

（上接A10版）

公司原材料占生产成本的比重较高，报告期内，原材料在生产成本中的占比分别达到94.76%、94.44%及94.69%。

项目	2020年度	2019年度	2018年度
原材料在生产成本中的占比	94.69%	94.44%	94.76%
直接人工在生产成本中的占比	0.81%	0.62%	0.91%
制造费用在生产成本中的占比	4.51%	4.73%	4.31%
其中：动力能源在生产成本中的占比	1.67%	1.68%	1.64%

报告期内，公司原材料、直接人工、制造费用、动力能源占生产成本的比重较为稳定。

（五）行业竞争情况及发行人在行业中的竞争地位

1、行业竞争格局及主要竞争企业

（1）表面活性剂行业

①行业竞争格局

表面活性剂作为重要的精细化工产品，具有较为久远的发展历史，行业竞争较为充分。国际市场方面，德国巴斯夫、美国陶氏、南非沙索、日本花王等是较为知名的表面活性剂生产企业，在产品门类和技术方面仍具有一定的优势。我国表面活性剂行业经过多年的发展，在不断提升对外依存度的同时，国际竞争力也在逐步提高，目前部分产品技术水平已接近国际先进水平，且能够依靠成本优势实现部分产品出口。

国内从事表面活性剂生产经营的企业数量较多，但大多规模较小、产品生产效率和质量较低。随着下游客户对产品品质要求的不断提升及国家供给侧结构性改革的持续推进，我国表面活性剂行业逐步呈现竞争格局优化的态势，部分技术水平高、生产装备及环保设施不达标的小企业被迫减产、停产，行业内企业规模大、口碑好、产品品质高的龙头企业集中。

公司主要参与与离子表面活性剂市场的竞争，目前，我国排名前五的阴离子表面活性剂生产企业产量占据全国产能的一半以上。根据《中国表面活性剂行业年鉴（2019）》，2018年，主要产品AES、LAS、K12的国内生产产量占产量排名如下：

AES		LAS		K12	
1	赞宇科技	1	和桐集团	1	亿丰油脂
2	湖南丽臣	2	赞宇科技	2	湖南丽臣
3	和桐集团	3	南京佳和	3	福博凯进
4	天津大友	4	湖南丽臣	4	长庚油脂
5	中裕化工	5	广州浪奇	5	赞宇科技

数据来源：《中国表面活性剂行业年鉴（2019）》，和制集团为不完全统计

根据中国洗协委员会的统计数据，2019年，主要产品AES、LAS的国内企业产销排名如下：

AES			LAS		
1		暨宇科技	1		和桐集团
2		湖南丽臣	2		暨宇科技
3		天津天友	3		湖南丽臣
4		中裕化工	4		南京佳和
5		和桐集团	5		广州浪奇

数据来源：中国洗协委员会，公开发布AES和LAS统计数据，和制集团为不完全统计

②主要竞争对手

德国巴斯夫、日本花王等国外表面活性剂知名企业虽然具有较强的技术实力和较为丰富的产品门类，但其产品售价较高，目前在中国市场的产销规模占比很低，公司在阴离子表面活性剂行业的竞争对手以国内生产型企业、暨宇科技、和制集团等为主。

（2）洗涤剂用品行业

①行业竞争格局

洗涤剂用品行业是竞争较为充分的行业。目前，立白、纳爱斯、蓝月亮、白猫、浪奇等国内品牌在我国洗衣粉、洗衣液、洗洁精等产品生产中占据重要位置，但是洗发水等个人护理产品仍由华彬、沙宣、潘婷、欧莱雅、施华蔻、力士等国际品牌占据主导地位。我国沐浴露、洗发水等个人护理产品产量占比仍有较大提升空间。近年来，随着消费升级需求的个性化、多元化发展，洗护用品小众品牌增长快速增长，优势品牌、高端产品的市场份额更为扩大，消费者在产品选择和使用方面，对肌肤的安全性及购买的健康性愈加重视，对洗护用品手法、多元的媒体宣传、新的产品类型、使用方便性、产品品质、颜值呈多元化发展态势。

