

G-BOX[®] 吉邦士

吉邦士
NEEQ : 838961

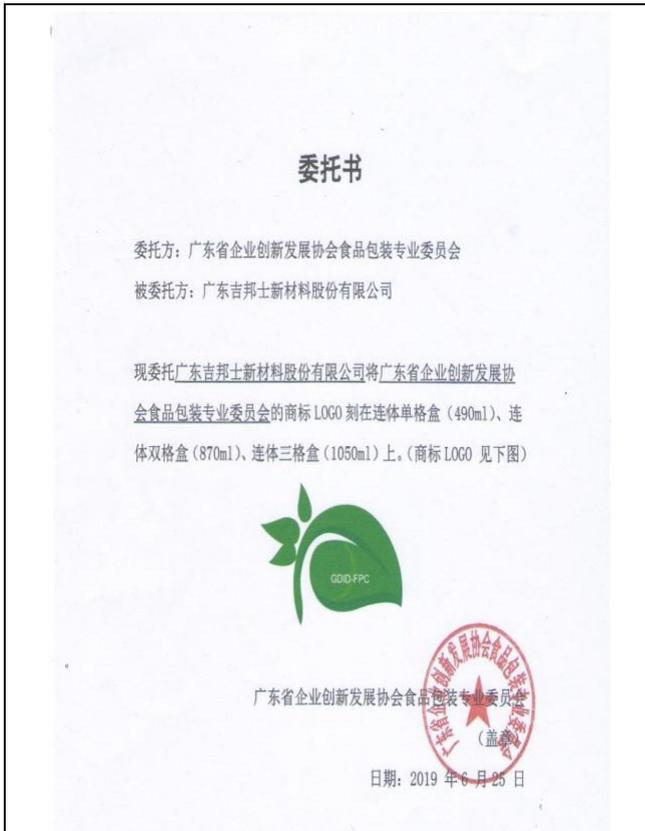
广东吉邦士新材料股份有限公司



半年度报告

2019

公司半年度大事记



2019年6月25日，公司受广东省企业创新发展协会食品包装专业委员会的委托，将他们2018年所创的安全卫生标准的团标刻在模具上。



2019年4月2日，公司再一次通过了 British Retail Consortium (英国零售贸易协会) 的年度审核，并取得该资格证书，这意味着公司可以继续与欧洲大型零售商的合作，提高对外贸易的销售额。

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示 | 5 |
| 第一节 公司概况..... | 6 |
| 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..... | 14 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 15 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 17 |
| 第七节 财务报告..... | 20 |
| 第八节 财务报表附注 | 32 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|------------------|---|--|
| 股份公司、公司、吉邦士 | 指 | 广东吉邦士新材料股份有限公司 |
| 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 |
| 凌沣贸易 | 指 | 佛山市顺德区凌沣贸易有限公司 |
| 震雄公司 | 指 | 震雄机械（深圳）有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》（2018年修订） |
| 《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、财务负责人、董事会秘书 |
| 公司治理层 | 指 | 对公司决策负有领导职责的人员，包括董事、监事 |
| 中国银行 | 指 | 中国银行股份有限公司顺德分行 |
| 报告期 | 指 | 2019年1月1日至2019年6月30日 |
| 报告期初 | 指 | 2019年1月1日 |
| 报告期末 | 指 | 2019年6月30日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| PP | 指 | 英文“Polypropylene”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，特别适用于注塑成型 |
| 色母粒 | 指 | 由高比例的颜料或添加剂与热塑性树脂，经过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) 报告期间在指定信息披露平台上公开披露过得所有公司文件的正本及公告原稿。 |

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 | 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 | 梁彩红（代） |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 否 |
| 电话 | 0757-22802916 |
| 传真 | 0757-22316281 |
| 电子邮箱 | info@gboxchina.com |
| 公司网址 | info@gboxchina.com |
| 联系地址及邮政编码 | www.gboxchina.com |
| 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 | 廖楚杰、苏志彬 |

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 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|------------------------|
| 主办券商 | 开源证券 |
| 主办券商办公地址 | 陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层 |
| 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

1. 公司变更主办督导券商的情况

公司于2019年7月1日召开第二届董事会第二次会议、于2019年7月19日召开2019年第一次临时股东大会，分别审议通过《关于公司与安信证券股份有限公司解除持续督导协议》及《关于公司与承接主办券商开源证券股份有限公司签署持续督导的议案》。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司的相关要求和规定，公司与安信证券于7月26日签署了附带生效条件的《广东吉邦士新材料股份有限公司与安信证券股份有限公司关于解除<推荐挂牌并持续督导协议书>之协议书》，公司与开源证券于7月19日签署了附带生效条件的《持续督导协议书》，均约定自股转系统出具无异议函之日起协议正式生效，由开源证券担任公司的主办券商并履行持续督导义务。

2019年8月5日，公司收到了全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，公司的主办券商变更为开源证券股份有限公司。

公司本次变更持续督导主办券商不会对公司的经营活动造成任何风险和影响，也不会对公司股价产生任何影响。

(2) 公司变更董事会秘书的情况

公司于2019年5月31日收到董事会秘书何嘉红因个人原因离职的离职报告，不宜继续担任公司董事会秘书之职。

为了进一步完善董事会工作机制，提高公司董事会工作效率，根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司于2019年8月28日第二届董事会第三次会议日审议并通过《关于聘请梁彩红为公司董事会秘书》的议案。

公司本次的任命不会对公司的经营活动造成任何风险和影响，也不会对公司股价产生任何影响。

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 | 15,195,413.32 | 19,057,272.40 | -20.26% |
| 毛利率% | 7.07% | -4.04% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -799,102.63 | -4,808,632.22 | 83.38% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -1,298,963.86 | -4,908,509.89 | 73.54% |
| 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） | -15.33% | -88.84% | - |
| 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） | -24.93% | -90.68% | - |
| 基本每股收益 | -0.06 | -0.41 | - |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 30,529,735.83 | 29,047,482.87 | 5.10% |
| 负债总计 | 25,717,432.91 | 23,436,910.51 | 9.73% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 4,812,302.92 | 5,610,572.36 | -14.23% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.36 | 0.42 | 14.29% |
| 资产负债率%（母公司） | 83.88% | 80.27% | - |
| 资产负债率%（合并） | 84.23% | 80.68% | - |
| 流动比率 | 0.68 | 0.62 | - |
| 利息保障倍数 | -3.37 | -6.01 | - |

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 | -2,022,185.98 | -3,534,355.21 | 42.81% |
| 应收账款周转率 | 8.26 | 4.88 | - |
| 存货周转率 | 1.50 | 2.36 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|-------|--------|------|
| 总资产增长率% | 5.10% | 20.99% | - |

| | | | |
|----------|---------|---------|---|
| 营业收入增长率% | -20.26% | 65.19% | - |
| 净利润增长率% | 83.38% | 179.75% | - |

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 | 13,380,000 | - |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------------------|-------------------|
| 计入当期损益的政府补助 | 503,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,138.77 |
| 非经常性损益合计 | 499,861.23 |
| 所得税影响数 | 0 |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | 499,861.23 |

