



正阳生物

NEEQ :832034

常德市正阳生物科技股份有限公司
Changde Zhengyang Biotechnology Co., Ltd.

半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事

2017 年 4 月被国家发改委确认为资源节约循环利用重点工程企业（中央预算投资 490 万元）。

2017 年 5 月 IS9001:2005 版，质量管理体系新版审核通过。

2017 年 5 月，公司以下九种实用新型专利被国家知识产权局受理： 1、一种废弃烟叶脱梗粉碎回收设备；
2、一种废弃烟叶脱梗粉碎用装袋装置；
3、一种废弃烟支粉碎筛选设备（烟支）；
4、一种废弃烟支粉碎筛选设备；
5、一种废烟叶粉碎回收处理系统；
6、一种多次筛分烟灰筛分系统-；
7、一种烟灰筛分机；
8、一种自动烟灰筛分机；
9、一种自动烟灰筛分设备。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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：	常德市正阳生物科技股份有限公司董事会秘书办公室。
备查文件：	(一)载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
	(二)报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	常德市正阳生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Changde Zhengyang Biotechnology Co., Ltd.
证券简称	正阳生物
证券代码	832034
法定代表人	曾勇
注册地址	常德市汉寿县沧港镇居委(沧港加油站旁)
办公地址	常德市汉寿县沧港镇居委(沧港加油站旁)
主办券商	国融证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	黄平
电话	0736-2113288
传真	0736-2113288
电子邮箱	zhengyang_006@163.com
公司网址	www.zyangbio.com
联系地址及邮政编码	常德市汉寿县沧港镇居委(沧港加油站旁)415914

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2月12日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	废弃资源综合利用(行业代码:C42)
主要产品与服务项目	天然烟草提取物
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	29,100,000
控股股东	曾勇
实际控制人	曾勇
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	12
公司拥有的“发明专利”数量	1

四、自愿披露

无。

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	5,521,217.41	7,565,117.95	-27.02%
毛利率	40.09%	40.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,765,274.99	321,934.37	-958.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,763,274.99	-1,146,710.93	-
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）	8.81%	0.84%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.80%	-3.01%	-
基本每股收益	-0.01	0.01	-200.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	49,509,764.59	49,516,881.75	-0.01%
负债总计	19,493,955.72	16,735,797.89	16.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,015,808.87	32,781,083.86	-8.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.03	1.13	-8.85%
资产负债率	39.37%	33.80%	-
流动比率	1.75	1.51	-
利息保障倍数	-3.05	-3.16	-

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	1,167,216.26	2,302,592.03	-
应收账款周转率	0.75	0.79	-
存货周转率	0.62	0.73	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.01%	-0.18%	-
营业收入增长率	-27.02%	-13.42%	-
净利润增长率	-958.96%	-89.44%	-

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

公司是以研发、生产和销售天然植物(烟草)提取物为主的湖南省高新技术企业，公司所处行业为废弃资源综合利用业(行业代码 C42)。公司产品用于卷烟制品添加剂、香料香精原料和医药中间体，公司拥有 1 个发明专利及 11 个实用新型专利，具备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能力、先进的生产设备和丰富的操控经验及规范化管理，公司获得了国内卷烟行业和烟草香精香料行业企业的认可，并形成了稳定的合作关系，收入、利润来源相对稳定。围绕老客户，公司通过研发新产品扩大对其销售，增加利润来源，较强的技术实力和优良的客户资源也为公司拓展新客户打下良好基础。公司的收入来源为产品销售收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 552.12 万元，净利润-276.33 万元。期间公司除继续经营烟草提取物业务外，更致力于卷烟新材料（爆珠）、医药中间体（莽草酸）等产品的研发试产、细化生产管理、拓展中高端客户、完善售后服务、提升研发创新能力等方面工作。报告期内，公司经营状况正常：

1、公司财务状况

截至 2017 年 6 月 30 日，公司资产总额 4,950.98 万元，比上年年末减少 0.01%，主要是公司应收账款的减少所致；应收账款减少主要原因是报告期营业收入减少。负债总额 1,949.40 万元，比上年末增加 16.48%，主要是公司报告期内收到与资产相关的政府补助 409.67 万元，计入了递延收益。净资产总额 3,001.58 万元，比上年末降低了 8.44%，主要是报告期公司营业收入减少且负债增加。

2、公司经营情况

2017 年 1-6 月公司实现营业销售收入 552.12 万元，同比降低 27.02%；营业成本 330.73 万元，同比降低 26.05%；净利润-276.53 万元，同比降低 958.96%。

导致经营成果下降的主要原因有：1）营业收入变动原因主要是能够变卖的废旧物品（包括塑料袋、麻袋、麻片、废铁等）减少，其他业务收入（废旧变卖收入）减少，其次是因为华宝，瑞升系列客户限量减产，公司产品销量减少，导致主营业务收入有所减少。

3、现金流量状况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 116.72 万元，比上年同期减少 113.54 万元，经营活动现金净流量减少 49.31%。原因在于 1、本期销售收入减少、货款回收减少，但公司为了壮大发展规模，投入的配套设施和材料等增加，用于购买材料、接受劳务所支付的现金同比增加 68.70 万元，研发支出同比增加 15.87 万元，导致现金净流量比上年同期减少。2、公司投资活动产生的现金流净额为-37.63 万元，上年同期为-8.07 万元，变动原因在于，与上年相比，本期购入固定资产等投资活动支付的现金增加。

4、行业发展情况

（1）烟草提取物

从烟草碎末和碎片中提取、分离和纯化出烟草中的内源性致香物质、潜香物质以及其他能有效改善烟草吸食品质的组分，添加到卷烟产品，是烟草提取物研发与应用的基本技术思路。

传统的烟草提取物按照其提取的溶剂极性不同可以分为：水浸膏、醇浸膏和石油醚提取物。其中水浸膏的主要功能性化学成分是可溶性的糖类、游离氨基酸和烟碱等，大量用于再造烟叶生产，如市售的部分

低端的用水萃取的云烟膏，晒烟膏等，售价较低。用乙醇做溶剂提取的烟草提取物的化学成分因乙醇的浓度不同而变化很大，其主要功能性化学组分也包括部分可溶性的糖、氨基酸、烟碱以及部分醇溶性的致香物质，其售价较水浸膏高，且其品质随提取液中乙醇的浓度增加而提高，售价更高。石油醚提取物中含有烟草中重要的致香、潜香组分，按照其分子量和挥发性的差异，又可分为挥发性组分、半挥发性组分以及难挥发性组分。

