

潜江永安药业股份有限公司

QIANJIANG YONGAN PHARMACEUTICAL CO., LTD.

股票简称：永安药业

股票代码：002365

2012年半年度报告



二〇一二年八月二十三日

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
无			

公司负责人陈勇、主管会计工作负责人吕金朝及会计机构负责人(会计主管人员)汪玉兰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、永安药业	指	潜江永安药业股份有限公司

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002365	B 股代码	
A 股简称	永安药业	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	潜江永安药业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	永安药业		
公司的法定英文名称	QIANJIANG YONGAN PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	YONGAN PHARMACEUTICAL		
公司法定代表人	陈勇		
注册地址	潜江市泽口经济开发区竹泽路 16 号		
注册地址的邮政编码	433132		
办公地址	湖北省潜江经济开发区广泽大道 2 号		
办公地址的邮政编码	433132		
公司国际互联网网址	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	聂振亚	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	0728-6202727	0728-6204039
传真	0728-6202797	0728-6202797
电子信箱	yavnzy@163.com	tzz@chinataurine.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司半年度报告备置地点	公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	214,640,754.07	209,392,004.38	2.51%
营业利润 (元)	49,443,856.08	38,584,013.92	28.15%
利润总额 (元)	47,076,777.22	40,361,838.92	16.64%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	39,508,034.79	34,277,196.44	15.26%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	36,963,349.78	30,530,312.31	21.07%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	48,946,309.33	6,860,178.60	613.48%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	1,163,495,859.17	1,160,417,656.68	0.27%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,058,407,835.32	1,056,289,435.98	0.2%
股本 (股)	187,000,000.00	187,000,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.21	0.18	16.67%
稀释每股收益 (元/股)	0.21	0.18	16.67%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.2	0.16	25%
全面摊薄净资产收益率 (%)	3.73%	3.25%	0.49%
加权平均净资产收益率 (%)	3.67%	3.34%	0.33%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	3.49%	2.89%	0.6%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.44%	2.97%	0.47%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.26	0.04	550%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.66	5.65	0.18%
资产负债率 (%)	9.03%	8.97%	0.06%

（二）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

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
-			

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,603,325.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	5,360,825.93	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,970,403.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-449,062.06	
合计	2,544,685.01	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	109,555,372	58.59%				-688,738	-688,738	108,866,634	58.22%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	52,331,488	27.98%						52,331,488	27.98%
其中：境内法人持股	10,019,488	5.36%						10,019,488	5.36%
境内自然人持股	42,312,000	22.63%						42,312,000	22.63%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	57,223,884	30.6%				-688,738	-688,738	56,535,146	30.23%
二、无限售条件股份	77,444,628	41.41%				688,738	688,738	78,133,366	41.78%
1、人民币普通股	77,444,628	41.41%				688,738	688,738	78,133,366	41.78%

	8							6	
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	187,000,000.00	100%				0	0	187,000,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

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

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈勇	42,312,000	0	0	42,312,000	首发承诺	2013.03.05
罗成龙	17,836,500	4,459,125	0	13,377,375	高管锁定股份	按在任高管有关规定解除限售
张敬兵	10,333,500	0	3,444,500	13,778,000	离任高管锁定股份	按离任高管有关规定解除限售
马学芳	8,293,500	0	1,164,500	9,458,000	离任高管锁定股份	按离任高管有关规定解除限售
陈春松	7,009,650	0	86,550	7,096,200	离任高管锁定股份	按离任高管有关规定解除限售
何顶新	4,727,250	0	0	4,727,250	离任高管锁定股份	按离任高管有关规定解除限售
宋颂	4,300,134	0	0	4,300,134	离任高管锁定股份	按离任高管有关规定解除限售
李聘	1,159,950	289,988	0	869,962	高管锁定股份	按在任高管有关规定解除限售
李剑	1,022,700	0	0	1,022,700	离任高管锁定股份	按离任高管有关规定解除限售
吴国森	1,000,500	250,125	0	750,375	高管锁定股份	按在任高管有关规定解除限售
董世豪	843,300	210,825	0	632,475	高管锁定股份	按在任高管有关规定解除限售
吕新武	696,900	174,225	0	522,675	高管锁定股份	按在任高管有关规定解除限售
黄冈永安药业有限公司	10,019,488	0	0	10,019,488	首发承诺	2013.03.05

合计	109,555,372	5,384,288	4,695,550	108,866,634	--	--
----	-------------	-----------	-----------	-------------	----	----

