



# 潜江永安药业股份有限公司

## 2021 年半年度报告

2021 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熊盛捷及会计机构负责人(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“第三节 管理层讨论与分析”中的“十、企业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.....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理.....	21
第五节 环境和社会责任 .....	23
第六节 重要事项.....	25
第七节 股份变动及股东情况 .....	34
第八节 优先股相关情况 .....	38
第九节 债券相关情况 .....	39
第十节 财务报告.....	40

## 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、其他有关资料。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

## 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
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
安莱斯	指	湖北安莱斯贸易有限公司，公司控股子公司
雅安科技（香港）	指	雅安科技（香港）有限公司
永安香港	指	永安康健（香港）投资有限公司
齐安氢能源	指	潜江齐安氢能源发展有限公司，原名“潜江中极氢能源发展有限公司”，原简称“中极氢能源”，公司控股子公司
浙江双子	指	浙江双子智能装备有限公司，公司参股公司
武汉低维	指	武汉低维材料研究院有限公司，公司参股公司
富阳化工	指	潜江市富阳化工有限公司
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）
武汉琥珀	指	武汉琥珀贸易中心合伙企业（有限合伙）
黄冈日化	指	黄冈永安日用化工有限公司
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
湖北永邦	指	湖北永邦工程技术有限公司
《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	2021 年 1 月 1 日至 2021 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	熊盛捷	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 2020 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 2020 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）	712,125,073.46	581,310,154.14	22.50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,225,516.70	93,909,650.15	-49.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	38,305,102.36	87,070,827.35	-56.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-29,230,693.90	67,558,751.34	-143.27%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.33	-51.52%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.33	-51.52%
加权平均净资产收益率	2.64%	5.66%	-3.02%
	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）	2,205,439,950.47	2,163,733,031.71	1.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,787,424,274.73	1,755,713,012.60	1.81%

#### 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：元

项目	金额	说明
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）	2,060,543.40	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
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得	266,267.84	

投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
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	9,006,027.57	证券、理财等金融资产公允价值变动损益及处置取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-813,757.35	
减：所得税影响额	1,598,229.41	
少数股东权益影响额（税后）	437.71	
合计	8,920,414.34	--

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 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 公司主要业务及行业地位

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；二是环氧乙烷的生产、销售以及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；三是保健食品的研发、生产和销售以及国外保健食品的进口与销售；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。

牛磺酸为公司的主导产品，其研发、生产和销售为公司的主要业务。公司是全球最大的牛磺酸生产基地，占50%左右的市场份额。公司牛磺酸产品约80%出口世界各地，为红牛、雀巢、可口可乐等世界级公司的重要供应商。根据2021年半年度经营数据，来自于牛磺酸的收入为3.61亿元，占公司主营业务收入的50.71%。根据中国证监会“上市公司行业分类指引”，本公司属于医药制造业。

#### (二) 主要产品及用途

##### 1、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。

##### 2、环氧乙烷及聚羧酸系减水剂单体、减水剂等相关产品

公司环氧乙烷装置产能为4万吨，主要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；富余部分提供控股子公司凌安科技用于聚羧酸系减水剂单体、减水剂的生产。

环氧乙烷用作有机化工原料及溶剂，主要用于生产减水剂、乙二醇、表面活性剂、乙醇胺等产品。

减水剂是混凝土外加剂中最重要的品种之一，可以单独使用，也可与其他功能性组分复配成复合外加剂，用来改善混凝土的许多性能。据检测，减水剂可明显减少拌和混凝土时所加入的水量，大大提高混凝土浆料的流动性能、混凝土的强度和寿命，并可以提高工程质量，降低成本，满足现代建筑对混凝土性能提出的各种特殊要求，在工程建设、节能领域、工程经济、劳动保护及环境保护方面具有重要的现实意义，符合国家产业政策导向。

聚羧酸系减水剂是一种分子结构为含羧基接枝共聚物的表面活性剂，在混凝土应用中能够产生很高而又相对持久的减水作用，主要合成原料为聚乙二醇单甲醚（MPEG）、烯丙基聚氧乙烯醚（APEG）或甲基烯基聚氧乙烯（聚氧丙烯醚，TPEG）等聚醚材料，是由环氧乙烷通过加成反应制得的可溶于水的线性聚合物。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。

聚羧酸系减水剂单体、减水剂的上游为环氧乙烷，下游为基础设施建设领域；环氧乙烷上游为乙烯，下游是乙二醇、非离子表面活性剂、聚乙二醇及其他衍生物，广泛应用于洗染、电子、医药、农药、纺织、造纸、汽车、石油开采与炼制等众多领域。

##### 3、保健食品

子公司永安康健主要从事营养与保健食品的研发、生产和销售，保健食品的进口和销售，以及营养与健康干预产品定制服务。永安康健以全球化的视野和格局，建立以牛磺酸为核心的健康产业链，专注于功能食品、保健食品、特殊食品的研发与生产、以及进出口业务。现有产品主要包括易加能系列保健食品和健美生系列营养素补充剂。

### （三）行业发展情况

#### 1、牛磺酸行业

牛磺酸为化学原料药，属化学原料药行业；同时，牛磺酸又可作为食品添加剂中的营养强化剂。牛磺酸主要产地均在中国，日本有少量生产，但仍需向中国进口以应付其国内使用，因此国内牛磺酸以出口为主。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，随着市场环境变化及消费者进一步了解牛磺酸的功效，牛磺酸在下游市场的应用持续增加，消费量不断增长。近年来，国内饮料消费结构和趋向也在发生显著变化，红牛、乐虎、东鹏、娃哈哈、力保健等各种含有牛磺酸的功能性饮料不断推出市场并持续旺销；全球对宠物的喜爱和保护无疑使宠物食品需求量上升，特别是猫粮；随着国家对抗生素添加的限制，饲料也逐步开始添加牛磺酸，特别是水产饲料应用增长明显。未来牛磺酸市场需求呈不断增长趋势。

#### 2、环氧乙烷及聚羧酸系减水剂单体、减水剂行业

环氧乙烷是乙烯第二大下游产品，在产业链中属于中间产品，是重要的有机合成原料之一。目前国内环氧乙烷供应主体有中石化、中石油以及合资、民营企业等。近年来，环氧乙烷主要下游聚羧酸减水剂单体、非离子表活、聚醚以及乙醇胺等产品需求呈上升趋势，特别是聚羧酸减水剂单体，占环氧乙烷总消费量50%以上，增速加快。因需求的增长，国内多套新建或扩建装置建成投产，环氧乙烷生产能力增长较大。由于环氧乙烷具有易燃易爆的特点及储运和运输的限制，而且不宜长途运输，几乎没有进出口等因素影响，其价格存在一定的季节性周期波动，除此之外，价格波动还受原料乙烯价格、市场供需等因素影响。环氧乙烷下游产品在洗染、电子、医药、农药、纺织、造纸、汽车、石油开采与炼制等众多领域具有广泛用途，行业前景广阔，但环氧乙烷也可能存在因生产能力的扩张、下游对进口的替代、环保及物流的制约等因素增加行业的不确定性风险。

凌安科技现有产品——聚羧酸减水剂，从产品的生命周期看，减水剂聚醚行业已经进入到成熟期。近年来，随着国家宏观经济政策的不断优化，加大高铁、高速公路以及城市基础设施等建设力度，聚醚单体的市场需求量不断增大。特别是国家高铁项目的发展对于聚羧酸高性能减水剂的需求以每年10%的速度发展，巩固了聚羧酸减水剂单体在环氧乙烷下游消费的“霸主”地位。从长期来看，随着城镇化进程的加快、国家基础设施工程的不断建设以及“一带一路”战略机遇，减水剂聚醚行业市场前景广阔，但可能因受到宏观经济周期波动的影响，以及国家对重点建设工程政策的相应调整，未来聚醚单体-聚羧酸减水剂系列产品需求的增长存在不确定性。此外，由于近年来聚羧酸减水剂市场发展势头良好，同行业公司纷纷扩大产能，市场产品供应能力随之不断增长，市场存在竞争加剧的风险。

#### 3、保健食品行业

随着社会进步和经济发展，人民生活水平显著提高，居民的健康消费逐年攀升，对营养保健食品的需求旺盛，近年来中国保健食品市场规模呈持续增长态势。2020年新冠疫情的突然爆发让消费者更加深刻意识到健康的重要性，这大大加快了保健食品行业的发展。

保健食品行业整体发展趋势：一是人口老龄化，消费基数增大，需求欲望提升，为保健食品行业带来巨大的市场空间。二是中国80/90后将带来健康、有机和保健食品的快速普及。新生代消费者群体的崛起叠加消费观念转型将有效扩容保健食品市场的整体需求。三是保健食品品类不断丰富，销售渠道更加多样。随着保健食品渗透率和人均消费量的提升，将促进保健品细分品类快速增长；销售渠道逐步向非直销的药店、商超、专卖店延伸，近几年，随着消费者结构和习惯的变化，电商渠道快速发展。未来，保健食品的销售渠道将更多样，同时融合互联网+的新业态逐步呈现。四是大健康政策利好保健食品产业发展。《“健康中国2030”纲要》强调，推进健康中国建设，要坚持预防为主，强化早诊断、早治疗、早康复。保健食品对居民健康发挥着预防和保健等积极作用，符合大健康理念。四是趋严的监管政策为保健食品行业保驾护航。近年来，保健食品乱象频发，监管部门高度关注。日益趋严的监管环境将推动行业优胜劣汰，有效净化保健食品市场，提高消费者对保健食品需求意愿，有利于行业的长期健康发展。

### （四）公司经营模式

本公司拥有独立完整的原材料采购、生产、检测、产品研发及销售体系。公司根据自身情况、市场规则和运作机制，独立进行生产经营活动。

#### 1、牛磺酸业务主要经营模式为：

##### （1）采购模式

公司牛磺酸生产所需主要原材料包括环氧乙烷、液氨、液碱和亚硫酸氢钠等。环氧乙烷由公司内部供应，若内部供应不足，再通过外采的方式满足生产需要。其他大部分原材料在公司周边地区采购。

### (2) 生产模式

公司主要采用“以销定产”的生产模式，公司生产经营活动围绕客户订单展开。为了保障公司稳定生产，每年年末与主要客户洽谈次年的长单销售合同。公司根据长单及短单销售合同计划，并结合市场情况，充分发挥产能优势，及时调节生产装置运行负荷和产品产量，按时完成产品交付。通过设备升级、优化生产工艺及提升生产管理水平等方式不断提高产品质量，最大程度地满足客户对不同产品质量需求。

### (3) 销售模式

公司的销售模式为代理商和终端客户销售相结合的模式。公司牛磺酸产品80%用于出口，产品销售由公司销售部负责，并进行市场策划。销售部门人员的主要工作职责：一是负责向销售客户介绍、宣传公司产品并实现产品的最终销售；二是通过信用调研评估选择销售客户签订销售合同，组织发货并取得发货、收票回执，负责销售客户的货款回笼和催收工作等；三是加强国际代理商及终端客户的联系，信息收集，确立业务合同。

#### 2、环氧乙烷及聚羧酸系减水剂单体、减水剂业务主要经营模式为：

原辅材料由公司供应部门统一对外采购，供应部门根据生产采购计划，统筹供应商资源，优化供应渠道，强化对大宗原材料和关键材料集中采购的价格管控和精准决策，保证原料供应稳定，降低生产成本。

公司生产的环氧乙烷产品主要用于公司内部自供，1/3用于牛磺酸生产，2/3用于减水剂的生产，若内部供应不足，则通过外采的方式满足公司内部生产需要。

减水剂主要根据客户订单的需求量和交货期来进行生产安排，即接到客户订单要求时进行量化生产，无订单则调整生产，随时调整库存数量，避免库存过多，既可应对备货需求，亦能应变于实际生产中发生的紧急订单执行情况。在销售方面，通过调研客户需求和大力拓展新市场，不断建立自身品牌，与客户保持良好的合作关系，进而实现产能释放和效益的最大化。同时，对客户的资信情况进行调查评估，对应收账款的结构和质量进行控制，在保证经济效益的基础上，有效控制风险。

#### 3、保健食品业务主要经营模式为：

生产模式：永安康健设有生产中心负责产品生产，生产中心下设固体制剂车间和饮液车间，车间产品生产符合相应食品、保健食品、特殊膳食食品的生产许可要求。

销售模式：永安康健采用线上线下销售相结合的销售模式以及ODM服务的模式。

(1) 电商业务：永安康健有稳固电商渠道优势，与天猫、京东、唯品会、考拉等平台继续保持战略合作，与健康行业垂直平台进行细分合作。搭上“直播带货”的快车道，通过与头部明星、主播建立深度合作关系，让保健产品走进更多消费者的视线。还组建包括营养师在内的自有直播团队，直播过程中不断向公众普及营养膳食和健康管理知识，直播端销售转化提速明显。

(2) 线下业务：不断加快线下扩张的步伐，实现多领域同步、高效发展，努力拓展TOP10 直供连锁药房及部分中小型OTC药房，努力打造OTC、商超样板市场，摸索可复制的模型，有效搭建了覆盖全国经济发达地区的销售网络，截至目前已入驻20多家连锁6000+店。

(3) ODM业务：利用自身研发和产能优势，为营养健康B端客户提供一站式产品解决方案。可实现片剂/粉剂/饮液/颗粒剂等多种形式的规格和包装。

### (五) 经营情况概述

2021年上半年,我国经济恢复成效明显,呈现稳中向好态势。由于疫情仍在全球多地蔓延,市场需求动力不足。为推动经济复苏,全球货币政策仍保持一定程度的宽松,导致国际大宗商品价格上涨,企业生产成本上升,加上由于运力不足导致的国际海运费暴涨,给公司生产经营带来了严峻挑战。为此,公司管理层按照董事会制定的经营计划,审时度势,及时调整策略:一是充分发挥主营产品牛磺酸的产能优势,以量换价,不断巩固和提高市场占有率;二是寻求新的业务增长点,加大在新能源、新材料领域的对外投资力度,收购潜江齐安氢能源发展有限公司60%股权及武汉低维材料研究院有限公司40%的股权,为公司战略转型奠定基础。三是加强对子公司的管控,强化统筹规划,对各项资源进行优化配置及共享,并从技术、安全环保、采购、销售、财务、人资等方面给予大力支持,与集团公司形成战略协同,促进公司健康长远发展。

