



利 洁 生 物

NEEQ:834459

湖南利洁生物集团股份有限公司

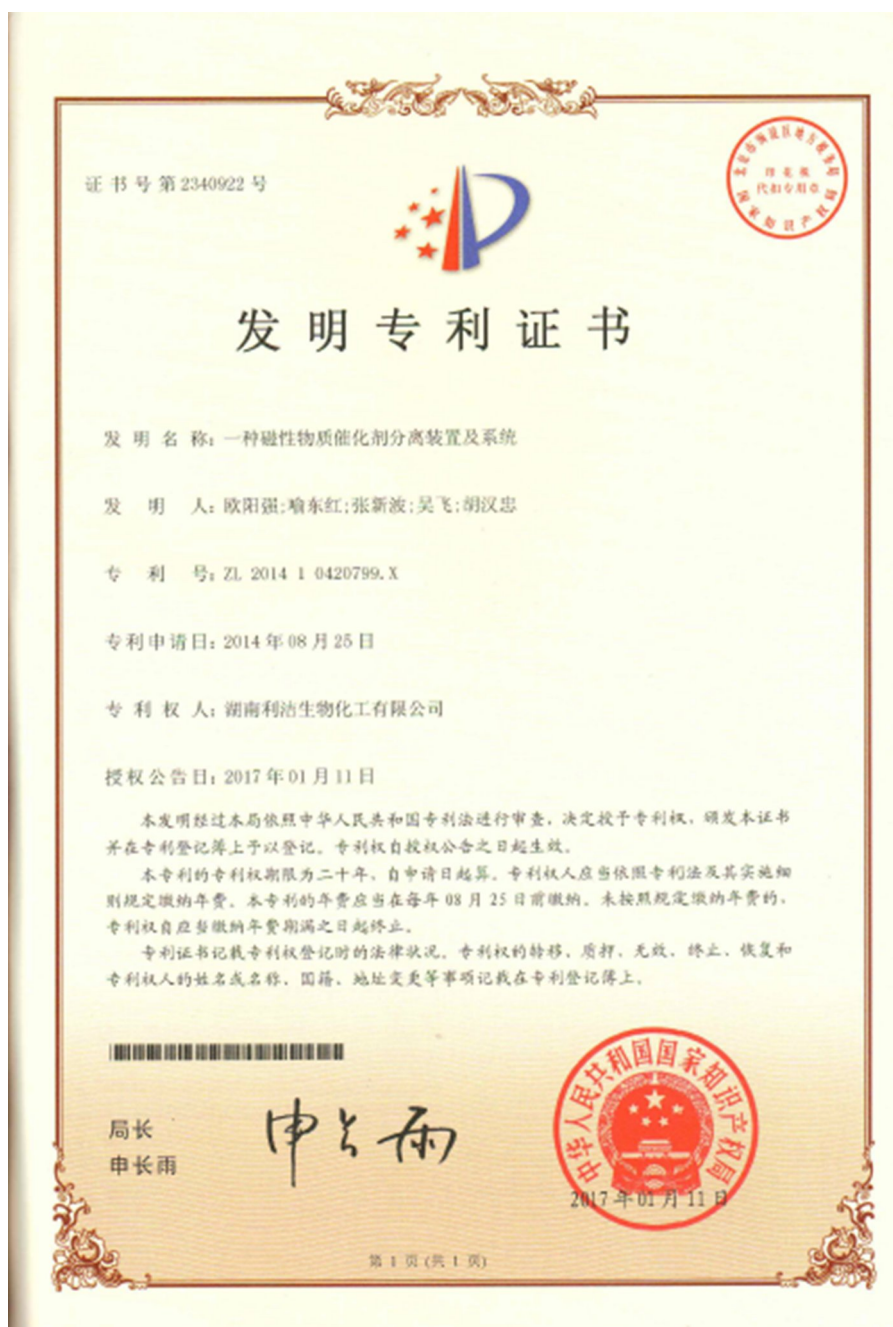
Hunan Reach Biology Group Co.,Ltd.



半年度报告

— 2017 —

公司半年度大事记



报告期内,公司新增 1 项《一种磁性物质催化剂分离装置及系统》发明专利,本专利已用于公司的副产品回收车间,能缩短沉降工艺的沉降时间,减轻了过滤设备的作业负担,提高了生产效率。

目录

【声明与提示】	2
一、基本信息	
第一节公司概况.....	3
第二节主要会计数据和关键指标.....	5
第三节管理层讨论与分析	7
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	10
第五节 股本变动及股东情况.....	12
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	14
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	16
第八节 财务报表附注.....	26

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	董事会秘书办公室
备查文件：	1. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； 2. 公司负责人、主管会计工作负责人以及会计机构负责人签名并盖章的财务报表； 3. 湖南利洁生物集团股份有限公司2017年半年度报告、第一届董事会第十八次会议决议及第一届监事会第七次会议决议。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	湖南利洁生物集团股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan Reach Biology Group Co., Ltd.
证券简称	利洁生物
证券代码	834459
法定代表人	胡汉忠
注册地址	湖南省长沙市宁乡县经开区二环东路南侧
办公地址	湖南省长沙市宁乡县经开区二环东路南侧
主办券商	天风证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	胡汉忠
电话	0731-88682038
传真	0731-88926882
电子邮箱	Ljzj@reach-biology.com
公司网址	www.reach-biology.com
联系地址及邮政编码	湖南省长沙市宁乡县经开区二环东路南侧 410000

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015年12月3日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C26 化学原料及化学制品制造业
主要产品与服务项目	PCMX、MX、ZPT、PHMG、TMSQ、TCC 等消毒杀菌精细化工产品(及中间体)的研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	77,769,598
控股股东	无
实际控制人	胡汉忠、蔡青
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	28
公司拥有的“发明专利”数量	15

四、自愿披露

不适用

第二节主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	57,601,768.35	61,738,735.20	-6.70%
毛利率	42.01%	42.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,916,183.46	13,504,495.94	-4.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,684,165.04	11,487,644.05	1.71%
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）	5.28%	6.31%	-
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）	4.77%	5.37%	-
基本每股收益	0.17	0.13	30.77%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	368,274,558.85	390,367,931.23	-5.65%
负债总计	116,981,030.18	151,990,586.02	-23.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	251,293,528.67	238,377,345.21	5.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.23	3.07	5.21%
资产负债率（母公司）	32.17%	36.64%	-
资产负债率（合并）	31.76%	38.94%	-
流动比率	1.63	1.40	-
利息保障倍数	6.46	6.25	-

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	-18,246,822.77	4,899,354.02	-
应收账款周转率	0.66	0.89	-
存货周转率	0.68	0.54	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-5.66%	9.59%	-
营业收入增长率	-6.7%	12.46%	-
净利润增长率	-4.36%	39.85%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

公司所属行业为化学原料和化学制品制造业（行业代码：C26），公司主要从事消毒、杀菌、防霉、防腐等精细化工产品的研发、生产和销售，属于精细化工细分行业。公司主营产品为 PCMX、MX、ZPT、PHMG、TMSQ、TCC 等，客户定位为以日化用品生产商为主、逐步向其他工业客户拓展。

在研发、采购、生产、销售等环节的支撑下，公司通过主打产品 PCMX 实现稳定的收入和利润，以 PHMG、ZPT、TMSQ 等产品以及 MX、间甲酚等中间体实现较高的毛利率。同时，公司先进的生产工艺，可实现较高的产品收率和副产品回收利用率，从而获得较低的生产成本，提升公司竞争力。

依托多年在消毒、杀菌、防霉、防腐等精细化工品领域的研发、生产和销售经验，公司建立了较为成熟稳定的业务模式和完整的产、供、销体系，凭借较强的技术研发实力、先进的生产工艺和稳定的产品质量，公司与日化用品生产行业知名企业建立稳定合作关系，收入、利润来源相对稳定。

目前公司产品主要采取直接销售模式，针对客户的差异性，代理商销售作为直接销售的补充。以区域和主要大客户为核心建立分销代表处，及时收集处理市场信息，维系客户关系。公司产品在市场定价的基础上结合合同、产品竞争情况采取差异化定价策略：对于竞争激烈的传统产品，实施低成本策略，使价格具有市场竞争力；新开发的产品采取适度的撇脂定价策略，以较高的价格迅速回收产品开发成本；长期向固定大客户提供的产品采用签订战略合作协议或销售合同的方式锁定销售价格。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至该报告披露日公司商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司运营情况平稳，实现营业收入 57,601,768.35 元，较上年同期减少 6.07%。营业成本 33,404,852.91 元，较去年同期减少 5.92%。截止 2017 年 6 月 30 日，公司总资产 368,274,558.85 元，较期初减少 5.65%，净资产 251,293,528.67 元，较期初增加 5.41%。经营现金流余额为 917,998.89 元，较上年同期减少 1,228,323.78 元。

