



潜江永安药业股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 03 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“十一、公司未来发展的展望”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	10
第四节 公司治理	33
第五节 环境和社会责任	52
第六节 重要事项	56
第七节 股份变动及股东情况	68
第八节 优先股相关情况	74
第九节 债券相关情况	75
第十节 财务报告	76

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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内，在符合中国证监会指定条件的媒体和证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长签名的 2021 年年度报告文本原件。
- 五、其他有关资料。
- 六、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 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	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		
注册地址	潜江经济开发区广泽大道 2 号		
注册地址的邮政编码	433132		
公司注册地址历史变更情况	2014 年 11 月 25 日，公司注册地址由“潜江市泽口经济开发区竹泽路 16 号”变更为“潜江经济开发区广泽大道 2 号”		
办公地址	潜江经济开发区广泽大道 2 号		
办公地址的邮政编码	433132		
公司网址	http://www.chinataurine.com		
电子信箱	tzz@chinataurine.com		

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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室
------------	------------

四、注册变更情况

组织机构代码	91429005728313974F
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	公司上市以来, 新增环氧乙烷等相关产品的生产和销售; 子公司永安康健主营保健相关产品, 经营跨境电商, 以及营养与健康干预产品定制服务; 子公司凌安科技经营聚羧酸系减水剂单体、减水剂等相关产品; 子公司雅安投资主要从事健康领域的实业及股权投资等。
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号
签字会计师姓名	崔松、刘睿翔

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入(元)	1,565,409,181.61	1,172,853,519.25	33.47%	1,370,443,052.37
归属于上市公司股东的净利润(元)	111,416,036.30	105,559,791.76	5.55%	89,932,157.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	91,821,978.42	82,530,836.12	11.26%	68,986,307.46
经营活动产生的现金流量净额(元)	101,810,834.97	206,662,267.59	-50.74%	239,545,250.35
基本每股收益(元/股)	0.3760	0.3659	2.76%	0.3109
稀释每股收益(元/股)	0.3786	0.3659	3.47%	0.3100
加权平均净资产收益率	6.16%	6.66%	-0.50%	5.77%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产(元)	2,285,925,658.35	2,163,733,031.71	5.65%	1,907,848,550.84
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,865,919,415.64	1,755,713,012.60	6.28%	1,612,901,294.82

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	313,310,488.45	398,814,585.01	413,233,470.50	440,050,637.65
归属于上市公司股东的净利润	7,844,239.23	39,381,277.47	35,182,276.78	29,008,242.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,557,912.07	34,747,190.29	32,065,703.58	21,451,172.48
经营活动产生的现金流量净额	-38,850,363.39	9,619,669.49	42,454,582.78	88,586,946.09

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	254,500.90	-11,881.14	-6,732,838.74	设备等资产转让处置
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,235,457.00	10,179,639.13	7,449,703.24	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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	20,137,283.51	20,581,112.19	20,988,612.30	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	-2,083,843.91	-3,394,771.91	-1,270,622.95	
减：所得税影响额	3,644,538.37	4,327,927.50	-289,822.63	
少数股东权益影响额（税后）	-428,930.91	-2,784.87	-221,173.49	
合计	19,594,057.88	23,028,955.64	20,945,849.97	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

（一）牛磺酸行业

1、行业基本情况

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。根据2021年年度经营数据，来自于牛磺酸的收入为78,322.93万元，占公司主营业务收入的50.03%。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。

随着人民生活水平的提高、保健意识的增强以及牛磺酸综合开发利用率的不断提高，近几年全球牛磺酸消费呈明显增长趋势。在国外，牛磺酸早已被广泛关注及应用，其主要应用领域为食品和饮料行业，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，国外对牛磺酸的整体需求一直呈逐年递增态势。在国内，随着国内经济的发展、市场环境的变化以及消费者对牛磺酸功效的不断了解，牛磺酸在下游市场的应用持续增加，在饮料及保健食品领域的需求量增长较快。近年来，国内饮料消费结构和趋向正在发生显著变化，以牛磺酸为主要添加成分的功能性饮料已在饮料市场中占据重要地位，成为大众日常主要饮品，如红牛、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，带动了牛磺酸销量在饮料行业的快速增长；随着抖音、快手、淘宝等直播带货平台的兴起，牛磺酸系列保健食品深受消费者喜爱，在各大电商平台搜索指数不断走高，品种日趋丰富、销量增长迅速，已成为保健食品的新宠；牛磺酸早已在宠物食品中添加，特别是猫粮，已成为猫粮中不可或缺的物质，客户对宠物的喜爱和保护无疑使宠物食品需求量上升；国家对抗生素添加的限制，饲料也逐步开始添加牛磺酸，水产饲料应用增长明显。可以预见，牛磺酸在国内市场需求增长潜力巨大；未来国际、国内市场对牛磺酸的需求仍将继续保持增长态势。

2、公司所处行业地位

牛磺酸目前在国际市场上除了日本等国有少量生产之外，主要生产厂商均在我国。公司是全球最大的牛磺酸生产基地，现有牛磺酸生产能力5.8万吨/年，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。

（二）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。

（三）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。近年来，受疫情影响，越来越多的消费者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加快增长；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，“直播带货”等电商渠道快速发展，让保健产品走进更多消费者的视线。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。五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。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

（一）主要业务及其产品用途

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。

1、牛磺酸业务

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。

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、减水剂业务

公司环氧乙烷装置产能为4万吨，主要是为了保障其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，其上游为乙烯，下游主要用于生产减水剂、乙二醇、表面活性剂、乙醇胺及其他衍生物，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。

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。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，满足现代建设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。

3、保健食品业务

子公司永安康健主要从事功能食品、保健食品、特殊膳食食品的研发、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、特殊膳食食品的研发与生产、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。

(二) 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。

永安药业生产的环氧乙烷产品主要用于公司内部自供，其中40%左右用于牛磺酸生产，富余部分用于减水剂的生产，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。

(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。

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
环氧乙烷	根据订单或生产计划订货	26.12%	否	6,889.48	7,048.45

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

公司化工行业产品主要原材料环氧乙烷价格波动，与乙烯价格、上下游产品生产厂商设备检修计划、下游产品销售季节性波动等多种因素相关，涨跌比较频繁。与上一报告期相比，价格未发生重大变化。

能源采购价格占生产总成本 30% 以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

公司化工行业产品主要能源为电、煤，消耗类型未发生重大变化。

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
聚羧酸减水剂及聚醚	成熟期	研发部硕士 2 人、本科 3 人	共取得与产品相关的实用新型专利 26 项、转让发明型专利 1 项	不断增强产品性能，降低产品成本

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
聚羧酸减水剂及聚醚	聚醚 14.4 万吨，减水剂 7 万吨	38.82%	0	一期工程已经建成投产，实际投资 7500 万元；二期工程建设已完工，各项审批手续即将办理完毕，实际投资 3500 万元。

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
湖北省潜江高新技术产业开发区	化工产品：环氧乙烷、聚醚单体、减水剂母液、工作液等

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

(一) 永安药业本部相关情况

2021年12月3日，公司发布公告拟新增4万吨/年牛磺酸食品添加剂项目，目前该项目正在前期准备阶段，正在办理相关审批程序。

(二) 子公司凌安科技相关情况

二期项目（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）

安全：三同时工作—设立评价、安全专篇已通过，正在试生产；消防验收正在准备材料上报。

环保：环评已审查通过，已取得竣工验收批复。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

√ 适用 □ 不适用

(一) 永安药业本部相关情况

项目	发证时间	有效期起	有效期止	发证部门
全国工业产品生产许可证	20210315	20210315	20260314	湖北省质量技术监督局
安全生产许可证	20191231	20191231	20221230	湖北省应急管理厅
危险化学品登记证	20210809	20210919	20240918	湖北省危险化学品登记办公室
排污许可证	20210202	20201225	20251224	潜江市生态环境局

《安全生产许可证》有效期至2022年12月30日，公司已开始进行申报工作，各项申报文件正在准备中，将于2022年10月进行安全生产许可证延期申报，由湖北省应急管理厅审批后进行现场核查，核查完成后进行安全生产许可证延期变更。

(二) 子公司凌安科技相关情况

项目	发证时间	有效期起	有效期止	发证部门
危险化学品安全生产许可证	20200107	20200107	20230106	潜江市应急管理局
排污许可证	20200917	20200917	20230916	潜江市生态环境局
铁路产品认证证书	20200120	20200120	20250119	中铁检验认证中心有限公司
环境管理体系世标认证	20200709	20200709	20230708	北京世标认证中心有限公司
职业健康安全管理体系世标认证	20200709	20200709	20230708	北京世标认证中心有限公司
质量管理体系世标认证	20200709	20200709	20220508	北京世标认证中心有限公司

《质量管理体系世标认证》有效期至2022年5月8日止，凌安科技已经开始准备申报工作，各项申报文件均已准备完成，将于2022年4月1日由世标认证小组进行实地现场核查，核查完毕后更换新的证书。

从事石油加工、石油贸易行业

□ 是 √ 否

从事化肥行业

□ 是 √ 否

从事农药行业

□ 是 √ 否

从事氯碱、纯碱行业

□ 是 √ 否

从事化纤行业

□ 是 √ 否

从事塑料、橡胶行业

□ 是 √ 否

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力主要体现在：通过不断提高产能、努力开拓市场，持续增强主营业务的规模优势；不断进行科技创新强化工艺技术优势；通过持续提升品牌价值提高市场竞争力。

(一) 规模优势

公司在牛磺酸行业深耕多年，已成为全球最大的牛磺酸生产基地，占50%左右的市场份额。为了持续巩固牛磺酸行业地

位，公司近年来完成了年产3万吨牛磺酸项目的扩建，现已具备牛磺酸生产能力5.8万吨/年。报告期内，牛磺酸产销两旺，公司充分发挥产品规模优势，将可利用产能全部投入生产，产品年产量创历史新高。为了满足牛磺酸市场日益增长的需求，2021年年底，公司决定再次扩产，建造一条年产4万吨牛磺酸的自动化生产线，该项目完成后，公司将具备年产近10万吨牛磺酸生产能力，规模优势将更加突显。

（二）技术研发优势

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。“年产3万吨牛磺酸食品添加剂项目”新工艺的应用及技术优化，不仅保证设备稳定运行，还增强了公司技术领先的核心优势。报告期内，公司加大研发投入，新建研发中心大楼投入使用，不断更新工艺，保持工艺先进性，围绕提升牛磺酸生产反应效率、降低单位产品能耗，实现了装置高质量运行。同时以领先的工艺升级现有产品，提升公司核心竞争力，并持续开展专利申请，强化专利保护。报告期内，公司申请专利10项，获授日本发明专利“牛磺酸的制造方法”，取得3项国家实用新型专利“一种快速接头”、“一种高效去除羟乙基磺酸盐中硫酸根的生产装置”、“一种去除羟乙基磺酸盐中硫酸根的处理装置”。

控股子公司凌安科技持续加大研发投入，已累计获得专利27项。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”、“一种氯化钠投料器”、“聚醚产品的PH调节装置”。

子公司永安康健继续加强营养与健康干预产品定制服务，在功能营养食品、保健食品、特殊膳食食品方面设计开发新产品150余个，尤其是加大运动营养食品的研发力度，开发多款牛磺酸咖啡因耐力型、牛磺酸微泡腾片、益生菌系列产品，新增多种类别的液体饮料产品的设计、产品开发与生产销售。在技术研究方面，完成国家海洋局海洋经济创新发展示范项目研究与项目验收；知识产权方面，获得“一种蓝莓微囊及其制备方法和改善视疲劳的组合物”发明专利授权和“一种液体饮料灭菌设备”实用新型专利授权，新增7项实用新型专利进入实审，完成永安康健牌牛磺酸粉、永安康健牌易加泡腾片两款国产注册类保健食品延续注册，新增国产保健食品备案凭证2个，进口保健食品备案凭证3个，新备案企业标准1个；质量体系方面，完成公司保健食品、特殊膳食食品、普通食品三大类共计12个类别食品生产许可证现场检查和换证审核，建立食品安全全球标准BRC体系，完成全球食品安全标准BRC体系现场检查和体系认证，通过了ISO9001质量管理体系、ISO22000食品安全管理体系的审核和换证；完成国家高新技术企业的再认定和科技部科技型中小企业再评价。

（三）品牌优势

公司成立以来一直注重牛磺酸品牌的培育及推广，树立了将“楚牛”牌商标打造成过硬的民族品牌，并全力推向国际市场的目标。经过多年的努力，公司“楚牛”牌商标已在国内外享有很高的知名度及美誉度。面对牛磺酸市场需求不断增长，品牌优势让公司具备了较强的市场竞争力。公司通过不断提高产品质量及服务来增强客户的满意度及认可度，提升品牌价值。老客户自身业务的不断发展带动了对公司产品需求的持续增量；公司大力开拓新市场，挖掘潜在客户，凭借公司品牌影响力，越来越多的新客户与公司达成了合作。2021年，牛磺酸销量创历史最好水平，进一步扩大了公司市场占有率。

除此之外，公司核心竞争力未发生重大变化。

四、主营业务分析

1、概述

2021年是“十四五”规划开局之年，也是公司发展史上不平凡的一年。公司在疫情仍然极为严重、国际海运费高居不下、大宗原辅材料价格大幅上涨并频繁波动、生产成本急剧上升等严峻的经营形势下，紧紧围绕既定战略目标，坚持“聚焦目标顽强拼搏，按月进行目标任务分解”，优化资源配置，稳中求进，及时调整经营策略：一是充分发挥主营产品牛磺酸的产能优势，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；决定扩建4万吨牛磺酸产能，满足牛磺酸市场日益增长的需要，持续巩固全球最大牛磺酸生产基地地位。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，全方位开展经营管理，促进公司健康长远发展。2021年，公司全力抓生产、谋发展、稳增长，以优异成绩为公司的

20周年华诞献礼。

报告期内，公司实现营业收入1,565,409,181.61元，较去年同期增长33.47%；净利润119,045,291.30元，归属上市公司股东的净利润为111,416,036.30元，较去年同期增长5.55%；每股收益0.3760元，较去年同期增长2.76%。

（一）深耕主业，谋求多元发展

1、牛磺酸业务

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，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。由于国际货运的持续紧张，客户收货时间普遍比以往延长了至少1-2个月，公司加强与客户沟通，一方面适当延长客户回款周期，减少客户资金压力，另一方面积极督促客户按合同约定时间回款，把应收款控制在合理的、正常的范围内，有效控制资金风险。2021年度，公司牛磺酸产销量首次突破4.5万吨，创历史新高，真正实现产销两旺。

2、环氧乙烷及减水剂业务

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。在环氧乙烷方面：2021年度，环氧乙烷装置全年安全稳定运行310天，年产环氧乙烷近4万吨，产量较去年同期增长5.7%，达到历史最好水平，为控股子公司凌安科技原料稳定供应提供了巨大支持。在减水剂方面，尽管国家在2021年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。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。报告期内，凌安科技实现营业收入55,232.37万元，较上年同期增长28.31%。

3、保健食品业务

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。为了抓住市场增长的需求，2021年，子公司永安康健投入近1000万元购买生产设备及生产线改造，包括饮料线、瓶包线、粉包线等，年产量复合增长率500%，粉剂增长100%、片剂增长700%、饮液增长800%；加强运动营养食品等研发力度，开发出一系列符合市场需求的新产品；同时加大产品的营销力度，大力拓展新兴渠道。在视频化、社交化、带货化三大趋势推动下，抖音、快手等新兴渠道站上风口，永安康健迅速反应，与抖音、快手团队保持密切沟通，在海外营养健康品类开放后的第一时间进行入驻，为健美生品牌找到了活跃在短视频平台的增量用户；线下，公司对战略合作经销商进行了梳理，对商超渠道进行了重新布局，让传统渠道焕发新活力，保持着业绩增长。报告期内，永安康健保健品业务营业收入19,566.37万元，较上年同期增长38.46%。

4、项目考察及投资

根据公司的发展战略，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，并成功并购了新能源项目和参股了新材料项目，为公司转型奠定了基础；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）坚持科技创新，增强核心竞争力

公司坚持以科技创新求突破、谋发展，持续加强技术创新、加大研发投入，以节能减排、降低成本、提高产品质量和提升公司核心竞争力为目标进行了一系列的工艺技术改革、工艺研发实验、工艺管理及其它平台管理等工作。报告期内，公司开展的牛磺酸、表面活性剂、减水剂新产品等研发，取得重大阶段性成果。申报项目获得省市级“湖北专利局银奖”、“高新技术企业证书”、“专精特新小巨人”等荣誉。除此之外，公司还加大专利在国内外申报力度，加强专利技术保护，不断增强公司核心竞争力。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。2022年1月21日，公司收到由湖北省汉江中级人民法院送达的美国特拉华联邦地方法院民事诉讼传票及关于专利侵权的起诉状，公司高度重视并已聘请美国律师事务所全力做好应诉事宜，积极维护公司权益不受侵害。

（三）守住生命线，抓好安全环保管理

2021年，公司坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全方针，坚持“保护优先、预防为主、综合治理、公众参与、损害担责”的环境保护原则，以“落实安全责任，推动安全发展”为主题，开展安全生产活动；加强风险分级管控，深化安全隐患排查治理力度，做到风险可控，隐患闭环管理；强化安全生产目标责任考核和安全生产累进奖考核，落实压实安全生

产主体责任。全面完成了2021年度的安全环保目标任务，全年未发生安全事故和环保事故，促进了公司安全环保工作的持续稳定。

公司全年安全环保总投入约3700万元，其中环保投入约1750万元，安全生产投入约1900万元。

（四）加强质量管控，提升企业品牌价值

公司将质量管理作为工作重中之重，高要求，严管理，努力提升企业品牌价值。报告期内，公司强化原料控制，提高了供应商的质量保证要求，促使关键供应商主动做好质量管理，为公司产品质量提供基础保障；质量部协同供应部共同完成了供应商资质收集和审批，对主要供应商进行现场审计，通过审计，要求供应商对其生产现场缺陷问题进行整改落实，确保各项原辅料符合公司质量标准；加强过程控制，更新了《现场QA巡查实施及考核程序》，每周巡检并通报考核，每月对质量问题进行总结分析，制订整改计划并敦促实施。在生产过程中进行质量跟踪及管理，确保产品在生产过程中质量得到有效的管控；同时，还积极探索生产过程中各质量指标影响因素和控制方法，不断提升产品质量稳定性；加强与客户的沟通与交流，满足不同客户对产品的质量要求，提高客户的满意度。

（五）夯实基础，稳步推进管理改革

随着公司的不断发展壮大，控股子公司越来越多，为了贯彻落实集团公司整体战略，尽快将公司的管理理念和企业文化融入控股子公司，公司实行人、财、物统一管理、统一调配。报告期内，为了实现人力资源效用最大化，公司优化了组织架构，调整了管理队伍，通过强化层级管理、与子公司实行对口支持、人员灵活调动及协同等，为公司和子公司迈向正规化、标准化发展提供了可靠的保障。公司还实行与子公司之间各闲置设备和仪器相互合规有偿调用，物资采购一并申报计划、询价、签订合同、集中采购，极大地节约运营成本，更好地整合优势资源，切实践行“大永安、大一统”精神。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2021年		2020年		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	1,565,409,181.61	100%	1,172,853,519.25	100%	33.47%
分行业					
医药制造业	783,229,318.99	50.03%	582,040,185.44	49.63%	34.57%
化工制造业	541,036,409.02	34.56%	428,594,224.57	36.54%	26.24%
保健食品	195,663,660.89	12.50%	141,309,838.06	12.05%	38.46%
其他	45,479,792.71	2.91%	20,909,271.18	1.78%	117.51%
分产品					
牛磺酸	783,229,318.99	50.03%	582,040,185.44	49.63%	34.57%
减水剂系列	541,036,409.02	34.56%	428,594,224.57	36.54%	26.24%
其他	241,143,453.60	15.41%	162,219,109.24	13.83%	48.65%
分地区					
国外	600,500,438.93	38.36%	435,709,754.38	37.15%	37.82%
国内	964,908,742.68	61.64%	737,143,764.87	62.85%	30.90%
分销售模式					

线上	156,419,362.14	9.99%	104,548,478.57	8.91%	49.61%
线下	1,408,989,819.47	90.01%	1,068,305,040.68	91.09%	31.89%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

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	783,229,318.99	551,071,512.12	29.64%	34.57%	60.29%	-11.29%
化工制造业	541,036,409.02	514,517,121.33	4.90%	26.24%	35.93%	-6.79%
保健食品	195,663,660.89	109,896,839.72	43.83%	38.47%	38.29%	0.07%
分产品						
牛磺酸	783,229,318.99	551,071,512.12	29.64%	34.57%	60.29%	-11.29%
聚羧酸减水剂相关产品	541,036,409.02	514,517,121.33	4.90%	26.24%	35.93%	-6.79%
分地区						
国外	600,500,438.93	406,209,245.18	32.35%	37.82%	65.63%	-11.36%
国内	964,908,742.68	800,660,593.29	17.02%	30.90%	40.16%	-5.48%
分销售模式						
线下	1,408,989,819.47	1,122,488,608.81	20.33%	31.89%	47.08%	-8.23%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	产品上半年平均售价	产品下半年平均售价	同比变动情况	变动原因
聚醚单体	67,960.77	56,384.75	455,489,211.73	7,878.53	8,271.48	23.02%	由于主要原材料环氧乙烷平均单价上涨导致销售单价上涨导致。