报告期内,公司实现营业收入712,125,073.46元,较去年同期增长22.50%;营业利润56,520,496.48元,较去年同期下

降50.44%；归属上市公司股东的净利润为47,225,516.70元，较去年同期下降49.71%；每股收益0.16元，较去年同期下降51.52%。

#### 1、牛磺酸方面

报告期内，针对牛磺酸海外市场行情低迷、海运费大幅上涨、部分原材料价格上升等居多不利因素，公司发挥产能优势，提高产量，摊低单位固定成本，以量换价，提高市场占有率。同时在销售价格方面积极与客户沟通，争取理解与支持，从今年5月份开始提价，保证了牛磺酸产品的利润空间。2021年上半年，公司牛磺酸产销量分别达到2.50万吨和2.43万吨，比去年同期增长69%和48%，销售收入增长15.31%，一举扭转了自去年第三季度以来价跌量减局面。

#### 2、环氧乙烷及减水剂方面

公司始终坚持发挥环氧乙烷装置与凌安科技经营的协同效应，保持平稳运行。进入2021年以来，尽管国家对基础设施投入依然很大，但是随着沿海民企的介入，环氧乙烷供需结构发生变化，价格出现较大波动。与子公司凌安科技减水剂同类型单体厂家大量出现，导致减水剂及单体毛利率下滑。报告期内，凌安科技实现营业收入260,158,703.34元，较上年同期增长36.98%，但净利润4,136,943.73元，较上年同期下降56.04%。为了改变这种局面，凌安科技已加大研发投入，提高现有产品性能，积极研发新产品，力求在竞争中保持优势和生命力。

#### 3、保健食品方面

受疫情影响，人们对健康领域的持续关注带动健康食品消费增长。上半年，子公司永安康健加强运动营养食品的研发力量，开发出一系列符合市场需求的新产品；同时加大进口健美生产品的营销力度，销售订单明显增加。报告期内，永安康健实现营业收入79,465,620.87元，较上年同期增长11.77%，实现净利润2,980,299.12元，较上年同期下降67.84%。

#### 4、项目考察及投资方面

雅安投资根据公司制定的向健康产业转型的发展战略，顺势而为，继续深挖新能源、新材料、精细化工、中成药、保健品等领域的股权投资项目，获得大量的具有投资价值信息。此外，在风险可控的基础上，审慎开展证券、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、核心竞争力分析

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，公司进一步强化牛磺酸相关的技术改造、设备升级和节能降耗等，降低生产成本；进一步加强质量管控，提高服务客户的水平，提供优质产品，稳固市场份额；进一步加大研发投入，以领先的工艺升级现有产品，并持续开展专利申请，强化专利保护，提升公司核心竞争力。报告期内，公司取得1项国家实用新型专利“一种快速接头”。2021年2月，公司收到美国新泽西地方法院撤诉通知，新泽西地方法院同意 VitaworksIP, LLC 撤销“起诉公司牛磺酸产品涉嫌侵犯其专利权”案件。新泽西地方法院的专利诉讼终结。

控股子公司凌安科技已建立一支由中高级专业技术人才组成的强劲专业研发团队，拥有来自国内外大型化工企业和科研院所的核心成员，国内尖端的检测仪器和科研装备及业内领先的先进高分子材料和特种精细材料创新平台，构建了催化剂开发、合成工艺开发、应用体系开发等方面的研发体系。凌安科技设有独立研发中心，目前与国内知名高校、国内外行业专家保持紧密的合作；在行业重大课题、前沿技术和个性化、定制化开发上独树一帜；报告期内取得11项国家实用新型专利“反应釜的干燥装置”、“一种合成甲基烯丙醇的装置”、“环氧乙烷出料管线防冻防冰装置”、“反应釜的气体置换装置”、“一种反应热回收再利用装置”、“一种合成甲基烯丙醇聚氧乙烯醚的装置”、“甲基烯丙醇聚氧乙烯醚的溶解装置”、“产品信息可追溯的聚醚粉料的包装装置”、“一种低分子量聚合物的分子量测定装置”、“一种氢氧化钠投料器”、“聚醚产品的PH调节装置”。

子公司永安康健报告期内加强运动营养食品的研发力度，开发多款牛磺酸咖啡因耐力型、微泡腾片、胶原蛋白、益生菌系列产品，共计开发优化新产品95个；取得“一种蓝莓微囊及其制备方法和改善视疲劳美白祛斑组合物及其应用”发明专利；完成了国家市场监督管理总局牛磺酸粉、易加泡腾片的最新保健食品批件，同时新获得国产保健食品备案凭证1个，进口保健食品备案凭证3个，开展保健食品、特殊膳食食品、普通食品三大类共计12个类别的食品生产许可延续注册申请，均通过武汉市市场监督管理局的现场检查，获得新的食品生产许可证。永安康健建立食品安全全球标准BRCGS体系，制定BRC手册及各项程序文件、制度文件、记录文件，并于6月11日完成BRC管理体系的现场检查。

除此之外，公司核心竞争力未发生重大变化。

### 三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	712,125,073.46	581,310,154.14	22.50%	
营业成本	522,883,853.59	388,409,859.29	34.62%	主要系本期原材料涨价及产销量增加所致。
销售费用	68,783,671.70	38,385,827.67	79.19%	主要系本期运费增加所致。
管理费用	35,501,680.78	27,298,102.19	30.05%	主要系本期分摊员工持股计划等待期费用所致。
财务费用	1,452,173.68	-1,511,128.94	-196.10%	主要系本期人民币兑美元汇率波动，发生较多汇兑损失及增加银行借款利息所致。
所得税费用	4,592,579.95	12,313,152.69	-62.70%	主要系本期利润总额减少所致。
研发投入	25,524,165.93	18,286,117.22	39.58%	主要系去年同期受疫情影响，研发活动缩减相关支出减少，今年研发活动恢复正常所致。
经营活动产生的现金流量净额	-29,230,693.90	67,558,751.34	-143.27%	本期材料价格和海运费上涨，相关成本支出增加；因疫情影响，国际运力不足，货物滞港待运时间延长，货款回笼周期变长导致应收账款余额增加。
投资活动产生的现金流量净额	225,419,380.00	-104,984,576.87	-314.72%	主要系本期理财到期赎回，规模下降所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-71,391,904.76	27,357,438.58	-360.96%	主要系本期偿还银行借款所致。
现金及现金等价物净增加额	124,572,871.19	-9,662,551.94	-1,389.23%	主要系本期理财到期赎回，规模下降所致。

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：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	712,125,073.46	100%	581,310,154.14	100%	22.50%
分行业					
医药制造业	361,153,977.53	50.71%	313,215,640.12	53.88%	15.31%

化工制造业	263,529,808.94	37.01%	189,923,113.88	32.67%	38.76%
保健食品	78,627,699.89	11.04%	71,095,875.07	12.23%	10.59%
其他	8,813,587.10	1.24%	7,075,525.07	1.22%	24.56%
分产品					
牛磺酸	361,153,977.53	50.71%	313,215,640.12	53.88%	15.31%
减水剂系列	260,158,703.34	36.53%	189,923,113.88	32.67%	36.98%
其他	90,812,392.59	12.75%	78,171,400.14	13.45%	16.17%
分地区					
国外	269,505,307.21	37.85%	241,213,869.49	41.49%	11.73%
国内	442,619,766.25	62.15%	340,096,284.65	58.51%	30.15%

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：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	361,153,977.53	239,555,140.95	33.67%	15.31%	36.40%	-10.26%
化工制造业	263,529,808.94	239,760,406.70	9.02%	38.76%	42.30%	-2.26%
保健食品	78,627,699.89	37,733,241.41	52.01%	10.59%	-2.34%	6.36%
分产品						
牛磺酸	361,153,977.53	239,555,140.95	33.67%	15.31%	36.40%	-10.26%
减水剂系列	260,158,703.34	239,737,287.20	7.85%	36.98%	42.29%	-3.43%
分地区						
国外	269,505,307.21	171,602,270.28	36.33%	11.73%	31.00%	-9.36%
国内	442,619,766.25	351,281,583.31	20.64%	30.15%	36.46%	-3.67%

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

化工制造业和减水剂系列产品相关营业收入和营业成本同比增加主要系去年同期受疫情影响产品销量下降所致。

#### 四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：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	10,545,342.65	18.84%	理财收益	否
公允价值变动损益	775,477.38	1.39%	交易性金融资产价格波动	否
资产减值	-2,425,200.85	-4.33%	计提存货跌价准备	否
营业外收入	508,489.84	0.91%	非同一控制下企业合并所致	否
营业外支出	1,055,979.35	1.89%	资产报废损失	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	234,769,043.22	10.64%	114,196,172.03	5.28%	5.36%	主要系期末理财规模减少所致。
应收账款	223,520,148.21	10.13%	126,102,892.17	5.83%	4.30%	主要系本期销量增加致应收规模增加，同时因疫情影响，国际运力不足，货物滞港待运时间延长，货款回笼周期变长。
存货	96,605,284.15	4.38%	81,667,741.08	3.77%	0.61%	
长期股权投资	116,810,671.15	5.30%	35,271,356.07	1.63%	3.67%	主要系本期增加武汉低维的投资所致。
固定资产	956,974,758.54	43.39%	986,001,076.25	45.57%	-2.18%	
在建工程	51,064,229.55	2.32%	4,469,121.49	0.21%	2.11%	主要系齐安氢能源纳入合并范围所致。
短期借款	59,946,501.30	2.72%	122,346,501.30	5.65%	-2.93%	主要系本期偿还银行借款所致。
合同负债	21,018,160.41	0.95%	19,822,273.81	0.92%	0.03%	

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：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	其他 变动	期末数

金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	634,100,920.83	775,477.38			206,263,726.08	564,571,840.37		276,568,283.92
金融资产小计	634,100,920.83	775,477.38			206,263,726.08	564,571,840.37		276,568,283.92
上述合计	634,100,920.83	775,477.38			206,263,726.08	564,571,840.37		276,568,283.92
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

2020年3月19日，公司召开的第五届董事会第十五次会议审议通过《关于向银行申请综合授信并提供抵押担保的议案》，同意公司向银行申请不超过人民币3亿元的综合授信。公司已与两家银行就抵押贷款签署了《流动资金借款合同》、《抵押合同》等，办理了不动产抵押手续，并提取了融资贷款。报告期内，公司已归还部分融资贷款。截至报告期末的资产权利受限情况如下：

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	94,152,085.87	抵押贷款
无形资产	20,894,593.98	抵押贷款
合计	115,046,679.85	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
116,000,000.00	0.00	100.00%

### 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	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）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	----------	------	--------	------	----------	----------



									的进展情况				
武汉低维	低维材料、量子材料、钙钛矿材料、纳米材料、新能源材料、复合材料、电子器件、光电子器件、能源器件的研发、检测、生产加工、销售及技术服务、技术转让。	其他	80,000,000.00	40.00%	自有资金	无	长期	新材料	已完成增资及股权过户	-167,845.68	否	2021年04月30日	详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于对外投资暨签署增资及股权转让协议的公告》（公告编号：2021-31）
齐安氢能	一般项目：对氢能源及分布式能源项目的研发；加氢站配套设备的研发及销售；机电设备、蒸汽、甲酸钠批发、零售；氢（1648）、液氨（2）、氢氧化钠（1669）、甲醇（1022）、硫磺（1290）批发（无仓储）。	收购	36,000,000.00	60.00%	自有资金	无	长期	化工产品	已完成股权过户	1,531,596.80	否	2021年02月02日	详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于收购潜江中极氢能发展有限公司 60% 股权进展公告》（公告编号：2021-05）
合计	--	--	116,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	--	--	--

### 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

### 4、金融资产投资

#### (1) 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	计入权益的累计公	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

						损益	允 价 值 变 动						
境内 外股 票	00202 4	苏宁 易购	2,004, 600.0 0	公允 价值 计量	2,004, 600.0 0	-617, 810.4 0		737,4 10.40	0.00	-207.1 2	2,124, 200.0 0	交易性 金融资 产	自有 资金
境内 外股 票	03958	东方 证券	2,020, 963.0 9	公允 价值 计量	2,020, 963.0 9	45,30 3.66		0.00	0.00	0.00	2,066, 266.7 5	交易性 金融资 产	自有 资金
境内 外股 票	06837	海通 证券	1,454, 780.2 5	公允 价值 计量	1,454, 780.2 5	-40,0 53.58		453,6 27.73	0.00	-655.5 4	1,868, 354.4 0	交易性 金融资 产	自有 资金
境内 外股 票	00062 3	吉林 敖东	0.00	公允 价值 计量	0.00	-84,9 00.00		1,943, 700.0 0	0.00	-388.7 4	1,858, 800.0 0	交易性 金融资 产	自有 资金
境内 外股 票	06881	中国 银河 港股	1,428, 329.7 0	公允 价值 计量	1,428, 329.7 0	-79,1 01.40		0.00	0.00	0.00	1,349, 228.3 0	交易性 金融资 产	自有 资金
境内 外股 票	00762	中国 联通	687,5 46.36	公允 价值 计量	687,5 46.36	-41,9 73.66		533,5 22.12	0.00	36,40 7.55	1,179, 094.8 2	交易性 金融资 产	自有 资金
境内 外股 票	00874	白云 山	127,7 68.75	公允 价值 计量	127,7 68.75	134,5 46.64		432,6 55.83	0.00	-530.8 9	694,9 71.22	交易性 金融资 产	自有 资金
境内 外股 票	00099 9	华润 三九	0.00	公允 价值 计量	0.00	33,65 0.00		635,1 00.00	0.00	-127.0 2	668,7 50.00	交易性 金融资 产	自有 资金
境内 外股 票	60047 9	千金 药业	0.00	公允 价值 计量	0.00	41,44 0.00		581,5 60.00	0.00	69,87 2.05	623,0 00.00	交易性 金融资 产	自有 资金
境内 外股 票	HK07 19	山东 新华 制药	655,8 05.70	公允 价值 计量	655,8 05.70	97,91 6.37		0.00	223,5 22.39	45,59 6.67	530,1 99.68	交易性 金融资 产	自有 资金
期末持有的其他证券投资			724,0 14.57	--	724,0 14.57	287,4 91.87	0.00	52,44 6,150. 00	52,12 6,250. 00	222,8 29.77	1,331, 406.4 4	--	--
合计			9,103, 808.4 2	--	9,103, 808.4 2	-223, 490.5 0	0.00	57,76 3,726. 08	52,34 9,772. 39	372,7 96.73	14,29 4,271. 61	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期								2021 年 04 月 24 日					
证券投资审批股东大会公告披露日期 (如有)								2021 年 06 月 29 日					

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、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：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
凌安科技	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	203,935,245.65	106,457,793.79	260,158,703.34	3,641,310.85	4,136,943.73
永安康健	子公司	主要从事营养与保健食品的研发、生产和销售，保健食品的进口和销售，以及营养与健康干预产品定制服务。	110,000,000.00	152,030,528.29	35,259,346.37	79,465,620.87	2,940,703.65	2,980,299.12

