潜江永安药业股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈勇、主管会计工作负责人吴晓波及会计机构负责人(会计主管人员)张天元声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

报告中涉及未来发展规划等事项的前瞻性陈述，不构成对投资者的实际承诺，请投资者注意风险。

公司存在安全环保风险、经营风险、汇率风险、管理风险等风险。详细内容见本报告“第四节经营情况讨论与分析 ”中的“十、公司面临的风险和应对措施”章节。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 5
第三节 公司业务概要 8
第四节 经营情况讨论与分析 10
第五节 重要事项 21
第六节 股份变动及股东情况 32
第七节 优先股相关情况 37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 38
第九节 公司债相关情况 39
第十节 财务报告 40
第十一节 备查文件目录 131

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、永安药业	指	潜江永安药业股份有限公司
永安康健	指	永安康健药业（武汉）有限公司，公司子公司
雅安投资	指	武汉雅安投资管理有限公司，公司子公司
雅安农业	指	雅安农业投资（柬埔寨）有限公司，公司子公司
艾诺维	指	艾诺维股份有限公司（Inoyan Laboratories Inc），公司子公司
美深贸易	指	美深（武汉）贸易有限公司，公司控股子公司
凌安科技	指	湖北凌安科技有限公司，公司控股子公司
上海美深	指	上海美深投资管理有限公司
永安香港	指	永安康健（香港）投资有限公司
健美生	指	加拿大健美生公司（Jamieson Laboratories Ltd）
盈美加	指	盈美加科技（武汉）合伙企业（有限合伙）
浙江双子	指	浙江双子智能装备有限公司
黄冈永安	指	黄冈永安药业有限公司
黄冈医疗	指	黄冈永安医疗器械有限公司
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	永安药业	股票代码	002365
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	潜江永安药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	永安药业		
公司的外文名称（如有）	QIANJIANG YONGAN PHARMACEUTICAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YONGAN PHARMACEUTICAL		
公司的法定代表人	陈勇		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴晓波	邓永红
联系地址	湖北省潜江经济开发区广泽大道 2 号	湖北省潜江经济开发区广泽大道 2 号
电话	0728-6204039	0728-6204039
传真	0728-6202797	0728-6202797
电子信箱	tzz@chinataurine.com	tzz@chinataurine.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	644,819,041.79	506,955,178.58	27.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,114,377.05	106,018,492.55	-68.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	22,586,012.87	99,420,354.70	-77.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	42,686,717.45	157,220,827.74	-72.85%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.37	-70.27%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.36	-69.44%
加权平均净资产收益率	2.10%	7.40%	-5.30%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,867,984,626.82	1,929,049,392.75	-3.17%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,597,900,178.36	1,579,896,211.52	1.14%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,051,132.17	设备处置损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,138,178.27	与资产相关政府补助的递延收益在本期确认，以及收到与收益相关的政府补助

委托他人投资或管理资产的损益	6,522,592.92	购买理财产品收益
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,600,294.20	持有或处置证券投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,091,841.32	非流动资产报废清理损失
减：所得税影响额	1,589,088.66	
少数股东权益影响额（税后）	639.06	
合计	10,528,364.18	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司及子公司主要从事四类业务，一是牛磺酸产品的研发、生产和销售以及环氧乙烷的生产和销售；二是保健食品的研发、生产和销售以及国外保健食品的进口与销售；三是聚羧酸系减水剂单体、减水剂等相关产品的研发、生产和销售；四是与健康领域相关的股权或实业投资，以及利用部分闲置资金进行现金管理等。截至目前，牛磺酸为公司的主导产品，其研发、生产和销售仍为公司的主要业务。

（一）牛磺酸产品

牛磺酸又称牛胆酸，为白色结晶或结晶性粉末，是一种含硫的非蛋白氨基酸，在人体内起重要作用。牛磺酸具有强肝利胆、解热与抗炎；改善内分泌状态，增强人体免疫力；维持正常生殖功能；降压、降血糖、强心和抗心律失常；促进婴幼儿脑组织、智力及视网膜发育；提高神经传导和视觉功能，抑制白内障的发生发展；提高肌肤免疫力，抵抗外界环境对肌肤的侵袭作用等。牛磺酸这些独特生理、药理功能决定了它在医药、食品添加剂、饮料及营养品等方面具有广泛的应用领域和市场。在国外，牛磺酸已被广泛关注并应用于食品和饮料行业，并且美国、日本等多个国家已规定在婴幼儿食品中必须添加牛磺酸。在国内，随着牛磺酸被越来越多的消费者认知认可，以及市场应用的拓展等，牛磺酸的市场需求可能将持续增长。公司是全球最大的牛磺酸生产基地，占50%左右的市场份额，其产品80%以上用于出口。

（二）环氧乙烷产品

环氧乙烷是重要的有机合成原料之一，多用于生产减水剂、乙二醇、表面活性剂、乙醇胺等产品。由于环氧乙烷具有易燃易爆的特点及储运和运输的限制，一般不宜长途运输，几乎没有进出口。

环氧乙烷是生产牛磺酸的主要原料之一，但其在牛磺酸产品的应用只是其应用领域中很小的一部分。公司环氧乙烷装置产能为4万吨，主要目的是为了保障牛磺酸生产原料的供应，确保牛磺酸持续稳定生产。公司控股凌安科技后，环氧乙烷装置连续稳定运行，而由于环氧乙烷价格低迷，该产品处于亏损状态。

（三）保健食品

子公司永安康健主要从事保健食品及食品的研发、生产和销售，国外保健食品的进口和销售，以及OEM/ODM业务。

（四）聚羧酸系减水剂单体、减水剂等相关产品

子公司凌安科技主要从事聚羧酸系减水剂单体、减水剂等相关产品的研发、生产和销售。聚羧酸系减水剂单体生产过程比较环保，不使用对环境有危害的甲醛，氯离子和碱含量低，为绿色环保产品。该产品可用于配制缓凝型混凝土、预制混凝土、现浇混凝土、高性能混凝土、大流态混凝土、自密实混凝土和大体积混凝土，可广泛用于高速铁路、大型桥梁、水利水电、核电、地铁、高速公路、港湾码头和各种工民建工程等。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	货币资金较报告期初同比增长 352.55%，主要系理财到期赎回所致。

其他流动资产	其他流动资产较报告期初同比下降 37.17%，主要系理财到期赎回所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司一直致力于牛磺酸生产技术的研发，不断优化和升级牛磺酸生产工艺，持续巩固公司在牛磺酸行业的领先地位。报告期内，公司坚持工艺创新，实施了三个科研项目，积极进行专利申报，着力加强对研发成果的保护，“一种高收率循环生产牛磺酸的方法”在中国、美国和日本取得专利授权。牛磺酸产品涉及的美国ITC337调查最终胜利结案，公司合法权益得到保护。

完成凌安科技“11.2万吨/年低碳环氧衍生精细化工新材料”项目的产能扩建，并经过试生产达到稳定运行，保障环氧乙烷装置连续运行；同时凌安科技取得《高新技术企业证书》，享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策。

子公司永安康健加强营养与健康干预产品定制服务，在功能营养食品、特殊膳食食品方面设计开发新产品130个，新增液体饮料产品的设计与产品开发；知识产权方面，新增1项发明专利进入实审，新申请注册商标9个，新增进口保健食品备案凭证5个，申请国产保健食品备案2个；新增3款保健食品片剂的生产许可，通过了ISO9001质量管理体系和ISO 22000食品安全管理体系的年度监督审核；完成国家高新技术企业年报和科技部科技型中小企业再评价。

除此之外，公司核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，国际形势复杂，全球经济增长放缓，保护主义抬头，影响企业经营的困难较多。中美贸易摩擦的反复及进一步升级，美国国际贸易委员会（ITC）对公司、行业内的其他牛磺酸供应商、以及美国市场的相关客户进行337调查等事项，给市场预期带来较大的不确定性，影响了客户心态和牛磺酸新增产能的释放，进一步增强了市场竞争。公司管理层紧跟市场形势，积极调整生产经营策略，虽然收入实现增长，而由于牛磺酸价格持续下行，利润出现了大幅下滑。

报告期内，公司实现营业收入644,819,041.79元，同比增长27.19%；实现营业利润51,092,928.47元，同比下降59.64%；归属于上市公司股东的净利润33,114,377.05元，同比下降68.77%；经营活动现金流量净额42,686,717.45元，同比下降72.85%；每股收益0.11元，同比下降70.27%。

牛磺酸市场经过一轮涨势后，产品价格逐渐回归，毛利率随之下滑，加之中美贸易摩擦和337调查，各种不利因素叠加。面对较多的困难，公司迎难而上，努力拓展国内市场，稳定总体市场份额，牛磺酸销量没有出现大幅下滑。年产3万吨牛磺酸食品添加剂生产线逐步稳定运行，各项工艺指标符合预期。新开发的牛磺酸生产工艺在中国、美国和日本取得专利授权，并进一步加大研发投入，不断更新工艺，保持工艺先进性。公司积极协助律师配合美国ITC的337调查，2019年4月美国ITC终止此次调查，公司知识产权负面影响消除，市场信心恢复。

加快推进子公司凌安科技“11.2万吨/年低碳环氧衍生精细化工新材料”项目建设，二季度进入试生产并稳定运营，其聚醚单体、减水剂母液、及工作液生产销售大幅增加，销售收入达到207,154,294.25元，实现利润17,880,644.83元，收入利润均迅速增长。

环氧乙烷装置稳定运行，连续开车时间较长，在环氧乙烷价格同比下滑约25%的情况下，产品亏损仅略有增加，边际贡献比较显著。

永安康健继续加强与健美生的业务合作，市场领域不断拓展，其产品在中国境内的销售不断扩大，激励措施取得一定成效。调整销售策略，采取自营与授权分销相结合的模式，对线上服务、线下体验以及现代物流进行深度融合，取得良好成效，为后期产品推广及销售开辟新的道路。上半年永安康健销售收入同比增长48.4%，亏损减少。

雅安投资根据公司向健康产业转型的发展战略，继续深挖中成药、保健品领域的股权投资项目，获得大量具有投资价值信息，为公司转型奠定基础；在风险可控的基础上，审慎开展证券、期货投资、股权投资、基金理财等业务，提高资金使用效率，并取得一定的投资收益。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	644,819,041.79	506,955,178.58	27.19%	
营业成本	512,850,702.47	316,460,763.74	62.06%	主要系合并凌安科技所致
销售费用	36,584,090.07	27,976,548.73	30.77%	主要系合并范围增加及运营健美生产品营销费用增加所致
管理费用	30,199,588.28	27,348,329.83	10.43%	

财务费用	-1,744,888.94	-1,791,036.18	-2.58%	
所得税费用	6,081,751.65	20,987,431.36	-71.02%	主要系本期利润总额减少所致
研发投入	26,539,149.98	15,634,779.38	69.74%	主要系合并范围增加，及开发新工艺投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	42,686,717.45	157,220,827.74	-72.85%	主要系净利润下降所致
投资活动产生的现金流量净额	95,269,070.91	-132,825,575.10	171.72%	主要系本期理财规模减少及购买长期资产投入减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-57,249,703.41	-19,645,500.00	191.41%	主要系现金分红增加及回购股份所致
现金及现金等价物净增加额	80,953,275.05	4,343,436.12	1,763.81%	主要系理财产品到期收回所致
归属于母公司所有者的净利润	33,114,377.05	106,018,492.55	-68.77%	主要系牛磺酸价格下降，毛利率下滑所致
少数股东损益	8,807,613.32	-365,118.51	-2,512.26%	主要系本期合并凌安科技，少数股权权益增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司将凌安科技纳入合并范围，该公司上半年实现净利润1788万，占合并报表净利润的比重较大。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	644,819,041.79	100%	506,955,178.58	100%	27.19%
分行业					
医药制造业	290,216,756.31	45.00%	389,513,022.71	76.83%	-25.49%
保健食品	45,890,171.73	7.12%	32,012,048.37	6.31%	43.35%
化学制品	207,154,294.25	32.13%			
其他	101,557,819.50	15.75%	85,430,107.50	16.85%	18.88%
分产品					
牛磺酸	290,216,756.31	45.00%	389,513,022.71	76.83%	-25.49%
环氧乙烷	95,806,192.57	14.86%	79,209,110.74	15.62%	20.95%
聚羧酸系减水剂系列产品	207,154,294.25	32.13%			
其他	51,641,798.66	8.01%	38,233,045.13	7.54%	35.07%
分地区					

国外	232,719,792.64	36.09%	326,580,553.08	64.42%	-28.74%
国内	412,099,249.15	63.91%	180,374,625.50	35.58%	128.47%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造业	290,216,756.31	199,894,341.20	31.12%	-25.49%	0.14%	-17.63%
化学制品	207,154,294.25	173,721,332.06	16.14%			
其他	101,557,819.50	112,818,855.68	-11.09%	18.88%	18.02%	0.81%
分产品						
牛磺酸	290,216,756.31	199,894,341.20	31.12%	-25.49%	0.14%	-17.63%
环氧乙烷	95,806,192.57	108,539,089.27	-13.29%	20.95%	18.92%	1.94%
聚羧酸系减水剂	207,154,294.25	173,721,332.06	16.14%			
分地区						
国外	232,719,792.64	155,709,253.24	33.09%	-28.74%	-7.10%	-15.59%
国内	412,099,249.15	357,141,449.23	13.34%	128.47%	139.93%	-4.14%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

保健食品营业收入同比增长43.35%，主要系采取自营和授权分销模式，进一步扩大了健美生产品销售。

国内业务收入同比增长128.47%，相关成本同比增长139.93%，主要系合并范围增加，以及环氧乙烷装置连续运行。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	10,116,309.07	21.07%	购买理财产品收益及处置证券投资收益	理财产品收益具有可持续性
公允价值变动损益	4,015,937.98	8.37%	持有证券投资的市场价格波动收益	否
资产减值	-1,199,925.89	-2.50%		否
营业外收入	83,178.39	0.17%		否
营业外支出	3,172,364.84	6.61%	子公司艾诺维部分非流动资	否