海外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

√ 是 □ 否

海外业务名称	开展的具体情况	报告期内税收政策对海外业务的影响	公司的应对措施
永安香港跨境	永安香港是一家离岸贸易公司，主要业务是从加拿大进口健美生系列	香港本土企业目前利得税率为 16.5%，但符合条件的离岸公司域	充分利用国内保税区的优惠政策，积极开展跨境电商业

电商业务	营养素补充剂，通过各跨境电商平台向内地客户进行销售。	外（非纳税区域）业务所得，可以享受免缴利得税政策。	务。
------	----------------------------	---------------------------	----

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
医药制造业	销售量	吨	46,462.44	33,868.63	37.18%
	生产量	吨	46,877.52	30,828.56	52.06%
	库存量	吨	1,421.99	1,006.9	41.22%
化工制造业	销售量	吨	83,069.64	134,044.48	-38.03%
	生产量	吨	84,550.3	134,466.57	-37.12%
	库存量	吨	2,416.91	936.24	158.15%
保健品	销售量	瓶	4,186,660	2,678,299	56.32%
	生产量	瓶	4,169,041	2,035,893	104.78%
	库存量	瓶	63,990	81,609	-21.59%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

医药制造业各项目同比增加主要系公司本期抓住市场机遇，发挥产能优势，实现了产销两旺；

化工制造业库存量同比大幅增长主要系年末停车检修提前备货所致；

保健品产销量同比增加主要系本期持续加大营销力度，扩展渠道，保证了销量的增长。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造业	原材料	248,480,583.42	45.09%	131,552,347.44	38.26%	6.83%
化工制造业	原材料	454,963,694.40	88.43%	353,431,586.98	93.38%	-4.95%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动√ 是 否

报告期内，公司新收购了一家子公司齐安氢能源，已于2021年一季度纳入合并范围。除此之外，合并范围未发生变化。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况 适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	294,653,011.45
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.82%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	106,807,386.26	6.82%
2	GLANBIA NUTRITIONALS DEUTSCHLAND GMBH	58,665,714.96	3.75%
3	客户 3	57,899,430.05	3.70%
4	中建西部建设新材料科技有限公司	37,946,781.06	2.42%
5	客户 5	33,333,699.12	2.13%
合计	--	294,653,011.45	18.82%

主要客户其他情况说明

√ 适用 不适用

公司与前五名客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、实际控制人和其他关联方在主要客户中未直接或间接拥有权益。除第一大股东外，公司未知其他持股5%以上的股东在主要客户中是否拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	753,948,899.02
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	67.28%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	531,130,715.45	47.40%
2	供应商 2	101,177,183.54	9.03%
3	无锡沐泓廷能源有限公司	53,585,555.00	4.78%
4	潜江华润燃气有限公司	41,210,522.28	3.68%

5	上海罗宾升国际货运有限公司武汉分公司	26,844,922.75	2.40%
合计	--	753,948,899.02	67.28%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司与前五名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、实际控制人和其他关联方在主要供应商中未直接或间接拥有权益。除第一大股东外，公司未知其他持股5%以上的股东在主要供应商中是否拥有权益。

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	78,764,512.24	99,887,595.23	-21.15%	主要系本期产品销售运费纳入主营业务成本核算所致。
管理费用	89,422,195.29	71,897,184.20	24.38%	主要系美国专利官司律师费增加及员工持股计划费用报告期内摊销所致。
财务费用	6,656,055.94	8,746,798.63	-23.90%	主要系本期汇兑损益减少所致。
研发费用	53,043,578.26	46,662,574.05	13.67%	
所得税费用	10,805,342.93	11,919,246.05	-9.35%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
牛磺酸母液除杂回收的方法	有效去除牛磺酸末次母液中的杂质并回收利用	实验阶段	实现牛磺酸末次母液全部回收利用	用于降低牛磺酸生产中环境污染问题，提高产品收率。
制备高纯度牛磺酸和盐工艺研究	解决牛磺酸提纯分离方面的问题	实验阶段	开发出制备高纯度牛磺酸和盐离子交换系统	用于牛磺酸生产高效分离，提高产品质量
全回收处理牛磺酸母液工艺研究	解决母液循环套用出现副产物累积增加的问题	已完成	开发高效去除分离杂质工艺	用于提高牛磺酸生产收率，降低成本
牛磺酸母液膜分离工艺	利用膜材料与技术高效分离牛磺酸	实验阶段	实现牛磺酸母液处理提纯新工艺	有效减少能耗，提高了原料利用率和产品收率
一种环氧乙烷存储工艺	解决环氧乙烷等原辅料存储工艺问题	已完成	建立环氧乙烷等原辅料存储安全生产体系	优化工艺流程，节能减排
羟乙基磺酸盐中去除硫酸根的方法	制备高纯度羟乙基磺酸盐	已完成	开发制备高纯度羟乙基磺酸盐工艺	提高产品质量
一种制备牛磺酸的方法工艺研究	研究高收率、低能耗合成制备牛磺酸方法	实验阶段	开发出合成制备牛磺酸的新工艺	建立安全高效、节能型牛磺酸生产工艺
机制砂状态调节	天然砂逐步减少，价格上	已完成	解决石粉含量高、状态不	对机制砂混凝土有较强的改

剂专用聚醚单体	涨，机制砂质量差		好的问题	善性能
低成本高性能综合型聚羧酸减水剂及其制备工艺	增强减水剂与水泥的不适应性	已完成	提高了聚醚单体的活性，保坍性，适应性增强	性能好、价格低、便于推广
环保型高收率聚醚单体、聚羧酸减水剂及其制备工艺	改善聚醚单体的粘度偏高、安全性能增强	已完成	解决了产品粘度高，增强产品的和易性和流动性	产品安全性能更好、质量更稳定
环保型降粘型聚羧酸减水剂	解决砂石中含泥量增加，分散性下降的问题	已完成	采用降凝型聚醚直接合成聚羧酸减水剂，有效改善混凝土粘度	对砂石材料差的混凝土有较强的性能改善
益生菌制剂产品的研究与开发	多种口味的益生菌片剂系列产品开发与产业化	已完成	开发 5 款益生菌制剂产品；完成工艺技术流程 SOP；完成企业标准申报备案；第三方检验符合企业标准。	建立益生菌制剂产品技术平台；为公司益生菌产品多样化、功能化提供更好的市场竞争力。
一种适用于运动人群的特膳食品产品开发	富含牛磺酸与多种营养素的运动营养食品开发与产业化	已完成	开发多种牛磺酸功能产品；完成工艺技术流程 SOP；第三方检验符合企业标准。	建立运动营养食品产品技术平台；实现含牛磺酸与多种营养素系列产品的转化平台。
功能饮品产品研究与开发	开发功能饮料实现产业化	已完成	开发多种牛磺酸功能液体产品；完成工艺 SOP 制定；第三方检验符合。	建立液体产品技术平台；建立液体产品稳定性考察体系；为公司液体产品多样化、功能化提供更好的市场竞争力。
多种维生素矿物质保健食品产品研发	申报国产保健食品	已完成	开发多种维矿产品；完成企业标准制定；完成保健食品申报；完成第三方检验；完成产品稳定性试验。	备案多种维生素矿物质保健食品，获得稳定性试验参数，为公司产品货架期提供指导意义。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	151	147	2.72%
研发人员数量占比	16.29%	15.46%	0.83%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	68	68	0.00%
硕士	10	10	0.00%
博士	4	3	33.33%
本科以下	69	66	4.55%
研发人员年龄构成	——	——	——

30 岁以下	31	37	-16.20%
30~40 岁	74	66	12.12%
40 岁以上	46	44	4.55%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	53,043,578.26	46,662,574.05	13.67%
研发投入占营业收入比例	3.39%	3.98%	-0.59%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,444,598,748.04	1,290,403,729.02	11.95%
经营活动现金流出小计	1,342,787,913.07	1,083,741,461.43	23.90%
经营活动产生的现金流量净额	101,810,834.97	206,662,267.59	-50.74%
投资活动现金流入小计	944,008,693.88	989,063,198.53	-4.56%
投资活动现金流出小计	922,181,984.97	1,320,144,081.53	-30.15%
投资活动产生的现金流量净额	21,826,708.91	-331,080,883.00	-106.59%
筹资活动现金流入小计	37,840,000.00	199,569,861.30	-81.04%
筹资活动现金流出小计	177,086,095.50	77,138,475.38	129.57%
筹资活动产生的现金流量净额	-139,246,095.50	122,431,385.92	-213.73%
现金及现金等价物净增加额	-16,690,502.38	-7,138,798.09	133.80%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金净额较上期减少50.74%，主要系本期材料价格和海运费上涨，相关成本支出增加，同时因疫情影响，国际运力不足，货物滞港待运时间延长，货款回笼周期变长导致回款减少。

2、投资活动现金流出较上期减少30.15%，主要系本期理财规模减少所致。

3、投资活动产生的现金净额由净减少变为净增加，主要系本期理财到期赎回，规模下降所致。

4、筹资活动现金流入较上期减少81.04%，主要系本期未提取银行借款所致。

5、筹资活动现金流出较上期增加129.57%，主要系本期偿还银行借款所致。

6、筹资活动产生的现金净额由净增加变为净减少，主要系本期偿还银行借款所致。

7、现金及现金等价物净增加额减少133.80%，主要系本期购买商品支出增加以及偿还银行借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、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	24,042,845.78	18.52%	处置交易性金融资产收益以及股权投资收益等	否
公允价值变动损益	-281,941.40	-0.22%	持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益	否
资产减值	-5,211,477.63	-4.01%	计提存货等减值准备	否
营业外收入	2,444,165.84	1.88%	主要系出售碳排放配额收益	否
营业外支出	4,261,741.91	3.28%	处置固定资产损失等	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	93,505,669.65	4.09%	114,196,172.03	5.28%	-1.19%	
应收账款	229,877,761.81	10.06%	126,102,892.17	5.83%	4.23%	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	145,776,657.54	6.38%	81,667,741.08	3.77%	2.61%	主要系增加春节备货所致。
长期股权投资	115,228,312.94	5.04%	35,271,356.07	1.63%	3.41%	主要系本期增加武汉低维的投资所致。
固定资产	946,191,044.08	41.39%	986,001,076.25	45.57%	-4.18%	主要系本期累计折旧以及资产总额增加导致相应占比下降。
在建工程	43,071,071.93	1.88%	4,469,121.49	0.21%	1.67%	主要系本期齐安氢能源纳入合并范围所致。

短期借款	20,380,000.00	0.89%	122,346,501.30	5.65%	-4.76%	主要系本期偿还银行贷款所致。
合同负债	21,530,456.48	0.94%	19,822,273.81	0.92%	0.02%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、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		-281,941.40		814,065,490.27	993,861,285.93		454,023,183.77
金融资产小计	634,100,920.83		-281,941.40		814,065,490.27	993,861,285.93		454,023,183.77
上述合计	634,100,920.83		-281,941.40		814,065,490.27	993,861,285.93		454,023,183.77
金融负债	0.00	0.00	0.00		0.00	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

3、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。公司已与中国银行及邮储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，公司已归还全部融资贷款，但保留了中国银行的授信额度。截至报告期末尚未办理解押手续的资产情况如下：

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	92,751,015.85	尚未办理解押手续
无形资产	20,651,008.74	尚未办理解押手续
合计	113,402,024.59	

七、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	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
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		-1,231,269.72	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）
齐安氢能源	许可项目：危险化学品生产；危险化学品经营；一般项目：新兴能源技术研发；化工产品生产；化工产品销售；站用加氢及储氢设施销售；专用化学产品制造专用化学产品销售；热力生产和供应；	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		-946,205.41	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源发展有限公司 60% 股权进展公告》（公告编号：2021-05）

	储能技术服务													
合计	--	--	116,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-2,177,475.13	--	--	--

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

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	02611	国泰君安	0.00	公允价值计量	0.00	319,957.38	0.00	2,338,970.43	0.00	86,487.67	2,658,927.81	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	00762	中国联通	687,546.36	公允价值计量	687,546.36	-184,712.21	0.00	2,090,496.59	0.00	78,628.98	2,593,330.74	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	06837	海通证券	1,454,780.25	公允价值计量	1,454,780.25	118,463.40	0.00	1,146,011.54	483,922.71	-27,958.79	2,235,332.48	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	06886	HTSC	0.00	公允价值计量	0.00	324,624.12	0.00	2,424,665.18	628,616.90	115,118.51	2,120,672.40	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	00874	白云山	127,768.75	成本法计量	127,768.75	268,303.84	0.00	1,821,141.45	383,273.54	64,865.65	1,833,940.50	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	06881	中国银河港股	1,428,329.70	公允价值计量	1,428,329.70	-139,946.51	0.00	175,501.61	0.00	76,772.37	1,463,884.80	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002024	苏宁易购	2,004,600.00	公允价值计量	2,004,600.00	-960,883.97	0.00	737,410.40	380,326.43	-128,236.69	1,400,800.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	000623	吉林敖东	0.00	公允价值计量	0.00	139,107.69	0.00	2,099,700.00	1,130,607.69	126,931.21	1,108,200.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股	03958	东方	2,020,	公允	2,020,	154,4	0.00	0.00	1,733,	297,1	441,77	交易性金	自有

票		证券	963.09	价值计量	963.09	25.18			615.29	18.49	2.98	融资产	资金
境内外股票	00941	中国移动	0.00	公允价值计量	0.00	3,452.80	0.00	378,856.40	0.00	-605.69	382,309.20	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			1,379,820.27	--	1,379,820.27	317,478.54	0.00	92,995,101.87	92,929,069.13	978,385.74	1,763,331.55	--	--
合计			9,103,808.42	--	9,103,808.42	360,270.26	0.00	106,207,855.47	97,669,431.69	1,667,507.45	18,002,502.46	--	--
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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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
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	110,000,000.00	177,088,811.51	39,956,669.24	203,740,631.86	7,580,753.81	7,887,541.20

		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。						
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	206,854,718.04	115,609,583.67	552,323,710.21	12,076,060.02	11,112,988.84
齐安氢能源	子公司	许可项目:危险化学品生产;危险化学品经营;一般项目:新兴能源技术研发;化工产品生产;化工产品销售;站用加氢及储氢设施销售;专用化学产品制造专用化学产品销售;热力生产和供应;储能技术服务	60,000,000	127,176,054.35	58,135,552.18	6,026,680.39	-1,579,029.01	-1,577,009.01

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6,026,680.39元,实现净利润-1,577,009.01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552,323,710.21元,较上年同期增长28.31%,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11,112,988.84元,较上年同期下降54.11%,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203,740,631.86元,较上年同期增长41.91%,主要系销量增加所致;实现净利润7,887,541.20元,扭亏为盈,较上年同期增长775.44%。主要系收入增加且成本费用控制力度增加所致。

3、报告期内,齐安氢能源实现营业收入6,026,680.39元,实现净利润-1,577,009.01元,主要系齐安氢能源原材料价格上涨,成本、费用增加等原因,导致出现一定的亏损。

2021年2月,公司收购了齐安氢能源60%的股权,成为公司控股子公司,2021年一季度纳入合并范围。报告期内,齐安氢能源处于资产、人员、财务、机构、业务等方面的整合调整阶段;2022年3月,齐安氢能源取得了生产液氨、硫磺、氢气等产品的相关资质,生产经营逐步步入正轨。凌安科技及永安康健具体经营情况分析,参见本节“四、主营业务分析”中的概述相关内容。

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

(一) 行业格局

行业格局详见本报告“第三节 管理层讨论与分析 一、报告期内公司所处的行业情况”。

（二）公司发展战略

公司一直立足于牛磺酸主业，成为全球牛磺酸细分行业里最具竞争力的龙头企业。公司将持续扩大优势产业，根据行业发展及市场需求，做好产能扩充，并在持续推进年产3万吨牛磺酸食品添加剂项目稳定运行的基础上对原有牛磺酸生产线进行升级改造，产能灵活配置，降低生产成本，提高市场占有率，确保公司核心产品保持较强的市场竞争力。

同时，公司多头并进，寻求多元发展。永安康健在保健食品多年耕耘逐渐进入收获期，持续加大保健食品业务的发展；子公司凌安科技与环氧乙烷装置已产生较好的协同效应，保障凌安科技生产装置和环氧乙烷装置稳定运行，并加强凌安科技新产品研发及业务转型；报告期新收购的齐安氢能源，将加大各方面资源支持及整合，为公司未来发展奠定良好的基础。公司转型发展的步伐不断向前迈进，目前，公司自有资金充足，可以满足短期的资金需求，公司将持续关注及把握市场并购机会，积极寻求转型发展之路。

（三）经营计划

2022年，将从以下几方面推进公司生产经营：

1、优化牛磺酸生产，结合公司牛磺酸4万吨扩产项目整合目前牛磺酸生产配置，填平补齐，优化资源，节约投资，提升生产效率，降低生产成本。持续加强牛磺酸的研发投入，保持工艺领先；积极申报发明专利，加强知识产权保护；进一步挖掘及开拓市场，提高产能利用率，提升市场占有率，巩固行业领先地位；

2、永安康健继续深耕大健康产业，在做好健美生系列产品跨境电商业务的同时，深入推进自有业务，从运动营养品、液体功能饮品二个维度发力，着力培育优势代工产品，发挥以牛磺酸为核心的运动营养品制造特色，将ODM业务做大做强；

3、凌安科技加大市场开拓力度，扩大产品销售规模，释放产能；加大研发投入，进一步改善产品性能，用产品质量赢得客户；以市场为导向，着力开发新产品，计划将环氧乙烷衍生的新产品纳入2022年的生产计划；

4、抓好齐安氢能源生产经营，梳理业务体系，积极协助做好产品转型，努力实现盈利；

5、雅安投资加强项目考察，做好项目储备，推进公司转型；

6、持续提高公司安全环保管理水平，根据安全环保要求，建立符合公司实际的安全管理标准化体系，严守公司生命线。

（四）可能面对的风险

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6000m³事故应急池1座，基础设施建设符合国家相关规范、标准，对重点岗位及关键部位采用DCS自动化控制，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。2021年，牛磺酸相关专利再次在美国提起诉讼，如果败诉，公司牛磺酸产品在美国的销售将受到影响，以及可能存在诉讼中提出的相关赔偿等风险。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；积极申报发明专利，加强知识产权保护，针对美国诉讼，公司已聘请美国律师积极应诉。

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。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月08日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司生产经营情况、产品库存及牛磺酸订单签订情况	无
2021年01月21日	公司办公室	电话沟通	其他	个人及机构投资者	了解公司收购齐安氢能源的目的及收购标的当前相关情况	无
2021年02月03日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司牛磺酸产能开启情况及其产品产销量情况	无
2021年02月08日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司收购齐安氢能源的进展情况及收购标的何时正式开始生产销售。	无
2021年02月25日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	关注公司年报业绩预告或业绩快报何时披露,了解牛磺酸海外订单情况	无
2021年03月04日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司牛磺酸市场需求及市场原材料普涨对公司产品价格等相关影响	无
2021年03月31日	公司办公室	电话沟通	其他	个人及机构投资者	了解公司2020年度经营业绩及2020年度各子公司生产经营情况	无
2021年04月15日	公司办公室	其他	其他	参与2020年度业绩网上说明会互动交流的投资者	主要沟通公司2020年度业绩及经营发展情况等	公司于2021年4月16日在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn披露的投资者关系活动记录表
2021年04月30日	公司办公室	电话沟通	其他	个人及机构投资者	了解公司收购武汉低维石墨烯项目的相关情况	无
2021年06月24日	公司办公室	其他	其他	参与湖北辖区上市公司2020年度投资者网上集体接待日活动并与公司互动交流的	在线回复投资者关切的问题	无

				投资者		
2021年07月06日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司牛磺酸市场需求及价格走势,公司年度分红情况	无
2021年07月15日	公司办公室	电话沟通	其他	个人及机构投资者	了解公司2021年半年度经营业绩情况	无
2021年08月04日	公司办公室	电话沟通	其他	个人及机构投资者	了解公司新收购的齐安氢能源、武汉低维进展情况	无
2021年08月30日	公司办公室	电话沟通	其他	个人及机构投资者	了解公司2021年半年度业绩及其生产经营情况	无
2021年09月13日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解原料、海运费涨价及汇兑相关情况对公司牛磺酸成本的影响	无
2021年10月15日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解国家限电相关政策对公司的影响以及目前公司牛磺酸产能利用率、市场供需情况	无
2021年10月27日	公司办公室	电话沟通	其他	个人及机构投资者	了解公司2021年前三季度业绩情况	无
2021年11月01日	公司办公室	电话沟通	其他	个人及机构投资者	了解公司关于美国专利诉讼相关情况	无
2021年12月03日	公司办公室	电话沟通	其他	个人及机构投资者	了解公司扩建牛磺酸产能及实施员工持股计划相关情况	无
2021年12月27日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司关于美国专利诉讼进展情况以及新收购齐安氢能源、武汉低维进展情况	无

