

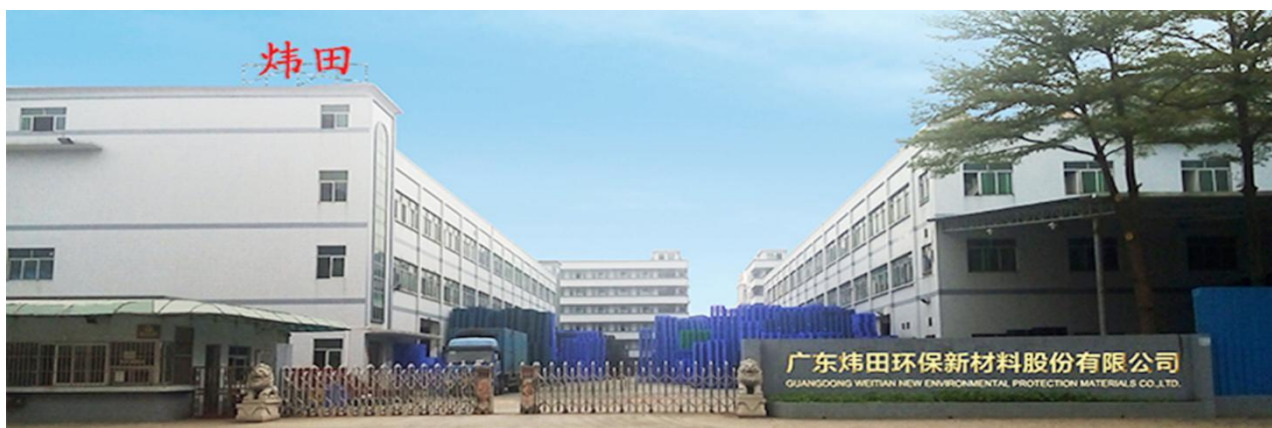


# 炜田新材

NEEQ : 834153

## 广东炜田环保新材料股份有限公司

Guangdong Weitian Environmental Materials Technology CO., Ltd



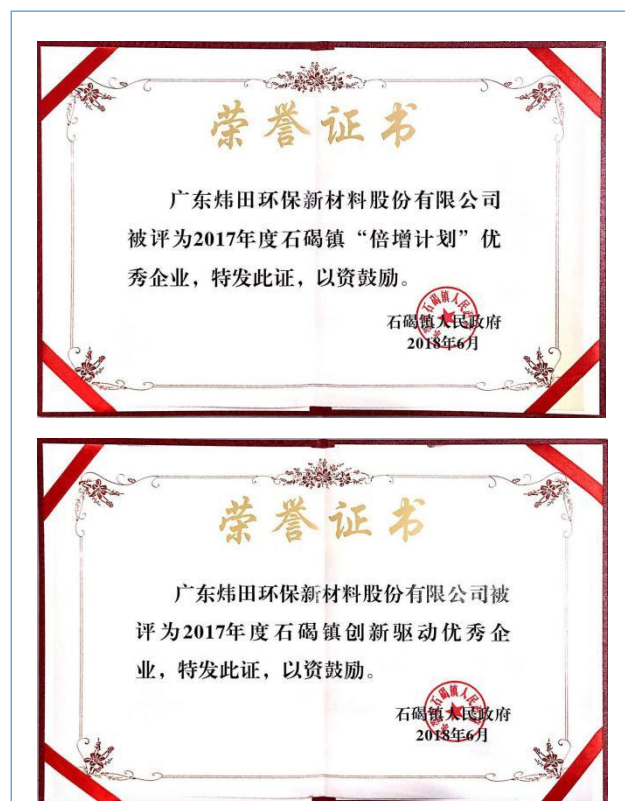
## 半年度报告

# 2018

## 公司半年度大事记



2018年3月19日公司收到股东肖勇社《关于增加公司经营范围的议案》的临时提案,经2018年第一次临时股东会决议通过公司新增经营范围“托盘租赁”,2018年5月2日公司已完成工商变更登记。



2018年4月公司入选为“东莞市重点企业规模与效益倍增计划试点企业”,6月石碣镇政府授予子公司“创新驱动和倍增计划优秀企业”称号。



2018年6月公司入选为“广东省守合同重信用企业”,是对公司诚信经营的有力说明,并体现了公司合同信用管理体系完善、经营效益良好,将进一步提升公司美誉度和影响力,有利于公司业务拓展。



2018年5月,股转系统正式发布了2018年创新层挂牌公司名单,炜田新材继续维持创新层标准。  
2018年6月,公司顺利完成换届。



2018 年 6 月公司新增海天高速注塑机一台，主要用于生产托盘（卡板），生产效率将提高一倍，预计年产值 1200 万元。



2018 年 6 月，公司被认定为广东省高成长中小企业，详情见广东省经济和信息化委员会网站相关通知。

[http://www.gdei.gov.cn/ywfl/zxqy/201806/t20180612\\_129732.htm](http://www.gdei.gov.cn/ywfl/zxqy/201806/t20180612_129732.htm)

## 东莞市经济和信息化局

### 关于2017年度自动化智能化改造项目 资助计划（第三批）的公示

根据《<东莞市经济和信息化专项资金管理办法>及智能制造、绿色制造、服务型制造专项项目实施细则》（东府办〔2017〕158号）等规定，我局组织开展了2017年度自动化智能化改造项目申报工作。经过项目网上申报、材料初审、专家验收认定、第三方现场审计等工作流程，现将《2017年度自动化智能化改造项目资助计划（第三批）》（详见附件）予以公示。

公示期间，如有异议，请以书面方式向市经济和信息化局技术与质量科反映。以个人名义反映情况的，需提供真实姓名、联系方式、反映的具体事项以及相关的证明材料；以单位名义反映情况的，需提供单位真实名称（加盖公章）、联系人、联系方式、反映的具体事项以及相关的证明材料。

公示期间：2018年6月15日至2018年6月21日  
受理单位：市经济和信息化局技术与质量科  
地址：南城区鸿福西路68号赛纳嘉园二楼  
电话：0769-2222425  
传真：0769-2222527

东莞市经济和信息化局  
2018年6月13日

2017年度自动化智能化改造项目  
资助计划（第三批）

2018 年 6 月，公司通过了《2017 年度自动化智能化改造项目资助计划（第三批）》，详见东莞市经济和信息化局网站相关通知。

<http://www.imdg.gov.cn/732158786/0801/201806/1f446bc2708c46908f100d340105a88e.shtml>

## 目 录

声明与提示 .....	7
第一节 公司概况 .....	8
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	10
第三节 管理层讨论与分析 .....	12
第四节 重要事项 .....	15
第五节 股本变动及股东情况 .....	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	20
第七节 财务报告 .....	23
第八节 财务报表附注 .....	29

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、炜田新材、挂牌公司	指	广东炜田环保新材料股份有限公司
主办券商、江海证券	指	江海证券有限公司
股转系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让有限责任公司
股东大会	指	广东炜田环保新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	广东炜田环保新材料股份有限公司董事会
监事会	指	广东炜田环保新材料股份有限公司监事会
章程、公司章程、《公司章程》	指	《广东炜田环保新材料股份有限公司章程》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
聚乙烯、聚乙烯 (PE)	指	聚乙烯 (polyethylene, 简称 PE) 是乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂。
聚丙烯、聚丙烯 (PP)	指	聚丙烯, 是由丙烯聚合而制得的一种热塑性树脂。
高密度聚乙烯 (HDPE)	指	高密度聚乙烯 (High Density Polyethylene, 简称为“HDPE”), 是一种结晶度高、非极性的热塑性树脂。
中空板	指	中空板 (也叫中空隔板、万通板、瓦楞板、双壁板) 英文名是: pp plate sheet, 是一种重量轻 (空心结构)、无毒、无污染、防水、防震、抗老化、耐腐蚀、颜色丰富的新型材料, 相比于纸板结构产品, 中空板具有防潮、抗腐蚀等优势。
周转箱	指	周转箱也称为物流箱, 广泛用于机械、汽车、家电、轻工、电子等行业, 能耐酸耐碱、耐油污, 无毒无味, 可用于盛放食品等, 清洁方便, 零件周转便捷、堆放整齐, 便于管理。其合理的设计, 优良的品质, 适用于工厂物流中的运输、配送、储存、流通加工等环节。
卡板	指	卡板又称之为托盘。卡板的用途范围较广, 多用于食品, 饮料, 啤酒, 医药, 纺织, 汽车制造, 电子电器, 五金机械, 物流中心, 周转货物、货物上架, 方便货物装卸。
周转箩	指	周转箩又叫周转筐, 因为周转箩基本都是塑料造的, 所以周转箩也叫塑料筐。周转筐多应用于工业流水线流转以及仓储堆放, 和周转箱, 卡板是为工业三宝。现在周转筐也转来转开始普及农业产业发展, 取代竹箩装水果、蔬菜等。
注塑	指	注塑是一种工业产品生产造型的方法。产品通常使用橡胶注塑和塑料注塑。注塑还可分注塑成型模压法和压铸法。注射成型机 (简称注射机或注塑机) 是将热塑性塑料或热固性料利用塑料成型模具制成各种形状的塑料制品的主要成型设备, 注射成型是通过注塑机和模具来实现的。
吹塑	指	也称中空吹塑, 一种发展迅速的塑料加工方法。吹塑工艺在第二次世界大战期间, 开始用于生产低密度聚