			产报废清理损失	
其他收益	3,138,178.27	6.54%	递延及当期收到的政府补助	递延的政府补助具有可持续性
资产处置收益	-1,051,132.17	-2.19%	处置设备损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	103,915,698.17	5.56%	136,703,091.52	7.85%	-2.29%	
应收账款	146,126,610.15	7.82%	173,093,511.86	9.95%	-2.13%	
存货	89,104,075.93	4.77%	66,773,353.08	3.84%	0.93%	
投资性房地产	1,797,080.14	0.10%	1,848,557.11	0.11%	-0.01%	
长期股权投资	31,099,359.93	1.66%	0.00		1.66%	
固定资产	975,720,795.44	52.23%	481,544,190.95	27.67%	24.56%	主要系新建年产 3 万吨牛磺酸食品添加剂项目达到预定可使用状态，相关在建工程转为固定资产所致。
在建工程	40,310,008.03	2.16%	415,610,685.24	23.88%	-21.72%	主要系新建年产 3 万吨牛磺酸食品添加剂项目达到预定可使用状态，相关在建工程转为固定资产所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	34,701,504.56	3,834,476.38			64,891,486.68	62,271,434.16	41,186,893.46
金融资产小计	34,701,504.56	3,834,476.38			64,891,486.68	62,271,434.16	41,186,893.4

							6
其他	788,349.84	181,461.60					969,811.44
上述合计	35,489,854.40	4,015,937.98	0.00	0.00	64,891,486.68	62,271,434.16	42,156,704.90
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末，公司不存在资产权利受限的情况。

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
浙江双子智能装备有限公司	设备制造，及自动化控制系统及软件开发等	收购	30,000,000.00	20.00%	自有	无	长期	成套设备、控制系统及软件等	已完成	18,000,000.00	1,099,359.93	否	2018 年 12 月 25 日	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/《关于收购浙江双子智能装备有限公司 20%股

														权的公告（公告编号：2018-79）
合计	--	--	30,000,000.00	--	--	--	--	--	--	18,000,000.00	1,099,359.93	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
11.2 万吨/年低碳环氧衍生精细化工新材料	自建	是	化学制品	25,650,606.69	38,745,119.28	自有	95.00%	-12,618,600.00	3,576,128.97	已达计划进度和预期收益	2018 年 11 月 10 日	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/《关于收购湖北凌安科技有限公司部分股权及对其 增资的公告（公告编号：2018-72）
合计	--	--	--	25,650,606.69	38,745,119.28	--	--	-12,618,600.00	3,576,128.97	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	21,999,790.47	3,865,208.77		8,107,118.88	11,211,852.36	2,332,363.11	22,760,265.76	自有
其他	12,701,714.09	127.61		56,700,000.00	51,000,000.00	246,609.01	18,401,841.70	自有
期货	0.00	-30,860.00		84,367.80	59,581.80	18,321.06	24,786.00	自有
合计	34,701,504.56	3,834,476.38	0.00	64,891,486.68	62,271,434.16	2,597,293.18	41,186,893.46	--

5、证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	06881	中国银河港股		公允价值计量	4,743,522.64	1,344,555.74			1,606,238.38	2,053,162.16	4,481,840.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002024	苏宁易购		公允价值计量	1,477,500.00	260,795.84		2,391,006.00	531,469.84	499,761.85	3,597,832.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	06178	光大证券		公允价值计量	966,832.64	-331,528.45		2,699,649.41		-335,385.47	3,334,953.60	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	06837	海通证券		公允价值计量	2,730,515.25	653,531.90			436,202.03	592,721.17	2,947,845.12	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	03958	东方证券		公允价值计量	1,351,352.38	132,816.45		1,082,985.96	592,434.79	261,055.55	1,974,720.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600993	马应龙		公允价值计量	1,744,600.00	541,623.70			697,723.70	547,129.49	1,588,500.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	00493	国美零售		公允价值计量	1,710,401.42	430,265.39			736,186.81	503,358.68	1,404,480.00	交易性金融资	自有资金

												产	
境内外股票	002609	捷顺科技		公允价值计量	725,740.00	350,627.26		115,417.00	307,384.26	434,685.27	884,400.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600035	楚天高速		公允价值计量	737,500.00	82,800.00			144,300.00	166,727.42	676,000.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	HK6116	拉夏贝尔		公允价值计量		-122,883.67		586,509.91		-123,822.87	463,626.24	交易性金融资产	自有资金
其他	88888	其他证券投资		公允价值计量	18,513,540.23	522,732.22		57,931,550.60	57,159,912.55	1,844,915.25	19,807,910.50	交易性金融资产	自有资金
合计			0.00	--	34,701,504.56	3,865,336.38	0.00	64,807,118.88	62,211,852.36	6,444,308.50	41,162,107.46	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2019 年 04 月 23 日										
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有)			2019 年 05 月 15 日										

6、衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
长江期货股份有限公司	否	否	期货	10	2018 年 03 月 01 日	2019 年 06 月 30 日	0	0	2.48	0.00%	1.83
合计				10	--	--	0	0	2.48	0.00%	1.83
衍生品投资资金来源				自有							
涉诉情况（如适用）				无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有)				2019 年 04 月 23 日							
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有)				2019 年 05 月 15 日							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措				目前，公司内部授权投资期货的资金规模较小，主要是通过关注现货价格走势和							

施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	国内国际环境情况，配合一定的技术分析，获取一定投机收益，不存在较大损失风险。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司期货投资品种为国内期货市场主流品种，市场透明度大，成交活跃，成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司针对风险投资已制定了《风险投资管理制度》，在风险可控的情况下，适度进行风险投资，有利于提升公司自有资金的使用效率，增加投资收益，为股东谋取更多的投资回报。公司使用自有资金进行风险投资，是以确保公司日常经营所需资金为前提，不会对公司日常生产经营造成不利影响，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东的利益，决策程序合法、合规，因此，同意公司及子公司使用自有资金进行风险投资。

7、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖北凌安科技有限公司	子公司	聚羧酸系减水剂单体、减水剂等相关产品的研发、生产和销售。	50,000,000	96,231,518.00	63,184,232.50	207,154,294.25	19,326,485.22	17,880,644.83
永安康健药业（武汉）有限公司	子公司	保健食品及食品的研发、生产和销售，国外保健食品的进口和销售，以及OEM/ODM业务。	110,000,000	135,118,860.20	38,149,577.55	43,561,040.37	-5,176,494.95	-5,156,696.24

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、湖北凌安科技有限公司成立于2014年03月24日，为公司控股子公司，注册资本5000万元人民币，法定代表人为张勇先生，注册地为潜江经济开发区广泽大道。经营范围：聚羧酸系减水剂单体、减水剂、混凝土用添加剂、表面活性剂、建材（不含危险化学品）研发、制造及技术咨询服务；建筑工程设备制造及销售；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。

2018年11月，公司以人民币539.52万元收购凌安科技股东张勇先生所持凌安科技17.984%的股权，并以自有资金向凌安科技增资人民币2,600万元。收购及增资事项完成后，公司持有凌安科技50.8%的股权。2018年四季度，凌安科技已纳入公司合并范围。报告期内，凌安科技实现营业收入207,154,294.25 元，实现净利润 17,880,644.83元。

2、永安康健药业（武汉）有限公司成立于2007年9月11日，为公司全资子公司，注册资本1.1亿元人民币，法定代表人为陈勇先生，注册地为湖北东湖新技术开发区高新二路386号 。经营范围：药品、食品、食品添加剂、化工产品（不含危化品）、化学试剂（化学危险品除外）、化工设备的批发兼零售；食品的生产、技术咨询、技术服务及批发兼零售；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物及技术）；（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）

公司持有永安康健100%的股权，永安康健持有美深贸易73%的股权。报告期内，永安康健实现营业收入 43,561,040.37元，较上年同期增长48.4%，实现净利润 -5,156,696.24元，亏损较上年同期减少38.74% 。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、安全环保风险。公司环氧乙烷储罐区构成一级重大危险源，乙烯储罐区构成二级重大危险源，公司存在有火灾、爆炸、中毒、化学灼伤、危险化学品泄漏及环境危害等风险。目前，公司已经按照安全环保法律法规的要求，建有6000m3事故应急池1座，基础设施建设符合国家相关规范、标准，对重点岗位及关键部位采用DCS自动化控制并设置安全仪表系统、联锁报警、紧急切断系统，储存罐区设置有视频监控系统，保障生产和员工安全；污水处理站，有较强的处理能力和耐冲击能力；锅炉烟气“除尘+脱硫脱硝”装置能够长期稳定运行。公司安全管理、“三废”处理均严格按照相关法律法规要求执行，保障了生产经营持续稳定。

2、经营风险。一是“年产3万吨牛磺酸食品添加剂项目”投产后，可能由于市场或其他变化导致产能无法提高到预期水平，进而影响收入实现；二是“11.2万吨/年低碳环氧衍生精细化工新材料”项目可能由于不达预期，导致项目收益难以实现，甚至影响环氧乙烷装置的稳定运行；三是保健产品经营可能没有改善，持续发生亏损；四是供给侧改革的持续推进，上游产品价格居高不下，而牛磺酸市场竞争可能进一步加剧，进而导致收益下降，发生竞争力下降的风险。

3、汇率风险。公司大部分收入以美元结算，美元兑人民币汇率双向波动的新常态，不利于管理结汇时点，有可能发生较大汇兑损失的风险。

4、管理风险。公司业务涉足的领域和规模不断扩大，要求管理团队适应变化后的管理模式、管理理念以及生产营销模式等，需要公司处理好发展过程中的管理及人才培育问题。若公司不能较好的处理上述问题，可能制约公司进一步的发展。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	26.92%	2019 年 05 月 14 日	2019 年 05 月 15 日	详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《2018 年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-41）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无		无	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无		无	
资产重组时所作承诺	无	无	无		无	
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人及其他股东	关于同业竞争方面的承诺	陈勇先生已于 2007 年 9月 1 日向本公司出具关于避免同业竞争的《承诺函》，具体如下："本人在作为潜江永安药业股份有限公司的股东或实际控制人期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何	2007 年 09 月 01 日	无	报告期内，上述股东均遵守上述承诺

			与股份公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与或可以取代股份公司产品的业务或活动。若违反上述承诺，本人愿意赔偿股份公司因此受到的全部损失（包括直接损失和间接损失）"。 黄冈永安药业有限公司于 2007 年 9 月 1 日向本公司出具关于避免同业竞争的《承诺函》，具体如下："本公司在作为潜江永安药业股份有限公司的股东期间和/或本公司股东、本公司的实际控制人在作为潜江永安药业股份有限公司的股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与股份公司产品相同、相似或可以取代股份公司产品的业务或活动。若违反上述承诺，本公司愿意赔偿股份公司因此受到的全部损失（包括直接损失和间接损失）"。			
股权激励承诺	2016 年限制性股票激励计划的激励对象	其他承诺	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的的全部利益返还公司。	2017 年 02 月 10 日	--	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	潜江永安药业股份有限公司	募集资金使用承诺	公司承诺进行风险投资后的十二个月内，不使用闲置募集资金暂时补充流动资金，不将募集资金投向变更为永久性补充流动资金，不将超募资金永久性用于补充流动资金或归还银行贷款。	2018 年 05 月 04 日	2019 年 5 月 3 日	已履行完毕
承诺是否按时履行				是		
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划				不适用		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
美国 ITC 对公司牛磺酸产品提起 337 调查案	0	否	对方已撤诉	2019 年 4 月，美国 Vitaworks IP 公司、Vitaworks 公司等申请人向美国 ITC 提出动议，要求暂停调查程序，并请求以撤诉的理由终止调查。公司于 2019 年 4 月底，收到美国 ITC 最终裁决结果相关文件。美国 ITC 裁定：不复审法官 2019 年 4 月 10 日的初步裁决结果，终止此次 337 调查。	案件已终结	2019 年 04 月 29 日	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn《关于美国 ITC 对公司牛磺酸产品终止 337 调查的 最终裁决结果公告》（2019-39）
在美国涉嫌专利侵权被起诉	0	否	公司聘请了美国的律师事务所应诉，针对 Vitaworks 起诉书中的诸多漏洞于	暂无影响	等待判决，尚未执行	2017 年 12 月 27 日	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn《关于诉

			2016 年 12 月 23 日向新泽西法院提出了驳回申请。公司一直配合美国当地律师向新泽西法院提交各种资料，目前还没有判决结果。				讼事项的进展公告》（2017-41）

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
陆松购买雅安农业资产欠款诉讼案	142.6	否	案件已判决	湖北省高级人民法院于 2018 年 10 出具裁定书，判决结果：驳回陆松上述请求，维持原裁定（陆松向公司支付所欠债款及利息、负担案件受理等相关费用），本裁定为终审裁定。	合肥庐阳区法院已将陆松列入失信人名单，并对陆松下发《限制消费令》。		
大连闻达股份有限公司合同纠纷案	217.03	否	案件已判决并生效	潜江市人民法院判决被告大连闻达化工股份有限公司支付原告永安药业股份有限公司货款 322956 美元（已判决作出之日美元汇率为准换算人民币为 217.03 万元）；被告大连闻达化工股份有限公司赔偿原告永安药业股份有限公司支付的代理费人民币 3 万元	已提交执行申请，等待法院执行		
中国人民财产保险股份有限公司潜江市分公司保险合同纠纷案	48	否	在二审程序中达成调解协议并生效	双方达成调解协议如下：中国人民财产保险股份有限公司潜江市分公司于 2019 年 8 月 10 日前向潜江永安药业股份有限公司支付 48 万元保险金	协议款项已经履行完毕		
美深（武汉）买	1.5	否	原告白宁诉称其	退还货款 1389.75 元	等待判决，尚未执行		