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

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，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。公司拥有生产所需的专业设备、专利和技术人员，以及稳定的原材料供应商和产品销售渠道。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。

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

2019 年，在发展环境面临诸多风险和不确定性的背景下，公司求变图强，以期在全球竞争中占据有利地位。虽然世界经济波折起伏，但中国经济运行保持了总体平稳、稳中有进的发展态势，展示出强大韧劲和巨大潜力。公司牢牢把握战略发展机遇，以市场需求为导向，做好年度发展计划，努力实现业务持续健康的发展。

1、 公司财务状况

2019 年度，公司实现营业收入 15,195,413.32 元，同比下降 20.26%；截止至 2019 年 6 月 30 日，公司实收股本 13,380,000.00 元，总资产为 30,529,735.83 元，净资产为 4,812,302.92 元。

2、 销售业务

报告期内，公司销售业绩同比下降 20.26%，2019 年下半年，公司将继续执行年初制定的销售策略，强化优质客户保持及开发战略，巩固现有优质老客户，积极培育新的优质客户，同时进一步优化客户管理，制订更完善的沟通机制，不断优化和深化服务质量，进一步加强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、中国制造网、阿里巴巴等各大电商平台进行品牌的宣传推广，提高企业知名度、加深广大客户群体对公司的了解，增加消费者对公司的消费粘性，进一步开拓市场，扩大市场占有率。

3、 获得 BRC 认证

2019 年 4 月，公司再次通过了 British Retail Consortium 标准认证（以下简称“BRC 认证”）的复检。

该认证是国际公认的食品规范认证，成员包括大型的跨国连锁零售企业、百货商场、城镇店铺、网络卖场等各类零售商，产品设计种类非常广泛，BRC 认证不但可以评估零售商的供应商，同时许多公司以其挤出建立起自己的供应商评估体系及品牌产品的生产标准，适用于所有部门和所有采购国家。

公司获得该认证后可以进一步建立公司的公信力，提高公司的企业形象：对外，使消费者对公司产品建立正面情感，稳固与采购商的合作，增加拓宽新市场的能力；对内，提升公司的管理系统，提高对产品品质安全的控制，最小化公司潜在的商业风险，从而提高企业利润，为公司的长期发展奠定坚实的基础。

三、 风险与价值

1、持续经营风险

截止 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 30,529,735.83 元，净资产为 4,812,302.92 元，公司净资产较少。此外，公司从 2016 年至 2019 年持续三年亏损，如果不能及时扭亏，将会导致资不抵债。

应对措施：公司上半年度和客户签订了未来 3 个月的订单，改变了付款的方式，由原来的出货后付款改为确认订单后付 30% 的订金，寄提单前付 70% 的尾款，减少应收款回收的风险。另外，公司聘请原总经理廖庆光为公司经营顾问，对公司内部进行管理；上半年度，公司通过开源、节流等方式，大大减少了多余的费用支出，减少了亏损金额。公司预计 2019 年下半年将能够实现盈利。

2、原料供应商集中风险

报告期内，公司主要的原料 PP、PS 大部分向 BOROUGE、凌泮贸易采购，公司向 BOROUE、凌泮贸易的采购金额占原料总采购金额占比较高，公司存在原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，公司积极寻找新的、合适的供应商，降低对单一供应商的采购金额。

3、原料价格波动风险

PP、PS 作为公司主要生产原料，且基本从境外进口，其价格随着国际石油价格的波动而波动。2019 年自年初以来国际原油价格大幅波动，导致公司原材料价格也将处于一个不稳定的状态。由于客户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波动导致生产成本增加，营业利润减少的风险。

应对措施：

(1) 每天更新原料的最新报价，做好原料计划，在价格最适合的时候进行订货，降低原料成本，

提高产品的毛利。

(2) 紧跟原材料市场价格走势，及时进行价格与成本分析，完善产品的定价策略，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。

4、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益的多少。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：加强加大对工艺技术和产品、新材料的研发投入，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，培养人才，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。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

本报告期内解决了 71 名人员的就业和社保问题。

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 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在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及募集资金使用事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 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） | 30,000,000.00 | 15,300,008.90 |
| 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 | 5,426,728.94 |

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 | 6,295,500 | 47.05% | 0 | 6,295,500 | 47.05% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 2,009,500 | 15.02% | 0 | 2,009,500 | 15.02% | |
| | 董事、监事、高管 | 859,500 | 6.42% | 0 | 350,000 | 2.62% | |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 7,084,500 | 52.95% | 0 | 7,084,500 | 52.95% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,034,500 | 45.10% | 0 | 6,034,500 | 45.10% | |
| | 董事、监事、高管 | 1,050,000 | 7.85% | 0 | 1,050,000 | 7.85% | |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - | |
| 总股本 | | 13,380,000 | - | 0 | 13,380,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 9 |

(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 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% | 4,500,000 | 1,500,000 |
| 2 | 苏志彬 | 2,044,000 | 0 | 2,044,000 | 15.28% | 1,534,500 | 509,500 |
| 3 | 黄铭雄 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 | 11.21% | - | 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 | 1,008,000 | 0 | 1,008,000 | 7.53% | - | 1,008,000 |
| 合计 | | 11,952,000 | 0 | 11,952,000 | 89.32% | 7,084,500 | 4,867,500 |

前五名或持股 10% 及以上股东间相互关系说明：

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。报告期内，除上述关联关系外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

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

截至 2019 年 6 月 30 日，廖楚杰持有公司 6,000,000 股，占公司股本比例为 44.84% 的股份。苏志彬持有公司 2,044,000 股，占公司股本比例为 15.28% 的股份，此外，苏志彬持有广东顺德文扬网络科技有限公司 80% 的股权，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%，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%。此外，苏志彬与廖楚杰为夫妻关系，故苏志彬与廖楚杰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， 详见“（一）控股股东情况”。

报告期内，公司实际控制人为廖楚杰、苏志彬，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 | 出生年月 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|--------------|----|----------|----|-----------------------|-----------|
| 廖楚杰 | 董事 | 女 | 1982年9月 | 本科 | 2018.12.14-2021.12.14 | 是 |
| 苏志彬 | 董事长 | 男 | 1978年1月 | 本科 | 2018.12.14-2021.12.14 | 是 |
| 廖敏光 | 副董事长、 总经理 | 男 | 1968年11月 | 初中 | 2018.12.14-2021.12.14 | 是 |
| 苏结玲 | 董事、财务 总监 | 女 | 1980年1月 | 大专 | 2018.12.14-2021.12.14 | 是 |
| 吴嘉静 | 董事、销售 总监 | 女 | 1991年11月 | 大专 | 2018.12.14-2021.12.14 | 是 |
| 李海希 | 监事会主席 | 男 | 1974年5月 | 高中 | 2018.12.14-2019.06.04 | 是 |
| 黎深 | 监事 | 男 | 1969年9月 | 初中 | 2018.12.14-2021.12.14 | 是 |
| 唐文 | 监事 | 男 | 1989年8月 | 大专 | 2018.12.14-2019.06.04 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 2 |