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
齐安氢能源	收购	齐安氢能源为公司控股子公司，公司拥有其 60% 的股权。报告期内，齐安氢能源实现营业收入 4,312,837.00 元，实现净利润 2,552,661.33 元。

主要控股参股公司情况说明

1、报告期内，凌安科技实现营业收入 260,158,703.34 元，较上年同期增长 36.98%，主要系去年同期受疫情影响产品销量下降所致；实现净利润 4,136,943.73 元，较上年同期下降 56.04%，主要系产品毛利率下滑所致。

2、报告期内，永安康健实现营业收入 79,465,620.87 元，较上年同期增长 11.77%，主要系产品销量增长所致；实现净利润 2,980,299.12 元，较上年同期下降 67.84%。主要系健美生产品市场推广费用大幅增加所致。

凌安科技及永安康健具体经营情况分析，参见本节“一、报告期内公司从事的主要业务”中的经营情况概述相关内容。

## 九、公司控制的结构化主体情况

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。公司原料储存罐区构成一级危险化学品重大危险源，有多种易燃易爆、有毒、有腐蚀性的物质，公司存在有火灾、爆炸、中毒、化学灼伤、危险化学品泄漏等风险。目前，公司已经按照安全环保法律法规的要求，建有6000m<sup>3</sup>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，设置有联锁报警、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；污水处理站的处理能力和耐冲击能力全面提升。锅炉烟气脱硫脱硝装置能够稳定运行。公司烟气、废水、固废、噪声、无组织排放等处理均符合法律法规要求，保障了生产经营持续稳定。

2、经营风险。近几年公司固定资产投资较大、持续对外投资、以及不断改善员工福利待遇，固定成本逐步增长，经营风险加大。牛磺酸市场竞争激烈，国外经济复苏态势仍不稳固，可能对扩大销售的策略带来不确定性。基础化工原料和包装材料价格不断上涨，如果成本上升无法有效传递至下游，将对经营造成较大困难。环氧乙烷价格波动较快，特别是与其上游原料和下游产品价格波动不同步，很容易导致经营亏损。公司将进一步加强生产和工艺管理，强化成本优势；进一步研判市场走势，灵活调整供销策略，降低经营风险。

3、汇率风险。全球流动性泛滥，公司大部分收入以美元结算，美元兑人民币汇率双向波动幅度较大，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，安全生产责任较重，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。

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2020 年度 股东大会	年度股东大会	26.31%	2021 年 06 月 28 日	2021 年 06 月 29 日	详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《2020 年度股东大会决议公告》 (公告编号: 2021-42)

#### 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、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	董事、总经理	被选举	2021 年 06 月 28 日	换届, 经公司 2020 年度股东大会选举为董事, 第六届董事会第一次会议聘任为总经理。
赵纯祥	独立董事	被选举	2021 年 06 月 28 日	换届, 经公司 2020 年度股东大会选举通过。
张冰	独立董事	被选举	2021 年 06 月 28 日	换届, 经公司 2020 年度股东大会选举通过。
韩建涛	独立董事	被选举	2021 年 06 月 28 日	换届, 经公司 2020 年度股东大会选举通过。
吴玉熙	监事会主席	被选举	2021 年 06 月 28 日	换届, 经公司 2020 年度股东大会选举为监事, 第六届监事会第一次会议聘任为监事会主席。
吴晓波	副总经理	聘任	2021 年 06 月 28 日	换届, 公司第六届董事会第一次会议聘任为公司副总经理。
熊盛捷	财务总监	聘任	2021 年 06 月 28 日	换届, 公司第六届董事会第一次会议聘任为公司财务总监。
熊盛捷	财务总监兼董事会秘书	聘任	2021 年 08 月 26 日	公司第六届董事会第二次会议聘任财务总监熊盛捷先生担任公司董事会秘书。
王大宏	独立董事	任期满离任	2021 年 06 月 28 日	换届, 任期届满。
孙新生	独立董事	任期满离任	2021 年 06 月 28 日	换届, 任期届满。
刘启亮	独立董事	任期满离任	2021 年 06 月 28 日	换届, 任期届满。
吴国森	监事会主席	任期满离任	2021 年 06 月 28 日	换届, 任期届满。

### 三、本报告期利润分配及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。

### 四、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

为了进一步完善公司治理水平，建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，提高公司员工的凝聚力和竞争力，充分调动员工的积极性和创造性，促进公司可持续发展。公司于2020年11月6日召开第五届董事会第十九次会议及2020年11月23日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈潜江永安药业股份有限公司2020年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，同意公司实施 2020 年员工持股计划。

本次员工持股计划的股票来源于公司回购专用账户回购的股份，股份总数7,988,600股。本员工持股计划认购价格7.6元/股，为公司已回购股价均价9.487元/股的80.11%，其中7,588,600股用于本次参与员工持股计划的员工，剩余400,000股作为预留份额在员工持股计划存续期内转让。本员工持股计划的存续期为36个月，锁定期为12个月，均自上市公司公告标的股票过户至本期持股计划名下时起算。

2020年12月4日，公司通过非交易过户方式将回购专用证券账户所持有的永安药业股票7,588,600股过户至公司员工持股计划专户，过户股数为7,588,600股，占公司总股本的2.58%。

报告期内，上述公司员工持股计划处于12个月的锁定期，无实施进展或变化等相关情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、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 □ 否

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	COD、氨氮、PH	连续	1	厂界东北角 经度 112° 52' 27"，纬度 30° 28' 17"	COD≤500mg/L，氨氮≤40mg/L，P H6-9	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）	COD：19.04 吨/半年，氨氮：0.105 吨/半年	COD：44.5 吨/年，氨氮：4.45 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司污水处理设施运行正常，采用活性污泥脱氮生化处理技术，污水处理达标后进入工业园区污水处理厂深度处理；厂区总排口安装有水污染源在线监控设施，对排水进行实时监控并上传在线监测平台。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司年产5.8万吨牛磺酸生产线和年产4万吨环氧乙烷生产线均取得环评批复并通过环保竣工验收，并取得了主管部门核发的排污许可证。

突发环境事件应急预案

《潜江永安药业股份有限公司突发环境事件应急预案》(SOP-YA1309 005-B-02)已在潜江市生态环境局备案,备案号429005-2018-027-H(气)+M(水)。

环境自行监测方案

按照排污许可证要求，委托第三方对公司污染源进行季度监测。在湖北省重点污染源监测数据管理系统，对排污许可证要求的监测内容，结合公司在线监测数据和第三方季度监测数据，进行填报并公开。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

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。

## 二、社会责任情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。



## 第六节 重要事项

### 一、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	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	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	2007年09月01日	无	报告期内，上述股东均遵守上述承诺

			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	无	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无		无	无
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	

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、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。

## 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
公司在美国涉嫌专利侵权被起诉,公司已聘请美国的律师事务所应诉,针对 Vitaworks 起诉书书中的诸多漏洞于 2016 年 12 月 23 日向新泽西法院提出了驳回申请。	0	否	2020 年 4 月,美国专利商标局对专利持有人 Vitaworks IP,LLC 的相关专利进行裁决,同意撤销两项专利相关的权利要求,以及裁决一项专利的相关权利要求无效。2021 年 2 月,公司收到美国新泽西地方法院撤诉通知,新泽西地方法院同意 VitaworksIP,LLC 撤销“起诉公司牛磺酸产品涉嫌侵犯其专利权”案件。	美国新泽西地方法院已通知撤诉。	已撤诉。	2021 年 02 月 18 日	详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《关于收到美国新泽西地方法院裁定撤诉的进展公告》(2021-10)

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
公司及子公司合同纠纷及其他诉讼共 5 起	888.79	否	1 起在审理中; 2 起对方已撤诉; 2 起公司已申请强制执行	未对公司报告期经营及财务状况产生重大影响	其中 1 起诉讼,公司为追回款项,已将对方列入失信人名单,并对其下发《限制消费令》; 另 1 起诉讼,子公司已收回款项 1.697 万元		无
子公司相关产品诉讼 1 起	22.67	是	法院于 2021 年 7 月 16 日开庭受理。	暂无结果	暂未执行		无

## 九、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、安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

永安药业及相关控股子公司报告期内安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况：

### （一）永安药业

公司按照安全标准化要求建立了安全生产管理体系并不断完善，安全生产管理体系运行良好。公司建立了以总经理为主任，安全总监为副主任的安全生产委员会。设置安全环保部门负责公司安全生产工作，安环部设置部长1人、副部长1人、主管2人。公司专职安全管理人员共16人，注册安全工程师4人。

公司重大危险源共五个，根据国家法律法规建立了重大危险源包保责任制，重大危险源运行稳定。重点监管的危险工艺为氧化工艺、磺化工艺和氨基化工艺，重点工艺均实行自动化操作，操作人员均持证上岗并完成对“两重点一重大”人员的学历提升，所有人员学历均满足相关政策要求。

公司已取得安全标准化建设二级。

公司严格按照危险化学品生产企业培训要求，新进员工的三级安全教育和在职员工的岗位安全培训，公司安管人员经潜江市安监局培训考试合格，特殊工种做到考核合格，持证上岗。

监管部门对公司安全检查下发的隐患整改通知书公司均按照要求落实整改并及时反馈无隐患遗留。

### （二）控股子公司凌安科技

公司的安全管理体系完善，成立了以总经理为主任的安全生产委员会，设置了专门的安全管理机构——安环部负责公司的安全管理工作，配备了安全总监1名，公司现有员工总数98人，专职安全管理人员3人，其中注册安全工程师2名。

涉及到的两重点一重大情况：重点监管的危险化学品——环氧乙烷和重点管控的危险化工工艺——聚合工艺，无重大危险源。

安全生产标准化：公司已取得危险化学品企业安全生产标准化三级。

培训教育：公司按照安全生产法、危险化学品安全管理条例的要求认真进行员工的入厂三级教育和日常教育，总经理（法人）和生产副总、安全总监、专职安全管理人员均经潜江市应急局考核合格，聚合工艺操作人员18人均取得聚合工艺操作证，电焊工2人、电工2人、叉车驾驶员6人和仪表工程师1人均经相关部门考核合格并取得上岗证。

生产装置自动化控制：生产装置安装了集散控制系统——DCS系统和安全仪表系统——SIS系统，各设备的安全附件齐全。

安全投入：公司财务部严格按照“《企业安全费用提取和使用管理办法》财企（2012）16号”文的要求提取和使用安全费用。

公司报告期无重大安全事故发生。

## 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、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
黄冈永安	公司股东及公司实际控制人控制的企业	销售商品	销售货物	本着平等自愿、等价有偿、诚实信用的原则,销售价格由原辅料价格、加工费及合理利润构成。	公允价格	570.4	100.00%	3,000	否	银行电汇	无	2021年02月02日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《关于2021年度日常关联交易预计的公告》(2021-06)
合计				--	--	570.4	--	3,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)							2021年度日常关联交易预计金额不超过3000万元,报告期内实际关联交易金额为570.40万元(含税)。						
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)							不适用						

### 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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、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，结合公司技术研发及生产需要，2021年4月22日，公司第五届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司与黄冈永安药业有限公司续签<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，交易总金额不超过人民币500万元。2021年1-6月份，公司与黄冈永安的该技术合作关联交易发生额0元（含税）。

2、报告期内公司与关联方湖北永邦签署的为期一年的《设备加工及制造框架协议》期限已满。2021年4月22日，公司第五届董事会第二十三次会议审议通过了《关于与湖北永邦工程技术有限公司签订<设备加工及制造框架协议>的议案》，同意委托湖北永邦提供满足公司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，交易总金额不超过人民币1,000万元。2021年1-6月份，公司与湖北永邦的关联交易发生额361,105.48元（含税）。

3、2020年10月21日，公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于与浙江双子智能装备有限公司续签<工业品买卖年度合同>的议案》，同意公司向浙江双子采购部分设备及配件，合同有效期限为一年，交易总金额不超过人民币100万元。2021年1-6月份，公司与浙江双子的关联交易发生额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
关于与黄冈永安药业有限公司续签技术合作框架协议的公告	2021年04月24日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于与湖北永邦工程技术有限公司签订设备加工及制造框架协议的公告	2021年04月24日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于与浙江双子智能装备有限公司续签工业品买卖年度合同的公告	2020年10月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十三、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

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖北凌安科技有限公司	2019年08月24日	3,000	2019年09月23日	3,000	连带责任担保			三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		3,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		3,000				
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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	连带责任担保			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）		3,992.49		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		3,992.49				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				2.23%						
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用  不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
券商理财产品	自有资金	14,850	25,600	0	0
合计		14,850	25,600	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

### 5、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。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

#### 1、公司董事、监事及高级管理人员减持公司股份进展情况

2021年4月24日，公司董事、监事及高级管理人员发布了减持计划，拟以集中竞价方式减持公司股份合计不超过 1,118,999 股，占公司总股本的0.38%。截至2021年8月20日，本减持计划时间已过半，公司董事、监事及高级管理人员均未实施减持计划。

披露日期	公告名称	公告编号	临时报告披露网站查询索引
2021-04-24	关于公司董事、监事及高级管理人员持减股份的预披露公告	2021-29	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2021-08-21	关于部分董事、监事及高级管理人员减持计划时间过半未减持公司股份的公告	2021-49	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

#### 2、收购武汉低维40%股权并完成工商变更登记

公司于2021年4月30日召开第五届董事会第二十四次会议，审议通过《关于对外投资暨签署增资及股权转让协议的议案》，同意公司以自有资金人民币8,000万元对武汉低维进行增资及收购股权。本次增资及股权转让后，公司成为武汉低维新进股东，并持有其40%股权。2021年6月10日，武汉低维已完成了增资及股权转让等工商变更登记手续。

披露日期	公告名称	公告编号	临时报告披露网站查询索引
------	------	------	--------------



2021-04-30	关于对外投资暨签署增资及股权转让协议的公告	2021-31	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2021-06-11	关于参股公司武汉低维材料研究院有限公司完成工商变更登记的公告	2021-40	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

## 十五、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、收购中极氢能源60%股权并完成工商变更登记

公司于2021年2月1日召开第五届董事会第二十次会议审议通过《关于收购潜江中极氢能源发展有限公司60%股权的议案》，同意公司收购富阳化工所持有中极氢能源60%的股权，转让总价款为人民币3600万元。本次交易完成后，中极氢能源成为公司控股子公司，公司拥有其60%的股权。中极氢能源已更名为“潜江齐安氢能源发展有限公司”，并完成了股权转让等工商变更登记手续。