卖合同纠纷案 1 起			于 2019 年 3 月在淘宝"Jamieson 健美生正品直营店"购买健美生辅酶 Q10 15 瓶共 1389.75 元。诉讼理由：无中文标签、违反食品安全法与预包装食品标签通则，存在安全隐患。我公司已应诉，目前还没有判决结果。	十倍赔偿共 15287.25 元			

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

为了进一步建立健全激励与约束的长效机制，吸引和留住优秀人才，在充分保障股东利益的前提下，公司按照相关规定，2016年11月启动了股权激励计划，并于 2017年2月完成相关限制性股票的授予及登记工作。本次股权激励计划以每股13.52元的授予价格向143名激励对象授予限制性股票945.5万股。授予激励对象包括董事、高级管理人员、中基层管理人员和核心技术（业务）人员。本次股权激励计划的授予日为2017年1月18日，授予限制性股票的上市日期为2017年2月10日。本次股权激励计划所涉限制性股票授予完成后，公司总股本由18,700万股增加至19,645.50万股，公司于2017年5月完成了注册资本的工商变更登记。

2018年2月，公司按照2016年限制性股票激励计划的相关规定办理了第一期解除限售的相关事宜。第一期解除限售期可解除限售数量占限制性股票数量的比例为50%，解除限售数量为472.75万股，占公司股本总额19,645.50万股的2.4064%，本次符合解除限售条件的激励对象人数为143人，本次解除限售的限制性股票上市流通日为2018年2月14日。

2019年2月，公司按照2016年限制性股票激励计划的相关规定办理了第二期解除限售的相关事宜。第二期解除限售期可解除限售数量占限制性股票数量的比例为 30%，解除限售数量为425.475万股，占公司股本总额 29,468.25万股的 1.44%，本次符合解除限售条件的激励对象人数为 143 人，本次解除限售的限制性股票上市流通日为 2019 年2月12日。

注：根据2018年5月15日已实施完毕的2017年度权益分派方案：以总股本 196,455,000 股为基数，以截至 2017 年 12 月 31 日公司资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 98,227,500 股，公司总股本由196,455,000股增加至294,682,500股。第二期解除限售的限制性股票数量亦进行了相应调整。

具体的审批程序及其相关实施情况已刊登在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn，公告情况如下：

披露日期	公告名称	公告编号
2019-01-25	第五届董事会第八次会议决议公告	2019-04
2019-01-25	第五届监事会第四次会议决议公告	2019-05
2019-01-25	关于2016年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的公告	2019-06
2019-01-31	关于2016年限制性股票激励计划第二个解除限售期解锁股份上市流通提示性公告	2019-07

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内公司与关联方黄冈永安药业签署的为期一年的《技术合作框架协议》期限已满， 鉴于交易双方技术开发合作仍在进行，并根据公司技术研发及生产的需求，2019年4月22日，公司第五届董事会第十一次会议及第五届监事会第六次会议审议通过了《关于公司与关联方续签<技术合作框架协议>的议案》，同意续签《技术合作框架协议》，合同有效期限为一年。2019年1-6月份，公司与黄冈永安药业的关联交易发生额为0元（含税）。

2、2018年 10月 18 日，公司第五届董事会第四次会议及第五届监事会第三次会议审议通过了《关于公司与关联方签订<设备加工及制造框架协议>的议案》，同意续签《设备加工及制造框架协议，继续委托黄冈永安医疗器械提供满足技术质量指标等要求的设备加工及制造业务，合同有效期限为一年。2019年1-6月份，公司与黄冈永安医疗器械的关联交易发生额0

元（含税）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
公司与黄冈永安药业有限公司关于续签技术合作框架协议的公告	2019 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司与黄冈永安医疗器械有限公司签订关于设备加工及制造框架协议的公告	2018 年 10 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司将一处闲置厂房和场地以每年80万元的价格租赁给湖北凌安科技有限公司。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
美深（武汉）贸易有限公司	2018 年 05 月 18 日	992.49	2018 年 06 月 25 日	992.49	连带责任保证	健美生公司向美深供货期限内	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		992.49		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		992.49		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		0		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		992.49		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		992.49		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.62%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
潜江永安药业股份有限公司	氨氮、COD、PH	连续，进入园区工业污水厂再处理后排入汉南河	1	厂区东北角，经度 11°52′53″，纬度 30°28′41″	COD≤500mg/L，氨氮≤40mg/L，PH：6-9	纳管标准，《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准	COD：6.169 吨/半年；氨氮：5.292 吨/半年	COD：54.97 吨/年氨氮：6.96 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司现有项目建有3套污水处理设施，采用活性污泥脱氮生化处理技术，设计日处理水量分别为1200 m³（目前停运）、1400 m³（目前停运）、2700m³，污水处理达标后经污水总排放口进入园区工业污水处理厂深度处理后外排，总排口安装有水污染源在线监控设施，设施通过环保部门验收并交由第三方聚光科技（杭州）股份有限公司运维，数据实时传输环保在线监控网站。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司目前总设计产能为6.4万吨/年牛磺酸（其中老厂区6000吨/年牛磺酸项目目前停产）、4万吨/年环氧乙烷，所有项目均取得环评批复并通过环保竣工验收；取得了环保主管部门核发的排污许可证。

突发环境事件应急预案

公司于2018年12月21日修编突发环境事件应急预案，并在潜江市生态环境局备案。

环境自行监测方案

按照排污许可证相关管理要求，制定监测方案，在线监测数据在湖北省企业监测信息公开平台实时上传，并在湖北省重点污染源监测数据管理系统填报。

其他应当公开的环境信息

注：公司在报告期内以临时报告的形式披露环境信息内容的，应当说明后续进展或变化情况。如相关事项已在临时报告披露且后续实施无进展或变化的，仅需披露该事项概述，并提供临时报告披露网站的相关查询索引。

其他环保相关信息

公司在大门显眼位置安装显示屏，主动将污水、烟气在线监测数据实时向社会公示，接受公众监督，彰显守法自信，更好的履行社会责任。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）半年度精准扶贫概要

报告期内，公司展开了一系列精准扶贫工作，暂未取得显著成效。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——

二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

(一)公司控股股东股份质押及解除质押情况

披露日期	公告名称	公告编号	披露媒体
2019-01-12	关于控股股东部分股份质押的公告	2019-02	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2019-01-18	关于控股股东部分股份解除质押的公告	2019-03	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2019-8-16	关于控股股东股份解除质押的公告	2019-52	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

(二) 美国ITC对公司牛磺酸产品提起337调查情况

披露日期	公告名称	公告编号	披露媒体
2019-02-12	关于美国Vitaworks IP及 Vitaworks公司等申请人向美国ITC申请对公司牛磺酸产品提起337调查的公告	2019-08	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2019-02-12	关于美国VitaworksIP及Vitaworks公司等申请人向美国ITC申请对公司牛磺酸产品提起337调查的补充公告	2019-09	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2019-04-02	关于美国ITC对公司牛磺酸产品提起337调查的进展公告	2019-27	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2019-04-13	关于美国ITC对公司牛磺酸产品终止337调查的公告	2019-31	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2019-04-29	关于美国ITC对公司牛磺酸产品终止337调查的最终裁决结果公告	2019-39	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

（三）公司部分董事、监事及高级管理人员减持公司股份进展情况

披露日期	公告名称	公告编号	披露媒体
2019-04-11	关于公司董事、监事及高级管理人员减持股份的预披露公告	2019-29	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

2019-08-08	关于部分董监高减持计划时间过半未减持公司股份的公告	2019-51	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

（四）其他

披露日期	公告名称	公告编号	披露媒体
2019-03-28	关于会计政策变更的公告	2019-25	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2019-04-23	关于使用自有资金进行风险投资的公告	2019-36	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2019-05-18	2018年年度权益分派实施公告	2019-42	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2019-06-06	关于取得日本专利证书的公告	2019-44	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

披露日期	公告名称	公告编号	披露媒体
2019-02-23	关于控股子公司获得高新技术企业证书的公告	2019-16	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2019-03-06	关于全资子公司通过高新技术企业重新认定的公告	2019-19	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2019-03-08	关于控股子公司变更注册资本并完成工商登记的公告	2019-21	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

对加拿大子公司艾诺维减资并计提减值损失

2017年2月，公司在加拿大投资设立了全资子公司艾诺维股份有限公司（Inoyan Laboratories Inc），由于艾诺维成立以来，生产经营未达预期，持续发生亏损，公司决定终止艾诺维的生产经营，通过减资的形式撤回部分资金。2018年12月，公司完成了对艾诺维的减资手续，注册资本和投资总额由400万美元减少为200万美元（折合人民币约1389.26万元）。2019年上半年，公司对艾诺维相关资产开始清理，部分长期资产报废以及部分存货打折处理发生损失。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	56,761,841	19.26%				-3,178,650	-3,178,650	53,583,191	18.18%
3、其他内资持股	56,761,841	19.26%				-3,178,650	-3,178,650	53,583,191	18.18%
境内自然人持股	56,761,841	19.26%				-3,178,650	-3,178,650	53,583,191	18.18%
二、无限售条件股份	237,920,659	80.74%				3,178,650	3,178,650	241,099,309	81.82%
1、人民币普通股	237,920,659	80.74%				3,178,650	3,178,650	241,099,309	81.82%
三、股份总数	294,682,500	100.00%				0	0	294,682,500	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司董事、监事、高级管理人员每年首个交易日按25%解除限售。

2、2019年1月24日，公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于2016年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意为143 名激励对象办理本次股票激励计划第二个解除限售。本次解锁比例为获授限制性股票总数的30%，解锁总数量为425.475万股，解锁的限制性股票于2019年2月12日上市流通。

根据相关规定，公司董事、高级管理人员在本次所持限制性股票解除限售后，其所持的公司限制性股票总数25%为实际可上市流通股份，剩余75%股份将继续锁定。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2019年1月24日，公司第五届董事会第八次会议和第五届监事会第四次会议审议通过《关于2016年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，董事会认为公司2016年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件已经成就。监事会对可解除限售的激励对象名单进行了核查，独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象解除限售的主体资格合法、有效。

公司2016年限制性股票激励计划第二个解除限售期解锁数量为425.475万股，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳

分公司完成解锁股份登记上市手续，并于2019年2月12日解除限售并上市流通。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司2016年限制性股票激励计划第二个解除限售期解锁数量为425.475万股，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成解锁股份登记上市事项，并于2019年2月12日解除限售并上市流通。

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

2019年2月11日，公司召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于回购公司部分社会公众股份的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分股份，回购总金额不低于人民币2,500万元（含），不超过人民币5,000万元（含），回购价格不超过人民币15.70元/股（含）。本次回购的股份将用于员工持股计划或股权激励，回购股份的期限为自公司董事会审议通过回购股份方案之日起不超过12个月。

2019年4月25日，公司首次开始回购公司股份。截至2019年6月30日，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份2,309,050.00股，占公司总股本的比例为0.78%，最高成交价为11.74元/股，最低成交价为10.50元/股，成交总金额为25,498,839.15 元（不含手续费）。

截至2019年7月31日，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份4,501,607.00股，占公司总股本的比例为1.53%，最高成交价为11.74元/股，最低成交价为8.81元/股，成交总金额为45,344,687.31元（不含手续费）。

上述回购符合相关法律法规的要求，符合既定的回购方案。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈勇	47,601,000	0		47,601,000	高管锁定股	公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份每年首个交易日按 25%解除限售。
吴国森	658,441	0		658,441	高管锁定股	公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份每年首个交易日按 25%解除限售。
吕金朝	636,221	381,731		254,490	股权激励限售股	公司限制性股票于 2019 年 2 月 12 日按 30%比例解除限售。

董世豪	814,900	0		814,900	高管锁定股、股权激励限售股	公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份每年首个交易日按 25%解除限售；公司限制性股票于 2019 年 2 月 12 日按 30%比例解除限售。
吴玉熙	450,000	0		450,000	高管锁定股、股权激励限售股	公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份每年首个交易日按 25%解除限售；公司限制性股票于 2019 年 2 月 12 日按 30%比例解除限售。
丁红莉	337,500	0		337,500	高管锁定股、股权激励限售股	公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份每年首个交易日按 25%解除限售；公司限制性股票于 2019 年 2 月 12 日按 30%比例解除限售。
方锡权	281,250	0		281,250	高管锁定股、股权激励限售股	公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份每年首个交易日按 25%解除限售；公司限制性股票于 2019 年 2 月 12 日按 30%比例解除限售。
王志华	281,250	0		281,250	高管锁定股、股权激励限售股	公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份每年首个交易日按 25%解除限售；公司限制性股票于 2019 年 2 月 12 日按 30%比例解除限售。
吴晓波	281,250	0		281,250	高管锁定股、股权激励限售股	公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份每年首个交易日按 25%解除限售；公司限制性股票于 2019 年 2 月 12 日按 30%比例解除限售。
李彬	180,000	108,000		72,000	股权激励限售股	公司限制性股票于 2019 年 2 月 12 日按 30%比例解除限售。
其他股东	5,240,029	2,688,919		2,551,110	高管锁定股、股权激励限售股	公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份每年首个交易日按 25%解除限售；公司限制性股票于 2019 年 2 月 12 日按 30%比例解除限售。
合计	56,761,841	3,178,650	0	53,583,191	--	--