公司于2019年6月4日收到监事会主席李海希和监事唐文递交的辞职报告，上述辞职人员持有公司股份0股，占公司股本0.00%。李海希和唐文辞职后不再担任公司其他职务，在公司选举出新的监事前，仍承担监事责任。

公司于2019年5月31日收到董事会秘书何嘉红的辞职报告，何嘉红持有公司0股，何嘉红辞职后不再担任公司其他职务。截至目前，公司尚未聘请新的董事会秘书。

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、董事廖楚杰与董事长苏志彬是夫妻，为一致行动人，共同为公司实际控制人，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 | 2,044,000 | 0 | 2,044,000 | 15.28% | 0 |
| 廖敏光 | 副董事长、总 | 1,400,000 | 0 | 1,400,000 | 10.46% | 0 |

| | | | | | | |
|----|----|-----------|---|-----------|--------|---|
| | 经理 | | | | | |
| 合计 | - | 9,444,000 | 0 | 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|-----------|
| 何嘉红 | 董事会秘书 | 离任 | 无 | 因个人原因辞去职务 |
| 李海希 | 监事会主席 | 离任 | 无 | 因个人原因辞去职务 |
| 唐文 | 监事 | 离任 | 无 | 因个人原因辞去职务 |

注：公司尚未选举出新的监事，暂未聘请董事会秘书。

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 | 7 |
| 销售人员 | 8 | 4 |
| 技术人员 | 3 | 6 |
| 财务人员 | 7 | 4 |
| 生产人员 | 36 | 34 |
| 其他 | 9 | 9 |
| 员工总计 | 71 | 64 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | - | - |
| 硕士 | - | - |
| 本科 | 3 | 4 |
| 专科 | 10 | 10 |
| 专科以下 | 58 | 50 |
| 员工总计 | 71 | 64 |

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，有效提高产能，公司招聘了3名技术人员。同时，办公室行政人员

减少了1人，销售人员减少了4人，财务人员减少了3人，生产人员减少了2人。

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，积极推行五险一金政策。

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

适用 不适用

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） | 1,727,528.48 | 2,660,837.26 |
| 结算备付金 | | - | - |
| 拆出资金 | | - | - |
| 交易性金融资产 | | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | - |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 应收票据及应收账款 | 五、（二） | 1,949,111.53 | 1,731,842.67 |
| 其中：应收票据 | | - | - |
| 应收账款 | | 1,949,111.53 | 1,731,842.67 |
| 应收款项融资 | | - | - |
| 预付款项 | 五、（三） | 1,258,123.35 | 1,162,123.35 |
| 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） | 1,168,270.65 | 747,850.59 |
| 其中：应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | 五、（五） | 11,195,640.07 | 7,659,285.63 |
| 合同资产 | | - | - |
| 持有待售资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | 五、（六） | 145,247.48 | 631,865.69 |
| 流动资产合计 | | 17,443,921.56 | 14,593,805.19 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | - | - |
| 债权投资 | | - | - |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 其他债权投资 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |

| | | | |
|------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | | - | - |
| 其他权益工具投资 | | - | - |
| 其他非流动金融资产 | | - | - |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | 五、(七) | 11,151,007.72 | 12,355,608.79 |
| 在建工程 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 使用权资产 | | - | - |
| 无形资产 | | - | - |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | 五、(八) | 843,522.27 | 1,006,784.61 |
| 递延所得税资产 | 五、(九) | 197,684.28 | 197,684.28 |
| 其他非流动资产 | 五、(十) | 893,600.00 | 893,600.00 |
| 非流动资产合计 | | 13,085,814.27 | 14,453,677.68 |
| 资产总计 | | 30,529,735.83 | 29,047,482.87 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、(十一) | 5,426,728.94 | 2,295,000.00 |
| 向中央银行借款 | | - | - |
| 拆入资金 | | - | -- |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据及应付账款 | 五、(十二) | 3,556,331.20 | 2,336,854.22 |
| 其中：应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | | 3,556,331.20 | 2,336,854.22 |
| 预收款项 | 五、(十三) | 1,167,653.84 | 1,165,966.79 |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | | - | - |
| 代理买卖证券款 | | - | - |
| 代理承销证券款 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | 五、(十四) | 390,246.84 | 538,828.31 |
| 应交税费 | 五、(十五) | -589,322.50 | 849.92 |
| 其他应付款 | 五、(十六) | 15,765,794.59 | 14,216,211.27 |
| 其中：应付利息 | | - | - |
| 应付股利 | | - | - |
| 应付手续费及佣金 | | - | - |
| 应付分保账款 | | - | - |
| 合同负债 | | - | - |
| 持有待售负债 | | - | - |

| | | | |
|----------------------|---------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 五、(十七) | - | 2,883,200.00 |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 25,717,432.91 | 23,436,910.51 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | - | - |
| 长期借款 | 五、(十八) | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 租赁负债 | | - | - |
| 长期应付款 | 五、(十九) | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | - | - |
| 负债合计 | | 25,717,432.91 | 23,436,910.51 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、(二十) | 13,380,000.00 | 13,380,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | 五、(二十一) | 9,485,327.44 | 9,485,327.44 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | 五、(二十二) | 10,664.20 | 10,664.20 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | 五、(二十三) | -18,063,688.72 | -17,265,419.28 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 4,812,302.92 | 5,610,572.36 |
| 少数股东权益 | | - | - |
| 所有者权益合计 | | 4,812,302.92 | 5,610,572.36 |
| 负债和所有者权益总计 | | 30,529,735.83 | 29,047,482.87 |

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 | | 1,560,317.86 | 2,598,199.49 |
| 交易性金融资产 | | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期 | | - | - |

| | | | |
|-----------------|-------|----------------------|----------------------|
| 损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | | - | - |
| 应收账款 | 十、(一) | 1,949,111.53 | 1,731,842.67 |
| 应收款项融资 | | - | - |
| 预付款项 | | 1,258,123.35 | 1,162,123.35 |
| 其他应收款 | 十、(二) | 1,466,765.57 | 853,171.10 |
| 其中：应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | | 11,195,640.07 | 7,659,285.63 |
| 合同资产 | | - | - |
| 持有待售资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | | 145,247.48 | 631,865.69 |
| 流动资产合计 | | 17,575,205.86 | 14,636,487.93 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | - | - |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 其他债权投资 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | | - | - |
| 其他权益工具投资 | | - | - |
| 其他非流动金融资产 | | - | - |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | | 11,151,007.72 | 12,355,608.79 |
| 在建工程 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 使用权资产 | | - | - |
| 无形资产 | | - | - |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | 843,522.27 | 1,006,784.61 |
| 递延所得税资产 | | 197,684.28 | 197,684.28 |
| 其他非流动资产 | | 893,600.00 | 893,600.00 |
| 非流动资产合计 | | 13,085,814.27 | 14,453,677.68 |
| 资产总计 | | 30,661,020.13 | 29,090,165.61 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 5,426,728.94 | 2,295,000.00 |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期 | | - | - |

| | | | |
|----------------|--|----------------------|----------------------|
| 损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | | 1,446,000.00 | - |
| 应付账款 | | 2,110,331.20 | 2,336,854.22 |
| 预收款项 | | 1,167,653.84 | 1,165,966.79 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 390,246.84 | 538,828.31 |
| 应交税费 | | -589,322.50 | 849.92 |
| 其他应付款 | | 15,765,794.59 | 14,130,508.81 |
| 其中：应付利息 | | - | - |
| 应付股利 | | - | - |
| 合同负债 | | - | - |
| 持有待售负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | 2,883,200.00 |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 25,717,432.91 | 23,351,208.05 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 租赁负债 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | - | - |
| 负债合计 | | 25,717,432.91 | 23,351,208.05 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 13,380,000.00 | 13,380,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | | 9,485,327.44 | 9,485,327.44 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | | 10,664.20 | 10,664.20 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | | -17,932,404.42 | -17,137,034.08 |
| 所有者权益合计 | | 4,943,587.22 | 5,738,957.56 |

| | | | |
|-------------------|--|---------------|---------------|
| 负债和所有者权益合计 | | 30,661,020.13 | 29,090,165.61 |
|-------------------|--|---------------|---------------|

