

证券代码：833367

证券简称：宝德利

主办券商：广州证券



宝德利

NEEQ : 833367

广东宝德利新材料科技股份有限公司

(Jiangmen Proudly Water-Soluble Plastic Co., Ltd.)



年度报告

2018

## 公司年度大事记

- 1、公司股东区慧冬女士与杨茜女士于 2018 年 1 月签署《股份转让合同》，区慧冬将持有有限公司的 735,000 股，持股比例为 3.340909%的股份以人民币 2,675,400 元转让给杨茜女士；
- 2、2018 年 3 月，公司改造流延生产线，实现提速 30%，增加流延生产线的产能；
- 3、公司于 2018 年 4 月通过质量管理体系升级认证，通过 ISO9001-2015 标准审核，现已取得证书；
- 4、公司股东莫雄勋质押 7,271,000 股，质押期限为 2018 年 4 月 23 日起至 2028 年 12 月 31 日止，质押股份用于借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务，质押权人为中国银行股份有限公司江门分行；
- 5、公司股东大会于 2018 年 5 月审议通过年度权益分派方案，以公司现有总股本 22,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.80 元人民币现金；
- 6、2018 年 7 月，制定公司股票发行方案，与认购对象签署附生效条件股份认购协议。
- 7、2018 年 8 月，修改公司章程。原公司章程第一章第三条为：公司注册资本为人民币 2,200 万元。修改为：公司注册资本为人民币 2,682.9268 万元。第四章第十七条为：公司股份总数为 2,200 万股，全部为人民币普通股。修改为：公司股份总数为 2,682.9268 万股，全部为人民币普通股。
- 8、2018 年 12 月，公司决定与广发证券股份有限公司解除持续督导协议，与广州证券股份有限公司签订持续督导协议。
- 9、2018 年 12 月 29 日，广东省水溶性生物降解包装膜工程技术研究中心通过 2018 年度广东省工程技术研究中心的认定。

## 目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项 .....	25
第六节	股本变动及股东情况.....	28
第七节	融资及利润分配情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	33
第九节	行业信息 .....	35
第十节	公司治理及内部控制.....	36
第十一节	财务报告 .....	41

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、宝德利股份、宝德利	指	广东宝德利新材料科技股份有限公司
业创公司	指	业创有限公司
共赢投资	指	江门市共赢投资咨询合伙企业（有限合伙）
共修投资	指	江门市蓬江区共修投资管理咨询中心
宝塑贸易	指	江门市蓬江区宝塑贸易有限公司
宝德利日化	指	江门市宝德利日化有限公司
宝洁士	指	江门市蓬江区宝洁士贸易有限公司
环保新材	指	宝德利环保新材料有限公司
董监高	指	董事、监事、高级管理人员
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期末	指	2018年12月31日
上年同期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
广州证券、推荐主办券商、主办券商	指	广州证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 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。

公司负责人莫雄勋、主管会计工作负责人莫雄勋及会计机构负责人（会计主管人员）谭银柳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人控制不当的风险	本公司的实际控制人为莫雄勋先生，其直接持有公司 27.10%的股权，通过共赢投资间接持有公司 3.75%股权，其一致行动人区慧冬持有公司 18.49%，合计持有公司总股本 49.34%，若莫雄勋先生利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和未来发展带来风险。
汇兑风险	公司的产品以出口为主，与境外客户签订的合同结算货币以美元为主，因此可能因汇率的变化而产生汇兑收益或损失。未来人民币对外币尤其是对美元如持续升值，公司将因汇兑损失增加导致财务费用增加，同时，公司出口产品的价格竞争力也将下降。
技术替代的风险	随着消费者购买能力的提升和需求的提高，对产品质量提出了更高的要求。企业需要根据消费者的需求不断的研发新的产品。如果不能及时主动进行创新和技术升级，这将会掉入降价换市场的不利局面。
人才流失风险	公司主要从事功能性生物降解材料和制品的研发、生产、销售，主要业务具有一定的技术含量，除需具备相关专业外，同时还须具备多年的行业实践经验。因此，熟悉功能性生物降解材料薄膜行业的科技型人才对于公司来讲尤为重要。而公司的销售人员不仅需要具备较强的市场营销能力，还需要掌握具体产品相关的技术原理、熟悉产品性能指标等。因此，一旦出现关键技术人员或销售人员的大量流失，将会对公司造成较大损失。
实控人变更风险	公司因经营需要，补充流动资金，公司于 2018 年度向中国银行股份有限公司江门分行申请累计不超过壹仟柒佰万元人民币（含壹仟柒佰万元人民币）的授信额度，期限不超过三年。因此实际控制人莫雄勋与中国银行股份有限公司江门分行签订

	了《最高质押合同》合同编号：ZZY475022018084, 莫雄勋将其持有本公司 7,271,000 股全部质押给中国银行股份有限公司江门分行，质押权人和质押股东不存在关联关系。本公司实际控制人莫雄勋质押的股份数量已占该股东股份总数的 100%。如果全部在质股份被行权可能导致公司实际控制人发生变化。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

本期新增风险为：实控人变更风险。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广东宝德利新材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangmen Proudly Water-soluble Plastic Co., Ltd.
证券简称	宝德利
证券代码	833367
法定代表人	莫雄勋
办公地址	广东省江门市蓬江区杜阮镇松园村工业区 2 区 2-3 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	林俊强
职务	信息披露事务负责人
电话	(0750) 2633733
传真	(0750) 2633738
电子邮箱	proudly@proudly.hk
公司网址	www.proudly.com.cn
联系地址及邮政编码	广东省江门市蓬江区杜阮镇松园村工业区 2 区 2-3 号 529075
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	广东宝德利新材料科技股份有限公司总经理办公室

### 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	2004-05-11
挂牌时间	2015-09-10
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 塑料制品业-C2921 塑料薄膜制造
主要产品与服务项目	功能性生物降解材料在大健康和消费升级领域的创新应用的研发、设计、生产、销售。产品主要：水溶性医用织物防感染处置产品、污染物（农药类、化学品类、宠物粪便等）安全处置包装膜/袋、蔬果气调保鲜包装膜/袋、水溶性洗涤及洗洁包装产品、曲面异形面水转移印刷膜等。
普通股股票转让方式	集体竞价转让
普通股总股本（股）	26,829,268
优先股总股本（股）	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	莫雄勋

注：2018年9月公司定向增发4,829,268股，增加新股东黄立姗，导致原控股股东莫雄勋股份比例下降，因此，公司只有实际控制人，没有控股股东。

#### 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	91440700761559570D	否
注册地址	广东省江门市蓬江区杜阮镇松园村工业区 2 区 2-3 号	否
注册资本（元）	26,829,268.00	是

#### 五、 中介机构

主办券商	广州证券
主办券商办公地址	广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心主塔 19 层、20 层
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	牛良文、岑溯鹏
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

根据中国证监会及全国中小企业股份转让系统的相关要求及规定，公司已 2019 年 1 月 7 日与广发证券签署《〈推荐挂牌并持续督导协议书〉之终止协议》，并于 2019 年 1 月 7 日与广州证券签订《持续督导协议书》，前述协议自 2019 年 1 月 22 日起正式生效。上述协议中均已约定自全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具无异议函之日起生效。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2019 年 1 月 22 日出具了《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》，上述两份协议正式生效，自 2019 年 1 月 22 日起，主办券商由广发证券变更为广州证券，由广州证券履行持续督导义务。



### 第三节 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	44,608,311.40	40,786,006.90	9.37%
毛利率%	43.20%	47.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,020,547.72	6,083,135.65	-33.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,662,796.46	5,450,292.15	-32.80%
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）	9.18%	16.60%	-
加权平均净资产收益率%（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）	8.37%	14.88%	-
基本每股收益	0.17	0.28	-39.29%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	68,430,669.31	41,053,631.74	66.69%
负债总计	8,887,902.51	3,152,462.40	181.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	59,542,766.80	37,901,169.34	57.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.22	1.72	29.07%
资产负债率%（母公司）	18.19%	15.84%	-
资产负债率%（合并）	12.99%	7.68%	-
流动比率	5.24	7.37	-
利息保障倍数	27.21	-606.99	-

#### 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	-738,692.35	3,047,312.76	-124.24%
应收账款周转率	18.72	22.35	-
存货周转率	2.68	3.43	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	66.69%	9.02%	-
营业收入增长率%	9.37%	27.32%	-
净利润增长率%	-33.91%	14.40%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	26,829,268	22,000,000.00	21.95%
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
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-41,770.28
2. 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）	535,927.00
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,123.38
<b>非经常性损益合计</b>	<b>432,033.34</b>
所得税影响数	74,282.08
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>357,751.26</b>

**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 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	-	-	-
应收账款	2,269,277.47	-	1,245,723.07	-
应收票据及应收账款	-	2,269,277.47	-	1,245,723.07
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	1,101,818.92	1,101,818.92	587,129.69	587,129.69
固定资产	15,077,222.39	15,077,222.39	7,173,012.13	7,173,012.13
固定资产清理	-	-	-	-
工程物资	-	-	-	-
在建工程	648,333.28	648,333.28	5,248,442.45	5,248,442.45
应付票据	-	-	-	-
应付账款	648,706.21	-	666,550.28	-
应付票据及应付账款	-	648,706.21	-	666,550.28
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	401,342.11	401,342.11	546,025.81	546,025.81
管理费用	8,338,278.51	3,926,050.35	7,608,259.45	4,079,020.55
研发费用	-	4,412,228.16	-	3,529,238.90

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

公司属于功能性生物降解包装新材料领域的创新型企业，公司的产品与服务定位在：功能性生物降解材料于大健康和消费升级领域的创新应用。企业以创新和创意为大众提供安全、健康与便利为企业的使命。企业发展经营模式是：利用材料的功能性和生物降解性能专注于大健康和消费升级应用领域进行产品创新开发，生产并销售具有功能性、个性化的环保产品。公司主要立足于发挥功能材料开发和加工方面的技术优势，经营上专注于两个领域和两个结合：在产品开发上主要立足于大健康和消费升级领域；将材料所具有的可水溶性、完全生物降解性、高阻隔性（对气体、红外线、有机溶剂和油脂具有优越的阻隔性能）、高透水性和离型脱膜等性能与客户需求相结合，开发出功能性的环保产品；将功能产品与国内外在环境保护、劳动安全保护和医疗防感控制方面的相关要求规定相结合，采用定制的方式为客户设计环保和劳动安全的个性化解决方案。

目前公司的产品已广泛应用于医用防感控制包装、化学污染物安全处置包装、蔬果气调保鲜包装、日用洗洁剂定量包装和生物降解环保包装等领域。公司销售模式主要以经销为主、直销为辅，已建立了完善的国际销售渠道和稳定、高重复购买率的客户关系。在经销方面，通过近几年的市场开拓，已经建立了日趋完善的营销体系和网络体系，形成了较为完善的经销商渠道。公司坚持产品开发以我为主，市场开发共同合作的模式，与客户共创、共赢、共发展。公司营销组织形式为项目部制，分为国内和国际两部，下面分别设置医疗品、工业品及消费品三个功能组。

经过多年的研发积累，公司构建了“自主研发为主，合作开发为辅”的产品研发模式。公司目前研发人员 25 人，占总人数的 27%。公司绝大部分核心技术研发由本公司研发人员完成，与六家高校和科研机构建立了长期的科研开发合作。

目前企业已建立起自身的研发队伍，具备和拥有自主开发配方、工艺和合成关键材料的研发能力。经过多年的研发积累，公司形成了一系列完善的产品研究开发和激励制度，形成了自己的研发模式。围绕技术发展方向及市场需求，公司成立了技术部，负责产品的研究和开发。截至 2018 年底，已获得发明专利四项、PCT 一项，实用新型九项、软件著作权二项。申请中的发明专利二项、PCT 一项。

报告期内以及报告期后至报告披露日，公司商业模式没有发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

一、2018 年公司实现营业收入 4,460.8 万元,较 2017 年增长 382 万元,增长比率为 9.37%。2018 年营业收入较快主要是蔬果保鲜包装应用,较 2017 年增长接近 600 万元。2018 年公司实现净利润 402 万元,较 2017 年减少 206 万元,下降比率为 33.91%,主要原因是:(1)中美贸易的争端和美国进口关税的提高,对企业的主要市场-美国市场销售带来很大的冲击,造成了部分产品毛利率下降,部分高毛利率产品订单的流失,造成整体销售毛利率下降。(2)新产品的生产损耗较高,新产品设备投产调试以及设备的改造提升,停工改造期间等造成本期费用增大,导致生产成本上升。公司总资产为 6,843 万元,较去年增长 66.69%,净资产 5,954 万元,较 2017 年增长 57.10%。

产品及市场结构调整:1、产品销售基本以国外市场为主,随着国内对环境保护、劳动安全保护的加强,今后企业将积极拓展功能环保新材料在国内的应用,实施国内、国外市场并行发展战略。2、产品开发方向由原来以功能性为主,今后实施调整为功能性产品和环保性产品并行发展战略。

三、2018 年公司主要实施完成的重要工作有:

#### 1、新产品开发和升级

(1)通过积极和重点研发,公司成功将实验成果应用在产品市场化,针对新鲜蔬果的保鲜,提供一种可以延长蔬果保鲜时间的薄膜,无毒无害,作为绿色食品的重要材料,已经取得了用户的认可和稳定订单,公司全年销售已超千万元。

(2)公司开发并推出,应用于水转印异形曲面印刷的专用水溶性印刷基膜产品。在 2018 年,产品已完成了在中国主要使用区域的长三角和珠三角地区的客户的规模化生产供应。水转印异形曲面印刷主要应用于:建材(人造大理材、窗框、门框等)、汽车配件(汽车内饰件等)、家用电器(家电外壳、手机外壳等)、家居用品(头盔、鞋材、自行车、儿童车等)等领域的花纹、图案的印异形曲面印刷上,公司全年销售已超过百万平方米。