3、证券发行与上市情况

不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,302	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈勇	境内自然人	21.54%	63,468,000		47,601,000	15,867,000	质押	15,100,000
黄冈永安药业有限公司	境内非国有法人	3.57%	10,529,232			10,529,232		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.64%	7,773,750			7,773,750		
邹红波	境内自然人	1.81%	5,342,291	5,185,091		5,342,291		
宋颂	境外自然人	0.81%	2,382,750			2,382,750		
彭宏松	境内自然人	0.62%	1,829,200	-20,700		1,829,200		
上海虹叶酒店管理有限公司	境内非国有法人	0.51%	1,500,000	522,000		1,500,000		
陈春松	境内自然人	0.50%	1,461,170			1,461,170		
黄雪英	境内自然人	0.45%	1,322,900			1,322,900		
董世豪	境内自然人	0.37%	1,086,534		814,900	271,634		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中陈勇先生系黄冈永安药业有限公司控股股东；未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
陈勇	15,867,000	人民币普通股	15,867,000
黄冈永安药业有限公司	10,529,232	人民币普通股	10,529,232
中央汇金资产管理有限责任公司	7,773,750	人民币普通股	7,773,750
邹红波	5,342,291	人民币普通股	5,342,291
宋颂	2,382,750	人民币普通股	2,382,750
彭宏松	1,829,200	人民币普通股	1,829,200
上海虹叶酒店管理有限公司	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
陈春松	1,461,170	人民币普通股	1,461,170

黄雪英	1,322,900	人民币普通股	1,322,900
胡福妹	1,072,450	人民币普通股	1,072,450
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中陈勇先生系黄冈永安药业有限公司控股股东；未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
洪仁贵	副总经理	聘任	2019 年 02 月 11 日	公司经营发展需要
李少波	高级管理人员	聘任	2019 年 02 月 11 日	公司经营发展需要

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：潜江永安药业股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	103,915,698.17	22,962,423.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	41,186,893.46	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		34,701,504.56
衍生金融资产		
应收票据	10,959,999.40	2,916,903.00
应收账款	146,126,610.15	130,343,677.35
应收款项融资		
预付款项	20,554,106.96	18,901,742.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,727,844.60	10,743,496.01
其中：应收利息	4,135,811.46	5,068,191.46
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	89,104,075.93	97,356,408.24
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	281,615,368.38	448,216,906.95
碳排放权	969,811.44	788,349.84
流动资产合计	704,160,408.49	766,931,412.04
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	31,099,359.93	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,797,080.14	1,822,818.61
固定资产	975,720,795.44	988,831,981.66
在建工程	40,310,008.03	28,526,382.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	83,779,575.41	88,640,194.60
开发支出		
商誉	8,766,208.59	8,766,208.59
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,836,001.91	5,420,797.34
其他非流动资产	17,515,188.88	40,109,597.06
非流动资产合计	1,163,824,218.33	1,162,117,980.71
资产总计	1,867,984,626.82	1,929,049,392.75
流动负债：		
短期借款		2,000,000.00

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		
应付账款	111,081,307.57	142,363,533.72
预收款项	18,257,783.28	11,265,665.94
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	22,893,949.61	35,310,900.02
应交税费	4,276,007.72	15,532,321.51
其他应付款	32,303,854.24	68,283,000.86
其中：应付利息		
应付股利	663,865.86	945,500.00
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		
其他流动负债		
流动负债合计	188,812,902.42	274,755,422.05
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
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	14,682,384.74	16,499,282.38
递延所得税负债	31,743,010.69	31,859,939.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,425,395.43	48,359,221.89
负债合计	235,238,297.85	323,114,643.94
所有者权益：		
股本	294,682,500.00	294,682,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	700,190,111.40	697,627,806.40
减：库存股	51,066,293.19	63,443,050.00
其他综合收益	272,362.17	-234,806.46
专项储备	253,687.77	1,342,232.34
盈余公积	100,565,650.31	100,565,650.31
一般风险准备		
未分配利润	553,002,159.90	549,355,878.93
归属于母公司所有者权益合计	1,597,900,178.36	1,579,896,211.52
少数股东权益	34,846,150.61	26,038,537.29
所有者权益合计	1,632,746,328.97	1,605,934,748.81
负债和所有者权益总计	1,867,984,626.82	1,929,049,392.75

法定代表人：陈勇　　主管会计工作负责人：吴晓波　　会计机构负责人：张天元

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	71,112,399.34	7,127,046.94
交易性金融资产	41,186,893.46	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		34,701,504.56
衍生金融资产		
应收票据	2,152,185.00	100,000.00

应收账款	133,386,613.20	117,876,599.71
应收款项融资		
预付款项	5,052,248.32	7,310,987.55
其他应收款	99,792,080.62	92,671,265.24
其中：应收利息	4,113,228.75	5,045,608.75
应收股利		
存货	62,754,274.41	62,845,970.86
碳排放权	969,811.44	788,349.84
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	229,136,973.94	375,333,118.22
流动资产合计	645,543,479.73	698,754,842.92
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	252,365,977.21	226,838,941.28
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,797,080.14	1,822,818.61
固定资产	880,143,268.55	922,992,113.97
在建工程	34,054,028.73	15,125,924.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	63,976,280.02	64,966,487.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,777,027.76	5,383,856.53
其他非流动资产	9,739,986.88	32,016,372.76

非流动资产合计	1,246,853,649.29	1,269,146,514.96
资产总计	1,892,397,129.02	1,967,901,357.88
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	99,453,195.26	133,343,912.16
预收款项	936,922.67	742,205.12
合同负债		
应付职工薪酬	22,695,379.53	34,752,422.34
应交税费	2,329,182.61	11,717,803.42
其他应付款	29,686,842.61	66,018,444.09
其中：应付利息		
应付股利	663,865.86	945,500.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	155,101,522.68	246,574,787.13
非流动负债：		
长期借款		
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	14,682,384.74	16,499,282.38
递延所得税负债	31,743,010.69	31,859,939.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,425,395.43	48,359,221.89

负债合计	201,526,918.11	294,934,009.02
所有者权益：		
股本	294,682,500.00	294,682,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	699,022,468.38	696,460,163.38
减：库存股	51,066,293.19	63,443,050.00
其他综合收益		
专项储备	253,687.77	1,342,232.34
盈余公积	100,565,650.31	100,565,650.31
未分配利润	647,412,197.64	643,359,852.83
所有者权益合计	1,690,870,210.91	1,672,967,348.86
负债和所有者权益总计	1,892,397,129.02	1,967,901,357.88

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	644,819,041.79	506,955,178.58
其中：营业收入	644,819,041.79	506,955,178.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	608,745,480.58	389,199,942.08
其中：营业成本	512,850,702.47	316,460,763.74
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	4,316,838.72	3,570,556.58
销售费用	36,584,090.07	27,976,548.73

管理费用	30,199,588.28	27,348,329.83
研发费用	26,539,149.98	15,634,779.38
财务费用	-1,744,888.94	-1,791,036.18
其中：利息费用		
利息收入	1,125,208.55	1,672,703.22
加：其他收益	3,138,178.27	1,962,647.64
投资收益（损失以“一”号填列）	10,116,309.07	7,688,930.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,099,359.93	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	4,015,937.98	-1,921,855.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,199,925.89	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,374,962.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,051,132.17	-277,676.07
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	51,092,928.47	126,582,246.51
加：营业外收入	83,178.39	350,238.19
减：营业外支出	3,172,364.84	291,679.30
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	48,003,742.02	126,640,805.40
减：所得税费用	6,081,751.65	20,987,431.36
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	41,921,990.37	105,653,374.04
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	41,921,990.37	105,653,374.04
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	33,114,377.05	106,018,492.55

2.少数股东损益	8,807,613.32	-365,118.51
六、其他综合收益的税后净额	507,168.63	-651,459.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	507,168.63	-651,459.55
（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	507,168.63	-651,459.55
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	507,168.63	-651,459.55
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	42,429,159.00	105,001,914.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,621,545.68	105,367,033.00
归属于少数股东的综合收益总额	8,807,613.32	-365,118.51

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.37
（二）稀释每股收益	0.11	0.36

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈勇　　主管会计工作负责人：吴晓波　　会计机构负责人：张天元

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	414,630,692.17	474,940,241.77
减：营业成本	335,232,673.79	295,218,681.25
税金及附加	3,675,624.86	3,154,072.16
销售费用	12,060,986.96	12,472,610.63
管理费用	21,818,213.34	19,702,407.12
研发费用	19,305,335.64	15,568,389.00
财务费用	-1,648,778.30	-2,122,341.86
其中：利息费用		
利息收入	1,032,404.32	1,411,803.95
加：其他收益	3,000,178.27	1,962,647.64
投资收益（损失以“一”号填列）	8,936,109.52	6,477,193.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,099,359.93	
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“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	4,015,937.98	-1,921,855.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,018,544.42	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,500,783.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,051,132.17	-277,676.07

二、营业利润（亏损以“一”号填列）	38,069,185.06	138,687,516.15
加：营业外收入	2,654.87	270,238.19
减：营业外支出		163,929.30
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	38,071,839.93	138,793,825.04
减：所得税费用	4,551,399.04	20,872,762.05
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	33,520,440.89	117,921,062.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	33,520,440.89	117,921,062.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”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	33,520,440.89	117,921,062.99
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	607,141,687.69	482,217,592.10
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		
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	8,472,642.31	12,150,830.21
收到其他与经营活动有关的现金	13,373,784.76	11,628,788.34
经营活动现金流入小计	628,988,114.76	505,997,210.65
购买商品、接受劳务支付的现金	460,145,403.42	251,082,504.11
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	55,930,614.59	50,905,176.67
支付的各项税费	34,872,749.09	21,400,567.54
支付其他与经营活动有关的现金	35,352,630.21	25,388,134.59
经营活动现金流出小计	586,301,397.31	348,776,382.91
经营活动产生的现金流量净额	42,686,717.45	157,220,827.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	408,376,304.31	337,148,225.51
取得投资收益收到的现金	8,652,261.14	6,477,193.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	99,180.00	36,211.11
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	417,127,745.45	343,661,629.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,008,552.89	168,828,087.20
投资支付的现金	244,850,121.65	307,659,117.89
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	321,858,674.54	476,487,205.09
投资活动产生的现金流量净额	95,269,070.91	-132,825,575.10
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	2,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付	29,749,730.22	19,645,500.00

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	25,499,973.19	
筹资活动现金流出小计	57,249,703.41	19,645,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-57,249,703.41	-19,645,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	247,190.10	-406,316.52
五、现金及现金等价物净增加额	80,953,275.05	4,343,436.12
加：期初现金及现金等价物余额	22,962,423.12	132,359,655.40
六、期末现金及现金等价物余额	103,915,698.17	136,703,091.52

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	397,704,196.65	453,398,633.76
收到的税费返还	8,472,642.31	11,870,667.20
收到其他与经营活动有关的现金	10,552,282.90	6,506,287.66
经营活动现金流入小计	416,729,121.86	471,775,588.62
购买商品、接受劳务支付的现金	289,852,159.15	229,102,549.53
支付给职工以及为职工支付的现金	46,947,299.01	41,870,723.52
支付的各项税费	29,127,211.70	19,759,445.17
支付其他与经营活动有关的现金	25,737,250.20	10,072,882.83
经营活动现金流出小计	391,663,920.06	300,805,601.05
经营活动产生的现金流量净额	25,065,201.80	170,969,987.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	378,868,628.31	319,936,487.93
取得投资收益收到的现金	7,836,749.59	6,477,193.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	99,180.00	7,318.00
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	386,804,557.90	326,420,999.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,923,684.58	168,778,205.23
投资支付的现金	230,550,121.65	291,659,117.89
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	293,473,806.23	460,437,323.12
投资活动产生的现金流量净额	93,330,751.67	-134,016,323.82
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		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,749,730.22	19,645,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	25,499,973.19	
筹资活动现金流出小计	55,249,703.41	19,645,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-55,249,703.41	-19,645,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	839,102.34	-917,968.84
五、现金及现金等价物净增加额	63,985,352.40	16,390,194.91
加：期初现金及现金等价物余额	7,127,046.94	111,147,746.24
六、期末现金及现金等价物余额	71,112,399.34	127,537,941.15

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											

一、上年期末余额	294,682,500.00				697,627,806.40	63,443,050.00	-234,806.46	1,342,232.34	100,565,650.31		549,355,878.93		1,579,896,211.52	26,038,537.29	1,605,934,748.81
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	294,682,500.00				697,627,806.40	63,443,050.00	-234,806.46	1,342,232.34	100,565,650.31		549,355,878.93		1,579,896,211.52	26,038,537.29	1,605,934,748.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,562,305.00	-12,376,756.81	507,168.63	-1,088,544.57			3,646,280.97		18,003,966.84	8,807,613.32	26,811,580.16
（一）综合收益总额							507,168.63				33,114,377.05		33,621,545.68	8,807,613.32	42,429,159.00
（二）所有者投入和减少资本					2,562,305.00	-12,376,756.81							14,939,061.81		14,939,061.81
1．所有者投入的普通股						-37,876,730.00							37,876,730.00		37,876,730.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额					2,562,305.00								2,562,305.00		2,562,305.00
4．其他						25,499,973.19							25,499,973.19		25,499,973.19
（三）利润分配											-29,468,096.08		-29,468,096.08		-29,468,096.08
1．提取盈余公积															

2．提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-29,468,096.08		-29,468,096.08		-29,468,096.08
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备								-1,088,544.57					-1,088,544.57		-1,088,544.57
1．本期提取								1,131,986.34					1,131,986.34		1,131,986.34
2．本期使用								-2,220,530.91					-2,220,530.91		-2,220,530.91
（六）其他															
四、本期期末余额	294,682,500.00				700,190,111.40	51,066,293.19	272,362.17	253,687.77	100,565,650.31		553,002,159.90		1,597,900,178.36	34,846,150.61	1,632,746,328.97