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) | 15,195,413.32 | 19,057,272.40 |
| 其中：营业收入 | 五、(二十四) | 15,195,413.32 | 19,057,272.40 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | | 16,494,377.18 | 23,965,782.29 |
| 其中：营业成本 | 五、(二十四) | 14,120,408.42 | 19,827,404.89 |
| 利息支出 | | - | - |
| 手续费及佣金支出 | | - | - |
| 退保金 | | - | - |
| 赔付支出净额 | | - | - |
| 提取保险责任准备金净额 | | - | - |
| 保单红利支出 | | - | - |
| 分保费用 | | - | - |
| 税金及附加 | 五、(二十五) | 4,602.48 | 37,236.58 |
| 销售费用 | 五、(二十六) | 671,321.49 | 1,182,378.53 |
| 管理费用 | 五、(二十七) | 1,149,894.55 | 1,349,133.88 |
| 研发费用 | | 347,175.97 | 1,026,601.15 |
| 财务费用 | 五、(二十八) | 179,553.23 | 572,458.44 |
| 其中：利息费用 | | 183,006.22 | - |
| 利息收入 | | 3,368.72 | - |
| 信用减值损失 | 五、(二十九) | 21,421.04 | |
| 资产减值损失 | | | 29,431.18 |
| 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 | | - | - |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 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) | | -1,298,963.86 | -4,808,509.89 |
| 加: 营业外收入 | 五、(三十一) | 503,000.00 | |
| 减: 营业外支出 | 五、(三十二) | 3,138.77 | 122.33 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | -799,102.63 | -4,808,632.22 |
| 减: 所得税费用 | 五、(三十三) | | |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | -799,102.63 | -4,808,632.22 |
| 其中: 被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| (一) 按经营持续性分类: | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | -799,102.63 | -4,808,632.22 |
| 2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | - | - |
| (二) 按所有权归属分类: | - | - | - |
| 1. 少数股东损益 | | - | - |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | -799,102.63 | -4,808,632.22 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 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 | | - | - |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | - | - |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | - | - |
| 5. 其他 | | - | - |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | - | - |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | - | - |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | - | - |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供 | | - | - |

| | | | |
|---------------------|--|-------------|---------------|
| 出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | - | - |
| 7. 现金流量套期储备 | | - | - |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | - | - |
| 9. 其他 | | - | - |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | - | |
| 七、综合收益总额 | | -799,102.63 | -4,808,632.22 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -799,102.63 | -4,808,632.22 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | - | - |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | -0.06 | -0.41 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -0.06 | -0.41 |

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 | 十、（三） | 15,195,413.32 | 12,922,964.86 |
| 减：营业成本 | 十、（三） | 14,120,408.42 | 13,733,020.82 |
| 税金及附加 | | 4,602.48 | 37,236.58 |
| 销售费用 | | 671,321.49 | 1,182,378.53 |
| 管理费用 | | 1,149,894.55 | 1,312,737.62 |
| 研发费用 | | 347,175.97 | 1,026,601.15 |
| 财务费用 | | 175,820.94 | 617,361.40 |
| 其中：利息费用 | | 183,006.22 | - |
| 利息收入 | | 3,367.34 | - |
| 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 | | - | - |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -21,421.04 | - |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | - | 29,431.18 |
| 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） | | -1,295,231.57 | -4,856,940.06 |
| 加：营业外收入 | | 503,000.00 | - |

| | | | |
|----------------------------|--|--------------------|----------------------|
| 减：营业外支出 | | 3,138.77 | 122.33 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -795,370.34 | -4,857,062.39 |
| 减：所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -795,370.34 | -4,857,062.39 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -795,370.34 | -4,857,062.39 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | - | - |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | - | - |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | - | - |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | - | - |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | - | - |
| 5. 其他 | | - | - |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | - | - |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | - | - |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | - |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | - | - |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | - |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | - | - |
| 7. 现金流量套期储备 | | - | - |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | - | - |
| 9. 其他 | | - | - |
| 六、综合收益总额 | | -795,370.34 | -4,857,062.39 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | -0.06 | -0.41 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -0.06 | -0.41 |

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 | | 15,517,569.15 | 20,466,725.48 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | | - | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | | - | - |

| | | | |
|------------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | - | -- |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 拆入资金净增加额 | | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | | - | - |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | - | - |
| 收到的税费返还 | | 1,650,531.63 | 333,105.08 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、(三十四) | 555,575.04 | 123,485.33 |
| 经营活动现金流入小计 | | 17,723,675.82 | 20,923,315.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 15,713,163.13 | 18,611,357.69 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | - | - |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | - | - |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | - | - |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | - | - |
| 拆出资金净增加额 | | - | - |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 2,402,041.39 | 2,079,288.83 |
| 支付的各项税费 | | 363,241.53 | 133,002.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,267,415.75 | 3,634,022.51 |
| 经营活动现金流出小计 | | 19,745,861.80 | 24,457,671.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -2,022,185.98 | -3,534,355.21 |
| 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 | | 231,794.32 | 1,660,004.47 |
| 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 | | 172,522.35 | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 404,316.67 | 1,660,004.47 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -404,316.67 | -1,660,004.47 |
| 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 | | 3,470,000.00 | 2,700,000.00 |
| 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) | 5,177,795.32 | 11,288,008.97 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 8,647,795.32 | 23,988,008.97 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,358,200.00 | 3,354,600.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 183,006.22 | - |
| 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) | 1,561,066.38 | 12,891,359.98 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 7,102,272.60 | 16,245,959.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,545,522.72 | 7,742,048.99 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -52,328.85 | -15,212.90 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -933,308.78 | 2,532,476.41 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,660,837.26 | 883,902.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,727,528.48 | 3,416,378.41 |

