

证券代码：831264

证券简称：柏康科技

主办券商：中泰证券



柏康科技

NEEQ : 831264

武汉柏康科技股份有限公司

Wuhan Ponkong Science & Technology Co.,Ltd.



半年度报告

2019

公司半年度大事记

公司及其全资子公司湖北喜康化工有限公司于 2019 年 6 月接受上海天祥质量技术服务有限公司对我司 ISO 9001 的年度监督审核，公司及其全资子公司均通过 ISO 9001 的 2019 年度监督审核。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
公司	指	武汉柏康科技股份有限公司
股东大会	指	武汉柏康科技股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉柏康科技股份有限公司董事会
监事会	指	武汉柏康科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、技术总监、董事会秘书、财务总监
《公司章程》	指	武汉柏康科技股份有限公司《公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
喜康化工	指	湖北喜康化工有限公司（公司全资子公司）
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。

公司负责人徐文澜、主管会计工作负责人林琅及会计机构负责人（会计主管人员）纪芮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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
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. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉柏康科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Ponkong Science & Technology Co.,Ltd.
证券简称	柏康科技
证券代码	831264
法定代表人	徐文澜
办公地址	武汉市江汉区经济开发区江旺路 8 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	林琅
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	027-83514969
传真	027-83560756
电子邮箱	dm@ponkong.com
公司网址	www.ponkong.com
联系地址及邮政编码	武汉市江汉区经济开发区江旺路 8 号； 邮编： 430023
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2000-03-03
挂牌时间	2014-11-04
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-日用化学产品制造-肥皂及合成洗涤剂（C2681）
主要产品与服务项目	食品饮料工业用消毒剂、润滑剂和清洁剂
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	5,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	徐文澜
实际控制人及其一致行动人	徐文澜、徐大胜

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	91420103717967569T	否
注册地址	武汉市江汉区经济开发区江旺路 8	否

	号	
注册资本（元）	5,000,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市市中区经七路 86 号
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	8,776,462.82	6,379,436.78	37.57%
毛利率%	54.50%	61.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	927,462.15	688,409.82	34.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	927,228.35	602,331.26	53.94%
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）	7.69%	6.27%	-
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）	7.69%	5.49%	-
基本每股收益	0.19	0.14	35.71%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	16,229,571.83	16,516,345.71	-1.74%
负债总计	3,704,235.89	4,918,471.92	-24.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,525,335.94	11,597,873.79	8.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.51	2.32	8.19%
资产负债率%（母公司）	12.55%	14.63%	-
资产负债率%（合并）	22.82%	29.78%	-
流动比率	1.97	1.56	-
利息保障倍数	-	-	-

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	550,316.00	7,512.80	7,225.05%
应收账款周转率	2.53	2.11	-
存货周转率	3.15	2.84	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.74%	-1.99%	—
营业收入增长率%	37.57%	20.81%	—
净利润增长率%	34.73%	882.10%	—

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	5,000,000	5,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-3,974.46
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	10,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,765.76
非经常性损益合计	259.78
所得税影响数	25.98
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	233.80

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司属化学原料和化学制品制造业，主要从事食品工业用消毒剂、润滑剂和清洁剂产品的研究开发及销售，旗下全资子公司喜康化工主要从事消毒剂、润滑剂和清洁剂产品生产及研究开发。公司拥有 2 项发明专利，5 项实用新型专利，1 项外观设计专利和 2 项商标权，喜康化工拥有 7 项实用新型专利。公司和喜康化工已建立起完善的质量管理体系并取得 ISO 9001: 2015 质量管理体系证书。公司主要客户为百事（中国）投资有限公司、农夫山泉股份有限公司、可口可乐（中国）投资有限公司及其旗下企业。公司收入主要来源于消毒剂、润滑剂、清洁剂产品的销售。公司取得供应商资格后，通过签订框架协议或年度询价方式，确定产品销售价格，产品销售数量以实际订单为准。公司在提供优质产品的同时，针对客户食品生产工艺的差异化需求，提供化学品的使用、预防、过程监测等个性化服务，并提供食品清洁生产、安全生产相关的洗涤用品专业化解决方案，从专业的角度对生产现场的洗涤剂使用管理提出建议，服务好客户。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期末至本报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 经营情况回顾

1、公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 1,622.96 万元，较期初减少 28.68 万元，下降 1.74%，基本保持平稳。报告期末，公司负债总额为 370.42 万元，较期初减少 121.42 万元，下降 24.69%，主要是因为①公司按期偿还到期的长期借款及车贷，致非流动负债期末余额较期初减少 14.67 万元；②期初预收账款在本期确认收入，致预收账款期末余额较期初减少 50.03 万元；③本期支付上年度绩效工资及相关税费，致应付职工薪酬及应交税费期末余额较期初共减少 39.75 万元。报告期末，公司净资产为 1,252.53 万元，较期初增加 92.75 万元，增加 8.00%，为本期实现净利润增加所致。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 877.65 万元，比去年同期增加 239.70 万元，增幅 37.57%，主要是因为本期公司在稳固原有客户的同时积极拓展新客户，本期收入增长主要来源于新增客户；营业成本 399.36 万元，比去年同期增加 151.89 万元，增幅 61.38%，主要由于公司本期营业收入增加同时营业成本增加

所致；毛利率 54.50%，较上期下降 6.71 个百分点，主要因为公司部分产品售价下调，同时毛利率较低的清洁剂收入占比增长所致。

报告期内，实现净利润 92.75 万元，较上期增加 23.91 万元，主要原因为收入增长带来的利润增加。

3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金净流入为 55.03 万元，较去年同期多流入 54.28 万元，增幅 7225.05%，主要因为公司加强应收账款管理，对部分新增客户采取先收款后发货，实现经营现金流入增长较多。

报告期内，公司投资活动产生的现金净流出为 73.20 万元，较去年同期少流出 90.32 万元，主要因为喜康化工本期支付的工程款减少所致。

报告期内，公司筹资活动产生的现金净流出为 5 万元，较去年同期少流出 9.67 万元，主要因为本期较去年同期偿还债务支付的现金减少所致。

三、 风险与价值

1、主要客户集中度和品牌依赖度较大

公司主要客户为百事（中国）投资有限公司、农夫山泉股份有限公司、可口可乐（中国）饮料有限公司、康师傅饮品投资（中国）有限公司及其旗下企业，主要客户集中度较高；公司服务领域单一，主要定位于食品饮料工业。