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律法规和规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内控制度，提高公司规范运作水平，确保公司股东大会、董事会、监事会等机构的规范有效运作，积极履行信息披露义务，加强与投资者的沟通交流，充分维护广大投资者的合法权益，持续提升公司治理水平。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，使其能够充分行使自己的权利。报告期内，公司召开的股东大会均由董事会召集，采用现场表决与网络投票相结合的方式召开，为股东参加股东大会提供便利。公司各重大事项审议程序合法合规，不存在越权审批或先实施后审议的情形。股东大会在审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决实行单独计票，并聘请律师对股东大会的合法、合规性进行现场见证并出具法律意见书，切实维护全体股东特别是中小股东的权益。

（二）关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东为自然人陈勇先生。本公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，具备健全的法人治理结构，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与股东相分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，拥有独立完整的供应、生产和销售系统。控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为。报告期内不存在控股股东及其附属企业占用公司资金的情形。

（三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定，规范董事会的召集、召开和表决程序；按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，2021年6月28日顺利完成公司董事会换届选举工作。公司设董事6名，其中独立董事3名（1名独立董事为会计专业人士），董事会的人数及人员构成符合有关法律法规及《公司章程》的要求。全体董事以认真负责的态度出席董事会、股东大会，通过积极参加培训，加强法律法规相关规定的学习，了解作为董事的权利、义务和责任，确保董事会的高效运作和科学决策。独立董事在工作中保持充分的独立性，谨慎、忠实、勤勉的服务于全体股东，切实维护公司及全体股东的利益，特别是中小股东的合法权益。董事会下设立董事会审计委员会，认真履行审核与监督职责。

（四）关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决程序；2021年6月28日顺利完成公司监事会换届选举工作。公司设监事三名，其中职工代表监事二名，监事会的人数及人员构成符合有关法律法规及《公司章程》的要求。公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、关联交易、财务状况、生产经营以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已经建立较为有效的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，形成了一支高效率的管理团队。公司对公司业绩、生产、销售相关指标及安全运营、本职工作完成情况进行综合考评，通过收入水平与公司效益及工作目标挂钩等考核标准，来充分调动全员的积极性和创造性。同时，实施了员工持股计划激励措施，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。

（六）关于相关利益者

公司积极与相关利益者合作，能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，以实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，从而推动公司持续、稳定、健康地发展。

(七) 关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》的规定，加强信息披露事务和投资关系管理。真实、准确、及时、完整地履行信息披露义务，确保所有股东均能以平等的机会获得公司信息；对未公开的内幕信息执行严格的保密程序，控制知情人员范围，做好内幕信息知情人登记管理；通过投资者专线电话、投资关系互动易平台、网上业绩说明会及投资者现场调研等方式与投资者进行充分的沟通交流；另外还通过加强法律法规的学习，主动与监管部门保持联系与沟通，及时报告公司有关事项，从而准确地把握信息披露标准及相关要求，进一步提高公司信息披露质量和透明度。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司控股股东为自然人，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面与控股股东、实际控制人及其他关联方完全分离、相互独立。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，拥有独立完整的供应、生产和销售系统。具体情况如下：

(一) 资产独立

1、本公司与股东及股东控制的其他企业之间的资产产权界定明确，公司拥有的资产主要为牛磺酸产品的生产经营所必需的全套生产设备、厂房、检验仪器，包括完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施等。

2、本公司拥有独立完整的生产经营场所。

3、本公司拥有牛磺酸等产品的生产许可权。

(二) 人员独立

1、本公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在股东及股东控制的其他企业中担任任何职务，也没有在股东及股东控制的其他企业中领薪。

2、本公司董事、监事、总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越本公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。

3、本公司员工独立于股东及股东控制的其他企业及其他关联方，已建立并独立执行劳动、人事及工资管理制度。

(三) 财务独立

1、本公司设立后，已按照《会计法》及相关规定要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。本公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

2、公司未为股东提供担保，目前不存在资产、资金被股东占用或其他损害公司利益的情况。

(四) 机构独立

本公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

(五) 业务独立

1、本公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。本公司目前主要从事牛磺酸产品的研发、生产和销售，控股股东、实际控制人及黄冈永安出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与本公司经营范围相同、相似或可以取代公司产品的业务或活动。

2、本公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其他需要依赖股东及股东控制的其他企业进行生产经营活动的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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	审议通过了：1、《2020 年度董事会工作报告》的议案；2、《2020 年度监事会工作报告》的议案；3、《2020 年度报告》及其摘要；4、《2020 年度财务决算报告》的议案；5、《2020 年度利润分配预案》；6、《关于续聘会计师事务所的议案》；7、《关于使用自有资金进行风险投资的议案》；8、《关于提名第六届监事会由股东代表出任的监事候选人的议案》；9、《关于提名公司第六届董事会非独立董事候选人的议案》；10、《关于提名公司第六届董事会独立董事候选人的议案》。

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

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
陈勇	董事长	现任	男	62	2006 年 03 月 25 日	2024 年 06 月 27 日	63,468,000				63,468,000	不适用
洪仁贵	董事/总经理	现任	男	38	2021 年 06 月 28 日	2024 年 06 月 27 日	180,000				180,000	不适用
丁红莉	董事/副总经理	现任	女	55	2012 年 05 月 31 日	2024 年 06 月 27 日	337,500				337,500	不适用
赵纯祥	独立董事	现任	男	43	2021 年 06	2024 年 06	0				0	不适

					月 28 日	月 27 日						用
张冰	独立董事	现任	男	61	2021 年 06 月 28 日	2024 年 06 月 27 日	0				0	不适用
韩建涛	独立董事	现任	男	47	2021 年 06 月 28 日	2024 年 06 月 27 日	0				0	不适用
吴玉熙	监事会主席	现任	男	61	2021 年 06 月 28 日	2024 年 06 月 27 日	550,000				550,000	不适用
段伟林	监事	现任	男	47	2015 年 06 月 09 日	2024 年 06 月 27 日	0				0	不适用
吴旭	监事	现任	男	43	2015 年 06 月 09 日	2024 年 06 月 27 日	0				0	不适用
方锡权	副总经理	现任	男	57	2013 年 07 月 30 日	2024 年 06 月 27 日	281,250				281,250	不适用
董世豪	副总经理	现任	男	50	2006 年 03 月 25 日	2024 年 06 月 27 日	1,086,534				1,086,534	不适用
王志华	副总经理	现任	男	50	2015 年 06 月 09 日	2024 年 06 月 27 日	281,250				281,250	不适用
吴晓波	副总经理	现任	男	42	2021 年 06 月 28 日	2024 年 06 月 27 日	281,250				281,250	不适用
熊盛捷	财务总监/董事会秘书	现任	男	53	2021 年 06 月 28 日	2024 年 06 月 27 日	150,000				150,000	不适用
骆百能	高级管理人员	现任	男	56	2016 年 09 月 22 日	2024 年 06 月 27 日	180,000				180,000	不适用
梅松林	高级管理人员	现任	男	59	2016 年 09 月 22 日	2024 年 06 月 27 日	190,000				190,000	不适用
戴享珍	高级管理人员	现任	女	54	2016 年 09 月 22 日	2024 年 06 月 27 日	180,800				180,800	不适用
李少波	高级管理人员	现任	男	34	2019 年 02 月 11 日	2024 年 06 月 27 日	49,500				49,500	不适用
孙新生	独立董事	离任	男	68	2018 年 07 月 05 日	2021 年 06 月 28 日	0				0	不适用
王大宏	独立董事	离任	男	57	2018 年 07 月 05 日	2021 年 06 月 28 日	0				0	不适用
刘启亮	独立董事	离任	男	51	2018 年 07 月 05 日	2021 年 06 月 28 日	0				0	不适用
吴国森	监事会主席	离任	男	63	2006 年 03 月 25 日	2021 年 06 月 28 日	877,921				877,921	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	68,094,005	0	0	0	68,094,005	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

报告期内，公司完成第六届董事会、监事会换届选举及高级管理人员聘任工作，部分董事、监事因任期届满已离任，部分董事、高级管理人员职务也有所变动。报告期内，公司不存在高级管理人员解聘的情况。

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/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。

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

陈勇先生：1959年1月出生，硕士学历，民盟潜江支委成员。曾先后任湖北摩托车厂厂长秘书及办公室副主任、黄冈市医药化工厂常务副厂长，于1995年11月创建黄冈永安，2001年在潜江市泽口经济技术开发区作为主要发起人成立本公司。现担任黄冈永安及黄冈日化董事长；本公司董事长及永安康健执行董事、雅安投资执行董事、凌安科技董事长、齐安氢能源董事长、安莱斯贸易董事长、浙江双子副董事长、武汉低维董事长。

洪仁贵先生：1983年2月18日出生，大专学历。曾任中粮生化（安徽）有限公司车间主任、分厂厂长及公司高级管理人员、牛磺酸事业部总经理、齐安氢能源总经理。现任公司董事、总经理及齐安氢能源董事。

丁红莉女士：1966年11月出生，本科学历，MBA硕士学位。曾先后任武汉第四冷冻厂技术科长、美登高武汉食品有限公司（中美合资企业）品控部主管、康地华美武汉饲料有限公司（美国独资企业）质量部长、武汉旭东食品有限公司（大型民营企业）总经理助理、黄冈永安总经理助理。现担任盈美加执行事务合伙人；本公司董事、副总经理及永安康健总经理，美深贸易法人代表。

赵纯祥先生：1978年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南财经政法大学会计学专业，博士学历，中国注册会计师（非职业会员），中国会计学会会员，澳大利亚 Curtin 大学、台湾政治大学访问学者。主要研究管理者激励、成本管理、宏观经济政策与企业财务行为等问题，主持或主研《湖北省国有企业创新导向激励问题研究》、《后薪酬管制时代国企管理者隐性激励问题研究》等国家级、省厅级以及各类企业委托课题等。现任中南财经政法大学会计学院副教授、财务管理系副主任；中国成本研究会第七届理事会理事；海南金盘智能科技股份有限公司独立董事、武汉锐科光纤激光技术股份有限公司独立董事和本公司独立董事。

张冰先生：1960年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，毕业于北京体育大学运动生理学专业，博士学

历，清华大学体育部教授、博士生导师，美国印第安纳大学体育与健康学院高级访问学者，主要研究全生命周期的智慧健康管理及高水平体育代表队医务监督、机能检测评定、功能训练、运动损伤治疗与康复。在 SCI 等核心期刊发表论文 40 余篇，专著译著教材 12 部，专利 9 项。曾任教于西北师范大学体育系，担任北京市海淀区政协委员，现任清华大学体育与健康科学研究中心主任和本公司独立董事。

韩建涛先生：1974年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于复旦大学无机化学专业，博士学历，长期从事储能与动力锂离子电池领域研究；曾就职于美国著名 Los Alamos 国家实验室，从事新型锂离子固态电解质材料制备及全固态锂离子电池研制；美国 Pellion Technologies 公司，从事第一代低成本、高能量密度镁离子电池正极材料研发工作。现任华中科技大学材料科学与工程学院教授、博导和本公司独立董事。

（二）监事会成员

吴玉熙先生：1960年11月18日出生，大专学历、工程师职称。曾任安徽丰原生物化学股份有限公司生产部部长、企管部部长、工程部部长、总经理助理、副总经理；中粮（安徽）生化股份有限公司总经理助理；中粮（宿州）生化股份有限公司总经理；中粮生化（泰国）有限公司副总经理；本公司董事、总经理。现担任本公司监事会主席。

段伟林先生：1974年7月出生，本科学历，中级会计师。曾先后任北京六采国际食品有限公司成本会计；北京中医药大学药厂财务科科长；北京汇源饮料食品集团有限公司财务副经理；北京金菱一科技有限公司财务经理；棕榈园林股份有限公司北京分公司财务经理；永安康健财务总监。现任雅安投资财务经理、公司监事会职工代表监事。

吴旭先生：1978年12月出生，大专学历，2001年进入本公司并先后担任公司生产车间操作班长、生产部调度员、公司后勤办公室副主任。现任公司监事会职工代表监事、牛磺酸事业部安全环保主任。

（三）高级管理人员

方锡权先生：1964年11月出生，本科学历。曾任黄冈永安总工程师，公司技术总监。现担任本公司副总经理。

董世豪先生：1971年9月出生，大专学历。曾先后在黄冈市制药厂销售科、黄冈永安销售部、本公司销售部工作并任副总经理。现担任武汉安珀执行事务合伙人；本公司副总经理及安莱斯贸易董事兼总经理。

王志华先生：1971年1月10日出生，大专学历、工程师职称。曾任丰原宿州生物化学股份有限公司车间主任、工程部部长；中粮（宿州）生化股份有限公司总经理助理；本公司环氧乙烷事业部总经理。现担任本公司副总经理及凌安科技董事。

吴晓波先生：1979年11月出生，注册会计师，无永久境外居留权，2003年毕业于江西财经大学注册会计师专门化专业，2006年毕业于中南财经政法大学会计学专业，获管理学硕士学位。曾在中国证监会湖北监管局工作，2014年5月至2021年6月任公司财务总监及董事会秘书。现担任本公司副总经理，武汉低维董事。

熊盛捷先生：1968年1月出生，1990年7月毕业于武汉大学世界经济系，经济学学士；2006年3月获中南财经政法大学工商管理硕士学位(MBA)。曾任职中国银行黄冈分行城区支行副行长、东坡支行行长，黄冈永安财务总监，子公司永安康健财务总监。现任公司财务总监兼董事会秘书。

骆百能先生：1965年5月出生，本科学历，会计师，高级经营师。1988年7月至2006年3月历任中国银行黄冈市城区支行会计员、综合员、会计科副科长、会计科长、支行副行长、中国银行黄冈市分行个人金融部副经理；2006年3月至2010年8月任公司财务部长；2010年8月起任公司审计部长。现任公司高级管理人员、审计部部长。

梅松林先生：1962年10月出生，中共党员，中专学历。曾先后任黄冈红旗纺织厂供销部长、红旗宾馆总经理、黄冈华光包装厂总经理助理。现担任公司高级管理人员、供应部部长。

戴享珍女士：1967年1月出生，中共党员，本科学历。1986-1997年在原潜江市抗菌素厂工作，先后担任车间班长、生产调度、车间核算员，多次评为先进工作者、劳模、三八红旗手；1998-2000年在潜江大可公司工作；2001年进入公司，曾先后在公司担任精烘包车间主任、人力资源部长、质量部部长。现任公司高级管理人员、工会主席。

李少波先生：1987年8月22日出生，中共党员，本科学历。2008年毕业于湖北大学化学化工学院化学生物学（国家理科

基地班)专业。2008年7月进入公司,曾任公司工艺技术部技术员,工艺技术部副部长。现任公司高级管理人员、工艺技术部部长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈勇	黄冈永安药业有限公司	董事长	1995年11月18日		是
在股东单位任职情况的说明		陈勇先生于1995年11月创建黄冈永安,一直在该公司担任董事长职务至今。			

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈勇	黄冈永安日用化工有限公司	董事长	2004年02月20日		否
陈勇	浙江双子智能装备有限公司	副董事长	2020年11月26日		否
陈勇	武汉低维材料研究院有限公司	董事长	2021年06月10日		否
丁红莉	盈美加科技(武汉)合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2018年05月16日		否
董世豪	武汉琥珀贸易中心合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2020年10月13日		否
赵纯祥	中南财经政法大学	会计学院副教授	2013年12月01日		是
赵纯祥	中国成本研究会	第七届理事会理事	2018年09月17日		否
赵纯祥	海南金盘智能科技股份有限公司	独立董事	2020年10月21日	2023年10月20日	是
赵纯祥	武汉锐科光纤激光技术股份有限公司	独立董事	2021年10月18日	2024年10月17日	是
张冰	清华大学	体育与健康科学研究中心主任、教授、博士生导师	1998年12月10日		是

张冰	北京市海淀区政协委员	北京市海淀区政协委员	2015年12月22日	2021年12月22日	否
韩建涛	华中科技大学	教授、博导	2014年06月01日		是
吴晓波	武汉低维材料研究院有限公司	董事	2021年06月10日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：2016年9月22日第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于修订高级管理人员薪酬方案的议案》，对《关于董事、监事、高级管理人员薪酬方案》中的高级管理人员薪酬进行了修订。公司严格按照《关于董事、监事、高级管理人员薪酬方案》的规定，核算并确定董事、监事和高级管理人员的报酬。

2、确定依据：公司对董事、高级管理人员实行年薪制，年薪标准依据年度经营效益、岗位职级等因素综合行业薪酬水平确定，年末对董事、高级管理人员的履职情况和年度实际业绩进行绩效考核，根据考核结果核发年度绩效薪酬。

3、实际支付情况：报告期内，公司董事、监事及高级管理人员薪酬均已按照公司《关于董事、监事、高级管理人员薪酬方案》规定如期支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈勇	董事长	男	62	现任	396	是
洪仁贵	董事/总经理	男	38	现任	164.81	否
丁红莉	董事/副总	女	55	现任	123.63	否
赵纯祥	独立董事	男	43	现任	4	否
张冰	独立董事	男	61	现任	4	否
韩建涛	独立董事	男	47	现任	4	否
吴玉熙	监事会主席	男	61	现任	173.81	否
段伟林	职工监事	男	47	现任	35.4	否
吴旭	职工监事	男	43	现任	24.78	否
方锡权	副总	男	57	现任	161.63	否
董世豪	副总	男	50	现任	175.63	否
王志华	副总	男	50	现任	108.63	否
吴晓波	副总	男	42	现任	105.63	否
熊盛捷	财务总监/董事会秘书	男	53	现任	74.21	否
骆百能	高级管理人员	男	56	现任	61.18	否

梅松林	高级管理人员	男	59	现任	61.18	否
戴享珍	高级管理人员	女	54	现任	61.18	否
李少波	高级管理人员	男	34	现任	98.17	否
王大宏	独立董事	男	57	离任	4	否
孙新生	独立董事	男	68	离任	4	否
刘启亮	独立董事	男	51	离任	4	否
吴国森	监事会主席	男	63	离任	58.34	否
合计	--	--	--	--	1,908.21	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第二十次会议	2021年02月01日	2021年02月02日	审议通过了：1、《关于收购潜江中极氢能发展有限公司 60%股权的议案》；2、《关于 2021 年度日常关联交易预计的议案》。
第五届董事会第二十一次会议	2021年03月19日	2021年03月20日	审议通过了：《关于为美深（武汉）贸易有限公司提供财务资助的议案》。
第五届董事会第二十二次会议	2021年03月29日	2021年03月31日	审议通过了：1、《2020 年度董事会工作报告》的议案；2、《2020 年度总经理工作报告》的议案；3、《2020 年度报告》及其摘要；4、《2020 年度财务决算报告》的议案；5、《2020 年度利润分配预案》；6、《关于续聘会计师事务所的议案》；7、《2020 年度内部控制评价报告》的议案；8、《关于会计政策变更的议案》；9、《关于计提资产减值准备和资产核销的议案》。
第五届董事会第二十三次会议	2021年04月22日	2021年04月24日	审议通过了：1、《关于公司 2021 年第一季度报告的议案》；2、《关于使用自有资金进行风险投资的议案》；3、《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》；4、《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》。
第五届董事会第二十四次会议	2021年04月30日	2021年04月30日	审议通过了：《关于对外投资暨签署增资及股权转让协议的议案》。
第五届董事会第二十五次会议	2021年06月04日	2021年06月05日	审议通过了：1、《关于提名公司第六届董事会非独立董事候选人的议案》；2、《关于提名公司第六届董事会独立董事候选人的议案》；3、《关于提请召开 2020 年度股东大会的议案》。
第六届董事会第一次会议	2021年06月28日	2021年06月29日	审议通过了：1、《关于选举第六届董事会董事长的议案》；2、《关于选举第六届董事会审计委员会委员的议案》；3、《关于聘任公司总经理的议案》；4、《关于聘任

			公司其他高级管理人员的议案》；5、《关于聘任公司内部审计负责人及证券事务代表的议案》。
第六届董事会第二次会议	2021年08月26日	2021年08月28日	审议通过了：1、《关于公司2021年半年度报告及其摘要的议案》；2、《关于聘任公司董事会秘书的议案》。
第六届董事会第三次会议	2021年10月25日		审议通过了：《关于公司2021年第三季度报告的议案》。
第六届董事会第四次会议	2021年12月02日	2021年12月03日	审议通过了：1、《关于扩建年产4万吨牛磺酸食品添加剂项目的议案》；2、《关于2020年员工持股计划预留份额认购的议案》；3、《关于与浙江双子智能装备有限公司签订<设备制造及系统集成框架协议>暨关联交易的议案》；4、《关于调整公司组织架构的议案》。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈勇	10	7	3	0	0	否	1
洪仁贵	4	3	1	0	0	否	1
丁红莉	10	2	7	1	0	否	1
赵纯祥	4	1	3	0	0	否	0
张冰	4	1	3	0	0	否	0
韩建涛	4	1	3	0	0	否	0
吴玉熙（原董事）	6	4	2	0	0	否	1
孙新生（原独立董事）	6	0	6	0	0	否	0
王大宏（原独立董事）	6	1	5	0	0	否	0
刘启亮（原独立董事）	6	1	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规，及《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定，始终本着谨慎、认真、勤勉的态度，积极参加公司的各项会议，认真审阅会议议案。报告期内，对公司对外投资、关联交易事项、风险投资、关联方资金占用、利润分配方案、续聘会计事务所、会计政策变更、公司内部控制情况、员工持股计划的实施、高管任职等重大事项进行了探讨和审议，独立董事依据自身专业优势，积极发表意见，建言献策，对相关重大事项进行了事前审核并发表了独立意见。公司董事根据实际经营情况，提出合理化建议，审慎的行使表决权，认真有效的履行董事职责，切实维护了公司及全体股东的利益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第五届董事会审计委员会	刘启亮、陈勇、王大宏	2	2021年03月29日	审议以下议案：1、《公司2020年度内部审计工作报告》的议案；2、《公司2020年度财务报告》的议案；3、《公司2020年度内部控制评价报告》的议案；4、《关于续聘会计师事务所的议案》；5、《公司2021年内部审计工作计划》的议案。	一致通过上述议案，并认为立信事务所自2018年担任公司外部审计机构以来，严格遵照独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责地开展审计工作，公允、客观地完成了财务报告审计和各项专项审计、鉴证，出具的各项报告真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果，切实履行了审计机构的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。为保持审计工作的连续性，同意续聘立信事务所为公司2021年度审计机构。	对立信事务所有关资格证照、相关信息和诚信记录进行审查，对其独立性、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况等方面进行充分了解和评估。	无
			2021年04月21日	审议以下议案：1、《公司2021年第一季度财务报告》的议案；2、《2021年第一季度内部审计工作报告》的议案。	一致通过上述议案		无
第六届董事会审计委员会	赵纯祥、陈勇、韩建涛	2	2021年08月26日	审议以下议案：1、《公司2021年第二季度内部审计工作报告》的议案；2、《公司2021	一致通过上述议案		无