烟草提取物衍生致香技术研究的发展拓展了烟草提取物的开发与应用。其中生物衍生致香技术利用生物发酵技术可以选择性的对烟草提取物进行定向的代谢降解，从而改善和提高烟草提取物的功效。烟草提取物也可以通过催化降解、裂解的方式产生新的致香物质，通过化学成分改造获得独特的香气风格特征。

随着提取、分离和纯化等支撑性技术的快速发展与应用，传统的烟草提取物制备技术也得到了长足的发展，卷烟烟草提取物种类和品质也得到了拓展和提升。不仅传统的粗提取产品，如弗吉利亚提烟草提取物、土耳其烟草提取物、津巴布韦烟草提取物、云烟提取物等烟草提取物随着产品品质的提升在当代卷烟生产中已经得到了非常广泛的使用，而且随着基于对烟草内源性致香物质的极性和分子量以及特异性基团的有选择性的分离纯化技术的发展，研发出了一大批化学成分更单一，甚至是纯的致香物质，功能更明确，功效更显著的烟草提取物，并逐渐成为烟草提取物研发的重要方向和重点产品。如国际香料公司（IFF）以烟草碎片为主原材料开发的 HF584（内部编号 75988584），有效含量为 1-2%，其销售价格为 6000 元/公斤，HF567（内部编号 75958567）更是高达 8000 元/公斤。尤其是 IFF 开发的直接萃取物（内部编号 75980592）成了非卖品，专供 IFF 调配卷烟香精香料产品，是其核心的技术产品。国内云南瑞升烟草技术有限公司通过近十年的开发，取得了长足的发展，其核心产品之一的高纯度的云南烟草净油（烟草中的挥发性油组分），提纯自烟草石油醚提取物，其售价也达到了 15000 元/公斤。据不完全统计，2015 年 IFF 在全球（主要市场是中国）的烟草提取物销售约 6000 万美元，美国丹尼尔在中国销售的烟草提取物约 80 吨，销售收入约 7000 万人民币，国内云南瑞升生产的烟草提取物涵盖云烟浸膏、云烟净油、津巴布韦提取物、红河烟萃浸膏、净油、烟草石油醚提取物及其精分组分，总量达到 2400 吨，大部分自用产值超过 1 亿，全国卷烟企业目前使用了 15000 吨以上的烟草提取物，市值超过 8 亿元。

2001 年公司开始涉足茄尼醇的提取与纯化，2003 年 8 月成为了湖南烟草专卖局指定的省内唯一一家从事处理烟草废弃物的定点企业。2007 年开始“利用烟草废弃物提取分离烟草系列添加剂”项目研究。到目前为止，公司已经开发出三大类 23 个烟草添加剂，年生产能力达 1000 吨。

（2）烟草全域头香

烟草全域头香在烟草香精香料配方中是一种具有天然烟草本香、不可替代、无法调配出的组分，在高档烟草香精香料中具有非常重要的地位。如在国际香料公司生产的 HF3306（国内编号）中烟草全域头香是其核心组分，HF567 的就是纯的烟草全域头香组分。国内云南瑞升烟草科技有限公司生产的云南烟草净油是其公司的核心产品，销售价格达到了 1.5 万元/Kg。本公司的烟草全域头香是在烟草净油的基础上利用先进的分离技术精分加工而成，为烟草制品升级提供进一步支撑，已用于国内知名品牌的升级改造中。

（3）卷烟新材料（爆珠）

“爆珠”作为一种卷烟赋香的创新技术，为以香型塑造为核心的品类构建提供了新的、更为具体的感知支撑手段，为进一步支撑创新供给，推动卷烟产品供给侧结构性改革提供了新的思路。与国际市场不同，“爆珠”技术在我国不但是是一种丰富卷烟香气的技术手段，更是中式卷烟品类构建的重要支撑。中式卷烟的采用“爆珠”技术不但是为了给卷烟赋香，立体化卷烟香型品类，同时还具备卷烟吸食过程保润增湿、降焦减害的作用。此外，中国独特的文化资源和自然资源禀赋也为“爆珠”技术注入了新的内涵。

2016 年我国爆珠卷烟销量 7.05 万箱，占全国卷烟总销量的比重仅为 0.15%，基本处于微乎其微的市场地位。但是对比全球爆珠卷烟的销售状况来看，在常规卷烟销量下滑的背景下，采用“爆珠”技术的卷烟产品销量比重逐步增加，如果按照美国当前爆珠卷烟的消费比重水平 5% 来计算，我国“爆珠”卷烟市场容量在 230 万箱以上，发展的空间巨大，“爆珠”是卷烟产品供给侧改革的具体途径，在短时间内为产品开辟独特的市场蓝海，分享细分市场经济和口碑红利。爆珠技术本身具有良好的技术溢价能力，生产制造成本将不会成为在品牌品类系列中大面积应用该技术的障碍。国内卷烟品牌一直在围绕香型品类

的特色表达做着不懈的努力，但特色能否被消费者感知却一直是难于突破的壁垒，“爆珠”技术的应用使卷烟品类风格特色的可感知度跃升至一个新的台阶。通过“爆珠”直观诠释产品品类的内涵，并为产品中集成的其他技术创新提供具有高度易感知表达手段，能高效的完成品类与品牌形象的匹配。

（4）医药中间体（莽草酸）

莽草酸有着非常重要的药理作用。如它能抗炎、镇痛，是抗病毒和抗癌药物中间体。莽草酸有明显抗血栓形成作用，可抑制动、静脉血栓及脑血栓形成。莽草酸的最新应用是用于制造药物“达菲”的重要原料，专家称“达菲”是目前世界上对付禽流感的惟一武器。而植物提取和分离技术是本公司的一大优势。公司已获得国外大公司的意向订单，正在全力研发和设计生产线。