(3)公司开发并推出原由日本和美国企业垄断、应用于液体洗洁剂包装的专用水溶性薄膜产品(洗衣凝珠包装膜),并成功应用在进口和国产的高端全自动包装机械,已经取得国内外 10 多家用户的品质确认和订单计划,全年凝珠包装薄膜销售量约可包装达 8 千万颗洗衣凝珠。

(4)在全球禁塑的大趋势下,公司开发并推出应用于日用包装领域的环保包装袋。这是一种专为解决海洋塑胶污染而开发的水溶性生物降解材料包装材料,这种材料安全、无毒性,对人、动物与植物无危害。材料在堆肥和污水环境中可完全生物降解,材料可全部回归自然,对自然环境没有影响。材料在常温水中能迅速软化,在热水下可完全溶解,鱼吃了能消化,无伤害性。

#### 2、技术改造

(1)目前企业的设备生产能力还无法满足市场快速增长的需要,公司今年增加专用生产设备 7 台,为日益增加的水溶生物降解包装袋需求确保了生产能力。

(3)公司扩建了质量测试室、化验室和实验室,并新增一批新的测试和检验仪器设备,进一步增强了研发和检测的能力。

#### 3、市场拓展

公司的业务主要集中在海外市场,本报告期内的外销比例为 83.50%。2018 年对企业来说是一个极具挑战的一年,特别是中美贸易的争端和美国进口关税的提高,对企业的主要市场-美国市场的销售带来很大的冲击,造成了部分产品毛利率下降,以及一些主要客户的订单减少和流失。在新产品方面,蔬果保鲜包装膜 2018 年取得超千万元的销售额,液体洗洁剂包装的专用水溶性薄膜产品(洗衣凝珠包装膜)也得到了越来越多海外客户的许可,客户正逐步从日美企业采购转用从本公司购买。

在国内市场方面:1、公司延续开拓和培育防感染水溶性医用织物处置产品的应用领域,以 2016 年 12 月 27 日国家卫计委颁布的《医院医用织物洗涤消毒技术规范》为契机,树立著名的应用标杆单位。通过与国内医疗企业公司的战略合作,推动防感染水溶性医用织物处置产品在国内的应用。水溶性医用

织物防感染处置产品目前已推广到国内近 200 家三甲医院中使用。2、在全球禁塑的大趋势下,公司开发并推出应用于日用包装领域的环保包装袋。企业采用合作的方式,通过在医院设立自动售卖机的方式,在医院出售一次性水溶性生物降解包装袋,以替代医院药房停发购物袋的市场大趋势。水溶性生物降解购物袋自动购买机,目前已经正在广东省 15 家医院中测试使用中。3、水转印异形曲面印刷的专用水溶性印刷基膜产品已完成了在中国主要使用区域的长三角和珠三角地区的客户的试用、测试和销售工作,形成稳定的销售。

## (二) 行业情况

企业发展经营模式是利用材料的功能性、生物降解性能专注于大健康消费升级应用领域。公司主营的业务和产品：污染物包装类、日用消费品类、其他应用类分别属于不同行业,存在不同的情况和周期波动趋势。

1、采用水溶性包装材料不仅可解决使污染性物质在操作的全过程中无需再进行开包操作处理,真正实现全过程污染物的完全封闭隔离,减少了污染性物再暴露的机会,有效降低污染物对人员和社会环境的污染危害。而且水溶性生物降解是一种无毒,可在水中可完全溶解,在 180 天内完全生物降解的功能性新材料,不会对环境和水造成污染。使得使用的过程中无污染性废弃物的产生,避免了污染性废弃物回流到社会环境中的风险和减少了采用传统焚化处置污染性弃物方式对环境的再污染。

(1)水溶性包装在医疗防感染领域。2015 年 8 月国家卫计委下发《关于加强医疗机构织物洗涤消毒管理工作的通知》:将医疗织物管理列入医疗品质的重点管理领域,与临床品质管理工作要求等同。2016 年 12 月 27 日国家卫计委颁布《医院医用织物洗涤消毒技术规范》:将水溶性防感染水溶性包装袋列入规范要求中。2018 年 5 月 17 日国家卫计委下发:《卫生健康委关于印发医疗消毒供应中心等三类医疗机构基本标准和管理规范(试行)的通知》:进一步强化对手术类织物的消毒洗涤管理工作。随着国内在医疗防感控制管理的不断加强,水溶性包装在医疗防感染领域将得到广泛应用。

(2)化学品污染物包装类领域。日前,由农业部和环保部下发的《农药包装废弃物回收处理管理办法》开始公开征求意见,相信该办法实施,将大大推动水溶性生物降解材料在农药包装上的应用。

2、2018 年全球禁塑大趋势将推动水溶性生物降解材料的在环保领域的广泛应用。全球已有 27 个国家立法限制塑料或塑料微粒,127 个国家对一次性塑料袋采取限制措施,其中:欧盟:从 2021 年起禁止使用一次性塑胶产品;意大利:2011 年起禁止使用在环境中易分解的生物材质以外的购物袋等;西班牙:从 2021 年开始,所有非生物可降解的轻质塑胶袋都将被禁止使用;法国:于 2020 年要求逐步禁止使用一切塑胶材质的一次性餐具。今后,这些用品将必须由可堆肥材质或生物来源的材料制成。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	6,598,506.24	9.64%	12,784,590.16	31.14%	-48.39%
应收票据与应收账款	2,354,305.79	3.44%	2,269,277.47	5.53%	3.75%
存货	12,002,564.93	17.54%	6,902,514.84	16.81%	73.89%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	15,583,009.72	22.77%	15,077,222.39	36.73%	3.35%

在建工程	3,797,396.69	5.55%	648,333.28	1.58%	485.72%
短期借款	6,000,000.00	8.77%	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
预付账款	687,575.96	1.00%	69,278.21	0.17%	892.49%
其他应收款	807,214.21	1.18%	1,101,818.92	2.68%	-26.74%
其他流动资产	24,158,911.04	35.30%	120,204.64	0.29%	19,998.15%
长期待摊费用	1,522,337.95	2.22%	1,170,623.80	2.85%	30.05%
应付票据及应付账款	851,110.46	1.24%	648,706.21	1.58%	31.20%
预收款项	566,107.98	0.83%	368,036.69	0.90%	53.82%
应交税费	32,243.29	0.05%	235,801.27	0.57%	-86.33%
资产总计	68,430,669.31	-	41,053,631.74	-	66.69%

### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金期末余额比 2017 年减少 619 万，下降 48.39%，主要原因是公司在 2018 年期末利用闲置的资金购买了理财产品所致。

2、存货期末余额比 2017 年增加 510 万元，增幅 73.89%，主要原因是公司 2018 年年末采购了 80 吨原材料约 120 万，以及约有 400 万的生产订单期末未到交货期所致；

3、在建工程期末余额比 2017 年增加 315 万元，主要原因是 2018 年新建的厂房未完工交付使用所致。

4、短期借款余额比 2017 年增加 600 万元，主要原因是公司于 2018 年 6 月为补充流动资金向中国银行股份有限公司借款 600 万。

5、预付账款期末余额比 2017 年增加 62 万元，主要原因是 2018 年末与供应商签订 PVA 材料采购合同支付预付货款，材料未交付我方所致。

6、其他流动资产期末余额比 2017 年增加 2,404 万，主要原因是，第一，2018 年末利用闲置资金购买了广发证券理财产品 1,300 万；第二，2018 年末利用募集资金购买了民生银行的结构性存款 1,000 万；第三，2018 年季度多预缴企业所得税 59 万；第四，留抵增值税同比上年增加 45 万等所致。

7、长期待摊费用期末余额比 2017 年增加 35 万元，增幅 30.05%，主要原因是 2018 年结转锅炉管道工程项目以及流延线设备技改项目等所致。

8、应付票据及应付账款期末余额比 2017 年增加 20 万元，增幅 31.20%，主要原因是 2018 年末收到材料进仓，但尚未付款所致。

9、预收账款期末余额比 2017 年增加 20 万元，增幅 53.82%，主要原因是公司 2018 年年末收到客户支付订单预付款，但尚未到交货期所致；

10、应交税费期末余额比 2017 年减少 20 万元，下降 86.33%，主要原因是本期利润下降，期末应交企业所得税减少所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	44,608,311.40	-	40,786,006.90	-	9.37%
营业成本	25,335,503.23	56.80%	21,450,805.92	52.59%	18.11%

毛利率%	43.20%	-	47.41%	-	-
管理费用	4,638,633.01	10.40%	3,926,050.35	9.63%	18.15%
研发费用	4,919,413.48	11.03%	4,412,228.16	10.82%	11.49%
销售费用	5,475,933.84	12.28%	4,592,590.01	11.26%	19.23%
财务费用	351,372.81	0.79%	234,730.93	0.58%	49.69%
资产减值损失	14,544.77	0.03%	-20,083.74	-0.05%	-172.42%
其他收益	535,927.00	1.20%	649,897.34	1.59%	-17.54%
投资收益	209,364.16	0.47%	156,758.90	0.38%	33.56%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-41,770.28	-0.09%	-97,150.71	-0.24%	-57.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	4,131,988.09	9.26%	6,431,924.83	15.77%	-35.76%
营业外收入	3,418.62	0.01%	28,780.90	0.07%	-88.12%
营业外支出	65,542.00	0.15%	4,903.13	0.01%	1,236.74%
净利润	4,020,547.72	9.01%	6,083,135.65	14.91%	-33.91%

#### 项目重大变动原因：

2018 年公司实现利润总额 407 万元，较 2017 年减少 239 万元，下降比率为 36.96%。

1、报告期内，营业收入总额增长 382 万元，增长比率为 9.37%，主要原因是其他应用类产品新增的蔬果保鲜包装应用，增长接近 600 万元。

2、报告期内，营业成本同比上年上升 18%，主要原因是：（1）营业收入较去年同比增长 9.37%；（2）2018 年对生产设备的投产调试以及设备的改造提升，停工改造期间产生的费用增大了营业成本，所以 2018 年营业成本同比上年大幅增加；（3）2018 年是公司几项新产品大量投向市场的一年，边生产，边调整改进，造成新产品的生产损耗较高，是 2018 年营业成本同比上年大幅增加另一重要原因。

3、报告期内，销售费用增加 88 万元，增加比例为 19.23%。主要因为运费增长，具体：（1）蔬果保鲜膜同比 2017 年销售额增加 600 万元，且多使用航空运输，造成费用大幅增加约 70 万元；（2）2018 年的日用品新品洗涤包装用膜部分客户采用航空运输，新增运费 10 万元。

4、报告期内，财务费用增加 12 万元，增加比例为 49.69%，主要原因是：2018 年下半年借入中国银行 600 万短期借款支付银行利息所致。

5、报告期内，资产减值损失同比 2017 年度增加 3 万元，主要原因是：其他应收款计提坏账准备增加所致。

6、报告期内，投资收益增加 5 万元，增加比例为 33.56%，主要原因是：2018 年利用闲置的资金购买银行理财产品增加所致。

7、报告期内，资产处置收益同比 2017 年度增加 6 万元，主要原因是：2018 年因公司决定停止了洗衣凝珠包装项目开发，将该项目的包装机出售所致。

8、报告期内，营业外收入减少 3 万元，减少比例为 88.12%，主要原因是：2017 年收到广西节能生物质能源科技有限公司赔偿款 2.48 万所致。

9、报告期内，营业外支出增加 6 万元，主要原因是：2018 年公司向江门市叱石观音寺捐赠了功德款 6 万元所致。

10、报告期内，营业利润、利润总额、净利润等同比 2017 年下降 33%左右，主要原因是：（1）中美贸易的争端和美国进口关税的提高，对企业的主要市场—美国市场销售带来很大的冲击，造成了部分产品毛利率下降，部分高毛利率产品订单的流失，造成整体销售毛利率下降。（2）新产品的生产损耗较高，新产品设备投产调试以及设备的改造提升，停工改造期间等造成本期费用增大，导致生产成本上升。



## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	44,608,311.40	40,786,006.90	9.37%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	25,335,503.23	21,450,805.92	18.11%
其他业务成本	-	-	-

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
污染物包装类	24,596,251.75	55.14%	25,427,742.11	62.34%
日用消费品类	6,623,504.60	14.85%	8,397,883.84	20.59%
其他应用类	13,388,555.05	30.01%	6,960,380.95	17.07%

## 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
境外	37,246,879.50	83.50%	35,475,043.58	86.98%
境内	7,361,431.90	16.50%	5,310,963.32	13.02%

## 收入构成变动的的原因：

报告期内，公司实现营业收入 4,460.80 万元，较上年增长 382 万元，增长比率为 9.37%。2018 年营业收入较快增长的原因如下：

2018 年营业收入较快增长主要是其他应用类产品新增的蔬果保鲜包装应用，增长接近 600 万元。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	千沙斯特有限公司	10,821,143.62	24.26%	否
2	非凡包装公司	5,728,838.03	12.84%	否
3	印度先进纺织公司	3,084,503.98	6.91%	否
4	本泽商贸有限公司	2,198,147.32	4.93%	否
5	联合利华越南国际有限公司	1,766,984.34	3.96%	否
	合计	23,599,617.29	52.90%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	深圳仪南实业有限公司	8,479,509.02	34.44%	否
2	上海富胶制品有限公司	1,524,000.80	6.19%	否
3	美丽善贸易（上海）有限公司	1,518,500.00	6.17%	否
4	江门华润燃气有限公司	1,457,715.80	5.92%	否
5	江门市江海区金枫塑料包装加工厂	1,315,404.55	5.34%	否
合计		14,295,130.17	58.06%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-738,692.35	3,047,312.76	-124.24%
投资活动产生的现金流量净额	-28,923,986.03	-5,684,097.23	408.86%
筹资活动产生的现金流量净额	22,619,437.63	-	-

## 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额-74万元与上年同期相比支出增加379万，变动的主要原因是：销售额增加，本期购买商品接受劳务支付的现金增加700万、其他经营活动支出增加300万等所致。

2、投资活动产生的现金流量净额-2,892万元，与上年同期相比支出额增加2,324万元，变动的主要原因是公司2018年利用闲置的资金以及募集资金购买理财产品增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期增加2,262万元，主要原因是第一，公司于2018年6月为补充流动资金向中国银行股份有限公司借款600万，扣减利息支出20万、保证金60万等；第二，2018年9月公司增发股份增加1,918万；第三，支付2017年股息红利176万。

