



吉邦士

NEEQ : 838961

广东吉邦士新材料股份有限公司
GUANGDONG G-BOX HOLDINGS CO.,LTD



半年度报告

2018

公司半年度大事记

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2018〕1424号

关于广东吉邦士新材料股份有限公司 股票发行股份登记的函

中国证券登记结算有限责任公司北京分公司：

广东吉邦士新材料股份有限公司股票发行的备案申请经我司审查，我司已予以确认。广东吉邦士新材料股份有限公司本次股票发行 2,500,000 股，其中限售 0 股，不予限售 2,500,000 股，请办理登记手续。

此函。

附件：本次股票发行新增股份登记明细表



- 1 -

为了实现公司的可持续发展，公司向黄铭雄、广东顺德文扬网络科技有限公司定向发行 250 万股普通股，每股价格为 4 元，募集资金人民币 1,000 万元。公司此次股票发行新增股份总额为 2,500,000 股，其中限售条件 0 股，无限售条件 2,500,000 股。无限售条件股份已于 2018 年 5 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	17
第五节 股本变动及股东情况	20
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节 财务报告	26
第八节 财务报表附注	37

释义

释义项目	指	释义
股份公司、本公司、吉邦士	指	广东吉邦士新材料股份有限公司
洛克资本	指	深圳前海洛克盈信资本管理有限公司
联美达	指	佛山市联美达投资合伙企业（有限合伙）
香港嘉悦、嘉悦集团	指	香港嘉悦集团有限公司
PYD	指	PYD TRADING LTD
D&C	指	D&C PACKAGE TRADING INC
禾珩贸易	指	上海禾珩贸易中心
WANTONG	指	WANTONG ZHONGSHAN KFT
HERALD	指	HERALD PLASTIC LIMITED
博禄公司、BOROUGE	指	BOROUGE PTE LTD
CENTER CHEMICALS	指	CENTER CHEMICALS COMPANY LIMITED
凌泮贸易	指	佛山市顺德区凌泮贸易有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东吉邦士新材料股份有限公司章程》
三会一层	指	股东大会、董事会、监事会和高级管理层
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股东大会	指	广东吉邦士新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	广东吉邦士新材料股份有限公司董事会
监事会	指	广东吉邦士新材料股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监或财务负责人、董事会秘书或信息披露负责人
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
三方中介机构	指	公司聘请的主办券商、会计师和律师，即安信证券股份有限公司、大信会计师事务所（特殊普通合伙）、广东科顺律师事务所
商标局	指	国家工商总局商标局
知识产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
市监局	指	佛山市顺德区市场安全监督局
中国银行	指	中国银行股份有限公司顺德分行
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
报告期初	指	2018年1月1日
报告末	指	2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
PP	指	英文“lypropylene”的简写，中文翻译为“聚丙烯”，一种热塑性树脂，具有良好的电性能和高频绝缘性，不受湿度影响，在低温时变脆、不耐磨、易老化

PS	指	英文“Polystyrene”的简写，中文翻译为“聚苯乙烯”，是一种无色透明的热塑性树脂，流动性好，加工性能好，易着色，尺寸稳定性好。可用注塑、挤塑、吹塑、发泡、热成型、粘接、涂覆、焊接、机加工、印刷等方法加工成各种制件，特别适用于注射成型
色母粒	指	由高比例的颜料或添加剂与热塑性树脂，经良好分散而成的塑料着色剂，其所选用的树脂对着色剂具有良好润湿和分散作用，并且与被着色材料具有良好的相容性

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人苏志彬、主管会计工作负责人廖敏光及会计机构负责人（会计主管人员）苏结玲保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 （二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东吉邦士新材料股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGDONG G-BOX HOLDINGS CO.,LTD
证券简称	吉邦士
证券代码	838961
法定代表人	苏志彬
办公地址	广东省佛山市顺德区大良街道办事处五沙社区居民委员会新凯路9号之五

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	何嘉红
是否通过董秘资格考试	否
电话	0757-2280 2916
传真	0757-2231 6281
电子邮箱	info@gboxchina.com
公司网址	www.gboxchina.com
联系地址及邮政编码	528300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005年7月29日
挂牌时间	2016年8月9日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C29 橡胶和塑料制品业-C292 塑料制造业-C2927 日用塑料制品制造
主要产品与服务项目	PP 一次性塑料环保餐盒、PS 一次性塑料环保航空杯
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	13,380,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	廖楚杰
实际控制人及其一致行动人	苏志彬、廖楚杰

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91440606778319274K	否
注册地址	广东省佛山市顺德区大良街道办事处五沙社区居民委员会新凯路9号之五	否
注册资本（元）	13,380,000	是

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	19,057,272.40	11,536,404.81	65.19%
毛利率	-4.04%	-4.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,808,632.22	-1,718,907.49	-179.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,908,509.89	-2,493,057.49	-96.89%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-88.84%	-18.66%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-90.68%	-27.07%	-
基本每股收益	-0.41	-0.16	125.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	35,722,039.96	29,510,780.27	20.99%
负债总计	26,046,812.66	25,026,920.75	4.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,675,227.30	4,483,859.52	115.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.72	0.41	75.61%
资产负债率（母公司）	93.19%	84.68%	-
资产负债率（合并）	72.90%	84.81%	-
流动比率	0.94	0.78	-
利息保障倍数	-2.87	-5.04	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-3,534,355.21	444,061.22	-895.92%
应收账款周转率	4.88	2.86	-
存货周转率	2.36	1.72	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	20.99%	9.33%	-
营业收入增长率	65.19%	6.99%	-
净利润增长率	179.75%	-5,649.35%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	13,380,000	10,880,000.00	22.98%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司所处行业为橡胶和塑料制品业，是一家专业从事 PP 一次性塑料环保餐盒、PS 一次性塑料环保航空杯产品等一次性塑料环保餐具的研发、生产及销售，致力于为客户提供健康、环保的一次性塑料环保餐具。公司产品适用于盛装各种冷热食品、饮品，可用于微波炉加热、食品冷藏，被广泛用于各类酒店、食肆、家庭食品的包装、储存。公司拥有进行产品生产所需的专业设备、专利、生产资质和技术人员，以及稳定的原材料采购渠道和产品销售渠道。公司通过直销、参加展会、网上电商平台等方式开拓业务，根据销售地区的不同，可以划分为国内销售业务、境外销售业务。

其中，境外销售业务是公司收入的主要来源。公司海外客户主要分布在英国、瑞典、法国等欧洲国家以及美国、加拿大等美洲国家和澳大利亚、新西兰、香港等经济发达及发展稳定的国家及地区。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、 公司财务状况

2018 上半年度，公司实现营业收入 19,057,272.40 元，同比增长 65.19%；截止至 2018 年 06 月 30 日，公司总资产为 35,704,438.77 元，相对于报告期初增长 20.99%。

2、 销售业务

报告期内，公司销售业绩持续增长，预计 2018 年下半年销售业绩仍将保持良好的增长。

公司在 2017 年的原有基础上，积极布局制订 2018 年的销售策略，持续推行优质客户保养及开发战略，巩固现有优质老客户，积极培育新的优质客户，同时进一步加强客户管理，制订完善的沟通机制，不断优化和深化服务质量，进一步强化销售人员对客户征询回复的时效性、及时性。同时，公司通过参加国内外展会、官方网站、中国制造、阿里巴巴等各大电商平台进行宣传推广，提高企业知名度、加深广大客户群体对公司的了解，增加销售者对公司的消费粘性，进一步开拓新市场，扩大市场占有率。