披露日期	公告名称	公告编号	临时报告披露网站查询索引
2021-01-21	关于签订股权转让意向协议暨对外投资的公告	2021-01	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2021-02-02	关于收购潜江中极氢能源发展有限公司60%股权进展公告	2021-05	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2021-02-08	关于收购潜江中极氢能源发展有限公司60%股权已完成工商变更登记的公告	2021-08	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2021-03-24	关于控股子公司完成工商变更登记的公告	2021-13	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

### 2、为美深（武汉）贸易有限公司提供财务资助

公司于2021年3月19日召开第五届董事会第二十一次会议审议通过《关于为美深（武汉）贸易有限公司提供财务资助的议案》，同意公司与关联方盈美加共同向美深贸易提供总额不超过600万元的财务资助，用于其补充临时的资金流动性需要。本次财务资助公司与关联股东按比例提供，其中公司以自有资金提供财务资助的总额不超过477.54万元，盈美加提供财务资助的总额不超过122.46万元。借款期限自第一笔借款汇入美深贸易指定银行账户之日起至2021年12月31日，借款按年利率4.00%收取。盈美加已于2021年3月19日为美深贸易提供财务资助80万元，公司于2021年3月22日为美深贸易提供财务资助310万元。

披露日期	公告名称	公告编号	临时报告披露网站查询索引
2021-03-20	关于为美深（武汉）贸易有限公司提供财务资助的公告	2021-12	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

## 第七节 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	51,475,091	17.47%				-185,109	-185,109	51,289,982	17.41%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	51,475,091	17.47%				-185,109	-185,109	51,289,982	17.41%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	51,475,091	17.47%				-185,109	-185,109	51,289,982	17.41%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	243,207,409	82.53%				185,109	185,109	243,392,518	82.59%
1、人民币普通股	243,207,409	82.53%				185,109	185,109	243,392,518	82.59%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	294,682,500	100.00%				0	0	294,682,500	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1、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。

2、公司于2021年6月28日完成了董事会、监事会换届选举。新一届的董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份按每年75%锁定，增加了公司新聘任高级管理人员锁定股；根据公司董事、监事、高级管理人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份的规定，本次公司换届离任的董事、监事，离职后半年内所持有的公司股份按100%锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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			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		219,480	877,921	高管锁定股	公司换届离任的监事，离职后半年内所持有的公司股份按 100% 锁定。
董世豪	814,900			814,900	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。
吴玉熙	450,000	37,500		412,500	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。
丁红莉	337,500	84,375		253,125	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。
方锡权	281,250	70,313		210,937	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。
王志华	281,250	70,313		210,937	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。
吴晓波	281,250	70,313		210,937	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。
梅松林	180,000	37,500		142,500	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。
戴享珍	180,000	44,400		135,600	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。
其他股东	409,500	102,375	112,500	419,625	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;增加公司新聘任的高级管理人员锁定股。
合计	51,475,091	517,089	331,980	51,289,982	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、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	31,582			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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
陈勇	境内自然人	21.54%	63,468,000		47,601,000	15,867,000		
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		
潜江永安药业股份有限公司第一期员工持股计划	其他	2.58%	7,588,600			7,588,600		
邹红波	境内自然人	1.16%	3,423,391	-2037700		3,423,391		
周慧	境内自然人	0.84%	2,465,450			2,465,450		
宋颂	境内自然人	0.81%	2,384,250			2,384,250		
路艳斐	境内自然人	0.80%	2,355,400			2,355,400		
西安向日葵资产管理有限公司一向向日葵雨露私募证券投资基金	其他	0.77%	2,280,000	280,000		2,280,000		
戴建平	境内自然人	0.58%	1,704,663	-24487		1,704,663		
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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	公司前十大股东中陈勇先生系黄冈永安控股股东，公司召开的 2020 年度股东大会上，黄冈永安委托陈勇先生代为表决。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
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
潜江永安药业股份有限公司—第一期员工持股计划	7,588,600	人民币普通股	7,588,600
邹红波	3,423,391	人民币普通股	3,423,391
周慧	2,465,450	人民币普通股	2,465,450
宋颂	2,384,250	人民币普通股	2,384,250
路艳斐	2,355,400	人民币普通股	2,355,400
西安向日葵资产管理有限公司—向日葵雨露私募证券投资基金	2,280,000	人民币普通股	2,280,000
戴建平	1,704,663	人民币普通股	1,704,663
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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
熊盛捷	财务总监兼董事会秘书	现任	150,000			150,000			
吴国森	监事会主席	离任	877,921			877,921			
合计	--	--	1,027,921	0	0	1,027,921	0	0	0

#### 五、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。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 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：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

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	234,769,043.22	114,196,172.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	276,568,283.92	634,100,920.83
衍生金融资产		
应收票据	80,181,610.01	36,804,212.28
应收账款	223,520,148.21	126,102,892.17
应收款项融资	13,779,921.20	
预付款项	15,697,069.29	23,681,679.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,952,348.67	10,287,596.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	96,605,284.15	81,667,741.08



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	7,619,729.12	706,496.89
流动资产合计	959,693,437.79	1,027,547,711.61
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	116,810,671.15	35,271,356.07
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	956,974,758.54	986,001,076.25
在建工程	51,064,229.55	4,469,121.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	88,104,126.31	89,821,036.63
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	11,962,140.46	9,371,721.39
其他非流动资产	12,064,378.08	2,484,799.68
非流动资产合计	1,245,746,512.68	1,136,185,320.10
资产总计	2,205,439,950.47	2,163,733,031.71
流动负债：		
短期借款	59,946,501.30	122,346,501.30
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		4,000,000.00

应付账款	90,360,626.16	93,579,773.25
预收款项		
合同负债	21,018,160.41	19,822,273.81
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	22,457,242.45	35,441,912.34
应交税费	9,365,938.42	5,184,364.98
其他应付款	37,412,696.09	5,680,029.05
其中：应付利息		
应付股利	29,428,250.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	54,071,168.09	24,183,782.51
流动负债合计	294,632,332.92	310,238,637.24
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	12,520,460.84	14,200,646.81
递延所得税负债	24,406,960.49	25,485,683.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	36,927,421.33	39,686,329.87
负债合计	331,559,754.25	349,924,967.11
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	703,019,641.16	691,121,890.81
减：库存股	3,794,917.61	3,794,917.61
其他综合收益	-1,158,279.01	-881,163.37
专项储备	4,012,815.69	1,719,454.97
盈余公积	116,365,567.92	116,365,567.92
一般风险准备		
未分配利润	674,296,946.58	656,499,679.88
归属于母公司所有者权益合计	1,787,424,274.73	1,755,713,012.60
少数股东权益	86,455,921.49	58,095,052.00
所有者权益合计	1,873,880,196.22	1,813,808,064.60
负债和所有者权益总计	2,205,439,950.47	2,163,733,031.71

法定代表人：陈勇

主管会计工作负责人：熊盛捷

会计机构负责人：张天元

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	208,392,800.44	98,422,673.17
交易性金融资产	224,461,148.32	582,313,726.75
衍生金融资产		
应收票据	6,640,590.21	2,920,498.00
应收账款	169,966,476.11	94,120,016.97
应收款项融资	700,000.00	
预付款项	10,136,382.40	10,744,802.06
其他应收款	130,909,107.70	106,841,735.95
其中：应收利息		174,744.12
应收股利		
存货	46,592,082.67	35,081,998.05
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	360,506.11	269,869.56
流动资产合计	798,159,093.96	930,715,320.51
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	348,508,322.04	229,080,846.56
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	800,423,646.22	847,327,586.56
在建工程	11,131,834.29	4,469,121.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	64,627,402.26	66,057,094.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,506,246.82	8,827,438.63
其他非流动资产	3,087,670.28	1,576,596.58
非流动资产合计	1,238,285,121.91	1,157,338,684.68
资产总计	2,036,444,215.87	2,088,054,005.19
流动负债：		
短期借款	49,946,501.30	122,346,501.30
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		4,000,000.00
应付账款	47,486,249.82	64,744,066.46
预收款项		
合同负债	1,820,971.87	6,347,006.79
应付职工薪酬	21,361,613.80	33,280,222.37

应交税费	7,224,710.81	4,144,479.12
其他应付款	31,000,650.80	2,612,517.50
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	6,200,387.22	3,322,297.17
流动负债合计	165,041,085.62	240,797,090.71
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	8,673,344.26	10,210,331.87
递延所得税负债	23,863,151.59	25,413,884.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,536,495.85	35,624,216.41
负债合计	197,577,581.47	276,421,307.12
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	702,749,272.64	690,512,329.10
减：库存股	3,794,917.61	3,794,917.61
其他综合收益		
专项储备	2,242,500.39	856,337.99
盈余公积	116,365,567.92	116,365,567.92
未分配利润	726,621,711.06	713,010,880.67
所有者权益合计	1,838,866,634.40	1,811,632,698.07

负债和所有者权益总计	2,036,444,215.87	2,088,054,005.19
------------	------------------	------------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	712,125,073.46	581,310,154.14
其中：营业收入	712,125,073.46	581,310,154.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	659,840,237.55	474,562,826.56
其中：营业成本	522,883,853.59	388,409,859.29
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,694,691.87	3,694,049.13
销售费用	68,783,671.70	38,385,827.67
管理费用	35,501,680.78	27,298,102.19
研发费用	25,524,165.93	18,286,117.22
财务费用	1,452,173.68	-1,511,128.94
其中：利息费用	1,292,035.71	497,020.38
利息收入	1,135,358.22	716,515.26
加：其他收益	2,060,543.40	3,785,513.98
投资收益（损失以“-”号填列）	10,545,342.65	5,771,863.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,539,315.08	1,267,516.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填		

列)		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	775,477.38	1,392,482.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,720,502.01	-3,631,804.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,425,200.85	-21,778.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	56,520,496.48	114,043,605.29
加：营业外收入	508,489.84	169,541.14
减：营业外支出	1,055,979.35	1,321,874.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	55,973,006.97	112,891,271.75
减：所得税费用	4,592,579.95	12,313,152.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	51,380,427.02	100,578,119.06
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	51,380,427.02	100,578,119.06
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	47,225,516.70	93,909,650.15
2.少数股东损益	4,154,910.32	6,668,468.91
六、其他综合收益的税后净额	-277,115.64	406,339.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-277,115.64	406,339.48
（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	-277,115.64	406,339.48
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-277,115.64	406,339.48
7.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	51,103,311.38	100,984,458.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,948,401.06	94,315,989.63
归属于少数股东的综合收益总额	4,154,910.32	6,668,468.91
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.16	0.33
(二) 稀释每股收益	0.16	0.33

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：熊盛捷

会计机构负责人：张天元

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	479,203,706.27	401,987,892.09
减：营业成本	362,984,620.18	268,358,748.75
税金及附加	4,482,069.67	3,254,496.87
销售费用	30,352,066.50	13,288,037.84



管理费用	24,862,479.53	19,387,839.01
研发费用	15,828,975.13	11,158,091.79
财务费用	918,052.97	-1,799,652.29
其中：利息费用	1,123,954.35	180,753.34
利息收入	1,433,823.53	580,823.02
加：其他收益	1,902,487.61	3,492,745.62
投资收益（损失以“－”号填列）	11,178,317.34	6,840,933.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,539,315.08	1,267,516.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	24,543.41	1,392,482.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,705,084.73	-2,989,929.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	49,175,705.92	97,076,562.47
加：营业外收入	190,785.86	139,760.26
减：营业外支出	1,055,318.48	1,106,326.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	48,311,173.30	96,109,996.47
减：所得税费用	5,272,092.91	11,511,840.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	43,039,080.39	84,598,155.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	43,039,080.39	84,598,155.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	43,039,080.39	84,598,155.92
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	2021 年半年度	2020 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	565,025,801.01	554,009,293.03
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	13,564,817.27	4,384,810.95
收到其他与经营活动有关的现金	5,915,450.84	6,133,720.20
经营活动现金流入小计	584,506,069.12	564,527,824.18
购买商品、接受劳务支付的现金	465,538,800.24	387,632,338.33
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		
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	67,870,039.55	50,566,594.59
支付的各项税费	17,409,664.81	19,824,000.68
支付其他与经营活动有关的现金	62,918,258.42	38,946,139.24
经营活动现金流出小计	613,736,763.02	496,969,072.84
经营活动产生的现金流量净额	-29,230,693.90	67,558,751.34
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	549,981,194.48	403,775,408.89
取得投资收益收到的现金	8,576,671.11	10,195,295.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	155,423.00	405,824.00
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	558,713,288.59	414,376,528.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,226,561.66	51,258,417.86
投资支付的现金	307,067,346.93	468,102,180.90
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		506.58
投资活动现金流出小计	333,293,908.59	519,361,105.34
投资活动产生的现金流量净额	225,419,380.00	-104,984,576.87
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	10,000,000.00	90,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,800,000.00	
筹资活动现金流入小计	14,800,000.00	90,400,000.00
偿还债务支付的现金	83,353,881.61	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,838,023.15	47,109,014.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,189,371.09	1,733,402.18
支付其他与筹资活动有关的现金		4,933,547.22
筹资活动现金流出小计	86,191,904.76	63,042,561.42
筹资活动产生的现金流量净额	-71,391,904.76	27,357,438.58
四、汇率变动对现金及现金等价物	-223,910.15	405,835.01

的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	124,572,871.19	-9,662,551.94
加：期初现金及现金等价物余额	110,196,172.03	117,334,970.12
六、期末现金及现金等价物余额	234,769,043.22	107,672,418.18

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	392,354,092.42	343,288,501.55
收到的税费返还	12,995,410.76	4,309,604.00
收到其他与经营活动有关的现金	2,668,258.83	3,073,157.58
经营活动现金流入小计	408,017,762.01	350,671,263.13
购买商品、接受劳务支付的现金	329,092,625.94	204,628,221.15
支付给职工以及为职工支付的现金	53,906,345.82	38,878,813.60
支付的各项税费	12,339,243.01	14,137,937.89
支付其他与经营活动有关的现金	59,331,231.88	14,971,111.22
经营活动现金流出小计	454,669,446.65	272,616,083.86
经营活动产生的现金流量净额	-46,651,684.64	78,055,179.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	535,713,022.61	401,957,335.47
取得投资收益收到的现金	9,570,288.17	9,492,665.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	155,423.00	405,824.00
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	545,438,733.78	411,855,825.09
购建固定资产、无形资产和其	21,389,593.13	48,105,232.28