公司所处的行业受国家产业政策的支持，拥有较大的市场空间，能持续带给公司发展机遇。

5、周期波动

公司产品所处行业生产经营在一定程度上受春节等长假期等因素的影响，公司全年的营业收入及利润主要实现在下半年。因此存在一定的季节性特征。

随着中国宏观经济走势稳步发展，烟草行业调结构、去库存的供给侧改革深入，强化和稳定产品风格，优质原料紧缺是急需解决的问题，对烟草提取物持续发展带来了难得的发展机遇。不存在明显的周期性。

6、市场竞争现状

目前，烟草提取物企业数量不多，大多数企业规模均较小。因为企业规模及管理水平的不同导致各家的竞争策略也不同，但是适者生存优胜劣汰，是不变的准则，一个企业如果想要生存下去，就需要努力适应市场的千变万化。而如果要发展壮大，那就需要先发制人，了解市场的发展趋势。当然还有一个最根本的生存条件，那就是质量，只有质量过关，才能得到长期发展。“十三五”期间行业的产业结构调整会继续深化，行业洗牌和落后产能的淘汰速度将逐步加快，行业发展资源会逐步集中到有品牌优势、有质量保障、有竞争实力的企业。公司是湖南省唯一烟草资源处理单位、国内有类似处理资质的企业还没有，在烟草提取物行业拥有较高的知名度。同时公司是高新技术企业，拥有发明专利证书 1 个，今年已申报发明专利 2 个，实用新型专利证书 18 个。近年来，公司通过提供高质量的产品及服务，已在业内树立了良好的口碑，产品质量完全能满足不同客户的要求并兼具价格优势，这形成了公司的主要竞争力。

三、风险与价值

1、存货余额较大的风险。

本期未存货余额较大，存货金额为 1005.10 万元，周转率较低，存货余额较大主要是部分客户去库存限产所致。

应对措施：目前正在与新增客户（江苏中烟工业有限公司、山东中烟工业有限公司）洽谈供货合同、样品已通过中试，同时老客户恢复生产已开始采购、供应量加大，这将缓解产品积压问题。

2、客户集中度较高的经营风险。

2017 年上半年，公司前五名客户实现的销售收入为 488.57 万元，占同期营业收入的比例为 88.50%，客户集中度较高，此外，公司报告期内对主要客户湖南金叶烟草薄片有限责任公司销售占比超过 30%，如果前述客户降低对公司产品的采购，则对公司日常经营造成一定的不利影响。

应对措施：努力开拓新市场，积极开辟新客户。

3、烟草行业政策风险。

公司主营产品所需的原材料主要从卷烟厂、烟叶复烤公司采购，生产的产品主要销售给烟草薄片和烟用香精香料生产商及烟叶复烤公司，公司的上下游均涉及烟草行业。我国烟草行业实行专卖管理制度，政府负责组织烟草制品的生产、经营和销售，若国家出台不利于烟草行业发展的政策、规划和法律法规，将对公司的原材料采购和产品销售产生一定的风险。

应对措施：

(1) 加强法制宣传教育, 严格规范内部管理, 切实做到依法生产、依法经营、依法管理, 维护公司和股东的利益。

(2) 公司正在申请烟草行业生产许可证(全国原料调入许可)。

(3) 加强其它天然植物提取物产品的研发、生产和销售, 减少对烟草废弃物的依赖。

4、股票回购风险。

公司为补充流动性资金、加大对全域头香产能扩建项目的投入、扩大营运规模、提高产品市场占有率和增强公司抗风险能力, 于 2015 年进行了一次股票发行。发行协议涉及业绩回购条款, 2015 年经审计的公司业绩未达协议要求, 上海呈瑞投资管理有限公司代表其所管理的“永隆呈瑞新三板一期投资基金”向上海仲裁委员会申请由大股东曾勇支付业绩补偿款(上述事项已在全国中小企业股份转让系统官网(www.neeq.com.cn)披露)。经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 公司 2016 年年末业绩未达协议要求, 可能再次触发公司大股东股份回购。

应对措施: (1) 扩大主业的生产销售业绩, 提高公司的盈利水平、提高公司业绩。

(2) 公司大股东与投资方沟通准备回购。

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	否	-
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	是	第四节、二、(一)
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）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

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、 资源)	占用性质 (借款、垫 支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否 归还	是否为挂 牌前已清 理事项
曾勇	资金	借款	1,036.69	0.00	0.00	是	是
陈德亮	资金	借款	100,019.81	210,670.00	0.00	是	是
陈孟军	资金	借款	415,079.59	530,000.00	0.00	是	是
合计	-	-	516,136.09	740,670.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

本期资金占用为挂牌后发生的事项，不构成挂牌障碍。因公司及相关人员对有关规定认识不足，发生关联方资金拆借。

归还情况：曾勇 2016 年资金占用截至 2016 年 12 月 31 日已偿还，2017 年期初余额 1,036.69 元为 2016 年度资金拆借计提的利息；陈德亮 2016 年资金占用额截至 2016 年 12 月 31 日已偿还，2017 年期初余额 100,019.81 元为 2016 年度资金拆借计提的利息；陈孟军 2017 年期初余额 415,079.59 元中，有 280,000.00 元为 2016 年资金占用余额，135,079.59 元为 2016 年度资金拆借计提的利息。截至 2017 年 6 月 30 日，陈德亮、陈孟军已将占用的公司资金及相应利息归还于公司。公司在第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第七次会议及 2016 年年度股东大会上对上述资金占用予以追认。

整改情况：公司将严格遵守全国中小企业股份转让系统的各项规则及公司的各项制度，从制度上有效

规范控股股东及关联方的行为，不断规范公司治理行为，提高公司治理水平。同时公司将进一步加强财务部门的监督职能，通过对关联资金往来的事前审查和事后审计，约束恶意和违规的资金占用和关联交易的发生，有效杜绝控股股东、实际控制人及其关联方的资金占用行为。

（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
陈德亮	向公司借款	210,670.00	是
陈孟军	向公司借款	530,000.00	是
曾勇	借款给公司	2,000,000.00	是
总计	-	2,740,670.00	-

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：

报告期内陈德亮、陈孟军分别拆出资金 210,670.00 元、530,000.00 元，公司在第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第七次会议及 2016 年年度股东大会上予以追认并在全中国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）披露。截至 2017 年 6 月 30 日上述拆出资金及利息已全部归还，对公司生产经营无不利影响。