		乙烯小瓶。50 年代后期，随着高密度聚乙烯的诞生和吹塑成型机的发展，吹塑技术得到了广泛应用挤出吹塑是一种制造中空热塑性制件的方法。广为人知的吹塑对象有瓶、桶、罐、箱以及所有包装食品、饮料、化妆品、药品和日用品的容器。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人黄真英、主管会计工作负责人王文秀及会计机构负责人（会计主管人员）王文秀保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及公告原件。
	2、载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报表。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广东炜田环保新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Weitian Environmental Materials Technology CO.,ltd
证券简称	炜田新材
证券代码	834153
法定代表人	黄真英
办公地址	东莞市石碣镇刘屋村美工业区

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王文秀
是否通过董秘资格考试	是
电话	0769-81836738
传真	0769-86300918
电子邮箱	wenxiu10@163.com
公司网址	<a href="http://www.dgweitian.com">http://www.dgweitian.com</a>
联系地址及邮政编码	东莞市石碣镇刘屋村美工业区 523290
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008-4-7
挂牌时间	2015-11-18
分层情况	创新层
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—C2926 塑料包装箱及容器制造
主要产品与服务项目	塑胶托盘、塑胶周转箱、中空板、中空板箱、吹塑板、吹塑罐、防静电制品；纳米纤维棉、吸油毡；新材料技术研发；托盘租赁，货物进出口业务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	82,235,700
优先股总股本（股）	0
控股股东	黄真英、肖勇社
实际控制人及其一致行动人	黄真英、肖勇社、肖栋炜



#### 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	91441900673087948F	否
金融许可证机构编码	—	否
注册地址	东莞市石碣镇刘屋村美工业区	否
注册资本（元）	82,235,700 元	否

#### 五、 中介机构

主办券商	江海证券
主办券商办公地址	哈尔滨松北区创新三路 833 号江海证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	111,236,283.41	84,401,047.61	31.79%
毛利率	17.42%	17.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,446,410.22	4,864,598.79	32.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,191,410.22	4,348,817.62	42.37%
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）	1.27%	4.60%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.22%	4.11%	-
基本每股收益	0.08	0.06	33.33%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	201,499,681.09	172,964,293.77	16.50%
负债总计	71,266,684.33	49,177,707.23	44.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	130,232,996.76	123,786,586.54	5.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.58	1.51	4.64%
资产负债率（母公司）	35.37%	28.43%	-
资产负债率（合并）	35.37%	28.43%	-
流动比率	172.76%	195.62%	-
利息保障倍数	7.88	16.76	-

### 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	-15,182,502.08	-14,538,632.57	4.43%
应收账款周转率	2.17	2.22	-
存货周转率	4.10	4.36	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	16.50%	-0.94%	-
营业收入增长率	31.79%	86.40%	-
净利润增长率	32.52%	215.78%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	82,235,700	82,235,700	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

#### 六、 补充财务指标

适用 不适用

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

#### 一、公司概况

本公司是一家专业从事塑料物流产品的研发、生产、销售以及托盘租赁的高新技术企业，并专注于纳米纤维材料的研发、生产、销售。公司奉行“顾客至上、服务周到”的原则，为广大用户提供优质的产品和服务，力争为现代企业规范物流、节省空间、降低成本作出贡献。

公司主要产品为托盘（卡板）、周转箱、中空板、中空板箱、周转箩、环保垃圾桶、纳米纤维材料等系列产品共有 300 多个，主要应用于仓储、物流周转、社区卫生、海面除污等领域，产品使用行业涉及工业、农业、海洋湖泊、日常生活等，客户范围大、领域涵盖广。

目前公司拥有海天全自动电脑注塑机、吹塑机、新型纳米纤维设备三十余台，其中最大的一台 4000 吨注塑机用于生产新开发的环保垃圾桶、卡板箱等，是目前广东省内同行业中最大型的注塑机，有较强的竞争力。

公司管理团队和销售团队稳定，均为本行业从事多年的人员，具有丰富的管理经验和行业经验，公司拥有自己的物流配送车队每天货物的配送量达到数百吨，能够合理有效的调配货物的运输，降低了运输成本；公司现拥有专利 17 项，报告期内新增专利 8 项，现已授权的发明专利 2 项，实用新型专利 15 项。

#### 二、客户类型、收入来源

公司通过多年的积累形成了以代理经销+终端营销的方式进行销售推广，目前在珠三角地区已发展 650 多家代理商，终端客户主要有新宝电器、TCL、美盈森、汤臣倍健、拉芳、唯品会、京东等，在珠三角地区的市场占有率为 65%以上，炜田新材目前行业规模在广东省排名第一。

报告期内，公司主要收入来源是通过向经销代理及终端客户进行销售产品而获得，公司于 2018 年 5 月经工商变更增加经营范围，新增托盘租赁业务，这是公司拓展市场、提高利润率的新业务。

报告期内公司的商业模式未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

2018 年上半年公司以稳固市场为主，开拓新业务为辅。牢固现有市场份额，开辟市场渠道，新增数名管理人员，提高管理水平、简化业务流程，保障公司高效运作，业绩的持续增长幅度。

#### （一）主要经济指标完成情况

报告期内，实现营业收入 11,123.63 万元，同比增长 31.79%；实现归属于挂牌公司股东的扣非后净利润 619.14 万元，同比增长 42.37%。报告期末，公司的总资产为 20,149.97 万元，同比增长 16.50%；净资产 13,023.30 万元，同比增长 5.21%。

#### （二）产品研发情况

报告期内，公司投入研发费 414.01 万元，主要投放于新开发产品的性能改善和提升，以及结合市场发展需求进行新产品的研究开发。截止报告期末，公司拥有授权专利共计 17 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 15 项。

#### （三）业务开展情况

报告期内，公司主要产品仍为卡板（托盘）、周转箱、吹塑产品、中空板（箱），销售方式主要是经销商代理模式。2018 年上半年公司业务按计划进展，尝试新业务的开展，产销量再创新高。

### 三、 风险与价值

#### 1、 控股股东及实际控制人不当控制的风险

公司控股股东及实际控制人为黄真英，其拥有公司 47.65%的股权，公司第二大股东肖勇社拥有 34.98% 的股权，公司股东肖栋炜持有公司 3.23%的股份，黄真英与肖勇社系夫妻关系，肖栋炜系黄真英与肖勇社之子，三人共同持有公司 85.86%的股份，股权集中度较高，公司实际控制人可利用其控制地位，通过行使表决权对公司的人事、经营决策进行控制。虽然公司已经建立了较为完善的内部控制制度和公司治理结构，制定了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易管理办法》等规章制度，但并不排除实际控制人利用其控制地位从事相关活动，对公司和中小股东的利益产生不利影响。

应对措施：一方面公司已建立完善的内部控制制度和公司治理结构，制定了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易管理办法》等规章制度，公司及股东承诺将严格按照内控制度、《公司章程》、各议事规则从事相关活动，；在制度执行中充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，以控制该风险。另一方面，公司继续引进合格投资者，通过定向发行股票的方式对公司现有的股权结构做出适当地调整。