3、 设备更新

为了进一步更好的配合公司未来发展规划及战略部署，报告期内公司继续新增了模具一批及投入了 5 条新的生产线以及配套设备一批，公司新生产设备的投入，进一步的提高了产能，优化产品质量，增强在行业内的竞争优势，计划 2018 年度下半年将继续新增生产设备，以更进一步增强公司竞争力。

三、 风险与价值

1、 原料供应商集中风险

报告期内，公司主要的原材料 PP、PS 大部分向 **BOROUGE PTE LTD** 和佛山市顺德区北塑贸易有限公司采购，公司向这两家公司的采购金额占原料总采购金额的 70%以上，占比较高，存在原材料供应商集中度较高风险。

应对措施：为了减轻因供应商集中度较高对公司业务造成的不利影响，公司将继续同现有原材料供应商合作，保持与现有供应商良好的客户关系，降低供应商对公司业务造成不利影响的可能性。此外，公司考虑将来在条件允许的情况下，独立进行 PP 塑料颗粒的生产，进一步减轻供应商对公司业务造成的不利影响。

此外，虽然公司原材料采购十分集中，目前公司的主要供应商为 **BOROUGE PTE LTD** 和佛山市顺德区北塑贸易有限公司，公司这样大规模的采购往往容易获得相对优惠的采购价格，有利于企业降低生产成本，提高企业竞争力，增加企业利润。

2、 原料价格波动风险

2018 年年初以来国际原油价格波动幅度较大，价格持续上升，较年初大幅上涨。截至 2018 年 5 月 18 日，Brent 原油和 WTI 原油期货价格涨幅分别为 16.1%和 16%。OPEC 及非 OPEC 国家联合减产执行率较高，国际原油需求较为强劲，美国、OECD 国家商业原油库存呈下降态势，这都导致了国际原油价格的上涨；此外，年内各国、地域政治风波不断，市场存在突发性供应中断的隐忧，这进一步导致了国际原油价格上行。

塑料作为原油副产品，价格受原油价格上涨的影响，塑料价格亦随之高企不下。PP、PS 作为公司生产一次性餐具的主要原料，主要从境外进口，随着国际石油价格的波动而波动，公司的生产成本也随之增高，未来，不排除国际原油价格极持续波动，导致公司原材料价格仍将处于一个不稳定的状态。

由于消费者对于一次性塑料环保餐具产品的粘性不高，当公司原材料价格上涨的成本很难实现向下游企业或客户转嫁，往往是产品涨价幅度远远低于原材料采购价格上涨的幅度，因此公司存在因原材料价格上涨导致生产成本大幅增加，营业利润锐减的风险。

应对措施：（1）进一步加强与博绿公司的合作。博绿公司是世界三大塑料供应企业，具有塑料价格的定价权；

（2）紧跟原材料市场价格走势，及时进行价格与成本分析，在原材料价格波动时适当调整产品报价并及时与客户沟通；

（3）适时寻求新的供应渠道，以减少因原材料价格上涨、供应商单一而引发的原材料供应及成本持续有增无减等危机。

3、世界经济波动风险

公司的主营业务为研发、生产和销售一次性塑料环保餐具，以 PS、PP 为主要原材料，主要为下游行业供应一次性塑料环保餐具。由于下游企业的需求会因消费者对产品需求变化而变化的，而消费者对一次性塑料环保餐具的需求是紧随国际经济环境的波动而波动的，因而下游企业对公司产品的需求也呈现较强的波动性。在全球经济不景气的影响下，消费者对一次性塑料环保餐具的需求大幅减弱，公司营业收入也将直接受其影响，下降的可能性大大提高。

应对措施：积极推动新技术和新产品的研发和推广，并把新技术应用到产品之中；加大重视开拓新的市场和客户群体，特别是国内市场的开拓，以降低因以外贸为主导的单一的销售渠道而引起的风险，从而降低世界经济波动对公司经营的影响。

4、国际政治波动风险

公司产品主要销往欧美、澳洲等发达国家，一般情况下这些国家政治及经济环境相对稳定，出现战争、政变、大规模社会动荡的可能性较小。

然而，公司无论是原材料的采购还是产品的销售，都主要以境外为主，相对来说一定程度上是会受到国际贸易摩擦、国际政治暴力风险、征收风险、汇兑限制风险和第三国干预风险等国际政治风险的影响。此外，目标国政府因政治、社会形势及国际关系的变动所产生的政策改变、政权交替或社会活动造成不利的影响，会直接影响经济整体增长水平，并最终影响消费者的消费欲及消费倾向，进而影响公司的产品销售，导致公司的营利水平降低。

应对措施：紧跟发国家政策，密切关注国际政治动向，结合新世纪、新环境，归纳总结前人的经验，对政治风险的定义进行完善，结合合理的数据分析，制订应对措施，加强拓展新兴市场的力度，购买贸易信用保险，加强对客户的征信调查，与客户签订具有法律保护效力的协议，并借助国际支持、国际条约和法律来进行约束。同时，应该在签订合作协议时，应该先了解清楚对方所在国家地区的政治、经济等情况，以能更好的规避风险，一旦遇到政治风险时，应该主动寻求我国政府的帮助。

5、生产技术更新风险

塑料制品作为主要的模具成型产品之一，塑料模具设计制造、加工装备及工艺技术等多个方面都决定了企业成本的高低及营业收入的多少。

一次性塑料餐具毛利率水平不高，公司开发出高效的生产模具是提高生产效率、降低生产成本的重要途径之一，为此，公司一直不断进行技术研发，在模具设计、工艺技术及装备上不断研究开发新的技术，如果公司在今后的生产过程中不能够保持注塑模具及相关设备、工艺技术的先进性，追赶或领先同行的工艺技术及生产效率，公司的销售收入和利润将会受到不利影响。

应对措施：加强加大对技术研发的投入，公司除了于 2017 年下半年度更换了一批更先进的设备后，于 2018 年上半年继续投入了一批新模具及生产设备，同时计划下半年继续引进新技术、新设备，加大公司的产品研发力度，从而令公司的生产技术研发水平不断提升，令公司具有持续创新能力和差异化竞争能力，保证产品质量的可靠与稳定。同时，强化完善内部管理能力，保证企业整体动作效率、内部控制效率和资本运用效率得到不断提高，以实现成本的控制，从而获得高于行业平均水平的回报，并通过技术、工艺的创新而创造新的市场需求，引领消费市场的消费潮流，亦规避因生产技术更新引致的风险。