②主要竞争对手

公司的洗涤剂用品主要系洗衣液、洗洁精、洗衣液等物洗涤和餐具洗涤剂用品，以及宾馆酒店等公共设施清洁用品。公司洗衣液、洗洁精、洗衣液的生产设备充分利用上游表面活性剂原料优势，确保产品品质稳定性，提升FOM客户粘性和口碑，同时扩大发展洗涤剂用品的销售渠道。在公共设施清洁用品领域，公司自主研发了“一拖净”系列宾馆酒店用品，客户群主要为高端酒店。

公司洗涤剂用品业务与国内众多从事洗衣液、洗洁精、洗衣液等洗涤剂用品的生产企业存在竞争关系，主要竞争对手包括：广州立白企业集团有限公司、纳爱斯集团有限公司、宝洁（中国）有限公司、联合利华（中国）投资有限公司、广州市浪奇实业股份有限公司、上海和百美有限公司、南化化工集团股份有限公司等。目前，我国洗涤剂用品市场竞争较为激烈，公司“马头”、“贝花”、“光耀”等自主品牌产品仍主要在湖南省内销售，与立白、纳爱斯等品牌相比，产销能力仍存在较大差距。

2、发行人在行业中的竞争地位

公司主营表面活性剂及洗涤剂用品的研发、生产、销售，其中，表面活性剂业务是公司主要的收入与利润来源，公司表面活性剂产品较多定位于中高端洗涤剂市场，服务的客户（品牌）包括宝洁、蓝月亮、威露士、纳爱斯、金龙鱼洗洁、欧莱雅、施华蔻、科颜氏、强生、阿道夫、云南白药、蒂花之秀、高洁洁等。公司在表面活性剂领域深耕数十年，积累了丰富的技术经验，产品优质的性能在中高端的定位为市场所认可，随着上海、东莞基地的布局及产能的扩充，公司在表面活性剂行业中的竞争地位进一步巩固。

洗涤剂用品业务系表面活性剂下游最主要的应用领域，目前，公司洗涤剂用品业务主要以自有品牌在国内销售和OEM代工等方式为主，并以帮衬拓展表面活性剂销售渠道，提高客户粘性并认可度，与立白、纳爱斯等国内中高端洗涤剂生产企业相比，公司洗涤剂用品业务产销能力仍存在较大差距。

（1）公司的市场地位

公司主要参与与离子表面活性剂市场的竞争，目前国内阴离子表面活性剂市场以LAS和AES为主，规模以上生产企业LAS及AES产量占全部阴离子表面活性剂产品产量的比例超过80%，AES和LAS产品以其优秀的去污力、发泡性、抗硬水能力、稳定性、配伍性获得市场的广泛认可，众多下游厂商围绕AES、LAS开展终端产品配方研发。

目前，我国万吨级规模以上阴离子表面活性剂生产企业数量较少，排名前五的生产企业产量占据全国产量的一半以上。根据中国洗协委员会的统计数据，2019年，公司主要产品AES、LAS的产量排名国内前三。

洗涤剂用品方面，根据《中国合成洗涤剂工业60年（1959—2019）》的数据统计，国内洗衣粉主要生产厂包括立白、纳爱斯、宝洁、联合利华、浪奇、南风化工等，湖南丽臣位列前二十大洗衣粉生产商；国内洗衣液主要生产厂包括纳爱斯、立白、蓝月亮、威露士、联合利华、宝洁等，与上述企业相比，公司洗涤剂用品在规模和品牌知名度上仍有一定的差距。