应对措施：公司继续加大研发投入，争取为上述客户提供更多产品和服务，稳定固有客户。

2、营业规模较小的市场风险

公司总体资产规模、营业收入较小，面临较大的经营风险，可能影响公司抵御市场波动的能力。

应对措施：公司自挂牌以来总资产持续增长，公司将不断规范公司治理，建立健全法人机制，提升企业形象，积极拓展融资渠道，借助资本市场力量进一步扩大市场竞争力和影响力。

3、公司人员结构不合理，老龄化现象严重

报告期内，公司人员结构不合理，退休返聘人员较多，且分布于生产、管理和研发等多个岗位。退休返聘人员一定程度上可以降低公司的人工成本，但老龄化的用工情况，将影响公司的科技应用能力和科技创新能力，从长远看，不利于公司发展。

应对措施：公司将进一步完善人才培养计划，不断吸引优秀人才入驻，逐步改善人才结构；提供各种培训机会，不断更新员工的知识结构和提高员工的专业技能；建立科学先进的用人制度、完善岗位职能制度建设、合理确定薪酬管理体系等。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

1、公司自觉按照政府有关法律、法规的规定,合法经营、依法纳税，扮演好社会公民的角色；自觉维护市场的秩序，在产品质量和服务质量方面自觉接受政府和公众的监督。

2、企业对员工的责任。公司本着“以人为本”和“构建和谐社会”的目标，承担起保护职工生命健康和确保劳动待遇的责任：消除任何形式的强制劳动；杜绝用人差别歧视；按时发放工资，依法缴纳社会保险；赋予工会应有权利；丰富员业余生活；培养企业员工社会责任意识。

3、公司对资源环境与可持续发展的责任。公司致力于新型材料的开发与研究，以水基无污染的干膜润滑剂取代现行使用的水溶液湿式润滑剂，节省水资源，最大限度消除泡沫，减轻废水治理和节省能源。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014/7/15	—	挂牌	避免同业竞争承诺	将不在中国境内直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他	正在履行中

					任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	
其他股东	2017 年 6 月 16 日	2020/6/15	其他	限售承诺	梁炜、李洪阳、徐文达等 7 名股东承诺其所持股份自 2017 年 6 月 16 日起三年内，除徐文澜外，不向其他任何第三方个人或机构转让所持股份。	正在履行中
实际控制人或控股股东			挂牌	其他承诺	有限公司阶段没有缴纳社保和公积金的情形，公司控股股东和实际控制人徐文澜承诺将承担可能发生的经济责任，不给公司造成经济负担，避免影响公司的正常经营。	正在履行中

承诺事项详细情况：

①2014 年 7 月，公司的控股股东和实际控制人徐文澜出具《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，公司的控股股东和实际控制人徐文澜严格遵守了相关承诺事项。

②2017 年 6 月 15 日，梁炜、李洪阳、徐文达等 7 名股东自愿续签承诺，承诺其所持股份自 2017 年 6 月 16 日起三年内，除徐文澜外，不向其他任何第三方个人或机构转让所持股份。

报告期内，7 名股东未转让股份，遵守了承诺。

③对于有限公司阶段没有缴纳社保和公积金的情形，公司控股股东和实际控制人徐文澜承诺将承担可能发生的经济责任，不给公司造成经济负担，避免影响公司的正常经营。

报告期内，公司未发生需承担社保和公积金方面的经济责任。

(二) 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
固定资产	抵押	434,806.52	2.68%	抵押车贷
合计	-	434,806.52	2.68%	-

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	1,880,000	37.60%	-	1,880,000	37.60%
	其中：控股股东、实际控制人	857,500	17.15%	-	857,500	17.15%
	董事、监事、高管	1,040,000	20.80%	-	1,040,000	20.80%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	3,120,000	62.40%	-	3,120,000	62.40%
	其中：控股股东、实际控制人	2,572,500	51.45%	-	2,572,500	51.45%
	董事、监事、高管	3,120,000	62.40%	-	3,120,000	62.40%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数		16				

(二) 报告期期末普通股前五名股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐文澜	3,430,000	-	3,430,000	68.60%	2,572,500	857,500
2	徐大胜	300,000	-	300,000	6.00%	-	300,000
3	刘德生	150,000	-	150,000	3.00%	-	150,000
4	徐文达	150,000	-	150,000	3.00%	112,500	37,500
5	李洪阳	150,000	-	150,000	3.00%	112,500	37,500
合计		4,180,000	0	4,180,000	83.60%	2,797,500	1,382,500
前五名股东间相互关系说明：股东徐大胜与徐文澜系父子关系；股东徐文澜与徐文达系堂兄弟关系，除此之外，其他股东无关联关系。							

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：

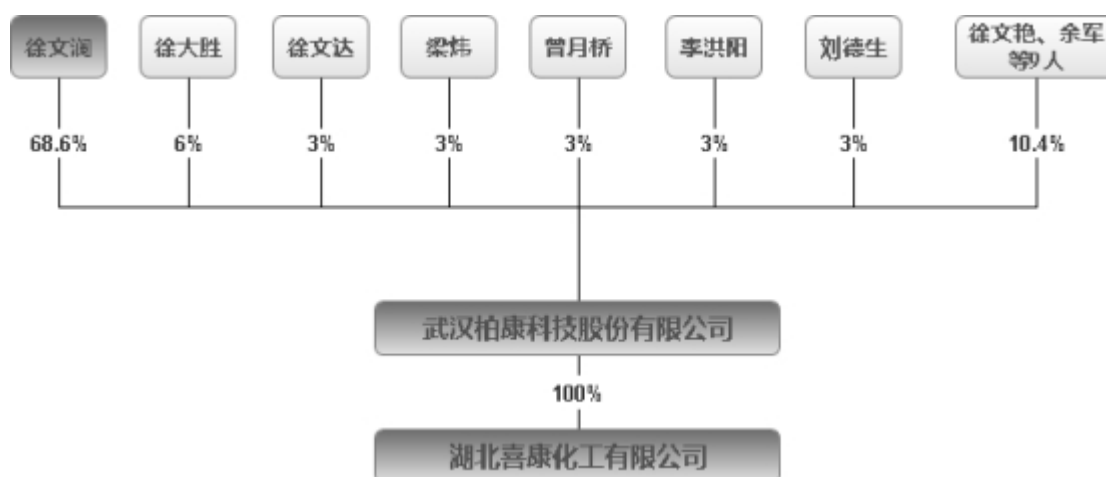
√是 □否

股东徐文澜持有公司 343 万股的股份，持股比例为 68.60%，且同时担任董事长兼总经理，有能力通过股东大会和董事会对公司的经营、财务和人事决策产生重大影响，为公司的控股股东和实际控制人。