				年半年度财务报告》的议案。			
			2021年10月25日	审议以下议案：1、《公司2021年第三季度内部审计工作报告》的议案；2、《公司2021年第三季度财务报告》的议案。	一致通过上述议案	定期听取公司内审部门的工作汇报。	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	712
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	215
报告期末在职工的数量合计（人）	927
当期领取薪酬员工总人数（人）	927
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	538
销售人员	82
技术人员	151
财务人员	23
行政人员	133
合计	927
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	126
专科学历	215
高中、中专及以下	586
合计	927

2、薪酬政策

公司建立规范的薪酬管理制度，充分调动员工的工作积极性，实现了企业与员工双赢。根据不同岗位工作内容，公司实行“年薪制”、“结构工资制”等形式的薪酬制度。2021年，公司进一步完善了从技能、管理、销售、专业技术等方面建立的薪酬体系，并新增了技能岗位津贴。同时，公司不断完善员工福利制度，在现有社保的基础上，为员工提供各类津贴、节日福利、年终奖励等，全面提高了公司员工整体薪酬水平。

3、培训计划

公司注重提高员工综合素质，不断提高人才培养的质量和效率，积极开展员工岗前培训和在岗培训。2021年公司计划培训151场次，实际组织146场次，培训计划完成率为96.69%。具体包括：新工培训、“HACCP质量管理体系和GMP培训”、海关AEO高级认证培训、岗位技能培训、管理技能专业培训、质量管理体系培训、安全环保生产教育培训等。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	104,747
劳务外包支付的报酬总额（元）	2,343,043.00

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司一直重视对广大投资者的回报，实行持续、稳定的利润分配政策。公司在《公司章程》中明确规定了利润分配政策，公司每年均结合公司股本规模、发展前景、投资安排、利润增长状况、现金流量情况等因素，并兼顾公司合理资金需求的原则，制定符合公司可持续发展要求和利益最优化原则的利润分配方案。公司的现金分红政策制定及执行符合《公司章程》的规定及股东大会的决议，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备；独立董事勤勉尽责，在利润分配政策的制定过程中充分发表意见，发挥了积极作用；公司的利润分配预案均提交股东大会进行审议，中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用。报告期内，公司未进行现金分红政策的调整或变更。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>公司在牛磺酸行业深耕多年，已成为全球最大的牛磺酸生产基地，为了持续巩固公司在牛磺酸行业地位，满足牛磺酸市场日益增长的需求，2021 年年底，公司决定投资 2.5 亿元新建年产 4 万吨牛磺酸的自动化生产线；此外，公司在做好主业的同时，积极寻求转型发展，公司计划加大对外投资力度，加快实现公司战略转型。基于新建项目投建安排及对外投资对资金需求，结合公司目前实际情况，公司需要足够的资金储备来满足公司项目投资及经营发展的需要。</p>	<p>公司历来重视以利润分配方式对投资者进行回报，严格按照相关法律法规和《公司章程》等规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，积极履行公司的利润分配义务，与投资者共享公司发展的成果。本次利润分配预案是结合公司 2021 年度投资发展规划，留存未分配利润将主要用于新建项目及对外投资，为公司中长期发展战略的顺利实施以及持续、健康发展提供可靠的保障，寻求公司和股东利益的最大化，有利于维护公司及全体股东的长期利益。</p>

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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

1、股权激励

报告期内，公司无股权激励计划及实施情况。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司制定了《关于董事、监事、高级管理人员薪酬方案》，坚持实行按劳分配与责、权、利相结合的原则，收入水平与公司效益及工作目标挂钩的原则，薪酬与公司长远利益相结合的原则，薪酬标准以公开、公正、透明为原则，薪酬收入坚持“有奖有罚，奖罚对等，激励与约束并重”的原则，定期对公司高级管理人员进行业绩考核，并在年终根据年度经营重点工作，就其工作能力、履职情况和责任目标完成情况进行综合考评。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的规定认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下，紧紧围绕公司发展战略及年度经营目标，积极调整生产经营策略、大力开拓市场，牛磺酸年产销量创历史新高；坚持科技创新、不断优化生产工艺，不仅申报及取得了多项发明专利，还在节能降耗、降本增效上取得明显成效；不断加强和规范公司内部控制，公司全年安全生产平稳运营，环保达标，经营管理水平和风险防范能力得到全面提升。公司结合2021年度财务预算、生产经营指标、管理目标的完成情况，对公司高级管理人员履行职责情况进行了综合考评，均较好的完成了年初制定的工作目标和任务，其中产销量及研发技术方面超额完成任务。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源

公司的董事(不包括独立董事)、监事、高级管理人员、公司在职员工及子公司高管和其他核心员工	500	7,588,600	2021年12月3日,2020年员工持股计划7,588,600份锁定期已届满,解锁对应标的股票数量为7,588,600股。2022年1月4日,2020年员工持股计划7,588,600份额已出售完毕。	2.58%	员工合法薪酬、自筹资金及法律法规允许的其他方式
公司及其子公司核心骨干人员	35	400,000	无	0.14%	员工合法薪酬、自筹资金及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
洪仁贵	董事、总经理	80,000	0	0.00%
丁红莉	董事、副总经理	90,000	0	0.00%
吴玉熙	监事会主席	200,000	0	0.00%
段伟林	监事	35,000	0	0.00%
吴旭	监事	35,000	0	0.00%
董世豪	副总经理	100,000	0	0.00%
方锡权	副总经理	80,000	0	0.00%
王志华	副总经理	80,000	0	0.00%
吴晓波	副总经理	80,000	0	0.00%
熊盛捷	财务总监、董事会秘书	35,000	0	0.00%
骆百能	高级管理人员	70,000	0	0.00%
梅松林	高级管理人员	70,000	0	0.00%
戴享珍	高级管理人员	70,000	0	0.00%
李少波	高级管理人员	70,000	0	0.00%
吴国森	原监事会主席	150,000	0	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内,公司2020年员工持股计划持有人共减持公司股份7,007,000股。2022年1月4日,2020年员工持股计划持有人共减持公司股份7,588,600股。减持完成后,2020年员工持股计划账户余额为400,000股。

报告期内股东权利行使的情况

2021年7月9日,2020年员工持股计划7,588,600份收到公司分派的2020年度现金分红款,金额为758,860.00元。根据

《潜江永安药业股份有限公司2020年员工持股计划》相关规定，员工持股计划7,588,600份额锁定期届满后，员工持股计划管理委员会已将分红款分派给各持有人。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

(一) 员工持股计划基本情况

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。

本期员工持股计划股票来源于公司2019年4月25日至2019年9月16日及2019年9月18日至2020年8月21日回购专用账户回购的股份7,988,600股，占公司总股本的2.71%。本期员工持股计划认购价格7.6元/股，为公司回购股份均价9.487元/股的80.11%，其中7,588,600股用于2020年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。

公司回购专用证券账户所持有的公司股票7,588,600股由符合条件的508名公司员工认购，并已于2020年12月4日以非交易过户方式过户至公司员工持股计划专户；公司回购专用证券账户预留股份400,000股由符合条件的35名公司员工认购，并已于2021年12月16日以非交易过户方式过户至公司员工持股计划专户。

本期员工持股计划7,588,600份额锁定期已于2021年12月3日届满，对应的标的股票数量为7,588,600股，占公司总股本的2.58%。本期员工持股计划预留份额400,000份锁定期将于2022年12月15日届满，对应的标的股票数量为400,000股，占公司总股本的0.14%。

(二) 员工持股计划持有人持有份额处置情况

根据《潜江永安药业股份有限公司2020年员工持股计划》相关规定，在本期员工持股计划存续期内，持有人离职或与公司解除劳动关系；不能胜任工作岗位被降职、降级的；违反公司有关制度被采取通报批评等各种处理措施等情形，员工持股计划管理委员会将收回或调整持有人持有的员工持股计划份额。存续期内，员工持股计划管理委员会依据上述规定，收回及调整持有人所获得的持股计划份额，收回的份额按原认购价格收回，并按原认购价转让给认购对象，每份原认购价为7.6元，每份份额对应一股；收回份额的认购对象由管理委员会提出人选，符合员工持股计划规定的相关要求。存续期内，员工持股计划持有人持有份额处置后，员工持股计划7,588,600份额持有人由508人调整为500人。

截至目前，本期员工持股计划已出售7,588,600股，剩余400,000股待锁定期届满后出售。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

按照《企业会计准则第11号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。报告期，公司本次实施的员工持股计划已按照上述规定进行会计处理。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明

无

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等法律法规及规范性文件的相关规定，建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度体系，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，以确保董事会、监事会和股东大会等机构合法运作和科学决策。

公司一直致力于内部控制制度的建立和完善工作。报告期内，公司结合实际情况及各监管部门最新发布的相关法律法规和规范性文件的要求，对公司内部控制制度进行了完善和补充。公司现行的内部控制制度基本涵盖了公司日常生产经营活动中的各个环节，并在公司的日常经营管理中能够得到有效的贯彻执行，为加强公司内部控制管理起到了保障作用。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

为全面提升公司经营管理水平和风险防范能力，公司将进一步完善内部控制制度，强化内部控制监督，努力实现公司内部控制制度规范、覆盖全面、执行有效，切实保障公司和股东的合法权益。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
齐安氢能源	统筹规划，优化资源配置，从技术、安全环保、采购、销售、财务、人资等方面统一管理，与集团公司形成战略协同。	已初步完成	企业文化差异	母公司派出管理团队直接参与经营管理，宣传企业文化。	企业管理水平明显提高，厂区环境和员工精神面貌明显改善。	完善管理体系，加强员工培训

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 25 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上刊登的《2021 年度内部控制评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括： 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的却未被公司内部控制在当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；一经发现并报告给管理层的重大缺陷未在合理期间得到改正；</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括： 公司未按照《企业会计准则》选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理未建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。</p> <p>财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告重大缺陷存在的迹象包括： “三重一大”缺乏决策程序；公司决策程序不科学，造成决策失误；违犯国家法律、法规，如环境污染；管理或技术人员纷纷流失；媒体负面新闻频现；内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p> <p>非财务报告重要缺陷存在的迹象包括： 重要部门或岗位不相容职务未分离；资产发生巨大减值或投资收益低下；关键岗位人员不称职，违章行为频发。</p> <p>非财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>根据公司财务指标及业务特点，选择上年度经审计的合并财务报表资产总额、营业收入总额、利润总额、所有者权益总额作为当年定量的指标基础，按孰低原则及以下定量标准评价财务报告内部控制缺陷类型：</p> <p>涉及资产、营业收入总额潜在错报，如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于合并报表资产、营业收入总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果等于或超过合并报表资产、营业收入总额的 0.5% 但小于 1%，则为重要缺陷；如果等于或超过合并报表资产、营业收入总额的 1%，则认定为重大缺陷。</p> <p>涉及利润、所有者权益总额潜在错报，如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于合并报表利润、所有者权益总额的 3%，则认定为一般缺陷；如果等于或超过合并报表利润、所有者权益总额的 3% 但小于 5%，则为重要缺陷；如果等于或超过合并报表利润、所有者权益总额的 5%，且大于 1000 万元，则认定为重大缺陷。</p>	<p>重大缺陷：直接损失金额 500 万元以上；</p> <p>重要缺陷：直接损失金额 200 万元以上至 500 万元（含 500 万元）；</p> <p>一般缺陷：直接损失金额等于或小于人民币 200 万元。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，永安药业于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》的相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 03 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上刊登的《2021 年度内部控制鉴证报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

为贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》有关精神，进一步提高上市公司治理水平，按照《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告[2020]69号）统一部署及《关于开展辖区上市公司治理专项行动的通知》（鄂证监发[2021]1号）文件要求，公司于2021年上半年开展了为期四个月的公司治理专项行动。本着实事求是的原则，公司严格按照有关法律法规相关规定及上述通告要求，逐条对照自查清单对公司治理相关情况进行全面梳理及自查，并制定整改方案。本次自查发现公司主要存在的问题为：公司相关制度未根据最新的法律法规及上市公司监管制度等变化及时进行修订，公司制度有待进一步完善。

报告期，公司根据证监会、深交所等监管部门最新发布的相关法律法规及规章制度性规范文件的要求，结合公司自身的实际情况，加强了公司制度修订及完善工作。2022年3月23日，公司召开的第六届董事会第六次会议审议通过了《关于修订公司〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订公司〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订公司〈董事、监事、高级管理人员薪酬方案〉的议案》及《关于制订公司〈独立董事工作制度〉的议案》，第六届监事会第六次会议审议通过了《关于修订公司〈监事会议事规则〉的议案》。公司将持续对公司制度的制订、更新、执行等落到实处，抓好制度建设，夯实基础管理，不断提高公司治理水平，促进公司规范运作。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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
永安药业	COD、氨氮、PH	连续	1	厂区东北角经度 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: 39.16t/a, 氨氮: 0.31t/a	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

永安药业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设备和视频监控设施,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

永安药业年产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-03)已在潜江市生态环境局备案,备案号429005-2021-027-H(气)+M(水)-2。

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

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

□ 适用 √ 不适用

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

自公司上市以来，在实现自身发展的同时，十分重视履行社会责任。公司始终秉承着“为人类健康而工作”的历史使命，贯彻以“造福人类 成就卓越”的核心价值观，不断发扬“利众、担当、精进、卓越”企业精神，坚持“质量第一，信誉第一”的经营方针，以“提供优质产品，保证优质服务”为宗旨，坚持诚信经营与和谐共赢的原则，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，通过积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任，为股东、员工、客户、社会提供良好回报，坚持做到经济效益、社会效益与环境效益并重，实现社会和公司的可持续发展。

（一）股东权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件要求，建立并不断完善公司法人治理结构，制订了较为完整的内控制度，实行了持续、稳定的分红政策，建立了与投资者的互动沟通平台，切实维护全体股东尤其是中小股东的合法权益。

报告期内，公司股东大会、董事会的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等规定，公司股东大会提供网络投票平台，为中小股东参会提供便利，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；严格按照法律、法规及相关规定要求，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，保障投资者尤其是中小投资者依法享有获取公司相关重大信息；加强内幕信息及知情人管理，依法按照规定对相关知情人做好内幕信息知情人登记和保密提示工作；注重投资者关系管理，通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高公司的透明度和诚信度，努力构建互信和谐的投资者关系；公司在创造经济效益的同时重视对投资者的合理回报，在保证公司持续健康发展的前提下，实施相对稳定的利润分配政策，积极构建与股东的和谐关系，增强投资者信心，与股东分享公司发展的经营成果，维护股东的合法权益。

（二）职工权益保护

1、保障员工合法权益

公司认真遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规的规定，不断完善公司的劳动用工管理制度，从制度上保障全体员工的合法权益。公司依法与员工签订劳动合同，建立了规范的劳动用工关系，并提供公平的就业和晋升机会；严格执行国家相关社会保险的规定，为员工纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险等社会保险；保障员工享受国家法定假期，尤其严格保障女性员工享有产假与哺乳假期等；严格执行职业病相关法规，对员工进行岗前、岗中和岗后离职职业病健康体检，确保员工享受应有的合法权益。

报告期内，根据《公司法》和《公司章程》等规定，公司工会组织召开职工代表大会选举职工代表监事，参与公司的监督和管理，保障员工的合法权益和合理需求。

2、薪酬福利

公司建立了规范的薪酬管理制度，实行“年薪制”、“提成工资制”、“结构工资制”等多种形式薪酬制度，并新增专业技术职务工资体系，拓宽了公司员工的发展空间；公司还鼓励员工进行技术创新，设立技术创新类奖项，在实现员工自我价值的同时，提升公司的核心竞争力。此外，公司还不断完善员工福利制度，在现有社保五险基础上，为员工提供各类津贴、节日福利、年终奖等，全面提高了公司员工薪酬待遇水平。

公司十分重视员工职业发展需求，不断完善岗位层级结构、修订岗位职责规程，针对不同管理层级及岗位任职工作要求，制定合理年度培训计划，不断提升员工自身素质和综合能力，为员工的发展提供更多的资源和机会。

为了倡导公司与员工共同持续发展，充分调动员工的积极性，公司组织实施了员工持股计划，让员工持有公司股份，成为企业主人，与企业一起同呼吸共命运，共同分享企业发展的成果，有助于实现公司、股东和员工利益一致性，促进公司长期稳定发展。

3、关爱员工

公司通过努力创建良好的工作和生活环境，开展丰富的文体活动，提高员工的幸福感和归属感。不断优化生产及办公环

境；在厂区设立了篮球场、羽毛球场、乒乓球室、健身房等活动场所，定期举办篮球比赛等体育活动，丰富员工生活；为员工免费提供工作餐及住宿；安排通勤车接送员工上下班；定期为员工举办生日会，准备生日礼物；免费为生产工人发放劳动保护用品；定期安排全体员工健康体检；在炎热的夏天提供西瓜、绿豆水，购买防暑降温药品，发放到各个车间，切实地关心一线员工的身体健康；为丰富公司员工文化生活，多年来公司组织员工走遍了全国的大江南北，举办了多场丰富多彩的文体活动。

报告期间，新建食堂、停车场地，为员工提供了更好的用餐及出行环境；新建研发大楼，先进的研发设备及设施不仅使公司研发工作更好的开展，也为工作人员提供了良好的工作环境；在公司20周年华诞之际，公司隆重举办了一场以“打造精英、憧憬未来”为主题庆典活动，借此传承永安人不断拼搏、积极进取的企业精神，提升团队凝聚力、激发公司全体员工良好的精神风貌，持续保持企业健康快速发展的势头；为开拓员工视野，丰富员工见识，公司组织全体员工进行了一年一次旅游活动——恩施4日游；为了提高员工素质，培养团队意识，子公司员工开展了2天的拓展活动。此外，市总工还与公司联合对困难职工持续进行了扶贫帮困，组织慰问及看望生病或病亡的职工及其家属，让员工感觉到企业大家庭的温暖。

2021年，疫情持续蔓延，公司密切关注疫情形势，坚持疫情防控不放松，加强员工上下班及外来人员的测温登记工作，向员工发放口罩等防疫物资，定期对公共区域进行消毒通风，构建了抵御疫情的严密防线。公司还及时向职工宣传防疫知识，解读防控措施，并加强了对员工开展接种疫苗的宣传工作，有效保障了防疫工作的开展。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商和客户建立长期稳定、合作共赢的战略合作伙伴关系，将与供应商、客户的互惠共赢关系作为公司经营的基础，充分尊重并保护供应商、客户和消费者的合法权益。重视供应商与客户的管理，加强各方的沟通与协调，共同构建信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司优质的产品源于优质的原辅材料，以及贯穿供应商审计评估、原材料采购管理及整个生产过程的质量管理与控制体系。全面质量管理是贯彻公司竞争力的保障体系，也是保护消费者权益的核心内容。公司已建立了一套较为完善的质量管理体系，并在生产过程中严格按照要求进行管控，确保产品质量。

（四）安全生产与环境保护

2021年，公司严格遵循法律法规及地方政府相关安全环保政策要求，在公司安全生产委员会的领导和全体员工的共同努力下全面完成公司安全环保生产目标。

加强公司安全体系建设，按照湖北省政府推行的“12345”安全管理模式，完善公司一企一策及隐患排查治理和风险分级管控工作，强化安全隐患整改，对隐患问题责任到人，限期整改，并对安全隐患追根溯源、举一反三以减少事故隐患；深化安全生产目标责任考核和安全生产累进奖考核，落实安全生产主体责任考核，强化职业卫生和职业病防范管理，完善职业卫生档案，加强职业卫生隐患排查及治理力度，改善员工工作环境；保障公司安全生产投入，2021年，安全生产投入约1900万元，提升公司本质安全；发放安全生产累进奖约111.2万元，安全生产责任制考核兑现约57.3万元。