6、实际控制人不当控制风险

截至 2018 年 06 月 30 日，廖楚杰持有公司 6,000,000 股，占公司总股份 55.15%，廖楚杰为公司控股股东；苏志彬持有公司 2,044,000 股，占公司总股份 18.39%，同时，苏志彬为广东顺德文扬网络科技有限公司（以下简称“文扬网络”）的法定代表人，文扬网络截至 2018 年 6 月 30 日持有公司股份 1,008,000 股，占公司总股份 7.53%，苏志彬持有深圳前海洛克盈信资本管理有限公司 40%的股权，深圳前海洛克盈信资本管理有限公司持有公司 140,000 股，占公司股本比例为 1.29%。廖楚杰与苏志彬为夫妻关系，为一致行动人，共同为公司实际控制人，廖楚杰、苏志彬合计控制公司 8,044,000 股，控股比例为 75.34%，能够控制公司在公司经营决策、财务管理和人事上均可施予重大影响，公司的实际控制人可凭借其控制地位，通过行使表决权等方式对公司人事任免、生产、财务管理和经营决策等进行不当控制。尽管公司已经建立起规范有效的法人治理结构，且自公司设立以来主营业务及核心经营团队稳定。但如果苏志彬、廖楚杰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，将会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：未来公司继续以引进外部投资者的方式，对股权结构进行适当调整，更好的发挥股东大会和监事会的作用；公司已在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，继续进一步完善公司内部控制制度；公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促大股东遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

7、难以快速适应资本市场风险

公司自 2005 年成立以来，一直以一次性塑料环保餐具研发、生产、销售为主营业务。公司管理人员精于生产、销售和公司管理，但对于资本市场的规则缺乏充分的了解。自 2015 年公司进行股改，在三方中介机构指导、协助公司建立起三会一层治理架构，并制定了《投资者关系管理办法》、《对外信息披露管理办法》、《股东大会议事规则》等公司内部控制制度，并与主办券商签订了《持续督导协议》，公司及管理人员在主办券商的指导下逐步熟悉资本市场的法律法规等相关法律政策制度，但要快速熟悉所有资本市场法律法规等相关法律政策制度尚存在一定的难度。

应对措施：加强公司董监高人员对相关文件及法律法规的持续学习，令公司董监高具备更丰富的知识，能更好的适应资本市场的要求。

8、应收账款回收风险

报告期末，公司应收账款余额 3,685,528.80 元，比期初 4,400,186.44 元，减少了 16.24%，虽然同比期初减少了，但随着销售规模的进一步扩大，应收账款的余额有可能会进一步增加，虽然公司采取了积极措施加快应收账款的回笼，并对应收账款按谨慎性原则计提了坏账准备，但未来如果客户发生重大不利或突发性事件，或者公司不能持续完善应收账款的控制和管理，催收不利，会造成应收账款不能及时收回而形成坏账的风险，从而对公司的盈利能力产生较大影响。

应对措施：

(1) 公司对客户进行信用评级，严格控制信用额度和信用期限，在额度内进行发货。并做好每月回款计划，及时报告总经理使之随时掌握公司的销售动态及回款情况。对应收账款按客户逐项进行分析，对欠款期限长、额度大的客户的收款进度进行跟踪了解，并加强对客户的催收以控制风险；

(2) 向中国人民财产保险股份有限公司购买短期出口贸易信用保险，进一步加强对应收账款回收的风险控制。

(3) 公司应收账款坏账准备计提比例符合谨慎性原则，未出现坏账计提不足的情况。

9、本年度经营亏损的风险

2018 年上半年，虽然公司的营业收入持续增长，但由于报告期内公司产品的主要生产原材料 PP、PS 价格持续上涨，美元汇率波动以及固定劳动力短缺，需要长期聘临时工、劳务派遣等高用工成本的劳动力而造成的用工成本上升等因素，导致公司营业成本持续上升，2018 年上半年公司净利润为 -4,808,632.22 元。如果未来公司销售不能达到预期目标、实现持续增长，则公司经营会出现进一步困难的局面。

应对措施：

1、公司积极布局国内市场，在稳定外销的同时扩大国内销售，同时根据市场需求，调整销售策略，加大市场拓展的力度，实现规模效应，提高产品毛利率；

2、不断改进、优化内部管理，提高日常工作效率；密切关注机器、模具的使用情况，提高生产效率。

3、关注行业、原材料、汇率及国际经济等发展趋势，提高风险控制意识，优化人才吸引及培养计划，进一步增强公司市场竞争力，加大市场占有份额。

四、 企业社会责任

-

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000.00	8,760,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	15,000,000.00	-
总计	35,000,000.00	8,760,000.00

(二) 承诺事项的履行情况

广东吉邦士新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“吉邦士”）股东苏志彬、股东广东顺德文扬网络科技有限公司于 2018 年 5 月 17 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转公

司”)对其出具的《关于对“苏志彬”采取要求提交书面承诺自律监管措施的决定》和《关于对“广东顺德文扬网络科技有限公司”采取要求提交书面承诺自律监管措施的决定》，收到上述决定书后，公司董事会高度重视，积极整改，股东苏志彬、广东顺德文扬网络科技有限公司承诺不再违反股转系统《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统 股票转让细则》的相关规定，勤勉履行相应职责。公司董事会将组织 全体股东、董事、监事、高级管理人员和相关人员认真学习股转系统相关业务规则，强化公司内部控制体系建设，不断提高公司规范运作水平，严格杜绝类似情况再次发生，切实维护公司和广大投资者的利益。并于 2018 年 5 月 18 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 披露了《吉邦士：关于公司股东收到自律监管措施的公告》（公告编号：2018-019）。

（三） 调查处罚事项

广东吉邦士新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“吉邦士”）股东苏志彬、股东广东顺德文扬网络科技有限公司于 2018 年 5 月 17 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转公司”）对其出具的《关于对“苏志彬”采取要求提交书面承诺自律监管措施的决定》和《关于对“广东顺德文扬网络科技有限公司”采取要求提交书面承诺自律监管措施的决定》，原文如下：

“苏志彬”账户（股东代码：0211510264）在交易全国中小企业股份转让系统挂牌股票“吉邦士”（证券代码：838961）的过程中存在对倒交易行为，严重影响股票收盘价，违反了《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》第一百零九条第（二）项、第（三）项的规定。根据上述规则第一百一十五条和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 6.1 条的规定，现决定对该投资者采取要求提交书面承诺的监管措施。

“广东顺德文扬网络科技有限公司”账户（股东代码：0800318912）在交易全国中小企业股份转让系统挂牌股票“吉邦士”（证券代码：838961）的过程中存在对倒交易行为，严重影响股票收盘价，违反了《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》第一百零九条第（二）项、第（三）项的规定。根据上述规则第一百一十五条和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 6.1 条的规定，现决定对该投资者采取要求提交书面承诺的监管措施。

收到上述决定书后，公司董事会高度重视，积极整改，股东苏志彬、广东顺德文扬网络科技有限公司承诺不再违反股转系统《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统 股票转让细则》的相关规定，勤勉履行相应职责。公司董事会将组织 全体股东、董事、监事、高级管理人员和相关人员认真学习股转系统相关业务规则，强化公司内部控制体系建设，不断提高公司规范

运作水平，严格杜绝类似情况再次发生，切实维护公司和广大投资者的利益。并于 2018 年 5 月 18 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 披露了《吉邦士：关于公司股东收到自律监管措施的公告》（公告编号：2018-019）

(四) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2018 年 1 月 15 日	2018 年 5 月 16 日	4.00	2,500,000	10,000,000	(1) 购买机器设备， 提高生产效率、扩大 产能；(2) 补充流动 资金，提高运营效率； (3) 偿还银行贷款， 降低财务风险和财务 成本，提高盈利能力。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	3,830,000	35.20%	965,500	4,795,500	35.84%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,001,000	18.39%	-1,491,500	509,500	3.81%	
	董事、监事、高管	947,000	8.70%	-87,500	859,500	6.42%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	7,050,000	64.80%	1,534,500	8,584,500	64.16%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,000,000	55.15%	1,534,500	7,534,500	56.31%	
	董事、监事、高管	1,050,000	9.65%	-	1,050,000	8%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		10,880,000	-	2,500,000	13,380,000	-	
普通股股东人数							9