报告期内，货币资金期初 44,322,898.01 元，期末 7,235,061.95 元，同比下降 83.68%，主要用于常德项目建设和购买原材料。

报告期内，应付账款期初 14,8939,25.08 元，期末 9,612,436.64 元，同比下降 35.46%，主要原因支付前期材料款。

报告期内，预收账款期初 5,465,972.35 元，期末 1,621,370.24 元，同比下降 70.34%，主要原因销售货物冲减预收款。

报告期内，其他应付款期初 20,668,168.96 元，期末 6,254,948.94 元，同比下降 69.74%，主要为支付前期往来欠款。

报告期内，营业外收入上期 2,475,200.00 元，本期 1,512,989.00 元，同比下降 38.87%，主要原因有部分递延收益未确认营业外收入，原因本期收到的政府补贴大幅下降。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额上期 4,899,354.02 元，本期-18,246,822.77 元，同比下降 472.43%，主要因为销售商品收到的现金大幅下降。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额上期-12,766,543.89 元，本期-5,820,356.58 元，同比

上升 54.41%，主要为固定资产及在建工程大幅减少。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额上期:7,687,175.07 元，本期-13,020,656.71 元，同比下降 269.38%，主要因为本期取得借款收到的现金大幅下降，比上期减少银行贷款：13,906,059.13 元。

报告期内，杀菌消毒终端产品市场需求进一步扩大，公司主营产品 PCMX 市场份额稳步增长，公司实现净利润 12,916,183.46 元，较上年同期减少 588,312.48 元，减幅 4.36%，主要系上半年 PCMX 产线为了升级改造扩产能而导致的停产影响。公司产品生产工艺技术稳定，毛利率与上年同期基本持平。

报告期内，公司业务、产品等未发生重大变化。

报告期内，公司整体经营情况良好，达到预期目标。

三、风险与价值

1、实际控制人变更的风险

截止 2017 年 6 月 30 日，公司的实际控制人胡汉忠和蔡青夫妇直接持有公司 28.16%的股份，通过长沙凯登投资管理合伙企业(有限合伙)控制着公司股东大会 7.07%的表决权，夫妇二人合计对公司股东大会享有 35.23%的表决权，公司 28 家外部投资机构合计持有公司 54.97%的表决权，对公司股东大会的表决有重大的影响力。若外部投资机构在股东大会表决等事项上行成联盟关系，很可能威胁胡汉忠和蔡青的实际控制人地位，随着公司后期增资扩股继续引进外部投资者，公司实际控制人的持股比例将会进一步下降，存在实际控制人变更的风险。

应对措施：公司将进一步完善现代企业管理制度，逐步减弱公司的业务发展对实际控制人的依赖程度，并积极拓展融资渠道，鼓励公司原有股东增持公司股份。在引进投资机构时尽量保证对其公司原有业务发展的认可和支持，对原有经营管理团队的留用，以减少因为投资机构的入股、实际控制人的变更对公司业务的影响。

2、公司产品结构单一风险

公司自 2005 年成立以来，在营业规模、产品质量、研发能力等方面的综合实力不断提升，取得了一定的市场地位和品牌优势。但与国际大型化工企业相比，生产规模和产品结构的丰富程度仍有较大差距。目前公司 PCMX 产品的销售收入占营业收入比例较高，部分新产品虽已研发试产，但产能尚未形成规模。

应对措施：未来公司将持续加大新产品研发力度，并依托新产能的投入，提升 ZPT、PHMG、TMSQ 等新产品业务比重，以分散产品结构单一风险。从近两年单一产品营业收入占比的情况看，公司 PCMX 产品比重有下降趋势。

3、原材料及产品价格变动风险

公司所用的主要原材料目前在国内市场均能得到充足的供应，公司与上游供应商建立了长期稳定的合作关系，公司原材料储备量始终处于稳定且较低的水平。相较主要竞争对手的成本优势和产品质量优势是本公司现阶段产品及服务的主要竞争优势，下游应用客户的认可度较高，主要产品维持着较高的利润率，目前公司用于生产的原材料供应充足、价格稳定，公司利用低价原料替代高价原料进一步加强成本优势，但是若出现原材料市场价格大幅上涨的情况，或公司目前使用的低价原料出现价格变动，且产品售价的调整滞后于成本的变动，将会削弱公司的相对成本优势，并对公司盈利水平构成影响。

应对措施：一方面，公司将保持高品质的产品质量和完善的综合配套服务，提升客户黏性，并做好适应市场价格波动的定价策略；另一方面，公司将继续保持与上游供应商的稳定、信任的合作关系，确保公司原材料充足供应，并通过订单量取得相对优惠的价格。同时，公司将通过产品结构优化分散经营风险。

4、技术流失风险

精细化工行业的重要特点是品种多、更新快，公司所拥有的核心技术决定了公司产品的竞争优势，

对核心技术的拥有、扩展和应用是公司实现快速增长的重要保障。由于部分技术秘密不可避免的为公司核心技术人员和部分生产线员工知悉，若相关人员不能严守相关约定，存在技术失密的可能性。

应对措施：公司已建立完善的知识管理体系，采取了一系列吸引和稳定核心技术人员措施，包括提高核心技术人员福利待遇、增加培训机会、创造良好的工作和文化氛围等，尽可能提升员工的归属感，降低人才流失风险。

5、环境保护风险

虽然公司对化工装置产生的“三废”采取了综合治理措施，确保达到环保规定的排放标准，符合有关环保法规的要求，并且公司通过不断开发新产品、新工艺，进一步降低了生产过程中污染物的产生和排放。但随着国家对环保工作的日益重视，国家和地方政府将可能制定更加严格的环保法规，可能会在一定程度上增加公司在环保方面的费用支出，对公司利润产生影响。

应对措施：在环保方面，公司密切关注国家和所在地环保法律法规的变化趋势，及时加大环保投入，补充调整生产线环保处理设备，确保各项环保指标达到相应标准；同时，依托绿色合成等清洁生产技术，减少废气、废水的产生，从源头上防范环保风险。

6、公司产能不足的风险

目前，公司产能利用率已接近饱和，难以满足快速增长的市场需求，产能不足较大程度上制约了公司的规模扩张和盈利增长。未来若公司全资子公司瑞冠生物新工厂二期工程无法及时投产以扩大产能，可能为市场后进入者创造机会，影响公司长远发展。

应对措施：目前，公司全资子公司瑞冠生物新工厂二期工程正在加紧筹建当中，瑞冠生物新工厂二期的投产可有效满足短期市场需求。公司正积极通过股权融资、债务融资等方式解决资金问题，确保瑞冠生物新工厂二期工程建设顺利推进，尽早达到预计产能。

7、公司营运资金不足的流动性风险

报告期内，公司融资途径以定向增发、银行贷款为主。在企业快速发展阶段，资金需求不断提升，现有的融资方式和通道可能无法满足新产品的研发、生产和市场销售的资金需求。公司近年来一直处于投入期，固定资产投资较大，且存在银行贷款期限较短的限制，在银行集中收缩贷款的情况下容易出现短期的流动性紧张。2017年初公司通过多种融资手段积极改善了现金流状况，已经基本缓解了短期偿债压力，但未来若出现银行集中收缩贷款的情况，可能将再次出现影响公司短期偿债能力的情况。同时，2017年将启动瑞冠生物新工厂二期工程，对公司流动资金的需求将进一步提升，若公司不能有效解决新增产能配套流动资金的问题，可能出现新增产能不能充分利用的情况，从而影响公司业绩的快速增长。

应对措施：公司将根据市场情况，及时调整经营战略，加强与上下游企业的沟通合作，提高财务业绩和自身规模实力。报告期内，公司正在进行股权融资，引入产业资本及财务投资者，以提高公司的竞争力及偿债能力。

8、应收账款无法收回的风险

截止本报告期末公司应收账款余额 88,722,482.28 元，占当期营业收入 154.03%。虽然公司绝大部分客户资信状况良好，但如果公司不能及时催收并将应收账款规模控制在一定的范围内，仍可能存在无法收回款项而造成坏账损失的风险。