公司始终坚持“抓好环保为经济、发展经济促环保”的大局观念，发展经济与环境保护相结合，有效地促进了公司成为环境友好型企业。2021年，公司环保投入资金约1750万元，有效的保证和促进了公司日常环境保护工作的开展。其中，污染治理设施的基础运行和维护费用约1350万元，确保了公司各项污染治理设施长期稳定运行，各项污染物稳定达标排放；在线设备运维、污染物的年度检测、规范化处置各类废弃物、如实申报缴纳环境税、污水纳管进入园区工业污水处理厂等各方面的工作投入约400万元。

（五）企业文化建设及公益事业

文化影响企业，品牌助力企业。公司注重企业文化建设，设有企业文化展厅，将企业的文化理念贯穿于整个展厅之中，融入了企业发展史，让社会各界人士、客户及公司员工通过参观企业展厅，看到企业不断发展壮大的过程，了解老一辈员工的奋斗史，感受公司奋勇拼搏、锐意进取的精神面貌；2021年，拍摄了公司成立二十周年的大型宣传片，将公司的经营理念、发展历程、资质荣誉、产品服务完整的展现给社会，受到了社会各界的好评及客户认可，有效提升了企业品牌形象。

作为一家有社会责任感的公司，公司一直把关注社会公益事业、重视社会责任当作公司企业文化的重要组成部分。在创造企业价值的同时，积极开展各项社会公益活动，真正做到以实际行动回馈社会。此外，为建立对接机制，助力乡村振兴，公司在潜江市就业局的组织下，于2021年11月11日—12日赴湖北十堰张湾区应邀参加劳务协作专场招聘会。

（六）公共关系

公司积极主动与政府主管部门、监管机关沟通与联系，积极配合及协助相关部门的监督和检查，努力尽到企业自身的责

任与义务；始终坚持依法经营的基本原则，注重企业经济效益与社会经济效益共赢，严格按照国家法律法规政策的规定生产经营，依法纳税，支持地方经济的发展。历年来，公司多次被评为“全省医药行业十强企业”，湖北省“创汇二十强企业”，湖北省“百佳纳税人”，连续被评为纳税信用等级A级企业，“湖北省支柱产业细分领域隐形冠军示范企业等荣誉。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

（一）永安药业本部相关情况

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15人，注册安全工程师3人。

公司重大危险源共5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）子公司凌安科技相关情况

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96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。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

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、承诺事项履行情况

1、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尚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	2007 年 09 月 01 日	无	报告期内，上述股东均遵守上述承诺

			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		

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

（一）会计政策变更情况

1、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、29、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。

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。

2、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。

3、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。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。

4、执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》(财会〔2021〕35号,以下简称“解释第15号”),“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行,可比期间的财务报表数据相应调整。

(二) 未发生会计估计变更或重大会计差错更正的情况

七、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内,公司新收购了一家子公司齐安氢能源,已于2021年一季度纳入合并范围。除此之外,合并范围未发生变化。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	崔松、刘睿翔
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、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

<p>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。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。</p>	0	否	<p>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 Vitaworks IP,LLC 撤销“起诉公司牛磺酸产品涉嫌侵犯其专利权”案件。</p>	美国新泽西地方法院已通知撤诉。	已撤诉	2021 年 02 月 18 日	<p>详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn《关于收到美国新泽西地方法院裁定撤诉的进展公告》(2021-10)</p>
<p>2021 年 10 月,公司获悉,公司在美国特拉华联邦地区法院再次被起诉。原告声称公司的牛磺酸产品侵犯了其在美国的相关专利,并提出多项诉讼请求。</p>	0	否	<p>2022 年 1 月 21 日,公司收到了美国特拉华联邦地方法院民事诉讼传票及关于专利侵权的起诉状。公司高度重视,已聘请美国律师事务所全力做好应诉事宜。</p>	暂无结果	暂未执行	2022 年 01 月 22 日	<p>详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn《关于美国特拉华联邦地区法院的专利诉讼进展公告》(2022-05)</p>
<p>公司及子公司合同纠纷及其他诉讼共 6 起,其中:公司及子公司起诉对方 3 起,涉案金额 755.93 万元;对方起诉公司及子公司 3 起,涉案金额 155.53 万元。</p>	911.46	否	<p>涉案金额 600.65 万元的诉讼(诉讼 1):一审已判决,双方均不服提起上述,法院已受理;涉案金额 142.6 万元的诉讼(诉讼 2):双方就该案件提起多次诉讼,公司均胜诉;涉案金额 22.67 万元的诉讼(诉讼 3):二审判决驳回对方诉求;涉案金额 12.68 万元的诉讼(诉讼 4):子公司申请强制执行后,达成和解协议,约定对方按协议条款向公司支付款项;共涉案金额 132.86 万元的 2 起诉讼(诉讼 5 与诉讼 6):对方均撤诉。</p>	<p>诉讼 1:一审已判决对方返还公司货款 163.98 万元,并承担违约金 9.11 万元等,并驳回公司其他诉请;诉讼 2:法院判决对方支付公司相关债权款及其利息等;诉讼 3:二审已判决,驳回对方诉求;诉讼 4:达成和解协议,约定对方按协议条款向公司支付款项;诉讼 5 与诉讼 6:对方均撤诉。</p>	<p>诉讼 1:一审已判决,未执行,因双方均不服再次提起上述;诉讼 2:正在执行,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》,目前已进入对方名下相关资产的评估拍卖程序;诉讼 3:未执行,已驳回对方诉求;诉讼 4:正在执行,子公司已按和解协议收回部分款项 1.697 万元,还剩另一部分欠</p>		无

					款及利息未收回；诉讼 5 与诉讼 6：对方均撤诉，未执行。		
子公司因商业承兑汇票引起诉讼共 5 起，其中：子公司起诉对方 4 起，涉案金额 832.1 万元；对方起诉子公司 1 起，涉案金额 17.32 万元	849.42	否	涉案金额 420 万元的诉讼（诉讼 1）：子公司起诉对方因其提供的商业承兑汇票到期未支付，子公司已胜诉；涉案金额 224.64 万元的诉讼（诉讼 2）：子公司起诉对方因其提供的商业承兑汇票逾期未兑付，达成和解协议；涉案金额 50 万元的诉讼（诉讼 3）：子公司起诉商业承兑汇票承兑人逾期未兑付，法院已判决，子公司已申请强制执行；涉案金额 137.46 万元的诉讼（诉讼 4）：因商业承兑汇票未按期支付，子公司作为票据持有人协助客户起诉商业汇票出票人，法院已立案，处于调查阶段；涉案金额 17.32 万元的诉讼（诉讼 5）：对方不慎丢失商业承兑汇票，起诉子公司支付货款，一审法院已判决，公司已提起上诉。	诉讼 1：法院判决对方支付子公司商业承兑款及相关诉讼费等；诉讼 2：达成和解协议；诉讼 3：法院判决商业汇票承兑人支付子公司商业汇票款等；诉讼 4：法院调查阶段，暂无结果，子公司客户已将货款付清，该诉讼对子公司无影响；诉讼 5：一审法院已判决，子公司支付 17 万元货款及 3220 元诉讼费，子公司已提起上诉。	诉讼 1：正在执行，已回款 280 万，余款 140 万元及诉讼费 3.24 万元计划于 2022 年 4 月 20 日左右全部结清；诉讼 2：正在执行，224.64 万元款项已全部收回；诉讼 3：未执行，公司正在积极追索；诉讼 4：尚未执行；诉讼 5：一审法院已判决，二审上诉中。		无

十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
永安药业本部	其他	公司环氧乙烷储罐 D-1410A-C 安全阀出口未经处理直接排空	其他	被应急管理局罚款 15000 元		无
永安药业本部	其他	公司涉氨场所现场作业人员未佩戴防毒面具、牛磺酸合成车	其他	被应急管理局罚款 27000 元		无

		间使用非防爆工具			
--	--	----------	--	--	--

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、处罚事项：公司环氧乙烷储罐D-1410A-C安全阀出口未经处理直接排空，被应急管理局罚款15000元。整改情况：公司已按要求整改，环氧乙烷储罐安全阀放空管线已连接至吸收水池。

2、处罚事项：公司涉氨场所现场作业人员未佩戴防毒面具、牛磺酸合成车间使用非防爆工具，被应急管理局罚款27000元。整改情况：公司已按要求整改，对涉氨场所人员进行安全教育，要求相关人员按照规范佩戴防护用具；牛磺酸合成车间已配发防爆工具，现场作业必须按照规范使用防爆工具。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十四、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	1,525.63	100.00%	3,000	否	银行电汇	无	2021年02月02日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于2021年度日常关联交易预计的公告》(2021-06)
合计				--	--	1,525.63	--	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1525.63万元(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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

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。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

1、2021年12月2日，公司第六届董事会第四次会议审议通过了《关于与浙江双子智能装备有限公司签订〈设备制造及系统集成框架协议〉暨关联交易的议案》，同意公司及其子公司向浙江双子签署《设备制造及系统集成框架协议》，合同有效期限为一年，交易总金额不超过人民币1,000万元。

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。

报告期内，公司与浙江双子的关联交易发生额22,000.00元（含税）。

2、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。报告期内，公司与黄冈永安的该技术合作关联交易发生额0元（含税）。

3、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。报告期内，公司与湖北永邦的关联交易发生额1,386,331.18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
关于与浙江双子智能装备有限公司签订设备制造及系统集成框架协议暨关联交易的公告	2021 年 12 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
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 http://www.cninfo.com.cn
关于与浙江双子智能装备有限公司续签工业品买卖合同的公告	2020 年 10 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十五、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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	露日期						(如有)			
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 任保证			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 任保证			健美生 公司向 美深供 货期限 内	否	否
报告期内审批对子公 司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担 保实际发生额合计 (C2)		0				
报告期末已审批的对 子公司担保额度合计 (C3)		992.49		报告期末对子公司实 际担保余额合计 (C4)		992.49				
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0		报告期内担保实际发 生额合计 (A2+B2+C2)		0				
报告期末已审批的担保额度 合计(A3+B3+C3)		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				2.14%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

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	70,785.76	43,145.69	0	0
合计		70,785.76	43,145.69	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司完成武汉低维40%股权的收购

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

2、公司董事、监事及高级管理人员均未实施减持计划相关情况

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11月20日,本减持计划期限已届满,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
2021-11-20	关于部分董事、监事及高级管理人员减持计划期限届满未减持公司股份的公告	2021-59	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

3、公司拟扩建年产4万吨牛磺酸食品添加剂项目

公司于2021年12月2日召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于扩建年产4万吨牛磺酸食品添加剂项目的议案》，同意公司使用自有资金2.5亿元人民币扩建年产4万吨牛磺酸食品添加剂项目，目前该项目正在向相关部门备案及履行前期相关审批程序。

披露日期	公告名称	公告编号	临时报告披露网站查询索引
2021-12-03	关于扩建年产4万吨牛磺酸食品添加剂项目的公告	2021-62	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司完成齐安氢能源60%股权的收购

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、公司为美深贸易提供财务资助

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。2021年11月29日，美深贸易已将借款及利息结清。

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%				-1,063,030	-1,063,030	50,412,061	17.11%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	51,475,091	17.47%				-1,063,030	-1,063,030	50,412,061	17.11%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	51,475,091	17.47%				-1,063,030	-1,063,030	50,412,061	17.11%
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%				1,063,030	1,063,030	244,270,439	82.89%
1、人民币普通股	243,207,409	82.53%				1,063,030	1,063,030	244,270,439	82.89%
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%

股份变动的原因

√ 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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	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		658,441	0	高管锁定股	公司换届离任的监事，离职半年后解除限售。
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	112,500	102,375	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	112,500	1,175,530	50,412,061	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	27,107	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	24,987	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	国有法人	2.58%	7,610,350	-163400		7,610,350		

管理有限责任公司								
李金秀	境内自然人	1.35%	3,969,100	3969100		3,969,100		
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%	2,385,650	1400		2,385,650		
路艳斐	境内自然人	0.80%	2,360,500	5100		2,360,500		
西安向日葵资产管理有限公司一向日葵雨露私募证券投资基金	其他	0.73%	2,143,000	143000		2,143,000		
戴建平	境内自然人	0.55%	1,619,897	-109253		1,619,897		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（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 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	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	7,610,350	人民币普通股	7,610,350					
李金秀	3,969,100	人民币普通股	3,969,100					
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	2,385,650	人民币普通股	2,385,650					
路艳斐	2,360,500	人民币普通股	2,360,500					
西安向日葵资产管理有限公司一向日葵雨露私募证券投资基金	2,143,000	人民币普通股	2,143,000					
戴建平	1,619,897	人民币普通股	1,619,897					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10	公司前十大股东中陈勇先生系黄冈永安控股							

名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈勇	中国	否
主要职业及职务	担任黄冈永安董事长、黄冈日化董事长；本公司董事长及永安康健执行董事、雅安投资执行董事、凌安科技董事长、齐安氢能源董事长、安莱斯董事长、武汉低维董事长、浙江双子副董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

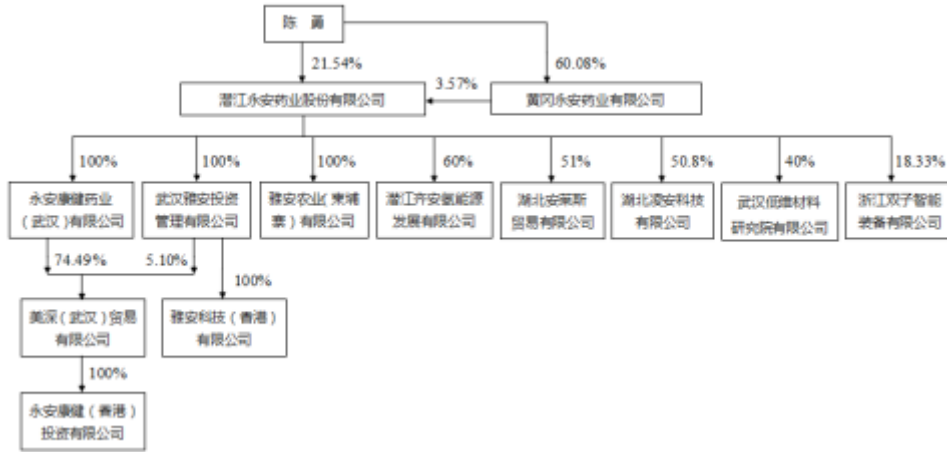
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈勇	本人	中国	否
主要职业及职务	担任黄冈永安董事长、黄冈日化董事长；本公司董事长及永安康健执行董事、雅安投资执行董事、凌安科技董事长、齐安氢能源董事长、安莱斯董事长、武汉低维董事长、浙江双子副董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 23 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字【2022】第 ZE10024 号
注册会计师姓名	崔松、刘睿翔

审计报告正文

潜江永安药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了潜江永安药业股份有限公司（以下简称永安药业）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了永安药业2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于永安药业，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
如财务报表附注三（二十七）、附注五（三十三）所示，永安药业2021年年度收入156,540.92万元。由于收入是重要的财务指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的风险，我们将收入确认作为关键审计事项。	我们对收入确认的审计程序包括： （1）了解管理层与收入确认相关的关键内部控制； （2）选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； （3）对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单、验收单，对于出口销售，将销售记录与货运提单、销售发票等出口销售单据进行核对，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； （4）对选取样本客户的销售收入执行函证程序，并对大额应收账款执行期后回款检查程序，评价销售收入的真实性；

	<p>(5) 结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析,判断本期收入金额是否出现异常波动的情况;</p> <p>(6) 就资产负债表日前后记录的收入交易选取样本,核对出库单及其他支持性文档,以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
<p>(二) 应收账款的可收回性</p>	
<p>如财务报表附注三(十)、附注五(四)所示,截止2021年12月31日,永安药业应收账款账面余额24,554.57万元,坏账准备1,566.79万元。应收账款账面价值较高,若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大,且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判断,因此我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。</p>	<p>我们对应收账款的可收回性的审计程序包括:</p> <p>(1) 了解管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制;</p> <p>(2) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据,关注管理层是否充分识别已发生减值的项目;</p> <p>(3) 对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本,复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性;</p> <p>(4) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款,评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理;</p> <p>(5) 实施函证程序,并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对;</p> <p>(6) 结合期后回款情况检查,评价管理层坏账准备计提的合理性。</p>
<p>(三) 新增股权投资</p>	
<p>如财务报表附注五(十)、六(一)、七(二)和十六(五)所示,永安药业于2021年通过收购及增资的方式新增股权投资人民币1.16亿元,其中一家作为子公司纳入合并范围,另一家作为联营企业以权益法核算。由于新增的股权投资金额重大,且其可辨认资产及负债公允价值的确定涉及复杂的估值方法,需要管理层作出重大判断,因此,我们将新增股权投资认定为关键审计事项。</p>	<p>我们对新增股权投资实施的审计程序包括:</p> <p>(1) 阅读与投资相关的董事会决议、公告文件等;</p> <p>(2) 查阅投资协议和被投资单位的股东会决议、公司章程;</p> <p>(3) 检查相关的银行付款记录;</p> <p>(4) 了解经营情况;</p> <p>(5) 检查股权交割相关文件记录,评估管理层对收购完成日判断的正确性;</p> <p>(6) 在评估专家的协助下,复核永安药业管理层对收购日各项可辨认资产及负债的确认及其公允价值的计量,将评估收购日可辨认资产和负债公允价值的方法与市场惯例进行比较。</p>

四、其他信息

永安药业管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括永安药业2021年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要

报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估永安药业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督永安药业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对永安药业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致永安药业不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就永安药业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：崔松（项目合伙人）

中国注册会计师：刘睿翔

中国·上海

2022年3月23日

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 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	93,505,669.65	114,196,172.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	454,023,183.77	634,100,920.83
衍生金融资产		
应收票据	91,983,612.69	36,804,212.28
应收账款	229,877,761.81	126,102,892.17
应收款项融资	10,412,802.48	
预付款项	23,903,258.36	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	11,625,711.50	10,287,596.56
其中：应收利息		
应收股利	3,666,664.00	
其他应收款	7,959,047.50	10,287,596.56
买入返售金融资产		
存货	145,776,657.54	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	4,782,112.04	706,496.89
流动资产合计	1,065,890,769.84	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	115,228,312.94	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	946,191,044.08	986,001,076.25
在建工程	43,071,071.93	4,469,121.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	87,934,397.30	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	9,936,340.40	9,371,721.39
其他非流动资产	8,907,513.27	2,484,799.68
非流动资产合计	1,220,034,888.51	1,136,185,320.10
资产总计	2,285,925,658.35	2,163,733,031.71
流动负债:		
短期借款	20,380,000.00	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	114,907,390.04	93,579,773.25
预收款项		
合同负债	21,530,456.48	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	42,469,558.06	35,441,912.34
应交税费	5,499,028.75	5,184,364.98
其他应付款	10,127,753.96	5,680,029.05
其中：应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,127,753.96	5,680,029.05
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	78,452,929.21	24,183,782.51
流动负债合计	293,367,116.50	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	13,051,167.38	14,200,646.81
递延所得税负债	22,528,476.79	25,485,683.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,579,644.17	39,686,329.87
负债合计	328,946,760.67	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	712,228,691.15	691,121,890.81
减：库存股		3,794,917.61

其他综合收益	-1,691,070.44	-881,163.37
专项储备	5,846,260.83	1,719,454.97
盈余公积	126,697,067.92	116,365,567.92
一般风险准备		
未分配利润	728,155,966.18	656,499,679.88
归属于母公司所有者权益合计	1,865,919,415.64	1,755,713,012.60
少数股东权益	91,059,482.04	58,095,052.00
所有者权益合计	1,956,978,897.68	1,813,808,064.60
负债和所有者权益总计	2,285,925,658.35	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 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	73,171,086.42	98,422,673.17
交易性金融资产	401,799,367.97	582,313,726.75
衍生金融资产		
应收票据	10,716,600.00	2,920,498.00
应收账款	176,020,429.10	94,120,016.97
应收款项融资	1,172,150.33	
预付款项	15,814,200.59	10,744,802.06
其他应收款	117,596,519.91	106,841,735.95
其中：应收利息		174,744.12
应收股利	3,666,664.00	
其他应收款	113,929,855.91	106,666,991.83
存货	59,175,737.74	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		269,869.56
流动资产合计	855,466,092.06	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	348,583,595.23	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	777,335,079.96	847,327,586.56
在建工程	7,592,083.06	4,469,121.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	63,302,068.92	66,057,094.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,537,867.44	8,827,438.63
其他非流动资产	3,978,778.60	1,576,596.58
非流动资产合计	1,209,329,473.21	1,157,338,684.68
资产总计	2,064,795,565.27	2,088,054,005.19
流动负债：		
短期借款		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	58,635,979.92	64,744,066.46
预收款项		
合同负债	3,610,199.58	6,347,006.79
应付职工薪酬	39,689,797.34	33,280,222.37
应交税费	3,777,487.50	4,144,479.12
其他应付款	6,254,325.44	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	9,818,548.97	3,322,297.17
流动负债合计	121,786,338.75	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	7,479,856.66	10,210,331.87
递延所得税负债	22,069,711.86	25,413,884.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,549,568.52	35,624,216.41
负债合计	151,335,907.27	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	712,275,972.37	690,512,329.10
减：库存股		3,794,917.61
其他综合收益		
专项储备	3,237,987.01	856,337.99
盈余公积	126,697,067.92	116,365,567.92
未分配利润	776,566,130.70	713,010,880.67
所有者权益合计	1,913,459,658.00	1,811,632,698.07
负债和所有者权益总计	2,064,795,565.27	2,088,054,005.19