注：苏志彬与廖楚杰为夫妻关系，苏志彬直接持有公司股份后，与廖楚杰为一致行动人，共同成为公司实际控制人，同时苏志彬又是公司董事长，其持有股份列示在“其中：控股股东、实际控制人”项目中。

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	廖楚杰	6,000,000	0	6,000,000	44.84%	6,000,000	0
2	苏志彬	2,001,000	43,000	2,044,000	15.28%	1,534,500	509,500
3	黄铭雄	0	1,500,000	1,500,000	11.21%	0	1,500,000
4	廖敏光	1,400,000	0	1,400,000	10.46%	1,050,000	350,000
5	广东顺德文扬网络科技有限公司	0	1,008,000	1,008,000	7.53%	0	1,008,000
合计		9,401,000	2,551,000	11,952,000	89.32%	8,584,500	3,367,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

苏志彬与廖楚杰为夫妻关系；苏志彬是广东顺德文扬网络科技有限公司的法定代表人，廖楚杰是广东顺德文扬网络科技有限公司的董事，广东顺德文扬网络科技有限公司为公司关联方。报告期

内，公司前五名或持股 10% 及以上股东除上述关联关系外，公司现有股东公司股东廖敏光、廖庆光为兄弟关系；联美达的执行事务合伙人为廖敏光。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

公司控股股东为自然人廖楚杰

廖楚杰持有公司 44.84% 的股份，为公司控股股东。

廖楚杰，女，1982 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2006 年 7 月至 2016 年 4 月 1 日，任广东顺德文扬网络科技有限公司监事；2016 年 4 月 1 日至今，任广东顺德文扬网络科技有限公司执行董事、经理；2010 年 1 月至今，任佛山市百宏房地产投资有限公司执行董事、经理；2010 年 7 月至 2015 年 10 月，任有限公司总经理；2015 年 10 月至 2016 年 10 月，任股份公司董事长，2016 年 10 月至今，任股份公司董事。与公司董事长、法定代表人苏志彬为夫妻关系。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为自然人苏志彬、廖楚杰。

苏志彬持有公司 15.28% 的股份，与廖楚杰为夫妻关系，为一致行动人，共同成为公司实际控制人。苏志彬，男，1978 年 1 月生，中国籍，本科学历，无境外永久居留权；2002 年 7 月至 2008 年 5 月，任顺德农村商业银行股份有限公司普通员工；2008 年 5 月至 2016 年 6 月，任兴业银行股份有限公司龙江支行副行长；2016 年 7 月至 2016 年 9 月，任公司员工；2016 年 9 月至 2016 年 11 月任公司董事。2016 年 11 月至今任公司董事长，同时是广东吉邦士新材料股份有限公司法定代表人。与公司董事、财务总监苏结玲为兄妹关系，是广东顺德文扬网络科技有限公司法定代表人，与公司董事廖楚杰为夫妻关系。

廖楚杰，女，1982 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2006 年 7 月至 2016 年 4 月 1 日，任广东顺德文扬网络科技有限公司监事；2016 年 4 月 1 日至今，任广东顺德文扬网络科技有限公司执行董事、经理；2010 年 1 月至今，任佛山市百宏房地产投资有限公司执行董事、经理；2010 年 7 月至 2015 年 10 月，任有限公司总经理；2015 年 10 月至 2016 年 10 月，任股份公司董事长，2016 年 10 月至今，任

股份公司董事。与公司董事长、法定代表人苏志彬为夫妻关系。截至报告期末廖楚杰持有公司 6,000,000 股，占公司总股本 48.84%，仍为公司控股股东。截至报告期末苏志彬直接持有公司 2,044,000 股，占公司总股本 15.28%。此外，苏志彬持有深圳前海洛克盈信资本管理有限公司 40%的股权，深圳前海洛克盈信资本管理有限公司持有公司 140,000 股，占公司股本比例为 1.05%，同时，苏志彬是广东顺德文扬网络科技有限公司的法定代表人，广东顺德文扬网络科技有限公司持有公司 1,008,000 股，占公司股本比例为 7.53%，因苏志彬与廖楚杰为夫妻关系，苏志彬直接持有公司股份后，与廖楚杰为一致行动人，合计控制公司 8,044,000 股，控股比例为 60.12%，能够对公司的日常经营施加重大影响，共同成为公司实际控制人。

报告期内，公司实际控制人为自然人苏志彬、廖楚杰，未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
廖楚杰	董事	女	1982.09.22	本科	2015.10.16—2018.10.16	是
苏志彬	董事长	男	1978.01.06	本科	2016.10.13—2018.10.16	是
廖敏光	副董事长、 总经理	男	1968.11.30	初中	2015.10.16—2018.10.16	是
苏结玲	董事、财务 总监	女	1980.01.02	大专	2015.10.16—2018.10.16	是
吴嘉静	董事、销售 总监	女	1991.11.29	大专	2015.10.16—2018.10.16	是
何嘉红	董事会秘书	女	1974.04.08	高中	2017.03.11—2018.10.16	是
李海希	监事会主席	男	1,975.05.11	高中	2015.10.16—2018.10.16	是
黎深	监事	男	1969.09.28	初中	2015.10.16—2018.10.16	是
唐文	监事	男	1989.08.20	大专	2017.04.17—2018.10.16	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

控股股东廖楚杰与董事长苏志彬是夫妻，为一致行动人，共同成为公司实际控制人，董事长苏志彬与董事、财务总监苏结玲是兄妹。除此之外其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间均不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
廖楚杰	董事	6,000,000	0	6,000,000	48.84%	0
苏志彬	董事长	2,001,000	43,000	2,044,000	15.28%	0
廖敏光	副董事长、总 经理	1,400,000	0	1,400,000	10.46%	0
合计	-	9,401,000	43,000	9,444,000	74.58%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	8
销售人员	7	9
技术人员	3	4
财务人员	7	7
生产人员	30	36
其他	9	9
员工总计	64	73

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	3	5
专科	8	13
专科以下	53	55
员工总计	64	73

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动情况

报告期内，公司为了扩大生产，并加快拓展市场，增加市场占有率，公司招聘了大量生产人及销售
人员。

2、人才引进计划

公司自成立至今，一直积极拓展人才引进和招聘渠道，不但与多个行业人才中介机构、大专院校合作，密切关注行业高端人才的动向，积极选择合适的时机通过招聘吸收优秀人才，还将在公司内部建立起一套完善的绩效奖励人才机制，增加公司招聘的吸引力，提高了招聘的成功率。

3、培训计划

公司坚持“以人为本”，未来将加大关注员工的培训和职业发展工作，积极参加政府机构组织的培训课程，并结合公司发展需要制订更优化的专业技能培训，企业管理、人文心理等培训计划，拟达到多层次、多渠道、多领域、多形式地加强了员工的培训工作，同时，公司加强完善企业文化建设，定期组织开展丰富多彩的员工活动，以提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新活力和集体凝聚力，实现公司与员工的双赢共进。