## (四) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司控股子公司包括：

1、2009年1月在中国江门成立全资子公司江门市蓬江区宝塑贸易有限公司。注册资本10万人民币。本公司持有其100%的股权。实缴注册资本为10万人民币。2016年9月公司对子公司增资40万人民币，注册资本变更为人民币50万元，同时更名为“江门市宝德利日化有限公司”，注册地址不变，经营范围：销售塑料原料及塑料制品、日用化工产品、化妆品（不含危险品）。

2、2014年11月在中国香港特别行政区成立全资子公司即宝德利环保新材料有限公司，2016年原注册资本100万美元，本公司持有其100%的股权。目前实缴注册资本为50万美元。2016年，由于国际市场变化，公司通过香港全资子公司（宝德利环保新材料有限公司）运营的委外加工业务作出调整，减少业务投入，公司管理层决定，由原来对子公司投资100万美元减少为50万美元。2016年5月27日公司取得广东省商务厅正式批准投资额变更。

3、2016年11月在中国江门成立全资子公司江门市蓬江区宝洁士贸易有限公司，注册资本10万人民币。本公司持有其100%的股权。目前实缴注册资本为10万人民币。

**2、委托理财及衍生品投资情况**

为提高闲置资金的使用效率，在确保公司日常生产经营所需资金和保证资金安全的前提下，报告期内，公司利用闲置的资金购买风险较低的理财产品，全年理财产品投资收益为 209,364.16 元。

报告期末持有理财产品：1、广发证券股份有限公司多添富理财产品 1,300 万；2、中国民生银行江门支行结构性存款 1,000 万。

**(五) 非标准审计意见说明**

适用 不适用

**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	2,354,305.79 元	2,269,277.47 元	应收账款：2,269,277.47 元
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	807,214.21 元	1,101,818.92 元	其他应收款：1,101,818.92 元
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	15,583,009.72 元	15,077,222.39 元	固定资产：15,077,222.39 元
4.工程物资并入在建工程列示	在建工程	3,797,396.69 元	648,333.28 元	在建工程：648,333.28 元
5.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	851,110.46 元	648,706.21 元	应付账款：648,706.21 元
6.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	387,333.36 元	401,342.11 元	其他应付款：401,342.11 元
7.管理费用列报调整	管理费用	4,638,633.01 元	3,926,050.35 元	8,338,278.51 元
8.研发费用单独列示	研发费用	4,919,413.48 元	4,412,228.16 元	—

**(七) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

**(八) 企业社会责任**

公司在报告期内积极承担社会责任：

1、努力经营、诚信履约、及时纳税，积极回报公司股东，保障公司员工收入和利益，报告期内公司实现营业收入 4,461 万元，实现利润总额 407 万元，每股收益 0.17 元，累计为员工发放工资及各种福利和缴纳社保医保费用 1,058 万元，累计应纳税额已超 400 万元，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

2、严格遵守国家环保政策，无违规排放污染环境的情况。

### 三、 持续经营评价

#### 一、公司具备较强的持续经营能力：

1、公司目前的产品定位是以材料独特、优异的性能为开发方向的应用领域市场，是一种带有功能性、给用户带来增值的环保降解产品，有别于目前传统环保包装材料市场竞争激烈、低价销售的局面。

2、公司在产品的专利方面和材料的安全、降解认证方面是目前行业中获得较多的企业，为企业在市场的同行竞争上更能取得更大的优势。

3、公司在多品种、个性化的定制开发和专利措施保护的行业特性对国内外欲进入的大企业的形成了行业进入壁垒。公司在高技术要求、个性化的定制开和市场无定型标准化生产设备以及专利措施等方面对国内外小企业欲进入该行业形成了壁垒。

4、公司产品主要为功能性材料、薄膜及制品，属于功能性环保型新产品，在生产工艺、技术要求和应用场景上有别于传统的包装材料产品，所以产品毛利普遍远高于传统包装材料企业生产的产品。

5、公司目前与客户建立起共创共赢的合作模式，在产品研发上直接参与到客户产品的前期应用开发中，利用材料的功能特性为客户开发出个性化的定制产品或服务，所以双方建立起较强的粘性关系。

6、公司目前以外销为主，近几年平均的外销比例近九成，这些销售的结算方式大部分采用先预收部分货款生产，全款收足后再发货的结算方式，保证了资金的安全及快速回笼。

7、经过多年的研发积累，公司构建了“自主研发为主，合作开发为辅”的研发模式。目前公司已建立起自身的研发队伍，具备和拥有自主研发配方、工艺和合成关键材料和开发关键设备的核心能力。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

#### (一) 行业发展趋势

一、近年来国内外不断发生因医疗织物所引起的感染和管理事件使得我国对医疗纺织品的监管越来越重视，相关医疗织物管理法规的完善推动了水溶性医用织物防感染产品的日益普及。

2015年7月20日香港玛丽医院因医院床单感染毛霉菌，5名感染者中，2人死亡（资料来源：2015年7月20日《香港无线电视新闻消息》）。在2008年8月至2009年7月之间，美国新奥尔良儿童医院的五病例患者在11个月内因织物感染毛霉菌相继死亡（资料来源：2014年04月29日《纽约时报》）。2003年台湾台北和平医院一名洗衣工因职业性接触发生SARS感染死亡，医院被诉讼赔偿748万元新台币（资料来源：搜狐新闻频度）。1981年至2006年，美国疾病预防控制中心（CDC）记录确定了2例洗衣和清洁人员由于职业性接触血液感染艾滋病，另还发现13例怀疑病例（资料来源：美国医疗洗衣认证委员会网站）。在国内，2010年05月11日浙江在线报导《洗涤厂医用被服与宾馆毛巾混洗，市民担心疾病传播》；2012年12月14日济南时报报导《小作坊承包济南医院洗涤业务，现场污秽不堪》；2014年05月29日陕西电视台报导《带血医疗布草和酒店布草混洗，如此洗涤谁来监管？》；2014年08月25日中央电视台报导《火碱自配洗涤剂民用医院布草混洗》；2015年3月26日新华网报导《沈阳医用洗衣黑作坊调查：无消毒设备，手术衣病号服堆地上》；2015年07月22日法制晚报报导《北京未封牌厂房洗三甲医院布草，医院、宾馆布草混堆》；2016年04月04日河南电视台报导《新乡市多家宾馆床单与医院床单混洗》等不断发现和暴光的医用织物管理问题，推动了我国医用纺织品防感染控制的标准化、制度化的进程，各地方和国家相关部门也在近年来相继制订了医用织物防感染管理相关的规定。

2012年6月湖北省质量技术监督局颁布实施《可重复使用医用织物洗涤消毒技术规范》

(DB42/T802-2012)；2012年8月吉林省卫计委颁布实施《吉林省医用织物洗涤消毒技术规范》；2013年7月山东省卫生厅颁布实施《医疗衣物洗涤消毒技术规范》；2012年由国家卫计委、国家标准化委员会立项制订了《洗涤服务机构消毒卫生要求》(送审中)；2015年8月国家卫计委下发了《关于加强医疗机构织物洗涤消毒管理工作的通知》；2016年12月国家卫计委颁布了《医院医用织物洗涤消毒技术规范》(WS/T508-2016)相关法规建议在处理感染性或高风险织物时采用水溶性医用防感污处置袋进行包装处理。

二、“美丽中国，美丽乡村”的目标将为水溶性材料在我国农药包装的应用带来巨大的机遇：

目前中国是最大的农药消费国，国家统计局数据显示，我国近年来每年使用农药超过180万吨，一年所需的农药包装物估计超过100亿个，这些农药包装物材料主要有玻璃瓶、铝箔袋、塑料瓶等。我国80年代每年发生农药中毒10余万人，病死率近20%(数据来源：《中国职业医学》/2008年12月第35卷第6期)。在我国农药包装废弃物的体量极大，相关数据显示，每亩农田上残留的农药包装物为5~10个，我国每年的农药包装废弃物约有32亿个，质量大约有10万~15万吨(数据来源：中国化工报、世界农化网)。在我国来说，包装农药的玻璃瓶约占25%左右，铝箔袋约30%，塑料瓶约占45%。农药包装物多以玻璃、塑料等材质为主，这些材料在自然环境中难以降解，极大地影响着农作物生长。另一方面，农药包装袋(瓶)中通常含有2%~5%的残存农药，不仅造成巨大的农药浪费，而且农药包装废弃物散落在田间地头，容易形成污染源，这些农药随包装物随机移动，对土壤、地表水、地下水和农产品等造成直接污染，并进一步进入生物链，对环境生物和人类健康都具有长期的安全隐患和潜在的危害。

习近平总书记多次提到：“中国要美，农村必须美。建设美丽中国，必须建设好‘美丽乡村’。”倡导生态文明，建设健康家园，已成为广大民众共同追求的目标。农药水溶性包装在国外已是成熟和普及的包装方式。水溶性薄膜材料的农药包装方式将：1、减少农药包装废弃物对人身和环境危害。2、简化了农药使用，令操作过程更加方便。3、降低农药使用的风险，令操作过程更加安全。日前，由农业部和环保部下发的《农药包装废弃物回收处理管理办法》开始公开征求意见，相信该办法实施，将大大推动水溶性生物降解材料在农药包装上的应用。

三、全球低碳时代和同质化激烈竞争的影响下，日用洗涤产品越来越趋向浓缩化、液体化、个性化、特殊功能化的方向发展，从而为推动水溶性薄膜在日化洗涤产品上的包装应用带来巨大的前景。

西方发达国家洗涤用品人均年消费量已经超过18公斤，我国人均水平是2.5公斤，目前我国洗涤产品消费量超过1200万吨，人均洗涤用品的年消费量只达到国际平均消费水平的1/7。随着全球低碳时代的到来，保护环境，节约资源，降低能源和水消耗成为趋势，有助于推动日用洗涤产品向浓缩化、液体化方向发展。在美国和欧洲高浓缩液体洗涤剂的比例已经超过90%。截至2015年，中国已成为全球洗涤用品消费大国，但国内浓缩粉占洗衣粉总量比例不到5%，而洗衣液在一、二线城市的普及率不到20%。全球低碳时代和同质化激烈竞争的影响下，日化企业在日用洗涤产品的开发上越来越趋向浓缩化、液体化、个性化、特殊功能化的方向发展。从而为水溶性薄膜在高达8000亿的日化市场领域和中国2.04亿中产人群的应用需求带来巨大的市场机遇。目前采用水溶性薄膜包装的浓缩洗涤凝珠产品在日本已占有总洗涤剂市场20%的市场份额，在欧洲已有4000多万个家庭使用，而在美国每年的销售也超过20多亿粒。

四、2018年全球禁塑大趋势将推动水溶性生物降解材料的在环保领域的广泛应用。全球已有27个国家立法限制塑料或塑料微粒，127个国家对一次性塑料袋采取限制措施，其中：欧盟：从2021年起禁止使用一次性塑胶产品；意大利：2011年起禁止使用在环境中易分解的生物材质以外的购物袋等；西班牙：从2021年开始，所有非生物可降解的轻质塑胶袋都将被禁止使用；法国：于2020年要求逐步禁止使用一切塑胶材质的一次性餐具。今后，这些用品将必须由可堆肥材质或生物来源的材料制成。

五、全球健康饮食文化的流行，推动了生鲜蔬果需求的高涨，特别是我国净菜、鲜切果蔬产业的蓬勃发展，推动了保鲜材料和保鲜包装产业的快速增长。

2014年我国水果总产量2.6亿吨，继续保持世界水果生产大国的地位，2014年进口果品数量387.6万吨。2014年我国蔬菜面积达到3亿多亩，年产量超过7亿吨，人均占有量500多公斤，均居世界第一

位。然而我国水果蔬菜在采摘、运输储存等环节损失率高 25%-35%，每年的果蔬损耗量高达二亿吨，价值损失超千亿元。而发达国家的果蔬损耗率刚控制在 5%以下，美国果蔬在物流环节的损耗率控制在 1%-2%。因损耗率高造成我国果蔬在流通环节的成本是世界平均水平的 2-3 倍，目前我国整个流通环节的成本占总成本的比重达 54%。目前采收时自然产值与果蔬产后产值比为：美国 1：3.7；日本 1：2.2；中国 1：0.38，差距之大，致使农业增产，农民却不增收。

随着我国农业发展和人民生活水平不断提高，消费者对高质（口感好）价优的生鲜产品需求越来越大。餐饮业的大力发展以及劳动力成本的提高，为鲜切蔬菜和中央厨房式配送产业提供了较大市场空间，超市替代农贸市场以及农场与超市对接的大力发展，令净、鲜切蔬菜和高质水果的需求快速增加。

目前中国生鲜市场规模接近 1 万亿，电商的渗透率还不到 3%。而服装和 3C 产品的电子商务量占其零售总量的比例分别为 17%和 15%。生鲜电商市场容量每年以 50%的速度增长，预计 2019 年将继续快速增长，生鲜电商是一片亟待开发的巨大蓝海。阿里、亚马逊、京东、中粮、联想、顺丰等企业纷纷加入。来自中国电子商务研究中心的监测数据显示，2014 年全国生鲜电商交易规模达到 260 亿元。生鲜果蔬产品电商的快速发展，对产品的保鲜配送，特别是“最后一公里”的保鲜提出了更高的要求。

2012 年全球新鲜果蔬包装业产值达到 253 亿美元，同比增长 8.2%，其中增长最快的为发展中国家和新兴国家。预计到 2019 年全球新鲜果蔬包装市场规模将持续高速增长。

## （二） 公司发展战略

2018 年，公司延续新战略布局，经历过部分阶段性调整，从大方向仍然维持在中短期实施产品领先战略，在长期实施差异化领先战略。其中：

### 1、 中短期的产品领先战略

公司的中短期战略将走专业化的产品领先战略路线，其策略是大力拓展高、中价区产品应用领域：通过提升公司的技术和专业化生产水平，主动进入到产品为高、中价区的应用领域，计划加大设备和技术的投入力度去重点开拓现为日本、美国企业垄断的洗涤用品包装膜、人造大理石脱模膜、异形曲面水转印膜等产品市场，以专业化、高精化策略去拓展企业的发展空间。