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	293,653,852.79	468,102,180.90
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		506.58
投资活动现金流出小计	315,043,445.92	516,207,919.76
投资活动产生的现金流量净额	230,395,287.86	-104,352,094.67
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		72,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	4,000,000.00	72,400,000.00
偿还债务支付的现金	72,400,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,181,271.02	43,867,675.03
支付其他与筹资活动有关的现金		4,933,547.22
筹资活动现金流出小计	73,581,271.02	48,801,222.25
筹资活动产生的现金流量净额	-69,581,271.02	23,598,777.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-192,204.93	192,691.60
五、现金及现金等价物净增加额	113,970,127.27	-2,505,446.05
加：期初现金及现金等价物余额	94,422,673.17	74,527,536.90
六、期末现金及现金等价物余额	208,392,800.44	72,022,090.85

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	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			
优 先	永 续	其 他														

		股	债												
一、上年期末余额	294,682,500.00				691,121,890.81	3,794,917.61	-881,163.37	1,719,454.97	116,365,567.92		656,499,679.88		1,755,713,012.60	58,095,052.00	1,813,808,064.60
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				691,121,890.81	3,794,917.61	-881,163.37	1,719,454.97	116,365,567.92		656,499,679.88		1,755,713,012.60	58,095,052.00	1,813,808,064.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,897,750.35		-277,115.64	2,293,360.72			17,797,266.70		31,711,262.13	28,360,869.9	60,072,131.62
（一）综合收益总额							-277,115.64				47,225,516.70		46,948,401.06	4,154,910.32	51,103,311.38
（二）所有者投入和减少资本					11,897,750.35								11,897,750.35	24,516,705.9	36,414,455.44
1. 所有者投入的普通股														24,177,511.90	24,177,511.90
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者					11,897,750.35								11,897,750.35	339,193.0	12,236.9

权益的金额					50.3								50.3	19	43.5	
					5								5		4	
4. 其他																
(三) 利润分配																
													-29,428,250.00	-29,428,250.00	-1,189,371.07	-30,617,621.07
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													-29,428,250.00	-29,428,250.00	-1,189,371.07	-30,617,621.07
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																
													2,293,360.72	2,293,360.72	878,625.15	3,171,985.87
1. 本期提取													3,706,70	3,706,70	947,678.	4,654,37



								0.61					0.61	97	9.58
2. 本期使用								1,41 3,33 9.89					1,41 3,33 9.89	69,0 53.8 2	1,48 2,39 3.71
(六) 其他															
四、本期期末余额	294 ,68 2,5 00. 00				703, 019, 641. 16	3,79 4,91 7.61	-1,1 58,2 79.0 1	4,01 2,81 5.69	116, 365, 567. 92		674, 296, 946. 58		1,78 7,42 4,27 4.73	86,4 55,9 21.4 9	1,87 3,88 0,19 6.22

上期金额

单位：元

项目	2020 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 ,68 2,5 00. 00				702, 725, 745. 71	96,1 37,3 03.3 2	883, 748. 81	361, 013. 03	106, 604, 239. 17		603, 781, 351. 42		1,61 2,90 1,29 4.82	43,81 2,177 .18	1,656 ,713, 472.0 0
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 ,68 2,5 00. 00				702, 725, 745. 71	96,1 37,3 03.3 2	883, 748. 81	361, 013. 03	106, 604, 239. 17		603, 781, 351. 42		1,61 2,90 1,29 4.82	43,81 2,177 .18	1,656 ,713, 472.0 0
三、本期增减变动金额(减少以“-”号						-20, 347, 106.	406, 339.	227, 440.			50,8 29,5 15.6		71,8 10,4 01.9	4,935 ,066.	76,74 5,468

填列)						31	48	57			0		6	73	.69
(一)综合收益总额							406,339.48				93,909,650.15		94,315,989.63	6,668,468.91	100,984,458.54
(二)所有者投入和减少资本						-20,347,106.31							20,347,106.31		20,347,106.31
1. 所有者投入的普通股															
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						-25,280,653.53							25,280,653.53		25,280,653.53
4. 其他						4,933,547.22							-4,933,547.22		-4,933,547.22
(三)利润分配											-43,080,134.55		-43,080,134.55	-1,733,402.18	-44,813,536.73
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											-43,080,134.55		-43,080,134.55	-1,733,402.18	-44,813,536.73
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								227, 440. 57					227, 440. 57		227,4 40.57
1. 本期提取								2,83 4,66 0.34					2,83 4,66 0.34		2,834 ,660. 34
2. 本期使用								2,60 7,21 9.77					2,60 7,21 9.77		2,607 ,219. 77
(六) 其他															
四、本期期末 余额	294 ,68 2,5 00. 00				702, 725, 745. 71	75,7 90,1 97.0 1	1,29 0,08 8.29	588, 453. 60	106, 604, 239. 17		654, 610, 867. 02		1,68 4,71 1,69 6.78	48,74 7,243 .91	1,733 ,458, 940.6 9

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	294,6 82,50				690,51 2,329.	3,794, 917.61		856,33 7.99	116,36 5,567.	713, 010,		1,811,63 2,698.07

	0.00				10				92	880. 67		
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				690,512,329.10	3,794,917.61		856,337.99	116,365,567.92	713,010,880.67		1,811,632,698.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					12,236,943.54			1,386,162.40		13,610,830.39		27,233,936.33
（一）综合收益总额										43,039,080.39		43,039,080.39
（二）所有者投入和减少资本					12,236,943.54							12,236,943.54
1.所有者投入的普通股												
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					12,236,943.54							12,236,943.54
4.其他												
（三）利润分配										-29,428,250.00		-29,428,250.00
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-29,428,250.00		-29,428,250.00

										0		
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								1,386,162.40				1,386,162.40
1. 本期提取								2,728,202.82				2,728,202.82
2. 本期使用								1,342,040.42				1,342,040.42
(六) 其他												
四、本期期末余额	294,682,500.00				702,749,272.64	3,794,917.61		2,242,500.39	116,365,567.92	726,621,711.06		1,838,866,634.40

上期金额

单位：元

项目	2020 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				701,584,777.00	96,137,303.00		361,013.03	106,604.23	668,239,056.40		1,675,334,278.72

	500.00				3.38	32			9.17	6		
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				701,584,773.38	96,137,303.32		361,013.03	106,604,239.17	668,239,056.46		1,675,334,278.72
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						-20,347,106.31		227,440.57		41,518,021.37		62,092,568.25
(一)综合收益总额										84,598,155.92		84,598,155.92
(二)所有者投入和减少资本						-20,347,106.31						20,347,106.31
1. 所有者投入的普通股												
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						-25,280,653.53						25,280,653.53
4. 其他						4,933,547.22						-4,933,547.22
(三)利润分配										-43,080,134.55		-43,080,134.55
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-43,080,134.55		-43,080,134.55
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							227,44 0.57					227,440. 57
1. 本期提取							2,834,6 60.34					2,834,66 0.34
2. 本期使用							2,607,2 19.77					2,607,21 9.77
(六)其他												
四、本期期末 余额	294, 682, 500. 00				701,5 84,77 3.38	75,79 0,197. 01	588,45 3.60	106,6 04,23 9.17	709,75 7,077.8 3			1,737,42 6,846.97

### 三、公司基本情况

#### 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）

## 2、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。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月26日批准报出。

## 3、合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

# 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（二十）固定资产”、“五、（三十一）收入”。



## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历1月1日起至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。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，永安香港、雅安农业的记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。

## 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：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （一）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （二）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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。

### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### (2) 处置子公司

#### ①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

#### 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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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。

### (3) 购买子公司少数股权

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。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、(十八) 长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (一) 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。

### (二) 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

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (一) 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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ① 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- ② 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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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）：

- ① 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；
- ② 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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。

## (二) 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 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。

### (2) 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。

### (3) 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。

### (4) 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。

### (5) 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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### (6) 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。

## (三) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

② 金融资产已转移，且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；

③ 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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。

(四) 金融负债终止确认

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。

(五) 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。

(六) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于租赁应收款，本公司选择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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

#### 各类金融资产信用损失确定方法

1) 对于应收票据，银行承兑汇票具有较低的信用风险，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，不计提预期信用损失；商业承兑汇票按照应收账款的坏账计提原则计提信用减值准备或者单项计提信用减值准备。

2) 对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本集团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。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同的组合：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合1：按款项账龄的组合	账龄分析法
组合2：合并范围内的应收款项	不计提

对于划分为组合 1 的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账龄	应收账款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5.00
1—2年	10.00
2—3年	30.00
3年以上	50.00

对于划分为组合 2 的应收账款，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显著增加外，不计提预期信用损失。

3) 对于其他应收款，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内，或整个存续期的预期信用损失的金额计提减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于信用风险特征，将其划分为不同组合：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合1：按款项账龄的组合	账龄分析法
组合2：合并范围内的其他应收款	不计提

对于划分为组合 1 的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账龄	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5.00
1—2年	10.00
2—3年	30.00

3年以上	50.00
------	-------

对于划分为组合 2 的其他应收款，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显著增加外，不计提预期信用损失。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、应收票据

对于应收票据，银行承兑汇票具有较低的信用风险，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，不计提预期信用损失；商业承兑汇票按照应收账款的坏账计提原则计提信用减值准备或者单项计提信用减值准备。

## 12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本集团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。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同的组合：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合1：按款项账龄的组合	账龄分析法
组合2：合并范围内的应收款项	不计提

对于划分为组合 1 的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账龄	应收账款计提比例 (%)
1年以内（含1年）	5.00
1—2年	10.00
2—3年	30.00
3年以上	50.00

对于划分为组合 2 的应收账款，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显著增加外，不计提预期信用损失。

## 13、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

对于其他应收款，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内，或整个存续期的预期信用损失的金额计提减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于信用风险特征，将其划分为不同组合：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合1：按款项账龄的组合	账龄分析法
组合2：合并范围内的应收款项	不计提

对于划分为组合 1 的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账龄	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	50.00

对于划分为组合 2 的其他应收款，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显著增加外，不计提预期信用损失。

## 14、存货

### (一) 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、库存商品、在产品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### (二) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (三) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (四) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (五) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## 15、合同资产

### (一) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (二) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法



合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 16、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- （2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- （3）该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 17、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 18、长期股权投资

### （一）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，是指对被投资单位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。

### （二）初始投资成本的确定

- （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

#### （2）通过企业合并以外的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。

#### （三）后续计量及损益确认方法

##### （1）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，除非投资符合持有待售的条件。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。

##### （2）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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

##### （3）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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；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，确认为金融资产，

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,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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,属于一揽子交易的,各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理;在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额,在个别财务报表中,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。

## 19、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)。

与投资性房地产有关的后续支出,在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时,计入投资性房地产成本;否则,于发生时计入当期损益。

本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。

## 20、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。

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### （4）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 21、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 22、借款费用

### （一）借款费用资本化的确认原则

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。

### （二）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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）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；

（2）借款费用已经发生；

（3）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。

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。

(三) 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。

(四) 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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 23、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(一) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(二) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	40.00-50.00	年限平均法	受益年限
专利、非专利技术	10.00-20.00	年限平均法	受益年限
商标	10.00-20.00	年限平均法	受益年限
软件	10.00-15.00	年限平均法	受益年限
排污权	5.00-15.00	年限平均法	受益年限
生产许可	10.00-15.00	年限平均法	受益年限

### (2) 内部研究开发支出会计政策

(一) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

(二) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 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；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 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，能够证明其有用性；

(4) 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；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 24、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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 25、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(一) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(二) 摊销年限

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。

## 26、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 27、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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ① 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。

#### ② 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

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

## 28、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 29、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。

### (一) 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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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。

### (二) 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股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司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，并相应计入负债。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。

## 30、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和以环氧乙烷为原材料的产成品的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 1,000.00万元的部分	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



## 31、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

(一) 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) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司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本公司；
- (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。

采用网上销售商品模式的在已经发出商品，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。

(二) 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。

## 32、政府补助

(一) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(二) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(三) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（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）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 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。

(2) 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。

### 33、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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:

- (1) 商誉的初始确认;
- (2) 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

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,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- (1) 纳税主体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;
- (2) 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。

### 34、租赁

#### (1) 自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的,本公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

(一) 本公司作为承租人

1) 使用权资产

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括:

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③本公司发生的初始直接费用；

④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、(二十四)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

④购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

①当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

②当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## 3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## 4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (二) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### 1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### 2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、(十) 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、(十) 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### (三) 售后租回交易

公司按照本附注“五、(三十一) 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### 1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、(十) 金融工具”。

#### 2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、(十) 金融工具”。

## (2) 2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### (一) 经营租赁会计处理

1) 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。

2) 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。

## (二) 融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 35、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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 36、回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 37、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
--------------	------	----

(一) 执行《企业会计准则第21号——租赁》(2018年修订)

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租

赁。

1) 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

① 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

② 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④ 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“五、（二十八）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥ 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

公司在首次执行日无需要计量的租赁负债。

2) 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表无重大影响。

（二）执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。

① 政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同，对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。本公司执行该规定对公司无重大影响。

② 基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（三）执行《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会〔2021〕9号），自2021年5月26日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部发布修订了《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会〔2018〕35 号）（简称新租赁准则）	公司于 2021 年 3 月 29 日经公司第五届董事会第二十二次会议决议、公司第五届监事会第十四次会议决议审议批准	2021 年 01 月 01 日	无

（1）公司对会计估计变更适用时点的确定原则

（2）本期主要会计估计变更

## （3）2021 年起首次执行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

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

2021年期初不涉及需要按新租赁准则处理的事项。

## （4）2021 年起首次执行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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13.00、6.00、3.00
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00、16.50、25.00

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
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
美深（武汉）贸易有限公司	25.00
潜江齐安氢能发展发展有限公司	25.00
永安康健（香港）投资有限公司	16.50
雅安农业投资（柬埔寨）有限公司	20.00
武汉雅安投资管理有限公司	25.00
湖北凌安科技有限公司	15.00

## 2、税收优惠

### （一）企业所得税

（1）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。公司于2020年12月1日通过了高新技术企业重新认定，证书编号为GR202042000131，发证日期为2020年12月1日，有效期三年。本次认定系公司原高新技术企业证书有效期满后进行的重新认定，根据国家对于高新技术企业税收优惠政策的有关规定，公司自本次通过高新技术企业认定后连续三年（2020年、2021年和2022年）可继续享受高新技术企业的相关税收优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

（2）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，证书编号为GR201842001451，仍按15%比例征收，有效期三年。预计在年底前可再次通过认证，因此在2021年上半年仍然按照15%缴纳企业所得税。

（3）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。预计在年底前可再次通过认证，因此在2021年上半年仍然按照15%缴纳企业所得税。