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 | | 15,517,569.15 | 14,111,768.92 |
| 收到的税费返还 | | 1,650,531.63 | 333,105.08 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 555,575.04 | 123,476.61 |
| 经营活动现金流入小计 | | 17,723,675.82 | 14,568,350.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 15,713,163.13 | 12,489,772.10 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 2,402,041.39 | 2,079,288.83 |
| 支付的各项税费 | | 363,241.53 | 133,002.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,371,988.60 | 3,620,377.02 |
| 经营活动现金流出小计 | | 19,850,434.65 | 18,322,440.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -2,126,758.83 | -3,754,089.41 |
| 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 | | 231,794.32 | 166,004.47 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 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 | | 172,522.35 | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 404,316.67 | 166,004.47 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -404,316.67 | -166,004.47 |
| 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 |
| 取得借款收到的现金 | | 3,470,000.00 | 2,700,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 5,177,795.32 | 11,288,008.97 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 8,647,795.32 | 23,988,008.97 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,358,200.00 | 3,354,600.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 183,006.22 | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,561,066.38 | 12,891,359.98 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 7,102,272.6 | 16,245,959.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,545,522.72 | 7,742,048.99 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -52,328.85 | -15,212.90 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,037,881.63 | 3,806,742.21 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,598,199.49 | 801,137.23 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,560,317.86 | 3,113,879.44 |

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 | √是 □否 | (二).1 |
| 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 | □是 √否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | □是 √否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | □是 √否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | □是 √否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人 | □是 √否 | |
| 7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | □是 √否 | |
| 8. 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 | □是 √否 | |
| 9. 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 | □是 √否 | |
| 10. 重大的长期资产是否转让或者出售 | □是 √否 | |
| 11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | □是 √否 | |
| 12. 是否存在重大的研究和开发支出 | □是 √否 | |
| 13. 是否存在重大的资产减值损失 | □是 √否 | |
| 14. 是否存在预计负债 | □是 √否 | |

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

“根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。”

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，每股面值 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）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

财务报告经董事会批准，董事会批准报出日为 2019 年 08 月 28 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：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 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年度 1 - 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.统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本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

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、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本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“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） 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方应当确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

（八） 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。

（九） 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。外币现金流量应当采用现金流量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。

（十） 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、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 | 5 |
| 1至2年 | 10 | 10 |
| 2至3年 | 30 | 30 |
| 3年以上 | 100 | 100 |

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 |

（十一）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采用一次转销法摊销。

（十二）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；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司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。本公司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，本公司都应当按照《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。

（十三）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、电子设备、运输设备等；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 |
| 运输设备 | 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。

（十四）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。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

（十六）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。

（十七）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。

（十八）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。

（十九）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的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，企业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。本公司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。

（二十）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。

（二十一）政府补助

1.政府补助类型及会计处理

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）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，

应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。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。

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。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，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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

（二十二）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。

（二十三）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 | 应纳税增值额 | 13%、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 | 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 | 6,830.83 | 2,717.33 |
| 银行存款 | 523,594.53 | 2,631,291.13 |
| 其他货币资金 | 1,197,103.12 | 26,828.80 |
| 合计 | 1,727,528.48 | 2,660,837.26 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 167,210.62 | 62,637.77 |

注：其他货币资金余额均为信用证保证金。

(二) 应收票据及应收账款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 2,091,902.63 | 1,853,212.73 |
| 减：坏账准备 | 142,791.10 | 121,370.06 |
| 合计 | 1,949,111.53 | 1,731,842.67 |

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 | 2,091,902.63 | 100.00 | 142,791.10 | 6.83 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 2,091,902.63 | 100.00 | 142,791.10 | 6.83 |

| 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 | 1,853,212.73 | 100.00 | 121,370.06 | 6.55 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 1,853,212.73 | 100.00 | 121,370.06 | 6.55 |

(1) 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 | 1,327,983.19 | 5.00 | 66,399.16 | 1,709,215.79 | 5.00 | 75,460.79 |
| 1至2年 | 763,919.44 | 10.00 | 76,391.94 | 57,743.71 | 10.00 | 5,774.37 |
| 2至3年 | | | | 80,169.04 | 30.00 | 24,050.71 |
| 3年以上 | | | | 6,084.19 | 100.00 | 6,084.19 |
| 合 计 | 2,091,902.63 | 6.83 | 142,791.10 | 1,853,212.73 | 6.55 | 121,370.06 |

(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 21,421.04 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 |
|---------------------------|--------------|---------------|------------|
| 上海禾珩贸易中心 | 472,986.54 | 22.61 | 34,650.80 |
| AL DEWAN PACK LLC | 397,608.86 | 19.01 | 29,128.66 |
| D&C PACKAGE TRADING INC | 297,276.46 | 14.21 | 21,778.35 |
| Dagab Inkop & logistik AB | 149,366.68 | 7.14 | 10,942.54 |
| 澳玛帝(天津)进口贸易有限公司 | 133,822.35 | 6.40 | 9,803.77 |
| 合 计 | 1,451,060.89 | 69.37 | 106,304.12 |

(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 | 1,258,123.35 | 100.00 | 1,162,123.35 | 100.00 |
| 合 计 | 1,258,123.35 | 100.00 | 1,162,123.35 | 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 (%) |
|----------------|--------------|----------------|
| 佛山市顺德区凌洋贸易有限公司 | 1,155,080.81 | 91.81 |
| 珠海市宏飞模具有限公司 | 96,000.00 | 7.63 |
| 广东汇伟塑料股份有限公司 | 7,042.47 | 0.56 |
| 合 计 | 1,258,123.35 | 100.00 |

(四) 其他应收款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 1,181,217.75 | 760,797.69 |
| 减：坏账准备 | 12,947.10 | 12,747.10 |
| 合 计 | 1,168,270.65 | 747,850.59 |

1. 其他应收款项

| 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其他应收款项 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 1,181,217.75 | 100.00 | 12,947.10 | 1.1 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 合 计 | 1,181,217.75 | 100.00 | 12,947.10 | 1.1 |

| 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其他应收款项 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 760,797.69 | 100.00 | 12,947.10 | 1.70 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |

| 类别 | 期初数 | | | |
|----|------------|--------|-----------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 合计 | 760,797.69 | 100.00 | 12,947.10 | 1.70 |

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 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 | 258,942.00 | 5.00 | 12,947.10 | 248,653.44 | 5.00 | 12,432.67 |
| 1至2年 | | | | 5,144.25 | 10.00 | 514.43 |
| 合计 | 258,942.00 | 5.00 | 12,947.10 | 253,797.69 | 5.10 | 12,947.10 |

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 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 | 922,275.75 | | | 507,000.00 | | |
| 合计 | 922,275.75 | | | 507,000.00 | | |

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------------|
| 押金 | 752,922.29 | 477,300.00 |
| 保证金 | 169,353.46 | |
| 往来款 | 33,544.77 | 6,144.44 |
| 备用金 | | 29,700.00 |
| 出口退税 | 225,397.23 | 247,653.25 |
| 合计 | 1,181,217.75 | 760,797.69 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项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 | 2-3年 | 38.86 | |