（2）公司的业务特点及水平

阴离子表面活性剂生产工艺为磺化工艺，为保证产品稳定的生产质量及良好的产品性能，需要在生产生产过程中不断调整配剂浓度、提升工艺水平，而应用于洗护、化妆品、浓缩洗涤剂中高端市场的表面活性剂产品，往往需要具备更优的产品品质、粘度、活性物标准及更高的性能稳定性，需要生产企业在结尾端需求，不断研发改进产品性能或研制衍生产品。公司为表面活性剂的生产配备了国际领先的表面活性剂生产设备与检测装置，并于2004年成功运用DCS系统实现磺化装置工艺参数自动控制，公司二恶烷控制体系、色泽控制体系、过程控制体系目前处于国内领先水平，产品质量稳定、优质，成为国内少数能够参与高端洗护、化妆品用阴离子表面活性剂市场竞争的企业之一。

最近一年，公司大原有产品品种研发能力，进一步向中高端市场拓展，推出氨基酸型表面活性剂、固体系K12、低泡型AES、高活性AOS等衍生物及表面活性剂复配产品，并针对客户的特定需求，研制符合客户产品性能、防腐性等性能要求的产品，以此开发包括宝洁、科颜氏、丝芙兰在内的一系列国际知名化妆品、化妆品客户，应用于宝洁洗护系列、科颜氏集团旗下化妆品系列、施华蔻、高洁洁等中高端品牌。

公司主要推行表面活性剂产品的高质化、高值化、绿色化发展，不断提升产品品质，开展衍生品种、新品种的研发，技术水平具备较强的市场竞争力。

五、发行人业务及生产经营有关的资产权属情况

（一）主要固定资产

1、固定资产基本情况

公司经营使用的主要固定资产包括房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。截至2020年12月31日，公司固定资产账面情况如下：

单位：万元				
项目	固定资产账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	45,787.03	11,222.32	—	34,564.61
机器设备	35,747.41	16,147.17	99.30	19,520.27
电子设备	724.21	332.28	—	391.93
电子测量仪器设备	1,438.22	215.00	—	1,223.42
合计	83,617.28	28,212.80	99.30	55,296.14

2、房屋建筑物情况

公司拥有长沙、上海、东莞三大生产基地，生产经营相关的房屋及建筑物分别在长沙、上海、东莞三家国有建设用地上建造。截至本报告发行书签署出具日，公司拥有不动产权证/房产证共计37家，建筑面积合计156,318.81平方米，具体情况如下：

序号	不动产权证/房产证号	坐落	所有权人	用途	建筑面积（㎡）
1	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	合建	7,756.45
2	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	合建	3,260.79
3	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	合建	2,977.58
4	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	合建	2,430.40
5	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	工业	1,796.50
6	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	工业	1,796.50
7	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	工业	1,383.42
8	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	其他	1,211.27
9	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	工业	704.30
10	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	工业	704.30
11	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	其他	510.28
12	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	其他	376.15
13	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	工业	376.15
14	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	其他	351.36
15	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	工业	251.87
16	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	工业	163.16
17	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	其他	151.28
18	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	其他	76.45
19	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	其他	55.14
20	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	其他	36.54
21	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	工业	9,811.50
22	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	工业	7,261.00
23	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	工业	8,724.40
24	湘（2019）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	工业	10,311.19
25	湘（2020）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	工业	7,030.06
26	湘（2020）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	工业	9,006.89
27	湘（2020）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	工业	14,261.44
28	湘（2020）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	工业	4,173.14
29	湘（2020）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	工业	3,444.11
30	湘（2020）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	工业	1,327.50
31	湘（2020）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	工业	1,327.50
32	湘（2020）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	工业	10,900.74
33	湘（2020）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	工业	5,787.04
34	湘（2020）长沙县不动产确权0015600号	长沙经济技术开发区（泉源街道）比邻路399号房屋	丽臣科技	工业	1,699.88
35	粤（2018）东莞不动产确权0015600号	东莞市沙田镇沙三路12号	广东威威	工业	5,776.69
36	粤（2018）东莞不动产确权0015600号	东莞市沙田镇沙三路12号	广东威威	工业	4,567.97
37	粤（2018）东莞不动产确权0015600号	东莞市沙田镇沙三路12号	广东威威	工业	6,201.52