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计		

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润				计
一、上年期末余额	196,455,000.00				778,003,548.38	126,886,100.00	354,184.44	2,211,161.74	80,584,125.13		410,398,619.17		1,341,120,538.86	3,566,269.40	1,344,686,808.26
加：会计政策变更													0.00		
前期差错更正													0.00		
同一控制下企业合并													0.00		
其他													0.00		
二、本年期初余额	196,455,000.00				778,003,548.38	126,886,100.00	354,184.44	2,211,161.74	80,584,125.13		410,398,619.17		1,341,120,538.86	3,566,269.40	1,344,686,808.26
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	98,227,500.00				-92,111,650.88	-63,443,050.00	-651,459.55	-1,372,840.84			86,372,992.55		153,907,591.28	-365,118.51	153,542,472.77
（一）综合收益总额							-651,459.55				106,018,492.55		105,367,033.00	-365,118.51	105,001,914.49
（二）所有者投入和减少资本					6,115,849.12	-63,443,050.00							69,558,899.12		69,558,899.12
1．所有者投入的普通股						-63,443,050.00							63,443,050.00		63,443,050.00
2．其他权益工具持有者投入资本													0.00		
3．股份支付计入所有者权益的金额					6,115,849.12								6,115,849.12		6,115,849.12
4．其他													0.00		
（三）利润分配											-19,645,500.00		-19,645,500.00		-19,645,500.00
1．提取盈余公													0.00		

积															
2．提取一般风险准备													0.00		
3．对所有者（或股东）的分配											-19,645,500.00		-19,645,500.00		-19,645,500.00
4．其他													0.00		
（四）所有者权益内部结转	98,227,500.00				-98,227,500.00								0.00		
1．资本公积转增资本（或股本）	98,227,500.00				-98,227,500.00								0.00		
2．盈余公积转增资本（或股本）													0.00		
3．盈余公积弥补亏损													0.00		
4．设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备								-1,372,840.84					-1,372,840.84		-1,372,840.84
1．本期提取								1,182,695.52					1,182,695.52		1,182,695.52
2．本期使用								-2,555,536.36					-2,555,536.36		-2,555,536.36
（六）其他													0.00		
四、本期期末余额	294,682,500.00				685,891,897.50	63,443,050.00	-297,275.11	838,320.90	80,584,125.13		496,771,611.72		1,495,028,130.14	3,201,150.89	1,498,229,281.03

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	294,682,500.00				696,460,163.38	63,443,050.00		1,342,232.34	100,565,650.31	643,359,852.83		1,672,967,348.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	294,682,500.00				696,460,163.38	63,443,050.00		1,342,232.34	100,565,650.31	643,359,852.83		1,672,967,348.86
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					2,562,305.00	-12,376,756.81		-1,088,544.57		4,052,344.81		17,902,862.05
（一）综合收益总额										33,520,440.89		33,520,440.89
（二）所有者投入和减少资本					2,562,305.00	-12,376,756.81						14,939,061.81
1．所有者投入的普通股						-37,876,730.00						37,876,730.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					2,562,305.00							2,562,305.00
4．其他						25,499,973.19						25,499,973.19
（三）利润分配										-29,468,096.08		-29,468,096.08
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-29,468,096.08		-29,468,096.08
3．其他												

（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备								-1,088,544.57				-1,088,544.57
1．本期提取								1,131,986.34				1,131,986.34
2．本期使用								-2,220,530.91				-2,220,530.91
（六）其他												
四、本期期末余额	294,682,500.00				699,022,468.38	51,066,293.19		253,687.77	100,565,650.31	647,412,197.64		1,690,870,210.91

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	196,455,000.00				778,003,548.38	126,886,100.00		2,211,161.74	80,584,125.13	483,171,626.19		1,413,539,361.44
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	196,455,000.00				778,003,548.38	126,886,100.00		2,211,161.74	80,584,125.13	483,171,626.19		1,413,539,361.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	98,227,500.00				-92,111,650.88	-63,443,050.00		-1,372,840.84		98,275,562.99		166,461,621.27
（一）综合收益总额										117,921,062.99		117,921,062.99
（二）所有者投入和减少资本					6,115,849.12	-63,443,050.00						69,558,899.12
1．所有者投入的普通股						-63,443,050.00						63,443,050.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					6,115,849.12							6,115,849.12
4．其他												
（三）利润分配										-19,645,500.00		-19,645,500.00
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-19,645,500.00		-19,645,500.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	98,227,500.00				-98,227,500.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	98,227,500.00				-98,227,500.00							
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												

4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备								-1,372,840.84				-1,372,840.84
1．本期提取								1,182,695.52				1,182,695.52
2．本期使用								-2,555,536.36				-2,555,536.36
（六）其他												
四、本期期末余额	294,682,500.00				685,891,897.50	63,443,050.00		838,320.90	80,584,125.13	581,447,189.18		1,580,000,982.71

三、公司基本情况

(一) 公司概况

1、企业基本信息

统一社会信用代码：91429005728313974F

企业类型：股份有限公司（上市，自然人投资或控股）

企业住所：潜江经济开发区广泽大道2号

法定代表人：陈勇

注册资本：贰亿玖仟肆佰陆拾捌万贰仟伍佰圆整

成立日期：2001 年 6 月 18 日

营业期限：长期

行业性质：医药制造业

经营范围：原料药的生产、销售；食品添加剂的生产、销售；饲料添加剂的生产、销售；环氧乙烷（4万吨/年）、液氧（4.5万吨/年）、液氮（4.4万吨/年）自产自销；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；开展本企业的进料加工和“三来一补”业务。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

（二）企业历史沿革

潜江永安药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由潜江永安药业有限公司采用整体变更方式设立的股份有限公司，于2006年4月14日在潜江市工商行政管理局办妥变更登记手续。

根据公司2009年12月18日临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]162号”文《关于核准潜江永安药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股2,350万股(每股面值1元)，发行后，公司注册资本为人民币9,350.00万元。

根据2010年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司以资本公积转增股本9,350.00万股。转增后，公司注册资本变更为18,700.00万元。

根据公司2016年第二次临时股东大会股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本945.50万元，变更后注册资本为人民币19,645.50万元。

根据2017年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司以资本公积转增股本9,822.75万股。转增后，公司注册资本变更为29,468.25万元。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表由本公司董事会于2019年8月22日批准报出。

本年度合并财务报表范围包括本公司控制下的所有子公司，具体范围详见本附注“八、在其他主体中的权益”披露。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

详见五、33.重要会计政策和会计估计变更。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（a）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动

而产生的其他综合收益除外。

（b）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（c）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（d）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十五）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

（a）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收

账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（b）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（c）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（d）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（e）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（f）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（a）所转移金融资产的账面价值；

（b）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（a）终止确认部分的账面价值；

（b）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

11、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

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）	5.00%	5.00%
1－2年	10.00%	10.00%
2－3年	30.00%	30.00%
3年以上	50.00%	50.00%

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失确定方法及会计处理对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、库存商品、在产品等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物均采用一次转销法。

14、 碳排放权

根据财政部《碳排放权交易试点有关会计处理暂行规定（征求意见稿）》，公司设置了“碳排放权”科目，核算公司有偿取得的碳排放权的价值。碳排放权包括排放配额（以下简称配额）和国家核证自愿减排量（以下简称CCER）；设置了“碳排放权”科目，核算重点排放企业需履约碳排放义务而应支付的碳排放权价值。公司按照征求意见稿的相关规定对碳排放权进行会计处理。

15、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

16、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

（a）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（b）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认方法

（a）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（b）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（c）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产－出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

18、固定资产

（1）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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时

满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	15.00-35.00	5.00	6.33-2.71
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	8.00	5.00	11.88
其他设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	19.00-9.50

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备和其他设备等；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。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

19、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

20、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（a）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（b）借款费用已经发生；

（c）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

A、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。

使用寿命有限无形资产摊销方法如下:

类　别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	40.00-50.00	直线法
专利技术	10.00-16.00	直线法
商标、著作权	10.00-20.00	直线法

B、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。

（2）内部研究开发支出会计政策

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: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。(a) 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；(b) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(c) 无形资产产生经济

利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(d) 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；(e) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（a）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（b）设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

25、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（a）该义务是本公司承担的现时义务；

（b）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（c）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27、 安全生产费

根据《中华人民共和国安全生产法》等有关法律法规、《国务院关于加强安全生产工作的决定》（国发[2004]2号）和《国务院关于进一步加强企业安全生产工作的通知》（国发[2010]23号），财政部和国家安全生产监督管理总局制定了《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企[2012]16号）的规定，公司以上年度环氧乙烷实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产费：

级次	计提依据	计提比例（%））
1	营业收入不超过1,000.00万元的	4.00
2	营业收入超过1,000.00万元至1.00亿元的部分	2.00
3	营业收入超过1.00亿元至10.00亿元的部分	0.50
4	营业收入超过10.00亿元的部分	0.20

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）销售商品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。

本公司产品主要有牛磺酸、环氧乙烷等，根据销售区域可分为外销和内销两类。外销和内销收入确认时间如下：

外销商品：以信用证（L/C）方式结算的，在商品已经发出，且取得国际船运公司提供的提单并向银行办妥交单手续当月确认收入；以电汇（T/T）方式结算的，在商品已经发出，且取得国际船运公司提供的运单当月确认收入。

内销商品：若销售合同约定货物由公司负责运送到客户指定场所的，产品交付至客户指定地点并由客户确认接受后确认收入；若销售合同约定由客户直接提货的，在商品已经发出，且取得发货单当月确认收入；若销售合同约定以管道输送方式销售货物的，在商品已通过管道输送，且取得经双方各月末共同确认的管道流量计读数凭据，确认收入。

本公司子公司永安康健药业（武汉）有限公司本年度主要采用网上销售商品模式，在已经发出商品，且收到货款或者网络显示客户签收货物已过无理由退货期后确认收入。

（2）提供劳务在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

29、政府补助

（1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

（3）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

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，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。

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。

（4）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（5）政策性优惠贷款贴息的会计处理

（a）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（b）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（a）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（b）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

32、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
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再次进行修订，将 "应收票据和应收账款"拆分为"应收票据"和"应收账款"分别列报；将"应付票据和应付账款"拆分为"应付票据"和"应付账款"分别列报；在资产负债表新增"交易性金融资产"，反映资产负债表日企业分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，以及企业持有的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的期末账面价值等。	公司第五届董事会第十二次会议审议通过	对报表影响见下表
财政部于 2017 年陆续发布修订后的《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》及《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行，将"管理费用"项下的"研发费用"单独分拆出来；将"资产减值损失"、"信用减值损失"项目位置移至"公允价值变动收益"之后；将利润表"减：资产减值损失"调整为"加：资产减值损失（损失以'-'列示）"等。	公司第五届董事会第十二次会议审议通过	对报表影响见下表

合并资产负债表项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
交易性金融资产		34,701,504.56	34,701,504.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	34,701,504.56		-34,701,504.56
合并利润表2018年1-6月项目	**调整前**	**调整后**	**调整数**
管理费用	42,983,109.21	27,348,329.83	-15,634,779.38
研发费用		15,634,779.38	15,634,779.38
资产减值损失	-1,374,962.91	1,374,962.91	2,749,925.82

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数

流动资产：			
货币资金	22,962,423.12	22,962,423.12	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		34,701,504.56	34,701,504.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	34,701,504.56		-34,701,504.56
衍生金融资产			
应收票据	2,916,903.00	2,916,903.00	
应收账款	130,343,677.35	130,343,677.35	
应收款项融资			
预付款项	18,901,742.97	18,901,742.97	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,743,496.01	10,743,496.01	
其中：应收利息	5,068,191.46	5,068,191.46	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	97,356,408.24	97,356,408.24	
碳排放权	788,349.84	788,349.84	
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	448,216,906.95	448,216,906.95	
流动资产合计	766,931,412.04	766,931,412.04	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	1,822,818.61	1,822,818.61	
固定资产	988,831,981.66	988,831,981.66	
在建工程	28,526,382.85	28,526,382.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	88,640,194.60	88,640,194.60	
开发支出			
商誉	8,766,208.59	8,766,208.59	
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,420,797.34	5,420,797.34	
其他非流动资产	40,109,597.06	40,109,597.06	
非流动资产合计	1,162,117,980.71	1,162,117,980.71	
资产总计	1,929,049,392.75	1,929,049,392.75	
流动负债：			
短期借款	2,000,000.00	2,000,000.00	
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			
应付账款	142,363,533.72	142,363,533.72	
预收款项	11,265,665.94	11,265,665.94	
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	35,310,900.02	35,310,900.02	
应交税费	15,532,321.51	15,532,321.51	
其他应付款	68,283,000.86	68,283,000.86	

其中：应付利息			
应付股利	945,500.00	945,500.00	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	274,755,422.05	274,755,422.05	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
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	16,499,282.38	16,499,282.38	
递延所得税负债	31,859,939.51	31,859,939.51	
其他非流动负债			
非流动负债合计	48,359,221.89	48,359,221.89	
负债合计	323,114,643.94	323,114,643.94	
所有者权益：			
股本	294,682,500.00	294,682,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	697,627,806.40	697,627,806.40	
减：库存股	63,443,050.00	63,443,050.00	
其他综合收益	-234,806.46	-234,806.46	
专项储备	1,342,232.34	1,342,232.34	
盈余公积	100,565,650.31	100,565,650.31	