报告期内曾勇借款 2,000,000.00 元给公司，公司在第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第七次会议及 2016 年年度股东大会上予以追认并在全中国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）披露。本次偶发性关联交易为关联方借款给公司用于临时资金周转，对公司生产经营无不利影响。

（三）承诺事项的履行情况

1、挂牌前公司控股股东、实际控制人曾勇及其他参股东均作出了《避免同业竞争的承诺函》。

2、挂牌前公司董事、监事、高级管理人员作出《关于切实履行职责的承诺函》、《关于兼职及对外投资情况的声明》、《关于规范关联交易的承诺函》以及《关于诚信情况的声明》等承诺。

3、为进一步规范公司关联方资金拆借问题，实际控制人曾勇对避免占用公司资金出具了承诺。

报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及公司其他股东均已履行上述承诺。

（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
房地产	抵押	2,956,312.11	6.01%	贷款抵押
土地	抵押	7,268,479.02	14.78%	贷款抵押

累计值	-	10,224,791.13	20.79%	-
-----	---	---------------	--------	---

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	9,453,000	32.48%	0	9,453,000	32.48%
	其中：控股股东、实际控制人	4,800,000	16.49%	0	4,800,000	16.49%
	董事、监事、高管	6,549,000	17.08%	0	6,549,000	17.08%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	19,647,000	67.52%	0	19,647,000	67.52%
	其中：控股股东、实际控制人	14,400,000	49.48%	0	14,400,000	49.48%
	董事、监事、高管	19,647,000	67.52%	0	19,647,000	67.52%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		29,100,000	-	0	29,100,000	-
普通股股东人数		11				

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	曾勇	19,200,000	0	19,200,000	65.98%	14,400,000	4,800,000
2	曾懿	2,400,000	0	2,400,000	8.25%	1,800,000	600,000
3	曾宪红	2,400,000	0	2,400,000	8.25%	1,800,000	600,000
4	倪明	1,244,000	0	1,244,000	4.27%	-	1,244,000
5	易松山	960,000	0	960,000	3.30%	720,000	240,000
6	黄平	960,000	0	960,000	3.30%	720,000	240,000
7	深圳泰德股权投资 基金企业 (有限合伙)	600,000	0	600,000	2.06%	-	600,000
8	上海呈瑞投资管理 有限公司—永隆呈瑞 新三板二期投资 基金(特殊机会)	600,000	107,000	493,000	1.69%	-	493,000
9	上海呈瑞投资	300,000	0	300,000	1.03%	-	300,000

	管理有限公司 —永隆呈瑞新 三板一期投资 基金						
10	杨海阳	276,000	0	276,000	0.95%	207,000	69,000
	合计	28,940,000	107,000	28,833,000	99.08%	19,647,000	9,186,000

前十名股东间相互关系说明：

公司自然人股东曾勇与曾懿系父女关系，自然人股东曾勇与曾宪红系兄弟关系，自然人股东曾懿与陈德亮系夫妻关系。除以上关系外，股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为自然人曾勇，曾勇持有公司 69.57% 的股份。

曾勇先生的基本情况如下：曾勇，男，1963 年 3 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1981 年 7 月至 1991 年 7 月就职于汉寿县岩汪湖镇中学，任教师；1991 年 8 月至 2000 年 10 月就职于湖南滨湖化学制药厂，任副厂长；2001 年 1 月至 2002 年 6 月就职于湖南省汉寿正阳有限公司，任董事长；2002 年 7 月至 2014 年 8 月就职于有限公司，任董事长兼经理；2014 年 9 月起就职于股份公司，任董事长兼总经理，任期三年。

报告期内，控股股东无变化。

（二）实际控制人情况

同控股股东情况

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
曾勇	董事长、总经理	男	54	硕士	2014年9月至2017年9月	是
曾宪红	董事	男	59	大专	2014年9月至2017年9月	否
曾懿	董事	女	31	硕士	2014年9月至2017年9月	否
易松山	董事、副总经理	男	55	大专	2014年9月至2017年9月	是
黄平	董事、副总经理、董事会秘书	男	54	大专	2014年9月至2017年9月	是
潘灯清	监事	男	53	大专	2014年9月至2017年9月	是
刘佳俊	监事	男	51	大专	2014年9月至2017年9月	是
杨海阳	监事	男	29	本科	2014年9月至2017年9月	否
袁桂君	财务总监	女	60	中专	2014年9月至2017年9月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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
曾勇	董事长、总经理、	19,200,000	0	19,200,000	65.98%	0
曾宪红	董事	2,400,000	0	2,400,000	8.25%	0
曾懿	董事	2,400,000	0	2,400,000	8.25%	0
易松山	董事、副总经理	960,000	0	960,000	3.30%	0
黄平	董事、副总经理、董事会秘书	960,000	0	960,000	3.30%	0
袁桂君	财务总监	-	-	-	-	0
杨海阳	监事	276,000	0	276,000	0.95%	0
刘佳俊	监事	-	-	-	-	0
潘灯清	监事	-	-	-	-	0
合计	-	26,196,000	-	26,196,000	90.03%	0

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	3	3
截止报告期末的员工人数	110	125

核心员工变动情况：

无变动。

第七节 财务报表

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
流动资产：			
货币资金	二、1	2,255,736.88	978,309.51
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	-	-	-
应收账款	二、2	5,607,550.21	7,549,764.11
预付款项	-	-	161,294.00
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	二、3	8,505,019.09	7,624,775.59
买入返售金融资产	-	-	-
存货	二、4	10,050,960.35	8,648,490.39
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	二、5	532,968.41	287,735.20
流动资产合计	-	26,952,234.94	25,250,368.80
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	二、6	13,264,606.86	13,934,744.28
在建工程	-	-	-
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	二、(7)	9,292,922.79	9,412,934.67
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	二、9	-	918,834.00
非流动资产合计	-	22,557,529.65	24,266,512.95
资产总计	-	49,509,764.59	49,516,881.75
流动负债：	-	-	-
短期借款	二、10	9,600,000.00	8,200,000.00
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	-	-	-
应付账款	二、11	800,189.01	2,510,601.92
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	二、12	159,889.20	854,268.60
应交税费	二、13	56,471.19	414,663.49
应付利息	二、14	23,949.16	20,915.83
应付股利	-	-	-
其他应付款	二、15	356,766.42	535,348.05
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	二、16	4,400,000.00	4,200,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	15,397,264.98	16,735,797.89
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	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	二、17	4,096,690.74	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	4,096,690.74	-
负债合计	-	19,493,955.72	16,735,797.89
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	二、18	29,100,000.00	29,100,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	二、19	9,511,603.16	9,511,603.16
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	二、20	-8,595,794.29	-5,830,519.30
归属于母公司所有者权益合计	-	30,015,808.87	32,781,083.86
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	30,015,808.87	32,781,083.86
负债和所有者权益总计	-	49,509,764.59	49,516,881.75