#### 2、 原材料价格波动风险

化工原材料主要来源于石油，其价格明显受到国际原油价格波动影响，与原油价格走势具有高度相关性。而原油的价格受供求关系、市场投机、美元价格波动、贸易战以及页岩气开发的进程等诸多因素的影响，波动幅度较大。塑料包装制造行业处于产业链中游，其上游原材料行业处于寡头竞争的市场格局，为数不多的供应商对原材料价格的控制力较强。原材料价格的波动将对公司产品成本产生重要影响，公司面临原材料价格波动风险。

应对措施：公司将进一步改进循环再生产模式，提高生产过程中产生的报废产品，边角废料的重复使用，从而节约原材料的耗费。并进一步推进“以旧换新”销售模式，回收废旧产品及旧料，经过破碎、清洗、甩干等程序后重新投入新产品的生产，从而减少原材料的采购成本。

#### 3、 市场竞争加剧的风险

我国塑料包装制造行业市场集中度低，竞争激烈，同时进入门槛相对不高，市场中存在大量的潜在进入者。产品同质性较强，行业内竞争仍在很大程度上停留于低端的价格竞争上。倘若公司无法及时提升产品的竞争力及附加值，公司的市场份额将面临缩小的风险。

应对措施：公司计划采取多项措施扩大销售收入，包括机器设备投入、增加产品线、增加业务点、提高产品附加值等增强公司竞争力。

#### 4、 业务扩张导致的管理风险

公司在挂牌后资产规模持续扩大，需要公司在资源整合、市场开拓、产品研发与质量管理、财务管理、内部控制等诸多方面进行调整，对各部门工作的协调性、严密性、连续性也提出更高的要求。如果公司管理层不能及时应对市场竞争、行业发展、经营规模快速扩张等内外环境的变化，将可能阻碍公司业务的正常推进或错失发展机遇，从而影响公司的长远发展，使公司面临规模迅速扩张导致的管理风险。

应对措施：一方面，公司设有专门的研发部，已有复合颗粒着色高密度聚乙烯材料技术、复合颗粒改性高密度聚乙烯材料及其制备方法两项成熟技术，为公司带来经济效益，为社会带来环保效益。公司不断试验产品新材料、新技术和新工艺的步伐，引用纳米技术设备，并对公司产品进行持续的技术创新和改进。另一方面，公司将在在制度体系的框架下，践行严格治理的宗旨，把好内控关。

### 四、 企业社会责任

炜田新材作为一家公众公司，始终坚持创新驱动、清洁生产，且根据国家倡导的环保理念执行循环

再生产，积极承担环保责任。报告期内公司严格按照合同履行条约不存在违约情形。

公司积极维护和保障员工合法权益，创造社会财富，解决部分当地居民就业问题，公司在报告期内获得“2017 年度石碣镇创新驱动和‘倍增计划’优秀企业”称号，对当地企业起到领头标榜作用，带动和促进了当地经济可持续发展。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	30,000,000.00	13,000,000.00

#### （二） 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	临时公告披露时间	临时公告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

黄真英、肖勇社、肖栋炜、袁沛佳	接受关联担保	15,000,000.00	是	2017-10-31、 2017-11-16	2017-056、 2017-057、 2017-059
黄真英、肖勇社	接受关联担保	17,000,000.00	是	2018-3-14、 2018-4-03	2018-007、 2018-008、 2018-019

**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：**

上述偶发性关联交易系股东自愿为公司贷款提供连带责任保证，有助于公司快速获取贷款资金、补充公司流动资金的需求，是合理的、必要的，不会对公司的生产经营造成重大影响。

**(三) 承诺事项的履行情况**

承诺：

(一) 关于避免同业竞争的声明与承诺

a、本人目前未直接或间接投资与炜田新材业务相同、类似或者相近的经济实体或项目，亦未以其他方式直接或间接从事与炜田新材相同、类似或者相近的经营活动。

b、本人在与炜田新材存在关联关系期间，不会直接或间接投资与炜田新材业务相同、类似或者相近的经济实体或项目，亦不以其他方式直接或间接从事与炜田新材相同、类似或者相近的经营活动，亦不对与炜田新材具有同业竞争性的经济实体提供任何形式的帮助。

c、若将来因任何原因引起本人所拥有的资产与炜田新材发生同业竞争，给炜田新材造成损失的，本人将承担相应赔偿责任，并积极采取有效措施放弃此类同业竞争；若本人将来有任何商业机会可从事或入股任何可能与炜田新材生产经营构成同业竞争的业务，本人将会将上述商业机会让予炜田新材。若上述承诺被证明不真实或未被遵守，则本人/本企业向炜田新材赔偿一切直接和间接损失。本承诺持续有效，直至本人不再作为炜田新材的股东/董事/监事/高级管理人员/核心技术人员后期满六个月为止。

(二) 关于规范及减少关联交易的声明与承诺

a、承诺本人及本人控制或任职的其他企业将充分尊重炜田新材的独立法人地位，保障炜田新材独立经营、自主决策，确保炜田新材的资产完整、业务独立、人员独立，以避免、减少不必要的关联交易；本人及本人控制或任职的其他企业将严格控制与炜田新材之间发生的关联交易。

b、本人及本人控制或任职的其他企业承诺不以借贷、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、挪用炜田新材的资金，也不要求炜田新材为本人及本人控制或任职的其他企业进行违规担保。如果炜田新材在今后的经营活动中与本人及本人控制或任职的其他企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求，严格执行炜田新材《公司章程》和关联交易管理制度中规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本人及本人控制或任职的其他企业将不会要求或接受炜田新材给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护炜田新材及其股东的利益不受损害。

(三) 管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的书面声明

a、报告期内，公司未开展委托理财业务。

b、公司不存在违规对外担保的情况。

c、当发生关联交易事项时，本人将严格按照有关关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序。

d、报告期内公司未向任何关联方销售商品和服务，同时也未向任何关联方购买商品和服务。

e、对公司重大投资相关决策事项本人将按有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定履行批



准程序，不损害公司利益。若上述承诺被证明不真实或未被遵守，则本人/本企业向炜田新材赔偿一切直接和间接损失。本承诺持续有效，直至本人不再作为炜田新材的董事/监事/高级管理人员/核心技术人员为止。

承诺人在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺的情形。

(四) 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
两台 ST-2015 纳米纤维设备	抵押	3,910,256.46	1.94%	2016 年向东莞银行借款 260 万元，抵押 ST-250 纳米纤维设备，黄真英、肖勇社、袁沛佳、崔建中提供担保。抵押期限截止至 2019 年 3 月 9 日。
海天注塑机 MA24000II/37000—185	抵押	2,759,330.49	1.37%	2017 年 8 月 18 日收到远东国际融资租赁有限公司 3,311,000 元，以海天注塑机一台作抵押，抵押期限截止至 2019 年 8 月 8 日。
海天注塑机 26 台	抵押	29,685,684.23	14.73%	2018 年 1 月收到东莞银行 1700 万贷款。该笔贷款以股东肖勇社 2700 万股权作质押及公司 26 台海天注塑机作抵押，抵押期限截止至 2019 年 3 月 30 日。
小计		36,355,271.18	18.04%	
资产	权利受限类型	股票价值	占总资产的比例	发生原因
公司股份	质押	27,000,000.00	13.40%	2018 年 1 月收到东莞银行 1700 万贷款。该笔贷款以肖勇社 2700 万股权作质押及公司 26 台海天注塑机作抵押。
公司股份	质押	20,000,000.00	9.93%	2018 年 3 月收到工商银行 1500 万贷款。该笔贷款以股东黄真英 2000 万股权作质押。
小计		47,000,000.00	23.33%	
总计	-	83,355,271.18	41.37%	-

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	27,815,175	33.82%	-	27,815,175	33.82%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	18,140,175	22.06%	1,268,000	16,872,175	20.52%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	54,420,525	66.18%	-	54,420,525	66.18%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	54,420,525	66.18%	-	54,420,525	66.18%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		82,235,700	-	1,268,000	82,235,700	-
普通股股东人数		55				