一般风险准备			
未分配利润	549,355,878.93	549,355,878.93	
归属于母公司所有者权益合计	1,579,896,211.52	1,579,896,211.52	
少数股东权益	26,038,537.29	26,038,537.29	
所有者权益合计	1,605,934,748.81	1,605,934,748.81	
负债和所有者权益总计	1,929,049,392.75	1,929,049,392.75	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	7,127,046.94	7,127,046.94	
交易性金融资产		34,701,504.56	34,701,504.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	34,701,504.56		-34,701,504.56
衍生金融资产			
应收票据	100,000.00	100,000.00	
应收账款	117,876,599.71	117,876,599.71	
应收款项融资			
预付款项	7,310,987.55	7,310,987.55	
其他应收款	92,671,265.24	92,671,265.24	
其中：应收利息	5,045,608.75	5,045,608.75	
应收股利			
存货	62,845,970.86	62,845,970.86	
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	375,333,118.22	375,333,118.22	
流动资产合计	698,754,842.92	698,754,842.92	
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	226,838,941.28	226,838,941.28	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,822,818.61	1,822,818.61	
固定资产	922,992,113.97	922,992,113.97	
在建工程	15,125,924.32	15,125,924.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	64,966,487.49	64,966,487.49	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,383,856.53	5,383,856.53	
其他非流动资产	32,016,372.76	32,016,372.76	
非流动资产合计	1,269,146,514.96	1,269,146,514.96	
资产总计	1,967,901,357.88	1,967,901,357.88	
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	133,343,912.16	133,343,912.16	
预收款项	742,205.12	742,205.12	
合同负债			
应付职工薪酬	34,752,422.34	34,752,422.34	
应交税费	11,717,803.42	11,717,803.42	
其他应付款	66,018,444.09	66,018,444.09	
其中：应付利息			
应付股利	945,500.00	945,500.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计	246,574,787.13	246,574,787.13	
非流动负债：			
长期借款			
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	16,499,282.38	16,499,282.38	
递延所得税负债	31,859,939.51	31,859,939.51	
其他非流动负债			
非流动负债合计	48,359,221.89	48,359,221.89	
负债合计	294,934,009.02	294,934,009.02	
所有者权益：			
股本	294,682,500.00	294,682,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	696,460,163.38	696,460,163.38	
减：库存股	63,443,050.00	63,443,050.00	
其他综合收益			
专项储备	1,342,232.34	1,342,232.34	
盈余公积	100,565,650.31	100,565,650.31	
未分配利润	643,359,852.83	643,359,852.83	
所有者权益合计	1,672,967,348.86	1,672,967,348.86	
负债和所有者权益总计	1,967,901,357.88	1,967,901,357.88	

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额	16.00、13.00
城市维护建设税	当期实际缴纳的流转税额及当期经审批免抵的增值税额之和	7.00
企业所得税	当期应纳税所得额	25.00、15.00、16.50,、26.50
雇工税 employee tax		
其中：CPP 退休金税	工资总额（每年每.位员工最高上限 2,654.00 加元）	4.50
EI 失业金税	工资总额（每年每.位员工最高上限 1,201.50 加元）	2.33
安省的员工受伤保障	工资总额（每年每.位员工最高上限 575.25 加元）	0.0065
销售税 Goods and Service Tax	当期销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额	13.00
教育费附加	当期实际缴纳的流转税额及当期经审批免抵的增值税额之和	3.00
河道管理费	当期实际缴纳的流转税额及当期经审批免抵的增值税额之和	2.00
地方教育附加	当期实际缴纳的流转税额及当期经审批免抵的增值税额之和	1.50、2.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
潜江永安药业股份有限公司	15.00
永安康健药业（武汉）有限公司	15.00
雅安农业投资（柬埔寨）有限公司	
武汉雅安投资管理有限公司	25.00
上海美深投资管理有限公司	25.00
美深（武汉）贸易有限公司	25.00
永安康健（香港）投资有限公司	16.50
艾诺维有限公司 INOYAN LABORATORIES INC	26.50
湖北凌安科技有限公司	15.00

2、税收优惠

（1）企业所得税

（a）根据《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理实施办法》有关规定，2017年经湖北省科学技术

厅、湖北省财政厅、湖北省国税局、湖北省地税局等高新技术企业认定管理机构批准，本公司被再次认定为高新技术企业。证书编号为GR201742001434，有效期三年。根据相关规定，在认定有效期内高新技术企业减按15.00%的税率征收企业所得税。本公司2017—2019年度企业所得税按15.00%的比例征收。

（b）2015年经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国税局、湖北省地税局等高新技术企业认定管理机构批准，本公司子公司永安康健药业（武汉）有限公司被认定为高新技术企业。证书编号为GR201542000842，有效期三年。2018年复审通过，仍按15%比例征收。

（c）湖北凌安科技有限公司于2019年2月收到省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国税总局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201842002242。根据《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理实施办法》有关规定，湖北凌安科技有限公司自2018年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

（2）增值税

本公司向境外销售牛磺酸享受国家关于出口货物的增值税“免、抵、退”优惠政策，2018年1-10月，公司向境外销售牛磺酸的增值税出口退税率为9%，从2018年11月起，公司向境外销售牛磺酸的增值税出口退税率改为10%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	195,726.61	180,347.94
银行存款	100,615,255.96	17,429,313.02
其他货币资金	3,104,715.60	5,352,762.16
合计	103,915,698.17	22,962,423.12

其他说明

项　目	期末余额	期初余额
存出投资款	1,026,949.79	81,876.15
第三方平台账户资金	2,077,765.81	5,270,886.01
合　计	3,104,715.60	5,352,762.16

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	41,186,893.46	34,701,504.56
其中：		
权益工具投资	41,186,893.46	34,701,504.56

其中：		
合计	41,186,893.46	34,701,504.56

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,959,999.40	2,320,000.00
商业承兑票据		596,903.00
合计	10,959,999.40	2,916,903.00

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	10,959,999.40	100.00%			10,959,999.40	2,916,903.00	100.00%			2,916,903.00
其中：										
合计	10,959,999.40	100.00%			10,959,999.40	2,916,903.00	100.00%			2,916,903.00

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：0

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	10,959,999.40	0.00	0.00%
合计	10,959,999.40	0.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	94,116,091.25	
合计	94,116,091.25	

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	154,575,174.48	100.00%	8,448,564.33	5.47%	146,126,610.15	137,582,899.41	100.00%	7,239,222.06	5.26%	130,343,677.35
其中：										
合计	154,575,174.48	100.00%	8,448,564.33	5.47%	146,126,610.15	137,582,899.41	100.00%	7,239,222.06	5.26%	130,343,677.35

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：1,209,342.27

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	144,577,526.25	7,228,876.32	5.00%
1 至 2 年	9,301,049.91	930,104.99	10.00%
2 至 3 年	293,580.73	88,074.22	30.00%

3 年以上	403,017.59	201,508.80	50.00%
合计	154,575,174.48	8,448,564.33	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	144,577,526.25
1 年以内小计	144,577,526.25
1 至 2 年	9,301,049.91
2 至 3 年	293,580.73
3 年以上	403,017.59
3 至 4 年	403,017.59
合计	154,575,174.48

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	7,239,222.06	1,209,342.27			8,448,564.33
合计	7,239,222.06	1,209,342.27			8,448,564.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（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
客户1	18,284,941.73	11.83	914,247.09

客户2	17,828,218.77	11.53	891,410.94
客户3	9,156,197.35	5.92	457,809.87
客户4	8,302,917.49	5.37	415,145.87
客户5	8,159,987.04	5.28	407,999.35
合　　计	61,732,262.38	39.94	3,086,613.12

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：　元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	19,734,032.90	96.01%	16,835,014.05	89.07%
1 至 2 年	820,074.06	3.99%	2,066,728.92	10.93%
合计	20,554,106.96	--	18,901,742.97	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
供应商1	3,863,179.04	18.80
供应商2	3,493,929.00	17.00
供应商3	1,399,095.91	6.81
供应商4	900,000.00	4.38
供应商5	650,000.00	3.16
合　　计	10,306,203.95	50.14

其他说明：

6、其他应收款

单位：　元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,135,811.46	5,068,191.46
其他应收款	5,592,033.14	5,675,304.55
合计	9,727,844.60	10,743,496.01

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	4,135,811.46	5,068,191.46
合计	4,135,811.46	5,068,191.46

（2）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借支款	212,949.37	997,820.46
备用金及保证金	3,762,701.59	1,986,714.87
资产出售款	1,374,940.00	1,372,640.00
出口退税	1,201,192.86	927,717.28
其他	430,508.40	1,790,087.40
合计	6,982,292.22	7,074,980.01

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		1,399,675.46		
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		9,416.38		
2019 年 6 月 30 日余额		1,390,259.08		

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,694,153.05
1 年以内小计	3,694,153.05
1 至 2 年	743,266.69

2 至 3 年	72,343.56
3 年以上	1,082,269.84
3 至 4 年	1,082,269.84
合计	5,592,033.14

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提的坏账	1,399,675.46	9,416.38		1,390,259.08
合计	1,399,675.46	9,416.38		1,390,259.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	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
个人 1	资产出售款	1,374,940.00	3 年以上	19.69%	687,470.00
政府部门 1	出口退税	1,201,192.86	1 年以内	17.20%	60,059.64
客户 1	保证金	294,798.34	1 年以内	4.22%	14,739.92
政府部门	保证金	272,650.00	3 年以上	3.90%	136,325.00
客户 2	保证金	135,422.70	1-2 年	1.94%	13,542.27
合计	--	3,279,003.90	--	46.95%	912,136.83

7、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

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	50,915,429.83	758,955.49	50,156,474.34	42,134,537.11	758,955.49	41,375,581.62
在产品	1,288,468.21		1,288,468.21	1,306,694.85		1,306,694.85

库存商品	33,570,849.00	366,814.47	33,204,034.53	51,711,224.73	509,189.56	51,202,035.17
在途物资	4,455,098.85		4,455,098.85	3,472,096.60		3,472,096.60
合计	90,229,845.89	1,125,769.96	89,104,075.93	98,624,553.29	1,268,145.05	97,356,408.24

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	758,955.49					758,955.49
库存商品	509,189.56			142,375.09		366,814.47
合计	1,268,145.05			142,375.09		1,125,769.96

库存商品可变现净值，是根据估计的市场价格减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。本期转回或转销相关存货跌价准备的原因主要是该库存商品实现销售，期末库存减少所致。

8、 碳排放权

项目	数量（T）	金额
1．当期可用的碳排放权	25,203.00	788,349.84
（1）上期配额及CCER等 可结转使用的碳排放权	25,203.00	
（2）当期政府分配的配额		
（3）当期实际购入碳排放权		
（4）其他		
2．当期减少的碳排放权		
（1）当期实际排放		
（2）当期出售配额		
（3）自愿注销配额		
3．期末可结转使用的配额		
4．超额排放		
（1）计入成本		
（2）计入当期损益		
5．因碳排放权而计入当期损益的公允价值变动（损失以“ -”号列报）		181,461.60
6．因应付碳排放权而计入当期损益的公允价值变动（损 失以“-”号列报）		

期末余额	25,203.00	969,811.44

9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	247,478,394.44	411,627,134.30
应交税费借方余额	34,136,973.94	36,589,772.65
合计	281,615,368.38	448,216,906.95

10、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江双子智能装备有限公司		30,000,000.00		1,099,359.93						31,099,359.93	
小计		30,000,000.00		1,099,359.93						31,099,359.93	
合计		30,000,000.00		1,099,359.93						31,099,359.93	

11、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	894,474.08	1,359,918.89		2,254,392.97
2.本期增加金额				

（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	894,474.08	1,359,918.89		2,254,392.97
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	173,189.75	258,384.61		431,574.36
2.本期增加金额	12,139.29	13,599.18		25,738.47
（1）计提或摊销	12,139.29	13,599.18		25,738.47
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	185,329.04	271,983.79		457,312.83
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				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	709,145.04	1,087,935.10		1,797,080.14
2.期初账面价值	721,284.33	1,101,534.28		1,822,818.61

12、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	974,832,039.33	987,012,877.69
固定资产清理	888,756.11	1,819,103.97

合计	975,720,795.44	988,831,981.66

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	399,495,782.34	972,312,304.30	9,791,954.68	11,342,710.03	1,392,942,751.35
2.本期增加金额	19,180,978.66	21,281,063.65	87,610.62	1,267,344.82	41,816,997.75
（1）购置	747,072.56	3,640,752.73	87,610.62	1,267,344.82	5,742,780.73
（2）在建工程转入	18,433,906.10	17,640,310.92			36,074,217.02
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		1,640,062.13			1,640,062.13
（1）处置或报废		1,640,062.13			1,640,062.13
4.期末余额	418,676,761.00	991,953,305.82	9,879,565.30	12,610,054.85	1,433,119,686.97
二、累计折旧					
1.期初余额	64,227,990.11	313,123,698.81	7,047,020.09	9,636,592.43	394,035,301.44
2.本期增加金额	7,975,926.56	44,914,629.96	322,368.65	430,983.01	53,643,908.18
（1）计提	7,975,926.56	44,914,629.96	322,368.65	430,983.01	53,643,908.18
3.本期减少金额		1,127,636.05			1,127,636.05
（1）处置或报废		1,127,636.05			1,127,636.05
4.期末余额	72,203,916.67	356,910,692.72	7,369,388.74	10,067,575.44	446,551,573.57
三、减值准备					
1.期初余额		11,883,570.31		11,001.91	11,894,572.22
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额		158,498.15			158,498.15

（1）处置或报废		158,498.15			158,498.15
4.期末余额		11,725,072.16			11,725,072.16
四、账面价值					
1.期末账面价值	341,095,732.00	628,211,211.27	2,510,176.56	3,014,919.50	974,832,039.33
2.期初账面价值	335,267,792.23	647,305,035.18	2,744,934.59	1,695,115.69	987,012,877.69

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	12,722,198.52	7,331,940.58		5,390,257.94	
机器设备	33,425,864.20	20,834,199.42	11,675,430.16	916,234.62	
合计	46,148,062.72	28,166,140.00	11,675,430.16	6,306,492.56	