4、员工薪酬政策

员工入职均根据《中华人民共和国劳动法》签署《劳动合同》，按月发放薪酬，并按照国家相关法律、法规为员工办理社会保险，积推行五险一金政策。

5、需要公司承担费用的离退休职工。

报告期内，公司没有需要公司承担费用的离退休员工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	4,184,173.79	1,400,978.48
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	五、（二）	3,685,528.80	4,400,186.44
预付款项	五、（三）	2,324,403.72	1,614,668.72
应收保费		-	-
应收分保账款		--	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、（四）	930,367.13	1,022,325.27
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（五）	9,279,423.48	7,508,555.18
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、（六）	1,357,160.28	355,104.41
流动资产合计		21,761,057.20	16,301,818.50
非流动资产：			
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、（七）	12,205,905.26	11,124,621.93
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	五、(八)	1,170,046.95	1,333,309.29
递延所得税资产	五、(九)	276,630.55	276,630.55
其他非流动资产	五、(十)	308,400.00	474,400.00
非流动资产合计		13,960,982.76	13,208,961.77
资产总计		35,722,039.96	29,510,780.27
流动负债:			
短期借款	五、(十一)	6,300,810.24	5,432,913.45
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	五、(十二)	4,129,137.73	2,661,003.14
预收款项	五、(十三)	3,227,415.81	2,931,306.90
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(十四)	519,781.95	435,774.23
应交税费	五、(十五)	2,397.38	44,091.18
其他应付款	五、(十六)	9,078,898.82	6,827,639.52
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	五、(十七)	-	2,560,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		23,258,441.93	20,892,728.42
非流动负债:			
长期借款	五、(十八)	2,610,400.00	2,881,600.00
应付债券		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	五、(十九)	177,970.73	1,252,592.33
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,788,370.73	4,134,192.33
负债合计		26,046,812.66	25,026,920.75
所有者权益(或股东权益):			

股本	五、(二十)	13,380,000.00	10,880,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、(二十一)	9,595,327.44	2,095,327.44
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、(二十二)	10,664.2	10,664.20
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、(二十三)	-13,310,764.34	-8,502,132.12
归属于母公司所有者权益合计		9,675,227.30	4,483,859.52
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		9,675,227.30	4,483,859.52
负债和所有者权益总计		35,722,039.96	29,510,780.27

法定代表人：苏志彬

主管会计工作负责人：廖敏光

会计机构负责人：苏结玲

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,881,674.82	1,318,213.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十、(一)	3,685,528.80	4,400,186.44
预付款项		2,324,403.72	1,614,668.72
其他应收款	十、(二)	1,219,591.00	1,086,151.00
存货		9,279,423.48	7,508,555.18
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,357,160.28	355,104.41
流动资产合计		21,747,782.1	16,282,879.46
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		12,205,905.26	11,124,621.93

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		1,170,046.95	1,333,309.29
递延所得税资产		276,630.55	276,630.55
其他非流动资产		308,400.00	474,400.00
非流动资产合计		13,960,982.76	13,208,961.77
资产总计		35,708,764.86	29,491,841.23
流动负债：			
短期借款		6,300,810.24	7,992,913.45
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		4,129,137.73	2,661,003.14
预收款项		3,227,415.81	2,931,306.9
应付职工薪酬		519,781.95	435,774.23
应交税费		2,397.38	44,091.18
其他应付款		9,078,898.82	6,773,545.41
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		23,258,441.93	20,838,634.31
非流动负债：			
长期借款		2,610,400.00	2,881,600.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		177,970.73	1,252,592.33
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,788,370.73	4,134,192.33
负债合计		26,046,812.66	24,972,826.64
所有者权益：			
股本		13,380,000.00	10,880,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		9,595,327.44	2,095,327.44
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		10,664.20	10,664.2
一般风险准备		-	-
未分配利润		-13,324,039.44	-8,466,977.05
所有者权益合计		9,661,952.20	4,519,014.59
负债和所有者权益合计		35,708,764.86	29,491,841.23

法定代表人：苏志彬

主管会计工作负责人：廖敏光

会计机构负责人：苏结玲

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(二十四)	19,057,272.40	11,536,404.81
其中：营业收入	五、(二十五)	19,057,272.40	11,536,404.81
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		23,965,782.29	14,287,512.30
其中：营业成本	五、(二十四)	19,827,404.89	12,067,852.51
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	五、(二十五)	37,236.58	36,068.58
销售费用	五、(二十六)	1,182,378.53	403,721.41
管理费用	五、(二十七)	2,375,735.03	967,653.12
研发费用		-	-
财务费用	五、(二十	572,458.44	641,923.02

	八)		
资产减值损失	五、(二十九)	-29,431.18	170,293.66
加：其他收益	五、(三十)	100,000.00	-
投资收益（损失以“－”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“－”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-4,808,509.89	-2,751,107.49
加：营业外收入	五、(三十一)	-	1,032,200.00
减：营业外支出	五、(三十二)	122.33	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-4,808,632.22	-1,718,907.49
减：所得税费用	五、(三十三)	-	-
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,808,632.22	-1,718,907.49
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-4,808,632.22	-1,718,907.49
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		-4,808,632.22	-1,718,907.49
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0

七、综合收益总额		-4,808,632.22	-1,718,907.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,808,632.22	-1,718,907.49
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.36	-0.16
（二）稀释每股收益		-0.36	-0.16

法定代表人：苏志彬

主管会计工作负责人：廖敏光

会计机构负责人：苏结玲

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		12,922,964.86	11,536,404.81
减：营业成本	十、（三）	13,733,020.82	12,067,852.51
税金及附加	十、（三）	37,236.58	36,068.58
销售费用		1,182,378.53	403,721.41
管理费用		2,339,338.77	967,653.12
研发费用		-	-
财务费用		617,361.40	624,734.97
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		-29,431.18	170,293.66
加：其他收益		100,000.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,856,940.06	-2,733,919.44
加：营业外收入		-	1,032,200
减：营业外支出		122.33	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,857,062.39	-1,701,719.44
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,857,062.39	-1,701,719.44
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-4,857,062.39	-1,701,719.44
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.36	-0.16
(二) 稀释每股收益		-0.36	-0.16

法定代表人：苏志彬

主管会计工作负责人：廖敏光

会计机构负责人：苏结玲

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,466,725.48	15,710,765.97
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		333,105.08	402,129.9
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	123,485.33	1,082,960.21
经营活动现金流入小计		20,923,315.89	17,195,856.08
购买商品、接受劳务支付的现金		18,611,357.69	10,868,517.27
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		2,079,288.83	1,822,030.28

支付的各项税费		133,002.07	88,083.09
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	3,634,022.51	3,973,164.22
经营活动现金流出小计		24,457,671.10	16,751,794.86
经营活动产生的现金流量净额		-3,534,355.21	444,061.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,660,004.47	1,424,590.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,660,004.47	1,424,590.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,660,004.47	-1,424,590.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	-
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		2,700,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十四）	11,288,008.97	1,916,000.00
筹资活动现金流入小计		23,988,008.97	4,916,000.00
偿还债务支付的现金		3,354,600.00	2,904,182.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	762,463.29
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	五、（三十四）	12,891,359.98	-
筹资活动现金流出小计		16,245,959.98	3,666,646.06
筹资活动产生的现金流量净额		7,742,048.99	1,249,353.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-15,212.90	-846.41
五、现金及现金等价物净增加额		2,532,476.41	267,978.75
加：期初现金及现金等价物余额		883,902.00	352,913.14
六、期末现金及现金等价物余额		3,416,378.41	620,891.89