应对措施：2017年公司将进一步加强客户信用制管理，优化应收账款催收流程，同时加强2017年应收账款的考核政策，缩短公司应收账款的回款速度。

报告期内，本公司风险因素未发生重大变化。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	是	第四节二、(一)
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节二、(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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节二、(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2017年6月14日	-	5.50	20,000,000	110,000,000.00	公司全资子公司瑞冠生物新工厂扩建及相应的生产设备购进和原材料储备。

注：公司此次募集资金发行数量为不超过20,000,000股，募集金额为不超过110,000,000元。

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
胡汉忠	提供无息借款给公司	1,021,648.84	是

	补充公司流动资金		
总计	-	1,021,648.84	-

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：

共同实际控制人胡汉忠为公司提供财务资助，是为了补充流动资金的不足，满足企业日常经营的需求，有利于公司日常业务的开展，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不影响公司的独立性。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺事项的履行情况		
承诺人	承诺事项	履行情况
公司董事、监事及高级管理人员	有关股份锁定、同业竞争和关联交易的承诺。	遵守
公司董事、监事及高级管理人员	任职期间签订《保密协议》。	遵守
湖南利洁生物集团股份有限公司	公司承诺所有危险化学品均通过母公司利洁生物（具备危化品生产相关许可证照）或湖南瑞冠（待取得危化品生产相关许可证照后）对外销售。子公司达洁科技只销售PCMX等非危险化学品产成品。	遵守
湖南利洁生物集团股份有限公司	公司子公司湖南瑞冠的常德生产基地安全预评价审查已通过，一期工程正在试产，二期正在筹建。湖南瑞冠生产经营所需的业务资质许可证照正在办理当中，公司承诺在正式投产前办理到位，确保合法合规开展生产经营活动。	遵守
实际控制人胡汉忠、蔡青	公司已为员工缴纳社会保险，但尚未实现全员缴纳，若因任何原因导致股份公司被要求为员工补缴社会保险金或发生其他损失，本人作为股份公司的实际控制人，无条件承诺承担股份公司因此发生任何经济损失。	遵守

(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
本公司宁乡化工厂 14 栋工业用房及工业用地	抵押	34,989,008.83	9.50%	办理招商银行长沙河西支行授信担保抵押房产和土地使用权。
本公司的机器设备	抵押	38,571,146.97	10.47%	以本公司机器设备为抵押物为长沙银行最高额抵押借款
本公司定期存单质押	质押	1,080,714.15	0.29%	办理银行贷款质押
本公司专利质押	质押	2,983,533.33	0.81%	办理银行贷款质押
累计值	-	77,624,403.28	21.07%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第五节 股本变动及股东情况

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	47,881,264	61.57%	0	47,881,264	61.57%
	其中：控股股东、实际控制人	5,490,000	7.06%	-3,195,000	2,295,000	2.95%
	董事、监事、高管	6,642,000	8.54%	-3,899,000	2,743,000	3.53%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	29,888,334	38.43%	0	29,888,334	38.43%
	其中：控股股东、实际控制人	19,605,000	25.21%	0	19,605,000	25.21%
	董事、监事、高管	24,555,000	31.57%	0	24,555,000	31.57%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		77,769,598	100%	0	77,769,598	100%
普通股股东人数		87				

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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	蔡青	18,695,000	-3,195,000	15,500,000	19.93%	14,805,000	695,000
2	武汉融景科技投资有限公司	0	7,429,000	7,429,000	9.55%	0	7,429,000
3	胡汉忠	6,400,000	0	6,400,000	8.23%	4,800,000	1,600,000
4	深圳市达晨创泰股权投资企业(有限合伙)	5,511,586	0	5,511,586	7.09%	0	5,511,586
5	长沙凯登投资管理合伙企业(有限合伙)	5,497,000	0	5,497,000	7.07%	5,333,334	163,666
6	深圳市达晨创恒股权投资企业(有限合伙)	5,390,520	0	5,390,520	6.93%	0	5,390,520
7	深圳市达晨创瑞股权投资企业(有限合伙)	4,415,640	0	4,415,640	5.68%	0	4,415,640

8	宁波泰格盈科创 业投资中心(有限 合伙)	3,800,000	0	3,800,000	4.89%	0	3,800,000
9	戴冬苗	4,000,000	-704,000	3,296,000	4.24%	3,000,000	296,000
10	湖南高新创投新 泰阳投资企业(有 限合伙)	3,160,000	0	3,160,000	4.06%	0	3,160,000
合计		56,869,746	3,530,000	60,399,746	77.67%	27,938,334	32,461,412

前十名股东间相互关系说明:

- 1、股东胡汉忠与蔡青系夫妻关系，且为一致行动人；
- 2、长沙凯登投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为胡汉忠；
- 3、股东深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）和深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）的基金管理人均为深圳市达晨财智创业投资管理有限公司。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司无控股股东。报告期内未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为胡汉忠、蔡青，两人系夫妻关系，长沙凯登投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为胡汉忠，期末合计持股数量为 27,397,000 股，合计持股比例为 35.23%。

胡汉忠，男，1956 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。先后就职于岳阳肉类联合加工厂、岳阳华康食品厂、岳阳纺织厂、湖南省政府驻海南办事处、湖南达洁科技有限公司；2005 年至今，就职于湖南利洁生物化工有限公司；2015 年 7 月至今，担任股份公司董事长，任期三年。

蔡青，女，1961 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。先后就职于岳阳市邮电局、海口湘天贸易公司、湖南华达贸易有限公司；2005 年至今，就职于湖南利洁生物化工有限公司；2015 年 7 月至今，担任股份公司董事，任期三年。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
胡汉忠	董事长、总经理、 董事会秘书	男	61	硕士	2015年7月24日 -2018年7月23日	是
蔡青	董事	女	56	本科	2015年7月24日 -2018年7月23日	否
肖建平	董事	男	62	大专	2015年7月24日 -2018年7月23日	是
傅忠红	董事	男	49	硕士	2015年7月24日 -2018年7月23日	否
冯晓明	董事	男	36	硕士	2015年7月24日 -2018年7月23日	否
余军	董事	男	51	高中	2015年7月24日 -2018年7月23日	否
陈弘	董事	男	52	硕士	2015年7月24日 -2018年7月23日	是
戴冬苗	监事会主席	男	43	本科	2015年7月24日 -2018年7月23日	否
贺梅	职工监事	女	33	本科	2015年7月24日 -2018年7月23日	是
黄云飞	监事	女	26	本科	2016年9月2日-2018 年7月23日	否
吴飞	副总经理	男	40	硕士	2015年7月24日 -2018年7月23日	是
戴胜	财务总监	男	48	大专	2015年7月24日 -2018年7月23日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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
胡汉忠	董事长、总经	6,400,000	0	6,400,000	8.23%	-

	理、董事会秘书					
蔡青	董事	18,695,000	-3,195,000	15,500,000	19.93%	-
肖建平	董事	1,502,000	0	1,502,000	1.93%	-
戴冬苗	监事会主席	4,000,000	-704,000	3,296,000	4.24%	-
黄云飞	监事	600,000	0	600,000	0.77%	-
合计	-	31,197,000	-3,899,000	27,298,000	35.10%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	122	123