徐文澜，董事长兼总经理，男，汉族，1969 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉理工大学土木工程系工业与民用建筑专业，大专学历。1991 年 9 月至 1993 年 6 月，就职于建泰橡胶（深圳）有限公司，担任主管；1993 年 6 月至 1995 年 3 月，就职于武汉汽车配件厂公司，担任主管；1995 年 3 月至 2001 年 3 月，就职于利大房地产开发建设（武汉）有限公司，担任工程部经理；2001 年 3 月至今，就职于公司，现担任董事长兼总经理；2013 年 4 月至今，兼任湖北喜康化工有限公司监事。

报告期内，公司控股股东和实际控制人一直为徐文澜，未发生变化。

公司股权结构图如下：



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐文澜	董事长、总经理	男	1969 年 9 月	大专	2017 年 6 月 16 日至 2020 年 6 月 15 日	是
曾月桥	董事	男	1963 年 2 月	大专	2017 年 6 月 16 日至 2020 年 6 月 15 日	是
李洪阳	董事、技术总监	男	1968 年 10 月	本科	2017 年 6 月 16 日至 2020 年 6 月 15 日	是
梁炜	董事	男	1976 年 1 月	大专	2017 年 6 月 16 日至 2020 年 6 月 15 日	是
徐文达	董事	男	1979 年 1 月	本科	2017 年 6 月 16 日至 2020 年 6 月 15 日	是
徐文艳	董事	女	1977 年 2 月	大专	2017 年 6 月 16 日至 2020 年 6 月 15 日	是
林琅	财务总监	女	1969 年 11 月	本科	2017 年 6 月 16 日至 2020 年 6 月 15 日	是
余军	监事会主席	男	1969 年 9 月	大专	2017 年 6 月 16 日至 2020 年 6 月 15 日	是
汪琳粼	监事	女	1984 年 6 月	本科	2017 年 6 月 16 日至 2020 年 6 月 15 日	是
曾庆杰	职工代表监事	男	1984 年 2 月	本科	2017 年 6 月 16 日至 2020 年 6 月 15 日	是
董事会人数:						6
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:

徐文澜与林琅系夫妻关系；徐文澜与徐文艳系堂兄妹关系；徐文澜与徐文达系堂兄弟关系；徐文艳与徐文达系堂姐弟关系。

(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
徐文澜	董事长、总经理	3,430,000	-	3,430,000	68.60%	-
李洪阳	董事、技术总监	150,000	-	150,000	3.00%	-
曾月桥	董事	150,000	-	150,000	3.00%	-
梁炜	董事	150,000	-	150,000	3.00%	-
徐文达	董事	150,000	-	150,000	3.00%	-
徐文艳	董事	50,000	-	50,000	1.00%	-
林琅	财务总监	-	-	-	-	-
余军	监事会主席	50,000	-	50,000	1.00%	-
汪琳琳	监事	30,000	-	30,000	0.60%	-
曾庆杰	职工代表监事	-	-	-	-	-
合计	-	4,160,000	0	4,160,000	83.20%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
刘芸	董事、董事会秘书	离任	无	个人原因辞职

注：刘芸辞职后，公司指定财务总监林琅暂代董事会秘书职务。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	4	9
生产人员	15	12

销售人员	9	9
技术人员	8	8
财务人员	4	3
员工总计	40	41

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	12	11
专科	12	12
专科以下	16	18
员工总计	40	41

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、人才引进及招聘情况

2019 年期初员工人数为 40 人，报告期末人数为 41 人。

2、员工培训

公司重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长，根据员工实际情况和岗位技能要求安排员工培训。除上述培训工作之外，公司对每一位员工开展入职培训、岗位任职能力培训、企业文化和公司规章制度培训等。通过培训，不断提升员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

3、薪酬政策

公司依据国家和地方相关法规、规范性文件，与员工签订劳动、劳务合同；根据岗位、能力以及业绩确定员工薪酬，向员工支付的薪酬包括薪金及奖金；依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、失业、生育的社会保险。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，无需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 报告期后更新情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、二、 (一)、1	2,006,694.13	2,238,398.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	第八节、二、 (一)、2	3,383,056.66	2,867,695.90
其中：应收票据			
应收账款		3,383,056.66	2,867,695.90
应收款项融资			
预付款项	第八节、二、 (一)、3	137,276.18	490,100.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、二、 (一)、4	89,101.09	125,262.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第八节、二、 (一)、5	1,200,683.19	1,333,277.88
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,816,811.25	7,054,735.95

非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	第八节、二、 (一)、6	8,380,118.01	8,555,498.32
在建工程	第八节、二、 (一)、7	212,517.16	65,755.11
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第八节、二、 (一)、8	782,600.00	791,200.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	第八节、二、 (一)、9	37,525.41	49,156.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,412,760.58	9,461,609.76
资产总计		16,229,571.83	16,516,345.71
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	第八节、二、 (一)、10	1,297,911.32	1,466,025.36
其中：应付票据			
应付账款		1,297,911.32	1,466,025.36
预收款项	第八节、二、 (一)、11	205,775.85	706,089.61