### （二）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，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为10%。根据财政部和国家税务总局2020年3月17日关于提高部分产品出口退税率的公告，将瓷制卫生器具等1084项产品出口退税率提高至13%，公司出口的牛磺酸产品属于提高出口退税率产品清单中的其他无环单胺及其衍生物及其盐产品，出口退税率由10%提高13%。



## 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	195,490.32	179,727.45
银行存款	205,426,386.76	93,525,486.95
其他货币资金	29,147,166.14	20,490,957.63
合计	234,769,043.22	114,196,172.03
其中：存放在境外的款项总额	126,482.36	127,751.08

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

### 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	276,568,283.92	634,100,920.83
其中：		
权益工具投资	14,294,271.61	9,085,373.74
理财产品	262,274,012.31	625,015,547.09
其中：		
合计	276,568,283.92	634,100,920.83

### 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	50,444,208.77	33,269,269.24
商业承兑票据	31,302,527.62	3,720,992.67
减：商业承兑汇票坏账准备	-1,565,126.38	-186,049.63

合计	80,181,610.01	36,804,212.28
----	---------------	---------------

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	81,746,736.39		1,565,126.38		80,181,610.01	36,990,261.91		186,049.63		36,804,212.28
其中：										
银行承兑票据	50,444,208.77	61.71%			50,444,208.77	33,269,269.24	89.94%			33,269,269.24
商业承兑票据	31,302,527.62	38.29%	1,565,126.38	5.00%	29,737,401.24	3,720,992.67	10.06%	186,049.63	5.00%	3,534,943.04
合计	81,746,736.39	100.00%	1,565,126.38		80,181,610.01	36,990,261.91	100.00%	186,049.63		36,804,212.28

按组合计提坏账准备：1,565,126.38

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据	50,444,208.77		
商业承兑票据	31,302,527.62	1,565,126.38	5.00%
合计	81,746,736.39	1,565,126.38	--

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) 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	其他	
组合计提坏账准备的应收票据	186,049.63	1,379,076.75				1,565,126.38
合计	186,049.63	1,379,076.75				1,565,126.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 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		42,457,338.25
商业承兑票据		9,127,589.32
减：商业承兑汇票坏账准备		-456,379.47
合计		51,128,548.10

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日已到期但出票人未履约的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	备注
商业承兑汇票	10,000,000.00	到期日为2016年5月14日，持票人已丧失追索权
合计	10,000,000.00	

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,314,882.32	0.55%	1,314,882.32	100.00%		1,314,882.32	0.97%	1,314,882.32	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	237,109,940.70	99.45%	13,589,792.49	5.73%	223,520,148.21	134,354,591.16	99.03%	8,251,698.99	6.14%	126,102,892.17
其中：										
账龄分析法	237,109,940.70	99.45%	13,589,792.49	5.73%	223,520,148.21	134,354,591.16	99.03%	8,251,698.99	6.14%	126,102,892.17
合计	238,428,223.02	100.00%	14,904,584.98		223,523,638.04	135,669,182.32	100.00%	9,566,598.98		126,102,892.17

	4,823.02	%	674.81		0,148.21	9,473.48	%	81.31		892.17
--	----------	---	--------	--	----------	----------	---	-------	--	--------

按单项计提坏账准备：1,314,882.32

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
客户 1	894,630.02	894,630.02	100.00%	无法收回
客户 2	239,915.00	239,915.00	100.00%	无法收回
客户 3	103,583.50	103,583.50	100.00%	无法收回
客户 4	76,753.80	76,753.80	100.00%	无法收回
合计	1,314,882.32	1,314,882.32	--	--

按组合计提坏账准备：13,589,792.49

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	228,255,291.77	11,412,764.61	5.00%
1-2 年	4,178,207.84	417,820.79	10.00%
2-3 年	2,895,067.36	868,520.21	30.00%
3 年以上	1,781,373.73	890,686.88	50.00%
合计	237,109,940.70	13,589,792.49	--

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）	228,358,875.27
1 至 2 年	4,178,207.84
2 至 3 年	3,063,788.12
3 年以上	2,823,951.79
3 至 4 年	2,504,259.46
4 至 5 年	83,395.42
5 年以上	236,296.91
合计	238,424,823.02

**(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	其他	
单项计提	1,314,882.32					1,314,882.32
账龄分析法	8,251,698.99	5,338,093.50				13,589,792.49
合计	9,566,581.31	5,338,093.50				14,904,674.81

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	38,315,488.77	16.07%	1,915,774.44
客户 2	31,089,515.17	13.04%	1,554,475.76
客户 3	14,594,500.00	6.12%	729,725.00
客户 4	12,765,184.40	5.35%	638,259.22
客户 5	10,714,297.11	4.49%	535,714.86
合计	107,478,985.45	45.07%	

**5、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑汇票	13,779,921.20	
合计	13,779,921.20	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用**6、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	14,417,982.88	91.85%	22,141,865.15	93.50%
1 至 2 年	218,750.47	1.39%	914,389.59	3.86%
2 至 3 年	979,144.12	6.24%	498,340.88	2.10%
3 年以上	81,191.82	0.52%	127,084.15	0.54%
合计	15,697,069.29	--	23,681,679.77	--

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

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 10,117,440.06 元，占预付款项期末余额合计数的比例 64.45%。

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,952,348.67	10,287,596.56
合计	10,952,348.67	10,287,596.56

### (1) 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	991,952.29	567,694.68
备用金保证金	3,594,955.93	4,874,571.65
资产出售款	1,292,020.00	1,304,000.00
出口退税	5,517,926.45	4,351,063.17
其他	1,834,269.17	1,465,710.47
合计	13,231,123.84	12,563,039.97

#### 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	971,443.41		1,304,000.00	2,275,443.41
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	15,311.76		-11,980.00	3,331.76
2021 年 6 月 30 日余额	986,755.17		1,292,020.00	2,278,775.17

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

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	11,259,039.97		1,304,000.00	12,563,039.97
上年年末余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期新增	680,063.87		-11,980.00	668,083.87
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	11,939,103.84		1,292,020.00	13,231,123.84

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	10,022,837.64
1 至 2 年	2,436,319.53
2 至 3 年	74,000.00
3 年以上	697,966.67
3 至 4 年	171,978.40
4 至 5 年	23,263.98
5 年以上	502,724.29
合计	13,231,123.84

## 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	核销	其他	
单项计提	1,304,000.00	-11,980.00				1,292,020.00
账龄分析法	971,443.41	15,311.76				986,755.17
合计	2,275,443.41	3,331.76				2,278,775.17

## 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
政府部门 1	出口退税	5,517,926.45	1 年以内	46.22%	275,896.32
个人 1	资产出售款	1,292,020.00	1-2 年	10.82%	1,292,020.00
单位 1	预支咨询服务费	783,387.52	1 年以内	6.56%	39,169.38
政府部门 2	保证金	700,000.00	1 年以内	5.86%	35,000.00
员工	员工借支	507,928.11	1 年以内	4.25%	25,396.41
合计	--	8,801,262.08	--	73.71%	1,667,482.11

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	36,125,951.75	1,270,277.44	34,855,674.31	30,500,772.36	1,270,277.44	29,230,494.92
在产品	398,175.13		398,175.13	874,368.39		874,368.39
库存商品	66,746,261.63	5,394,826.92	61,351,434.71	51,022,032.56	3,332,039.74	47,689,992.82



在途物质				3,872,884.95		3,872,884.95
合计	103,270,388.51	6,665,104.36	96,605,284.15	86,270,058.26	4,602,317.18	81,667,741.08

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	1,270,277.44					1,270,277.44
库存商品	3,332,039.74	2,425,200.85		362,413.67		5,394,826.92
合计	4,602,317.18	2,425,200.85		362,413.67		6,665,104.36

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣进项税	7,212,392.28	
预缴税款	95,731.98	424,231.23
定期存款利息	311,604.86	282,265.66
合计	7,619,729.12	706,496.89

其他说明：

## 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	35,271,356.07			1,707,160.76							36,978,516.83	
武汉低维材料研究院		80,000,000.00		-167,845.68							79,832,154.32	

有限公司										
小计	35,271, 356.07	80,000, 000.00		1,539,3 15.08					116,810 ,671.15	
合计	35,271, 356.07	80,000, 000.00		1,539,3 15.08					116,810 ,671.15	

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	956,081,697.43	985,133,474.50
固定资产清理	893,061.11	867,601.75
合计	956,974,758.54	986,001,076.25

### (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	529,807,407.72	1,062,946,324.84	10,916,182.12	21,230,607.91	1,624,900,522.59
2.本期增加金额	7,580,636.34	20,103,528.39	76,106.19	535,581.80	28,295,852.72
(1) 购置		897,501.02	76,106.19	505,447.54	1,479,054.75
(2) 在建工程转入	-524,663.66	988,884.37			464,220.71
(3) 企业合并增加	8,105,300.00	18,217,143.00		30,134.26	26,352,577.26
3.本期减少金额	1,000,656.09	1,630,745.40		630,160.58	3,261,562.07
(1) 处置或报废	1,000,656.09	1,630,745.40		630,160.58	3,261,562.07
4.期末余额	536,387,387.97	1,081,419,107.83	10,992,288.31	21,136,029.13	1,649,934,813.24
二、累计折旧					
1.期初余额	104,945,587.84	477,469,546.09	8,363,417.77	11,640,623.34	602,419,175.04
2.本期增加金额	9,972,502.68	41,333,447.72	339,676.25	3,948,883.57	55,594,510.22

额					
(1) 计提	9,972,502.68	41,333,447.72	339,676.25	3,948,883.57	55,594,510.22
3.本期减少金额	341,372.15	1,091,393.94		64,899.96	1,497,666.05
(1) 处置或报废	341,372.15	1,091,393.94		64,899.96	1,497,666.05
4.期末余额	114,576,718.37	517,711,599.87	8,703,094.02	15,524,606.95	656,516,019.21
三、减值准备					
1.期初余额	2,929,958.19	34,390,666.33		27,248.53	37,347,873.05
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		10,776.45			10,776.45
(1) 处置或报废		10,776.45			10,776.45
4.期末余额	2,929,958.19	34,379,889.88		27,248.53	37,337,096.60
四、账面价值					
1.期末账面价值	418,880,711.41	529,327,618.08	2,289,194.29	5,584,173.65	956,081,697.43
2.期初账面价值	421,931,861.69	551,086,112.42	2,552,764.35	9,562,736.04	985,133,474.50

## (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	16,476,656.56	9,228,308.46	2,929,958.19	4,318,389.91	
机器设备	98,444,750.28	63,855,469.39	34,364,646.48	224,634.41	部分工段可用
其他	114,306.17	71,814.24	42,491.93		
合计	115,035,713.01	73,155,592.09	37,337,096.60	4,543,024.32	

## (3) 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
7.2 万吨/年低碳环氧衍生精细化工及 3 万吨/年混凝土外加剂改扩建项目房屋	4,176,315.60	正在办理

## (4) 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	893,061.11	867,601.75
合计	893,061.11	867,601.75

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	49,496,516.07	2,933,772.68
工程物资	1,567,713.48	1,535,348.81
合计	51,064,229.55	4,469,121.49

## (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	7,156,267.87		7,156,267.87	2,933,772.68		2,933,772.68
新建研发大楼	2,407,852.94		2,407,852.94			
减水剂生产线改造	739,448.93		739,448.93			
氢能源等生产线改造	39,192,946.33		39,192,946.33			
合计	49,496,516.07		49,496,516.07	2,933,772.68		2,933,772.68

## (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
新建研发大楼	15,000,000.00		2,407,852.94			2,407,852.94	16.05%	70.00%				其他
牛磺酸生产线改造	11,000,000.00	2,933,772.68	4,866,911.67	644,416.48		7,156,267.87	70.92%	75.00%				其他
制氢装置	21,000,000.00		20,570,296.82			20,570,296.82	97.95%	100.00%				其他
制气装置	6,200,000.00		6,019,923.86			6,019,923.86	97.10%	100.00%				其他
氢能公用工程	13,000,000.00		12,602,725.65			12,602,725.65	96.94%	100.00%				其他
减水剂生产线改造	1,330,000.00		831,339.60	91,890.67		739,448.93	62.51%	80.00%				其他
合计	67,530,000.00	2,933,772.68	47,299,050.54	736,307.15	0.00	49,496,516.07	--	--				--

### (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
专用材料	141,222.91		141,222.91	141,222.91		141,222.91
专用设备	1,426,490.57		1,426,490.57	1,394,125.90		1,394,125.90
合计	1,567,713.48		1,567,713.48	1,535,348.81		1,535,348.81

## 13、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	99,103,609.63	299,805.83	10,936,856.00	90,000.00	1,715,270.62	675,924.90	5,057,631.68	117,879,098.66
2.本期增加金额								
（1）购置								
（2）内部研发								
（3）企业合并增加								
3.本期减少金额								
（1）处置								
4.期末余额	99,103,609.63	299,805.83	10,936,856.00	90,000.00	1,715,270.62	675,924.90	5,057,631.68	117,879,098.66
二、累计摊销								
1.期初余额	20,403,570.52	142,163.50	5,681,826.75	67,909.77	670,964.51	675,924.90	415,702.08	28,058,062.03
2.本期增加金额	996,717.60	9,120.12	370,395.18	4,909.14	82,886.64		252,881.64	1,716,910.32
（1）计提	996,717.60	9,120.12	370,395.18	4,909.14	82,886.64		252,881.64	1,716,910.32
3.本期减少金额								
（1）处置								
4.期末余额	21,400,288.12	151,283.62	6,052,221.93	72,818.91	753,851.15	675,924.90	668,583.72	29,774,972.35
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	77,703,321.51	148,522.21	4,884,634.07	17,181.09	961,419.47		4,389,047.96	88,104,126.31
2.期初账面价值	78,700,039.11	157,642.33	5,255,029.25	22,090.23	1,044,306.11		4,641,929.60	89,821,036.63

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。

## 14、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
		企业合并形成的		处置		
收购凌安科技公司	8,766,208.59					8,766,208.59
合计	8,766,208.59					8,766,208.59

## 15、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	52,446,628.25	7,868,994.24	48,074,336.78	7,213,431.16
递延收益	6,926,955.58	1,039,043.34	7,878,780.57	1,181,817.09
公允价值变动-交易性金融资产	3,406,922.70	511,038.41	3,183,432.20	477,514.83
股份支付	14,450,769.22	2,275,951.76	2,599,271.38	409,385.05
预计可弥补亏损	1,068,450.84	267,112.71	358,293.04	89,573.26
合计	78,299,726.59	11,962,140.46	62,094,113.97	9,371,721.39