法定代表人：曾勇 主管会计工作负责人：刘佳俊 会计机构负责人：袁桂君

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	5,521,217.41	7,565,117.95
其中：营业收入	二、21	5,521,217.41	7,565,117.95
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	8,284,492.40	8,711,828.88
其中：营业成本	二、21	3,307,326.31	4,472,360.59

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	二、22	272,971.87	710.08
销售费用	二、23	846,585.36	303,332.02
管理费用	二、24	3,172,946.04	3,400,305.63
财务费用	二、25	684,662.82	535,120.56
资产减值损失	-	-	-
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）	-	-2,763,274.99	-1,146,710.93
加：营业外收入	二、26	-	1,577,360.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	二、27	2,000.00	48,917.82
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-2,765,274.99	381,731.25
减：所得税费用	二、28	-	59,796.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,765,274.99	321,934.37
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	-	-2,765,274.99	321,934.37
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	-	-2,765,274.99	321,934.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-2,765,274.99	321,934.37
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	-	-0.01	0.01
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：曾勇 主管会计工作负责人：刘佳俊 会计机构负责人：袁桂君

（三）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	-	5,503,556.32	8,700,483.33
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	二、29	3,236,221.07	3,283,077.66
经营活动现金流入小计	-	8,739,777.39	11,983,560.99
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,527,145.70	1,840,188.50
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	-	1,290,588.35	1,437,066.56
支付的各项税费	-	1,172,273.42	1,750,625.73

支付其他与经营活动有关的现金	二、29	2,582,553.66	4,653,088.17
经营活动现金流出小计	-	7,572,561.13	9,680,968.96
经营活动产生的现金流量净额	-	1,167,216.26	2,302,592.03
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	-	376,258.16	80,783.73
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	376,258.16	80,783.73
投资活动产生的现金流量净额	-	-376,258.16	-80,783.73
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
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	-	9,200,000.00	3,200,000.00
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	-	9,200,000.00	3,200,000.00
偿还债务支付的现金	-	7,600,000.00	2,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	683,251.46	535,120.56
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	二、29	430,279.27	1,419,507.46
筹资活动现金流出小计	-	8,713,530.73	4,104,628.02
筹资活动产生的现金流量净额	-	486,469.27	-904,628.02
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	-	1,277,427.37	1,317,180.28
加：期初现金及现金等价物余额	-	978,309.51	1,631,587.53
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,255,736.88	2,948,767.81

法定代表人：曾勇 主管会计工作负责人：刘佳俊 会计机构负责人：袁桂君

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：

—

二、报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，“期初”系指 2016 年 12 月 31 日，“期末”系指 2017 年 6 月 30 日，“本期”系指 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	85,862.54	9,239.14
银行存款	2,169,874.34	969,070.37
合 计	2,255,736.88	978,309.51

注：货币资金较期初增加127.74万元，主要原因是：

- 1、虽然本期销售收入减少导致货款回收减少，但支付各项税费、支付薪酬及其他与经营活动有关的现金减少，经营活动现金净流量为116.72万元。
- 2、本期由于购入固定资产等投资活动支付的现金增加，投资活动产生的现金流量净额为-37.63万元。
- 3、本期由于取得借款收到的现金增加，筹资活动的现金流量净额为48.65万元。

2. 应收账款

(1) 应收款项按风险分类

类别	期末余额				
	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应收款项	1,787,322.00	22.75	1,787,322.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,070,625.43	77.25	463,075.22	7.63	5,607,550.21
合计	7,857,947.43	100.00	2,250,397.22	28.64	5,607,550.21

(续)

类别	期初余额				
	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应收款项	1,787,322.00	18.03	1,787,322.00	100	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	8,127,074.01	81.97	577,309.90	7.10	7,549,764.11
合计	9,914,396.01	100.00	2,364,631.90	23.85	7,549,764.11

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额				
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由	备注
王正喜	1,094,322.00	1,094,322.00	100.00	资金周转困难	-
广州华馥商贸有限公司	693,000.00	693,000.00	100.00	经营困难	-
合计	1,787,322.00	1,787,322.00	100.00	-	-

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	2,879,746.43	143,987.32	5.00

1-2年	3,190,879.00	319,087.90	10.00
合计	6,070,625.43	463,075.22	7.63

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例%	账龄	坏账金额
常德华馥生物技术有限公司	非关联方	2,636,594.01	33.55	1-2年	263,659.40
王正喜	非关联方	1,094,322.00	13.93	1-2年	1,094,322.00
贵州泰聚华科技有限公司	非关联方	814,280.00	10.36	1年以内	40,714.00
湖南中烟工业公司	非关联方	742,000.00	9.44	1年以内	37,100.00
广州华馥商贸有限公司	非关联方	693,000.00	8.82	2-3 年	693,000.00
合计	-	6,180,196.01	78.65	-	2,138,795.40

3. 其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	58,296.32	0.63	58,296.32	100.00	-
按信用风险特征组合提坏账准备的其他应收款项	9,135,774.31	99.37	630,755.22	6.90	8,505,019.09
合计	9,194,070.63	100.00	689,051.54	7.50	8,505,019.09

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按信用风险特征组合提坏账准备的其他应收款项	8,121,242.52	99.29%	496,466.93	6.11	7,624,775.59

单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	58,296.32	0.71%	58,296.32	100.00	-
合计	8,179,538.84	100%	554,763.25	6.78	7,624,775.59

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
一年以内	5,656,444.22	282,822.21	5
1-2 年	3,479,330.09	347,933.01	10
合计	9,135,774.31	630,755.22	6.90

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	4,155,000.00	2,965,000.00
备用金借支	2,596,122.05	2,054,400.88
代扣社保费	-	207,455.08
对非关联方往来款	-	915,772.00
对关联方借款及利息	-	516,136.09
对非关联方借款及利息	-	1,520,774.79
其他	2,442,948.58	-
合计	9,194,070.63	8,179,538.84