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	第八节、二、 (一)、12	367,150.37	636,499.12
应交税费	第八节、二、 (一)、13	306,976.98	435,110.67
其他应付款	第八节、二、 (一)、14	1,229,715.35	1,231,335.12
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	第八节、二、 (一)、15	50,000.00	50,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,457,529.87	4,525,059.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	第八节、二、 (一)、16	150,000.00	200,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	第八节、二、 (一)、17	96,706.02	193,412.04
非流动负债合计		246,706.02	393,412.04
负债合计		3,704,235.89	4,918,471.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、 (一)、18	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	第八节、二、 (一)、19	1,089,112.44	1,089,112.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节、二、 (一)、20	856,539.95	856,539.95
一般风险准备			
未分配利润	第八节、二、 (一)、21	5,579,683.55	4,652,221.40
归属于母公司所有者权益合计		12,525,335.94	11,597,873.79
少数股东权益			
所有者权益合计		12,525,335.94	11,597,873.79
负债和所有者权益总计		16,229,571.83	16,516,345.71

法定代表人：徐文澜

主管会计工作负责人：林琅

会计机构负责人：纪芮

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,791,398.69	2,040,236.41
交易性金融资产		-	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第八节、二、 (二)、1	3,383,056.66	2,867,695.90
应收款项融资			
预付款项		74,025.49	407,376.07
其他应收款	第八节、二、 (二)、2	77,967.87	2,991,777.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		216,935.47	128,203.28
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		5,543,384.18	8,435,289.46
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节、二、 (二)、3	9,895,037.36	6,695,037.36
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,888,887.92	1,788,890.80
在建工程		67,303.96	65,755.11
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		37,525.41	49,156.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,888,754.65	8,598,839.60
资产总计		17,432,138.83	17,034,129.06
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		61,301.25	255,254.78
预收款项		205,775.85	555,112.50
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		336,402.56	636,499.12
应交税费		71,980.57	147,714.78
其他应付款		1,215,249.99	453,455.62
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		50,000.00	50,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,940,710.22	2,098,036.80
非流动负债：			
长期借款		150,000.00	200,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		96,706.02	193,412.04
非流动负债合计		246,706.02	393,412.04
负债合计		2,187,416.24	2,491,448.84
所有者权益：			
股本		5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,089,112.44	1,089,112.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		856,539.95	856,539.95
一般风险准备			
未分配利润		8,299,070.20	7,597,027.83
所有者权益合计		15,244,722.59	14,542,680.22
负债和所有者权益合计		17,432,138.83	17,034,129.06

法定代表人：徐文澜

主管会计工作负责人：林琅

会计机构负责人：纪芮

(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		8,776,462.82	6,379,436.78
其中：营业收入	第八节、 二、（一）、 22	8,776,462.82	6,379,436.78

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,823,850.27	5,705,373.55
其中：营业成本	第八节、 二、（一）、 22	3,993,628.54	2,474,685.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	第八节、 二、（一）、 23	62,282.39	50,402.78
销售费用	第八节、 二、（一）、 24	1,648,469.73	1,300,241.73
管理费用	第八节、 二、（一）、 25	1,331,079.19	1,140,492.59
研发费用	第八节、 二、（一）、 26	740,118.17	631,588.01
财务费用	第八节、 二、（一）、 27	106.62	832.03
其中：利息费用			
利息收入	第八节、 二、（一）、 27	2,567.37	2,717.14
信用减值损失	第八节、 二、（一）、 28	48,165.63	
资产减值损失	第八节、 二、（一）、 29		107,130.59
加：其他收益	第八节、 二、（一）、 30	10,000.00	
投资收益（损失以“－”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		962,612.55	674,063.23
加：营业外收入	第八节、二、（一）、31	1,980.00	106,853.73
减：营业外支出	第八节、二、（一）、32	11,720.22	5,584.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		952,872.33	775,332.13
减：所得税费用	第八节、二、（一）、33	25,410.18	86,922.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		927,462.15	688,409.82
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		927,462.15	688,409.82
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融		-	

资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		927,462.15	688,409.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		927,462.15	688,409.82
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.19	0.14
（二）稀释每股收益（元/股）		0.19	0.14

法定代表人：徐文澜

主管会计工作负责人：林琅

会计机构负责人：纪芮

(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、二、（二）、4	8,215,836.77	6,286,871.66
减：营业成本	第八节、二、（二）、4	5,132,107.34	2,948,408.56
税金及附加		34,594.30	39,929.95
销售费用		831,082.67	799,942.95
管理费用		1,018,898.20	909,633.80
研发费用		414,345.95	468,578.82
财务费用		288.10	840.08
其中：利息费用			0.00
利息收入		2,567.37	2,574.59
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-47,553.35	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-107,130.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		736,966.86	1,012,406.91
加：营业外收入		1,980.00	105,328.74
减：营业外支出		11,494.31	5,584.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		727,452.55	1,112,150.82
减：所得税费用		25,410.18	86,922.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		702,042.37	1,025,228.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		702042.37	1,025,228.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		702,042.37	1,025,228.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：徐文澜

主管会计工作负责人：林琅

会计机构负责人：纪芮

（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		8,964,804.70	6,237,142.41
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、 二、（一）、 34	116,746.57	115,493.33
经营活动现金流入小计		9,081,551.27	6,352,635.74
购买商品、接受劳务支付的现金		4,006,003.99	2,440,200.80
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,300,313.82	1,765,069.60
支付的各项税费		743,055.75	759,195.06
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、 二、（一）、 34	1,481,861.71	1,380,657.48
经营活动现金流出小计		8,531,235.27	6,345,122.94
经营活动产生的现金流量净额		550,316.00	7,512.80
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		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		732,020.72	1,635,172.98

的现金			
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		732,020.72	1,635,172.98
投资活动产生的现金流量净额		-732,020.72	-1,635,172.98
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			
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			
偿还债务支付的现金		50,000.00	146,706.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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		50,000.00	146,706.02
筹资活动产生的现金流量净额		-50,000.00	-146,706.02
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		-231,704.72	-1,774,366.20
加：期初现金及现金等价物余额		2,238,398.85	3,163,885.92
六、期末现金及现金等价物余额		2,006,694.13	1,389,519.72

法定代表人：徐文澜

主管会计工作负责人：林琅

会计机构负责人：纪芮

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,458,088.42	6,220,202.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		106,512.59	115,143.78
经营活动现金流入小计		8,564,601.01	6,335,346.19
购买商品、接受劳务支付的现金		1,715,042.61	180,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,005,420.95	1,335,849.79
支付的各项税费		371,048.39	600,106.36
支付其他与经营活动有关的现金		889,906.06	4,549,614.93
经营活动现金流出小计		4,981,418.01	6,665,571.08