截至本报告发行书签署出具日，公司尚未取得不动产权证的房屋建筑面积如下：

序号	房屋名称	建筑面积（㎡）	具体用途
1	原料库房	600.06	仓储
2	宿舍及门卫工棚	64.16	门卫室

上述原料库房、宿舍及门卫工棚建设时已分别取得东莞市城乡规划局于2015年3月30日核发的《建设工程规划许可证》（建字第2015—08—0005号，建字第2015—08—0006号），因未及时进行相关建设工程的施工图许可，导致未能取得对应的房屋竣工证书。

上述房屋系公司在厂区内自建的辅助性建筑，建设该等房屋时，公司未办理工程竣工验收许可，存在一定

瑕疵，根据《中华人民共和国城乡规划法》、《中华人民共和国建筑法》及《建设工程施工许可管理条例》相关规定存在被有关部门要求限期改正、行政处罚的可能。截至本报告发行书签署出具日，公司尚未受到与上述房屋相关的行政处罚。东莞市住房和城乡建设局分别出具证明，确认报告期内无行政处罚记录。

上述房产系由于“东奥威”在已取得国有土地使用权的土地上出资新建，建成以来权属清晰，未有第三人就该等房产的权属提出任何主张、异议。该等房屋仅用于仓储和工厂，均系辅助类建筑，并非公司的主要生产经营场所或核心生产经营设施。上述房产不直接产生营业收入，若届时被相关政府主管部门要求限期拆除，原料库房中存放的各项物资可转移至有证厂房进行堆放，工厂仓库亦可转移至有证厂房使用，可替代性较强，不会对公司的生产经营造成重大不利影响。此外，上述房产的账面余额占公司净资产的比例很小，拆除不会对对公司造成重大损失。

公司实际控制人已针对前述房产存在的法律瑕疵出具书面承诺，如因该房屋被有关部门要求拆除或受到行政处罚而给发行人造成任何经济损失，全部由实际控制人承担。

截至本报告发行书签署出具日，公司及子公司对外承租的房屋使用权情况如下：

序号	出租方	承租方	房屋座落	租赁期限	是否办理租赁备案
1	李旭松	日化研究所	北京市朝阳区东直门内大街46号86号401室	70.34 2021.04.21—2023.04.20	否
2	柳耀国	日化研究所	武汉市青山区大冶街46号2楼701室	92.88 2021.01.01—2021.12.31	否
3	王刚	日化研究所	长沙市芙蓉区新桥村小区4栋301号	76.51 2021.03.04—2022.03.03	否
4	刘明	日化研究所	广州市番禺区大石镇东山村南苑路南海花园海畔里1653033	84.20 2020.08.19—2022.08.19	是
5	成都德润德能有限公司	上海奥威	成都市青白江区团河东路2780号	150.00 2021.01.01—2021.12.31	否
6	上海德威实业有限公司	上海奥威	上海市青浦区工业园区春申路468号	3,800.00 2021.06.01—2022.04.30	否
7	上海德威实业有限公司	丽臣奥威	汕头市龙湖区金珠北路北山工业区厂房内	90.00 2021.04.01—2022.12.31	否

上述对外承租的房屋主要用于仓储或临时人员住宿使用，并非用于主要生产经营活动，上述房屋租赁合同纠纷未办理租赁登记备案手续不会对公司的生产经营产生重大不利影响。

3、主要经营设备情况

（1）主要经营设备总体情况

截至2020年12月31日，公司主要生产设备情况如下：

序号	设备名称	数量（台/套）	原值（万元）	净值（万元）
1	专用设备	301	9,830.76	4,106.66
2	辅助设备	123	3,002.41	2,101.87
3	自动化控制系统	367	2,437.24	1,589.11
4	热交换器	120	180.19	102.02
5	电气设备	108	1,336.33	678.45
6	泵类	109	662.56	266.68
7	化工反应器	80	764.89	530.49
8	风动设备	67	564.44	486.26
9	过滤系统	13	138.71	63.84
10	除尘设备	15	57.89	32.51
11	辅助设备	5	26.73	18.45
合计		1,284	21,560.64	10,706.63