法定代表人：苏志彬

主管会计工作负责人：廖敏光

会计机构负责人：苏结玲

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,111,768.92	15,597,229.73
收到的税费返还		333,105.08	402,129.90
收到其他与经营活动有关的现金		123,476.61	1,079,470.22
经营活动现金流入小计		14,568,350.61	17,078,829.85
购买商品、接受劳务支付的现金		12,489,772.10	10,868,517.27
支付给职工以及为职工支付的现金		2,079,288.83	1,822,030.28
支付的各项税费		133,002.07	88,083.09
支付其他与经营活动有关的现金		3,620,377.02	3,954,684.90
经营活动现金流出小计		18,322,440.02	16,733,315.54
经营活动产生的现金流量净额		-3,754,089.41	345,514.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,660,004.47	1,424,590.00
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,660,004.47	1,424,590.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,660,004.47	-1,424,590.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000	-
取得借款收到的现金		2,700,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		11,288,008.97	1,916,000.00
筹资活动现金流入小计		23,988,008.97	4,916,000.00
偿还债务支付的现金		3,354,600.00	2,904,182.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		12,891,359.98	762,463.29
筹资活动现金流出小计		16,245,959.98	3,666,646.06
筹资活动产生的现金流量净额		7,742,048.99	1,249,353.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-15,212.9	-846.41

五、现金及现金等价物净增加额		2,312,742.21	169,431.84
加：期初现金及现金等价物余额		801,137.23	345,633.01
六、期末现金及现金等价物余额		3,113,879.44	515,064.85

法定代表人：苏志彬

主管会计工作负责人：廖敏光

会计机构负责人：苏结玲

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 报表项目注释

广东吉邦士新材料股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

广东吉邦士新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名佛山市顺德区瑞嘉塑料制品有限公司，成立于2005年7月29日，注册地及总部地址均为佛山市顺德区大良街道办事处五沙社区居民委员会新凯路9号之五，组织形式为股份有限公司，注册号/统一社会信用代码：91440606778319274K，法定代表人：苏志彬。公司股本1338万股，每股1元。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围：制造：塑料制品（不含废旧塑料）；国内商业、物资供销业；经营和代理各类商品及技术的进出口业务；研发、销售新材料。（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。）

(三) 财务报告经董事会批准，董事会批准报出日为 2018 年 8 月 29 日。

(四) 本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报表范围为：本公司广东吉邦士新材料股份有限公司和子公司香港嘉悦集团有限公司。详见“六、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年度 1 月至 6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购

买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率

折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 应收款项

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。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额占应收款项余额10%以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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；单独测试未发生减值的应收款项，将其归入按信用风险特征组合计提坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合1 应收关联方	按《企业会计准则》定义的关联方进行确认
组合2 保证金、押金及备用金等	公司支付出去的保证金、押金以及员工备用金等
组合3 所有其他方	除组合1和组合2之外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1 应收关联方	不计提坏账
组合2 保证金、押金及备用金等	不计提坏账
组合3 所有其他方	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

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	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十) 存货

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、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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，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。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表

决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十二）固定资产

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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、办公设备、运输工具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备	3-5	5.00	19.00-31.67
运输工具	4	5.00	23.75

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十六）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十七）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十九）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，确认销售收入实现：①已将商品所有权上的主要风险和

报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司作为一家研发、生产、销售一次性塑料环保餐具的专业公司，主要产品为一次性环保塑料快餐盒和一次性环保塑料航空杯。收入具体确认原则为：直接将产品运抵客户指定收货地点，经过客户验收后确认收入。

（二十）政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(二十一) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	16%
城市维护建设税	按流转税额	7%
教育附加费	按流转税额	3%
地方教育附加费	按流转税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额	25%

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	3,061.05	1,816.19
银行存款	3,413,317.36	882,085.81
其他货币资金	767,795.38	517,076.48

合 计	4,184,173.79	1,400,978.48
其中：存放在境外的款项总额	299,437.92	82,764.77

注：其他货币资金余额均为信用证保证金。

(二) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,379,341.07	100.00	693,812.27	15.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,379,341.07	100.00	693,812.27	15.84

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,121,761.95	100.00	721,575.51	14.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	5,121,761.95	100.00	721,575.51	14.09

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	2,365,549.71	5.00	118,277.49	2,681,913.29	5.00	134,095.66
1至2年	143,013.13	10.00	14,301.31	722,373.76	10.00	72,237.38
2至3年	1,870,778.23	30.00	561,233.47	1,717,474.90	30.00	515,242.47
合 计	4,379,341.07		693,812.27	5,121,761.95		721,575.51

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 4,379,341.07 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
PYD TRADING LTD	2,458,315.68	56.13	587,606.26
EURO PACKING UK	654,349.12	14.94	32,717.46

LIMITEP			
D&C PACKAGE TRADING INC	422,962.19	9.66	21,148.11
上海禾珩贸易中心	374,175.72	8.54	18,708.79
WANTONG ZHONGSHAN KFT	326,552.43	7.46	16,327.62
合 计	4,236,355.14	96.73	676,508.24

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,324,403.72	100.00	1,614,668.72	100.00
合 计	2,324,403.72	100.00	1,614,668.72	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
佛山市顺德区凌沣贸易有限公司	1,382,177.00	59.46
珠海市宏飞模具有限公司	729,600.00	31.39
顺德区伦教培艺精密模具厂	126,000.00	5.42
佛山市中为机械有限公司	42,300.00	1.82
依利达包装器材有限公司	40,800.00	1.76
合 计	2,320,877.00	99.85

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	931,458.41	100.00	1,091.28	0.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	931,458.41	100.00	1,091.28	0.12

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,025,084.49	100.00	2,759.22	0.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

合 计	1,025,084.49	100.00	2,759.22	0.27
-----	--------------	--------	----------	------

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	21,825.68	5.00	1,091.28	55,184.94	5.00	2,759.22
合 计	21,825.68		1,091.28	55,184.49		2,759.22

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
押金、保证金等组合	657,300.00			969,900.00		
合 计	657,300.00			969,900.00		

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,952.25 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	585,300.00	477,300.00
保证金	72,000.00	482,600.00
员工社保	12,825.68	35,105.71
往来款	15,144.25	17,144.25
备用金	22,500.00	10,000.00
个人所得税	3,044.75	2,934.53
国家税务局	220,643.73	
合 计	931,458.41	1,025,084.49

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
广东丰凯机械股份有限公司	租赁押金	459,000.00	1-2 年	49.28	
国家税务局	退税	220,643.73	1 年以内	23.69	
培艺	押金	108,000.00	1 年以内	11.59	
平安国际融资租赁有限公司	保证金	72,000.00	1-2 年	7.73	
安徽伯仲信息科技有限公司	押金	18,300.00	1 年以内	1.96	
合 计		877,943.73		94.25	

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,797,002.41	19,591.93	2,777,410.48	2,639,281.75	19,591.93	2,619,689.82
库存商品	6,864,608.54	362,595.54	6,502,013.00	5,251,460.90	362,595.54	4,888,865.36
合计	9,661,610.95	382,187.47	9,279,423.48	7,890,742.65	382,187.47	7,508,555.18