经营活动产生的现金流量净额		3,583,183.00	-330,224.89
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		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		582,020.72	735,132.86
投资支付的现金		3,200,000.00	490,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,782,020.72	1,225,132.86
投资活动产生的现金流量净额		-3,782,020.72	-1,225,132.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金		50,000.00	146,706.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		50,000.00	146,706.02
筹资活动产生的现金流量净额		-50,000.00	-146,706.02
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		-248,837.72	-1,702,063.77
加：期初现金及现金等价物余额		2,040,236.41	2,972,055.64
六、期末现金及现金等价物余额		1,791,398.69	1,269,991.87

法定代表人：徐文澜

主管会计工作负责人：林琅

会计机构负责人：纪芮

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

财政部 2019 年 1 月 18 日发布《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了公司财务报表。

二、 报表项目注释

(一) 合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2018 年 12 月 31 日，“期末”指 2019 年 6 月 30 日；“本期”指 2019 年 1 月至 6 月，“上年同期”

指 2018 年 1 月至 6 月。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	446.94	1,310.21
银行存款	2,006,247.19	2,237,088.64
其他货币资金		
合 计	2,006,694.13	2,238,398.85
其中：存放在境外的款项总额		

注：本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项。

2、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	3,383,056.66	2,867,695.90
合 计	3,383,056.66	2,867,695.90

(1) 应收账款分类披露

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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,612,486.25	96.53	328,215.54	9.09	3,284,270.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	129,835.95	3.47	31,050.00	23.91	98,785.95
合 计	3,742,322.20	100.00	359,265.54	9.60	3,383,056.66

(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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,056,340.31	95.93	287,430.36	9.40	2,768,909.95

账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	129,835.95	4.07	31,050.00	23.91	98,785.95
合 计	3,186,176.26	100.00	318,480.36	10.00	2,867,695.90

(2) 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(含 1 年)	3,343,605.35	167,180.27	5.00
1-2 年 (含 2 年)	107,850.00	10,785.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	15,400.90	4,620.27	30.00
3 年以上	145,630.00	145,630.00	100.00
合 计	3,612,486.25	328,215.54	9.09

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
农夫山泉广东万绿湖有限公司	38,358.00	18,630.00		金额有争议
农夫山泉陕西太白山饮料有限公司	91,477.95	12,420.00		金额有争议
合 计	129,835.95	31,050.00		

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 40,785.18 元。

(5) 本公司报告期内按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 737,126.10 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 19.70%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 36,856.31 元。

(6) 期末不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 期末不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、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	108,870.18	79.31	440,138.72	89.81
1 至 2 年	5,444.00	3.97	32,562.00	6.64
2 至 3 年	5,562.00	4.05	-	

3 年以上	17,400.00	12.67	17,400.00	3.55
合 计	137,276.18	100.00	490,100.72	100.00

(2) 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
湖北喜康化工有限公司	嘉鱼县嘉惠勘察设计院有限公司	17,400.00	3 年以上	与债务方协商中
合 计		17,400.00	—	—

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 101,808.20 元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 74.16%。

4、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	89,101.09	125,262.60
合 计	89,101.09	125,262.60

①其他应收款分类披露

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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	106,201.94	100.00	17,100.85	16.10	89,101.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	106,201.94	100.00	17,100.85	16.10	89,101.09

(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其他应收款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	134,983.00	100.00	9,720.40	7.20	125,262.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	134,983.00	100.00	9,720.40	7.20	125,262.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内(含 1 年)	84,316.94	4,215.85	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10,000.00	1,000.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)			
3 年以上	11,885.00	11,885.00	100.00
合 计	106,201.94	17,100.85	16.10

②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
房租押金、租金	17,456.44	18,483.00
保证金	86,500.00	116,500.00
其他	2,245.50	
合 计	106,201.94	134,983.00

③本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

④本期计提坏账准备金额 7,380.45 元。

⑤本期无实际核销的其他应收款情况。

⑥按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
康师傅饮品投资（中国）有限公司上海分公司	保证金	50,000.00	1 年以内(含)	47.08	2,500.00
天津兰芳园食品有限公司	保证金	20,000.00	1 年以内(含)	18.83	1,000.00
武汉长江文创产业发展有限公司	租金	12,071.44	1 年以内(含)	11.37	603.57
武汉骏鸿达机械设备有限公司	保证金	10,000.00	1 至 2 年(含)	9.42	1,000.00
武汉万泽科技企业孵化器管理有限公司	房租押金	5,385.00	3 年以上	5.07	5,385.00
合 计	——	97,456.44	——	91.77	10,488.57

⑦本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、存货

存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	465,442.77		465,442.77
在产品	4,608.49		4,608.49
库存商品	559,433.63		559,433.63
发出商品	171,198.30		171,198.30
合 计	1,200,683.19		1,200,683.19

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	488,550.79		488,550.79
在产品	3,496.51		3,496.51
库存商品	559,571.93		559,571.93
发出商品	281,658.65		281,658.65
合 计	1,333,277.88	-	1,333,277.88

6、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	8,380,118.01	8,555,498.32
固定资产清理		
合 计	8,380,118.01	8,555,498.32

(1)固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	6,947,009.39	3,235,502.80	1,258,047.68	438,901.93	11,879,461.80
2、本期增加金额		266,790.18	98,955.17	4,201.77	369,947.12
(1) 购置		266,790.18	98,955.17	4,201.77	369,947.12
3、本期减少金额		19,805.83	113,974.00		133,779.83
(1) 处置或报废		19,805.83	113,974.00		133,779.83

4、期末余额	6,947,009.39	3,482,487.15	1,243,028.85	443,103.70	12,115,629.09
二、累计折旧					
1、期初余额	786,558.72	1,500,421.93	723,069.72	313,913.11	3,323,963.48
2、本期增加金额	164,991.53	263,391.63	83,379.63	27,866.04	539,628.83
（1）计提	164,991.53	263,391.63	83,379.63	27,866.04	539,628.83
3、本期减少金额		19,805.83	108,275.40		128,081.23
（1）处置或报废		19,805.83	108,275.40		128,081.23
4、期末余额	951,550.25	1,744,007.73	698,173.95	341,779.15	3,735,511.08
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
（1）计提					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	5,995,459.14	1,738,479.42	544,854.90	101,324.55	8,380,118.01
2、期初账面价值	6,160,450.67	1,735,080.87	534,977.96	124,988.82	8,555,498.32