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	是否属于关联方	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%	坏账准备期末余额
汉寿财政局土地竞买保证金	否	保证金	2,000,000.00	1-2 年	23.51	200,000.00
湖南宗辉建设有限公司	否	其他	1,200,000.00	1-2 年	14.11	120,000.00
汉寿县新征地补偿	否	其他	1,196,690.74	1 年以内	14.07	59,834.54

土地网挂牌押金	否	购地押金	940,000.00	1 年以 内	11.05	47,000.00
周千里	否	备用金	850,000.00	1 年以 内	9.99	42,500.00
合计	否		6,186,690.74		72.74	469,334.54

4. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	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	793,086.52	-	793,086.52	670,235.46	-	670,235.46
库存商品	9,257,873.83	-	9,257,873.83	7,978,254.93	-	7,978,254.93
合计	10,050,960.35	-	10,050,960.35	8,648,490.39	-	8,648,490.39

5. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	215,405.34	287,735.20
预缴增值税	317,563.07	-
合计	532,968.41	287,735.20

6. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	器具、工 具、家具	运输 工具	办公通用设 备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	10,190,699.95	10,498,617.60	70,982.91	2,586,780.00	207,047.09	23,554,127.55
2. 本期增加 金额	-	175,499.95	-	-	15,926.00	191,425.95
(1) 购置	-	175,499.95	-	-	15,926.00	191,425.95
(2) 在建工	-	-	-	-	-	-

项目	房屋、建筑物	机器设备	器具、工 具、家具	运输 工具	办公通用设 备	合计
程转入						
3. 本期减少 金额						
（1）处置或 报废	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	10,190,699.95	10,674,117.55	70,982.91	2,586,780.00	222,973.09	23,745,553.5 0
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,308,566.25	6,235,183.93	63,863.45	692,460.32	151,060.90	9,451,134.85
2. 本期增加 金额	267,139.44	324,135.44	1,288.94	258,361.68	10,637.87	861,563.37
（1）计提	267,139.44	324,135.44	1,288.94	258,361.68	10,637.87	861,563.37
3. 本期减少 金额	-	-	-	-	-	-
（1）处置或 报废	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	2,575,705.69	6,559,319.37	65,152.39	950,822.00	161,698.77	10,312,695.2 2
三、减值准备						
1. 期初余额		168,248.42				168,248.42
2. 本期增加	-	-	-	-	-	-

项目	房屋、建筑物	机器设备	器具、工 具、家具	运输 工具	办公通用设 备	合计
金额						
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少 金额						
(1) 处置或 报废	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	168,248.42	-	-	-	168,248.42
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	7,614,994.26	3,946,549.76	5,830.52	1,635,958.00	61,274.32	13,264,606.8 6
2. 期初账面 价值	7,882,133.70	4,095,185.25	7,119.46	1,894,319.68	55,986.19	13,934,744.2 8

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书金额	未办妥产权证书原因
车辆(雷克萨斯)	349,400.00	车辆属于长沙牌照, 根据规定, 国三排放标准的车辆不能进行异地过户, 因此暂未办妥。

7. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	商标	独占许可专 利	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	10,101,961.44	32,500.00	40,860.00	150,000.00	10,325,321.44
2. 本期增加金额					

项目	土地使用权	专利权	商标	独占许可专利	合计
(1) 外购	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额					
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	10,101,961.44	32,500.00	40,860.00	150,000.00	10,322,321.44
二、累计摊销					
1. 期初余额	800,716.98	13,913.60	29,007.54	68,748.65	912,386.77
2. 本期增加金额	101,249.04	719.46	5,543.40	12,499.98	120,011.88
(1) 摊销	101,249.04	719.46	5,543.40	12,499.98	120,011.88
3. 本期减少金额					
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	901,966.02	14,633.06	34,550.94	81,248.63	1,032,398.65
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额					
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额					
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	9,199,995.42	17,866.94	6,309.06	68,751.37	9,292,922.79
2. 期初账面价值	9,301,244.46	18,586.40	11,852.46	81,251.35	9,412,934.67

8. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	受限原因
固定资产（房地产）	2,956,312.11	贷款抵押
无形资产（土地）	7,268,479.02	贷款抵押
合计	10,224,791.13	

所有权或使用权受到限制的资产

类别	项目	产权编号	账面价值	受限原因
固定资产	办公楼	汉房权证汉字第 01369 号	362,182.12	贷款抵押
固定资产	仓库锅炉房	汉房权证汉字第 01367 号	90,572.27	贷款抵押
固定资产	车间 1	汉房权证汉字第 01366 号	222,007.51	贷款抵押
固定资产	车间 2	汉房权证汉字第 01370 号	219,375.00	贷款抵押
固定资产	梗末房	汉房权证汉字第 01368 号	8,927.10	贷款抵押
固定资产	新办公楼	汉房权证汉字第 0105513 号	2,053,248.11	贷款抵押
无形资产	生产用地	汉国用(2005)第 0531 号	199,879.02	贷款抵押
无形资产	太子庙	汉国用(2012)第 12-2357	7,068,600.00	贷款抵押
合计			10,224,791.13	

注:2013 年 1 月 31 日,本公司向中国建设银行股份有限公司汉寿支行借款,签订最高额抵押合同 430687302013001(抵),以有完全所有权的房地产、土地提供抵押,抵押期限:2013 年 1 月 29 日至 2018 年 1 月 28 日。

9. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	-	39,716.00
预付工程款	-	879,118.00
合计	-	918,834.00

注:报告期末预付设备采购款,设备入库凭发票付款,少量工程建设.完工验收后凭发票付款,所以没有预付款项。

10. 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	9,600,000.00	8,200,000.00
合计	9,600,000.00	8,200,000.00

11. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	626,973.69	2,230,005.54
1 年至 2 年 (含 2 年)	173,215.32	17,987.49
2 年至 3 年 (含 3 年)	-	186,500.00
3 年以上	-	76,108.89
合计	800,189.01	2,510,601.92