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,565,409,181.61	1,172,853,519.25

其中：营业收入	1,565,409,181.61	1,172,853,519.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,446,335,813.49	1,053,786,495.14
其中：营业成本	1,206,869,838.47	816,505,277.02
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,579,633.29	10,087,066.01
销售费用	78,764,512.24	99,887,595.23
管理费用	89,422,195.29	71,897,184.20
研发费用	53,043,578.26	46,662,574.05
财务费用	6,656,055.94	8,746,798.63
其中：利息费用	2,441,319.87	1,202,588.00
利息收入	154,782.11	1,480,564.10
加：其他收益	4,235,457.00	10,179,639.13
投资收益（损失以“-”号填列）	24,042,845.78	24,509,601.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,623,620.87	2,734,078.75
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）	-281,941.40	-1,194,410.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,444,542.47	-1,755,088.06

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,211,477.63	-16,822,141.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	254,500.90	-11,881.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	131,668,210.30	133,972,743.91
加：营业外收入	2,444,165.84	364,707.48
减：营业外支出	4,261,741.91	3,759,479.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	129,850,634.23	130,577,972.00
减：所得税费用	10,805,342.93	11,919,246.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	119,045,291.30	118,658,725.95
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	119,045,291.30	118,658,725.95
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.归属于母公司股东的净利润	111,416,036.30	105,559,791.76
2.少数股东损益	7,629,255.00	13,098,934.19
六、其他综合收益的税后净额	-809,907.07	-1,764,912.18
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-809,907.07	-1,764,912.18
（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	-809,907.07	-1,764,912.18
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	-809,907.07	-1,764,912.18
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	118,235,384.23	116,893,813.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	110,606,129.23	103,794,879.58
归属于少数股东的综合收益总额	7,629,255.00	13,098,934.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3760	0.3659
（二）稀释每股收益	0.3786	0.3659

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 年度	2020 年度
一、营业收入	1,142,639,346.60	772,890,710.21
减：营业成本	927,317,671.81	544,951,804.97
税金及附加	8,739,765.86	8,910,421.68
销售费用	8,516,634.38	36,042,044.39
管理费用	66,528,443.02	52,059,612.28
研发费用	33,661,024.60	30,631,136.82
财务费用	3,839,702.95	7,648,829.62
其中：利息费用	1,172,721.56	1,099,873.02
利息收入	1,227,136.16	1,470,316.42
加：其他收益	3,910,559.47	9,585,527.66

投资收益（损失以“－”号填列）	22,965,334.20	24,308,395.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,623,620.87	2,734,078.75
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）	-761,707.03	-1,457,604.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,040,131.13	-197,169.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-406,604.53	-13,271,173.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	122,425.43	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	115,825,980.39	111,614,835.63
加：营业外收入	1,825,679.80	294,557.61
减：营业外支出	2,785,332.48	3,515,630.25
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	114,866,327.71	108,393,762.99
减：所得税费用	11,551,327.68	10,780,475.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	103,315,000.03	97,613,287.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	103,315,000.03	97,613,287.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公		

允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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	103,315,000.03	97,613,287.51
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 年度	2020 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	1,400,352,554.82	1,264,664,348.03
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	34,166,714.65	13,166,090.84
收到其他与经营活动有关的现金	10,079,478.57	12,573,290.15
经营活动现金流入小计	1,444,598,748.04	1,290,403,729.02
购买商品、接受劳务支付的现金	1,120,579,528.36	840,446,689.95
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	114,744,753.50	97,713,051.74
支付的各项税费	36,648,467.44	36,700,616.59
支付其他与经营活动有关的现金	70,815,163.77	108,881,103.15
经营活动现金流出小计	1,342,787,913.07	1,083,741,461.43
经营活动产生的现金流量净额	101,810,834.97	206,662,267.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	925,167,428.89	969,087,407.48
取得投资收益收到的现金	18,342,176.99	19,306,226.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	499,088.00	669,565.00
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	944,008,693.88	989,063,198.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,048,216.04	104,409,307.97
投资支付的现金	823,196,811.84	1,215,734,773.56
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	35,936,957.09	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	922,181,984.97	1,320,144,081.53
投资活动产生的现金流量净额	21,826,708.91	-331,080,883.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,550,000.00
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	30,000,000.00	140,346,501.30
收到其他与筹资活动有关的现金	7,840,000.00	57,673,360.00
筹资活动现金流入小计	37,840,000.00	199,569,861.30
偿还债务支付的现金	132,346,501.30	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,933,478.28	47,204,928.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,189,371.07	1,733,402.18
支付其他与筹资活动有关的现金	12,806,115.92	8,933,547.22
筹资活动现金流出小计	177,086,095.50	77,138,475.38
筹资活动产生的现金流量净额	-139,246,095.50	122,431,385.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,081,950.76	-5,151,568.60
五、现金及现金等价物净增加额	-16,690,502.38	-7,138,798.09
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	93,505,669.65	110,196,172.03

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	1,055,136,177.34	773,960,615.46
收到的税费返还	28,870,990.31	13,166,090.84
收到其他与经营活动有关的现金	28,173,620.50	18,740,407.65
经营活动现金流入小计	1,112,180,788.15	805,867,113.95
购买商品、接受劳务支付的现金	868,842,375.25	417,321,093.20
支付给职工以及为职工支付的现金	84,438,111.71	76,698,579.90
支付的各项税费	24,618,678.02	27,099,110.35
支付其他与经营活动有关的现金	45,460,649.38	67,422,574.37
经营活动现金流出小计	1,023,359,814.36	588,541,357.82
经营活动产生的现金流量净额	88,820,973.79	217,325,756.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	836,279,600.44	909,929,316.07
取得投资收益收到的现金	19,335,794.05	21,083,612.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	812,506.06	669,565.00
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	856,427,900.55	931,682,493.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,293,513.53	92,065,294.90
投资支付的现金	772,225,158.00	1,160,377,875.77
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	819,518,671.53	1,252,443,170.67
投资活动产生的现金流量净额	36,909,229.02	-320,760,676.85
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		122,346,501.30
收到其他与筹资活动有关的现金	7,040,000.00	57,673,360.00
筹资活动现金流入小计	7,040,000.00	180,019,861.30
偿还债务支付的现金	122,346,501.30	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,683,606.42	45,370,320.43
支付其他与筹资活动有关的现金		8,933,547.22
筹资活动现金流出小计	153,030,107.72	54,303,867.65
筹资活动产生的现金流量净额	-145,990,107.72	125,715,993.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-991,681.84	-2,385,936.66
五、现金及现金等价物净增加额	-21,251,586.75	19,895,136.27
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	73,171,086.42	94,422,673.17

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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 股		永 续 债	其 他													
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	58,095.00	1,813,808.60	
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)				21,106,800.34	-3,794,917.61	-809,907.07	4,126,805.86	10,331,500.00		71,656,286.30		110,206,403.04	32,964,430.04	143,170,833.08	
(一)综合收益总额						-809,907.07				111,416,036.30		110,606,129.23	7,629,255.00	118,235,384.23	
(二)所有者投入和减少资本				21,106,800.34	-3,794,917.61							24,901,717.95	24,834,358.33	49,736,072.78	
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权益的金额				21,861,717.95								21,861,717.95	656,842.93	22,518,560.88	
4.其他				-754,917.61	-3,794,917.61							3,040,000.00		3,040,000.00	
(三)利润分								10,3		-39,		-29,	-1,1	-30,	

配								31,500.00		759,750.00		428,250.00	89,371.07	617,621.07
1. 提取盈余公积								10,331,500.00		-10,331,500.00				
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							4,126,805.86					4,126,805.86	1,690,191.28	5,816,997.14
1. 本期提取							7,413,401.59					7,413,401.59	1,895,357.93	9,308,759.52
2. 本期使用							3,28					3,28	205,	3,49

								6,59 5.73					6,59 5.73	166. 65	1,76 2.38
(六) 其他															
四、本期期末 余额	294 ,68 2,5 00. 00				712, 228, 691. 15	0.00	-1,6 91,0 70.4 4	5,84 6,26 0.83	126, 697, 067. 92		728, 155, 966. 18		1,86 5,91 9,41 5.64	91,0 59,4 82.0 4	1,95 6,97 8,89 7.68

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														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 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 填列)					-11, 603, 854. 90	-92, 342, 385. 71	-1,7 64,9 12.1 8	1,35 8,44 1.94	9,76 1,32 8.75		52,7 18,3 28.4 6		142, 811, 717. 78	14,28 2,874 .82	157,0 94,59 2.60	
(一)综合收							-1,7				105,		103,	13,09	116,8	

益总额						64,912.18				559,791.76		794,879.58	8,934.19	93,813.77
(二)所有者投入和减少资本				-12,169,460.50	-92,342,385.71							80,172,925.21	2,081,410.62	82,254,335.83
1. 所有者投入的普通股													1,550,000.00	1,550,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,611,235.93	-25,280,653.53							27,891,889.46	72,633.59	27,964,523.05
4. 其他				-14,780,696.43	-67,061,732.18							52,281,035.75	458,777.03	52,739,812.78
(三)利润分配								9,761,328.75		-52,841,463.30		-43,080,134.55	-1,733,402.18	-44,813,536.73
1. 提取盈余公积								9,761,328.75		-9,761,328.75				
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														

一、上年期末余额	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
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）					21,763,643.27	-3,794,917.61		2,381,649.02	10,331,500.00	63,555,250.03		101,826,959.93
（一）综合收益总额										103,315,000.03		103,315,000.03
（二）所有者投入和减少资本					21,763,643.27	-3,794,917.61						25,558,560.88
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					22,518,560.88							22,518,560.88
4.其他					-754,917.61	-3,794,917.61						3,040,000.00
（三）利润分配									10,331,500.00	-39,759,750.00		-29,428,250.00
1.提取盈余公积									10,331,500.00	-10,331,500.00		

									0	00.0		
										0		
2. 对所有者 (或股东)的 分配										-29,4 28,2 50.0 0		-29,428, 250.00
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								2,381, 649.02				2,381,64 9.02
1. 本期提取								5,456, 406.00				5,456,40 6.00
2. 本期使用								3,074, 756.98				3,074,75 6.98
(六)其他												
四、本期期末 余额	294,6 82,50 0.00				712,27 5,972. 37			3,237, 987.01	126,69 7,067. 92	776, 566, 130. 70		1,913,45 9,658.00

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度									
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项储	盈余	未分配	其他	所有者

		优 先 股	永 续 债	其 他	公 积	存 股	综 合 收 益	备	公 积	利 润		权 益 合 计
一、上年期末 余额	294, 682, 500. 00				701,5 84,77 3.38	96,13 7,303. 32		361,01 3.03	106,6 04,23 9.17	668,23 9,056.4 6		1,675,33 4,278.72
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				701,5 84,77 3.38	96,13 7,303. 32		361,01 3.03	106,6 04,23 9.17	668,23 9,056.4 6		1,675,33 4,278.72
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）					-11,07 2,444. 28	-92,34 2,385. 71		495,32 4.96	9,761 ,328. 75	44,771, 824.21		136,298, 419.35
（一）综合收 益总额										97,613, 287.51		97,613,2 87.51
（二）所有者 投入和减少 资本					-11,63 8,049. 88	-92,34 2,385. 71						80,704,3 35.83
1. 所有者投 入的普通股						-71,99 5,279. 40						71,995,2 79.40
2. 其他权益 工具持有者 投入资本												
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额					2,683, 869.5 2	-25,28 0,653. 53						27,964,5 23.05
4. 其他					-14,32 1,919. 40	4,933, 547.2 2						-19,255,4 66.62
（三）利润分 配									9,761 ,328.	-52,841 ,463.30		-43,080,1 34.55

									75			
1. 提取盈余公积									9,761,328.75	-9,761,328.75		
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								495,324.96				495,324.96
1. 本期提取								5,669,320.65				5,669,320.65
2. 本期使用								5,173,995.69				5,173,995.69
（六）其他					565,605.60							565,605.60
四、本期期末余额	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、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进出口业务；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2022年3月23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、21、固定资产”、“五、32、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12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年1-12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，永安康健（香港）投资有限公司、雅安农业投资（柬埔寨）有限公司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，反映本企业集团整体财务状况、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、19、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

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

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。

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、应收款项融资

应收款项融资的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、金融工具”。

14、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。

15、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。

16、合同资产

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。

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附注“五、10、（六）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

具体详见本附注“七、11、（1）固定资产情况”、“附注七、12、（2）重要的在建工程本期变动情况”。

（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。

22、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、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。

27、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。

28、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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出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。

29、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。

30、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。

31、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《国务院关于进一步强化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

32、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

（一）收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- （1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

(二) 收入确认具体方法

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，按时点确认收入。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。

33、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。

34、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。

对与子公司、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。对与子公司、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。

35、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。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让,同时满足下列条件的,本公司对所有租赁选择采用简化方法,不评估是否发生租赁变更,也不重新评估租赁分类:

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变,其中,租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可;

减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额,2022年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件,2022年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件;

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

- (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、25、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。

5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

（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 and 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、10、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、10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

（三）售后租回交易

公司按照本附注“五、32、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、10、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“（二）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、10、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。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额，2021年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

（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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

（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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

36、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。

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

(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、29、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。

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。

(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。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。

(四) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》(财会〔2021〕35号,以下简称“解释第15号”),“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行,可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。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。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(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 不适用

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。2021年复审通过，证书编号为GR202142004392，仍按15%比例征收，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。

(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。公司于2021年11月15日通过了高新技术企业重新认定，证书编号为GR202142002644，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。

(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	192,146.57	179,727.45
银行存款	85,410,668.03	93,525,486.95
其他货币资金	7,902,855.05	20,490,957.63
合计	93,505,669.65	114,196,172.03
其中：存放在境外的款项总额	124,829.89	127,751.08

其他说明

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	454,023,183.77	634,100,920.83
其中：		
权益工具投资	18,002,502.46	9,085,373.74
理财产品	436,020,681.31	625,015,547.09

其中：		
合计	454,023,183.77	634,100,920.83

其他说明：

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	83,148,612.69	33,269,269.24
商业承兑票据	9,300,000.00	3,720,992.67
减：坏账准备	-465,000.00	-186,049.63
合计	91,983,612.69	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	92,448,612.69	100.00%	465,000.00	0.50%	91,983,612.69	36,990,261.91	100.00%	186,049.63	0.50%	36,804,212.28
其中：										
银行承兑票据	83,148,612.69	89.94%			83,148,612.69	33,269,269.24	89.94%			33,269,269.24
商业承兑票据	9,300,000.00	10.06%	465,000.00	5.00%	8,835,000.00	3,720,992.67	10.06%	186,049.63	5.00%	3,534,943.04
合计	92,448,612.69	100.00%	465,000.00		91,983,612.69	36,990,261.91	100.00%	186,049.63		36,804,212.28

按组合计提坏账准备：465,000.00

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	83,148,612.69		
商业承兑票据	9,300,000.00	465,000.00	5.00%
合计	92,448,612.69	465,000.00	--

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	278,950.37				465,000.00
合计	186,049.63	278,950.37				465,000.00

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		72,582,470.69
商业承兑票据		3,500,000.00
合计		76,082,470.69

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	6,074,573.31
合计	6,074,573.31

其他说明

(5) 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

项目	期末终止确认金额	备注
商业承兑票据	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	2,823,984.45	1.15%	2,823,984.45	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	242,721,672.78	98.85%	12,843,910.97	5.29%	229,877,761.81	134,354,591.16	99.03%	8,251,698.99	6.14%	126,102,892.17
其中：										
账龄分析法	242,721,672.78	98.85%	12,843,910.97	5.29%	229,877,761.81	134,354,591.16	99.03%	8,251,698.99	6.14%	126,102,892.17
合计	245,545,657.23	100.00%	15,667,895.42		229,877,761.81	135,669,473.48	100.00%	9,566,581.31		126,102,892.17

按单项计提坏账准备：2,823,984.45

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
单位 1	1,374,573.31	1,374,573.31	100.00%	无法收回
单位 2	894,630.02	894,630.02	100.00%	无法收回
单位 3	239,915.00	239,915.00	100.00%	无法收回
单位 4	103,583.50	103,583.50	100.00%	无法收回
单位 5	83,738.82	83,738.82	100.00%	无法收回
单位 6	76,753.80	76,753.80	100.00%	无法收回
单位 7	50,790.00	50,790.00	100.00%	无法收回
合计	2,823,984.45	2,823,984.45	--	--

按组合计提坏账准备：12,843,910.97

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	240,371,864.93	12,018,593.23	5.00%
1-2 年	684,269.79	68,426.97	10.00%
2-3 年	379,391.38	113,817.41	30.00%
3 年以上	1,286,146.68	643,073.36	50.00%
合计	242,721,672.78	12,843,910.97	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	241,746,438.24
1 至 2 年	787,853.29
2 至 3 年	550,477.08
3 年以上	2,460,888.62
3 至 4 年	2,097,267.87
4 至 5 年	44,298.82
5 年以上	319,321.93
合计	245,545,657.23

（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	5,149,875.86		3,640,773.73		2,823,984.45
账龄分析法	8,251,698.99	4,592,211.98				12,843,910.97
合计	9,566,581.31	9,742,087.84		3,640,773.73		15,667,895.42

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,640,773.73

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	货款	3,640,773.73	已注销	是	否
合计	--	3,640,773.73	--	--	--

(4) 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
单位 1	32,539,851.37	13.25%	1,626,992.57
单位 2	13,615,800.00	5.55%	680,790.00
单位 3	9,561,050.00	3.89%	478,052.50
单位 4	8,311,767.15	3.39%	415,588.36
单位 5	8,174,157.46	3.33%	408,707.87
合计	72,202,625.98	29.41%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,589,883.33	
应收账款	5,822,919.15	
合计	10,412,802.48	

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

应收款项融资本期公允价值情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	4,589,883.33	
应收账款	5,822,919.15	
合计	10,412,802.48	

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

其他说明：

(一) 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	4,589,883.33	
合计	4,589,883.33	

(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

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	33,712,922.60	
合计	33,712,922.60	

(二) 应收账款

(1) 应收账款分类披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	6,129,388.58	
小计	6,129,388.58	
减：坏账准备	306,469.43	
合计	5,822,919.15	

(2) 期末公司已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收账款

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
不附追索权的应收账款保理转让	43,109,765.32	
合计	43,109,765.32	

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	22,595,768.92	94.53%	22,141,865.15	93.50%
1至2年	432,304.88	1.81%	914,389.59	3.86%
2至3年	250,977.14	1.05%	498,340.88	2.10%
3年以上	624,207.42	2.61%	127,084.15	0.54%
合计	23,903,258.36	--	23,681,679.77	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商1	13,893,825.93	58.13
供应商2	3,595,556.00	15.04
供应商3	1,690,300.00	7.07
供应商4	1,304,260.70	5.46
供应商5	673,926.06	2.82
合计	21,157,868.69	88.52

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	3,666,664.00	
其他应收款	7,959,047.50	10,287,596.56
合计	11,625,711.50	10,287,596.56

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江双子智能装备有限公司	3,666,664.00	
合计	3,666,664.00	

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借支款	892,614.76	567,694.68
备用金及保证金	2,956,754.90	4,874,571.65
资产出售款	1,275,140.00	1,304,000.00
出口退税	3,926,412.66	4,351,063.17
其他	1,300,603.42	1,465,710.47

合计	10,351,525.74	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	—	—	—	—
--转入第三阶段	-10,819.16		10,819.16	
本期计提	-59,669.30		176,704.13	117,034.83
2021 年 12 月 31 日余额	900,954.95		1,491,523.29	2,392,478.24

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

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)	
2021年1月1日余额	11,259,039.97		1,304,000.00	12,563,039.97
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-216,383.29		216,383.29	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期终止确认	-2,182,654.23		-28,860.00	-2,211,514.23
其他变动				
2021年12月31日余额	8,860,002.45		1,491,523.29	10,351,525.74

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	6,857,327.09

1 至 2 年	1,100,941.32
2 至 3 年	1,646,582.70
3 年以上	746,674.63
3 至 4 年	48,000.00
4 至 5 年	139,248.40
5 年以上	559,426.23
合计	10,351,525.74

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	117,869.05				1,421,869.05
账龄分析法	971,443.41	-834.22				970,609.19
合计	2,275,443.41	117,034.83				2,392,478.24

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	3,926,412.66	1 年以内	37.93%	196,320.63
个人 1	资产出售款	1,275,140.00	3 年以上	12.32%	1,275,140.00
单位 1	预支咨询费	634,092.52	1 年以内、1-2 年	6.13%	47,046.75
政府部门 2	保证金	345,212.00	1 年以内	3.33%	17,260.60
政府部门 3	保证金	272,650.00	3 年以上	2.63%	136,325.00
合计	--	6,453,507.18	--	62.34%	1,672,092.98