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例	期末持有限 售股份数量	期末持有无限 售股份数量
1	黄真英	40,250,700	1,062,000	39,188,700	47.65%	30,188,025	9,000,675
2	肖勇社	29,035,000	266,000	28,769,000	34.98%	21,768,750	7,000,250
3	肖栋炜	2,655,000	-	2,655,000	3.23%	-	2,655,000
4	袁沛佳	1,610,000	390,000	1,220,000	1.48%	1,215,000	5,000
5	袁建雄	1,140,000	-	1,140,000	1.39%	855,000	285,000
6	叶春红	-	1,100,000	1,100,000	1.34%	-	1,100,000
7	何沃钦	975,000	-	975,000	1.19%	-	975,000
8	袁志宁	750,000	-	750,000	0.91%	-	750,000
9	袁志光	750,000	-	750,000	0.91%	-	750,000
10	郑敏君	-	600,000	600,000	0.73%	-	600,000
合计		77,165,700	3,418,000	77,147,700	93.81%	54,026,775	23,120,925

前十名股东间相互关系说明：

黄真英与肖勇社系夫妻关系，肖栋炜系黄真英与肖勇社之子，其它人再无关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露：

是 否

公司控股股东为黄真英女士和肖勇社先生，双方系夫妻关系。

（一）黄真英，女，1967年1月10日出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。主要工作经历：1992年1月至1994年，经营饭堂和百货批发；1997年1月至2005年5月，东伟贸易塑胶包装材料店任负责人；2005年3月至2015年3月，于东莞市石碣泽伟塑胶制品厂任负责人；2006年至2015年3月，于东莞市石碣金创塑胶经营部任负责人；2010年1月至2015年3月，于安远县炜田塑胶厂任负责人；2008年4月至2015年6月，于东莞市炜田塑胶制品有限公司任执行董事。现任炜田新材董事长，任期为2018年6月22日至2021年6月21日。现直接持有炜田新材47.65%的股份。

（二）肖勇社，男，1968年5月17日出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。主要工作经历：1992年1月至1994年，经营饭堂和百货批发；1997年1月至2005年5月，经营东伟贸易塑胶包装材料店；2005年3月至2008年2月，于东莞市石碣泽伟塑胶制品厂做采购、销售工作；2008年4月至2015年6月，于东莞市炜田塑胶制品有限公司任总经理。现任炜田新材董事兼总经理，任期为2018年6月22日至2021年6月21日，现持有炜田新材34.98%的股份。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄真英	董事长	女	1967-1-10	高中	3 年	是
肖勇社	董事兼总经理	男	1968-5-17	高中	3 年	是
袁沛佳	董事兼副总经理	男	1979-9-10	本科	3 年	是
袁建雄	董事	男	1973-12-20	高中	3 年	否
孙先容	董事	女	1974-12-14	中专	3 年	是
马蓉	监事会主席	女	1985-5-29	中专	3 年	是
任志军	监事	男	1981-11-11	高中	3 年	是
陈锦泉	监事	男	1978-4-13	本科	3 年	否
王文秀	董事会秘书兼财务总监	女	1978-10-24	本科	3 年	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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

黄真英与肖勇社系夫妻关系，其它人再无关联关系。

#### (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
黄真英	董事长	40,250,700	1,062,000	39,188,700	47.65%	-
肖勇社	董事兼总经理	29,035,000	266,000	28,769,000	34.98%	-
袁沛佳	董事兼副总经理	1,610,000	390,000	1,220,000	1.48%	-
袁建雄	董事	1,140,000	-	1,140,000	1.39%	-
孙先容	董事	525,000	-	525,000	0.64%	-
马蓉	监事会主席	-	-	-	-	-
任志军	监事	-	-	-	-	-
陈锦泉	监事	450,000	-	450,000	0.55%	-
王文秀	董事会秘书兼财务总监	-	-	-	-	-
合计	-	73,010,700	1,718,000	71,292,700	86.69%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王文秀	董事会秘书	换届	董事会秘书兼财务总监	换届

#### 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

王文秀，女，1978年10月24日出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，中国注册税务师，现在华南理工大学读EMBA。2003年7月至2009年6月，于东莞市华美乐建材超市有限公司任监察部副部长；2009年6月至2012年12月，自由职业；2012年12月至2015年2月，于东莞市星河精工压铸有限公司任财务经理；2015年3月至2015年6月，于东莞市炜田塑胶制品有限公司任总经理助理。现任炜田新材董事会秘书兼财务总监。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	21	25
财务人员	12	10
销售人员	22	25
生产人员	150	210
技术人员	15	29
员工总计	220	299

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	6	8
专科	35	50
专科以下	179	241
员工总计	220	299

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：截止 2018 年 6 月 30 日员工人数 299 人，较期初人数有增加：销售人员增加 3 人，技术及质控人员增加 14 人，生产部人员增加 60 人，主要是公司订单增加、规模扩大。根据公司的发展需求，还在不断引进中高级人才。

2、人才引进：主要是以社会招聘进行人才引进。

3、培训：公司十分重视员工的培训和个人职业发展计划，公司系统地制订了年度、月度人才培养计划及培训实施工作，提升员工素质及提高员工对企业的认同感和归属感，培训包括：

①新员工入职培训，让新员工了解公司的发展史、公司经营理念、公司规章制度、企业文化、安全教育、员工新入职指引、同事之间介绍认识等让新员工尽快融入公司集体，积极投入工作。

②在岗培训，针对不同岗位人员，公司安排老员工的一对一的工作带教和生活指引，熟悉了解本部门工作职责、本岗位工作职责、岗位专业知识和技能、安全操作规程，以及工作中常见的问题及解决办法等。

③消防演练及消防知识培训、专业技能提高、继续教育培训等多方面、多层次的员工培训活动。

4、招聘：通过各种招聘渠道如：网络招聘、现场招聘、内部推送等方式引进公司核心管理人才和技术所需人才。

5、薪酬政策：根据《中华人民共和国劳动合同法》及地方相关法律法规，与公司所有员工签订《劳动合同》，支付员工薪酬包含基本工资、岗位工资、伙食补贴等。薪酬会随岗位晋升、公司与个人业绩情况、市场整体薪酬水平提高而对员工薪酬的调整与提高。按相关规定为员工购买“五险一金”。

6、离退休职工人：报告期内，公司无离退休职工，因此无需支付离退休职工相关费用。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

#### 核心员工：

适用 不适用

#### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

#### 核心人员的变动情况：

本公司暂时没有按照上市公司规定认定核心员工，今后将根据公司的实际发展来确定。

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 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、1	2,102,928.94	4,989,624.11
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、2	54,444,550.96	48,250,508.14
预付款项	五、3	14,652,545.51	16,944,389.54
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、4	4,468,661.38	4,525,989.92
买入返售金融资产			
存货	五、5	34,748,526.77	10,069,682.68
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	10,140,889.05	7,841,172.01
<b>流动资产合计</b>		<b>120,558,102.61</b>	<b>92,621,366.40</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、7	70,859,930.64	72,341,686.05
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五、8	2,034,004.65	2,072,123.99
递延所得税资产	五、9	474,960.19	437,907.33
其他非流动资产	五、10	7,572,683.00	5,491,210.00
<b>非流动资产合计</b>		80,941,578.48	80,342,927.37
<b>资产总计</b>		201,499,681.09	172,964,293.77
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、11	44,000,000.00	14,500,000.00
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、12	13,330,340.36	15,767,469.10
预收款项	五、13	4,590,834.43	3,888,509.84
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	1,788,300.50	2,356,110.00
应交税费	五、15	961,132.10	804,708.79
其他应付款	五、16	4,220,728.62	1,944,058.69
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五、17	892,872.84	8,085,745.68
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		69,784,208.85	47,346,602.10
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、18	528,570.61	970,309.65
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	五、19	953,904.87	860,795.48
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>		1,482,475.48	1,831,105.13
<b>负债合计</b>		71,266,684.33	49,177,707.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			



股本	五、20	82,235,700.00	82,235,700.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、21	10,890,311.62	10,890,311.62
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、22	3,066,057.49	3,066,057.49
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、23	34,040,927.65	27,594,517.43
归属于母公司所有者权益合计		130,232,996.76	123,786,586.54
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		130,232,996.76	123,786,586.54
<b>负债和所有者权益总计</b>		201,499,681.09	172,964,293.77