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	19,591.93	0			19,591.93
库存商品	362,595.54	0		0	362,595.54
合计	382,187.47	0		0	382,187.47

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,357,160.28	355,104.41
合计	1,357,160.28	355,104.41

(七) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	17,587,187.80	225,000.00	168,679.63	17,971,867.43
2.本期增加金额	2,280,430.29			2,280,430.29
(1) 购置	2,280,430.29			2,280,430.29
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	19,858,618.09	225,000.00	168,679.63	20,252,297.72
二、累计折旧				
1.期初余额	6,528,113.71	213,750.00	105,381.79	6,847,245.50
2.本期增加金额	1,191,960.10		7,186.86	1,199,146.96
(1) 计提	1,191,960.10		7,186.86	1,199,146.96
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	7,720,073.81	213,750.00	112,568.65	8,046,392.46
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	12,138,544.28	11,250.00	56,110.98	12,205,905.26
2.期初账面价值	11,050,074.09	11,250.00	63,297.84	11,124,621.93

2、截止 2018 年 06 月 30 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	615,384.62	68,205.20		547,179.42
合 计	615,384.62	68,205.20		547,179.42

(八) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	1,333,309.29		163,262.34		1,170,046.95
合 计	1,333,309.29		163,262.34		1,170,046.95

(九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	276,630.55	1,106,522.20	276,630.55	1,106,522.20
小 计	276,630.55	1,106,522.20	276,630.55	1,106,522.20

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	0	7,523,405.06
合 计	0	7,523,405.06

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2021 年度	0	2,684,579.51	
2022 年度	0	4,838,825.55	
合 计	0	7,523,405.06	

(十) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付购买固定资产款	308,400.00	474,400.00
合 计	308,400.00	474,400.00

(十一) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押加保证借款	6,300,810.24	5,432,913.45
合 计	6,300,810.24	5,432,913.45

(十二) 应付账款及应付票据

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	4,129,137.73	2,422,908.25
1年以上	0	238,094.89
合 计	4,129,137.73	2,661,003.14

(十三) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	3,102,398.15	2,806,289.24
1年以上	125,017.66	125,017.66
合 计	3,227,415.81	2,931,306.90

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	435,774.23	2,156,600.73	2,072,593.01	519,781.95
二、离职后福利-设定提存计划		87,280.46	87,280.46	
合 计	435,774.23	2,243,881.19	2,159,873.47	519,781.95

2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	435,774.23	2,018,982.53	1,934,974.81	519,781.95
2.职工福利费		79,659.64	79,659.64	
3.社会保险费		57,958.56	57,958.56	
其中： 医疗保险费		50,391.00	50,391.00	
工伤保险费		2,842.56	2,842.56	
生育保险费		4,725.00	4,725.00	
合 计	435,774.23	2,156,600.73	2,072,593.01	519,781.95

3、设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		85,000.50	85,000.50	
2、失业保险费		2,279.96	2,279.96	
合 计		87,280.46	87,280.46	

(十五) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	0	26,533.93
城市维护建设税	915.68	9,695.92
教育费附加	392.43	4,155.39
地方教育费附加	261.65	2,770.29
其他税费	827.62	935.65
合 计	2,397.38	44,091.18

(十六) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	8,760,000.00	6,353,348.36
其他往来款	14,068.70	246,745.76
租金及水电费	304,830.12	227,545.40
合 计	9,078,898.82	6,827,639.52

(十七) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	0	2,560,000.00
合 计	0	2,560,000.00

(十八) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押加保证借款	2,610,400.00	2,881,600.00	6.65%
合 计	2,610,400.00	2,881,600.00	

(十九) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租入固定资产款	189,000.00	1,316,800.00
减：未确认融资费用	11,029.27	64,207.67
合 计	177,970.73	1,252,592.33

(二十) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送	公积	其他	小计	

			股	金			
				转			
				股			
廖庆光	600,000.00						600,000.00
廖敏光	1,400,000.00						1,400,000.00
廖楚杰	8,000,000.00						8,000,000.00
佛山市联美达投资合伙企业（有限合伙）	740,000.00						740,000.00
深圳前海洛克盈信资本管理有限公司	140,000.00						140,000.00
黄铭雄		1,500,000.00				1,500,000.00	1,500,000.00
广东顺德文扬网络科技有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00	1,000,000.00
股份总数	10,880,000.00	2,500,000.00				2,500,000.00	13,380,000.00

（二十一）资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	2,095,327.44	7,500,000.00		9,595,327.44
合 计	2,095,327.44	7,500,000.00		9,595,327.44

（二十二）盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	10,664.20			10,664.20
合 计	10,664.20			10,664.20

（二十三）未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-8,502,132.12	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-8,502,132.12	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,808,632.22	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-13,310,764.34	

（二十四）营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

一、主营业务小计	19,057,272.40	19,827,404.89	11,536,404.81	12,067,852.51
一次性环保餐具	12,922,964.86	13,733,020.82	11,536,404.81	12,067,852.51
贸易收入	6,134,307.54	6,094,384.07	0	0
二、其他业务小计				
废料收入				
合 计	19,057,272.40	19,827,404.89	11,536,404.81	12,067,852.51

(二十五) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	19,459.89	18,956.97
教育费附加	8,339.95	8,119.03
地方教育费附加	5,559.97	5,412.68
其他税费	3,897.77	3,579.90
合 计	37,236.58	36,068.58

(二十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
出口报关费	43,735.49	70,711.92
职工薪酬	180,032.20	146,291.89
运输费	644,225.78	
快递费、物流费	117,903.22	70,900.64
推广费	49,248.38	32,405.66
展览费	97,404.54	26,526.11
差旅费	15,686.72	56,177.64
其他	34,142.2	707.55
合 计	1,182,378.53	403,721.41

(二十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	498,628.11	448,211.27
中介费服务	246,126.82	228,493.60
租赁费、物业管理费	291,028.15	102,857.16
保险费	14,226.62	32,101.03
业务招待费	58,033.99	51,286.13
差旅费	79,869.27	24,825.00
邮电费	11,384.75	11,769.76
办公费	10,423.90	48,689.36
折旧	7,186.86	6,384.12
车辆费用	7,060.60	6,271.00
研发费用	1,026,601.15	0

维修费用	95,654.16	
其他	29510.65	6,764.69
合 计	2,375,735.03	967,653.12

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	649,074.03	542,546.99
减：利息收入	23,968.52	881.53
汇兑损失		54,161.53
减：汇兑收益	95,417.41	
手续费支出	37,744.14	44,332.97
其他支出	5,026.20	0
合 计	572,458.44	641,923.02

(二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-29,431.18	170,293.66
存货跌价损失	0	0
合 计	-29,431.18	170,293.66

(三十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
俄罗斯展会补贴		0	与收益相关
购新设备补贴	100,000.00		与收益相关
合 计	100,000.00	0	

(三十一) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	0	1,032,200.00	
合 计	0	1,032,200.00	

2、计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
俄罗斯展会补贴		32,200.00	与收益相关
佛山市科技发展资金补助		200,000.00	与收益相关
顺德区企业上市扶持奖励资金	0	800,000.00	与收益相关