### 2、 长期的差异领跑战略

公司的长期持续发展战略将建立在新经济下中国巨大市场空间上，同时依赖于在海外市场采用与日、美的同类企业在销售区域和产品应用领域的错位差异化经营，通过在全球范围内达至蚂蚁和大象同舞的差异化发展目标来实现。

#### （1） 产品方面

公司定位于功能性生物降解材料于大健康和消费升级领域的创新应用专家的经营模式，其策略具体为：在污染物安全处理包装产品上由国外市场为主转向拓展巨大的国内市场，充分利用国内加大医疗机构防感控制管理和环保要求的大趋势，特别是近年来国内相关部门在医用织物消毒洗涤、防感管理以及农药包装上制订公布的一系列法规要求，利用这些法规推动公司在水溶性医用织物防感染处置包装产品和水溶性农药包装在国内市场的应用。

公司产品的应用领域将逐步向生活日用产品应用领域开发，利用薄膜材料的功能特性，重点开发日用洗涤产品和气调蔬果保鲜包装领域市场。

#### （2） 产业链方面

在异形曲面水转移印刷、医用织物防感染控制和生鲜蔬果保鲜领域，由目前以产品供应商为主转型成方案解决供应商。充分利用材料的功能和应用的多样性，从单纯研发、生产型企业转向为输出技术、设备及资金共同合作经营的研发、投资型企业。]

### (三) 经营计划或目标

今年公司的经营计划重点是：快速增长、调整结构、狠抓管理

#### 1、快速增长

公司的业务主要来自于国外市场，对于这部分传统国外市场业务的主要工作是通过对客户按不同区域，以新增类、保持类、深挖类的分类营销策略对客户进行拓展、定价和服务。目标是保持传统产品在海外市场中的销售量稳健增长，重点突击的新型洗涤产品及专用包装膜在海外市场中的销售。经过多年的客户积累和沉淀，结合大投入的研发，已经产生 2-3 项有机会快速增长的产品品类和突破方向。

#### 2、调整结构

调整企业销售市场的结构，由国外市场为主转向拓展巨大的国内市场。今年加大对国内市场的培育、推广和拓展力度。国内市场重点开拓在水溶性异形曲面印刷膜、水溶性医用织物防感染处置产品和新型洗涤产品应用领域，目标寻求获得这三类产品在国内市场的重大突破。

#### 3、狠抓管理

根据企业的战略规划，聚焦于的内部管理的核心问题，今年目标是抓好成本控制和性能提升两件大事。对熔融工艺生产的产品类别以减少生产耗费，提高生产效率来降低生产成本。对流延工艺生产的产品类别以完善配方、工艺和质量管管理为手段来提高产品的性能。

### (四) 不确定性因素

1、公司的产品以出口为主，与境外客户签订的合同结算货币以美元为主，因此可能因汇率的变化而产生汇兑收益或损失，同时公司的营业利润也会随着市场汇率的波动而上升或下降。

2、公司主要从事功能性生物降解材料和制品的研发、生产、销售，主要业务具有一定的技术含量，除需具备相关专业知识外，同时还须具备多年的行业实践经验。因此，熟悉功能性生物降解材料薄膜行业的科技型人才对于公司来讲尤为重要。而公司的销售人员不仅需要具备较强的市场营销能力，还需要掌握具体产品相关的技术原理、熟悉产品性能指标等。因此，一旦出现关键技术人员或销售人员的大量流失，将会对公司造成较大损失。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 一、实际控制人不当控制的风险

报告期末，公司的实际控制人为莫雄勋，为公司的董事长兼总经理，莫雄勋先生和区慧冬女士作为一致行动人，区慧冬就其所持股份所具有的提案权、表决权不可撤销地委托给莫雄勋，由莫雄勋就股东、董事审议、表决事项按莫雄勋意思代为行使表决权，包括提出提案、进行表决、提出董事/监事候选人并投票选举或做出其他意思表示，目前共计持有本公司 45.59% 的股份。此外，莫雄勋作为江门市共赢投资咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，控制江门市共赢投资咨询合伙企业（有限合伙）持有的公司 1,760,000 股股份（占公司总股本的 6.56%）。因此，莫雄勋先生对公司股东大会、董事会的召开、表决及董事、高级管理人员的提名均有重大影响。公司存在实际控制人利用控制地位通过行使表决权或其他方式对公司进行不当控制的风险。

防范措施：公司将严格按照“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》的规定来规范治理，并积极接受主办券商的持续督导。

#### 二、汇兑风险

公司的产品目前以出口为主，与境外客户签订的合同结算货币以美元为主，因此可能因汇率的变化

而产生汇兑收益或损失。2018年，人民币对外币尤其是对美元大幅度波动，公司承担汇兑风险较大，未来人民币对外币汇率走势不明朗，这将对公司出口产品的竞争力产生影响。

防范措施：公司持续加大对国际、国内市场的开拓力度，重点调整企业销售市场的结构，由国外市场为主转向拓展巨大的国内市场。同时，及时掌握海外客户的财务状况、经营成果，最大限度降低海外市场因经济环境的波动对公司产生的不利影响。在汇率方面，持续关注国家汇兑政策，做好外汇、收汇与结汇相关工作，结合银行外汇产品做出及时和有效的应对，最大限度降低汇兑变化对公司产生的不利影响，实现公司利益最大化。

### 三、技术替代的风险

随着消费者购买能力的提升和需求的提高，对产品质量提出了更高的要求。企业需要根据消费者的需求不断的研发新的产品。如果不能及时主动进行创新和技术升级，这将会掉入降价换市场的不利局面。

防范措施：持续加大技术和设备投入，加快升级换代，适应新要求，增强竞争力。

### 四、人才流失风险

公司主要从事 PVOH 材料和制品的研发、生产、销售，主要业务具有一定的技术含量，除需具备相关专业知识外，同时还须具备多年的行业实践经验。因此，熟悉 PVOH 薄膜行业的科技型人才对于公司来讲尤为重要。而公司的销售人员不仅需要具备较强的市场营销能力，还需要掌握具体产品相关的技术原理、熟悉产品性能指标等。因此，一旦出现关键技术人员或销售人员的大量流失，将会对公司造成较大损失。

防范措施：提高公司核心人员的待遇，给予优惠购股权，制定未来股权激励计划，稳定人才队伍；同时积极招聘和储备人才，通过培训和实践，优化筛选优质人才为企业服务。

## （二） 报告期内新增的风险因素

### 一、实际控制人变更风险

公司因经营需要，补充流动资金，公司于 2018 年度向中国银行股份有限公司江门分行申请累计不超过壹仟柒佰万元人民币（含壹仟柒佰万元人民币）的授信额度，期限不超过三年。因此实际控制人莫雄勋与中国银行股份有限公司江门分行签订了《最高质押合同》合同编号：ZZY475022018084，莫雄勋将其持有本公司 7,271,000 股全部质押给中国银行股份有限公司江门分行，质押权人和质押股东不存在关联关系。本公司实际控制人莫雄勋质押的股份数量已占该股东股份总数的 100%。如果全部在质股份被行权可能导致公司实际控制人发生变化。

防范措施：规范和加强贷款资金的管理，保证资金安全、有效及专款专用，根据贷款银行的有关管理要求和公司的财务管理规定严格执行。



## 第五节 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	五.二.(一)
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	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
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（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）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	5,000,000.00	4,821,983.25
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	7,000,000.00	91,400.73
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）	-	-
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	30,000.00	-
7. 委托加工物资	1,500,000.00	601,915.72

8. 购买产成品	4,500,000.00	-
----------	--------------	---

- 1、公司 2018 年购买子公司江门市蓬江区宝洁士贸易有限公司原材料 4,821,983.25 元；
- 2、公司 2018 年销售产品给子公司宝德利环保新材料有限公司 86,382.63 元；
- 3、公司 2018 年销售产品给子公司江门市宝德利日化有限公司 5,018.10 元；
- 4、公司 2018 年委托子公司江门市宝德利日化有限公司加工产品 601,915.72 元。

上述发生的关联交易是属于公司合并范围内子公司之间发生，合并报表予以抵消。公司已对相关关联交易进行预计，并进行了披露（公告编号：2018-004，关于预计 2018 年度日常性关联交易的公告）。

### （三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
莫雄勋	股权质押	17,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 3 月 2 日	2018-019
广州绿葆新材料科技有限公司	销售产品	65,690.95	已事后补充履行	2019 年 4 月 26 日	2019-018

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

第 1 项关联担保有利于公司补充流动资金，对公司的正常经营和发展有积极的影响，公司的独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

第 2 项广州绿葆新材料科技有限公司是新增股东黄立珊任监事的公司，公司与绿葆公司的交易属于市场定价，符合公司的发展需求，绿葆有专业的销售团队，与绿葆公司的合作，有利于推销公司新产品水溶购物袋的上市。根据公司章程第六章 第二节 第（九）条 董事会审议批准交易金额不足 100 万元且不足公司最近一期经审计净资产绝对值 10%的关联交易；但交易金额不足 30 万元的，由经理审批。2018 年本公司与广州绿葆新材料科技有限公司的交易事项已经由总经理莫雄勋审批完成。

### （四） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

根据公司第二届董事会第五次会议决议，为了提高公司自有闲置资金使用效率，公司计划在不影响公司日常经营资金使用的前提下，使用自有闲置资金购买银行理财产品，以提高资金收益。投资额度为单笔购买理财产品金额或任意时点持有未到期的理财产品总额不超过人民币 2,000 万元。（公告编号：2018-045，关于利用闲置资金购买短期理财产品的公告）。报告期内，公司利用闲置资金购买理财产品，未超过审议授权的金额。2018 年末持有闲置资金购买的广发证券多添富理财产品 1,300 万。

根据公司第二届董事会第五次会议决议，为了提高公司发行股票募集资金的闲置资金使用效率，公司计划在不影响公司日常经营资金使用的前提下，使用发行股票募集资金的闲置资金购买理财产品，以提高资金收益。投资额度为单笔购买理财产品金额或任意时点持有未到期的理财产品总额不超过人民币 1,900 万元。（公告编号：2018-046，关于利用发行股票募集资金的闲置资金购买理财产品的公告）。报告期内，公司利用募集资金购买理财产品，未超过审议授权的金额而且符合《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）— 募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》要求。2018 年末持有募集资金购买的民生银行的结构性存款 1,000 万。

**(五) 承诺事项的履行情况****一、关于避免同业竞争承诺函**

公司股东、董监高等出具了《关于未来避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司及其子公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司及其子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在作为公司董监高或核心技术人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

本报告期内，公司股东、董监高等严格按照上述避免同业竞争的承诺行事，不存在违反承诺的情形。

**二、关于规范和减少关联交易的承诺**

2015年度，公司实际控制人出具了《关于规范和减少关联交易承诺》的承诺函，主要内容如下：

1、本人将规范并减少与公司的关联交易，并避免违规占用公司资金与其他资源；

2、本人将促使实际控制人投资或控制的企业与公司之间进行的关联交易按照公平、公开的市场原则进行，并依法履行相应的交易决策程序；

3、本人将促使实际控制人投资或控制的企业不会通过与公司之间的关联交易谋求特殊或不当利益，不会进行有损公司利益的关联交易。

本报告期内，公司实际控制人严格按照上述规范和减少关联交易承诺行事，不存在违反承诺的情形。

**(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
其他货币资金	质押	600,000.00	0.88%	抵押贷款
其他货币资金	质押	120,000.00	0.18%	履约保函保证金
<b>总计</b>	-	720,000.00	1.06%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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%
无限售股份	无限售股份总数	22,000,000	100%	-2,441,732	19,558,268	72.8990%
	其中：控股股东、实际控制人	14,726,800	66.94%	-8,006,000	6,720,800	34.3630%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售股份	有限售股份总数	0	0%	7,271,000	7,271,000	27.1010%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	7,271,000	7,271,000	100%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		22,000,000	-	4,829,268	26,829,268	-
普通股股东人数						6

#### (二) 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	莫雄勋	7,271,000	0	7,271,000	27.1010%	7,271,000	0
2	业创有限公司	6,909,200	0	6,909,200	25.7525%	0	6,909,200
3	区慧冬	5,695,800	-735,000	4,960,800	18.4903%	0	4,960,800
4	黄立珊	0	4,829,268	4,829,268	18.0000%	0	4,829,268
5	江门市共赢投资咨询合伙企业（有限合伙）	1,760,000	0	1,760,000	6.5600%	0	1,760,000
合计		21,636,000	4,094,268	25,730,268	95.9038%	7,271,000	18,459,268

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

江门市共赢投资咨询合伙企业（有限合伙）实际控制人为莫雄勋，莫雄勋与区慧冬为夫妻关系，两人签订一致行动协议，区慧冬将提案权、表决权等全部委托给莫雄勋。因此公司的实际控制人为莫雄勋。

### 二、优先股股本基本情况

□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

无。2018年9月公司定向增发4,829,268股，增加新股东黄立姗，导致原控股股东莫雄勋股份比例下降，因此，公司只有实际控制人，没有控股股东。

#### (二) 实际控制人情况

莫雄勋和区慧冬作为一致行动人，区慧冬就其所持股份所具有的提案权、表决权不可撤销地委托给莫雄勋，由莫雄勋就股东、董事审议、表决事项按莫雄勋意思代为行使表决权，包括提出提案、进行表决、提出董事/监事候选人并投票选举或做出其他意思表示，目前共计持有本公司45.59%的股份，此外，莫雄勋作为江门市共赢投资咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，控制江门市共赢投资咨询合伙企业（有限合伙）持有的公司1,760,000股股份（占公司总股本的6.56%）。因此，莫雄勋为本公司实际控制人。