法定代表人：黄真英

主管会计工作负责人：王文秀

会计机构负责人：王文秀

## (二) 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>		111,236,283.41	84,401,047.61
其中：营业收入	五、24	111,236,283.41	84,401,047.61
利息收入		22,927.86	37,600.45
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		103,943,167.94	79,273,322.11
其中：营业成本	五、24	91,853,638.52	69,632,331.14
利息支出		1,066,368.57	1,186,498.37
手续费及佣金支出		77,758.81	20,192.95
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、25	261,519.43	307,145.17
销售费用	五、26	2,686,235.61	1,500,770.19
管理费用	五、27	3,492,155.45	6,561,241.89
研发费用	五、28	4,140,079.68	4,805,330.48
财务费用	五、29	1,262,520.22	1,169,090.87
资产减值损失	五、30	247,019.03	102,742.85

加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		7,293,115.47	5,127,725.50
加：营业外收入	五、31	300,000	606,922.86
减：营业外支出	五、32	-	8,561.66
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		7,593,115.47	5,726,086.70
减：所得税费用	五、33	1,146,705.25	861,487.91
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		6,446,410.22	4,864,598.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润		6,446,410.22	4,864,598.79
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		6,446,410.22	4,864,598.79
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		6,446,410.22	4,864,598.79
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
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>		6,446,410.22	4,864,598.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
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	十、2	0.08	0.06
（二）稀释每股收益	十、2	0.08	0.06

法定代表人：黄真英

主管会计工作负责人：王文秀

会计机构负责人：王文秀

(三) 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		123,973,300.67	106,616,622.66
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	322,927.86	816,566.45
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>124,296,228.53</b>	<b>107,433,189.11</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		123,294,500.16	105,014,636.87
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		8,807,333.00	6,012,647.68
支付的各项税费		3,392,443.08	4,729,238.04
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	3,984,454.37	6,215,299.09
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>139,478,730.61</b>	<b>121,971,821.68</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-15,182,502.08</b>	<b>-14,538,632.57</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,445,212.64	10,804,642.22
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		9,445,212.64	10,804,642.22
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,445,212.64	-10,804,642.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		45,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34	2,342,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		47,342,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		22,241,739.04	13,303,442.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,066,368.57	1,095,238.94
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、34	1,292,872.84	1,801,915.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		24,600,980.45	16,200,595.98
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		22,741,019.55	-6,200,595.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,886,695.17	-31,543,870.77
加：期初现金及现金等价物余额		3,989,624.11	13,811,411.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,102,928.94	767,092.53

法定代表人：黄真英

主管会计工作负责人：王文秀

会计机构负责人：王文秀

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### 1、 会计政策变更

2018 年 6 月 26 日，财政部颁布了财会【2018】15 号文件《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，公司变更后的报表格式详见财务报表。

### 二、 报表项目注释

#### 财务报表附注

（金额单位：人民币元）

##### 一、公司基本情况

广东炜田环保新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系东莞市炜田塑胶制品有限公司（以下简称“有限公司”）于 2015 年 6 月整体变更设立为广东炜田环保新材料股份有限公司并经东莞市工商行政管理局批准成立。公司的统一社会信用代码/注册号：91441900673087948F，截至 2017 年 12 月 31 日本公司注册资本为人民币 82,235,700.00 元，注册地：东莞市石碣镇刘屋村美工业区，法定代表人：黄真英。并于 2015 年 11 月在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码 834153。

一般经营项目：生态环境材料、纳米材料制造；生产销售塑胶托盘、塑料周转箱、中空板、中空板箱；生产销售纳米纤维棉、吸油毡、吹塑板、吹塑罐、环保垃圾桶和防静电制品；托盘租赁；新材料技术研发；货物进出口。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

### 2、会计年度

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企

业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；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及价值变动风险很小的投资。

## 7、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

### （2）外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

## 8、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

### (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 ① 余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 ① 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

### (2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(4) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(5) 关联方不计提坏账准备。

(6) 对应收票据、预付款项、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 9、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、在产品、发出商品等。



## （2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

## （3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

## （4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权

投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

## 12、固定资产及其累计折旧

### (1) 固定资产的初始确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4	5	23.75
办公家具	5	5	19.00
电子设备及其他	3	5	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### (3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### 13、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

### 14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 15、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

### 16、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使

用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

#### 17、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

#### 18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### 19、职工薪酬

公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。公司在职工为公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

#### 20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 21、股份支付及权益

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 22、收入的确认原则

### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### (4) 公司收入确认的具体方法

#### 1) 销售收入

公司与客户签订销售合同，销售业务在货物出库、产品经客户验收确认后，确认销售收入。

在同时满足下列条件时，即确认销售收入：

- a 与客户签订了销售合同；
- b 产品已交付并取得了客户出具的验货签收单；
- c 与销售该商品有关的成本能够可靠地计量，且相关经济利益很可能流入。

## 23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有

相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 24、递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### 25、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 26、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

#### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

### (2) 会计估计变更无。

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年 1-6 月金额
		增加+/减少-
1	应收票据	
	应收账款	-48,250,508.14
	应收票据及应收账款	+48,250,508.14
2	应付票据	
	应付账款	-15,767,469.10
	应付票据及应付账款	+15,767,469.10
3	管理费用	-4,805,330.48
	研发费用	+4,805,330.48



#### 四、税项

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算	16%
城建税	按应缴流转税额计算	5%
教育费附加	按应缴流转税额计算	3%
地方教育费附加	按应缴流转税额计算	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算	15%

注：本公司于 2016 年 12 月 9 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201644005411。有效期：三年。

#### 五、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2017 年 12 月 31 日】，期末指【2018 年 6 月 30 日】，本期指 2018 年 1-6 月，上期指 2017 年 1-6 月。

##### 1、货币资金

项目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
库存现金	525, 819. 69	188, 274. 94
银行存款	1, 577, 109. 25	3, 801, 349. 17
其他货币资金		1, 000, 000. 00
合计	2, 102, 928. 94	4, 989, 624. 11

注：公司期末不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

##### 2、应收票据及应收账款

种类	2018. 6. 30	2017. 12. 31
应收票据	395, 088. 33	
应收账款	54, 049, 462. 63	48, 250, 508. 14
合计	54, 444, 550. 96	48, 250, 508. 14

##### (1) 应收票据情况：

项目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
商业汇票	265, 880. 00	--
银行汇票	129, 208. 33	--
合计	395, 088. 33	--

类别	2018. 6. 30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	265, 880. 00		265, 880. 00

商业承兑汇票	129,208.33		129,208.33
<b>合 计</b>	<b>395,088.33</b>		<b>395,088.33</b>

①应收票据分类列示：

③期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,288,916.91	--
商业承兑汇票	631,377.26	--
<b>合 计</b>	<b>2,920,294.17</b>	<b>--</b>

(2) 应收账款情况

①应收账款按风险分类：

类 别	2018年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	56,894,171.19	100.00	2,844,708.56	5.00	54,049,462.63
其中：账龄组合	56,894,171.19	100.00	2,844,708.56	5.00	54,049,462.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>56,894,171.19</b>	<b>100.00</b>	<b>2,844,708.56</b>	<b>5.00</b>	<b>54,049,462.63</b>

续表：

类 别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	50,860,113.53	100.00	2,609,605.39	5.13	48,250,508.14
其中：账龄组合	50,860,113.53	100.00	2,609,605.39	5.13	48,250,508.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>50,860,113.53</b>	<b>100.00</b>	<b>2,609,605.39</b>	<b>5.13</b>	<b>48,250,508.14</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.6.30			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	56,894,171.19	100.00	2,844,708.56	5.00
1至2年	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>56,894,171.19</b>	<b>100.00</b>	<b>2,844,708.56</b>	<b>5.00</b>

续表

账龄	2017.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	49,528,119.30	97.38	2,476,405.97	5.00
1至2年	1,331,994.23	2.62	133,199.42	10.00
<b>合计</b>	<b>50,860,113.53</b>	<b>100.00</b>	<b>2,609,605.39</b>	<b>5.13</b>

②坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.6.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	2,609,605.39	235,103.17	--	--	2,844,708.56

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款汇总金额 15,305,327.53 元，占应收账款期末余额合计数的比例 26.89%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 765,266.38 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
东莞市炜天塑胶制品有限公司	5,104,805.68	1年以内	8.97	255,240.28
深圳市南诚塑料有限公司	3,239,656.90	1年以内	5.69	161,982.85
东莞市广祺塑胶制品有限公司	2,977,716.23	1年以内	5.23	148,885.81
东莞市杰华塑胶制品有限公司	2,134,113.14	1年以内	3.75	106,705.66
东莞市惠通塑胶制品有限公司	1,849,035.58	1年以内	3.25	92,451.78
<b>合计</b>	<b>15,305,327.53</b>		<b>26.89</b>	<b>765,266.38</b>