（2）各主体目前正在使用的主要生产设备情况

①湖南丽臣母公司

序号	设备名称	数量（台/套）	成新率
1	反应釜—中试线	1	90%
2	醇醚反应釜	3	75%
3	反应釜等专用设备	3	70%
4	近红外光谱仪	1	82%
5	高效液相色谱仪	1	71%
6	分光光度计检测器	17	52%
7	热交换器	2	87%
8	自动化控制系统	10	72%
合计		39	

②上海奥威

公司表面活性剂生产主要装置包括磺化反应器、催化塔、中和反应器、调节罐等，其中核心装置为磺化反应器。截至2020年12月31日，丽臣奥威共有4条表面活性剂生产线。

序号	设备名称	数量（台/套）	成新率
1	多管式磺化反应器	4	7%
2	产品罐	12	5%
3	催化塔	4	8%
4	一级中和反应器	3	21%
5	二级中和反应器	3	19%
6	中和气罐	3	71%
7	醇醚分离塔	4	92%
8	醇醚分离塔	1	87%
9	釜内风动器	6	61%
10	旋风分离器	11	88%
11	产品气罐	11	46%
12	薄膜蒸发器	2	68%
13	热压机	1	68%
14	热压机	2	68%
15	K12型筛网	3	27%
16	空气干燥等专用设备	39	68%
17	罐	27	58%
18	暂存罐等存储设备	20	64%
19	风机设备	22	55%
20	电气设备	34	66%
21	中和气罐	20	64%
22	中和反应器	64	51%
23	热交换器	52	59%
24	旋风分离器	9	79%
25	过滤系统	5	77%
26	尾气处理设备	2	100%
合计		334	

③上海奥威

截至2020年12月31日，上海奥威共有3条表面活性剂生产线。其中，上海奥威日化有限公司9万吨新型绿色表面活性剂材料建设项目（一期）初步建成一条表面活性剂生产线，于2020年9月投入使用。

序号	设备名称	数量（台/套）	成新率
1	多管式磺化反应器	3	62%
2	产品气罐	16	60%
3	催化塔	3	66%
4	一级中和反应器	2	66%
5	二级中和反应器	2	72%
6	中和气罐	20	64%
7	醇醚分离塔	3	72%
8	醇醚分离塔	2	69%
9	釜内风动器	1	62%
10	旋风分离器	1	100%
11	产品气罐	3	68%
12	薄膜蒸发器	2	68%
13	热压机	1	26%
14	热压机	4	29%
15	热压机	2	67%
16	热压机	1	100%
17	热压机	2	68%
18	热压机	2	68%
19	热压机	5	92%
20	热压机	1	40%
21	空气干燥等专用设备	18	58%
22	暂存罐等存储设备	8	60%
23	自动化控制系统	84	61%
24	电气设备	62	67%
25	热交换器	20	68%
26	旋风分离器	13	52%
27	风机设备	26	57%
28	热压机	3	78%
29	过滤系统	2	98%
合计		360	

④广东威威

截至2020年12月31日，广东威威共有3条表面活性剂生产线。

1	多管式磺化反应器	1	65%
2	产品罐	11	48%
3	旋风分离器	2	75%
4	一级中和反应池	2	65%
5	二级中和反应池	2	65%
6	中和罐	2	65%
7	静电除尘器	3	75%
8	除雾洗涤塔	3	75%
9	产品罐	2	65%
10	纯水制造设备	1	53%
11	旋风分离器	3	75%
12	旋风吸收器	1	53%
13	空气干燥箱等专用设备	11	63%
14	水罐	26	53%
15	贮存罐等储存容器	8	63%
16	电气设备	10	67%
17	自动化控制设备	61	71%
18	热交换设备	26	71%
19	泵类	26	63%
20	化验仪器	12	57%
21	风机设备	12	80%
22	过滤设备	3	75%
合计		230	

⑤ 丽奥科技

序号	设备名称	数量（台/套）	成新率
1	自动包装机	12	37%
2	自动维快机	10	60%
3	磨粉塔	1	15%