合 计		1,032,200.00	
-----	--	--------------	--

(三十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	122.33	0	122.33
合 计	122.33	0	122.33

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	0	0
合 计	0	0

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-4,857,062.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	0
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	0
所得税费用	0

(三十四) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	123,485.33	1,082,960.21
其中：政府补贴	100,000.00	1,032,200.00
利息收入	23,485.33	881.53
往来款		49,878.68
支付其他与经营活动有关的现金	3,634,022.51	3,973,164.22
其中：管理费用	1,690,134.38	250,766.18
销售费用	1,007,108.99	190,788.33
财务费用	926,156.81	33,294.51
营业外支出	122.33	0
其他	10,500.00	3,498,315.20

收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

2、收到其他与筹资活动有关的现金	11,288,008.97	1,916,000.00
其中：关联方借款	8,760,000.00	1,916,000.00
进口押汇保证借款	2,528,008.97	0
融资租赁款	0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	12,891,359.98	762,463.29
其中：关联方借款	9,135,520.08	
归还进口押汇保证借款	3,037,639.9	762,463.29
归还融资租赁款	718,200.00	0

(三十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-4,808,632.22	-5,585,898.17
加：资产减值准备	-29,431.18	814,743.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,199,146.96	2,260,454.22
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	163,262.34	326,524.68
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）	582,411.72	962,257.04
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	0	-162,095.06
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,770,868.30	-1,672,709.62
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	742,420.88	-1,940,318.36
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	387,334.59	2,779,631.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,534,355.21	-2,217,411.05

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	615,384.62	615,384.62
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,416,378.41	883,902.00
减：现金的期初余额	883,902.00	352,913.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,532,476.41	530,988.86

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,416,378.41	883,902.00
其中：库存现金	3,061.05	1,816.19
可随时用于支付的银行存款	3,413,317.36	882,085.81
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,416,378.41	883,902.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（三十六）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	767,795.38	信用证保证金
合 计	767,795.38	--

（三十七）外币货币性项目

1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	172,676.74	6.6166	1,142,532.92
港币	1,018.79	0.8431	858.94

应收账款			0.00
其中：美元	625,060.10	6.6166	4,135,772.66
预收账款			0.00
其中：美元	425,360.81	6.6166	2,814,442.34

(三十八) 政府补助

本公司本年确认收到的政府补助金额合计 100,000.00 元，均为与收益相关的政府补助。

1、与收益相关的政府补助

项目	本期计入损益金额(均以正额列示)	计入当期损益的项目
购置新设备补贴	100,000.00	其他收益
合 计	100,000.00	

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
香港嘉悦集团有限公司	香港	香港	贸易公司	100.00%	0.00%	投资成立

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

股东名称	持股比例	股东与本公司关系
廖楚杰	59.79	第一大股东、实际控制人

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广东顺德文扬网络科技有限公司	本公司实际控制人控股公司
佛山市百宏房地产投资有限公司	本公司实际控制人参股公司
佛山市珠艺手袋实业有限公司	本公司实际控制人参股公司
廖敏光	本公司投资者、董事、总经理，公司投资者廖庆光的哥哥
廖庆光	本公司投资者、公司投资者廖敏光的弟弟
苏结玲	公司董事、财务总监、苏志彬的妹妹
苏志彬	公司董事、董事长，公司实际控制人廖楚杰配偶
何嘉红	公司董事会秘书
李海希	公司监事（监事会主席），廖庆光配偶的哥哥
唐文	公司监事（职工代表监事）
吴嘉静	公司董事

黎深	公司监事
----	------

(四) 关联交易情况

1、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
廖楚杰、廖敏光、廖庆光	广东吉邦士新材料股份有限公司	15,000,000.00	2017.08.31	2018.09.30	否

2、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
廖楚杰	拆入	2,000,000.00	2018-6-22	2018-12-31	借入经营性资金
廖敏光	拆入	300,000.00	2018-1-1	2018-12-31	借入经营性资金
苏志彬	拆入	6,460,000.00	2018-6-22	2018-12-31	借入经营性资金

3、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	361,110.88	245,061.49

(五) 关联方应收应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	廖楚杰	2,000,000.00	6,030,000.00
其他应付款	廖敏光	300,000.00	300,000.00
其他应付款	苏志彬	6,460,000.00	23,348.36
合计		8,760,000.00	6,353,348.36

八、承诺及或有事项

截止 2018 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

九、其他重要事项

截止 2018 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的				

应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,379,341.07	100.00	693,812.27	15.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,379,341.07	100.00	693,812.27	15.84

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,121,761.95	100.00	721,575.51	14.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	5,121,761.95	100.00	721,575.51	14.09

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	2,365,549.71	5.00	118,277.49	2,681,913.29	5.00	134,095.66
1至2年	143,013.13	10.00	14,301.31	722,373.76	10.00	72,237.38
2至3年	1,870,778.23	30.00	561,233.47	1,717,474.90	30.00	515,242.47
合 计	4,379,341.07		693,812.27	5,121,761.95		721,575.51

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 4379341.07 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
PYD TRADING LTD	2,458,315.68	56.13	587,606.26
EURO PACKING UK LIMITEP	654,349.12	14.94	32,717.46
D&C PACKAGE TRADING INC	422,962.19	9.66	21,148.11
上海禾珩贸易中心	374,175.72	8.54	18,708.79
WANTONG ZHONGSHAN KFT	326,552.43	7.46	16,327.62
合 计	4,236,355.14	96.73	676,508.24

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,220,682.28	100.00	1,091.28	0.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,220,682.28	100.00	1,091.28	0.09

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,088,910.22	100.00	2,759.22	0.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,088,910.22	100.00	2,759.22	0.25

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	21,825.68	5.00	1,091.28	55,184.49	5.00	2,759.22
合 计	21,825.68		1,091.28	55,184.49		2,759.22

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金、保证金等组合	657,300.00			969,900.00		
关联方往来	460,788.94			63,825.73		
合 计	1,118,088.94			1,033,725.73		

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0 元；本期转回坏账准备金额为 1667.94 元

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	585,300.00	477,300.00
保证金	72,000.00	482,600.00
员工社保	12,825.68	35,105.71
往来款	15,144.25	25,785.49
备用金	22,500.00	10,000.00
个人所得税	3,044.75	2,934.53
国家税务局	220,643.73	

关联方往来	289,223.87	55,184.49
合计	1,220,682.28	1,088,910.22

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
广东丰凯机械股份有限公司	租赁押金	459,000.00	1-2年	37.60	
国家税务局	退税	220,643.73	1年以内	18.08	
顺德区伦教培艺精密模具厂	押金	108,000.00	1年以内	8.85	
平安国际融资租赁有限公司	保证金	72,000.00	1-2年	5.90	
安徽伯仲信息科技有限公司	押金	18,300.00	1年以内	1.50	
合计		877,943.73		71.93	

(三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	12,922,964.86	13,733,020.82	11,536,404.81	12,067,852.51
一次性环保餐具	12,922,964.86	13,733,020.82	11,536,404.81	12,067,852.51
二、其他业务小计				
废料收入				
合计	12,922,964.86	13,733,020.82	11,536,404.81	12,067,852.51

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	100,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-122.33	
合计	99,877.67	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		每股收益(基本每股收益)	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-88.84	-18.66	-0.41	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-90.68	-27.07	-0.42	-0.23