（2）本公司无暂时闲置的固定资产。

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
喜康化工办公楼及车间	5,995,459.14	产权证书办理手续未完成

注：截止 2019 年 6 月 30 日，公司贷款购买一台梅赛德斯奔驰汽车，账面价值为 434,806.52 元，股东徐文澜提供保证。

7、在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程项目	145,213.20	
工程物资	67,303.96	65,755.11
合 计	212,517.16	65,755.11

（1）在建工程情况

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
S13-200KVA 变压器安装工程	145,213.20		145,213.20			
合 计	145,213.20		145,213.20			

(2) 在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数（含税）	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
S13-200KV A 变压器安装工程	160,000.00		145,213.20	0		145,213.20
合 计	160,000.00		145,213.20	0		145,213.20

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
S13-200KVA 变压器安装工程	100.00%	0	0		自有资金
合 计					

(3) 工程物资

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
DF 干润滑设备专用材料	67,303.96		67,303.96	65,755.11		65,755.11
合 计	67,303.96		67,303.96	65,755.11		65,755.11

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	860,000.00	860,000.00
2、本期增加金额		
(1) 购置		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	860,000.00	860,000.00
二、累计摊销		

1、期初余额	68,800.00	68,800.00
2、本期增加金额	8,600.00	8,600.00
(1) 计提	8,600.00	8,600.00
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	77,400.00	77,400.00
三、减值准备		
1、年期余额		
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	782,600.00	782,600.00
2、期初账面价值	791,200.00	791,200.00

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
喜康化工土地使用权	782,600.00	产权证书办理手续未完成

9、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	375,254.11	37,525.41	327,708.87	49,156.33
合 计	375,254.11	37,525.41	327,708.87	49,156.33

10、应付票据及应付账款

种 类	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	1,297,911.32	1,466,025.36
合 计	1,297,911.32	1,466,025.36

应付账款

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

材料款	816,836.60	1,149,713.52
工程设备款	7,327.00	37,725.75
运输费	402,625.52	278,586.09
其他	71,122.20	
合 计	1,297,911.32	1,466,025.36

账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉致远天合化工有限公司	44,664.64	按协议分期还款
合 计	44,664.64	——

11、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	205,775.85	706,089.61
合 计	205,775.85	706,089.61

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

账龄超过 1 年的预收农夫山泉杭州千岛湖饮用水有限公司款余额为人民币 196,800.00 元，系收到的“灌装间喷雾系统和消杀系统”60%设备款，由于设备尚未验收，故期末尚未结转收入。

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	期年增加	期年减少	期末余额
一、短期薪酬	636,499.12	1,945,392.35	2,214,741.10	367,150.37
二、离职后福利-设定提存计划		85,572.72	85,572.72	
合 计	636,499.12	2,030,965.07	2,300,313.82	367,150.37

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	期年增加	期年减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	629,036.42	1,846,393.00	2,117,559.45	357,869.97
2、职工福利费	4,400.00	20,235.00	21,480.00	3,155.00
3、社会保险费		40,899.42	40,899.42	
其中：医疗保险费		36,711.88	36,711.88	
工伤保险费		1,185.35	1,185.35	
生育保险费		3,002.19	3,002.19	

4、住房公积金		31,739.53	31,739.53	
5、工会经费和职工教育经费	3,062.70	6,125.40	3,062.70	6,125.40
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	636,499.12	1,945,392.35	2,214,741.10	367,150.37

(3) 设定提存计划列示

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		82,368.42	82,368.42	
2、失业保险费		3,204.30	3,204.30	
合 计		85,572.72	85,572.72	

13、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	88,577.27	108,746.46
企业所得税	-20,569.05	-34,348.31
个人所得税	20,814.57	60,854.64
城市维护建设税	5,825.06	7,068.14
房产税		44,512.66
土地使用税		13,066.62
契税及耕地占用税	207,332.75	207,332.75
残保金		18,559.80
其他税费	4,996.38	9,317.91
合 计	306,976.98	435,110.67

14、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,229,715.35	1,231,335.12
合 计	1,229,715.35	1,231,335.12

①按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
往来款	777,046.50	777,046.50
股权转让款	445,037.36	445,037.36
代垫款等	6,631.49	8,251.26

其他	1,000.00	1,000.00
合 计	1,229,715.35	1,231,335.12

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
徐文澜	242,568.31	公司经营周转使用
曾月桥	979,515.55	分期偿还
合 计	1,222,083.86	——

15、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	50,000.00	50,000.00
合 计	50,000.00	50,000.00

16、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	200,000.00	250,000.00
减：一年内到期部分（附注八、16）	50,000.00	50,000.00
合 计	150,000.00	200,000.00

注：截至 2019 年 6 月 30 日，公司长期借款为 200,000.00 元，系 2001 年 12 月 13 日武汉建设投资有限公司（以下简称“建设投资公司”）委托中国建设银行长江支行发放的一年期无息贷款，截至 2013 年 12 月 31 日，本公司未偿还该笔借款。2014 年 5 月 7 日，本公司与建设投资公司就该笔借款达成协议，协议约定本公司自 2014 年至 2023 年分十年偿还，每年 6 月 30 日前归还 5 万元。根据协议，建设投资公司放弃主张该笔借款自逾期偿还之日起至协议签署之日（即 2014 年 5 月 7 日）止产生的全部违约责任，包括但不限于逾期还款利息、罚息及给该公司造成的直接和间接的经济损失。

17、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
购车款	96,706.02	193,412.04
合 计	96,706.02	193,412.04

注：截至 2019 年 6 月 30 日，公司其他非流动负债为 96,706.02 元，系为购置奔驰轿车所形成的贷款，根据 2016 年 12 月 5 日签订的贷款合同，贷款人为梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司，保证人为徐文澜，贷款期限 36 个月，贷款金额 546,000.00 元，每月还款金额 16,117.67 元。因贷款尚未偿还完毕，奔驰轿车所有权受到限制。