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2018.6.30		2017.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	14,652,545.51	100.00	16,944,389.54	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例	账龄	未结算原因
------	--------	----	------------	----	-------

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例	账龄	未结算原因
广州市德帅商贸发展有限公司	非关联方	5,527,275.00	37.72%	1年以内	货未到
广州市万绿达集团有限公司	非关联方	1,310,317.99	8.94%	1年以内	货未到
中海壳牌石油化工有限公司	非关联方	823,801.80	5.62%	1年以内	货未到
甘肃龙昌石化集团有限公司	非关联方	706,206.51	4.82%	1年以内	货未到
广西横县联辉资源再生科技有限公司	非关联方	693,872.77	4.74%	1年以内	货未到
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>9,061,474.07</b>	<b>61.84%</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

#### 4、其他应收款

项目	2018.6.30	2017.12.31
其他应收款	4,468,661.38	4,525,989.92
应收利息		
应收股利		
<b>合计</b>	<b>4,468,661.38</b>	<b>4,525,989.92</b>

##### (1) 其他应收款情况

##### ①其他应收款按风险分类

类别	2018.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,790,354.08	100.00%	321,692.70	6.72%	4,468,661.38
其中：账龄组合	4,790,354.08	100.00%	321,692.70	6.72%	4,468,661.38
其他组合	—	—	—	—	—
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	—	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>4,790,354.08</b>	<b>100.00%</b>	<b>321,692.70</b>	<b>6.72%</b>	<b>4,468,661.38</b>

续表：

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,835,766.76	100.00%	309,776.84	6.41%	4,525,989.92
其中：账龄组合	4,835,766.76	100.00%	309,776.84	6.41%	4,525,989.92

	76		84		
其他组合	--	--	--	--	--
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>4,835,766.76</b>	<b>100.00%</b>	<b>309,776.84</b>	<b>6.41%</b>	<b>4,525,989.92</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018. 6. 30				2017. 12. 31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例	金 额	比例%	坏账准备	计提比例
1 年以 内	3,146,854.08	65.69	157,342.70	5.00%	3,475,996.76	71.88	173,799.84	5.00%
1-2 年	1,643,500.00	34.31	164,350.00	10.00%	1,359,770.00	28.12	135,977.00	10.00%
<b>合计</b>	<b>4,790,354.08</b>	<b>100.00</b>	<b>321,692.70</b>	<b>6.72%</b>	<b>4,835,766.76</b>	<b>100.00</b>	<b>309,776.84</b>	<b>6.41%</b>

②坏账准备

项 目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少		2018. 6. 30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	309,776.84	11,915.86	--	--	321,692.70

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018. 6. 30	2017. 12. 31
垫付款	5,558.00	70,000.00
押金	3,500.00	32,090.00
保证金	400,000.00	300,000.00
社保	96,096.08	148,476.76
货款退回	4,285,200.00	4,285,200.00
<b>合计</b>	<b>4,790,354.08</b>	<b>4,835,766.76</b>

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否关联方	款 项 性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备年末余额
台州市黄岩智威模具有限公司	否	货款退回	2,945,200.00	1年以内	61.48%	147,260.00
佛山市翔鑫塑胶模具有限公司	否	货款退回	1,340,000.00	1-2年	27.97%	134,000.00
远东国际租赁有限公司	否	保证金	300,000.00	1-2年	6.26%	30,000.00
日丰企业（佛山）有限公司	否	保证金	100,000.00	1年以内	2.09%	5,000.00

广东新宝电器股份有限公司	否	押金	3,500.00	1-2 年	0.07%	350.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>4,688,700.00</b>		<b>97.87%</b>	<b>316,610.00</b>

## 5、 存货

### (1) 存货分类

项 目	2018. 6. 30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,164,657.33	—	20,164,657.33
库存商品	7,803,649.87	—	7,803,649.87
在产品	6,120,074.04	—	6,120,074.04
发出商品	660,145.53	—	660,145.53
<b>合 计</b>	<b>34,748,526.77</b>	<b>—</b>	<b>34,748,526.77</b>

(续)

项 目	2017. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,256,803.03	—	3,256,803.03
库存商品	6,375,910.54	—	6,375,910.54
在产品	117,025.66	—	117,025.66
发出商品	319,943.45	—	319,943.45
<b>合 计</b>	<b>10069682.68</b>	<b>—</b>	<b>10069682.68</b>

注：截至 2018 年 6 月 30 日，无受限的存货。存货未发生减值。

## 6、 其他流动资产

项 目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
待抵扣进项增值税	10,140,889.05	7,841,172.01

## 7、 固定资产

(1) 2018 年 6 月 30 日固定资产情况：

项 目	机器设备	运输工具	办公家具	电子设备及其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	97,607,388.67	2,396,700.29	34,460.00	95,703.25	100,134,252.21
2、本年增加金额	3,049,268.66		314,750.70	23,346.97	3,387,366.33
1) 购置	3,049,268.66		314,750.70	23,346.97	3,387,366.33
3、本年减少金额					
1) 处置或报废					
4、年末余额	100,656,657.33	2,396,700.29	349,210.70	119,050.22	103,521,618.54

项 目	机器设备	运输工具	办公家具	电子设备及其他	合 计
二、累计折旧					
1、年初余额	26,382,802.20	1,363,932.52	4,917.83	40,913.61	27,792,566.16
2、本年增加金额	4,660,815.37	180,106.20	16,073.15	12,127.02	4,869,121.74
1) 计提	4,660,815.37	180,106.20	16,073.15	12,127.02	4,869,121.74
3、本年减少金额					
1) 处置或报废					
4、年末余额	31,043,617.57	1,544,038.72	20,990.98	53,040.63	32,661,687.90
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
1) 计提					
3、本年减少金额					
1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	69,613,039.76	852,661.57	328,219.72	66,009.59	70,859,930.64
2、年初账面价值	71,224,586.47	1,032,767.77	29,542.17	54,789.64	72,341,686.05

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日，已提足折旧继续使用的固定资产情况：

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	30,784.04	29,244.84	--	1,539.20
运输工具	880,016.51	836,015.68	--	44,000.83
合计	910,800.55	865,260.52	--	45,540.03

## 8、长期待摊费用

项 目	2017.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2018.6.30	其他减少的原因
融资租赁固定资产服务费	128,369.37		68,112.74		60,256.63	
装修费	1,943,754.62	137,380.77	107,387.37		1,973,748.02	
合 计	2,072,123.99	137,380.77	175,500.11		2,034,004.65	

## 9、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项 目	2018.6.30	2017.12.31
-----	-----------	------------

	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
坏账准备	474,960.19	3,166,401.26	437,907.33	2,919,382.23

#### 10、其他非流动资产

项 目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
预付设备款	7,572,683.00	5,491,210.00

#### 11、短期借款

项目	2018. 6. 30	2017. 12. 31
抵押、保证	44,000,000.00	14,500,000.00

#### 12、应付票据及应付账款

种 类	2018. 6. 30	2017. 12. 31
应付票据		
应付账款	13,330,340.36	15,767,469.10
合 计	13,330,340.36	15,767,469.10

##### (1) 账龄分析

账龄	2018. 6. 30	
	金额	比例
1年以内	13,330,340.36	100.00%

续表：

账龄	2017. 12. 31	
	金额	比例
1年以内	15,730,385.96	99.76%
1至2年	37,083.14	0.24%
合 计	15,767,469.10	100.00%

##### (2) 截至2018年6月30日，期末应付账款前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	比例	账龄	款项性质
广州市新力实业有限公司	非关联方	7,564,500.20	56.75%	1年以内	设备款
东莞华丽塑胶制品有限公司	非关联方	1,471,000.00	11.03%	1年以内	货款
东莞市恒丰颜料科技有限公司	非关联方	659,954.67	4.95%	1年以内	货款



东莞市华鸿塑料机械厂	非关联方	353,484.00	2.65%	1年以内	设备款
广州海驱机械设备有限公司	非关联方	304,300.00	2.28%	1年以内	设备款
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>10,353,238.87</b>	<b>77.66%</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