其基本情况如下：

莫雄勋，董事长兼总经理，男，1966年4月出生，中国国籍，拥有巴西永久居留权，2012年毕业于澳门城市大学工商管理专业，获硕士研究生学位。1992年获得助理经济师职称。1983年至1989年在江门家用电器集团公司任销售部职员；1989年至2003年在江门市长润集团公司任总经理助理；2003年至2015年4月在江门市宝德利环保材料有限公司任董事长兼总经理；2004年至今任公司董事长兼总经理。

报告期内，公司实际控制人一直为莫雄勋，未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/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	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年7月17日	2018年9月21日	4.01	4,829,268	19,365,365.00	0	0	1	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

##### 一、募集资金基本情况

2018年6月26日，公司召开了第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》等相关议案，该方案通过非公开发行股票的方式募集资金，公司本次发行股票的数量不超过普通股4,829,268股（含4,829,268股），发行价格为4.01元/股，发行对象范围为符合《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则》等法律法规规定的合格投资者。

截至2018年7月18日认缴完成，认缴额为19,365,365.00元，并经大信会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年8月22日出具了编号为“大信验字【2018】第34-00012号”的验资报告，对公司本次定向发行股票资金到位情况进行了验证。

本次定向发行于2018年8月31日取得全国中小企业股转系统出具的股份登记函（股转系统函[2018]3121号）。

##### 二、募集资金管理情况

根据全国中小企业股份转让系统于2016年8月8日发布的《关于发布〈挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资〉通知》相关规定，公司对本次募集资金使用情况进行了自查，并于2018年6月26日，公司召开了第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于开立募集资金专户和签署募集资金三方监管协议的议案》，进一步规范募集资金的使用、存放和管理。

募集资金专项账户的商业银行为中国银行江门杜阮支行，账户号码：687370457872，专户专用，并于2018年8月1日与中国银行股份有限公司江门分行、广发证券股份有限公司（主办券商）签订《募集资金三方监管协议》，由主办券商及商业银行对公司募集资金使用情况进行监督。

公司于2018年7月13日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》，对募集资金的存放、管理及使用进行了规范。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

根据公司 2018 年 7 月 17 日公告的《股票发行方案》承诺募集资金主要用于补充公司流动资金。

2018 年 9 月 12 日，公司召开 2018 年第四次临时股东大会并审议通过了《关于利用发行股票募集资金的闲置资金购买理财产品的议案》，并于 9 月 14 日披露《2018 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-044）。公司为提高资金收益，购买金融机构发行的短期（不超过一年）保本型理财产品，投资额度为单笔理财产品金额或任意时点持有未到期的理财产品总额不超过人民币 1,900 万元。决议通过后，公司在报告期内累计购买理财产品 1,550 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，550 万元理财产品已到期收回，取得理财收益 21,423.29 元，剩余 1,000 万理财产品（91 天的结构性存款）尚未到期。2018 年度，挂牌公司募集资金实际使用情况与承诺的投入情况对照如下：

单位：元

<b>一、募集资金总额</b>	<b>19,365,365.00</b>
加：利息收入	14,638.11
减：发行费用	120,000.00
减：支付手续费	2,090.00
<b>二、可使用募集资金金额</b>	<b>19,257,913.11</b>
<b>三、募集资金实际使用用途</b>	--
减：补充流动资金	9,171,127.55
其中：公司自身日常经营费用	7,269,127.55
其中：支付子公司宝洁士货款	1,560,000.00
其中：支付子公司宝德利日化货款	342,000.00
加：投资收益	21,423.29
<b>四、尚未使用的募集资金金额-宝德利专户</b>	<b>10,108,208.85</b>
其中：尚未使用的募集资金金额-子公司宝洁士结余	231,499.00
其中：尚未使用的募集资金金额-子公司宝德利日化结余	342,000.00
<b>五、尚未使用的募集资金金额合计</b>	<b>10,681,707.85</b>
其中：购买理财产品	10,000,000.00

#### 四、变更募集的使用情况

公司不存在变更募集资金使用范围的情况。公司本次定向发行募集资金不涉及投资项目和业绩承诺情况。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照相关法律法规或规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整的披露了相关信息，公司募集资金使用及披露不存在问题。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 债券融资情况

适用 不适用

### 债券违约情况

适用 不适用

## 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

## 四、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国银行江门江沙科技支行	6,000,000.00	6.30%	2019-6-12	否
合计	-	6,000,000.00	-	-	-

## 违约情况

适用 不适用

## 五、 权益分派情况

## 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 1 日	0.80	0.00	0.00
合计	0.80	0.00	0.00

## 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 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
莫雄勋	董事长、总经理	男	1966年4月	硕士	2018年3月至2021年3月	是
陈奕辉	董事	男	1954年12月	中学	2018年3月至2021年3月	是
李慧娜	董事、副总经理	女	1973年7月	大专	2018年3月至2021年3月	是
林俊强	董事、副总经理	男	1972年7月	本科	2018年3月至2021年3月	是
马可	董事、副总经理	男	1978年6月	本科	2018年3月至2021年3月	是
李先笔	监事	男	1972年1月	本科	2018年3月至2021年3月	是
容振华	监事	男	1963年7月	大专	2018年3月至2021年3月	是
李惠人	监事	男	1968年6月	大专	2018年3月至2021年3月	是
谭银柳	财务负责人	女	1988年5月	本科	2018年3月至2021年3月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

#### 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：

董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

#### (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
莫雄勋	董事长、总经理	7,271,000	0	7,271,000	27.10%	0
陈奕辉	董事	0	0	0	0.00%	0
李慧娜	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
林俊强	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
马可	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
李先笔	监事	0	0	0	0.00%	0
李惠人	监事	0	0	0	0.00%	0
容振华	监事	0	0	0	0.00%	0
谭银柳	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
合计	-	7,271,000	0	7,271,000	27.10%	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
财务人员	4	5
行政管理人员	9	8
生产人员	39	34
质管人员	6	6
销售人员	14	13
技术人员	17	25
采购人员	1	1
仓储人员	1	1
员工总计	91	93

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	2
本科	23	23
专科	20	19
专科以下	45	48
员工总计	91	93

## 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：

报告期内，公司对不同部门职能和人员进行整合，公司培训、招聘、薪酬政策均未发生变更，报告期内有 11 名离退休人员。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司一直把严格规范运作作为公司的基础与根本，按照《公司法》等相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。公司已建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策将按照公司《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司股东大会、董事会、监事会和经理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利，保证了所有股东充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关规定组织召开股东大会，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

2018年8月原公司《章程》第一章第三条为：公司注册资本为人民币2,200万元。现修改为公司注册资本为人民币2,682.9268万元。第四章第十七条为：公司股份总数为2,200万股，全部为人民币普通股。现修改为公司股份总数为2,682.9268万股，全部为人民币普通股。公司《章程》其他条款不变。

## (二) 三会运作情况

## 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>2018年1月16日，第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于预计公司2018年度日常性关联交易的议案》、《关于利用闲置资金购买短期理财产品的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》。2018年2月5日，第二届董事会第一次会议审议通过了《关于选举董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》。2018年3月1日，第二届董事会第二次会议审议通过了《关于公司申请银行授信额度的议案》、《关于申请流动资金授信额度暨偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开2018年第二次临时股东大会的议案》。2018年4月20日，第二届董事会第三次会议审议通过了《关于审议公司2017年年度报告及摘要的议案》、《公司2017年度审计报告》、《公司2017年董事会工作报告》、《公司2017年总经理工作报告》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务审计机构的议案》、《关于公司2017年年度权益分派预案的议案》、《关于广东宝德利新材料科技股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告的议案》、《关于提请召开公司2017年年度股东大会的议案》。2018年6月22日，第二届董事会第四次会议审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》、《关于公司与认购对象签署附生效条件股份认购协议的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理与本次股票发行相关事宜的议案》、《关于开立募集资金专户和签署募集资金三方监管协议的议案》、《关于制订〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于提请召开2018年第三次临时股东大会的议案》。2018年8月23日，第二届董事会第五次会议审议通过了《关于审议2018年半年度报告的议案》、《关于利用自有闲置资金购买短期理财产品的议案》、《关于利用发行股票募集资金的闲置资金购买理财产品的议案》、《关于提请召开公司2018年第四次临时股东大会的议案》。2018年12月17日，第二届董事会第六次会议审议通过了《关于公司与广发证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与广发证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于公司与广州证券股份有限公司签订持续督导协议书的议案》、《关于授权董事会全权办理公司本次变更持续督导券商的议案》、《关于提请召开公司2019年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	4	<p>2018年1月16日，第一届监事会第七次会议审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》。2018年2月5日，第二届监事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。2018年4月20日，第二届监事会第二次会议通过《公司2017年监事会工作报告》、《关于审议公司2017年年度报告及摘要的议案》、《广东宝德利新材料科技股份有限公司2017年度审计报告》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务审计机构的议案》、《关于公司2017年年度权益分派预案的议案》、《关于广东宝德利新材料科技股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告的议</p>

		案》。2018年8月28日，第二届监事会第三次会议审议通过了《关于审议公司2018年半年度报告的议案》。
股东大会	5	2018年2月5日，2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于预计公司2018年度日常性关联交易的议案》、《关于利用闲置资金购买短期理财产品的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。2018年3月17日，2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司申请银行授信额度的议案》、《关于申请流动资金授信额度暨偶发性关联交易的议案》。2018年5月15日，2017年年度股东大会审议通过了《关于审议公司2017年年度报告及摘要的议案》、《公司2017年度审计报告》、《公司2017年董事会工作报告》、《公司2017年监事会工作报告》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务审计机构的议案》、《关于公司2017年年度权益分派预案的议案》、《关于广东宝德利新材料科技股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告的议案》。2018年7月13日，2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》、《关于公司与认购对象签署附生效条件股份认购协议的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理与本次股票发行相关事宜的议案》、《关于开立募集资金专户和签署募集资金三方监管协议的议案》、《关于制订〈募集资金管理制度〉的议案》。2018年9月12日，2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于利用自有闲置资金购买短期理财产品的议案》、《关于利用发行股票募集资金的闲置资金购买理财产品的议案》。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合法律法规和公司章程的相关规定和要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，没有发现重大违法违规现象，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

### （三） 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和高级管理人员均严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### （四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定，定期召开董事会、监事会、股东大会，保障股东行使权利；严格按照公司管理制度，召开管理层例会，保证管理问题得到快速有效解决；公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等相关法律、法规的要求，以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的相关业务规则的要求。

**(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

**(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

**二、 内部控制****(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司重大的风险事项，监事会对报告期内监督事项无异议。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司在业务、资产、人员、机构、财务方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

**1、业务独立**

公司主要通过自有的销售团队开展国内外的营销服务，即通过互联网、电话、面访等途径与客户建立合作关系，不断促进客户认可宝德利的产品质量、性能和品牌。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，在业务各个经营环节不存在对控股股东、其他关联方的重大依赖，不存在足以影响公司独立性或者显失公平的关联交易。因此，公司业务独立。

**2、资产独立**

公司合法拥有与其目前经营有关的设备等资产的所有权和使用权，股份公司由有限公司整体变更设立，原有限公司所有的办公设备等有形资产及域名等无形资产全部由股份公司承继，确保股份公司拥有独立完整的资产结构，具备与经营有关的办公设备和配套设施。截至本报告出具之日，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。因此，公司资产独立。

**3、人员独立**

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司高级管理人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。因此，公司人员独立。

**4、机构独立**

公司已经按照法律的规定以及《公司章程》的规定设立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，并规范运作；公司根据经营管理的需要设置了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员；公司已经建立起独立完整的组织结构，各机构和各内部职能部门均按《公司章程》以及其他管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与实际控制人及其控制的其它企业有机构混同、合署办公的情形。因此，公司机构独立。

**5、财务独立**

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司不存在资金被控股股东、实际控制人以借款、代偿债务或者其他方式占用的情形。因此，公司财务独立。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

公司建立了《财务管理制度》、《销售管理制度》、《人事管理制度》、《采购管理制度》等一系

列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、销售管理、日常采购、信息安全、行政管理等生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。公司建立了相对完善的公司治理制度，制订了股东大会、董事会、监事会的三会制度，以确保公司有效的决策、执行和监督。同时制定了《信息披露管理制度》和财务管理机制。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护且能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。



## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	大信审字【2019】第 34-00018 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2019-04-24
注册会计师姓名	牛良文、岑溯鹏
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

大信审字【2019】第 34-00018 号

### 广东宝德利新材料科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了广东宝德利新材料科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认

为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：牛良文

中国 · 北京

中国注册会计师：岑溯鹏

二〇一九年四月二十四日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	6,598,506.24	12,784,590.16
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）	2,354,305.79	2,269,277.47
其中：应收票据		-	-
应收账款	五、（二）	2,354,305.79	2,269,277.47
预付款项	五、（三）	687,575.96	69,278.21
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）	807,214.21	1,101,818.92
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（五）	12,002,564.93	6,902,514.84
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）	24,158,911.04	120,204.64
<b>流动资产合计</b>		<b>46,609,078.17</b>	<b>23,247,684.24</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、（七）	15,583,009.72	15,077,222.39
在建工程	五、（八）	3,797,396.69	648,333.28
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、（九）	113,422.21	101,448.13
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、（十）	1,522,337.95	1,170,623.80

递延所得税资产	五、（十一）	17,783.19	16,433.84
其他非流动资产	五、（十二）	787,641.38	791,886.06
<b>非流动资产合计</b>		21,821,591.14	17,805,947.50
<b>资产总计</b>		68,430,669.31	41,053,631.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（十三）	6,000,000.00	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、（十四）	851,110.46	648,706.21
其中：应付票据		-	-
应付账款	五、（十四）	851,110.46	648,706.21
预收款项	五、（十五）	566,107.98	368,036.69
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、（十六）	1,051,107.42	1,498,576.12
应交税费	五、（十七）	32,243.29	235,801.27
其他应付款	五、（十八）	387,333.36	401,342.11
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		8,887,902.51	3,152,462.40
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-