核心员工变动情况：

无。

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、五(一)	7,235,061.95	44,322,898.01
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	第八节、五(二)	300,000.00	
应收账款	第八节、五(三)	84,750,220.74	80,454,159.67
预付款项	第八节、五(四)	15,381,258.02	15,367,341.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	第八节、五(五)	7,271,358.00	8,020,377.95
买入返售金融资产			
存货	第八节、五(六)	54,775,767.87	43,381,886.71
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第八节、五(七)	859,998.39	1,170,200.32
流动资产合计		170,573,664.97	192,716,863.77
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	第八节、五(八)	136,650,328.41	141,795,751.51
在建工程	第八节、五(九)	7,505,708.05	5,970,351.47
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	第八节、五(十)	13,606,702.67	14,193,569.67
开发支出	第八节、五(十一)	8,415,696.05	8,415,696.05
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	第八节、五(十二)	1,899,351.10	1,937,591.16
其他非流动资产	第八节、五(十三)	29,623,107.60	25,338,107.60
非流动资产合计		197,700,893.88	197,651,067.46
资产总计		368,274,558.85	390,367,931.23
流动负债:			
短期借款	第八节、五(十四)	77,959,147.35	88,247,921.63
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			
应付账款	第八节、五(十五)	9,612,436.64	14,893,925.08
预收款项	第八节、五(十六)	1,621,370.24	5,465,972.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节、五(十七)	1,351,984.97	1,314,488.05
应交税费	第八节、五(十八)	7,892,157.44	7,328,165.09
应付利息			
应付股利			
其他应付款	第八节、五(十九)	6,254,948.94	20,668,168.96
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		104,692,045.58	137,918,641.16
非流动负债:			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	第八节、五(二十)	5,283,860.93	5,832,821.19
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	第八节、五(二十一)	7,005,123.67	8,239,123.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,288,984.60	14,071,944.86
负债合计		116,981,030.18	151,990,586.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、五(二十二)	77,769,598.00	77,769,598.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、五(二十三)	93,188,638.12	93,188,638.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节、五(二十四)	7,834,399.00	7,834,399.00
一般风险准备			
未分配利润	第八节、五(二十五)	72,500,893.55	59,584,710.09
归属于母公司所有者权益合计		251,293,528.67	238,377,345.21
少数股东权益			
所有者权益合计		251,293,528.67	238,377,345.21
负债和所有者权益总计		368,274,558.85	390,367,931.23

法定代表人：胡汉忠 主管会计工作负责人：戴胜 会计机构负责人：戴胜

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,355,802.99	38,798,277.11
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		300,000.00	

湖南利洁生物集团股份有限公司
2017年1月1日—2017年6月30日

应收账款	第八节、十(一)	93,885,442.89	70,867,304.11
预付款项		42,680,370.75	44,602,332.97
应收利息		_____	_____
应收股利		_____	_____
其他应收款	第八节、十(二)	43,500,489.61	42,972,998.34
存货		47,030,279.71	39,835,548.37
划分为持有待售的资产		_____	_____
一年内到期的非流动资产		_____	_____
其他流动资产		_____	_____
流动资产合计		232,752,385.95	237,076,460.90
非流动资产：			
可供出售金融资产		_____	_____
持有至到期投资		_____	_____
长期应收款		_____	_____
长期股权投资	第八节、十(三)	22,041,763.88	22,041,763.88
投资性房地产		_____	_____
固定资产		96,287,901.77	100,022,152.31
在建工程		599,994.00	0.00
工程物资		_____	_____
固定资产清理		_____	_____
生产性生物资产		_____	_____
油气资产		_____	_____
无形资产		10,040,666.67	10,519,445.67
开发支出		8,415,696.05	8,415,696.05
商誉		_____	_____
长期待摊费用		_____	_____
递延所得税资产		564,107.48	587,051.51
其他非流动资产		_____	421,743.00
非流动资产合计		137,950,129.85	142,007,852.42
资产总计		370,702,515.80	379,084,313.32
流动负债：			
短期借款		31,500,000.00	37,000,000.00
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		_____	_____
应付账款		17,100,357.35	18,480,059.92
预收款项		33,324,096.70	46,291,154.16
应付职工薪酬		759,157.63	1,057,153.83
应交税费		8,992,295.82	6,260,599.23
应付利息		_____	_____
应付股利		_____	_____
其他应付款		17,796,498.80	19,850,394.94

划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		109,472,406.30	128,939,362.08
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		4,022,241.65	4,205,997.62
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		5,753,123.68	5,753,123.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,775,365.33	9,959,121.30
负债合计		119,247,771.63	138,898,483.38
所有者权益：			
股本		77,769,598.00	77,769,598.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		82,530,402.00	82,530,402.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,834,399.00	7,834,399.00
未分配利润		83,320,345.17	72,051,430.94
所有者权益合计		251,454,744.17	240,185,829.94
负债和所有者权益合计		370,702,515.80	379,084,313.32

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第八节、五(二十六)	57,601,768.35	61,738,735.20
其中：营业收入	第八节、五(二十六)	57,601,768.35	61,738,735.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本	第八节、五(二十六)	44,146,386.41	45,721,276.82
其中：营业成本	第八节、五(二十六)	33,404,852.91	35,505,469.00
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	第八节、五(二十七)	240,927.28	349,564.54
销售费用	第八节、五(二十八)	1,078,125.33	1,440,668.86
管理费用	第八节、五(二十九)	6,738,614.92	7,641,186.59
财务费用	第八节、五(三十)	2,836,826.20	2,905,489.99
资产减值损失	第八节、五(三十一)	-152,960.23	289,646.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
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			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,455,381.94	13,606,709.33
加：营业外收入	第八节、五(三十二)	1,512,989.00	2,475,200.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	第八节、五(三十三)	63,555.56	101,306.78
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,904,815.38	15,980,602.55
减：所得税费用	第八节、五(三十四)	1,988,631.92	2,476,106.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,916,183.46	13,504,495.94
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		12,916,183.46	13,504,495.94
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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			
七、综合收益总额		12,916,183.46	13,504,495.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,916,183.46	13,504,495.94
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.17	0.13
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：胡汉忠 主管会计工作负责人：戴胜 会计机构负责人：戴胜

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、十(四)	46,554,624.22	59,630,455.52
减：营业成本	第八节、十(四)	26,267,984.11	33,953,458.39
税金及附加		229,821.02	349,564.54
销售费用		284,843.05	742,448.73
管理费用		5,578,232.52	4,448,784.21
财务费用		1,097,621.04	2,010,923.86
资产减值损失		-152,960.23	185,787.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
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			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,249,082.71	17,939,488.67
加：营业外收入		50,120.00	2,475,200.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		41,656.56	98,913.42
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,257,546.15	20,315,775.25
减：所得税费用		1,988,631.92	3,027,168.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,268,914.23	17,288,606.81
五、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			
六、综合收益总额		11,268,914.23	17,288,606.81
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		49,461,105.17	75,468,137.31
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			150,219.33
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、五(三十五)	16,396,239.97	18,979,075.90
经营活动现金流入小计		65,857,345.14	94,597,432.54
购买商品、接受劳务支付的现金		50,066,305.60	54,163,069.73
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		3,569,464.31	4,901,765.89
支付的各项税费		2,216,215.46	1,654,167.00
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、五(三十五)	28,252,182.54	28,979,075.90
经营活动现金流出小计		84,104,167.91	89,698,078.52
经营活动产生的现金流量净额		-18,246,822.77	4,899,354.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,820,356.58	12,002,786.49
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			763,757.40
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,820,356.58	12,766,543.89
投资活动产生的现金流量净额		-5,820,356.58	-12,766,543.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			12,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		76,347,811.40	90,253,870.53
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		76,347,811.40	102,353,870.53
偿还债务支付的现金		86,636,585.68	94,666,695.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,731,882.43	
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			
筹资活动现金流出小计		89,368,468.11	94,666,695.46
筹资活动产生的现金流量净额		-13,020,656.71	7,687,175.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-37,087,836.06	-180,014.80
加：期初现金及现金等价物余额		38,005,834.95	2,326,337.47
六、期末现金及现金等价物余额		917,998.89	2,146,322.67

法定代表人：胡汉忠 主管会计工作负责人：戴胜 会计机构负责人：戴胜

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			

湖南利洁生物集团股份有限公司
2017年1月1日—2017年6月30日

销售商品、提供劳务收到的现金		49,013,915.11	69,767,632.96
收到的税费返还			0.00
收到其他与经营活动有关的现金		38,638,500.00	27,655,436.76
经营活动现金流入小计		87,652,415.11	97,423,069.72
购买商品、接受劳务支付的现金		68,853,723.27	44,725,546.32
支付给职工以及为职工支付的现金		2,603,950.49	3,694,275.69
支付的各项税费		1,644,889.92	1,526,433.71
支付其他与经营活动有关的现金		46,333,679.85	38,899,778.37
经营活动现金流出小计		119,436,243.53	88,846,034.09
经营活动产生的现金流量净额		-31,783,828.42	8,577,035.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		287,948.71	11,925,895.71
投资支付的现金			0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			763,757.40
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		287,948.71	12,689,653.11
投资活动产生的现金流量净额		-287,948.71	-12,689,653.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			12,100,000.00
取得借款收到的现金		27,500,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		27,500,000.00	47,100,000.00
偿还债务支付的现金		33,000,000.00	43,220,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,107,288.87	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		34,107,288.87	43,220,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-6,607,288.87	3,880,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-38,679,066.00	-232,617.48
加：期初现金及现金等价物余额		38,798,277.11	331,932.79
六、期末现金及现金等价物余额		119,211.11	99,315.31