(2) 期末余额前五名的应付帐款情况

债权人名称	期末余额	账龄及款项性质	占期末应付帐款比例%
湖南晟泰化工有限公司	265,816.00	1 年以内(材料采购款)	33.22
常德市武陵区凯宏商贸有限公司	174,727.70	1 年以内(材料采购款)	21.84
长沙楚源生物科技有限公司	150,000.00	1-2 年(专利技术款)	18.75
广州日化化工有限公司	67,613.00	1 年以内(材料采购款)	8.45
湖南昇成生物科技有限责任公司	38,715.23	1 年以内(材料采购款)	4.83
合 计	696,871.93	-	87.09

注：应付帐款较期初减少，是先付款后采购原材料、辅料、燃料采购款所致。

12. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	722,308.60	596,208.95	1,290,588.35	27,929.20
二、离职后福利—设定提存计划	131,960.00	43,215.00	43,215.00	131,960.00
合计	854,268.60	639,423.95	1,333,803.35	159,889.20

注：报告期支付了2016年后三个月工资

13. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	0	375,694.40
城市维护建设税	17,715.06	6,722.48
教育费附加	17,715.06	6,722.48
房产税	8,508.12	25,524.12
土地使用税	12,532.95	-
代扣代缴个人所得税	-	-
合计	56,471.19	414,663.49

注：报告期应缴税费减少是因为：报告期销售减少,应缴增值税减少。

14. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
借款利息	23,949.16	20,915.83

项目	期末余额	期初余额
合计	23,949.16	20,915.83

15. 其他应付款

(1) 按账龄列示

账龄结构	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	306,766.42	182,955.00
1 年至 2 年（含 2 年）	50,000.00	292,451.75
2 年至 3 年（含 3 年）	-	790.00
3 年以上	-	59,151.30
合 计	356,766.42	535,348.05

(2) 截至2017年06月30日止金额较大的其他应付款详细情况

项目	账龄	金额	性质或内容
李安顺	1 年以内	200,000.00	借款（非关联方）
童久菊	1 年以内	7,079.00	往来款（非关联方）
朱云凤	1 年以内	5000.00	往来款（非关联方）
梁先锋	1-2 年	50,000.00	借款（非关联方）
汉寿县目平湖食品有限 责任公司	1 年以内	24,708.00	往来款（非关联方）
合 计	-	286,787.00	-

注：其他应付款较去年同期减少，是归还了大部分公司借入临时周转资金。不存在应付持股5%以上股东的欠款。

16. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,400,000.00	4,200,000.00
合 计	4,400,000.00	4,200,000.00

17. 递延收益

项 目	期末余额	期初余额
递延收益	4,096,690.74	-
合 计	4,096,690.74	-

注：本期递延收益增加，递延收益增加额中 1,196,690.74 元为公司在太子庙新征土地，此款是公司支付购地款后，政府返还给企业的补贴；2,900,000 元为公司项目被列入资源节约循环重点工程，收到政府发放的与资产相关的政府补贴。

18.股本

单位：股

项 目	期初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行新 股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	29,100,000.00	-	-	-	-	-	29,100,000.00

19. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	9,511,603.16	-	-	9,511,603.16
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	9,511,603.16	-	-	9,511,603.16

20. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	-5,830,519.30	-
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-2,765,274.99	-
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
净资产折股	-	-
期末未分配利润	-8,595,794.29	-

注：未分配利润减少主要是因为公司本期营业收入减少。

21. 营业收入和营业成本

(1) 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
1.主营业务小计	5,521,217.41	3,307,326.31	7,374,761.97	4,472,360.59
烟草提取物	5,521,217.41	3,307,326.31	7,374,761.97	4,472,360.59
2.其他业务小计	-	-	190,355.95	-
废旧麻袋、麻绳等	-	-	190,355.95	-
合计	5,521,217.41	3,307,326.31	7,565,117.95	4,472,360.59

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
湖南中烟工业有限责任公司	618,803.42	11.21
湖南金叶烟草薄片有限责任公司	1,767,215.56	32.01
广州市花都华南香料有限公司	786,211.07	14.24
鹰潭中投科技有限公司	1,015,230.43	18.39
贵州泰聚华科技有限公司	698,210.19	12.65
合计	4,885,670.67	88.50

注：营业收入较上期减少，变动原因主要是能够变卖的废旧物品(包括塑料袋、麻袋、麻片、废铁等)减少，其他业务收入（废旧变卖收入）减少；其次是因为华宝，瑞升系列客户限量减少，公司产品销量减少，导致主营业务收入有所减少。

22. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	55,690.73	355.04
教育费附加	55,690.72	355.04
房产税	51,048.24	-
土地使用税	97,318.02	-
印花税	13,224.16	-
合计	272,971.87	710.08

注：营业税金及附加增加，是因为缴纳增值税增加，且加入房产税，土地使用税，印

花税三税种。

23. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	57,077.29	198,629.30
运输费	56,870.67	48,875.49
差旅费	22,917.00	5,000.00
业务费	585,000.00	-
其他	65,919.00	1,072.03
工资	58,801.40	49,755.20
合 计	846,585.36	303,332.02

注：销售费用较去年同期增加179.10%。主要是业务费和其他增加所致。业务费用增加是因为公司开拓江浙一带的业务，业务招待费用增加。其他费用是新产品宣传推销费用。

24. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	795,785.00	662,106.60
职工福利费	42,939.80	21,594.00
无形资产摊销	120,011.88	121,167.60
办公费	54,562.09	103,316.96
差旅费	284,911.84	155,928.93
研发费用	605,871.76	447,188.17
养老保险费	43,215.00	24,917.90
折旧费	381,946.67	383,648.40
维修费	2,882.00	-
职工教育经费	2,515.10	1,500.00
待摊费用摊销	-	-
车辆使用费	199,119.10	241,951.90
水电费	27,935.93	28,976.49
广告费	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
工会经费	7,315.00	1,120.00
中介机构费	-	122,000.00
咨询费	-	145,631.07
业务招待费	524,951.86	600,588.98
税金	30,173.80	132,220.11
绿化费	-	-
专利费	-	2,300.00
会务费	-	111,546.00
卫生费	-	-
存货盘亏	-	-
工伤保险	19,91.21	34,403.24
其他	28,818.00	58,199.28
合 计	3,172,946.04	3,400,305.63