<b>负债合计</b>		8,887,902.51	3,152,462.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（十九）	26,829,268.00	22,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（二十）	16,048,511.77	1,697,792.14
减：库存股		-	-
其他综合收益	五、（二十一）	287,355.30	86,293.19
专项储备		-	-
盈余公积	五、（二十二）	1,881,574.76	1,496,201.98
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（二十三）	14,496,056.97	12,620,882.03
归属于母公司所有者权益合计		59,542,766.80	37,901,169.34
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		59,542,766.80	37,901,169.34
<b>负债和所有者权益总计</b>		68,430,669.31	41,053,631.74

法定代表人：莫雄勋

主管会计工作负责人：莫雄勋

会计机构负责人：谭银柳

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,593,923.72	12,059,155.06
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、（一）	2,464,860.76	2,264,780.39
其中：应收票据		-	-
应收账款	十一、（一）	2,464,860.76	2,264,780.39
预付款项		719,714.32	51,750.00
其他应收款	十一、（二）	792,516.63	1,055,082.70
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		11,915,544.07	6,841,363.99
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		24,147,559.35	113,195.87
<b>流动资产合计</b>		45,634,118.85	22,385,328.01
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-

长期应收款		-	-
长期股权投资	十一、（三）	3,793,250.00	3,793,250.00
投资性房地产		-	-
固定资产		15,541,591.30	15,031,378.73
在建工程		3,797,396.69	648,333.28
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		113,422.21	101,448.13
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,522,337.95	1,170,623.80
递延所得税资产		16,763.61	15,542.03
其他非流动资产		787,641.38	791,886.06
<b>非流动资产合计</b>		<b>25,572,403.14</b>	<b>21,552,462.03</b>
<b>资产总计</b>		<b>71,206,521.99</b>	<b>43,937,790.04</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		6,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		849,007.31	639,766.04
其中：应付票据		-	-
应付账款		849,007.31	639,766.04
预收款项		555,916.06	354,994.43
应付职工薪酬		1,025,107.42	1,480,210.12
应交税费		29,805.20	183,575.75
其他应付款		4,493,138.99	4,299,412.09
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>12,952,974.98</b>	<b>6,957,958.43</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		12,952,974.98	6,957,958.43
<b>所有者权益：</b>			
股本		26,829,268.00	22,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		16,048,511.77	1,697,792.14
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,867,576.73	1,482,203.95
一般风险准备		-	-
未分配利润		13,508,190.51	11,799,835.52
<b>所有者权益合计</b>		58,253,547.01	36,979,831.61
<b>负债和所有者权益合计</b>		71,206,521.99	43,937,790.04

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		44,608,311.40	40,786,006.90
其中：营业收入	五、(二十四)	44,608,311.40	40,786,006.90
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		41,179,844.19	35,063,587.60
其中：营业成本	五、(二十四)	25,335,503.23	21,450,805.92
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)	444,443.05	467,265.97
销售费用	五、(二十六)	5,475,933.84	4,592,590.01
管理费用	五、(二十七)	4,638,633.01	3,926,050.35
研发费用	五、(二十八)	4,919,413.48	4,412,228.16
财务费用	五、(二十九)	351,372.81	234,730.93
其中：利息费用	五、(二十九)	200,550.00	-



利息收入	五、(二十九)	45,264.37	10,618.31
资产减值损失	五、(三十)	14,544.77	-20,083.74
加：其他收益	五、(三十一)	535,927.00	649,897.34
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	209,364.16	156,758.90
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）	五、(三十三)	-41,770.28	-97,150.71
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,131,988.09	6,431,924.83
加：营业外收入	五、(三十四)	3,418.62	28,780.90
减：营业外支出	五、(三十五)	65,542.00	4,903.13
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,069,864.71	6,455,802.60
减：所得税费用	五、(三十六)	49,316.99	372,666.95
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,020,547.72	6,083,135.65
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）		4,020,547.72	6,083,135.65
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		4,020,547.72	6,083,135.65
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		201,062.11	-235,514.94
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		201,062.11	-235,514.94
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		201,062.11	-235,514.94
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		201,062.11	-235,514.94
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		4,221,609.83	5,847,620.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,221,609.83	5,847,620.71
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）		0.17	0.28
(二)稀释每股收益（元/股）		0.17	0.28

法定代表人：莫雄勋

主管会计工作负责人：莫雄勋

会计机构负责人：谭银柳

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一、（四）	44,301,675.97	40,368,823.37
减：营业成本	十一、（四）	25,522,427.69	21,918,229.05
税金及附加		406,984.95	432,631.92
销售费用		5,374,129.00	4,303,233.70
管理费用		4,411,167.42	3,617,692.18
研发费用		4,919,174.17	4,410,826.51
财务费用		340,334.81	214,231.10
其中：利息费用		200,550.00	-
利息收入		43,862.97	9,555.43
资产减值损失		8,143.84	-22,929.14
加：其他收益		535,927.00	649,897.34
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、（五）	209,364.16	156,758.90
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）		-41,770.28	-1,317.28
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,022,834.97	6,300,247.01
加：营业外收入		3,418.28	27,624.47
减：营业外支出		62,000.00	4,903.13
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,964,253.25	6,322,968.35
减：所得税费用		110,525.48	340,725.06
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,853,727.77	5,982,243.29
（一）持续经营净利润		3,853,727.77	5,982,243.29
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		3,853,727.77	5,982,243.29
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		45,904,343.82	40,666,639.70
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		2,093,367.32	1,113,803.21
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十七)	1,348,173.45	562,821.56
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>49,345,884.59</b>	<b>42,343,264.47</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		28,193,083.03	21,055,531.54
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		10,078,212.00	9,572,863.87
支付的各项税费		1,510,905.68	1,448,414.21
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十七)	10,302,376.23	7,219,142.09
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>50,084,576.94</b>	<b>39,295,951.71</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-738,692.35</b>	<b>3,047,312.76</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		28,936,566.00	-
取得投资收益收到的现金		209,364.16	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,929.65	62,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>29,210,859.81</b>	<b>62,600.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,198,279.84	5,746,697.23
投资支付的现金		51,936,566.00	-

质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		58,134,845.84	5,746,697.23
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-28,923,986.03	-5,684,097.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		19,179,987.63	-
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		6,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		25,179,987.63	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,960,550.00	-
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、(三十七)	600,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,560,550.00	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		22,619,437.63	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		137,156.83	-340,251.84
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,906,083.92	-2,977,036.31
加：期初现金及现金等价物余额		12,784,590.16	15,761,626.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,878,506.24	12,784,590.16

法定代表人：莫雄勋

主管会计工作负责人：莫雄勋

会计机构负责人：谭银柳

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		45,467,257.26	40,552,563.00
收到的税费返还		2,045,430.21	1,113,803.21
收到其他与经营活动有关的现金		1,341,885.65	4,607,378.68
<b>经营活动现金流入小计</b>		48,854,573.12	46,273,744.89
购买商品、接受劳务支付的现金		28,699,924.16	21,645,746.32
支付给职工以及为职工支付的现金		9,791,284.84	9,397,014.89
支付的各项税费		1,339,878.23	1,175,340.97
支付其他与经营活动有关的现金		10,034,052.08	6,688,959.88
<b>经营活动现金流出小计</b>		49,865,139.31	38,907,062.06
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,010,566.19	7,366,682.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		28,936,566.00	-

取得投资收益收到的现金		209,364.16	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,929.65	4,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		29,210,859.81	4,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,198,279.84	5,700,116.03
投资支付的现金		51,936,566.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		58,134,845.84	5,700,116.03
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-28,923,986.03	-5,695,516.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		19,179,987.63	-
取得借款收到的现金		6,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		25,179,987.63	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,960,550.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金		600,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,560,550.00	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		22,619,437.63	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		129,883.25	-200,766.84
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-7,185,231.34	1,470,399.96
加：期初现金及现金等价物余额		12,059,155.06	10,588,755.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,873,923.72	12,059,155.06

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	22,000,000.00	-	-	-	1,697,792.14	-	86,293.19	-	1,496,201.98	-	12,620,882.03	-	37,901,169.34
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	22,000,000.00	-	-	-	-	-	86,293.19	-	1,496,201.98	-	12,620,882.03	-	37,901,169.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,829,268.00	-	-	-	14,350,719.63	-	201,062.11	-	385,372.78	-	1,875,174.94	-	21,641,597.46
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	201,062.11	-	-	-	4,020,547.72	-	4,221,609.83
（二）所有者投入和减少资本	4,829,268.00	-	-	-	14,350,719.63	-	-	-	-	-	-	-	19,179,987.63
1. 股东投入的普通股	4,829,268.00	-	-	-	14,350,719.63	-	-	-	-	-	-	-	19,179,987.63
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	385,372.78	-	-2,145,372.78	-	-1,760,000.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	385,372.78	-	-385,372.78	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,760,000.00	-	-1,760,000.00	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>四、本年期末余额</b>	26,829,268.00	-	-	-	16,048,511.77	-	287,355.30	-	1,881,574.76	-	14,496,056.97	-	59,542,766.80

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	22,000,000.00	-	-	-	1,697,792.14	-	321,808.13	-	897,977.65	-	8,675,970.71	-	33,593,548.63
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	22,000,000.00	-	-	-	1,697,792.14	-	321,808.13	-	897,977.65	-	8,675,970.71	-	33,593,548.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-235,514.94	-	598,224.33	-	3,944,911.32	-	4,307,620.71
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-235,514.94	-	-	-	6,083,135.65	-	5,847,620.71
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	598,224.33	-	-2,138,224.33	-	-1,540,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	598,224.33	-	-598,224.33	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,540,000.00	-	-1,540,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	22,000,000.00	-	-	-	1,697,792.14	-	86,293.19	-	1,496,201.98	-	12,620,882.03	-	37,901,169.34

法定代表人：莫雄勋

主管会计工作负责人：莫雄勋

会计机构负责人：谭银柳

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	22,000,000.00	-	-	-	1,697,792.14	-	-	-	1,482,203.95	-	11,799,835.52	36,979,831.61
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	22,000,000.00	-	-	-	1,697,792.14	-	-	-	1,482,203.95	-	11,799,835.52	36,979,831.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,829,268.00	-	-	-	14,350,719.63	-	-	-	385,372.78	-	1,708,354.99	21,273,715.40
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,853,727.77	3,853,727.77
（二）所有者投入和减少资本	4,829,268.00	-	-	-	14,350,719.63	-	-	-	-	-	-	19,179,987.63
1. 股东投入的普通股	4,829,268.00	-	-	-	14,350,719.63	-	-	-	-	-	-	19,179,987.63
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	385,372.78	-	-2,145,372.78	-1,760,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	385,372.78	-	-385,372.78	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,760,000.00	-1,760,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	26,829,268.00	-	-	-	16,048,511.77	-	-	-	1,867,576.73	-	13,508,190.51	58,253,547.01

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	22,000,000.00	-	-	-	1,697,792.14	-	-	-	883,979.62	-	7,955,816.56	32,537,588.32
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	22,000,000.00	-	-	-	1,697,792.14	-	-	-	883,979.62	-	7,955,816.56	32,537,588.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	598,224.33	-	3,844,018.96	4,442,243.29
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,982,243.29	5,982,243.29
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	598,224.33	-	-2,138,224.33	-1,540,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	598,224.33	-	-598,224.33	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,540,000.00	-1,540,000.00

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	22,000,000.00	-	-	-	1,697,792.14	-	-	-	1,482,203.95	-	11,799,835.52	36,979,831.61

# 广东宝德利新材料科技股份有限公司

## 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）公司简介

广东宝德利新材料科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系江门市宝德利水性塑料有限公司于2015年5月整体变更设立的股份有限公司。公司于2015年5月11日取得更名后的《企业法人营业执照》。

住 所：江门市蓬江区杜阮镇松园村工业区2区2-3号

注册资本：2682.9268万元

法定代表人：莫雄勋

营业执照：91440700761559570D

经营范围：水溶性材料、水溶性薄膜及制品；功能性材料、功能性薄膜及制品；防感染性防护产品及器材；生物降解性原材料、生物降解性薄膜及制品；改性塑料材料、改性塑料薄膜及制品；专用收集车及器材的生产及研发。

#### （二）企业的业务性质和主要经营活动

公司的主营业务为：应用于污染物（主要包含了医用织物、职业病危害因素作业人员织物、农药、消毒剂、建筑添加剂、宠物废物等污染物）安全包装以及相关配套产品的水溶性新材料（PVOH材料）之研发、设计、生产、销售。

#### （三）财务报告于2019年4月24日经公司董事会批准报出。

#### （四）本年度合并财务报表范围

全 称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例%	取得方式
江门市宝德利日化有限公司(原名：江门市蓬江区宝塑贸易有限公司)	江门市	销售塑料原料及塑料制品、日用化工产品、化妆品	50万	100.00	设立
宝德利环保新材料有限公司	香港	经营环保材料、新材料、塑料及制品、织物收集车	美元50万	100.00	设立
江门市蓬江区宝洁士贸易有限公司	江门市	销售塑料原料及塑料制品	10万	100.00	设立

注：具体本附注“六、在其他主体中的权益披露”。

### 二、财务报表的编制基础

（一）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。

（二）持续经营：本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 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 12 月 31 日的财务状况、2018 年度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。

本公司子公司宝德利环保新材料有限公司以美元为记账本位币。

#### （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) 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，采用当年月平均汇率折算。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当年月平均汇率折算。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) 金融工具

### 1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，

在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

#### （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	应收款项账面余额在100.00万以上或占期末余额的10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认，计入当期损益。单项金额重大的应收账款经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

##### 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	账龄
组合2	列入合并范围内母子公司之间的应收款项组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法
组合2	不计提坏账准备

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（含1年）	3	3
1至2年	10	10

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
2 至 3 年	50	50
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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
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、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）、委托加工物资等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取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、其他设备等；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	10	5.00	9.50
运输设备	10	5.00	9.50
电子设备	5	5.00	19.00
其他设备	5	5.00	19.00

## (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。

## 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

## (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

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：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。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

①国内销售：商品已发出、客户已确认后，商品所有权的主要风险与报酬已转移，开具发票确认收入。

②出口销售：商品已发出、开具出口发票、报关、装船后，商品所有权的主要风险与报酬已转移，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。