第八节财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
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	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	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	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	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情:

无

二、报表项目注释

湖南利洁生物集团股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

公司名称: 湖南利洁生物集团股份有限公司

注册资本: 人民币 7776.9598 万元

法定代表人: 胡汉忠

公司住所: 湖南省长沙市宁乡县经开区二环东路南侧

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围: 化工产品研发、零售、制造; 生物制品研发; 日用化学产品制造; 矿产品、建材及化工产品批发; 金属材料销售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经

营活动)

主要产品：PCMX、MX、混合催化剂、有机硅季铵盐

(三) 财务报告经本公司董事会于2017年8月28日决议批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本年度的合并财务报表范围详见“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

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营：公司自本报告期末至少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、 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2017年6月30日的财务状况、2017年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

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

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

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

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

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

4、合并取得子公司会计处理

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。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。

(九) 应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
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，根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，以账龄为信用风险组合按照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	
合并范围内关联方组合	母公司合并范围内公司间往来
账龄分析法组合	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账的比例
按组合计提坏账准备的计提方法	
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方，风险可控，经测试不减值，不计提
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
----	--------------	---------------

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)	3.00	3.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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) 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、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次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。

(十一) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(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，应当按照取得被合并

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

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 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：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先

估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	5-10	5	9.5-19.00
运输设备	5-8	5	11.88-19.00
办公及电子设备	5	5	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（十四）在建工程

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

（十五）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

本公司根据研究与开发的实际情况，将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段，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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才予以资本化：（一）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。（二）具有完成该无形资产并使用或出售的意图。企业应该能够说明其开发无形资产的目的。（三）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，应当证明其有用性。（四）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。（五）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十六） 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。

（十七） 职工薪酬

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

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房

公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

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

4、其他长期职工福利

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

(十八) 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。收入的确认时点：按转移商品所有权凭证或交付实物的时间为收入确认时点，具体如下：

1. 国内销售收入：公司按照与客户签订的销售合同将货物运送到客户仓库，客户在收到货物后签字确认，公司以收到客户签字确认的销售单据后确认销售收入。

2. 国外销售收入：货物出口后，按收到的出口报关资料（报关单、装箱单等）及客户提货单确认销售收入。

(十九) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关

资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

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。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十一) 租赁

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

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

(二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入和提供加工劳务收入	17%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%

除本公司外，本公司的子公司均适用 25%的所得税税率、7%的城市维护建设税税率、3%的教育费附加，2%地方教育费附加

(二) 重要税收优惠及批文

湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合认定本公司为高新技术企业，并取得编号为 GR201543000012 的《高新技术企业证书》，认定资格有效期三年，本公司在资格认定有效期内享受所得税优惠政策，减按 15%的税率征收企业所得税。

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	83,119.14	78,186.14
银行存款	1,915,350.93	37,927,648.81
其他货币资金	5,236,591.88	6,317,063.06
合计	7,235,061.95	44,322,898.01

注：其他货币资金系票据保证金 5,236,591.88 元，有质押定期存单 1,080,714.15 元。

(二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	300,000.00	
合计	300,000.00	

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
其中：账龄分析法组合	88,722,482.28	100.00	3,972,261.54	4.48
小 计	88,722,482.28	100.00	3,972,261.54	4.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	88,722,482.28	100.00	3,972,261.54	4.48

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄分析法组合	84,384,660.65	99.29	3,930,500.98	4.66
小 计	84,384,660.65	99.29	3,930,500.98	4.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	607,075.34	0.71	607,075.34	100.00
合计	84,991,735.99	100.00	4,537,576.32	5.34

(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	76,599,586.28	3.00	2,297,987.59	71,458,989.26	3.00	2,143,769.68
1至2年	8,254,188.00	10.00	825,418.80	8,930,876.36	10.00	893,087.64
2至3年	3,618,329.50	20.00	723,665.90	3,679,179.49	20.00	735,835.90
3至4年	250,378.50	50.00	125,189.25	315,615.54	50.00	157,807.76
合计	88,722,482.28	-	3,972,261.54	84,384,660.65	4.66	3,930,500.98

2、本期计提 41,760.56 元坏账准备，核销 607,075.34 元坏账准备。

核销单位明细如下

单位	金额	原因
杭州伊思特生物化学有限公司	86,879.34	经催收，无法收回
北京挑战生物技术有限公司	840.00	经催收，无法收回
望城经济开发区铜官循环经济工业基地投资	519,356.00	经催收，无法收回
合计	607,075.34	

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
湖南长沙大鹏实业有限公司	16,640,402.03	18.76	499,212.06
广州市誉洁欣贸易有限公司	14,954,000.00	16.85	448,620.00
深圳市诚信通供应链管理有限公司	13,795,500.00	15.55	413,865.00
深圳市永佳化研生物科技有限公司	11,156,000.00	12.57	334,680.00
杭州华生医药化工有限公司	4,339,500.00	4.89	130,185.00
杭州华生医药化工有限公司	2,002,500.00	2.26	200,250.00
合计	62,887,902.03	70.88%	2,026,812.06

(四) 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	14,246,405.51	92.62	14,333,853.37	93.27
1至2年	1,115,012.51	7.25	1,013,647.74	6.60
2至3年	-	-	-	-
3年以上	19,840.00	0.13	19,840.00	0.13
合计	15,381,258.02	100.00	15,367,341.11	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(%)
长沙鑫万欣金属材料有限公司	2,200,000.00	14.30
湖南帝迈格贸易有限公司	1,090,006.90	7.09
株洲化工机械制造有限责任公司	1,061,750.00	6.90
铜陵市恒兴化工有限责任公司	1,000,000.00	6.50
长沙市华畅商务咨询有限公司	833,164.20	5.42
合计	6,184,921.10	40.21

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
其中：账龄计提坏账组合	8,906,377.72	100.00	1,635,019.72	18.36
小计	8,906,377.72	100.00	1,635,019.72	18.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	8,906,377.72	100.00	1,635,019.72	18.36

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
其中：账龄计提坏账组合	9,850,118.46	100.00	1,829,740.51	18.58
小计	9,850,118.46	100.00	1,829,740.51	18.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	9,850,118.46	100.00	1,829,740.51	18.58

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	4,246,484.14	3.00	127,394.52	4,280,397.58	3.00	128,411.93
1至2年	310,066.44	10.00	31,006.64	366,687.21	10.00	36,668.72
2至3年	2,332,542.07	20.00	466,508.41	3,127,748.60	20.00	625,549.72
3至4年	2,012,393.07	50.00	1,006,196.54	2,070,393.07	50.00	1,035,196.54
4年以上	4,892.00	80.00	3,913.60	4,892.00	80.00	3,913.60
合计	8,906,377.72	-	1,635,019.72	9,850,118.46	18.58	1,829,740.51

2、本期转回 194,720.79 元坏账准备。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
借款		3,168,000.00
保证金	3,474,920.00	3,474,920.00
押金	30,077.97	30,077.97

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	735,628.83	735,628.83
往来款	4,665,750.92	2,441,491.66
合计	8,906,377.72	9,850,118.46

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	是否为关联方	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(%)	坏账准备余额
宁乡县中小企业信用担保有限公司	否	保证金	87,500.00	2-3年	0.98	17,500.00
宁乡县中小企业信用担保有限公司	否	保证金	790,000.00	3-4年	8.87	395,000.00
湖南中融企业信用担保投资有限公司	否	保证金	860,000.00	2至3年	9.66	172,000.00
长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	否	保证金	486,000.00	2-3年	5.46	97,200.00
长沙市芙蓉区友阿小额贷款有限公司	否	保证金	363,000.00	3-4年	4.08	181,500.00
长沙市雨花区新佳联输送泵管道配件	否	往来款	310,406.50	2至3年	3.49	62,081.30
龙冬义	否	往来款	130,000.00	1-2年、	1.46	13,000.00
龙冬义	否	往来款	172,152.00	2-3年	1.93	34,430.40
合计	-	-	3,199,058.50	-	35.92	972,711.70

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,841,652.14		31,841,652.14	18,590,550.34		18,590,550.34
委托加工物资	34,102.00		34,102.00	86,912.51		86,912.51
周转材料	154,366.54		154,366.54	147,155.12		147,155.12
在产品	2,488,932.79		2,488,932.79	2,388,315.27		2,388,315.27
库存商品	20,256,714.40		20,256,714.40	22,168,953.47		22,168,953.47
合计	54,775,767.87		54,775,767.87	43,381,886.71		43,381,886.71