注：管理费用本期金额较同期减少，主要是公司中介机构费用和咨询费减少，同时会务费减少。

25. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	683,251.46	535,120.56
减：利息收入	365.22	874.94
利息净支出	682,886.24	534,245.65
银行手续费	1,776.58	874.94
合 计	684,662.82	535,120.56

注：财务费用较去年同期增加，主要是贷款增加,利息增加，再是支付其他借款利息增加。

26. 营业外收入

(1) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补贴	-	1,200,000.00	与收益相关
其他	-	377,360.00	与收益相关

补助项目	本期期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
合 计	-	1,577,360.00	-

注：营业外收入较去年同期减少是因为本期没有收到政府补贴和其他补助。

27 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠及赞助	2,000.00	2,000.00	2,000.00
非流动资产处置损失	0.00	46,917.82	0.00
合计	2000.00	48,917.82	2,000.00

注：营业外支出较去年同期减少，是固定资产处置损失减少所致。

28 所得税费用

(1) 所得税费用表

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	-	59,796.88
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-	0.00
所得税费用	-	59,796.88

29.现金流量表相关信息

(1) 收到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
收到的其他与经营活动有关的现金	3236221.07	3,283,077.66
其中：收到政府各项补助	2,900,000.00	1,577,400.00
往来款项	167075.58	1,567,255.17

(2) 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
支付的其他与经营活动有关的现金	2,582,553.66	4,653,088.17
其中：往来款项	173,075.25	762,070.00

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用	2,073,046.04	250,365.20
销售费用	146,585.36	163,323.06
捐赠和赞助支出	2,000.00	2,000.00

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付临时周转资金	430,279.27	1,419,507.46

注：1、报告期经营活动产生的现金流量净额116.72万元，较上年同期减少49.31%，主要原因是货款回收减少；

2、报告期投资活动产生的现金流量净额-37.63万元，较上年同期减少365.72%，主要原因是购建固定资产增加；

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额48.65万元，较上年同期增加153.78%，主要原因是报告期借款收到的现金增加。

30.现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	134,725.01	321,934.37
加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	861,563.37	866,200.42
无形资产摊销	120,011.88	121,167.60
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）	-	823,457.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	684,662.82	535,120.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-

项目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,190,339.29	-40,994.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1170029.99	2,457,333.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,286,562.48	-5,383,427.81
其他	-	2,601,800.61
经营活动产生的现金流量净额	1,167,216.26	2,302,592.03
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	2,255,736.88	2,948,767.81
减：现金的期初余额	978,309.51	1,631,587.53
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,277,427.37	1,317,180.28

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	期初金额
一、现金	2,255,736.88	978,309.51
其中：库存现金	85,862.54	9,239.14
可随时用于支付的银行存款	2,169,874.34	969,070.37
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	2,255,736.88	978,309.51

九、关联方及其交易

1、本公司的母公司及实际控制人

第一大股东及实际控制人为董事长、总经理曾勇。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
汉寿泰阳生物技术有限责任公司	同一实际控制人
易松山	股东、董事、副总经理
黄平	股东、董事、副总经理
袁桂君	财务总监
曾懿	股东、本公司实际控制人曾勇之女
陈爱民	本公司实际控制人曾勇之妻
曾宪枝	本公司实际控制人曾勇之姐
曾宪桂	本公司实际控制人曾勇之兄
曾宪红	股东、本公司实际控制人曾勇之兄
曾子龙	本公司实际控制人曾勇之侄子
陈孟军	本公司实际控制人曾勇之妻弟
陈厚云	本公司实际控制人曾勇之妻弟
曾锐	本公司股东曾宪红之子
陈德亮	股东、本公司实际控制人曾勇之女婿

3、报告期内关联方交易

1) 资金占用

关联方名称	期初余额	累计发生额		期末余额	关联交易内容
		拆出	拆入		
曾勇	1,036.69	0.00	1,036.69	0.00	返还 2016 年度资金占用利息
陈德亮	100,019.81	210,670.00	311,462.90	0.00	向公司借款
陈孟军	415,079.59	530,000.00	953,866.44	0.00	向公司借款
总计	516,136.09	740,670.00	1,266,366.03	0.00	-

注：

1、期初余额：曾勇 2016 年资金占用截至 2016 年 12 月 31 日已偿还，2017 年期初余额 1,036.69 元为 2016 年度资金拆借计提的利息；陈德亮 2016 年资金占用额截至 2016 年

12月31日已偿还，2017年期初余额100,019.81元为2016年度资金拆借计提的利息；陈孟军2017年期初余额415,079.59元中，有280,000.00元为2016年资金占用余额，135,079.59元为2016年度资金拆借计提的利息。

2、累计拆入金额：曾勇本期拆入的金额为2016年度占用的资金利息还款；陈德亮本期累计拆入金额为占用的资金及利息还款，构成为期初利息余额（100,019.81元）加本期拆出金额（210,670.00元）加本期拆出金额按银行同期贷款利率计提的利息（773.09元）；陈孟军本期累计拆入金额为占用的资金及利息还款，构成为期初利息余额（415,079.59元）加本期拆出金额（530,000.00元）加本期拆出金额按银行同期贷款利率计提的利息（8,786.85元）。

3、公司在第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第七次会议及2016年年度股东大会上对上述资金占用予以追认，截至2017年6月30日上述拆出资金及利息已全部归还。

2) 实际控制人、控股股东借款给公司使用

关联方名称	累计发生额		期末余额	关联交易内容
	拆入	拆出		
曾勇	2,000,000.00	2,047,134.66	0.00	借款给公司
总计	2,000,000.00	2,047,134.66	0.00	-

注：

1、报告期内曾勇借款2,000,000.00元给公司用于临时资金周转，拆出金额为曾勇借给公司的款项本金及公司按银行同期贷款利率支付给曾勇利息，公司在第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第七次会议及2016年年度股东大会上予以追认。

十、资产负债表日后事项

无

十一、承诺及或有事项

无

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
----	----	----

非流动性资产处置损益	-	-
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	-	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,000.00	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经营性损益总额	-2,000.00	-
减：非经营性损益的所得税影响数	-	-
非经常性损益净额	-2,000.00	-

2、净资产收益率及每股收益

报告利润	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	-8.81%	-0.10	-0.10
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-8.80%	-0.09	-0.09

常德市正阳生物科技股份有限公司

2016年8月31日