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项 期末余额合计数的 比例 (%) | 坏账准备余 额 |
|-------------------------|------|------------|------|-------------------------------|------------|
| 国家税务局 | 出口退税 | 225,397.23 | 1-2年 | 19.08 | |
| 顺德区伦教培艺精密模 具厂 | 押金 | 108,000.00 | 1-2年 | 9.14 | |
| 珠海市宏飞模具有限公 司 | 押金 | 57,277.65 | 1-2年 | 4.85 | |
| 佛山市顺德区尚发同创 自动化设备有限公司 | 押金 | 12,900.00 | 1-2年 | 1.10 | |
| 合 计 | | 862,574.88 | | 73.03 | |

(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 | 4,119,611.28 | 62,365.41 | 4,057,245.87 | 2,514,967.56 | 62,365.41 | 2,452,602.15 |
| 库存商品 | 7,731,061.03 | 594,054.56 | 7,138,394.20 | 5,800,738.04 | 594,054.56 | 5,206,683.48 |
| 合 计 | 11,850,672.31 | 656,419.97 | 11,195,640.07 | 8,315,705.60 | 656,419.97 | 7,659,285.63 |

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 | 62,365.41 | | | | 62,365.41 |
| 库存商品 | 594,054.56 | | | | 594,054.56 |
| 合 计 | 656,419.97 | | | | 656,419.97 |

(六) 其他流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 待抵扣进项税 | 145,247.48 | 631,865.69 |
| 合 计 | 145,247.48 | 631,865.69 |

(七) 固定资产

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 11,151,007.72 | 12,355,608.79 |
| 固定资产清理 | | |
| 减：减值准备 | | |
| 合 计 | 11,151,007.72 | 12,355,608.79 |

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项 目 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 21,356,805.22 | 225,000.00 | 170,909.63 | 21,752,714.85 |
| 2.本期增加金额 | 217,570.18 | 14,224.14 | | 231,794.32 |
| (1) 购置 | 217,570.18 | 14,224.14 | | 231,794.32 |
| (2) 在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4.期末余额 | 21,574,375.40 | 239,224.14 | 170,909.63 | 21,984,509.17 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 9,061,284.10 | 213,750.00 | 122,071.96 | 9,397,106.06 |
| 2.本期增加金额 | 1,424,919.87 | 3,753.60 | 7,721.92 | 1,436,395.39 |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4.期末余额 | 10,486,203.97 | 217,503.60 | 129,793.88 | 10,833,501.45 |
| 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 | 11,088,171.43 | 21,720.54 | 41,115.75 | 11,151,007.72 |
| 2.期初账面价值 | 12,295,521.12 | 11,250.00 | 48,837.67 | 12,355,608.79 |

(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 | 1,006,784.61 | | 163,262.34 | | 843,522.27 |
| 合 计 | 1,006,784.61 | | 163,262.34 | | 843,522.27 |

(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 |
| | | | | |

| 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 | 197,684.28 | 790,737.13 | 197,684.28 | 790,737.13 |
| 小 计 | 197,684.28 | 790,737.13 | 197,684.28 | 790,737.13 |

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 | 17,866,996.70 | 17,067,894.07 |
| 合 计 | 17,866,996.70 | 17,067,894.07 |

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 | 2,684,579.51 | 2,684,579.51 | |
| 2022年度 | 5,529,721.42 | 5,529,721.42 | |
| 2023年度 | 8,853,593.14 | 8,853,593.14 | |
| 2024年度 | 799,102.63 | | |
| 合 计 | 17,866,996.70 | 17,067,894.07 | |

(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 | 893,600.00 | 893,600.00 |
| 合 计 | 893,600.00 | 893,600.00 |

(十一) 短期借款

1.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 | 5,426,728.94 | 2,295,000.00 |
| 合 计 | 5,426,728.94 | 2,295,000.00 |

(十二) 应付票据及应付账款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 3,556,331.20 | 2,336,854.22 |
| 合 计 | 3,556,331.20 | 2,336,854.22 |

1.应付账款

(1) 应付账款分类

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 3,556,331.20 | 2,275,884.53 |
| 1年以上 | | 60,969.69 |
| 合 计 | 3,556,331.20 | 2,336,854.22 |

(2) 期末无账龄超过1年的大额应付账款

(十三) 预收款项

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 1,167,653.84 | 1,148,840.51 |
| 1年以上 | | 17,126.28 |
| 合 计 | 1,167,653.84 | 1,165,966.79 |

(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 |
|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬 | 538,828.31 | 2,136,170.76 | 2,284,752.23 | 390,246.84 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 91,436.52 | 91,436.52 | |
| 辞退福利 | | | | |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合 计 | 538,828.31 | 2,227,607.28 | 2,376,188.75 | 390,246.84 |

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 |
|-------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 538,828.31 | 2,026,999.59 | 2,175,581.06 | 390,246.84 |
| 职工福利费 | | 50,127.82 | 50,127.82 | |
| 社会保险费 | | 59,043.35 | 59,043.35 | |
| 其中： 医疗保险费 | | 46,867.50 | 46,867.50 | |
| 工伤保险费 | | 2,133.65 | 2,133.65 | |
| 生育保险费 | | 10,042.20 | 10,042.20 | |
| 合 计 | 538,828.31 | 2,136,170.76 | 2,284,752.23 | 390,246.84 |

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 |
|--------|------|-----------|-----------|------|
| 基本养老保险 | | 89,063.00 | 89,063.00 | |

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------|-----------|-----------|------|
| 失业保险费 | | 2,373.52 | 2,373.52 | |
| 企业年金缴费 | | | | |
| 合 计 | | 91,436.52 | 91,436.52 | |

(十五) 应交税费

| 税 种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-------------|--------|
| 增值税 | -590,047.19 | |
| 城市维护建设税 | | 65.74 |
| 教育费附加 | | 28.17 |
| 地方教育附加 | | 18.81 |
| 其他税费 | 724.69 | 737.20 |
| 合 计 | -589,322.50 | 849.92 |

(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 | 15,300,008.90 | 13,820,008.90 |
| 其他往来款 | 5,933.19 | 89,938.28 |
| 租金及水电费 | 459,852.50 | 306,264.09 |
| 合 计 | 15,765,794.59 | 14,216,211.27 |

(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 | 0.00 | 2,883,200.00 |
| 合 计 | 0.00 | 2,883,200.00 |

(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 | | | |
| 合 计 | | | |

(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 | | |
| 减：未确认融资费用 | | |
| 合 计 | | |

(二十) 股本

| 项 目 | 期初余额 | 本次变动增减 (+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|----|-----------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 13,380,000.00 | | | | | | 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 |
|------|--------------|-------|-------|--------------|
| 资本溢价 | 9,485,327.44 | | | 9,485,327.44 |
| 合 计 | 9,485,327.44 | | | 9,485,327.44 |

(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 | -17,264,586.09 | |
| 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 | -17,264,586.09 | |
| 加: 本期归属于母公司股东的净利润 | -799,102.63 | |
| 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 | -18,063,688.72 | |

(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 | 15,195,413.32 | 14,120,408.42 | 19,057,272.40 | 19,827,404.89 |
| 一次性环保餐具 | 15,195,413.32 | 14,120,408.42 | 12,922,964.86 | 13,733,020.82 |
| 贸易收入 | | | 6,134,307.54 | 6,094,384.07 |
| 合 计 | 15,195,413.32 | 14,120,408.42 | 19,057,272.40 | 19,827,404.89 |