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项	859,998.39	1,170,200.32
合计	859,998.39	1,170,200.32

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1. 期初余额	105,447,191.73	65,220,778.43	2,440,974.08	6,655,731.46	179,764,675.70
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	105,447,191.73	65,220,778.43	2,440,974.08	6,655,731.46	179,764,675.70
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1. 期初余额	11,660,225.93	20,622,242.62	1,930,111.43	3,631,595.12	37,844,175.10
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	1,398,297.05	2,761,593.25	133,438.78	852,094.02	5,145,423.10
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	13,058,522.98	23,383,835.87	2,063,550.21	4,483,689.14	42,989,598.20
三、减值准备	-	-	-	-	-
1. 期初余额	124,749.09	-	-	-	124,749.09
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 在建工程转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	124,749.09	-	-	-	124,749.09
四、账面价值	-	-	-	-	-
1. 期末账面价值	92,263,919.66	41,836,942.56	377,423.87	2,172,042.32	136,650,328.41
2. 期初账面价值	93,662,216.71	44,598,535.81	510,862.65	3,024,136.34	141,795,751.51

2、截止2017年6月30日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	4,212,032.56	1,867,334.43	-	2,344,698.13
运输工具	9,634.91	4,271.48	-	5,363.44
电子设备及其他	4,944,814.65	3,494,466.44	-	1,450,348.22
合计	9,166,482.12	5,366,072.34	-	3,800,409.78

注：1. 公司以本宁乡工厂 14 栋工业用房及工业用地作为抵押物，签订借款合同编号为 92DK160003，签订的抵押合同编号为 92DY160021、92DY160022。截至 2017 年 6 月 30 日，本次抵押合同对应的主债权—招商银行股份有限公司长沙河西支行借款 3,200.00 万元尚未到期，

上述对应的房屋建筑物及土地均处于抵押状态。

2. 公司以宁乡机器设备作为抵押物，签订借款合同 CSYH-FD-3.0，签订的抵押合同编号为 2015 长银营高抵字第 041 号。截至 2017 年 6 月 30 日，本次抵押合同对应的主债权-长沙银行营业部借款尚未到期，上述对应的房屋建筑物及土地均处于抵押状态。

(九) 在建工程

1、在建工程基本情况

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
常德基地厂房建设	7,505,708.05		7,505,708.05	5,970,351.47		5,970,351.47
合计	7,505,708.05		7,505,708.05	5,970,351.47		5,970,351.47

2、重大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	其他减少	期末数	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源
常德基地厂房建设	5,970,351.47	1,535,356.58			7,505,708.05	81.48	81.48				自筹
合计	5,970,351.47	1,535,356.58			7,505,708.05	81.48	81.48				

(十)无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	非专利权	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1. 期初余额	12,106,700.00	6,016,000.00	75,000.00	10,700,000.00	28,897,700.00
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-
3. 期末余额	12,106,700.00	6,016,000.00	75,000.00	10,700,000.00	28,897,700.00
二、累计摊销	-	-	-	-	-
1. 期初余额	2,464,963.66	2,656,666.67	75,000.00	7,507,500.00	12,704,130.33
2. 本期增加金额	121,067.00	375,800.00	-	90,000.00	586,867.00
(1) 计提	121,067.00	375,800.00	-	90,000.00	586,867.00
3. 期末余额	2,586,030.66	3,032,466.67	75,000.00	7,597,500.00	13,290,997.33
三、减值准备	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	2,000,000.00	2,000,000.00
2. 期末余额	-	-	-	2,000,000.00	2,000,000.00
四、账面价值	-	-	-	-	-
1. 期末账面价值	9,520,669.34	2,983,533.33	-	1,102,500.00	13,606,702.67
2. 期初账面价值	9,641,736.34	3,359,333.33	-	1,192,500.00	14,193,569.67

注：公司以本公司宁乡工厂 14 栋工业用房及工业用地作为抵押物，签订借款合同编号为 92DK160003，签订的抵押合同编号为 92DY160021、92DY160022。截至 2017 年 06 月 30 日，本次抵押合同对应的主债权——招商银行股份有限公司长沙河西支行借款 3,200.00 万元尚未到期，上述对应的房屋建筑物及土地均处于抵押状态。

(十一) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	资本化开始时点	截至期末 的研发进 度	资本化的具体依据
		内部开发支 出	计入当期损 益				
有机硅季铵盐合成	1,030,413.56	-	-	1,030,413.56	2015年5月1日	95.00%	立项报告书及可行性报告
后馏酚回收	3,415,747.66	-	-	3,415,747.66	2015年5月1日	85.00%	立项报告书及可行性报告
DCMX 合成	821,170.50	-	-	821,170.50	2015年5月1日	90.00%	立项报告书及可行性报告
免水洗洗手液的开发研究	951,724.85	-	-	951,724.85	2015年4月1日	89.00%	立项报告书及可行性报告
抗菌皂用 ZPT 专用配方开发	1,325,689.48	-	-	1,325,689.48	2015年6月1日	87.00%	立项报告书及可行性报告
工业用浓缩型消毒水的开发与研究	870,950.00	-	-	870,950.00	2015年5月1日	100.00%	立项报告书及可行性报告
合 计	8,415,696.05	-	-	8,415,696.05	-	-	-

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产：	-	-	-	-
资产减值准备	1,773,507.57	7,732,030.35	1,811,747.63	8,404,346.58
内部未实现损益	125,843.53	838,956.87	125,843.53	838,956.87
小 计	1,899,351.10	8,570,987.22	1,937,591.16	9,243,303.45

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	11,904,959.84	11,904,959.84
合 计	11,904,959.84	11,904,959.84

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额
2017 年度	688,155.20	688,155.20
2018 年度	3,069,095.73	3,069,095.73
2019 年度	3,258,903.56	3,258,903.56
2020 年度	1,060,722.91	1,060,722.91
2021 年度	3,828,082.44	3,828,082.44
合 计	11,904,959.84	11,904,959.84

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	5,002,786.00	717,786.00
预付设备款	24,620,321.60	24,620,321.60
合 计	29,623,107.60	25,338,107.60

(十四) 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	6,620,000.00	1,620,000.00
抵押借款	71,339,147.35	84,627,921.63
保证借款		2,000,000.00
合 计	77,959,147.35	88,247,921.63

2、抵押、质押、保证借款情况

银行名称	2017年6月30日余额	抵押、质押、保证借款情况	抵押物权证号、保证合同号	抵押物账面价值	抵押物评估值	备注
工商银行长沙金鹏支行	7,796,155.40	湖南唯佳新材料有限公司、湖南利洁生物集团股份有限公司提供担保	2015（金鹏）保字 0007 号、 2015（金鹏）保字 0008 号	-	-	-
长沙银行	31,000,000.00	湖南利洁生物集团股份有限公司提供担保、抵押,胡汉忠蔡青提供保证	2015长银营高保字第141、142号	-	-	-
长沙银行	6,042,991.95	湖南利洁生物集团股份有限公司的机器设备提供抵押	2015长银营高抵字第041号	-	8,404,990.00	最高额抵押合同
招商银行长沙河西支行	26,500,000.00	湖南利洁生物集团股份有限公司宁乡工厂14栋工业用房及工业用地	宁房权证金字第709000654, 709000655, 709000656, 709000660, 709000661; 宁房权证金洲字第711004850, 711004851; 宁房权证城郊字711001599, 711001600, 711001601, 711001602, 711001603 不可撤销担保书 67DB150112, 67DB150113	3604.89万	3244.40万	湖南建业房地产评估经纪有限责任公司于2015年2月9日评估,评估净值为3244.40万元
北京银行长沙分行	1,620,000.00	定期存单质押	-	-	-	-
北京银行长沙分行	5,000,000.00	专利质押	专利号 ZL201320800897.7/ZL201420387367.9/ZL201320798400.2/ZL201220343236.1/ZL20140040901.9/ZL201320516507.3/ZL201420375127.7/ZL201220370381.9/ZL201420481205.1	-	2106万	-

(十五) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	7,999,121.63	12,437,954.30
1至2年	673,588.18	1,122,646.96
2至3年	497,775.92	663,701.23
3年以上	441,950.91	669,622.59
合计	9,612,436.64	14,893,925.08