### 13、 预收账款

#### (1) 账龄分析

项目	2018.6.30	2017.12.31
1年以内	4,590,834.43	3,888,509.84

#### (2) 期末预收账款中前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例	款项性质
深圳市宝安区石岩永德昌卡板行	非关联方	539,291.64	1年以内	11.75%	货款
东莞市三溢实业有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	10.89%	货款
东莞市石碣天彩塑胶制品经营部	非关联方	319,142.30	1年以内	6.95%	货款
湖南高标农林发展有限公司	非关联方	299,840.00	1年以内	6.53%	货款
东莞市益兴塑胶制品有限公司	非关联方	159,574.00	1年以内	3.48%	货款
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>1,817,847.94</b>	<b>—</b>	<b>39.60%</b>	<b>—</b>

### 14、 应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示：

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
一、短期薪酬	2,356,110.00	7,790,820.74	8,358,630.24	1,788,300.50
二、离职后福利-设定提存计划	—	492,737.88	492,737.88	—
三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>2,356,110.00</b>	<b>8,283,558.62</b>	<b>8,851,368.12</b>	<b>1,788,300.50</b>

#### (2) 短期薪酬列示：

类别	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
工资、奖金、津贴和补贴	2,356,110.00	7,660,033.26	8,227,842.76	1,788,300.50
职工福利费	—	—	—	—
社会保险费	—	120,831.48	120,831.48	—
其中：1、医疗保险费	—	77,265.72	77,265.72	—
2、工伤保险费	—	18,905.78	18,905.78	—

3、生育保险费	--	24,659.98	24,659.98	--
住房公积金	--	9,956.00	9,956.00	--
工会经费和职工教育经费	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>2,356,110.00</b>	<b>7,790,820.74</b>	<b>8,358,630.24</b>	<b>1,788,300.50</b>

(3) 设定提存计划列示：

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
基本养老保险费	--	475,407.05	475,407.05	--
失业保险费	--	17,330.83	17,330.83	--
企业年金缴费	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>492,737.88</b>	<b>492,737.88</b>	<b>--</b>

#### 15、 应交税费

税种	2018.6.30	2017.12.31
增值税	332,757.88	--
企业所得税	539,089.91	792,355.94
城市维护建设税	16,637.89	--
教育费附加费	9,982.74	--
地方教育费附加费	6,655.16	--
印花税	11,973.40	12,352.85
个人所得税	44,035.12	--
<b>合计</b>	<b>961,132.10</b>	<b>804,708.79</b>

#### 16、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018.6.30	2017.12.31
电费、房租等	2,905,868.84	1,498,482.29
中介费	300,000.00	330,000.00
借款	942,000.00	--
代垫费、服务费	30,793.78	73,510.40
绿化费	42,066.00	42,066.00
<b>合计</b>	<b>4,220,728.62</b>	<b>1,944,058.69</b>

(2)截至2018年6月30日,期末其他应付款中前五大单位金额:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
东莞市石碣镇刘屋股份经济联合社	非关联方	1,429,362.00	1年以内	房租
广东电网有限责任公司东莞供电局	非关联方	1,398,398.84	1年以内	电费
上海汇付数据服务有限公司客户备付金	非关联方	942,000.00	1年以内	借款
江海证券有限公司	非关联方	300,000.00	1年以内、	中介费

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
			1-2年	
东莞市家宝园林绿化有限公司	非关联方	42,066.00	1年以内	绿化费
合计	—	4,111,826.84	—	—

#### 17、一年内到期的非流动负债

项目	2018.6.30	2017.12.31
一年内到期的长期借款（附注五、18）		6,300,000.00
一年内到期的长期应付款（附注五、19）	892,872.84	1,785,745.68
合计	892,872.84	8,085,745.68

#### 18、长期借款

借款类别	2018.6.30	2017.12.31
保证借款	528,570.61	7,270,309.65
减：一年内到期的长期借款附注五、17		6,300,000.00
合计	528,570.61	970,309.65

注：1、2016年向东莞银行借款260万元，借款期限：2016年3月10日至2019年3月9日，利率为：基准利率上浮50%。抵押ST-2015纳米纤维设备评估价513万元，黄真英，肖勇社，肖栋炜，袁沛佳，崔建中提供担保，已还款2,071,429.39元，期末余额为528,570.61元。

#### 19、长期应付款

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
应付融资租赁款	2,827,430.66		—	2,827,430.66
减：未确认融资费用	180,889.50		93,109.39	87,780.11
减：一年内到期部分（附注五、17）	1,785,745.68		892,872.84	892,872.84
合计	860,795.48	—	985,982.23	953,904.87

注：2017年8月8日公司与远东国际租赁有限公司签订售后回租合同，合同价格为331.1万元，并且约定租赁期满时，公司可以向远东国际租赁有限公司支付人民币壹佰元作为设备所有权的转让，远低于设备的公允价值。符合融资租赁的标准二：承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这项权利。因此：将此次售后回租认定为融资租赁。由于其本质是为了获得流动资金，所以在会计处理上参照抵押借款，不做固定资产的出售及回租过程，将售后回租收到的货款331.1万作为长期应付款的本金，所需支付的利息作为未确认融资费用。

#### 20、股本

股本明细表：

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
股份总数	82,235,700.00	—	—	82,235,700.00

#### 21、资本公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
股本溢价	10,890,311.62	--	--	10,890,311.62

## 22、 盈余公积

项目	2017.12.31	本期增加额	本期减少额	2018.6.30
法定盈余公积	3,066,057.49	--	--	3,066,057.49

## 23、 未分配利润

项目	2018.6.30	2017.12.31
调整前上期末未分配利润	27,594,517.43	9,215,497.26
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	27,594,517.43	9,215,497.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,446,410.22	20,421,133.52
减：提取法定盈余公积	--	2,042,113.35
提取任意盈余公积	--	--
提取一般风险准备	--	--
应付普通股股利	--	--
转作股本的普通股股利	--	--
期末未分配利润	34,040,927.65	27,594,517.43

## 24、 营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	110,923,844.01	91,696,151.35	84,384,637.36	69,618,729.70
其他业务	312,439.40	157,487.17	16,410.25	13,601.44
合计	111,236,283.41	91,853,638.52	84,401,047.61	69,632,331.14

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
生产制造业	110,923,844.01	91,696,151.35	84,384,637.36	69,618,729.70

（3）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
周转箱	25,096,919.88	20,414,933.85	18,631,999.66	16,123,487.06
卡板	76,664,662.67	63,508,718.32	61,370,603.13	50,103,998.86
中空板	3,615,233.07	2,998,919.55	3,075,371.74	2,297,586.59

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中空板箱	844,395.69	691,080.48	426,991.27	357,921.18
吹塑卡板	100,083.20	78,396.4	218,923.06	178,038.69
周转箩	4,245,911.75	3,702,832.16	650,972.43	7,274.73
垃圾桶	340,169.27	287,007.9	8,723.08	549,550.92
胶凳	16,468.48	14,262.69	1,052.99	871.67
<b>合计</b>	<b>110,923,844.01</b>	<b>91,696,151.35</b>	<b>84,384,637.36</b>	<b>69,618,729.70</b>

(4) 其他业务收入和其他业务支出

项目	2018年1-6月	
	其他业务收入	其他业务支出
卡板租赁	312,439.40	157,487.17

续：

项目	2017年1-6月	
	其他业务收入	其他业务支出
出售废料	16,410.25	13,601.44

25、 税金及附加

税种	2018年1-6月	2017年1-6月
城建税	103,015.18	126,749.77
教育费附加	61,809.12	76,049.86
地方教育费附加	41,206.08	50,699.91
印花税	53,782.65	50,621.63
车船税	1706.40	3,024.00
<b>合计</b>	<b>261,519.43</b>	<b>307,145.17</b>

26、 销售费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	1,321,317.60	708,070.67
加油费	262,820.74	38,044.18
维修费	132,199.64	50,609.54
路桥费	249,272.47	201,857.00
差旅费	7,145.50	2,486.13
折旧费	180,106.20	150,246.16
招待费	91,592.70	11,800.70
社保费	115,987.20	78,195.88
保险费	42,374.26	

广告费和宣传费	226,004.95	240,601.38
其他费用	11,560.30	82.49
住房公积金	5,776.00	9,210.87
办公费	40,078.05	9,565.19
<b>合计</b>	<b>2,686,235.61</b>	<b>1,500,770.19</b>