（3）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值
生产厂房	709,145.04
合计	709,145.04

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
年产 3 万吨牛磺酸食品添加剂项目房屋建筑物	146,660,091.74	权证正在办理中
其他生产车间	50,143,778.69	权证正在办理中
合计	196,803,870.43	

（5）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	888,756.11	1,819,103.97
合计	888,756.11	1,819,103.97

13、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	38,647,216.99	26,757,628.75
工程物资	1,662,791.04	1,768,754.10
合计	40,310,008.03	28,526,382.85

（1）在建工程情况

单位： 元

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
牛磺酸生产线改造	32,391,237.69		32,391,237.69	13,357,170.22		13,357,170.22
11.2 万吨/年低碳环氧衍生精细化新材料项目	5,950,033.36		5,950,033.36	13,094,512.59		13,094,512.59
车间净化改造工程	305,945.94		305,945.94	305,945.94		305,945.94
合计	38,647,216.99		38,647,216.99	26,757,628.75		26,757,628.75

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
11.2 万吨/年低碳环氧衍生精细化新材料项目	120,000,000.00	13,094,512.59	25,650,606.69	32,795,085.92		5,950,033.36	32.29%	95%				其他
合计	120,000,000.00	13,094,512.59	25,650,606.69	32,795,085.92		5,950,033.36	--	--				--

（3）工程物资

单位： 元

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
专用设备	141,222.91		141,222.91	1,627,531.19		1,627,531.19
专用材料	1,521,568.13		1,521,568.13	141,222.91		141,222.91
合计	1,662,791.04		1,662,791.04	1,768,754.10		1,768,754.10

14、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件使用权	生产许可证	排污权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	92,008,819.21	260,000.00	10,936,856.00	3,515,397.00	1,675,041.36	8,175,924.90	457,114.28	117,029,152.75
2.本期增加金额					187,815.33			187,815.33
（1）购置					187,815.33			187,815.33
（2）内部研发								
（3）企业合并增加								
3.本期减少金额				3,365,397.00	147,586.07			3,512,983.07
（1）处置				3,365,397.00	147,586.07			3,512,983.07
4.期末余额	92,008,819.21	260,000.00	10,936,856.00	150,000.00	1,715,270.62	8,175,924.90	457,114.28	113,703,985.01
二、累计摊销								
1.期初余额	16,225,222.28	109,166.08	4,200,246.03	728,357.24	372,499.17	6,505,863.52	247,603.83	28,388,958.15
2.本期增加金额	925,769.76	8,124.96	370,395.18	176,743.38	82,229.55	795,061.38	22,855.74	2,381,179.95
（1）计提	925,769.76	8,124.96	370,395.18	176,743.38	82,229.55	795,061.38	22,855.74	2,381,179.95
3.本期减少金额				813,304.37	32,424.13			845,728.50
（1）处置				813,304.37	32,424.13			845,728.50
4.期末余额	17,150,992.04	117,291.04	4,570,641.21	91,796.25	422,304.59	7,300,924.90	270,459.57	29,924,409.60

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	74,857,827.17	142,708.96	6,366,214.79	58,203.75	1,292,966.03	875,000.00	186,654.71	83,779,575.41
2.期初账面价值	75,783,596.93	150,833.92	6,736,609.97	2,787,039.76	1,302,542.19	1,670,061.38	209,510.45	88,640,194.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
年产 3 万吨牛磺酸食品添加剂项目土地	14,088,416.61	权证正在办理中
11.2 万吨/年低碳环氧衍生精细化工新材料项目土地	5,437,852.00	权证正在办理中

其他说明：

15、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
加拿大子公司收购资产	2,051,909.26					2,051,909.26
收购凌安科技	8,766,208.59					8,766,208.59
合计	10,818,117.85					10,818,117.85

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
加拿大子公司收购资产	2,051,909.26					2,051,909.26
合计	2,051,909.26					2,051,909.26

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

16、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

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	20,425,791.33	3,064,320.81	19,419,114.74	2,913,280.53
递延收益	11,041,595.55	1,656,239.33	12,081,830.61	1,812,274.59
公允价值变动-交易性金融资产	769,611.78	115,441.77	4,634,948.16	695,242.22
合计	32,236,998.66	4,836,001.91	36,135,893.51	5,420,797.34

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
应收利息	4,113,228.75	616,984.31	5,045,608.75	756,841.31
公允价值变动损益-碳排放权	654,773.94	98,216.09	501,919.41	75,287.91
500 万以下固定资产一次性抵税	206,852,068.60	31,027,810.29	206,852,068.60	31,027,810.29
合计	211,620,071.29	31,743,010.69	212,399,596.76	31,859,939.51

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		4,836,001.91		5,420,797.34
递延所得税负债		31,743,010.69		31,859,939.51

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,274,876.11	2,327,763.45
可抵扣亏损	59,990,142.23	74,278,939.71
合计	62,265,018.34	76,606,703.16

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		14,288,797.48	
2020 年	17,703,057.81	17,703,057.81	
2021 年	14,188,970.81	14,188,970.81	
2022 年	8,076,116.19	8,076,116.19	
2023-2028 年	20,021,997.42	20,021,997.42	
合计	59,990,142.23	74,278,939.71	--

17、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	15,254,788.88	7,849,197.06
预付土地款	2,260,400.00	2,260,400.00
预付投资款		30,000,000.00
合计	17,515,188.88	40,109,597.06

18、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

19、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	82,704,386.68	132,971,582.88
1 年以上	28,376,920.89	9,391,950.84
合计	111,081,307.57	142,363,533.72

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	2,343,162.00	未结算
供应商 2	2,309,899.20	未结算
供应商 3	2,085,142.01	未结算
供应商 4	1,782,224.45	未结算
供应商 5	1,566,273.50	未结算
供应商 6	1,494,000.00	未结算
供应商 7	922,423.44	质保金
供应商 8	882,300.00	未结算
供应商 9	744,000.00	未结算
供应商 10	607,682.14	未结算
供应商 11	1,393,190.88	未结算
合计	16,130,297.62	--

20、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	17,648,017.04	10,655,899.70
1 年以上	609,766.24	609,766.24
合计	18,257,783.28	11,265,665.94

21、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,864,680.12	45,285,547.05	57,299,709.92	22,850,517.25
二、离职后福利-设定提存计划	446,219.90	3,259,847.81	3,662,635.35	43,432.36
合计	35,310,900.02	48,545,394.86	60,962,345.27	22,893,949.61

（2）短期薪酬列示

单位： 元

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	27,885,670.44	40,932,390.18	53,489,836.18	15,328,224.44
2、职工福利费		1,027,023.07	1,027,023.07	
3、社会保险费	27,323.86	1,722,262.48	1,720,542.13	29,044.21
其中：医疗保险费	11,502.54	1,619,340.83	1,618,668.57	12,174.80
工伤保险费	786.72	14,913.18	14,560.19	1,139.71
生育保险费	15,034.60	88,008.47	87,313.37	15,729.70
4、住房公积金	4,404.74	363,188.00	356,152.00	11,440.74
5、工会经费和职工教育经费	6,947,281.08	1,240,683.32	706,156.54	7,481,807.86
合计	34,864,680.12	45,285,547.05	57,299,709.92	22,850,517.25

（3）设定提存计划列示

单位： 元

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	422,599.75	3,136,437.97	3,541,128.80	17,927.13
2、失业保险费	23,620.15	123,409.84	121,506.55	25,505.23
合计	446,219.90	3,259,847.81	3,662,635.35	43,432.36

22、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	910,687.96	2,107,374.63
企业所得税	805,077.27	1,445,531.71
个人所得税	1,272,638.23	8,993,510.82
城市维护建设税	223,018.15	419,847.47
房产税	354,180.01	261,568.19
教育费附加	104,751.10	179,934.62
环保税	167,773.02	629,641.94
土地使用税	317,345.32	1,308,289.19
地方教育费附加	38,841.96	89,683.97
印花税	81,694.70	96,938.97
合计	4,276,007.72	15,532,321.51

23、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	663,865.86	945,500.00
其他应付款	31,639,988.38	67,337,500.86
合计	32,303,854.24	68,283,000.86

（1）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	663,865.86	945,500.00

合计	663,865.86	945,500.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（2）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
工程及设备款	1,226,143.98	350,000.00
押金及保证金	349,657.96	496,278.80
办公费、租金及员工代垫款	85,511.35	140,109.95
工会经费返还	570,500.00	570,500.00
运费及维修费	1,798,199.09	1,085,601.73
限制性股票回购义务	25,566,320.00	63,443,050.00
其他	2,043,656.00	1,251,960.38
合计	31,639,988.38	67,337,500.86

24、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,499,282.38		1,816,897.64	14,682,384.74	收到政府补助
合计	16,499,282.38		1,816,897.64	14,682,384.74	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1 万吨球形颗粒牛磺酸生产线项目	145,750.31			145,750.31				与资产相关
2 万吨（或 4 万吨）环环氧乙烷生产线项目	7,547,652.38			836,147.64			6,711,504.74	与资产相关
牛磺酸重大工艺改进项目	249,999.69			249,999.69				与资产相关
增产 1 万吨牛磺酸技术改造项目	1,717,500.00			343,500.00			1,374,000.00	与资产相关
节能技术改造项目	845,250.00			241,500.00			603,750.00	与资产相关
年产 3 万吨牛磺酸	5,993,130.00						5,993,130.00	与资产相关

食品添加剂项目								
合计	16,499,282.38			1,816,897.64			14,682,384.74	

25、股本

单位：元

	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	294,682,500.00					0.00	294,682,500.00

26、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	680,943,691.40	16,684,115.00		697,627,806.40
其他资本公积	16,684,115.00	2,562,305.00	16,684,115.00	2,562,305.00
合计	697,627,806.40	19,246,420.00	16,684,115.00	700,190,111.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：资本溢价增加的16,684,115.00元系限制性股票解锁其他资本公积转入所致。

注2：其他资本公积增加2,562,305.00元，系根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》要求，对于解锁/等待期的股票期权和限制性股票，期末将授予日的权益工具成本计入相关资产或成本费用，同时计入资本公积-其他资本公积。

27、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
员工限制性股票	63,443,050.00		37,876,730.00	25,566,320.00
集中竞价交易方式回购的股份		25,499,973.19		25,499,973.19
合计	63,443,050.00	25,499,973.19	37,876,730.00	51,066,293.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

增加的库存股25,499,973.19元系公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分股份；减少库存股37,876,730.00元系公司限制性股票解锁。

28、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生	减：前期计入其他综合收	减：前期计入其他	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

		额	益当期转入损益	综合收益当期转入留存收益			东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-234,806.46	507,168.63				507,168.63		272,362.17
外币财务报表折算差额	-234,806.46	507,168.63				507,168.63		272,362.17
其他综合收益合计	-234,806.46	507,168.63				507,168.63		272,362.17

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

29、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,342,232.34	1,131,986.34	2,220,530.91	253,687.77
合计	1,342,232.34	1,131,986.34	2,220,530.91	253,687.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备变动系计提、使用安全生产费。

30、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	100,565,650.31			100,565,650.31
合计	100,565,650.31			100,565,650.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	549,355,878.93	410,398,619.17
调整后期初未分配利润	549,355,878.93	410,398,619.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,114,377.05	178,584,284.94
减：提取法定盈余公积		19,981,525.18
应付普通股股利	29,468,096.08	19,645,500.00
期末未分配利润	553,002,159.90	549,355,878.93

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

32、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	642,659,101.72	512,061,107.33	504,826,189.32	315,500,939.63
其他业务	2,159,940.07	789,595.14	2,128,989.26	959,824.11
合计	644,819,041.79	512,850,702.47	506,955,178.58	316,460,763.74

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

33、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,250,619.15	387,045.71
教育费附加	568,426.55	165,876.75
房产税	790,732.62	684,577.76
土地使用税	625,166.79	1,372,276.38
车船使用税	7,200.00	10,200.00
印花税	261,520.29	169,552.70
地方教育附加	262,757.32	84,840.10
环保税	550,416.00	696,187.18
合计	4,316,838.72	3,570,556.58

34、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费及小车费	16,203,578.45	13,849,711.77
参展费及广告营销费	9,460,420.48	5,136,735.77
职工薪酬	3,513,875.43	4,919,925.00

信息费、股权激励费用	1,064,286.17	1,247,334.67
办公费、差旅费、招待费、租赁费等	3,916,615.45	2,333,596.94
其他	2,425,314.09	489,244.58
合计	36,584,090.07	27,976,548.73

35、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,952,777.85	13,292,590.79
折旧及摊销费	4,093,568.42	4,054,158.62
办公费、差旅费、招待费、中介服务费等	3,273,135.47	3,222,537.31
排污费、检测费、安全费等	1,537,357.87	566,023.05
交通费、小车费保险费等	506,280.97	198,269.99
诉讼费（美国）	3,918,823.30	990,813.93
股权激励费用	1,655,131.59	4,023,938.59
其他	1,262,512.81	999,997.55
合计	30,199,588.28	27,348,329.83

36、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
牛磺酸生产工艺研究	16,742,247.30	14,209,877.95
环氧乙烷催化剂应用的研究	2,563,088.34	1,358,510.73
保健食品研发	1,381,089.97	66,390.70
减水剂生产工艺研发	5,852,724.37	
合计	26,539,149.98	15,634,779.38

37、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1,125,208.55	1,672,703.22
汇兑损失		

减：汇兑收益	783,945.46	425,782.32
手续费支出	164,265.07	307,449.36
合计	-1,744,888.94	-1,791,036.18

38、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,138,178.27	1,962,647.64
合计	3,138,178.27	1,962,647.64