(十六) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,621,370.24	5,365,007.35
1年以上	-	100,965.00
合计	1,621,370.24	5,465,972.35

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,219,026.45	3,606,961.23	3,569,464.31	1,256,523.37
二、离职后福利-设定提存计划	95,461.60	27,662.20	27,662.20	95,461.60
三、辞退福利				
合计	1,314,488.05	3,634,623.43	3,597,126.51	1,351,984.97

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,161,760.65	3,380,322.05	3,344,586.61	1,197,496.09
2. 职工福利费				
3. 社会保险费	45,385.80	179,622.06	178,226.00	46,781.86
其中：医疗保险费	26,170.20	103,573.03	102,768.05	26,975.18
工伤保险费	19,215.60	76,049.03	75,457.95	19,806.68
生育保险费				
4. 住房公积金	10,800.00	42,742.84	42,410.64	11,132.20
5. 工会经费和职工教育经费	1,080.00	4,274.28	4,241.06	1,113.22
合计	1,219,026.45	3,606,961.23	3,569,464.31	1,256,523.37

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险	88,051.40	25,514.93	25,514.93	88,051.40
2、失业保险费	7,410.20	2,147.27	2,147.27	7,410.20
合计	95,461.60	27,662.20	27,662.20	95,461.60

(十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	3,534,792.77	2,077,838.82
企业所得税	3,799,444.28	4,613,202.26
个人所得税	49,017.22	30,995.07
城市维护建设税	93,962.85	61,762.52
教育费附加	57,440.38	38,112.57
地方教育费附加	38,293.58	25,408.38
土地使用税	66,894.48	202,031.64
房产税	220,961.79	268,839.54
工会经费	31,350.09	9,974.29
合计	7,892,157.44	7,328,165.09

(十九) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
代扣代缴	226,896.07	451,696.43
往来款	5,840,747.15	19,140,791.60
押金	15,560.00	15,560.00
保证金	39,000.00	39,000.00
其他	132,745.72	1,021,120.93
合计	6,254,948.94	20,668,168.96

账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
福建省龙岩龙化化工有限公司	1,100,000.00	对方未催收
合计	1,100,000.00	-

(二十) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁款	5,283,860.93	5,832,821.19
合计	5,283,860.93	5,832,821.19

(二十一) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	4,719,333.33	-	1,234,000.00	3,485,333.33	政府拨入项目补助资金
售后租回未实现损益	3,519,790.34	-	-	3,519,790.34	售后回租
合计	8,239,123.67	-	1,234,000.00	7,005,123.67	-

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
氧氯化项目中央补助资金	2,233,333.33				2,233,333.33	与资产相关
常德经济技术开发区财政局扶持资金	2,486,000.00		1,234,000.00		1,252,000.00	与资产相关
合计	4,719,333.33		1,234,000.00		3,485,333.33	-

(二十二) 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	77,769,598.00						77,769,598.00
合计	77,769,598.00						77,769,598.00

根据公司2016年1月13日股东会议决议和修改后章程的规定，本公司申请增加注册资本110.00万元，由中山证券有限责任公司认缴10.00万元，长江证券股份有限公司认缴10.00万元，中国中投证券有限责任公司认缴10.00万元，招商证券股份有限公司认缴10.00万元，天风证券股份有限公司认缴35.00万元，国泰君安证券股份有限公司认缴35.00万元，本次增资经大信会计师事务所验证，并出具大信验字[2016]第27-00003号验资报告。另根据湖南利洁生物集团股份有限公司2015年年度权益分派实施公告，以公司现有总股本3,888.4799万股为基数，以资本公积10股转增股本10股，新增资本3,888.4799万元。

(二十三) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	93,188,638.12	-	-	93,188,638.12
合计	93,188,638.12	-	-	93,188,638.12

(二十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
法定盈余公积	7,834,399.00	-	-	7,834,399.00	提取法定盈余公积
合计	7,834,399.00	-	-	7,834,399.00	-

(二十五) 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	59,584,710.09	-
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	59,584,710.09	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,916,183.46	-
减：提取法定盈余公积	-	10%
期末未分配利润	72,500,893.55	-

(二十六) 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	57,595,599.13	33,404,852.91	61,691,453.16	35,505,469.00
PCMX	50,501,864.37	29,509,222.16	27,536,800.17	14,347,514.21
MX	1,072,649.57	569,162.20	-	-
TCC	181,239.31	117,805.55	716,897.46	503,300.24
间甲酚	-	-	8,539,743.60	5,406,000.00
PCMC	-	-	1,858,633.20	864,053.23
十八烷基二甲基	-	-	6,070,085.48	2,076,555.33
混合催化剂	2,136,752.14	1,809,401.71	7,831,623.93	6,832,328.88
3,3,5-三甲基环己醇	-	-	1,688,888.89	1,824,000.00
消毒洗涤液	7,307.70	4,800.00	1,452,991.45	400,000.00
有机硅季铵盐	3,023,354.70	907,549.90	2,276,944.48	1,153,370.09
羧甲基壳聚糖	-	-	3,205,128.20	1,232,407.51
泊利氯胺	213,675.21	80,032.77	-	-
其他零星产品	458,756.13	406,878.62	513,716.30	865,939.51
二、其他业务小计	6,169.22		47,282.04	
其他零星材料销售	-	-	-	-
废品销售	6,169.22	-	47,282.04	-
合计	57,601,768.35	33,404,852.91	61,738,735.20	35,505,469.00

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	120,463.64	174,782.27
教育费附加	120,463.64	174,782.27
合 计	240,927.28	349,564.54

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	180,825.91	180,464.71
运杂费	812,962.47	1,185,222.58
差旅费	13,181.80	19,261.60
保险费	4,285.96	-
办公费	7,216.00	22,077.89
业务招待费	11,847.00	4,828.39
其他	22,086.19	17,306.69
车辆费	25,720.00	11,507.00
合 计	1,078,125.33	1,440,668.86

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,000,717.69	2,187,917.94
折旧费	610,947.76	445,720.27
无形资产摊销	586,867.00	368,883.01
社会保险费	233,397.20	615,498.59
研发费用	795,714.56	-
中介费	804,677.72	1,097,886.79
税金	482,305.28	332,213.98
租赁费	496,549.22	461,525.38
行政事业收费		182,000.00
招待费	113,430.38	93,312.75
车辆费用	66,948.04	108,725.11
其他	121,174.16	314,005.03
水电费	197,440.47	119,436.85
办公费	108,610.89	312,834.97
差旅费	76,922.53	52,943.50
财产保险费	35,778.02	931,285.08
修理费	7,134.00	16,997.34
合计	6,738,614.92	7,641,186.59

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,731,882.43	2,840,958.33
减：利息收入	3,653.37	8,843.05
减：汇兑收益	-15,886.86	-
手续费支出	28,581.69	73,374.71
其他支出	4,747.48	-

项目	本期发生额	上期发生额
分摊的未确认融资费用	59,381.11	-
合计	2,836,826.20	2,905,489.99

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-152,960.23	289,646.89
合计	-152,960.23	289,646.89

(三十二) 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
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-
政府补助	1,512,989.00	2,475,000.00	1,512,989.00
非同一控制下产生的收益	-	-	-
其他	-	200.00	-
合计	1,512,989.00	2,475,200.00	1,512,989.00

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
宁乡县政府专项补贴	278,989.00	800,000.00	收益
氧化化项目中央补助资金	-	1,675,000.00	资产
常德经济技术开发区财政局扶持资金	1,234,000.00		资产
合计	1,512,989.00	2,475,000.00	-

(三十三) 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
滞纳金	52,997.56	101,306.78	21,899.00
捐赠支出	10,558.00		10,558.00
合计	63,555.56	101,306.78	63,555.56

(三十四) 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	1,950,391.86	2,566,360.98
递延所得税费用	38,240.06	-90,254.37
合计	1,988,631.92	2,476,106.61

(三十五) 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	16,396,239.97	18,979,075.90
其中：政府补助	278,989.00	3,286,200.00
利息收入	3,653.37	28,843.05
收回保证金		239,879.00
收回票据保证金		223,873.98
往来款等其他	16,113,597.60	15,200,279.87
支付其他与经营活动有关的现金	28,252,182.54	28,979,075.90
其中：销售费用	897,299.42	1,440,668.86
管理费用	2,824,379.99	5,005,283.45
营业外支出	63,555.56	101,306.78
支付票据保证金		199,339.45
往来款等其他	24,466,947.57	22,232,477.36