#### (二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	2,354,305.79 元	2,269,277.47 元	应收账款： 2,269,277.47 元
2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	807,214.21 元	1,101,818.92 元	其他应收款： 1,101,818.92 元

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	15,583,009.72 元	15,077,222.39 元	固定资产： 15,077,222.39 元
4.工程物资并入在建工程列示	在建工程	3,797,396.69 元	648,333.28 元	在建工程： 648,333.28 元
5.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	851,110.46 元	648,706.21 元	应付账款： 648,706.21 元
6.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	387,333.36 元	401,342.11 元	其他应付款： 401,342.11 元
7.管理费用列报调整	管理费用	4,638,633.01 元	3,926,050.35 元	8,338,278.51 元
8.研发费用单独列示	研发费用	4,919,413.48 元	4,412,228.16 元	—

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税商品在流转过程中产生的增值额	3%、16%、17%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.50%、15%

##### 执行不同企业所得税税率纳税主体

纳税主体名称	所得税税率
宝德利环保新材料有限公司	16.50%

##### (二) 重要税收优惠及批文

本公司母公司于 2014 年被认定为高新技术企业（证书编号：GR201444000080），有效期 3 年。2017 年进行重新认定，公司于 2017 年 12 月获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合批准的高新技术企业证书（证书编号：GR201744009565），有效期 3 年。2018 年度本公司母公司按 15% 的所得税优惠税率执行。

#### 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	9,361.96	12,986.25

类 别	期末余额	期初余额
银行存款	5,785,150.65	12,770,381.86
其他货币资金	803,993.63	1,222.05
合 计	6,598,506.24	12,784,590.16
其中：存放在境外的款项总额	214,053.39	38,396.98

注：其他货币资金系银行定期存单、保证金及公司开立的线上交易账户支付宝、Paypal 的余额。

其中：

受限资金	期末余额	期初余额
贷款质押的银行定期存单	600,000.00	
银行保函保证金	120,000.00	
合 计	720,000.00	

## (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	2,427,119.37	2,339,900.34
减：坏账准备	72,813.58	70,622.87
合 计	2,354,305.79	2,269,277.47

### 1. 应收账款

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	2,427,119.37	100.00	72,813.58	3.00
组合 1：账龄分析法	2,427,119.37	100.00	72,813.58	3.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,427,119.37	100.00	72,813.58	3.00

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	2,339,900.34	100.00	70,622.87	3.02
组合 1：账龄分析法	2,339,900.34	100.00	70,622.87	3.02

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应收账款				
合 计	2,339,900.34	100.00	70,622.87	3.02

## (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	2,427,119.37	3.00	72,813.58	2,333,816.80	3.00	70,014.52
1 至 2 年				6,083.54	10.00	608.35
合 计	2,427,119.37	3.00	72,813.58	2,339,900.34	3.02	70,622.87

## (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
联合利华越南国际有限公司	509,556.91	20.99	15,286.71
拜耳(四川)动物保健有限公司	497,909.35	20.51	14,937.28
玛霸国际有限公司	393,650.00	16.22	11,809.50
印度先进纺织公司	332,142.37	13.69	9,964.27
非凡包装公司	154,386.79	6.36	4,631.60
合 计	1,887,645.42	77.77	56,629.36

## (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	687,575.96	100.00	69,278.21	100.00
合 计	687,575.96	100.00	69,278.21	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 (%)
丽善贸易(上海)有限公司	416,400.00	60.56
江门市泓实构建工程有限公司	109,800.00	15.97
深圳市全方位国际货运代理有限公司	100,015.44	14.55
温州启超制辊有限公司	27,000.00	3.93
温州市新丰装饰材料有	17,000.00	2.47

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
限公司		
合 计	670,215.44	97.48

## (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	856,353.82	1,138,594.70
减：坏账准备	49,139.61	36,775.78
合 计	807,214.21	1,101,818.92

## 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	856,353.82	100.00	49,139.61	5.74
组合 1：账龄分析法	856,353.82	100.00	49,139.61	5.74
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	856,353.82	100.00	49,139.61	5.74

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	1,138,594.70	100.00	36,775.78	3.23
组合 1：账龄分析法	1,138,594.70	100.00	36,775.78	3.23
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	1,138,594.70	100.00	36,775.78	3.23

## (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	635,653.82	3.00	19,069.61	1,114,052.70	3.00	33,421.58
1至2年	200,700.00	10.00	20,070.00	23,542.00	10.00	2,354.20

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
2至3年	20,000.00	50.00	10,000.00			
3年以上				1,000.00	100.00	1,000.00
合计	856,353.82	5.74	49,139.61	1,138,594.70	3.23	36,775.78

## (2) 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
出口退税	274,035.66	251,848.02
押金、保证金	220,000.00	209,000.00
预付其他费用	211,656.79	183,282.12
预付电费	150,000.00	492,017.53
其他	661.37	2,447.03
合计	856,353.82	1,138,594.70

## (3) 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
应收补贴款	出口退税	274,035.66	1年以内	32.00	8,221.07
江门市蓬江区杜阮镇松园股份合作经济联社	押金、保证金	200,000.00	1-2年	23.35	20,000.00
蓬江杜阮供电	预付电费	150,000.00	1年以内	17.52	4,500.00
广东星联科技有限公司	预付其他费用	110,000.00	1年以内	12.85	3,300.00
杨国俊	预付其他费用	32,467.50	1年以内	3.79	974.03
合计		766,503.16		89.51	36,995.10

## (五) 存货

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	4,312,049.20		4,312,049.20	2,606,836.77		2,606,836.77
产成品	1,455,357.13		1,455,357.13	902,178.19		902,178.19
在产品	5,513,178.71		5,513,178.71	2,753,320.45		2,753,320.45
低值易耗品	402,687.59		402,687.59	232,459.49		232,459.49
包装物	307,232.30		307,232.30	351,766.69		351,766.69
委托加工物资	12,060.00		12,060.00	55,953.25		55,953.25
合计	12,002,564.93		12,002,564.93	6,902,514.84		6,902,514.84

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	570,586.85	120,204.64

项 目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	588,324.19	
理财产品	23,000,000.00	
合 计	24,158,911.04	120,204.64

## (七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	15,583,009.72	15,077,222.39
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	15,583,009.72	15,077,222.39

## 1. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	19,357,731.06	666,583.43	461,601.53	25,869.00	20,511,785.02
2.本期增加金额	2,507,482.92	8,200.00	16,477.13	9,288.79	2,541,448.84
(1) 购置	1,224,367.97	8,200.00	16,477.13	9,288.79	1,258,333.89
(2) 在建工程转入	1,283,114.95				1,283,114.95
3.本期减少金额	280,131.63				280,131.63
(1) 处置或报废	102,564.10				102,564.10
(2) 转入在建工程	177,567.53				177,567.53
4.期末余额	21,585,082.35	674,783.43	478,078.66	35,157.79	22,773,102.23
二、累计折旧					
1.期初余额	4,831,148.49	304,348.57	285,283.56	13,782.01	5,434,562.63
2.本期增加金额	1,734,494.07	68,157.31	20,646.23	2,497.32	1,825,794.93
(1) 计提	1,734,494.07	68,157.31	20,646.23	2,497.32	1,825,794.93
3.本期减少金额	70,265.05				70,265.05
(1) 处置或报废	11,367.58				11,367.58
(2) 转入在建工程	58,897.47				58,897.47
4.期末余额	6,495,377.51	372,505.88	305,929.79	16,279.33	7,190,092.51
三、账面价值					
1.期末账面价值	15,089,704.84	302,277.55	172,148.87	18,878.46	15,583,009.72
2.期初账面价值	14,526,582.57	362,234.86	176,317.97	12,086.99	15,077,222.39

## (八) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	3,797,396.69	648,333.28



类别	期末余额	期初余额
工程物资		
减：减值准备		
合计	3,797,396.69	648,333.28

## 1. 在建工程项目

## (1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	1,641,967.07		1,641,967.07	648,333.28		648,333.28
在建建筑物	2,155,429.62		2,155,429.62			
合计	3,797,396.69		3,797,396.69	648,333.28		648,333.28

## (2) 在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	转入长期待摊费用	其他减少	期末数
在安装设备	648,333.28	3,015,448.78	1,283,114.95	758,585.45	10,489.59	1,611,592.07
在建建筑物		2,185,804.62				2,185,804.62
合计	648,333.28	5,201,253.40	1,283,114.95	758,585.45	10,489.59	3,797,396.69

## (3) 主要的在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	转入长期待摊费用	其他减少	期末数
锅炉管道		328,277.23		328,277.23		
对折机		3,533.84			3,533.84	
新包装车间钢结构厂房(2#厂房)		1,573,887.86				1,573,887.86
PVA 低温吹膜机		493,543.89				493,543.89
新仓库钢结构厂房(1#厂房)		581,541.76				581,541.76
复卷机、分切机		361,610.49				361,610.49
车棚修缮工程		30,375.00				30,375.00
系统控制及风箱		256,863.20		256,863.20		
其他在安装设备	648,333.28	1,571,620.13	1,283,114.95	173,445.02	6,955.75	756,437.69
合计	648,333.28	5,201,253.40	1,283,114.95	758,585.45	10,489.59	3,797,396.69

## (九) 无形资产

项目	专利权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	113,773.58	113,773.58
2. 本期增加金额	24,000.00	24,000.00
(1) 购置	24,000.00	24,000.00
3. 本期减少金额		

4. 期末余额	137,773.58	137,773.58
二、累计摊销		
1. 期初余额	12,325.45	12,325.45
2. 本期增加金额	12,025.92	12,025.92
(1) 计提	12,025.92	12,025.92
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	24,351.37	24,351.37
三、账面价值		
1. 期末账面价值	113,422.21	113,422.21
2. 期初账面价值	101,448.13	101,448.13

## (十) 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
房屋建筑物	1,170,623.80	50,945.00	398,197.58		823,371.22
机器设备改造		758,585.45	59,618.72		698,966.73
合计	1,170,623.80	809,530.45	457,816.30		1,522,337.95

## (十一) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	17,783.19	121,953.19	16,433.84	107,398.65
小计	17,783.19	121,953.19	16,433.84	107,398.65

## (十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	787,641.38	791,886.06
合计	787,641.38	791,886.06

## (十三) 短期借款

## 1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	6,000,000.00	
合计	6,000,000.00	

注：2018年6月11日，公司与中国银行股份有限公司江门分公司签订编号ZDK47502012018253的《流动资金借款合同》，借款600.00万元，借款期限自实际提款日起12个月，利率为浮动利率。2018年6月11日，公司与中国银行股份有限公司江门分公司签订编号ZZY475022018083的《质押合同》，为该借款提供质押担保，质押物为中国银行定期存单60万元。公司实际控制人莫雄勋于2018年4月23日与中国银行股份有限公司江门分公司签订编号ZZY475022018084的《最高额质押合同》，为本公司与中国银行股份有限公司江门分公司自2018年4月23日起至2028年12月31日止签署的借款、毛利融资、保函、资金业务及其它授信业务合同提供担保，质押物为莫雄勋持有本公司的股权727.10万股，质押物于2018年11月26日在中国证券登记结算公司有限责任公司北京分公司登记。

## (十四) 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	851,110.46	648,706.21
合 计	851,110.46	648,706.21

## 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)	831,847.46	645,249.09
1年以上	19,263.00	3,457.12
合 计	851,110.46	648,706.21

## (十五) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	470,654.18	304,500.91
1年以上	95,453.80	63,535.78
合 计	566,107.98	368,036.69

## (十六) 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	1,498,576.12	9,778,850.05	10,226,318.75	1,051,107.42
离职后福利-设定提存计划		357,830.06	357,830.06	
合 计	1,498,576.12	10,136,680.11	10,584,148.81	1,051,107.42

## 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	1,489,572.00	8,961,828.56	9,409,753.56	1,041,647.00
职工福利费		485,667.75	485,667.75	
社会保险费		189,074.03	189,074.03	
其中： 医疗保险费		172,542.73	172,542.73	
工伤保险费		7,735.35	7,735.35	
生育保险费		8,795.95	8,795.95	
工会经费和职工教育经费	9,004.12	142,279.71	141,823.41	9,460.42
合 计	1,498,576.12	9,778,850.05	10,226,318.75	1,051,107.42

## 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		347,398.47	347,398.47	

失业保险费		10,431.59	10,431.59	
合 计		357,830.06	357,830.06	

## (十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	321.14	26,226.43
企业所得税	1,598.16	134,701.69
城市维护建设税	22.48	36,083.55
土地使用税	23,324.00	
个人所得税	3,885.06	10,238.43
教育费附加	16.05	25,773.97
印花税	3,076.40	2,777.20
合 计	32,243.29	235,801.27

## (十八) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	387,333.36	401,342.11
合 计	387,333.36	401,342.11

## 1. 其他应付款项

## (1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
预提费用	387,333.36	401,342.11
合 计	387,333.36	401,342.11

## (十九) 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	22,000,000.00	4,829,268.00				4,829,268.00	26,829,268.00

注：2018年7月13日，广东宝德利新材料科技股份有限公司召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》，向黄立珊按每股4.01元的价格定向增发4,829,268.00股。2018年9月21日，公司取得中国证券登记结算有限责任公司出具的《股份登记确认书》（编号：107000011845），确认本次股票发行4,829,268.00股。

股权质押具体情况详见“附注五、（十三）短期借款”注释。

## (二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
-----	------	-------	-------	------

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、股本溢价	1,697,792.14	14,350,719.63		16,048,511.77
合 计	1,697,792.14	14,350,719.63		16,048,511.77

注：2018年7月13日，广东宝德利新材料科技股份有限公司召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》，决定向黄立珊定向发行4,829,268.00股，每股面值1元，每股价格4.01元。认购股份总价19,365,364.68，其中，认购价款的4,829,268.00元计入注册资本，高于注册资本部分14,536,096.68元扣除发行费用185,377.05元后计入资本公积。

## (二十一) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
一、将重分类进损益 的其他综合收益							
其中：外币财务报表 折算差额	86,293.19	201,062.11			201,062.11		287,355.30
其他综合收益合计	86,293.19	201,062.11			201,062.11		287,355.30