39、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,099,359.93	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,494,356.22	1,209,814.00
人民币理财产品投资收益	6,522,592.92	6,479,116.95
合计	10,116,309.07	7,688,930.95

其他说明：

40、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	3,834,476.38	-2,006,602.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的碳排放权	181,461.60	84,746.64
合计	4,015,937.98	-1,921,855.42

41、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,199,925.89	
合计	-1,199,925.89	

42、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,374,962.91
合计		1,374,962.91

43、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得	-1,051,132.17	-277,676.07
合计	-1,051,132.17	-277,676.07

44、营业外收入

单位： 元

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
政府补助		163,000.00	
其他	83,178.39	187,238.19	83,178.39
合计	83,178.39	350,238.19	83,178.39

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

45、营业外支出

单位： 元

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		100,000.00	
非流动资产报废清理损失	3,010,186.55		3,010,186.55
赔款及罚款支出		127,750.00	
其他	162,178.29	63,929.30	162,178.29

合计	3,172,364.84	291,679.30	3,172,364.84

46、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,613,885.04	21,236,097.76
递延所得税费用	467,866.61	-248,666.40
合计	6,081,751.65	20,987,431.36

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	48,003,742.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,200,561.30
子公司适用不同税率的影响	47,387.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	179,988.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	467,866.61
其他	-1,814,053.13
所得税费用	6,081,751.65

47、其他综合收益

详见附注详见“合并财务报表项目注释 28”。。

48、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

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	13,373,784.76	11,628,788.34
合计	13,373,784.76	11,628,788.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

其中，利息收入本期发生额1,125,208.55元，上期发生额1,672,703.22元；政府补助本期发生额1,321,280.63元，上期发生额163,000.00元；往来款及其他本期发生额10,927,295.58元，上期发生额9,793,085.12元。

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	35,352,630.21	25,388,134.59
合计	35,352,630.21	25,388,134.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

其中支付期间费用本期发生额34,768,303.96元，上期发生额24,949,118.32元；其他本期发生额584,326.25元，上期发生额439,016.27元。

（3）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份	25,499,973.19	
合计	25,499,973.19	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

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	41,921,990.37	105,653,374.04
加：资产减值准备	1,199,925.89	-1,374,962.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,669,646.65	32,837,400.60
无形资产摊销	2,381,179.95	2,377,845.67
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）	1,051,132.17	277,676.07
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-4,015,937.98	1,921,855.42
投资损失（收益以“－”号填列）	-10,116,309.07	-7,688,930.95
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	584,795.43	138,685.48
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-116,928.82	-387,351.88
存货的减少（增加以“－”号填列）	8,394,707.40	13,726,407.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填	-49,953,240.72	-38,239,959.12

列）		
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-2,314,243.82	47,978,787.52
经营活动产生的现金流量净额	42,686,717.45	157,220,827.74
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	103,915,698.17	136,703,091.52
减：现金的期初余额	22,962,423.12	132,359,655.40
现金及现金等价物净增加额	80,953,275.05	4,343,436.12

（2）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	103,915,698.17	22,962,423.12
其中：库存现金	195,726.61	179,158.55
可随时用于支付的银行存款	100,615,255.96	133,726,509.41
可随时用于支付的其他货币资金	3,104,715.60	2,797,423.56
三、期末现金及现金等价物余额	103,915,698.17	22,962,423.12

50、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	13,438,660.58
其中：美元	1,832,817.81	6.8747	12,600,072.60
欧元			
港币	709,118.92	0.8797	623,811.92
加币	40,917.52	5.2490	214,776.06
应收账款	--	--	117,117,641.23
其中：美元	17,036,036.66	6.8747	117,117,641.23
欧元			
港币			
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			1,721,039.90
其中：美元	250,344.00	6.8747	1,721,039.90
港币			
预收账款			617,859.47
其中：美元	89,874.39	6.8747	617,859.47
港币			
其他应付款			51,301.56
其中：美元	7,462.37	6.8747	51,301.56
港币			

其他说明：

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
雅安农业投资（柬埔寨）有限公司	柬埔寨	美元	《企业会计准则》
永安康健（香港）投资有限公司	香港	美元	《企业会计准则》
艾诺维股份有限公司(Inoyan Laboratories Inc)	加拿大	加元	《企业会计准则》

51、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益摊销	1,816,897.64	其他收益	1,816,897.64
与日常经营活动有关的政府奖励款及其他	1,158,000.00	其他收益	1,158,000.00
返还手续费	163,280.63	其他收益	163,280.63
合计	3,138,178.27		3,138,178.27

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
1.永安康健药业（武汉）有限公司	中国	武汉市	生产	100.00%		投资新设
2.雅安农业投资(柬埔寨)有限公司(注)	柬埔寨	金边	生产	100.00%		投资新设
3.武汉雅安投资管理有限公司	中国	武汉市	投资	100.00%		投资新设
4.上海美深投资管理有限公司	中国	上海长宁	商贸		85.00%	投资新设
5.永安康健（香港）投资有限公司	中国	香港	商贸		100.00%	投资新设
6.艾诺维股份有限公司 INOYAN LABORATORIES INC	加拿大	多伦多	商贸	100.00%		投资新设
7.美深（武汉）贸易有限公司	中国	武汉	商贸		86.41%	投资新设
8.湖北凌安科技有限公司	中国	潜江	生产	50.80%		购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：2015年1月，经公司第三届董事会第二十四次会议决议，公司董事会决定终止雅安农业投资（柬埔寨）有限公司的生产经营，撤回剩余资金，未完成的投资计划不再执行。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖北凌安科技有限公司	49.20%	8,797,277.26	0.00	0.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖北凌	46,779,0	49,452,4	96,231,5	33,047,2	0.00	33,047,2	38,115,2	24,672,5	62,787,7	17,484,1	0.00	17,484,1

安科技有限公司	44.85	73.15	18.00	85.50		85.50	08.37	52.67	61.04	73.37		73.37

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖北凌安科技有限公司	207,154,294.25	17,880,644.83	17,880,644.83	11,820,704.24	162,850,376.81	2,929,850.53	2,929,850.53	-10,688,123.24

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江双子智能装备有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	110,144,611.37	110,344,342.44
非流动资产	17,487,634.30	18,733,547.75
资产合计	127,632,245.67	129,077,890.19
流动负债	66,874,603.59	73,817,047.78
负债合计	66,874,603.59	73,817,047.78
所有者权益（或股东权益）合计	60,757,642.08	55,260,842.41
营业收入	52,935,948.27	
净利润	5,496,799.67	

其他说明：浙江双子智能装备有限公司系2019年初纳入合并范围。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应收票据、应付账款、短期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各吃种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(一)信用风险

信用风险指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在建立新的客户档案之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（若此信息可获取）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的定期监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二)市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

（2）汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司以美元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。本公司期末外币货币性资产和负债情况见附注七、合并财务报表项目注释中的“50、外币货币性项目”。

（3）其他价格风险

本公司持有的其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

(三)流动性风险

流动风险指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的其他货币资金及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变	41,186,893.46			41,186,893.46

动计入当期损益的金融资产				
（2）权益工具投资	41,186,893.46			41,186,893.46
碳排放权	969,811.44			969,811.44
持续以公允价值计量的资产总额	42,156,704.90			42,156,704.90
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

股票投资以证券交易所公布的交易价格作为市价，碳排放权以湖北碳排放权交易中心公布的交易价格作为市价。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，陈勇先生直接、间接持有公司25.11%的股份，为公司实际控制人。

本企业最终控制方是自然人陈勇先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
黄冈永安药业有限公司	公司股东及公司实际控制人控制的企业
黄冈永安日用化工有限公司	公司实际控制人控制的企业
黄冈永安医疗器械有限公司	公司实际控制人控制的企业
浙江双子智能装备有限公司	公司的联营企业

吴玉熙	董事、总经理
丁红莉	董事、副总经理
吴晓波	财务总监、董事会秘书
吴国森	监事会主席
段伟林	监事
吴旭	监事
董世豪	副总经理
王志华	副总经理
方锡权	副总经理

其他说明

5、关联交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

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

本公司作为被担保方

单位： 元

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

关联担保情况说明

（2）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,803,800.00	2,688,988.11

6、关联方应收应付款项

（1）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	黄冈永安医疗器械有限公司		76,250.00
应付账款	浙江双子智能装备有限公司	1,825,130.46	

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

2017年1月18日，潜江永安药业股份有限公司向143名公司员工授予限制性股票，股份数为9,455,000.00股。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日当日永安药业流通股的市价确定。
可行权权益工具数量的确定依据	在锁定期的每个资产负债表日，根据最新可取得的可行权职工人数变动等对可行权权益工具数量的最佳估计的后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	74,306,845.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,562,305.00

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2019年7月，公司已经启动转让持有的艾诺维股权相关事宜，目前手续仍在办理中。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,244,490.56				3,244,490.56					
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,244,490.56	2.31%			3,244,490.56					
按组合计提坏账准备的应收账款	137,353,922.08		7,211,799.44		130,142,122.64	124,086,377.97	100.00%	6,209,778.26	5.00%	117,876,599.71
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	137,353,922.08	97.69%	7,211,799.44	5.25%	130,142,122.64	124,086,377.97	100.00%	6,209,778.26	5.00%	117,876,599.71
合计	140,598,412.64	100.00%	7,211,799.44	5.25%	133,386,613.20	124,086,377.97	100.00%	6,209,778.26	5.00%	117,876,599.71

按单项计提坏账准备：0

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
子公司内部往来	3,244,490.56	0.00		

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：1,002,021.18

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	130,471,855.39	6,523,592.77	5.00%
1 至 2 年	6,882,066.69	688,206.67	10.00%
2 至 3 年			30.00%
3 年以上			50.00%
合计	137,353,922.08	7,211,799.44	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	130,471,855.39
一年以内小计	130,471,855.39
1 至 2 年	6,882,066.69
合计	137,353,922.08

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提的坏账准备	6,209,778.26	1,002,021.18			7,211,799.44
合计	6,209,778.26	1,002,021.18			7,211,799.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（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
客户1	18,284,941.73	13.01	914,247.09
客户2	17,828,218.77	12.68	891,410.94
客户3	9,156,197.35	6.51	457,809.87
客户4	8,302,917.49	5.91	415,145.87
客户5	8,159,987.04	5.8	407,999.35
合 计	61,732,262.38	43.91	3,086,613.12

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,113,228.75	5,045,608.75
其他应收款	95,678,851.87	87,625,656.49
合计	99,792,080.62	92,671,265.24

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
理财产品收益	4,113,228.75	5,045,608.75
合计	4,113,228.75	5,045,608.75

（2）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司借款	93,587,000.00	85,590,000.00
备用金及保证金	367,650.00	415,650.00
员工借支款	462,129.83	
出口退税	1,201,192.86	927,717.28
其他	389,694.60	1,004,581.39
合计	96,007,667.29	87,937,948.67

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		312,292.18		
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		16,523.24		
2019 年 6 月 30 日余额		328,815.42		

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,693,906.50
一年以内小计	1,693,906.50
1 至 2 年	298,150.78
3 年以上	428,610.01
3 至 4 年	428,610.01
合计	2,420,667.29

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提的坏账准备	312,292.18	16,523.24		328,815.42
合计	312,292.18	16,523.24		328,815.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	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
永安康健药业(武汉)有限公司	子公司借款	85,590,000.00	1 年以内	89.15%	
湖北凌安科技有限公司	子公司借款	7,997,000.00	1 年以内	8.33%	
出口退税	出口退税	1,201,192.86	1 年以内	1.25%	60,059.64
政府部门	保证金	272,650.00	3 年以上	0.28%	136,325.00
代扣代缴个人养老保险费	其他	100,152.60	1 年以内	0.10%	5,007.63
合计	--	95,160,995.46	--		201,392.27

3、长期股权投资

单位： 元

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	221,266,617.28		221,266,617.28	226,838,941.28		226,838,941.28
对联营、合营企业投资	31,099,359.93		31,099,359.93			
合计	252,365,977.21		252,365,977.21	226,838,941.28		226,838,941.28

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
永安康健药业（武汉）有限公司	110,000,000.00					110,000,000.00	
雅安农业投资（柬埔寨）有限公司	6,009,791.28					6,009,791.28	
武汉雅安投资管理有限公司	52,000,000.00					52,000,000.00	
艾诺维股份有限公司	27,433,950.00		5,572,324.00			21,861,626.00	
湖北凌安科技有限公司	31,395,200.00					31,395,200.00	
合计	226,838,941.28		5,572,324.00			221,266,617.28	

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江双子智能装备有限公司		30,000,000.00		1,099,359.93						31,099,359.93	
小计										31,099,359.93	
合计		30,000,000.00		1,099,359.93						31,099,359.93	

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	405,680,246.07	327,613,453.73	472,825,548.70	294,258,857.14
其他业务	8,950,446.10	7,619,220.06	2,114,693.07	959,824.11
合计	414,630,692.17	335,232,673.79	474,940,241.77	295,218,681.25

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,099,359.93	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,494,356.22	1,209,814.00
人民币理财产品投资收益	5,342,393.37	5,267,379.37
合计	8,936,109.52	6,477,193.37

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,051,132.17	设备处置损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,138,178.27	与资产相关政府补助的递延收益在本期确认，以及收到与收益相关的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	6,522,592.92	购买理财产品收益
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,600,294.20	持有或处置证券投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,091,841.32	非流动资产报废清理损失
减：所得税影响额	1,589,088.66	

少数股东权益影响额	639.06	
合计	10,528,364.18	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.10%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.41%	0.0761	0.0769

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人、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表；

二、报告期内在中国证监会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；

三、载有公司董事长签名的2019年半年度报告文本原件；

四、其他有关资料；

五、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

潜江永安药业股份有限公司

董事长：陈 勇

二〇一九年八月二十二日