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值	1,068,100.00	267,025.00		
公允价值变动损益-理财产品	6,274,012.31	1,051,815.41	5,206,036.88	809,624.94
500 万以下固定资产一次性抵税	153,920,800.53	23,088,120.08	164,507,054.15	24,676,058.12
合计	161,262,912.84	24,406,960.49	169,713,091.03	25,485,683.06

## (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		11,962,140.46		9,371,721.39
递延所得税负债		24,406,960.49		25,485,683.06

## (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	7,337,651.32	4,874,708.50
可抵扣亏损	69,913,519.82	65,177,693.69
合计	77,251,171.14	70,052,402.19

## (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
2021 年	14,188,970.81	14,188,970.81	
2022 年	8,076,116.19	8,076,116.19	
2023 年	20,597,659.50	20,597,659.50	
2024 年	3,514,951.73	3,514,951.73	
2025-2030 年	23,535,821.59	18,799,995.46	



合计	69,913,519.82	65,177,693.69	--
----	---------------	---------------	----

## 16、其他非流动资产

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
预付设备及工程款	11,317,378.08		11,317,378.08	1,737,799.68		1,737,799.68
预付土地款	747,000.00		747,000.00	747,000.00		747,000.00
合计	12,064,378.08		12,064,378.08	2,484,799.68		2,484,799.68

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	49,946,501.30	122,346,501.30
保证借款	10,000,000.00	
合计	59,946,501.30	122,346,501.30

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

## 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）	83,167,441.33	82,486,659.78
1 年以上	7,193,184.83	11,093,113.47
合计	90,360,626.16	93,579,773.25

## (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	2,132,625.60	未结算
合计	2,132,625.60	--

## 20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	19,731,405.34	19,822,273.81
1 年以上	1,286,755.07	
合计	21,018,160.41	19,822,273.81

## 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	35,441,912.34	51,944,086.80	64,942,295.14	22,443,704.00
二、离职后福利-设定提存计划		3,228,131.71	3,214,593.26	13,538.45
三、辞退福利		65,135.00	65,135.00	
合计	35,441,912.34	55,237,353.51	68,222,023.40	22,457,242.45

## (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	26,534,804.22	47,252,182.92	60,310,990.47	13,475,996.67
2、职工福利费		1,494,042.28	1,494,042.28	
3、社会保险费		1,417,585.22	1,400,907.61	16,677.61
其中：医疗保险费		1,224,250.33	1,214,497.13	9,753.20
工伤保险费		104,077.00	100,165.75	3,911.25
生育保险费		89,257.89	86,244.73	3,013.16

4、住房公积金	8,004.64	446,903.92	448,067.92	6,840.64
5、工会经费和职工教育经费	8,899,103.48	1,333,372.46	1,288,286.86	8,944,189.08
合计	35,441,912.34	51,944,086.80	64,942,295.14	22,443,704.00

**(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		3,094,248.01	3,081,382.76	12,865.25
2、失业保险费		133,883.70	133,210.50	673.20
合计		3,228,131.71	3,214,593.26	13,538.45

**22、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,534,100.72	408,451.50
企业所得税	5,748,288.40	2,254,164.91
个人所得税	303,232.36	309,876.87
城市维护建设税	83,680.46	328,359.77
房产税	715,562.17	670,038.80
教育费附加	35,863.05	147,154.18
环保税	102,376.44	649,253.63
土地使用税	705,886.61	282,354.62
地方教育费附加	23,880.41	73,577.10
印花税	113,067.80	61,133.60
合计	9,365,938.42	5,184,364.98

**23、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	29,428,250.00	
其他应付款	7,984,446.09	5,680,029.05
合计	37,412,696.09	5,680,029.05

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	29,428,250.00	
合计	29,428,250.00	

(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	84,000.00	400,000.00
押金及保证金	1,311,687.44	630,335.65
办公费、租金及代收代付款	237,931.35	1,176,034.46
工会经费返还	810,500.00	810,500.00
运费及维修费	2,240,164.33	1,344,866.99
其他	3,300,162.97	1,318,291.95
合计	7,984,446.09	5,680,029.05

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末背书转让未终止确认的商业汇票	51,584,927.57	21,659,700.64
合同负债-销项税	2,449,879.13	2,441,098.25
应付利息	36,361.39	82,983.62
合计	54,071,168.09	24,183,782.51

25、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	14,200,646.81		1,680,185.97	12,520,460.84	收到政府补助
合计	14,200,646.81		1,680,185.97	12,520,460.84	--

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
2万吨(或4万吨)环氧乙烷生产线项目	4,203,061.82			836,147.64			3,366,914.18	与资产相关
增产1万吨牛磺酸技改项目-未交	343,500.00			343,500.00				与资产相关
年产3万吨牛磺酸食品添加剂项目	4,763,770.05			307,339.98			4,456,430.07	与资产相关
传统产业改造升级	1,733,333.32			133,333.33			1,599,999.99	与资产相关
基础设施建设土地递延收益摊销	1,842,481.62			18,865.02			1,823,616.60	与资产相关
收宁波裕天海洋生物公司135项目合作经费	612,500.00			35,000.00			577,500.00	与资产相关
第11批3551光谷人才计划	102,000.00			6,000.00			96,000.00	与资产相关
收中国农业科学院油料作物研究所研发经费-脂质功能食品	600,000.00						600,000.00	与资产相关
合计	14,200,646.81			1,680,185.97			12,520,460.84	

## 26、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						294,682,500.00

## 27、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)	688,510,654.88			688,510,654.88

其他资本公积	2,611,235.93	11,897,750.35		14,508,986.28
合计	691,121,890.81	11,897,750.35		703,019,641.16

## 28、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	3,794,917.61			3,794,917.61
合计	3,794,917.61			3,794,917.61

## 29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-881,163.37	-277,115.64				-277,115.64		-1,158,279.01
外币财务报表折算差额	-881,163.37	-277,115.64				-277,115.64		-1,158,279.01
其他综合收益合计	-881,163.37	-277,115.64				-277,115.64		-1,158,279.01

## 30、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	1,719,454.97	2,293,360.72		4,012,815.69
合计	1,719,454.97	2,293,360.72		4,012,815.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

## 31、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	116,365,567.92			116,365,567.92

合计	116,365,567.92			116,365,567.92
----	----------------	--	--	----------------

### 32、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	656,499,679.88	603,781,351.42
调整后期初未分配利润	656,499,679.88	603,781,351.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,225,516.70	105,559,791.76
减：提取法定盈余公积		9,761,328.75
应付普通股股利	29,428,250.00	43,080,134.55
期末未分配利润	674,296,946.58	656,499,679.88

### 33、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	706,779,918.67	519,209,452.06	580,539,449.21	387,807,075.21
其他业务	5,345,154.79	3,674,401.53	770,704.93	602,784.08
合计	712,125,073.46	522,883,853.59	581,310,154.14	388,409,859.29

与履约义务相关的信息：

公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户要求的品类、标准和时间及时履行供货义务。不同客户和不同产品的付款条件有所不同。国内聚醚单体客户一般先收款后发货，国内牛磺酸、保健品客户一般在客户开票结算后1月收款；牛磺酸出口业务主要为现汇收款，给客户的信用期一般为1-4月。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 21,018,160.41 元，其中，21,018,160.41 元预计将于 2021 年度确认收入。

### 34、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	1,090,726.00	1,262,116.16
教育费附加	467,034.96	540,906.92
房产税	1,642,780.10	647,468.03
土地使用税	1,489,627.90	282,354.65
车船使用税	7,800.00	10,380.00

印花税	330,419.02	176,538.25
地方教育附加	310,155.64	270,453.46
环保税	356,148.25	503,831.66
合计	5,694,691.87	3,694,049.13

### 35、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	37,545,201.68	19,696,857.47
参展费及广告营销费等	11,760,170.06	5,200,245.64
职工薪酬	7,138,865.79	4,283,404.05
信息费、股权激励费用、服务费等	6,704,310.05	4,582,747.42
办公费、差旅费、招待费、租赁费等	4,874,457.97	2,362,665.79
其他	760,666.15	2,259,907.30
合计	68,783,671.70	38,385,827.67

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,961,415.92	16,204,710.29
折旧及摊销费	3,948,020.60	5,563,412.69
办公费、差旅费、招待费、中介服务费 等	4,374,292.22	1,395,683.39
排污费、检测费、安全费等	701,037.92	1,790,233.12
交通费、小车费保险费等	512,789.69	957,656.27
股权激励费用、技术服务费	6,397,431.50	929,252.24
其他	1,606,692.93	457,154.19
合计	35,501,680.78	27,298,102.19

### 37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
原料及燃料	17,342,393.01	12,970,841.32
水电费	1,590,691.55	1,522,351.30



员工薪酬	4,316,940.14	2,420,042.69
折旧摊销费	1,648,579.26	1,247,683.22
试制费用		14,563.11
检测、服务代理费	332,309.53	57,796.42
其他费用	293,252.44	52,839.16
合计	25,524,165.93	18,286,117.22

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,292,035.71	497,020.38
减：利息收入	1,135,358.22	716,515.26
汇兑损失	1,167,219.91	
减：汇兑收益		1,399,656.47
手续费支出	128,276.28	108,022.41
合计	1,452,173.68	-1,511,128.94

### 39、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	2,060,543.40	3,785,513.98
合计	2,060,543.40	3,785,513.98

### 40、计入其他收益的政府补助

单位：元

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2万吨（或 4万吨）环氧乙烷生产线项目	836,147.64	836,147.64	与资产相关
增产1万吨牛磺酸技改项目	343,500.00	343,500.00	与资产相关
年产3万吨牛磺酸食品添加剂项目	307,339.98	307,339.98	与资产相关
传统产业改造升级	133,333.33	133,333.34	与资产相关
基础设施建设土地递延收益摊销	18,865.02	18,865.02	与资产相关
收宁波裕天海洋生物公司135项目合作经费	35,000.00	22,500.00	与资产相关
第11批3551光谷人才计划	6,000.00		与收益相关

与日常经营活动有关的政府奖励款及其他	380,357.43	2,123,828.00	与收益相关
合计	2,060,543.40	3,785,513.98	

#### 41、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	1,539,315.08	1,267,516.89
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,006,027.57	4,504,346.90
合计	10,545,342.65	5,771,863.79

#### 42、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
交易性金融资产	775,477.38	1,431,547.41
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的碳排放权		-39,064.65
合计	775,477.38	1,392,482.76

#### 43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,331.76	58,369.26
应收票据坏账损失	-1,379,076.75	
应收账款坏账损失	-5,338,093.50	-3,690,174.06
合计	-6,720,502.01	-3,631,804.80

#### 44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,425,200.85	-21,778.02
合计	-2,425,200.85	-21,778.02

## 45、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
非同控下合并负商誉	266,267.84		266,267.84
其他	242,222.00	169,541.14	242,222.00
合计	508,489.84	169,541.14	508,489.84

## 46、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		118,969.71	
非流动资产报废损失	1,010,624.05	1,106,326.26	1,010,624.05
赔款及罚款支出	42,000.00	27,191.61	42,000.00
其他	3,355.30	69,387.10	3,355.30
合计	1,055,979.35	1,321,874.68	1,055,979.35

## 47、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	8,528,746.59	13,099,426.64
递延所得税费用	-3,936,166.64	-786,273.95
合计	4,592,579.95	12,313,152.69

## (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	55,973,006.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,395,951.05
子公司适用不同税率的影响	-2,322,466.21
调整以前期间所得税的影响	380,937.03

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	573,974.25
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,530,828.79
其他	-3,966,644.96
所得税费用	4,592,579.95

#### 48、其他综合收益

详见附注 29。

#### 49、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
利息收入	1,205,934.50	716,515.26
与收益相关的政府补助	380,357.43	1,853,185.98
往来款及其他其他	4,329,158.91	3,564,018.96
合计	5,915,450.84	6,133,720.20

##### (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
支付期间费用	60,343,301.06	38,599,362.62
其他	2,574,957.36	346,776.62
合计	62,918,258.42	38,946,139.24

##### (3) 收到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
票据保证金	4,000,000.00	
关联方借款	800,000.00	
合计	4,800,000.00	

## (4) 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		4,933,547.22
合计		4,933,547.22

## 50、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	51,380,427.02	100,578,119.06
加：资产减值准备	2,425,200.85	3,653,582.82
信用减值损失	6,720,502.01	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,594,510.22	54,593,194.79
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,716,910.32	1,500,580.29
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		1,106,326.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,010,624.05	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-775,477.38	-1,392,482.76
财务费用（收益以“-”号填列）	1,292,035.71	471,612.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,545,342.65	-5,771,863.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,590,419.07	-631,606.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,078,722.57	-154,667.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,000,330.25	9,573,975.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-160,763,942.49	-104,835,830.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,146,386.79	8,867,810.92
其他	12,236,943.54	
经营活动产生的现金流量净额	-29,230,693.90	67,558,751.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	234,769,043.22	107,672,418.18
减：现金的期初余额	110,196,172.03	117,334,970.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	124,572,871.19	-9,662,551.94

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	36,000,000.00
其中：	--
潜江齐安氢能发展有限公司	36,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	63,042.91
其中：	--
潜江齐安氢能发展有限公司	63,042.91
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	35,936,957.09

**(3) 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	234,769,043.22	110,196,172.03
其中：库存现金	195,490.32	179,727.45
可随时用于支付的银行存款	205,426,386.76	93,525,486.95
可随时用于支付的其他货币资金	29,147,166.14	16,490,957.63
三、期末现金及现金等价物余额	234,769,043.22	110,196,172.03

**51、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

固定资产	94,152,085.87	抵押贷款
无形资产	20,894,593.98	抵押贷款
合计	115,046,679.85	--

## 52、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	--	--	21,407,665.03
其中：美元	3,312,768.11	6.4601	21,400,813.27
欧元			
港币	8,229.29	0.8326	6,851.71
加元	0.01	5.2154	0.05
应收账款	--	--	152,161,231.51
其中：美元	23,554,005.59	6.4601	152,161,231.51
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			1,606,885.27
其中：美元	248,740.00	6.4601	1,606,885.27
应付账款			20,927,732.59
其中：美元	3,239,536.94	6.4601	20,927,732.59
应交税费			486,635.39
其中：美元	75,329.39	6.4601	486,635.39
其他应付款			221,110.81
其中：美元	34,227.15	6.4601	221,110.81

(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》
永康康健（香港）投资有限公司	香港	美元	《企业会计准则》