**27、 管理费用**

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
租赁费	259,824.00	57,766.65
折旧费	38,915.60	4,011.32
办公费	7,483.40	22,257.24
水费	82,165.60	39,410.88
电费	157,951.68	173,328.48
社保费	62,356.16	42,295.21
职工薪酬	1,407,821.97	573,334.80
电话费	25,404.85	22,790.43
福利费	122,500.52	18,084.00
招聘费	11,077.68	
差旅费	27,756.02	8,926.00
技术服务费	92,759.85	
中介服务费	755,310.03	720,402.49
车辆保险费	28,273.05	43,579.22
住房公积金	2,204.00	4,368.35
招待费	37,372.93	10,014.00
其他	62,694.3	9,619.04
物管费	--	5,723.30
装修费	131,113.33	
交通费	75,592.45	
财产保险费	47,007.17	
长期待摊费用摊销	56,570.85	
<b>合计</b>	<b>3,492,155.45</b>	<b>1,755,911.41</b>

**28、 研发费用**

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	974,109.16	1,056,961.06
研发材料	2,078,769.61	2,771,174.02
折旧	861,442.92	861,442.92

差旅费	219,949.99	101,493.80
业务招待费	5,808.00	
专利申请维护费		12,758.68
办公费		1,500.00
<b>合计</b>	<b>4,140,079.68</b>	<b>4,805,330.48</b>

### 29、 财务费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
贷款利息支出	1,066,368.57	1,095,238.94
融资租赁利息支出	93,109.39	91,259.43
贴现利息支出	48,211.31	16,850.23
减：利息收入	22,927.86	37,600.45
手续费及其他	77,758.81	3,342.72
<b>合计</b>	<b>1,262,520.22</b>	<b>1,169,090.87</b>

### 30、 资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账准备	247,019.03	102,742.85

### 31、 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益
政府补助	300,000.00	606,900.00	300,000.00
其他		22.86	
<b>合计</b>	<b>300,000.00</b>	<b>606,922.86</b>	<b>300,000.00</b>

#### (2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
新三板挂牌奖励	与收益相关	--	300,000.00	--

### 32、 营业外支出

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益
非流动资产处置利得合计		8,440.17	
其中：固定资产处置利得		8,440.17	
其他		121.49	
<b>合计</b>		<b>8,561.66</b>	

### 33、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
当期所得税	1,183,758.11	876,899.34
递延所得税	-37,052.86	-15,411.43
<b>合计</b>	<b>1,146,705.25</b>	<b>861,487.91</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	7,593,115.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,138,967.32
调整以前期间所得税的影响	
加计扣除的影响	
非应税收入的影响	--
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,737.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	--
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	--
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	<b>1,146,705.25</b>

34、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
往来款		130,000.00
政府补助	300,000.00	606,900.00
利息收入	22,927.86	37,600.45
保险赔偿		42,066.00
<b>合计</b>	<b>322,927.86</b>	<b>816,566.45</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
往来款		1,532,773.60
投标保证金	100,000.00	
付现费用	3,806,695.56	4,682,525.49
<b>合计</b>	<b>3,984,454.37</b>	<b>6,215,299.09</b>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
收到股东借款	400,000.00	



融资租赁款		
收到非关联方借款	942,000.00	
收回定期存款	1,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>2,342,000.00</b>	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
归还股东借款	400,000.00	
融资租赁付款	892,872.84	1,801,915.00
<b>合计</b>	<b>1,292,872.84</b>	<b>1,801,915.00</b>

35、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,446,410.22	4,864,598.79
加：资产减值准备	247,019.03	102,742.85
固定资产折旧	4,869,121.74	3,548,948.51
油气资产折耗		--
生产性生物资产折旧		--
无形资产摊销		--
长期待摊费用摊销	175,500.11	120,905.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失		8,440.17
固定资产报废损失		--
公允价值变动损失		--
财务费用	1,159,477.96	1,186,498.37
投资损失	--	--
递延所得税资产减少	-37,052.86	-15,411.43
递延所得税负债增加		--
存货的减少	-24,678,844.09	-18,602,043.71
经营性应收项目的减少	-4,091,889.28	-4,806,362.43
经营性应付项目的增加	727,755.09	-946,949.33
其他		--
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-15,182,502.08</b>	<b>-14,538,632.57</b>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		--
债务转为资本		--
一年内到期的可转换公司债券		--
融资租入固定资产		--
3、现金及现金等价物净变动情况：		--
现金的年末余额	2,102,928.94	767,092.53

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
减：现金的年初余额	3,989,624.11	32,310,963.30
加：现金等价物的年末余额		--
减：现金等价物的年初余额		--
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-1,886,695.17</b>	<b>-31,543,870.77</b>

(2) 现金和现金等价物

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
一、现金	2,102,928.94	767,092.53
其中：库存现金	525,819.69	17,150.09
可随时用于支付的银行存款	1,577,109.25	749,942.44
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
可用于支付的存放中央银行款项	--	--
存放同业款项	--	--
拆放同业款项	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
<b>年末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,102,928.94</b>	<b>767,092.53</b>

36、 政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
新三板创新层奖励	300,000.00	--	--	--	--	300,000.00	--	是

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
新三板创新层奖励	与收益相关	--	300,000.00	--

(3) 本期退回的政府补助情况

无。

六、关联方及关联交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	与本企业关系	股权比例
黄真英	控股股东；董事长	47.65%
肖勇社	高级管理人员；董事；实际控制人	34.98%

注：肖勇社先生与黄真英女士为夫妻关系，本公司的最终控制方为肖勇社先生、黄真英女士。

(2) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本企业关系	股权比例
肖栋炜	股东、实际控制人黄真英及总经理肖勇社之子	3.23%
袁沛佳	董事，股东	1.48%
孙先容	董事，股东	0.64%
袁建雄	董事，股东	1.39%
肖柏云	实际控制人黄真英及总经理肖勇社之女	-
肖细云	实际控制人黄真英及总经理肖勇社之女	-
马蓉	监事会主席	-
清远市天福房地产开发有限公司	总经理肖勇社参股企业	-
东莞市永欣纸品包装有限公司	董事袁建雄参股企业	-
东莞市石碣盈兴纸品厂	董事袁建雄的哥哥袁汝权控制企业	-
东莞市石碣文记蔬菜批发行	董事袁沛佳配偶的父亲梁汉文控制企业	-
陈锦泉	监事	-
任志军	职工代表监事	-
王文秀	董事会秘书	-

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
黄真英、肖勇社、肖细云	10,000,000.00	2017.04.13	2018.04.13	是
黄真英、肖勇社	7,300,000.00	2017.09.01	2023.08.16	是
黄真英、肖勇社	5,000,000.00	2016.05.30	2019.05.28	是
黄真英、肖勇社	5,000,000.00	2016.06.28	2019.06.27	是
黄真英、肖勇社	3,311,000.00	2017.08.08	2019.08.07	否
黄真英、肖勇社、肖栋炜、袁沛佳	2,600,000.00	2016.03.10	2019.02.14	否
黄真英、肖勇社、肖栋炜、袁沛佳	15,000,000.00	2017.12.28	2018.12.27	否
黄真英、肖勇社	17,000,000.00	2018.3.30	2019.3.30	否
黄真英、肖勇社	13,000,000.00	2018.6.12	2019.6.12	否

(4) 关键管理人员薪酬

项 目	2018年1-6月	2017年度
关键管理人员报酬	583,079.71	947,817.99

七、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

截至 2018 年 8 月 27 日，本公司不存在其他应披露的重大资产负债表日后事项。

## 九、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重大事项。

## 十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	2018 年 1-6 月
非流动性资产处置损益	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	--
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	300,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--
非货币性资产交换损益	--
委托他人投资或管理资产的损益	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--
债务重组损益	--
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	--
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--
对外委托贷款取得的损益	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--
受托经营取得的托管费收入	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--
非经常性损益总额	300,000.00

项目	2018 年 1-6 月
减：非经常性损益的所得税影响数	45,000.00
非经常性损益净额	255,000.00
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	—
归属于公司普通股股东的非经常性损益	255,000.00

2、2017 年度净资产收益率及每股收益

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
归属于公司普通股股东的净利润	1.27%	0.08	0.08
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.22%	0.08	0.08

广东炜田环保新材料股份有限公司

2018 年 8 月 27 日