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	-	-
净利润	12,916,183.46	13,504,495.94
加：资产减值准备	-152,960.23	289,646.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,145,423.10	4,982,614.60
无形资产摊销	586,867.00	386,766.34
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	2,807,150.4	2,840,958.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	38,240.06	-104,517.85
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）	-11,393,881.16	-4,615,820.86
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,140,663.18	-7,580,714.49
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-20,053,182.22	-4,804,074.88
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-18,246,822.77	4,899,354.02
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	-	-
现金的期末余额	917,998.89	2,146,322.67
减：现金的期初余额	38,005,834.95	2,326,337.47
现金及现金等价物净增加额	-37,087,836.06	-180,014.80

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	-	-
其中：库存现金	83,119.14	78,186.14
可随时用于支付的银行存款	834,879.75	37,927,648.81
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	917,998.89	38,005,834.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

(三十七) 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	6,317,063.06	定期存单用于质押借款、票据保证金
固定资产	77,203,099.51	抵押借款
无形资产	3,509,333.33	专利质押借款
合计	87,029,495.90	--

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖南利洁新材料有限公司	长沙高新开发区麓谷大道627号长海创业基地2栋2015号	长沙岳麓区麓谷大道新长海中心b3栋9楼	研发	100.00%	-	投资设立
湖南达洁科技有限公司	长沙岳麓区麓谷大道627号B-3栋909、910室	长沙岳麓区麓谷大道627号B-3栋909、910室	贸易	100.00%	-	并购
湖南瑞冠生物化工科技有限公司	常德经济技术开发区德山镇七星庵村海德路	常德经济技术开发区德山镇七星庵村海德路	工业	100.00%	-	并购

七、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为自然人胡汉忠、蔡青

(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) 关联交易情况

1、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蔡青	湖南达洁科技有限公司	30,000,000.00	2016-3-1	2020-11-1	否
蔡青	湖南利洁生物集团股份有限公司	15,000,000.00	2016-3-1	2020-11-1	否

2、 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	451,345.25	453,410.55

(四) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	胡汉忠	1,066,177.00	44,528.16
合计		1,066,177.00	44,528.16

八、 承诺及或有事项

无

九、 资产负债表日后事项

无

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	97,517,935.55	100.00	3,632,492.66	3.72
其中：合并范围内抵消组合	14,460,136.74	14.83	-	-
账龄分析法组合	83,057,798.81	85.17	3,632,492.66	4.37
合计	97,517,935.55	100.00	3,632,492.66	-

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	74,039,240.73	100.00	3,171,936.62	4.28
其中：合并范围内关联方组合	6,333,310.00	8.55	-	-
账龄分析法组合	67,705,930.73	91.45	3,171,936.62	4.68
合计	74,039,240.73	100.00	3,171,936.62	4.28

(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	73,198,273.81	3.00	2,195,948.21	57,846,405.73	3.00	1,735,392.17
1至2年	6,022,043.00	10.00	602,204.30	6,022,043.00	10.00	602,204.30
2至3年	3,614,669.50	20.00	722,933.90	3,614,669.50	20.00	722,933.90
3至4年	222,812.50	50.00	111,406.25	222,812.50	50.00	111,406.25
合计	83,057,798.81	4.37	3,632,492.66	67,705,930.73	4.68	3,171,936.62

2、本期计提 460,556.05 元坏账准备

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
湖南长沙大鹏实业有限公司	16,640,402.03	17.06	499,212.06
广州市誉洁欣贸易有限公司	14,954,000.00	15.33	448,620.00
深圳市诚信通供应链管理有限公司	13,795,500.00	14.15	413,865.00
深圳市永佳化研生物科技有限公司	11,156,000.00	11.44	334,680.00
杭州华生医药化工有限公司	4,339,500.00	4.89	130,185.00
杭州华生医药化工有限公司	2,002,500.00	2.26	200,250.00
合计	62,887,902.03	64.48	2,026,812.06

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	44,233,689.72	100.00	733,200.11	1.68
其中：合并范围内关联方组合	42,037,309.90	95.03	-	-
账龄计提坏账组合	2,196,379.82	4.97	733,200.11	33.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	44,233,689.72	100.00	733,200.11	1.68

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	43,714,738.39	100.00	741,740.05	1.70
其中：合并范围内关联方组合	41,242,533.12	94.34	-	-
账龄计提坏账组合	2,472,205.27	5.66	741,740.05	30.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	43,714,738.39	100.00	741,740.05	1.70

a) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	209,527.41	3.00	6,285.82	473,992.56	3.00	14,219.78
1至2年	289,959.44	10.00	28,995.94	306,620.21	10.00	30,662.02
2至3年	506,652.47	20.00	101,330.49	501,352.00	20.00	100,270.40
3至4年	1,185,348.50	50.00	592,674.25	1,185,348.50	50.00	592,674.25
4至5年	4,892.00	80.00	3,913.60	4,892.00	80.00	3,913.60
合计	2,196,379.82	33.38	733,200.11	2,472,205.27	30.00	741,740.05

2、本期转回坏账 8,539.94 元坏账准备。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,359,652.00	1,359,652.00
押金	24,725.40	24,725.40
备用金	215,255.60	192,192.50
往来款	1,391,523.6	495,137.74
关联方往来款	41,242,533.12	41,242,533.12
待抵扣税金	-	400,497.63
合计	44,233,689.72	43,714,738.39

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	是否为关联方	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 (%)	坏账准备余额
湖南瑞冠生物化工科技有限公司	是	往来款	39,042,533.12	1-2年	88.26	-
湖南达洁科技有限公司	是	往来款	2,200,000.00	1-2年	4.97	-
宁乡县中小企业信用担保有限公司	否	保证金	87,500.00	2-3年	0.20	17,500.00

债务人名称	是否为关联方	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(%)	坏账准备余额
湖南瑞冠生物化工科技有限公司	是	往来款	39,042,533.12	1-2年	88.26	-
湖南达洁科技有限公司	是	往来款	2,200,000.00	1-2年	4.97	-
宁乡县中小企业信用担保有限公司	否	保证金	790,000.00	3-4年	1.79	395,000.00
龙冬义	否	往来款	130,000.00	1-2年、	0.29	13,000.00
龙冬义	否	往来款	172,152.00	2-3年	0.39	34,430.40
李建良	否	备用金	200,000.00	3-4年	0.45	100,000.00
合计	-	-	42,622,185.12	-	96.36	559,930.40

(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	22,041,763.88	-	22,041,763.88	22,041,763.88	-	22,041,763.88
合计	22,041,763.88	-	22,041,763.88	22,041,763.88	-	22,041,763.88

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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南利洁新材料有限公司	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	-	-
湖南达洁科技有限公司	3,421,763.88	-	-	3,421,763.88	-	-
湖南瑞冠生物化工科技有限公司	14,620,000.00	-	-	14,620,000.00	-	-
合计	22,041,763.88	-	-	22,041,763.88	-	-

(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	40,661,566.09	22,652,769.12	59,583,173.48	33,953,458.39
PCMX	34,095,314.22	19,185,366.07	26,536,048.16	15,114,337.46
MX	1,072,649.57	569,162.20	-	-
TCC	-	-	50,256.41	41,282.06
间甲酚	-	-	8,539,743.60	4,406,000.00
PCMC	-	-	1,858,633.20	864,053.23
十八烷基二甲基	-	-	6,070,085.48	2,076,555.33

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
混合催化剂	2,136,752.14	1,809,401.71	7,831,623.93	6,832,328.88
3,3,5-三甲基环己醇	-	-	1,688,888.89	1,824,000.00
消毒洗涤液	-	-	1,452,991.45	400,000.00
有机硅季铵盐	3,023,098.29	907,735.24	2,224,316.26	1,100,400.00
羧甲基壳聚糖			3,205,128.20	1,232,407.51
其他零星产品	333,751.87	181,103.90	125,457.90	62,093.92
二、其他业务小计	5,893,058.13	3615214.99	47,282.04	
废品销售	6,169.22		47,282.04	
材料销售	5,886,888.91	3,615,214.99		
合计	46,554,624.22	26,267,984.11	59,630,455.52	33,953,458.39

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	备注
1、计入当期损益的政府补助	1,512,989.00	-
2、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,555.56	-
3、非经常性损益所得税影响额	217,415.02	-
合计	1,232,018.42	-

(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(%)	基本每股收益	
		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	5.28	0.17	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.77	0.15	-