(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 |
| 教育费附加 | | 8,339.95 |
| 地方教育附加 | | 5,559.97 |
| 其他税费 | 4,602.48 | 3,897.77 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|----------|-----------|
| 合 计 | 4,602.48 | 37,236.58 |

(二十六) 销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|--------------|
| 出口报关费 | 67,098.50 | 43,735.49 |
| 进口报关费 | 1,793.21 | |
| 运输费 | 245,100.93 | 644,225.78 |
| 快递费、物流费 | 105,083.36 | 117,903.22 |
| 推广费 | | 49,248.38 |
| 展览费 | 23,818.00 | 97,404.54 |
| 业务招待费 | 20,134.97 | |
| 装卸费 | 471.70 | |
| 网站、软件年费 | 28,000.00 | |
| 差旅费 | 6,763.69 | 15,686.72 |
| 其他 | 6,751.20 | 34,142.20 |
| 社保费 | 18,333.62 | |
| 职工薪酬 | 147,316.31 | 180,032.20 |
| 出口费用 | 656.00 | |
| 合 计 | 671,321.49 | 1,182,378.53 |

(二十七) 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 455,349.50 | 498,628.11 |
| 中介费服务 | 300,983.57 | 246,126.82 |
| 租赁费、物业管理费 | 183,910.33 | 291,028.15 |
| 保险费 | 20,577.58 | 14,226.62 |
| 业务招待费 | 14,637.77 | 58,033.99 |
| 差旅费 | 12,934.69 | 79,869.27 |
| 邮电费 | 3,055.84 | 11,384.75 |
| 办公费 | 66,551.03 | 10,423.90 |
| 折旧 | 7,716.48 | 7,186.86 |
| 车辆费用 | 5,519.00 | 7,060.60 |
| 维修费用 | 18,378.48 | 95,654.16 |
| 其他 | 5,522.30 | 29,510.65 |
| 福利费 | 43,836.62 | |
| 社保费 | 27,987.17 | |
| 低耗品 | 44,567.59 | |
| 产品检测费 | 6,000.00 | |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 办公杂费 | 3,626.87 | |
| 维护费 | 280.00 | |
| 水电费 | 94,587.83 | |
| 材料损益（盘盈材料） | -166,128.10 | |
| 合 计 | 1,149,894.55 | 1,341,947.02 |

（二十八）财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 利息费用 | 183,006.22 | 649,074.03 |
| 减：利息收入 | 3,368.72 | 23,968.52 |
| 汇兑损失 | | |
| 减：汇兑收益 | 52,328.85 | 95,417.41 |
| 手续费支出 | 36,110.28 | 37,744.14 |
| 其他支出 | 16,134.30 | 5,026.20 |
| 合 计 | 179,553.23 | 572,458.44 |

（二十九）信用减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-----------|------------|
| 坏账损失 | 21,421.02 | -29,413.18 |
| 存货跌价损失 | | |
| 合 计 | 21,421.02 | -29,413.18 |

（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 |
|--------|-------|-----------|-------------|
| 购买设备补贴 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 合 计 | | 10,000.00 | |

（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 | 503,000.00 | | |
| 合 计 | 503,000.00 | | |

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 |
|----------------|------------|-------|-------------|
| 广东省补贴成功挂牌 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 促进加工贸易发张专项扶持基金 | 3,000.00 | | 与收益相关 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----|------------|-------|-------------|
| 合 计 | 503,000.00 | | 与收益相关 |

(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 | 3,138.77 | 122.33 | 3,138.77 |
| 合 计 | 3,138.77 | 122.33 | 3,138.77 |

(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 | | |
| 合 计 | | |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 金额 |
|----------------------------------|-------------|
| 利润总额 | -795,370.34 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前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 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| 所得税费用 | |

(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 | 555,575.04 | 123,485.33 |
| 其中：政府补贴 | 503,000.00 | 100,000.00 |
| 利息收入 | 3,368.72 | 23,485.33 |
| 往来款 | 49,206.32 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,001,166.99 | 3,634,022.51 |
| 其中：管理费用及研发费用 | 439,932.08 | 1,690,134.38 |
| 销售费用 | 505,671.56 | 1,007,108.99 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-----------|------------|
| 财务费用 | 52,244.58 | 926,156.81 |
| 营业外支出 | 3,318.77 | 122.33 |
| 其他 | | 10,500.00 |

2.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 |
|----------------|--------------|---------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 5,177,795.32 | 11,288,008.97 |
| 其中：收到关联方借款 | 2,280,000.00 | 8,760,000.00 |
| 进口押汇保证借款 | 2,897,795.32 | 2,528,008.97 |
| 融资租赁款 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,561,066.38 | 12,891,359.98 |
| 其中：归还关联方借款 | 800,000.00 | 9,135,520.08 |
| 归还进口押汇保证借款 | 761,066.38 | 3,037,639.90 |
| 归还融资租赁款 | | 718,200.00 |

(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 | -799,102.63 | -4,808,632.22 |
| 加：资产减值准备 | 21,421.04 | -29,431.18 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,435,483.15 | 1,199,146.96 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | 163,262.34 | 163,262.34 |
| 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） | 175,820.94 | 582,411.72 |
| 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） | | |
| 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） | -3,536,354.44 | -1,770,868.30 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -616,307.63 | 742,420.88 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,133,591.25 | 387,334.59 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,022,185.98 | -3,534,355.21 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | 615,384.62 |
| 3.现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 1,727,528.48 | 3,416,378.41 |
| 减：现金的期初余额 | 2,660,837.26 | 883,902.00 |
| 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 | -933,308.78 | 2,532,476.41 |

2.现金及现金等价物

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|---------------|--------------|
| 一、现金 | | |
| 其中：库存现金 | 6,830.83 | 2,717.33 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 523,594.83 | 2,631,291.13 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,197,103.12 | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | 167,210.62 | |
| 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 | 17,452,683.56 | 2,634,008.46 |
| 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 | 1,191,703.12 | 信用证保证金 |
| 合 计 | 1,191,703.12 | |

(三十七) 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 | 48,142.32 | 6.8747 | 330,964.02 |
| 港币 | 587.36 | 0.87966 | 516.68 |
| 应收账款 | 262,712.25 | 6.8747 | 1,806,067.88 |
| 其中：美元 | | | |
| 预收账款 | 146,699.27 | 6.8747 | 1,008,513.49 |
| 其中：美元 | | | |

（三十八）政府补助

本公司本年确认收到政府补助金额合计 503,000.00 元，均与收益相关的政府补贴。

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 |
|----------------|----------------------|-----------|
| 广东省补贴成功挂牌 | 500,000.00 | 营业外收入 |
| 促进加工贸易发张专项扶持基金 | 3,000.00 | 营业外收入 |
| 其中：美元 | 503,000.00 | |

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 |
|---------|----------|------------------------|
| 苏志彬、廖楚杰 | 60.1195% | 苏志彬与廖楚杰是夫妻关系，是公司的共同控制人 |