18、股本

项目	期初余额	本年增减变动（+、-）	期末余额
----	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	5,000,000.00						5,000,000.00

19、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	1,089,112.44			1,089,112.44
合 计	1,089,112.44			1,089,112.44

20、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	856,539.95			856,539.95
合 计	856,539.95			856,539.95

21、未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上年末未分配利润	4,652,221.40	3,843,434.02
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	4,652,221.40	3,843,434.02
加：本年归属于母公司股东的净利润	927,462.15	688,409.82
减：提取法定盈余公积		
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		
年末未分配利润	5,579,683.55	4,531,843.84

22、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
主营业务	8,266,249.30	3,574,728.29	6,268,325.66	2,406,309.75
其他业务	510,213.52	418,900.25	111,111.12	68,376.07
合 计	8,776,462.82	3,993,628.54	6,379,436.78	2,474,685.82

注：本期营业收入较去年同期增加 239.70 万元，增长 37.57%，本期收入增长主要来源于公司开拓的新客户，报告期内公司客户数量较去年同期有所增加，相应的业务量也有所增加；本期营业成本较去年同期增加 151.89 万元，增长 61.38%，主要为收入增长引起的成本增长。毛利率 54.50%，较上期下降 6.71 个百分点，主要因为公司部分产品售价下调，同

时毛利率较低的清洁剂收入占比增长所致。

23、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	34,826.59	28,721.56
教育费附加	17,423.86	13,254.16
地方教育附加税	8,711.94	6,627.06
车船税	1,320.00	1,800.00
合 计	62,282.39	50,402.78

24、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	634,991.38	586,769.09
电话费	2,149.48	1,994.51
邮寄费	9,754.00	5,580.00
运费	780,482.02	500,298.78
差旅费	138,975.17	126,787.55
社保/医保/公积金	79,767.68	78,711.80
其他	2,350.00	100.00
合 计	1,648,469.73	1,300,241.73

注：本期运费较去年同期增加 28.02 万元，增长 56.00%，增长原因主要为报告期内销量增加导致运费增加。

25、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	25,392.97	15,174.96
业务招待费	66,730.73	47,090.21
房租物业费及水电费	43,804.40	42,248.91
工资	514,819.19	388,673.54
电话费	1,478.31	1,142.15
社保/医保	31,497.97	22,712.64
公积金	7,248.00	7,248.00
汽车交通费用	54,136.74	81,281.23
折旧摊销	212,102.14	176,393.62
福利费	92,669.35	90,678.50
其他费用	60,166.35	38,057.82
工会经费	6,125.40	6,125.40
中介服务费	212,407.61	219,453.42

差旅费	2,500.03	4,212.19
合 计	1,331,079.19	1,140,492.59

注：(1) 办公费较上期增加 10,218.01 元，增长 67.33%，主要因为喜康化工邮寄费增加所致。

(2) 业务招待费较上期增加 19,640.52 元，增长 41.71%，主要因为公司为拓展新客户而导致餐费增加。

(3) 工资较上期增加 126,145.65 元，增长 32.46%，主要因为喜康化工人员结构变化所致。

(4) 汽车交通费用较上期减少 27,144.49 元，降低 33.40%，主要因为省内交通减少所致。

(5) 其他费用较上期增加 22,108.53 元，增长 58.09%，主要因为公司团队活动费用增加所致。

26、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员人工	360,300.45	379,601.40
直接投入费用	179,383.42	70,718.35
折旧费用	170,883.54	127,865.61
其他相关费用	29,550.76	53,402.65
合 计	740,118.17	631,588.01

注：(1) 直接投入费用较上期增加 108,665.07 元，增长 153.66%，主要因为喜康化工新材料及新仪器投入增加所致。

(2) 其他相关费用较上期减少 23,851.89 元，下降 44.66%，主要因为差旅费用减少所致。

27、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	2,567.37	2,717.14
手续费支出	2,673.99	3,549.17
合 计	106.62	832.03

28、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	48,165.63	
合 计	48,165.63	

29、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		107,130.59

合 计		107,130.59
-----	--	------------

30、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
新入规企业奖励	10,000.00		10,000.00
合 计	10,000.00		10,000.00

计入本年损益的政府补助情况

补助项目	与收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
新入规企业奖励	10,000.00	10,000.00		
合 计	10,000.00	10,000.00		

31、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助		105,000.00	
其他	1,980.00	1,853.73	1,980.00
合 计	1,980.00	106,853.73	1,980.00

32、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	3,974.46	2,077.45	3,974.46
罚款支出	5,745.76	1,300.00	5,745.76
其他支出	2,000.00	2,207.38	2,000.00
合 计	11,720.22	5,584.83	11,720.22

33、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,534.59	102,991.90
递延所得税费用	6,875.59	-16,069.59

合 计	25,410.18	86,922.31
-----	-----------	-----------

(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	952,872.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	95,287.23
子公司适用不同税率的影响	-22,541.98
调整以前期间所得税的影响	-31,708.71
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,818.67
税法规定的额外可扣除费用	-31,075.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	11,630.92
所得税费用	25,410.18

34、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,567.37	2,717.14
补贴收入及其他	14,179.20	112,776.19
保证金退回	100,000.00	
合 计	116,746.57	115,493.33

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
费用中的有关现金支出	1,411,861.71	1,330,657.48
保证金	70,000.00	50,000.00
合 计	1,481,861.71	1,380,657.48

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	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	927,462.15	688,409.82
加：信用减值损失	48,165.63	
资产减值准备		107,130.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	539,628.83	477,853.28

无形资产摊销	8,600.00	8,600.00
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）	3,974.46	2,077.45
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）		
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	11,630.92	-16,069.59
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）	132,594.69	-40,085.86
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	8,957.02	-1,015,003.64
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,130,697.70	-205,399.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	550,316.00	7,512.80
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	2,006,694.13	1,389,519.72
减：现金的期初余额	2,238,398.85	3,163,885.92
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	-231,704.72	-1,774,366.20

（4）现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	2,006,694.13	2,238,398.85
其中：库存现金	446.94	1,310.21
可随时用于支付的银行存款	2,006,247.19	2,237,088.64
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		
三、年末现金及现金等价物余额	2,006,694.13	2,238,398.85
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