## (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	1,496,201.98	385,372.78		1,881,574.76
合 计	1,496,201.98	385,372.78		1,881,574.76

## (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	12,620,882.03	
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	12,620,882.03	
加：本期归属于母公司股东的净利润	4,020,547.72	
减：提取法定盈余公积	385,372.78	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	1,760,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	14,496,056.97	

## (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	44,608,311.40	25,335,503.23	40,786,006.90	21,450,805.92

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
水溶性环保产品	44,608,311.40	25,335,503.23	40,786,006.90	21,450,805.92
合 计	44,608,311.40	25,335,503.23	40,786,006.90	21,450,805.92

## (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	210,782.52	230,220.20
教育费附加	90,335.35	98,634.85
地方教育费附加	60,223.56	65,759.76
房产税	18,585.32	18,585.36
土地使用税	26,880.00	33,600.00
印花税	37,636.30	20,465.80
合 计	444,443.05	467,265.97

## (二十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,586,811.00	1,908,072.92
职工薪酬	958,109.50	1,070,918.15
差旅费	431,586.35	303,147.35
广告展览费	555,821.86	318,767.61
报关费	90,395.59	66,841.18
业务招待费	105,876.34	78,255.71
办公费	26,114.62	305,022.04
货物保险费	134,997.53	121,769.12
租赁费		126,282.00
销售佣金	276,488.29	
其他	309,732.76	293,513.92
合 计	5,475,933.84	4,592,590.01

## (二十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,949,473.87	2,666,160.38
咨询服务费	874,627.98	452,543.90
办公费	268,386.27	188,958.80
交通差旅费	198,758.91	199,939.73
折旧费	65,031.48	70,219.96
摊销费	40,741.20	37,514.15
业务招待费	63,043.05	117,451.50
租赁费	12,166.70	85,913.95

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	166,403.55	107,347.98
合 计	4,638,633.01	3,926,050.35

## (二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	1,689,522.25	2,058,505.42
直接投入费用	2,401,014.79	1,452,662.29
折旧费用与长期待摊费用摊销	278,584.99	166,563.95
设计费		58,464.43
其他相关费用	433,706.46	608,472.26
委托外部研究开发费用	116,584.99	67,559.81
合 计	4,919,413.48	4,412,228.16

## (二十九) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	200,550.00	
减：利息收入	45,264.37	10,618.31
汇兑损益	112,540.60	154,741.10
手续费支出	83,546.58	90,608.15
合 计	351,372.81	234,730.93

## (三十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	14,544.77	-20,083.74
合 计	14,544.77	-20,083.74

## (三十一) 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
2017 年度企业研发补助资金	205,700.00		与收益相关
国家重点支持高新技术企业认定科技专项资金	123,750.00		与收益相关
江门市工程技术研究中心认定科技专项资金	100,000.00		与收益相关
国家重点支持高新技术企业认定申报费用补贴资金	50,000.00		与收益相关
江门市科技创新券申请科技专项资金	21,500.00		与收益相关
企业扶持资金（出口信用保险）	10,177.00		与收益相关
提高流延膜生产精密度技术的研发与应用		306,621.38	与收益相关
高分子功能性包装膜材料工程技术研究中心		50,000.00	与收益相关
2016 年广东省企业研究开发省级财政补助资金		111,600.00	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
超浓缩洗衣液分体式包装膜		120,000.00	与收益相关
其他政府补助项目	24,800.00	61,675.96	与收益相关
合 计	535,927.00	649,897.34	

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 535,927.00 元。

#### (三十二) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
理财产品	209,364.16	156,758.90
合 计	209,364.16	156,758.90

#### (三十三) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置在安装设备		-97,150.71
处置固定资产	-41,770.28	
合 计	-41,770.28	-97,150.71

#### (三十四) 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
赔偿款		24,827.27	
其他	3,418.62	3,953.63	3,418.62
合 计	3,418.62	28,780.90	3,418.62

#### (三十五) 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
对外捐赠	62,000.00		62,000.00
其他	3,542.00	4,903.13	3,542.00
合 计	65,542.00	4,903.13	65,542.00

#### (三十六) 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
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	50,664.72	323,886.14
递延所得税费用	-1,347.73	48,780.81
合 计	49,316.99	372,666.95

##### 2. 会计利润与所得税费用调整过程



项 目	金 额
利润总额	4,069,864.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	610,479.71
子公司适用不同税率的影响	-3,679.97
调整以前期间所得税的影响	-33,307.57
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	30,402.66
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	-3,876.26
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	
研发费用加计扣除	-550,701.58
所得税费用	49,316.99

## (三十七) 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	1,348,173.45	562,821.56
其中：收到的补贴款	535,927.00	343,275.96
收到的往来款	766,981.58	
收到的利息	45,264.37	10,618.31
收回赔偿款		208,927.10
其他	0.50	0.19
支付其他与经营活动有关的现金	10,302,376.23	7,219,142.09
其中：用现金支付的销售费用	4,517,824.34	3,521,671.85
用现金支付的管理费用	2,074,192.10	3,442,862.09
用现金支付的研发费用	2,951,066.93	
用现金支付的银行手续费	84,047.78	90,608.15
支付的押金		164,000.00
支付的往来款	487,748.12	
支付保函保证金	120,000.00	
其他	67,496.96	

## 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
支付其他与筹资活动有关的现金	600,000.00	
其中：贷款质押的银行定期存单	600,000.00	

## (三十八) 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
-----	-------	-------

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	4,020,547.72	6,083,135.65
加：资产减值准备	14,544.77	-20,083.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,825,794.93	1,082,692.76
无形资产摊销	12,025.92	6,636.77
长期待摊费用摊销	457,816.30	302,550.41
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）	41,770.28	97,150.71
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）	71,133.11	
投资损失（收益以“-”号填列）	-209,364.16	-156,758.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,347.75	48,780.81
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）	-5,100,050.09	-1,295,022.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,384,256.75	-1,475,036.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-487,306.63	-1,626,732.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-738,692.35	3,047,312.76
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	5,878,506.24	12,784,590.16
减：现金的期初余额	12,784,590.16	15,761,626.47
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	-6,906,083.92	-2,977,036.31

## 2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	5,878,506.24	12,784,590.16
其中：库存现金	9,361.96	12,986.25
可随时用于支付的银行存款	5,785,150.65	12,770,381.86
可随时用于支付的其他货币资金	83,993.63	1,222.05
二、期末现金及现金等价物余额	5,878,506.24	12,784,590.16

## (三十九) 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	720,000.00	三个月内不能自由使用的保证金
合 计	720,000.00	-

## (四十) 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	386,577.51	6.8632	2,653,158.77
欧元	28,222.13	7.8473	221,467.52
港币	144,275.42	0.8762	126,414.12
瑞士法郎	0.10	6.9494	0.69
英镑	0.78	8.6762	6.77
应收账款			
其中：美元	178,323.36	6.8632	1,223,868.88
欧元	50,163.75	7.8473	393,650.00
预收账款			
其中：美元	70,178.21	6.8632	481,647.09

## 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	业务性质	注册资本	取得方式
江门市宝德利日化有限公司（原名：江门市蓬江区宝塑贸易有限公司）	江门市	销售塑料原料及塑料制品、日用化工产品、化妆品	50 万	设立
宝德利环保新材料有限公司	香港	经营环保材料、新材料、塑料及制品、织物收集车	美元 50 万	设立
江门市蓬江区宝洁士贸易有限公司	江门市	销售塑料原料及塑料制品	10 万	设立

子公司全称	期末实际出资额	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	是否合并报表
		直接	间接		
江门市宝德利日化有限公司（原名：江门市蓬江区宝塑贸易有限公司）	50 万	100.00		100.00	是
宝德利环保新材料有限公司	美元 50 万	100.00		100.00	是
江门市蓬江区宝洁士贸易有限公司	10 万	100.00		100.00	是

## 七、关联方关系及其交易

## (一) 本公司实际控制人

本公司的实际控制人为莫雄勋。

## (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
---------	-------------

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江门市共赢投资咨询合伙企业（有限合伙）	公司股东
业创有限公司	公司股东
区慧冬	公司股东
黄立珊	公司股东
林俊强	董事
马可	董事、副总经理
容振华	职工监事
李慧娜	董事、副总经理
李先笔	监事会主席
陈奕辉	董事
广州绿葆新材料科技有限公司	股东黄立珊任监事，持有 3.3% 的股份

## (四) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
销售商品、提供劳务：							
广州绿葆新材料科技有限公司	采购商品	销售 PVA 薄膜袋	市场定价	65,690.95	0.15		

## 2. 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
莫雄勋	本公司	7,271,000.00	2018-4-23	2028-12-31	否

## 3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	说明
莫雄勋	拆出	15,179.12	备用金，截至 2018 年 12 月 31 日已全部报销费用及归还余款。
林俊强	拆出	203,982.00	备用金，截至 2018 年 12 月 31 日已全部报销费用及归还余款。
马可	拆出	102,112.00	备用金，截至 2018 年 12 月 31 日已全部报销费用及归还余款。
容振华	拆出	2,000.00	备用金，截至 2018 年 12 月 31 日已全部报销费用及归还余款。
李慧娜	拆出	89,822.00	备用金，截至 2018 年 12 月 31 日已全部报销费用及归还余款。
李先笔	拆出	3,000.00	备用金，截至 2018 年 12 月 31 日已全部报销费用及归还余款。
陈奕辉	拆出	12,000.00	备用金，截至 2018 年 12 月 31 日已全部报销费用及归还余款。

## 4. 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

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合 计	1,141,209.00	1,082,143.56

## 5、关联方应收应付款项

## 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州绿葆新材料 科技有限公司	1,249.23	37.48		
合 计		1,249.23	37.48		

## 八、承诺及或有事项

## (一) 承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

## (二) 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 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	2,537,674.34	2,334,762.52
减：坏账准备	72,813.58	69,982.13
合 计	2,464,860.76	2,264,780.39

其中：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	2,537,674.34	100.00	72,813.58	2.87
组合 1：账龄分析法	2,427,119.37	95.64	72,813.58	3.00
组合 2：合并范围内	110,554.97	4.36		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,537,674.34	100.00	72,813.58	2.87

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应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,334,762.52	100.00	69,982.13	3.00
组合 1：账龄分析法	2,318,542.52	99.31	69,982.13	3.02
组合 2：合并范围内	16,220.00	0.69		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,334,762.52	100.00	69,982.13	3.00

## 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	2,427,119.37	3.00	72,813.58	2,312,458.98	3.00	69,373.77
1 至 2 年				6,083.54	10.00	608.36
合 计	2,427,119.37	3.00	72,813.58	2,318,542.52	3.02	69,982.13

## 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
联合利华越南国际有限公司	509,556.91	20.08	15,286.71
拜耳(四川)动物保健有限公司	497,909.35	19.62	14,937.28
玛霸国际有限公司	393,650.00	15.51	11,809.50
印度先进纺织公司	332,142.37	13.09	9,964.27
非凡包装公司	154,386.79	6.08	4,631.60
合 计	1,887,645.42	74.38	56,629.36

## (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	831,460.44	1,088,714.12
减：坏账准备	38,943.81	33,631.42
合计	792,516.63	1,055,082.70

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	831,460.44	100.00	38,943.81	4.68
组合 1：账龄分析法	831,460.44	100.00	38,943.81	4.68
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	831,460.44	100.00	38,943.81	4.68

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	1,088,714.12	100.00	33,631.42	3.09
组合 1：账龄分析法	1,088,714.12	100.00	33,631.42	3.09
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	1,088,714.12	100.00	33,631.42	3.09

### 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	631,460.44	3.00	18,943.81	1,087,714.12	3.00	32,631.42
1 至 2 年	200,000.00	10.00	20,000.00			
3 年以上				1,000.00	100.00	1,000.00
合 计	831,460.44	4.68	38,943.81	1,088,714.12	3.09	33,631.42

### 2. 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
出口退税	274,035.66	251,848.02
押金、保证金	200,000.00	209,000.00
预付其他费用	207,398.57	133,401.54
预付电费	150,000.00	492,017.53
其他	26.21	2,447.03
合计	831,460.44	1,088,714.12

## 3. 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
应收补贴款	出口退税	274,035.66	1年以内	32.96	8,221.07
江门市蓬江区杜阮镇松园股份合作经济联合社（松园村委）	押金、保证金	200,000.00	1-2年	24.05	20,000.00
蓬江杜阮供电	预付电费	150,000.00	1年以内	18.04	4,500.00
广东星联科技有限公司	预付其他费用	110,000.00	1年以内	13.23	3,300.00
杨国俊（仓库）	预付其他费用	32,467.50	1年以内	3.90	974.03
合计		766,503.16		92.18	36,995.10

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,793,250.00		3,793,250.00	3,793,250.00		3,793,250.00
合计	3,793,250.00		3,793,250.00	3,793,250.00		3,793,250.00

## 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江门市宝德利日化有限公司（原名：江门市蓬江区宝塑贸易有限公司）	500,000.00			500,000.00
宝德利环保新材料有限公司	3,193,250.00			3,193,250.00
江门市蓬江区宝洁士贸易有限公司	100,000.00			100,000.00
合计	3,793,250.00			3,793,250.00

## (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	44,301,675.97	25,522,427.69	40,368,823.37	21,918,229.05
水溶性环保产品	44,301,675.97	25,522,427.69	40,368,823.37	21,918,229.05
合计	44,301,675.97	25,522,427.69	40,368,823.37	21,918,229.05

## (五) 投资收益



项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品	209,364.16	156,758.90
合 计	209,364.16	156,758.90

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-41,770.28	
2. 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）	535,927.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,123.38	
4. 所得税影响额	-74,282.08	
合 计	357,751.26	

### (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		稀释每股收益	
	本年度	上年度	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	9.18	16.60	0.17	0.28	0.17	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.37	14.88	0.16	0.25	0.16	0.25

广东宝德利新材料科技股份有限公司

二〇一九年四月二十六日

附：

备查文件目录

（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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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。

文件备置地址：

公司总经理办公室