


孙克山



陈云飞

执行事务合伙人：



王子龙

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）



2019 年 4 月 25 日

## 第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件
- 六、其他与公开转让有关的重要文件