36、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	7.69	0.19	0.19
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	7.69	0.19	0.19

37、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	-3,974.46	处置固定资产
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、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	10,000.00	补贴收入
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、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年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，以及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	-5,765.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	259.78	
所得税影响额	25.98	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	233.80	

38、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	434,806.52	抵押车贷
合 计	434,806.52	

39、政府补助

政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
新入规企业奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00

40、关联方及关联交易**(1)、本公司的实际控制人**

关联方名称	持股比例(%)	与本公司的关系
徐文澜	68.60	控股股东、实际控制人、董事长、总经理

(2)、本公司的子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
湖北喜康化工有限公司	咸宁	咸宁	10,000,000.00	卫生消毒清洁用品的生产销售及研发	100.00		并购

(3)、本公司的合营和联营企业情况

本公司不存在合营和联营企业。

(4)、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
武汉欣益鸣化工有限公司	股东曾月桥投资的公司
武汉奥维德科技发展有限公司	职工代表监事投资的公司
徐大胜	股东、与实际控制人徐文澜为父子关系
徐文达	股东、与实际控制人徐文澜为堂兄弟关系、董事
徐文艳	股东、与实际控制人徐文澜为堂兄妹关系、董事
梁炜	股东、与股东梁书洪为父子关系、董事
梁书洪	股东、与股东梁炜为父子关系
林琅	与实际控制人徐文澜为夫妻关系、董事、财务总监
刘芸	报告期内曾任董事、董事会秘书
李洪阳	董事、技术总监
曾月桥	股东、董事
余军	监事会主席
汪琳琳	监事
曾庆杰	职工代表监事

注：武汉欣益鸣化工有限公司于 2018 年 9 月 25 日注册成立，该公司经营范围为：危化品经营（票面）：腐蚀品；易制毒化学品：甲苯、丙酮、甲基乙基酮、盐酸、硫酸；易制爆化学品：硝酸、双氧水。

（5）、关联方交易情况

①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	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐文澜	546,000.00	2016 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 05 日	否

②关联方资金拆借

无关联方资金拆借情况。

③关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	872,922.74	697,336.37

（6）、关联方应收应付款项

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
曾月桥	979,515.55	979,515.55

徐文澜	242,568.31	242,568.31
合 计	1,222,083.86	1,222,083.86

41、承诺及或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺及重大或有事项。

42、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重要的资产负债表日后事项。

43、其他重要事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在其他重要事项。

(二)、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	3,383,056.66	2,867,695.90
合 计	3,383,056.66	2,867,695.90

①应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,612,486.25	96.53	328,215.54	9.09	3,284,270.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	129,835.95	3.47	31,050.00	23.91	98,785.95
合 计	3,742,322.20	100.00	359,265.54	9.60	3,383,056.66

(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	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,056,340.31	95.93	287,430.36	9.40	2,768,909.95

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	129,835.95	4.07	31,050.00	23.91	98,785.95
合 计	3,186,176.26	100.00	318,480.36	10.00	2,867,695.90

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(含 1 年)	3,343,605.35	167,180.27	5.00
1-2 年 (含 2 年)	107,850.00	10,785.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	15,400.90	4,620.27	30.00
3 年以上	145,630.00	145,630.00	100.00
合 计	3,612,486.25	328,215.54	9.09

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
农夫山泉广东万绿湖有限公司	38,358.00	18,630.00		金额有争议
农夫山泉陕西太白山饮料有限公司	91,477.95	12,420.00		金额有争议
合 计	129,835.95	31,050.00		

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 40,785.18 元。

④本期无实际核销的应收账款情况。

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 737,126.10 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 19.70%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 36,856.31 元。

⑥期末不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

⑦期末不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	77,967.87	2,991,777.80
合 计	77,967.87	2,991,777.80

①其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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其他应收款	93,956.44	100.00	15,988.57	17.02	77,967.87
其中：账龄组合					
关联方组合					
组合小计					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	93,956.44	100.00	15,988.57	17.02	77,967.87

(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	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其他应收款					
其中：账龄组合	124,983.00	4.16	9,220.40	7.38	115,762.60
关联方组合	2,876,015.20	95.84			2,876,015.20
组合小计	3,000,998.20	100.00	9,220.40	0.31	2,991,777.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,000,998.20	100.00	9,220.40	0.31	2,991,777.80

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	82,071.44	4,103.57	5.00

1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	11,885.00	11,885.00	100.00
一 合 计	93,956.44	15,988.57	17.02

③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
房租押金、租金	17,456.44	18,483.00
保证金	76,500.00	106,500.00
往来款		2,876,015.20
合 计	93,956.44	3,000,998.20

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,768.17 元。

⑤本期无实际核销的其他应收款情况。

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
康师傅饮品投资（中国）有限公司上海分公司	保证金	50,000.00	1 年以内	53.22	2,500.00
天津兰芳园食品有限公司	保证金	20,000.00	1 年以内	21.29	1,000.00
武汉长江文创产业发展有限公司	租金	12,071.44	1 年以内	12.85	603.57
武汉万泽科技企业孵化器管理有限公司	房屋押金	5,385.00	3 年以上	5.73	5,385.00
百事饮料（南昌）有限公司	保证金	5,000.00	3 年以上	5.32	5,000.00
合 计	—	92,456.44	—	98.41	14,488.57

⑦本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	9,895,037.36		9,895,037.36	6,695,037.36		6,695,037.36
合 计	9,895,037.36		9,895,037.36	6,695,037.36		6,695,037.36

(2) 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
湖北喜康化工有限公司	6,695,037.36	3,200,000.00		9,895,037.36		
合 计	6,695,037.36	3,200,000.00		9,895,037.36		

4、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,698,516.35	4,706,100.19	6,175,760.54	2,880,032.49
其他业务	517,320.42	426,007.15	111,111.12	68,376.07
合 计	8,215,836.77	5,132,107.34	6,286,871.66	2,948,408.56

(三) 报表的批准报出

本财务报表经本公司于2019年8月7日召开的第二届董事会第八次会议决议批准报出。

武汉柏康科技股份有限公司
董事会
2019年8月8日