（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 | 本公司投资者、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 |
| 佛山市丽和三杰手袋有限公司 | 本公司实际控制人参股公司 |
| 广东顺德人网文化传播有限公司 | 本公司实际控制人廖楚杰、及公司董事长苏志彬控股公司 |
| 黄铭雄 | 本公司投资者 |
| 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 | 本公司投资者、公司董事、董事长，公司实际控制人廖楚杰配偶 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|---------------------------|
| 吴嘉静 | 公司董事 |
| 黎深 | 公司监事 |
| 唐文 | 公司监事（已离职，在公司选举出监事前承担监事责任） |
| 李海希 | 公司监事（已离职，在公司选举出监事前承担监事责任） |

(四) 关联交易情况

1. 日常关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 最高担保金额 | 实际担保金额 | 担保期 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|----------------|---------------|---------------|-----------------------|------------|
| 廖楚杰、廖敏光 | 广东吉邦士新材料股份有限公司 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 | 2018.10.01-2019.09.30 | 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 |
|-----|-------|--------------|------------|------------|---------|
| 苏志彬 | 拆入 | 1,480,000.00 | 2019.01.28 | 2019.12.31 | 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 | 256,808.96 | 361,110.88 |

(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 | 2,038,635.97 | 2,038,635.97 |
| 其他应付款 | 苏志彬 | 12,665,602.93 | 11,185,602.93 |
| 其他应付款 | 廖敏光 | 595,770.00 | 595,770.00 |
| 合计 | | 15,300,008.90 | 13,820,008.90 |

八、承诺及或有事项

截止 2019 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

公司于 2019 年 7 月 1 日召开第二届董事会第二次会议、于 2019 年 7 月 19 日召开 2019 年第一次临时股东大会，分别审议通过《关于公司与安信证券股份有限公司解除持续督导协议》及《关于公司与承接主办券商开源证券股份有限公司签署持续督导的议案》。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司的相关要求和规定，公司与安信证券于 7 月 26 日签署了附带生效条件的《广东吉邦士新材料股份有限公司与安信证券股份有限公司关于解除<推荐挂牌并持续督导协议书>之协议书》，公司与开源证券于 7 月 19 日签署了附带生效条件的《持续督导协议书》，

均约定自股转系统出具无异议函之日起协议正式生效，由开源证券担任公司的主办券商并履行持续督导义务。

2019年8月5日，公司收到了全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，公司的主办券商变更为开源证券股份有限公司。

公司本次变更持续督导主办券商不会对公司的经营活动造成任何风险和影响，也不会对公司股价产生任何影响。

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 | 2,091,902.63 | 100.00 | 142,791.10 | 6.83 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 2,091,902.63 | 100.00 | 142,791.10 | 6.83 |

| 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 | 1,853,212.73 | 100.00 | 121,370.06 | 6.55 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 1,853,212.73 | 100.00 | 121,370.06 | 6.55 |

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 | 1,327,983.19 | 5.00 | 66,399.16 | 1,709,215.79 | 5.00 | 85,460.79 |
| 1至2年 | 763,919.44 | 10.00 | 76,391.94 | 57,743.71 | 10.00 | 5,774.37 |
| 2至3年 | | | | 80,169.04 | 30.00 | 24,050.71 |
| 3年以上 | | | | 6,084.19 | 100.00 | 6,084.19 |

| 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 |
| 合计 | 2,091,902.63 | | 142,791.10 | 1,853,212.73 | | 121,370.06 |

2. 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 |
|---------------------------|--------------|---------------|------------|
| 上海禾珩贸易中心 | 472,986.54 | 22.61 | 34,650.80 |
| AL DEWAN PACK LLC | 397,608.86 | 19.01 | 29,128.66 |
| D&C PACKAGE TRADING INC | 297,276.46 | 14.21 | 21,778.35 |
| Dagab Inkop & logistik AB | 149,366.68 | 7.14 | 10,942.54 |
| 澳玛帝(天津)进口贸易有限公司 | 133,822.35 | 6.40 | 9,803.77 |
| 合计 | 1,451,060.89 | 69.37 | 106,304.12 |

(二) 其他应收款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 1,479,712.67 | 866,118.20 |
| 减: 坏账准备 | 12,947.10 | 12,947.10 |
| 合计 | 1,466,765.57 | 853,171.10 |

其中: 其他应收款项分类披露

| 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其他应收款项 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 1,479,712.67 | 100.00 | 12,947.10 | 0.87 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 合计 | 1,479,712.67 | 100.00 | 12,947.10 | 0.87 |

| 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其他应收款项 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 760,797.69 | 100.00 | 12,947.10 | 1.70 |

| 类别 | 期初数 | | | |
|--------------------------|------------|--------|-----------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 合计 | 760,797.69 | 100.00 | 12,947.10 | 1.70 |

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 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 | 258,942.00 | 5.00 | 12,947.10 | 248,653.44 | 5.00 | 12,432.67 |
| 1至2年 | | | | 5,144.25 | 10.00 | 514.43 |
| 合计 | 258,942.00 | | 12,947.10 | 253,797.69 | | 12,947.10 |

(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 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 押金、保证金等组合 | 922,275.75 | | | 507,000.00 | | |
| 关联方往来 | 298,494.92 | | | 105,320.51 | | |
| 合计 | 1,220,770.67 | | | 612,320.51 | | |

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

3. 其他应收款项按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 押金 | 752,922.29 | 477,300.00 |
| 保证金 | 169,353.46 | |
| 社保 | 33,544.77 | |
| 往来款 | - | 6,144.44 |
| 备用金 | | 29,700.00 |
| 关联方往来 | 298,494.92 | 105,320.51 |
| 个人所得税 | | |
| 出口退税 | 225,397.23 | 247,653.25 |
| 合计 | 1,479,712.67 | 866,118.20 |

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项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 | 2-3年 | 31.02 | |
| 国家税务局 | 出口退税 | 225,397.23 | 1-2年 | 15.23 | 12,382.66 |
| 顺德区伦教培艺精密模具厂 | 押金 | 108,000.00 | 1-2年 | 7.3 | |
| 珠海市宏飞模具有限公司 | 押金 | 57,277.65 | 1-2年 | 3.87 | |
| 佛山市顺德区尚发同创自动化设备有限公司 | 押金 | 12,900.00 | 1-2年 | 0.87 | |
| 合 计 | | 862,574.88 | | 58.29 | —— |

(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 | 15,195,413.32 | 14,120,408.42 | 12,922,964.86 | 13,733,020.82 |
| 一次性环保餐具 | 15,195,413.32 | 14,120,408.42 | 12,922,964.86 | 13,733,020.82 |
| 二、其他业务小计 | | | | |
| 合 计 | 15,195,413.32 | 14,120,408.42 | 12,922,964.86 | 13,733,020.82 |

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | 备注 |
|--|-------------|----|
| 1. 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） | 503,000.00 | |
| 2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,138.77 | |
| 3. 所得税影响额 | | |
| 合 计 | 499,861.235 | |

(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 | -15.33 | -88.84 | -0.06 | -0.41 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -24.28 | -90.68 | -0.09 | -0.42 |

（此页无正文）

广东吉邦士新材料股份有限公司

二〇一九年八月三十日