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	40,491,831.22	1,226,258.62	39,265,572.60	30,500,772.36	1,270,277.44	29,230,494.92
在产品	1,504,115.47		1,504,115.47	874,368.39		874,368.39
库存商品	77,946,080.23	2,922,315.56	75,023,764.67	51,022,032.56	3,332,039.74	47,689,992.82
在途物资	29,983,204.80		29,983,204.80	3,872,884.95		3,872,884.95
合计	149,925,231.72	4,148,574.18	145,776,657.54	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	43,503.33		87,522.15		1,226,258.62
库存商品	3,332,039.74	4,778,616.02		5,188,340.20		2,922,315.56
合计	4,602,317.18	4,822,119.35		5,275,862.35		4,148,574.18

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提利息收入		282,265.66
应交税费借方余额	4,782,112.04	424,231.23
合计	4,782,112.04	706,496.89

其他说明：

(一) 碳排放配额变动情况

项目	本期		上期	
	数量（单位：吨）	金额	数量（单位：吨）	金额
1. 本期期初碳排放配额			25,203.00	671,911.98
2. 本期增加的碳排放配额			21,153.00	596,174.66
(1) 免费分配取得的配额	283,111.00			
(2) 购入取得的配额			21,153.00	596,174.66

(3) 其他方式增加的配额				
3. 本期减少的碳排放配额			46,356.00	1,268,086.64
(1) 履约使用的配额	236,290.00		46,356.00	1,268,086.64
(2) 出售的配额	46,821.00	1,535,440.87		
(3) 其他方式减少的配额				
4. 本期期末碳排放配额				

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			4,854,890.59			-3,666,664.00			36,459,582.66	
武汉低维材料研究院有限公司		80,000,000.00		-1,231,269.72						78,768,730.28	
小计	35,271,356.07	80,000,000.00		3,623,620.87			-3,666,664.00			115,228,312.94	
合计	35,271,356.07	80,000,000.00		3,623,620.87			-3,666,664.00			115,228,312.94	

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	945,884,460.55	985,133,474.50
固定资产清理	306,583.53	867,601.75

合计	946,191,044.08	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	22,016,185.16	51,394,192.70	1,134,628.32	2,179,581.32	76,724,587.50
(1) 购置		22,772,880.21	1,134,628.32	828,346.14	24,735,854.67
(2) 在建工程转入	13,910,885.16	10,404,169.49		1,321,100.92	25,636,155.57
(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	9,114,652.79	1,125,414.53	60,857.73	11,301,581.14
(1) 处置或报废	1,000,656.09	9,114,652.79	1,125,414.53	60,857.73	11,301,581.14
4.期末余额	550,822,936.79	1,105,225,864.75	10,925,395.91	23,349,331.50	1,690,323,528.95
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	22,545,866.97	87,516,233.32	646,241.61	1,835,962.75	112,544,304.65
(1) 计提	22,545,866.97	87,516,233.32	646,241.61	1,818,315.23	112,526,657.13
(2) 企业合并增加				17,647.52	17,647.52
3.本期减少金额	341,372.15	4,954,416.55	1,069,143.80	70,245.31	6,435,177.81
(1) 处置或报废	341,372.15	4,954,416.55	1,069,143.80	70,245.31	6,435,177.81
4.期末余额	127,150,082.66	560,031,362.86	7,940,515.58	13,406,340.78	708,528,301.88
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		406,604.53			406,604.53
(1) 计提		406,604.53			406,604.53
3.本期减少金额		1,843,711.06			1,843,711.06
(1) 处置或报废		1,843,711.06			1,843,711.06
4.期末余额	2,929,958.19	32,953,559.80		27,248.53	35,910,766.52
四、账面价值					
1.期末账面价值	420,742,895.94	512,240,942.09	2,984,880.33	9,915,742.19	945,884,460.55
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	16,935,372.16	9,470,020.26	2,929,958.19	4,535,393.71	
机械设备	95,125,884.27	61,938,618.31	32,938,316.40	248,949.56	
其他	114,306.17	71,814.24	42,491.93		
合计	112,175,562.60	71,480,452.81	35,910,766.52	4,784,343.27	

(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
永安药业 4 线亚钠离交屋	2,166,011.12	正在办理中
永安药业 4 线亚钠硫磺库	3,865,025.70	正在办理中
永安药业研发大楼	12,405,772.96	正在办理中
凌安科技 1 号仓库 (201)	2,621,836.84	正在办理中
凌安科技 2 号仓库 (201)	1,451,105.20	正在办理中

(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	306,583.53	867,601.75
合计	306,583.53	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	41,458,314.39	2,933,772.68
工程物资	1,612,757.54	1,535,348.81
合计	43,071,071.93	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
制氢装置项目建设	29,657,618.34		29,657,618.34			
牛磺酸生产线更新改造项目	5,669,839.45		5,669,839.45	2,933,772.68		2,933,772.68
二甲酸钾项目建设	2,310,869.36		2,310,869.36			
液体车间工程	1,137,526.74		1,137,526.74			
新建研发大楼	309,486.07		309,486.07			
201 项目	659,851.46		659,851.46			
减水剂车间反应釜改造	558,275.77		558,275.77			
聚醚车间催化剂罐改造	491,096.23		491,096.23			
1112 项目	663,750.97		663,750.97			
合计	41,458,314.39		41,458,314.39	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	本期转入	本期其他	期末余额	工程累计	工程进度	利息资本	其中：本期	本期利息	资金来源
------	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	-------	------	------

			金额	固定 资产 金额	减少 金额		投入 占预 算比 例		化累 计金 额	利息 资本 化金 额	资本 化率	
制氢 装置 项目 建设	50,000 ,000.0 0		48,203 ,567.6 7	18,545 ,949.3 3		29,657 ,618.3 4	96.41 %	98%				其他
牛磺 酸生 产线 更新 改造 项目	16,200 ,000.0 0	2,933, 772.68	13,404 ,948.5 9	10,668 ,881.8 2		5,669, 839.45	100.86 %	96%				其他
新建 研发 大楼	15,000 ,000.0 0		14,036 ,359.9 5	13,726 ,873.8 8		309,48 6.07	93.58 %	95%				其他
合计	81,200 ,000.0 0	2,933, 772.68	75,644 ,876.2 1	42,941 ,705.0 3		35,636 ,943.8 6	--	--				--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	1,471,534.63		1,471,534.63	1,394,125.90		1,394,125.90
专用材料	141,222.91		141,222.91	141,222.91		141,222.91
合计	1,612,757.54		1,612,757.54	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	99,103,609	299,805.83	10,936,856	90,000.00	1,715,270.	675,924.90	5,057,631.	117,879,09

初余额	.63		.00		62		68	8.66
2.本期增加金额	1,454,946.60				90,858.41			1,545,805.01
(1) 购置	1,454,946.60				90,858.41			1,545,805.01
(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	100,558,556.23	299,805.83	10,936,856.00	90,000.00	1,806,129.03	675,924.90	5,057,631.68	119,424,903.67
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	2,005,559.75	18,240.24	726,207.86	9,818.28	166,854.93		505,763.28	3,432,444.34
(1) 计提	2,005,559.75	18,240.24	726,207.86	9,818.28	166,854.93		505,763.28	3,432,444.34
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	22,409,130.27	160,403.74	6,408,034.61	77,728.05	837,819.44	675,924.90	921,465.36	31,490,506.37
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	78,149,425 .96	139,402.09	4,528,821. 39	12,271.95	968,309.59		4,136,166. 32	87,934,397 .30
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

(2) 说明

公司将湖北凌安科技有限公司作为一个单独的资产组进行减值测试，以预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。资产组的预计未来现金流量基于复核后的管理层编制的现金流量预测来确定，采用的折现率为12.6%，现金流量的5年内增长率为5%，现金流量的永续增长率为0。对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括湖北凌安科技有限公司预计未来的销售量、未来销售价格、预计毛利率、增长率以及相关费用等，上述假设基于湖北凌安科技有限公司以前年度的经营业绩、行业水平以及管理层对市场发展的预期。经过减值测试，截至2021年12月31日止，本公司因购买湖北凌安科技有限公司形成的商誉未发生减值。

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	54,109,180.66	8,118,377.09	48,074,336.78	7,213,431.16
递延收益	5,975,130.58	896,269.59	7,878,780.57	1,181,817.09
公允价值变动-交易性金融资产	2,823,161.94	423,474.29	3,183,432.20	477,514.83
股份支付	14,307.97	2,146.20	2,599,271.38	409,385.05
预计可弥补亏损	1,984,292.91	496,073.23	358,293.04	89,573.26
合计	64,906,074.06	9,936,340.40	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	4,563,825.22	761,269.76	5,206,036.88	809,624.94
500 万以下固定资产一次性抵税	143,334,546.85	21,500,182.03	164,507,054.15	24,676,058.12
合计	148,966,472.07	22,528,476.79	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		9,936,340.40		9,371,721.39
递延所得税负债		22,528,476.79		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	4,796,797.21	4,874,708.50
可抵扣亏损	51,894,517.46	65,177,693.69
合计	56,691,314.67	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	
2022 年	8,076,116.19	8,076,116.19	
2023 年	20,597,659.50	20,597,659.50	
2024 年	2,663,257.65	3,514,951.73	
2025 年	817,939.43	817,939.43	
2026 年-2031 年	19,739,544.69	17,982,056.03	
合计	51,894,517.46	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	8,907,513.27		8,907,513.27	1,737,799.68		1,737,799.68
预付土地款				747,000.00		747,000.00
合计	8,907,513.27		8,907,513.27	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
质押借款		122,346,501.30
保证借款	20,000,000.00	
贴现借款	380,000.00	
合计	20,380,000.00	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）	101,455,396.23	82,486,659.78
1 年以上	13,451,993.81	11,093,113.47
合计	114,907,390.04	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
美国 SD 公司	2,142,235.20	未结算
苏州市金净净化设备科技有限公司	1,997,485.69	未结算
湖北华盛建设工程有限公司	1,463,530.00	未结算
合计	5,603,250.89	--

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	21,530,456.48	19,822,273.81
合计	21,530,456.48	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	115,405,633.42	108,394,963.57	42,452,582.19
二、离职后福利-设定提存计划		6,385,579.39	6,368,603.52	16,975.87
三、辞退福利		96,335.00	96,335.00	
合计	35,441,912.34	121,887,547.81	114,859,902.09	42,469,558.06

(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	104,853,381.20	98,996,747.82	32,391,437.60
2、职工福利费		4,408,555.70	4,408,555.70	
3、社会保险费		2,790,270.84	2,775,857.44	14,413.40
其中：医疗保险费		2,411,540.44	2,399,100.48	12,439.96
工伤保险费		205,872.27	205,445.91	426.36
生育保险费		172,858.13	171,311.05	1,547.08
4、住房公积金	8,004.64	781,171.52	782,235.52	6,940.64
5、工会经费和职工教育经费	8,899,103.48	2,572,254.16	1,431,567.09	10,039,790.55
合计	35,441,912.34	115,405,633.42	108,394,963.57	42,452,582.19

(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		6,120,927.27	6,104,770.46	16,156.81
2、失业保险费		264,652.12	263,833.06	819.06
合计		6,385,579.39	6,368,603.52	16,975.87

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	739,666.05	408,451.50
企业所得税	2,370,401.58	2,254,164.91
个人所得税	425,025.46	309,876.87
城市维护建设税	177,427.09	328,359.77
房产税	827,572.61	670,038.80
教育费附加	18,977.34	147,154.18
环保税	279,170.63	649,253.63
土地使用税	402,389.34	282,354.62
地方教育费附加	118,442.27	73,577.10
印花税	139,956.38	61,133.60
合计	5,499,028.75	5,184,364.98

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	10,127,753.96	5,680,029.05
合计	10,127,753.96	5,680,029.05

(1) 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	350,000.00	400,000.00

押金及保证金	1,140,475.73	630,335.65
办公费、租金及代收代付款	425,129.14	1,176,034.46
工会经费返还	942,500.00	810,500.00
运费及维修费	1,376,933.43	1,344,866.99
诉讼费	4,350,818.88	
其他	1,541,896.78	1,318,291.95
合计	10,127,753.96	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	76,082,470.69	21,659,700.64
预提借款利息	23,527.78	82,983.62
待转销项税额	2,346,930.74	2,441,098.25
合计	78,452,929.21	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	1,864,500.00	3,013,979.43	13,051,167.38	收到政府补助
合计	14,200,646.81	1,864,500.00	3,013,979.43	13,051,167.38	--

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			1,672,295. 28			2,530,766.54	与资产相 关
增产1万 吨牛磺酸 技改项目- 未交	343,500.00			343,500.0 0				与资产相 关
年产3万 吨牛磺酸	4,763,770.05			614,679.9 6			4,149,090.09	与资产相 关

食品添加剂项目								
传统产业改造升级	1,733,333.32			266,666.65			1,466,666.67	与资产相关
基础设施建设土地递延收益摊销	1,842,481.62			37,730.04			1,804,751.58	与资产相关
一期土地投资奖励（第二次返款）		1,864,500.00		3,107.50			1,861,392.50	与资产相关
宁波裕天海洋生物公司 135 项目合作经费	612,500.00			70,000.00			542,500.00	与资产相关
第 11 批 3551 光谷人才计划	102,000.00			6,000.00			96,000.00	与收益相关
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	与收益相关
合计	14,200,646.81	1,864,500.00		3,013,979.43			13,051,167.38	

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	24,423,771.57	754,917.61	712,179,508.84
其他资本公积	2,611,235.93	21,861,717.95	24,423,771.57	49,182.31
合计	691,121,890.81	46,285,489.52	25,178,689.18	712,228,691.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明1：本期第一期员工持股计划股权解锁，对应的其他资本公积转入资本溢价（股本溢价）24,423,771.57元；

说明2：本年度公司2020年员工持股计划预留份额400,000份，使资本溢价（股本溢价）减少754,917.61元；

说明3：公司向第一期员工持股计划转让库存股，本年度计提股份支付费用使资本公积（其他资本公积）增加21,861,717.95元。

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	-809,907.07				-809,907.07		-1,691,070.44
外币财务报表折算差额	-881,163.37	-809,907.07				-809,907.07		-1,691,070.44
其他综合收益合计	-881,163.37	-809,907.07				-809,907.07		-1,691,070.44

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	7,413,401.59	3,286,595.73	5,846,260.83
合计	1,719,454.97	7,413,401.59	3,286,595.73	5,846,260.83

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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

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	10,331,500.00		126,697,067.92
合计	116,365,567.92	10,331,500.00		126,697,067.92

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	111,416,036.30	105,559,791.76
减：提取法定盈余公积	10,331,500.00	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	728,155,966.18	656,499,679.88

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

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	1,545,869,905.46	1,195,436,001.69	1,165,986,767.01	811,022,738.11
其他业务	19,539,276.15	11,433,836.78	6,866,752.24	5,482,538.91
合计	1,565,409,181.61	1,206,869,838.47	1,172,853,519.25	816,505,277.02

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

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个月内收款;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个月内。

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 21,530,456.48 元,其中,21,530,456.48 元预计将于 2022 年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,545,869,905.46	1,165,986,767.01
1、牛磺酸	783,229,318.99	582,040,185.44
2、聚醚减水剂及相关产品	541,036,409.02	428,594,224.57
3、保健品	195,663,660.89	141,309,838.06
4、其他	25,940,516.56	14,042,518.94
其他业务收入	19,539,276.15	6,866,752.24
1、出售能源、原材料	19,102,924.93	4,596,938.94
2、服务费及其他	436,351.22	2,269,813.30
合计	1,565,409,181.61	1,172,853,519.25

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	2,852,577.41	3,046,307.08
教育费附加	1,219,909.85	1,305,169.88
房产税	3,414,673.81	2,212,587.70
土地使用税	1,580,577.76	891,552.29
车船使用税	14,186.80	25,267.65
环保税	973,161.74	1,503,609.94
其他	708,770.37	463,155.74
地方教育附加	815,775.55	639,415.73
合计	11,579,633.29	10,087,066.01

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	215,918.15	49,159,082.84
参展费及广告营销费等	27,353,781.45	14,193,249.72
职工薪酬	17,330,742.68	14,550,729.45
信息费、服务费等	21,289,271.71	10,293,749.17
办公费、差旅费、招待费、租赁费等	10,665,874.26	11,073,092.88
股权激励费用	765,012.93	91,424.01
其他	1,143,911.06	526,267.16
合计	78,764,512.24	99,887,595.23

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,723,325.87	36,120,384.27
折旧及摊销费	8,038,058.21	7,380,251.63
办公费、差旅费、招待费、中介服务费 等	9,691,998.62	9,508,429.88
排污费、检测费、安全费等	1,568,888.90	1,484,427.28
交通费、小车费保险费等	970,851.96	733,806.17
诉讼费（美国）	13,611,054.46	4,935,225.30
股权激励费用	11,585,969.72	1,384,446.05
停工损失		8,597,886.28
其他	1,232,047.55	1,752,327.34
合计	89,422,195.29	71,897,184.20

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	35,577,571.69	31,450,743.15
水电费	3,696,518.94	4,228,088.73
员工薪酬	8,645,067.83	6,787,928.21
折旧摊销费	3,495,363.19	3,024,507.53

试制费用		500,000.00
检测、服务代理费	560,629.28	554,037.79
其他费用	1,068,427.33	117,268.64
合计	53,043,578.26	46,662,574.05

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,441,319.87	1,202,588.00
减：利息收入	154,782.11	1,480,564.10
汇兑损益	4,089,736.59	8,543,202.98
手续费	279,781.59	481,571.75
合计	6,656,055.94	8,746,798.63

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	4,235,457.00	10,179,639.13

40、计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
35吨锅炉节能项目		362,250.00	与资产相关
2万吨（或4万吨）环氧乙烷生产线项目	1,672,295.28	1,672,295.28	与资产相关
增产1万吨牛磺酸技术改造项目	343,500.00	687,000.00	与资产相关
年产3万吨牛磺酸食品添加剂项目	614,679.96	614,679.96	与资产相关
基础设施建设补助	37,730.04	37,730.04	与资产相关
一期土地投资奖励（第二次返款）	3,107.50		与资产相关
宁波裕天海洋生物公司135项目合作经费	70,000.00	87,500.00	与资产相关
传统产业改造升级	266,666.65	266,666.68	与资产相关
鄂财建发【2020】15号电费补贴资金		2,822,176.00	与收益相关
第11批3551光谷人才计划	6,000.00	40,500.00	与收益相关
免申即享-省两化融合试点示范企业金	250,000.00		与收益相关
2020年度科技成果转化奖励性补助	200,000.00		与收益相关

与日常经营活动有关的政府奖励款及其他	771,477.57	3,588,841.17	与收益相关
合计	4,235,457.00	10,179,639.13	

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	3,623,620.87	2,734,078.75
处置交易性金融资产取得的投资收益	20,419,224.91	21,775,523.00
合计	24,042,845.78	24,509,601.75

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	-281,941.40	-1,194,770.81
交易性金融负债		360.00
合计	-281,941.40	-1,194,410.81

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	-117,034.83	-26,929.43
应收账款坏账损失	-9,742,087.84	-1,542,109.00
应收票据坏账损失	-278,950.37	-186,049.63
应收款项融资减值损失	-306,469.43	
合计	-10,444,542.47	-1,755,088.06

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	-4,804,873.10	-3,551,672.64
五、固定资产减值损失	-406,604.53	-13,270,468.43
合计	-5,211,477.63	-16,822,141.07

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产、无形资产处置收益	254,500.90	-11,881.14

46、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
非流动资产报废	169,610.79	98,817.62	169,610.79
出售碳排放配额收益	1,535,877.61		1,535,877.61
其他	738,677.44	265,889.86	738,677.44
合计	2,444,165.84	364,707.48	2,444,165.84

47、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	
非流动资产毁损报废损失	2,784,379.51	2,247,543.61	2,784,379.51
存货报废损失		29,891.44	
赔款及罚款支出	42,003.30	60,000.00	42,003.30
碳排放配额履约		1,268,086.64	
其他	1,435,359.10	34,987.99	1,435,359.10
合计	4,261,741.91	3,759,479.39	4,261,741.91

48、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	14,594,193.21	17,278,252.56
递延所得税费用	-3,788,850.28	-5,359,006.51
合计	10,805,342.93	11,919,246.05

(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	129,850,634.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,477,595.13
子公司适用不同税率的影响	-2,710,994.99
调整以前期间所得税的影响	341,600.76
非应税收入的影响	-184,207.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,709,290.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,263,520.77
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	3,330,656.94
其他	-9,895,077.30
所得税费用	10,805,342.93

49、每股收益

(一) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润扣除归属于预计未来可解锁限制性股票的净利润后，除以本公司发行在外普通股（不包括库存股）的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	107,784,114.76	105,559,791.76
本公司发行在外普通股的加权平均数	286,693,900.00	288,485,715.42
基本每股收益	0.3760	0.3659
其中：持续经营基本每股收益	0.3760	0.3659
终止经营基本每股收益		

(二) 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	111,416,036.30	105,559,791.76
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	294,282,500.00	288,511,348.00
稀释每股收益	0.3786	0.3659
其中：持续经营稀释每股收益	0.3786	0.3659
终止经营稀释每股收益		

50、其他综合收益

详见附注 29。

51、费用按性质分类的利润表补充资料

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用、研发费用和财务费用按照性质分类，列示如下：

项目	本期金额	上期金额
耗用的原材料	1,153,463,797.65	702,830,159.04
产成品及在产品存货变动	-53,034,367.52	13,332,039.73
职工薪酬费用	121,887,547.81	97,030,804.52
折旧费和摊销费用	115,959,101.47	113,066,024.06
经营管理费用	100,189,433.05	113,752,299.04
财务费用	6,656,055.94	8,746,798.63
其他费用	16,870,265.19	23,605,599.25
合计	1,461,991,833.59	1,072,363,724.27