## 53、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
（一）与资产相关的政府补助			
2 万吨环氧乙烷生产线项目	16,722,951.88	其他收益	836,147.64
增产 1 万吨牛磺酸技术改造项目	6,870,000.00	其他收益	343,500.00
年产 3 万吨牛磺酸食品添加剂项目	6,146,800.00	其他收益	307,339.98
传统产业改造升级	2,000,000.00	其他收益	49,999.99
基础设施建设补助	1,886,500.00	其他收益	102,198.36
宁波裕天海洋生物公司 135 项目合作经费	700,000.00	其他收益	35,000.00
（二）与收益相关的政府补助			
中国农业科学院油料作物研究所研发经费-脂质功能食品	600,000.00	其他收益	
第 11 批 3551 光谷人才计划	142,500.00	其他收益	6,000.00
稳岗补贴	23,500.00	其他收益	23,500.00
个税返还	9,857.43	其他收益	9,857.43
聘用退伍军人减免附加税	75,000.00	其他收益	75,000.00
2020 年中央外经贸发展专项展会补贴	178,000.00	其他收益	178,000.00
鄂财产发【2020】16 号 2020 年省级外经贸发展专项资金补贴	94,000.00	其他收益	94,000.00

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------



潜江齐安 氢能源发 展有限公 司	2021年02 月07日	36,000,000.00	60.00%	购买	2021年02 月07日	取得控 制权	4,312,837.0 0	2,552,661.33
---------------------------	-----------------	---------------	--------	----	-----------------	-----------	------------------	--------------

其他说明：

公司于2021年2月1日召开第五届董事会第二十次会议审议通过《关于收购潜江中极氢能源发展有限公司60%股权的议案》，同意公司收购潜江市富阳化工有限公司所持有潜江中极氢能源发展有限公司60%的股权，转让总价款为人民币 3600 万元。本次股权转让相关的工商变更登记手续已于2021年2月7日全部办理完毕。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	潜江齐安氢能源发展有限公司
--现金	36,000,000.00
合并成本合计	36,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	36,266,267.84
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-266,267.84

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	潜江齐安氢能源发展有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	79,196,644.19	78,128,544.19
货币资金	63,042.91	63,042.91
固定资产	26,334,929.74	26,334,029.74
预付款项	524,100.00	524,100.00
其他应收款	3,097,588.59	3,097,588.59
其他流动资产	3,889,764.58	3,889,764.58
在建工程	37,578,437.47	36,511,237.47
其他非流动资产	7,708,780.90	7,708,780.90
负债：	18,752,864.45	18,485,839.45
应付款项	4,394,445.48	4,394,445.48
递延所得税负债	267,025.00	
应付职工薪酬	348.40	348.40
应交税费	184.82	184.82
其他应付款	14,090,860.75	14,090,860.75
净资产	60,443,779.74	59,642,704.74

取得的净资产	60,443,779.74	59,642,704.74
--------	---------------	---------------

## 九、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	
永安康健药业(武汉)有限公司	中国	武汉	科学研究和技术服务业	100.00%		新设
美深(武汉)贸易有限公司	中国	武汉	批发和零售业		79.59%	新设
永安康健(香港)投资有限公司	中国	香港	租赁和商务服务业		79.59%	新设
武汉雅安投资管理有限公司	中国	武汉	租赁和商务服务业	100.00%		新设
雅安农业投资(柬埔寨)有限公司	柬埔寨	柬埔寨	商贸	100.00%		新设
湖北凌安科技有限公司	中国	潜江	科学研究和技术服务业	50.80%		购买
潜江齐安氢能源发展有限公司	中国	潜江	批发业	60.00%		购买
湖北安莱斯贸易有限公司	中国	武汉	批发业	51.00%		新设
雅安科技(香港)有限公司	中国	香港	商贸	100.00%		新设

#### (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%	2,035,376.32	1,189,371.09	52,377,234.55
潜江齐安氢能源发展有限公司	40.00%	1,021,064.52		25,198,576.44

## (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
湖北凌安科技有限公司	115,601,258.94	88,333,986.71	203,935,245.65	94,903,835.28	2,573,616.58	97,477,451.86	79,249,632.43	91,722,092.27	170,971,724.70	65,957,756.83	2,675,814.94	68,633,571.77
潜江齐安氢能发展有限公司	41,434,762.56	71,622,830.30	113,057,592.86	50,862,226.77		50,862,226.77						

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	260,158,703.34	4,136,943.73	4,136,943.73	-11,128,636.20	189,923,113.88	9,410,143.46	9,410,143.46	-6,698,992.43
潜江齐安氢能发展有限公司	4,312,837.00	2,552,661.33	2,552,661.33	-2,237,787.52				

## (4) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 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	浙江省杭州市	专用设备制造业	18.33%		权益法

武汉低维材料研究院有限公司	湖北省	湖北省武汉市	研究和试验发展	40.00%		权益法
---------------	-----	--------	---------	--------	--	-----

## (2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	116,810,671.15	35,271,356.07
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,539,315.08	1,267,516.89
--综合收益总额	1,539,315.08	1,267,516.89

## 十、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) 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。

### (三) 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、52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。

## 十一、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	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	14,294,271.61	262,274,012.31		276,568,283.92
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,294,271.61	262,274,012.31		276,568,283.92
(2) 权益工具投资	14,294,271.61			14,294,271.61
(3) 理财产品		262,274,012.31		262,274,012.31
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
理财产品	262,274,012.31	按照计息期间调整公允价值		合同约定利率

## 十二、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

本公司最终控制方是：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九、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九、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
湖北永邦工程技术有限公司	公司实际控制人控制的企业
盈美加科技（武汉）合伙企业（有限合伙）	公司董事丁红莉担任执行事务合伙人的企业
武汉琥珀贸易中心合伙企业（有限合伙）	公司高级管理人员董世豪担任执行事务合伙人的企业
浙江双子智能装备有限公司	公司实际控制人陈勇任浙江双子副董事长，公司持有其 18.33%的股权
武汉低维材料研究院有限公司	公司实际控制人陈勇先生任武汉低维董事长，公司持有其 40%的股权
洪仁贵、丁红莉、赵纯祥、张冰、韩建涛、吴玉熙、段伟林、吴旭、董世豪、方锡权、王志华、吴晓波、熊盛捷、骆百能、梅松林、戴享珍、李少波	公司董事、监事及高级管理人员

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖北永邦工程技术有限公司	工程物资	307,513.76	10,000,000.00	否	
浙江双子智能装备有限公司	生产装置货款		1,000,000.00	否	6,183,906.29

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
黄冈永安药业有限公司	销售货物	5,047,831.77	4,980,782.98

## (2) 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
湖北凌安科技有限公司	30,000,000.00	2019年09月23日	2022年09月22日	否

## (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
盈美加科技(武汉)合伙企业(有限合伙)	800,000.00	2021年03月19日	2021年12月31日	经营借款
拆出				

## (4) 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	2,639,391.21	3,346,100.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	黄冈永安药业有限公司	541,370.87	27,068.54		

### (2) 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	浙江双子智能装备有限公司	1,030,000.00	1,031,769.92
应付账款	湖北永邦工程技术有限公司	848,216.77	2,903,370.44
其他应付款	盈美加科技(武汉)合伙企业(有限合伙)	800,000.00	
其他流动负债-应付利息	盈美加科技(武汉)合伙企业(有限合伙)	9,155.56	
合同负债	黄冈永安药业有限公司		4,568,742.50

## 7、关联方承诺

无。

## 十三、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其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	本员工持股计划认购价格 7.6 元/股，合同剩余期限为 5 个月。

其他说明

公司于2020年11月6日召开第五届董事会第十九次会议及2020年11月23日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈潜江永安药业股份有限公司2020年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，同意公司实施2020年员工持股计划。本次员工持股计划于2020年12月4日通过非交易过户的方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股份共计 7,588,600.00股，本员工持股计划认购价格7.6元/股。依据2020年员工持股计划（第一期员工持股计划）草案，本期员工持股计划存续期为36个月，锁定期为12个月，均自公司公告标的股票过户至本期持股计划名下时起算。

### 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	授予日永安药业流动市价确定。
可行权权益工具数量的确定依据	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。
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	14,508,986.28
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,897,750.35



## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	178,866,708.45	100.00%	8,900,232.34	4.98%	169,966,476.11	99,363,295.94	100.00%	5,243,278.97	5.28%	94,120,016.97
其中：										
账龄分析法	172,131,590.53	96.23%	8,900,232.34	5.17%	163,231,358.19	98,918,159.70	99.55%	5,243,278.97	5.30%	93,674,880.73
合并范围内组合	6,735,117.92	3.77%			6,735,117.92	445,136.24	0.45%			445,136.24
合计	178,866,708.45	100.00%	8,900,232.34		169,966,476.11	99,363,295.94	100.00%	5,243,278.97		94,120,016.97

按组合计提坏账准备：8,900,232.34

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	170,458,189.76	8,522,909.49	5.00%
1-2 年	659,930.01	65,993.00	10.00%
2-3 年	977,027.67	293,108.30	30.00%
3 年以上	36,443.09	18,221.55	50.00%
合计	172,131,590.53	8,900,232.34	--

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）	177,193,307.68
1 至 2 年	659,930.01
2 至 3 年	977,027.67
3 年以上	36,443.09
3 至 4 年	34,688.69
4 至 5 年	1,754.40
合计	178,866,708.45

## （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	其他	
账龄分析法	5,243,278.97	3,656,953.37				8,900,232.34
合计	5,243,278.97	3,656,953.37				8,900,232.34

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	38,315,488.77	21.42%	1,915,774.44
客户 2	31,089,515.17	17.38%	1,554,475.76

客户 3	14,594,500.00	8.16%	729,725.00
客户 4	10,714,297.11	5.99%	535,714.86
客户 5	4,516,643.52	2.53%	225,832.18
合计	99,230,444.57	55.48%	

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	6,640,590.21	2,920,498.00
合计	6,640,590.21	2,920,498.00

### (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
银行承兑汇票		6,140,590.21
合计		6,140,590.21

## 3、应收款项融资

### (1) 应收款项融资情况

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据-银行承兑汇票	700,000.00	
合计	700,000.00	

## 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		174,744.12
其他应收款	130,909,107.70	106,666,991.83
合计	130,909,107.70	106,841,735.95

(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
合并范围内借款利息		174,744.12
合计		174,744.12

(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	123,690,000.00	100,590,000.00
备用金及保证金	325,650.00	425,650.00
员工借支款	514,606.55	506,253.93
出口退税	5,517,926.45	4,351,063.17
资产出售款	1,292,020.00	1,304,000.00
其他	1,401,271.95	1,274,260.62
合计	132,741,474.95	108,451,227.72

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	480,235.89		1,304,000.00	1,784,235.89
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	60,111.36		-11,980.00	48,131.36
2021 年 6 月 30 日余额	540,347.25		1,292,020.00	1,832,367.25

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

其他应收款项账面余额变动如下：

单位：元

账面余额	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)	
上年年末余额	6,557,227.72	100,590,000.00	1,304,000.00	108,451,227.72
上年年末余额在本期	6,557,227.72	100,590,000.00	1,304,000.00	108,451,227.72
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	1,202,227.23	23,100,000.00	-11,980.00	24,290,247.23
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	7,759,454.95	123,690,000.00	1,292,020.00	132,741,474.95

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	131,110,844.94
1 至 2 年	1,292,020.00
3 年以上	338,610.01
4 至 5 年	5,000.00
5 年以上	333,610.01
合计	132,741,474.95

### 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	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,304,000.00					1,304,000.00
账龄分析法	480,235.89	60,111.36				540,347.25
合计	1,784,235.89	60,111.36				1,844,347.25

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
子公司 1	合并范围内关联方往来	86,590,000.00	1-5 年	65.23%	
子公司 2	合并范围内关联方往来	19,000,000.00	1 年以内	14.31%	
子公司 3	合并范围内关联方往来	15,000,000.00	1 年以内	11.30%	
政府部门 1	出口退税款	5,517,926.45	1 年以内	4.16%	275,896.32
子公司 4	合并范围内关联方往来	3,100,000.00	1 年以内	2.34%	
合计	--	129,207,926.45	--	97.34%	275,896.32

5、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	237,707,442.17	6,009,791.28	231,697,650.89	199,819,281.77	6,009,791.28	193,809,490.49
对联营、合营企业投资	116,810,671.15		116,810,671.15	35,271,356.07		35,271,356.07
合计	354,518,113.32	6,009,791.28	348,508,322.04	235,090,637.84	6,009,791.28	229,080,846.56

(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	110,044,916.25				204,356.94	110,249,273.19	
雅安农业投资(柬埔寨)有限公司							6,009,791.28
武汉雅安投资管理有限公司	52,194,943.58				888,402.12	53,083,345.70	

湖北凌安科技有限公司	31,529,948.75				614,294.58	32,144,243.33	
美深（武汉）贸易有限公司	39,681.91				181,106.76	220,788.67	
潜江齐安氢能发展有限公司		36,000,000.00				36,000,000.00	
合计	193,809,490.49	36,000,000.00			1,888,160.40	231,697,650.89	6,009,791.28

## (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	35,271,356.07			1,707,160.76						36,978,516.83	
武汉低维材料研究院有限公司		80,000,000.00		-167,845.68						79,832,154.32	
小计	35,271,356.07	80,000,000.00		1,539,315.08						116,810,671.15	
合计	35,271,356.07	80,000,000.00		1,539,315.08						116,810,671.15	

## 6、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	476,764,920.59	362,419,376.70	400,356,453.42	267,828,991.84
其他业务	2,438,785.68	565,243.48	1,631,438.67	529,756.91
合计	479,203,706.27	362,984,620.18	401,987,892.09	268,358,748.75

与履约义务相关的信息：

公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户要求的品类、标准和时间及时履行供货义务。不同客户和不同产品的付款条件有所不同。国内聚醚单体客户一般先收款后发货，国内牛磺酸、保健品客户一般在客户开票结算后1月收款；牛磺酸出口业务主要为现汇收款，给客户的信用期一般为1-4月。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,820,971.87 元，其中，1,820,971.87 元预计将于 2021 年度确认收入。

## 7、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,228,049.83	1,789,772.99
权益法核算的长期股权投资收益	1,539,315.08	1,267,516.89
交易性金融资产在持有期间的投资收益	372,796.73	
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,038,155.70	3,783,643.52
合计	11,178,317.34	6,840,933.40

## 十六、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
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）	2,060,543.40	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
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	266,267.84	
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	9,006,027.57	证券、理财等金融资产公允价值变动损益及处置取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-813,757.35	
减：所得税影响额	1,598,229.41	
少数股东权益影响额	437.71	
合计	8,920,414.34	--

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	2.64%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.14%	0.13	0.13

## 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