52、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
与收益相关的政府补助	3,085,977.57	10,231,711.17
利息收入	437,047.77	1,521,457.04
往来款及其他	6,556,453.23	820,121.94
合计	10,079,478.57	12,573,290.15

(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
支付的期间费用	66,926,322.74	101,827,266.43
支付的往来款及其他	3,888,841.03	7,053,836.72
合计	70,815,163.77	108,881,103.15

(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
收到员工持股计划股权认购款	3,040,000.00	57,673,360.00
票据保证金	4,000,000.00	
少数股东借款	800,000.00	
合计	7,840,000.00	57,673,360.00

(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
归还子公司少数股东借款	12,783,271.44	
支付子公司少数股东利息	22,844.48	
回购股份		4,933,547.22
支付汇票保证金		4,000,000.00
合计	12,806,115.92	8,933,547.22

53、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	119,045,291.30	118,658,725.95
加：资产减值准备	5,211,477.63	16,822,141.07
信用减值损失	10,444,542.47	1,755,088.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,526,657.13	110,011,132.07
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,432,444.34	3,054,891.99
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）	-254,500.90	11,881.14
固定资产报废损失（收益以	2,614,768.72	2,148,725.99

“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	281,941.40	1,194,410.81
财务费用(收益以“—”号填列)	2,441,319.87	1,202,588.00
投资损失(收益以“—”号填列)	-24,042,845.78	-24,509,601.75
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-564,619.01	-2,280,381.86
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-3,224,231.27	-3,078,624.65
存货的减少(增加以“—”号填列)	-63,655,173.46	19,342,949.79
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-172,134,109.54	-66,867,000.40
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	87,169,311.19	26,511,471.86
其他	22,518,560.88	2,683,869.52
经营活动产生的现金流量净额	101,810,834.97	206,662,267.59
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	93,505,669.65	110,196,172.03
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	-16,690,502.38	-7,138,798.09

(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:	--

潜江齐安氢能源发展有限公司	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：	--
潜江齐安氢能源发展有限公司	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	93,505,669.65	110,196,172.03
其中：库存现金	192,146.57	179,727.45
可随时用于支付的银行存款	85,410,668.03	93,525,486.95
可随时用于支付的其他货币资金	7,902,855.05	16,490,957.63
三、期末现金及现金等价物余额	93,505,669.65	110,196,172.03

54、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	92,751,015.85	尚未办理解押手续
无形资产	20,651,008.74	尚未办理解押手续
合计	113,402,024.59	--

其他说明：

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。公司已与中国银行、邮储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，公司已归还全部融资贷款，但保留了中国银行的授信额度，上述为报告期末尚未办理解押手续的资产情况。

55、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	--	--	11,918,522.13
其中：美元	1,861,172.88	6.3757	11,866,279.93

欧元			
港币	63,896.95	0.8176	52,242.15
加元	0.01	5.0337	0.05
应收账款	--	--	143,654,099.94
其中：美元	22,395,617.10	6.3757	142,787,735.94
欧元	120,000.00	7.2197	866,364.00
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			763,792.03
其中：美元	119,797.36	6.3757	763,792.03
应付账款			31,759,746.40
其中：美元	4,981,374.03	6.3757	31,759,746.40
其他应付款			430,636.84
其中：美元	67,543.46	6.3757	430,636.84

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

√ 适用 □ 不适用

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
雅安农业投资（柬埔寨）有限公司	柬埔寨	美元	《企业会计准则》
永安康健（香港）投资有限公司	香港	美元	《企业会计准则》

56、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			
35 吨锅炉节能项目	4,830,000.00	其他收益	

2万吨（或4万吨）环氧乙烷生产线项目	16,722,951.88	其他收益	1,672,295.28
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	614,679.96
基础设施建设补助	1,886,500.00	其他收益	37,730.04
一期土地投资奖励（第二次返款）	1,864,500.00	其他收益	3,107.50
宁波裕天海洋生物公司135项目合作经费	700,000.00	其他收益	70,000.00
传统产业改造升级	2,000,000.00	其他收益	266,666.65
（二）与收益相关的政府补助			
鄂财建发【2020】15号电费补贴资金	2,822,176.00	其他收益	
第11批3551光谷人才计划	46,500.00	其他收益	6,000.00
免申即享-省两化融合试点示范企业金	250,000.00	其他收益	250,000.00
2020年度科技成果转化奖励性补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
与日常经营活动有关的政府奖励款及其他	4,360,318.74	其他收益	771,477.57

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
潜江齐安氢能发展有限公司	2021年02月07日	36,000,000.00	60.00%	购买股权	2021年02月07日	取得控制权	6,026,680.39	-1,577,009.01

(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
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
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
应收款项		
存货		
固定资产	26,334,929.74	26,334,029.74
无形资产		
预付账款	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
借款		
应付款项	4,394,445.48	4,394,445.48
递延所得税负债	267,025.00	

其他应付款	14,090,860.75	14,090,860.75
应付职工薪酬及应交税费	533.22	533.22
净资产	60,443,779.74	59,642,704.74
减：少数股东权益		
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%	5,467,590.51	1,189,371.09	56,879,915.17
潜江齐安氢能发展有限公司	40.00%	-630,803.61		23,574,650.88

(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	121,386,702.64	85,468,015.40	206,854,718.04	86,912,323.65	4,332,810.72	91,245,134.37	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	48,560,060.33	78,615,994.02	127,176,054.35	69,040,502.17		69,040,502.17						

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	552,323,710.21	11,112,988.84	11,112,988.84	-18,783,003.49	430,470,708.88	24,218,845.13	24,218,845.13	3,671,253.51
潜江齐安氢能发展有限公司	6,026,680.39	-1,577,009.01	-1,577,009.01	19,093,081.64				

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不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	对本公司活动是否具有战略性
				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	否
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	否

(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	36,459,582.66	78,768,730.28
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	4,854,890.59	-1,231,269.72

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理按照董事会批准的政策开展，并通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为

其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是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的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4年以上	合计
短期借款	20,380,000.00					20,380,000.00
应付账款	114,907,390.04					114,907,390.04
其他应付款	10,127,753.96					10,127,753.96
合计	145,415,144.00					145,415,144.00

项目	上年年末余额					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4年以上	合计
短期借款	122,346,501.30					122,346,501.30
应付票据	4,000,000.00					4,000,000.00
应付账款	93,579,773.25					93,579,773.25
其他应付款	5,680,029.05					5,680,029.05
合计	225,606,303.60					225,606,303.60

（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。

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。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于2021年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加588,347.24元（2020年12月31日：573,154.14元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）汇率风险

汇率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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	11,866,279.93	52,242.20	11,918,522.13	2,343,200.23	31,500.36	2,374,700.59
应收账款	142,787,735.94	866,364.00	143,654,099.94	88,211,009.25		88,211,009.25
其他应收款	763,792.03		763,792.03	1,940,967.74		1,940,967.74
应付账款	-31,759,746.40		-31,759,746.40	-9,113,290.57		-9,113,290.57
其他应付款	-430,636.84		-430,636.84	-27,898.45		-27,898.45
合计	123,227,424.66	918,606.20	124,146,030.86	83,353,988.20	31,500.36	83,385,488.56

于2021年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，则公司将减少或增加净利润5,276,206.31元（2020年12月31日：3,543,883.26元）。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

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	18,002,502.46	436,020,681.31		454,023,183.77
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,002,502.46	436,020,681.31		454,023,183.77
（2）权益工具投资	18,002,502.46			18,002,502.46
（4）理财产品		436,020,681.31		436,020,681.31
应收款项融资		10,412,802.48		10,412,802.48
持续以公允价值计量的资产总额	18,002,502.46	446,433,483.79		464,435,986.25
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

股票投资以证券交易所公布的交易价格作为市价。

3、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

单位：元

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	436,020,681.31	按照计息期间调整公允价值		合同约定利率
应收款项融资	10,412,802.48	因其期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值影响不重大，故认可上述银行承兑汇票的公允价值近似等于其账面价值		账面价值

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先生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、方锡权、董世豪、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	1,106,587.20	10,000,000.00	否	10,289,954.30
浙江双子智能装备有限公司	工程物资	20,118.53	10,000,000.00	否	9,116,814.17

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	13,501,134.22	9,261,597.99

（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 09 日	2021 年 11 月 29 日	支付利息 22,844.48 元
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
关键管理人员薪酬	19,082,084.00	17,860,194.00

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	4,269,602.64	213,480.13		
其他非流动资产	浙江双子智能装 备有限公司	96,000.00			

(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		1,031,769.92
应付账款	湖北永邦工程技术有限公司	2,141,989.27	2,903,370.44
合同负债	黄冈永安药业有限公司		4,568,742.50

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	400,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	7,588,600.00
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	根据公司第五届董事会第十九次会议决议和 2020 年第一次临时股东大会决议通过的《关于〈潜江永安药业股份有限公司 2020 年员工持股计划管理办法〉的议案》等员工持股计划相关的议案，以及公司 2021 年 12 月 2 日召开的第六届董事会第四次会议决议审议通过的《关于 2020 年员工持股计划预留份额认购的议案》，同意公司将 2020 年员工持股计划预留份额 400,000 份转让给符合条件的 35 名认购对象。持股计划预留份额 400,000 份由符合条件的 35 名认购对象全部认购。本次员工持股计划预留份额的认购价格为 7.6 元/股，锁定期为 12 个月，锁定期自预留份额的股票过户至本次员工持股计划名下时起算。

其他说明

(一) 第一期员工持股计划

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。

根据《潜江永安药业股份有限公司2020年员工持股计划（草案）》的相关规定，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。2020年参与员工持股计划份额7,588,600份锁定期为2020年12月4日至2021年12月3日。截至2021年12月31日，2020年员工持股计划部分份额7,588,600份锁定期已届满，对应的标的股票数量为7,588,600股，占公司总股本的2.58%。

(二) 第一期员工持股计划预留股份授予

根据公司第五届董事会第十九次会议决议和2020年第一次临时股东大会决议通过的《关于〈潜江永安药业股份有限公司2020年员工持股计划管理办法〉的议案》等员工持股计划相关的议案，以及公司2021年12月2日召开的第六届董事会第四次会议决议审议通过的《关于2020年员工持股计划预留份额认购的议案》，同意公司将2020年员工持股计划预留份额400,000份转让给符合条件的35名认购对象。持股计划预留份额400,000份由符合条件的35名认购对象全部认购。本次员工持股计划预留份额的认购价格为7.6元/股，锁定期为12个月，锁定期自预留份额的股票过户至本次员工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	股票市价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的

	权益工具数量。
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	24,472,953.88
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	21,861,717.95

其他说明

（一）第一期员工持股计划

根据会计准则要求，董事会已确认权益工具的首次授予日为2020年11月23日，首次授予的股票期权自本期激励计划授权日起满12个月后行权，按照解锁的股份数乘以授予日权益工具的公允价值的总额确认权益工具激励成本，分摊至等待期内。

2021年1月1日至2021年12月31日权益工具激励成本为22,434,396.48元，激励成本计入报告期的相关成本费用，其中：计入归属于报告期母公司股东的净利润的金额为21,812,535.64元，计入少数股东损益621,860.84元。

（二）第一期员工持股计划预留股份授予

根据会计准则要求，董事会已确认权益工具的首次授予日为2021年12月2日，首次授予的股票期权自本期激励计划授权日起满12个月后行权，按照解锁的股份数乘以授予日权益工具的公允价值的总额确认权益工具激励成本，分摊至等待期内。

2021年1月1日至2021年12月31日权益工具激励成本为84,164.40元，激励成本计入报告期的相关成本费用，其中：计入归属于报告期母公司股东的净利润的金额为49,182.31元，计入少数股东损益34,982.09元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

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

截至2021年12月31日，本公司没有需要披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

2021年10月，VITAWORKS IP, LLC 和 VITAWORKS, LLC 作为原告在针对潜江永安药业股份有限公司（以下简称“永安药业”或“公司”）牛磺酸产品客户 GLANBIA NUTRITIONALS(NA), INC 和 PRINOVA US, LLC 公司的专利侵权诉讼案件中，向法庭提交动议要求将公司加为被告，起诉公司的牛磺酸产品侵犯了其在美国的 9745258 号（“第 258 号专利”）、9815778 号（“第 778 号专利”）、9926265号（“第 265 号专利”）、10040755 号（“第 755 号专利”）、10961183 号（“第 183号专利”），专利主要涉及牛磺酸的制造工艺。

根据国际法和国内法，国际诉讼相关文书需要按照海牙公约的条款由中国司法部通过本地法院附带中文版本予以送达。2022年1月21日，公司收到由湖北省汉江中级人民法院送达的美国特拉华联邦地方法院民事诉讼传票及关于专利侵权的

起诉状。截至2021年12月31日，该诉讼未取得新的重大进展，公司正在积极应诉中。公司牛磺酸产品80.00%用于出口，若败诉，可能会对公司产生重要影响。

(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、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

2022年3月23日，公司召开第六届董事会第六次会议，审议通过了《2021年度利润分配预案》，拟定的2021年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本，未分配利润结转至下一年度。本议案尚需提交公司2021年度股东大会审议。

2、其他资产负债表日后事项说明

1、2021年10月，VITAWORKS IP, LLC 和 VITAWORKS, LLC 作为原告在针对公司牛磺酸产品客户 GLANBIA NUTRITIONALS(NA), INC 和 PRINOVA US, LLC 公司的专利侵权诉讼案件中，向法庭提交动议要求将公司加为被告，起诉公司的牛磺酸产品侵犯了其在美国的 9745258 号（“第 258 号专利”）、9815778 号（“第 778 号专利”）、9926265号（“第 265 号专利”）、10040755 号（“第 755 号专利”）、10961183 号（“第 183号专利”），专利主要涉及牛磺酸的制造工艺。根据国际法和国内法，国际诉讼相关文书需要按照海牙公约的条款由中国司法部通过本地法院附带中文版本予以送达。2022 年 1 月 21 日，公司收到由湖北省汉江中级人民法院送达的美国特拉华联邦地方法院民事诉讼传票及关于专利侵权的起诉状。公司已聘请美国律师事务所全力做好应诉事宜，积极维护公司权益不受侵害。

2、公司控股子公司潜江齐安氢能发展有限公司取得了由湖北省应急管理厅下发的《安全生产许可证》，并对其经营范围、前置许可信息及住所进行了工商变更，取得由潜江市市场监督管理局换发的《营业执照》。

十六、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	185,171,979.79	100.00%	9,151,550.69	4.94%	176,020,429.10	99,363,295.94	100.00%	5,243,278.97	5.28%	94,120,016.97
其中：										

账龄分析法	173,528,521.47	93.71%	9,151,550.69	5.27%	164,376,970.78	98,918,159.70	99.55%	5,243,278.97	5.30%	93,674,880.73
合并范围内组合	11,643,458.32	6.29%			11,643,458.32	445,136.24	0.45%			445,136.24
合计	185,171,979.79	100.00%	9,151,550.69		176,020,429.10	99,363,295.94	100.00%	5,243,278.97		94,120,016.97

按组合计提坏账准备：9,151,550.69

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	172,421,507.74	8,621,075.38	5.00%
1 至 2 年	7,880.73	788.07	10.00%
2 至 3 年	99,396.34	29,818.90	30.00%
3 年以上	999,736.66	499,868.34	50.00%
合计	173,528,521.47	9,151,550.69	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	184,064,966.06
1 至 2 年	7,880.73
2 至 3 年	99,396.34
3 年以上	999,736.66
3 至 4 年	963,707.13
4 至 5 年	34,275.13
5 年以上	1,754.40
合计	185,171,979.79

(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	3,908,271.72				9,151,550.69
合计	5,243,278.97	3,908,271.72				9,151,550.69

(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	32,539,851.37	17.57%	1,626,992.57
客户 2	13,615,800.00	7.35%	680,790.00
子公司 1	11,173,798.77	6.03%	
客户 3	8,311,767.15	4.49%	415,588.36
客户 4	8,174,157.46	4.41%	408,707.87
合计	73,815,374.75	39.85%	--

2、应收票据

(一) 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	10,716,600.00	2,920,498.00
合计	10,716,600.00	2,920,498.00

(二) 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

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		9,796,600.00
合计		9,796,600.00

3、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
应收股利	3,666,664.00	
其他应收款	113,929,855.91	106,666,991.83
合计	117,596,519.91	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) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江双子智能装备有限公司	3,666,664.00	
合计	3,666,664.00	

(3) 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	108,642,888.87	100,590,000.00
押金及保证金	425,650.00	425,650.00
员工借支款	523,253.85	506,253.93
出口退税	3,926,412.66	4,351,063.17
资产出售款	1,275,140.00	1,304,000.00
其他	1,052,605.83	1,274,260.62
合计	115,845,951.21	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	—	—	—	—
--转入第三阶段	-8,926.99		8,926.99	
本期计提	-8,893.49		140,752.90	131,859.41
2021年12月31日余额	462,415.41		1,453,679.89	1,916,095.30

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

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)	
2021年1月1日余额	6,557,227.72	100,590,000.00	1,304,000.00	108,451,227.72
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-178,539.89		178,539.89	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	100,590,000.00	-100,590,000.00		
本期新增	7,423,583.49			7,423,583.49
本期终止确认			-28,860.00	-28,860.00
其他变动				
2021年12月31日余额	114,392,271.32		1,453,679.89	115,845,951.21

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	113,602,225.79
1至2年	629,975.41
2至3年	1,275,140.00
3年以上	338,610.01
5年以上	338,610.01
合计	115,845,951.21

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	149,679.89				1,453,679.89
账龄分析法	480,235.89	-17,820.48				462,415.41
合计	1,784,235.89	131,859.41				1,916,095.30

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	借款	88,642,888.87	1-5 年	76.52%	
子公司 2	借款	20,000,000.00	1 年以内	17.26%	
政府部门 1	出口退税	3,926,412.66	1 年以内	3.39%	196,320.63
个人 1	资产出售款	1,275,140.00	3 年以上	1.10%	1,275,140.00
单位 1	预支咨询费	634,092.52	1 年以内、1-2 年	0.55%	47,046.75
合计	--	114,478,534.05	--	98.82%	1,518,507.38

4、应收款项融资

(一) 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,172,150.33	
合计	1,172,150.33	

(二) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,172,150.33	
合计	1,172,150.33	

(三) 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,172,150.33	
合计	1,172,150.33	

(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

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	25,227,825.97	
合计	25,227,825.97	

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	239,365,073.57	6,009,791.28	233,355,282.29	199,819,281.77	6,009,791.28	193,809,490.49
对联营、合营企业投资	115,228,312.94		115,228,312.94	35,271,356.07		35,271,356.07
合计	354,593,386.51	6,009,791.28	348,583,595.23	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				374,654.39	110,419,570. 64	
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	52,194,943.5 8				1,628,737.22	53,823,680.8 0	
湖北凌安科 技有限公司	31,529,948.7 5				1,140,514.70	32,670,463.4 5	
美深(武汉) 贸易有限公 司	39,681.91				332,029.06	371,710.97	
潜江齐安氢 能源发展有 限公司		36,000,000.0 0			69,856.43	36,069,856.4 3	

合计	193,809,490.49	36,000,000.00			3,545,791.80	233,355,282.29	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			4,854,890.59			-3,666,664.00			36,459,582.66	
武汉低维材料研究院有限公司		80,000,000.00		-1,231,269.72						78,768,730.28	
小计	35,271,356.07	80,000,000.00		3,623,620.87			-3,666,664.00			115,228,312.94	
合计	35,271,356.07	80,000,000.00		3,623,620.87			-3,666,664.00			115,228,312.94	

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	1,138,914,379.53	926,041,162.95	764,887,112.23	539,723,263.55
其他业务	3,724,967.07	1,276,508.86	8,003,597.98	5,228,541.42
合计	1,142,639,346.60	927,317,671.81	772,890,710.21	544,951,804.97

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个月内收款；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个月内。

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 3,610,199.58 元，其中，3,610,199.58 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,138,914,379.53	764,887,112.23
（1）牛磺酸	783,383,301.30	582,129,123.50
（2）环氧乙烷及其他	355,531,078.23	182,757,988.73
其他业务收入	3,724,967.07	8,003,597.98
（1）设备租赁	1,261,347.66	2,156,773.79
（2）出售能源	1,839,548.01	1,268,729.01
（3）出售备件	71,935.09	13,364.71
（4）出售原材料	128,719.48	4,538,527.64
（5）其他	423,416.83	26,202.83
合计	1,142,639,346.60	772,890,710.21

7、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	3,623,620.87	2,734,078.75
处置交易性金融资产取得的投资收益	18,113,663.50	19,784,543.99
子公司分红	1,228,049.83	1,789,772.99
合计	22,965,334.20	24,308,395.73

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	254,500.90	设备等资产转让处置
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,235,457.00	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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	20,137,283.51	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	-2,083,843.91	
减：所得税影响额	3,644,538.37	
少数股东权益影响额	-428,930.91	
合计	19,594,057.88	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	6.16%	0.3760	0.3786
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.08%	0.3094	0.3120

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