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
永安药业	2010年02月22日	31	23,500,000	2010年03月05日	23,500,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】162号”《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》核准，并经深圳证券交易所《关于潜江永安药业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]68号文）批准，于2010年2月22日公司首次向社会公开发行2,350万股人民币普通股，每股面值1.00元，每股发行价31.00元，并于2010年3月5日在深圳证券交易所正式挂牌上市。网下向配售对象配售的470万股股份已于2010年6月7日起上市流通，其余股票的可上市交易时间按照有关法律法规、深圳证券交易所业务规则及公司相关股东的承诺执行。

本次发行属于公司首次公开募股发行（IPO）。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 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、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 20,577 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
陈勇	境内自然人	22.63%	42,312,000	42,312,000		
罗成龙	境内自然人	9.54%	17,836,500	13,377,375		
张敬兵	境内自然人	7.37%	13,778,000	13,778,000		

黄冈永安药业有限公司	境内非国有法人	5.36%	10,019,488	10,019,488	质押	10,019,400
马学芳	境内自然人	5.06%	9,458,000	9,458,000		
贺小芝	境内自然人	3.94%	7,370,000	0		
陈春松	境内自然人	3.79%	7,096,200	7,096,200		
何顶新	境内自然人	2.53%	4,727,250	4,727,250		
宋颂	境内自然人	2.3%	4,300,134	4,300,134		
李聃	境内自然人	0.62%	1,159,950	869,962		
股东情况的说明		陈勇先生系黄冈永安药业有限公司控股股东。				

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
贺小芝	7,370,000	A 股	7,370,000
罗成龙	4,459,125	A 股	4,459,125
陈志均	834,089	A 股	834,089
孙雪艳	641,248	A 股	641,248
俞杰	630,000	A 股	630,000
何光明	553,900	A 股	553,900
吴叔平	427,400	A 股	427,400
曾惜娟	340,000	A 股	340,000
中国工商银行—申万菱信量化小盘股票型证券投资基金	324,453	A 股	324,453
李聃	289,988	A 股	289,988

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前十名股东中陈勇先生系黄冈永安药业有限公司控股股东。未知公司上述无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

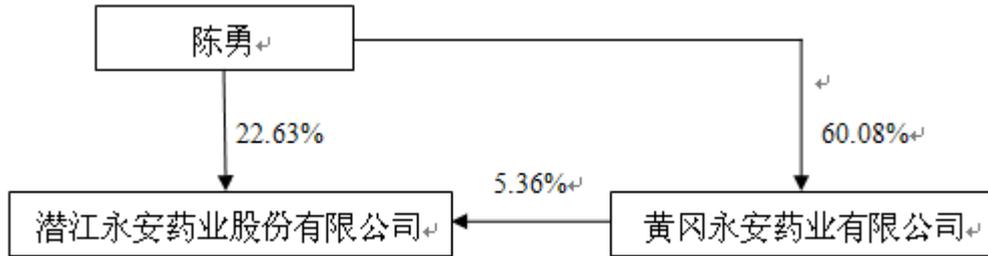
□ 是 √ 否 □ 不适用

实际控制人名称	陈勇
实际控制人类别	个人

情况说明

本公司的控股股东及实际控制人陈勇先生：中国国籍，1959年1月出生，硕士学历，民盟潜江支委主委。曾先后任湖北摩托车厂厂长秘书及办公室副主任、黄州市医药化工厂常务副厂长，于1995年11月创建黄冈永安药业有限公司，2001年在潜江市泽口经济技术开发区作为主要发起人成立潜江永安药业有限公司，现担任本公司董事长、黄冈永安董事长、黄冈永安日用化工有限公司董事长及本公司控股子公司武汉雅安药业有限公司执行董事。持有本公司22.63%的股份，是公司第一大股东和实际控制人，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 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、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	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)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
陈勇	董事长	男	53	2012年05月11日	2015年05月10日	42,312,000	0	0	42,312,000	42,312,000	0		否
罗成龙	董事	男	61	2012年05月11日	2015年05月10日	17,836,500	0	0	17,836,500	13,377,375	0		否
梅敬民	董事;总经理	男	55	2012年05月11日	2015年05月10日	0	0	0	0	0	0		否
李聘	董事;投资总 监	男	40	2012年05月11日	2015年05月10日	1,159,950	0	0	1,159,950	869,962	0		否
张瑰	董事;副总经 理	男	31	2012年05月11日	2015年05月10日	0	0	0	0	0	0		否
吕金朝	财务总监;董 事	男	36	2012年05月11日	2015年05月10日	0	0	0	0	0	0		否
王永海	独立董事	男	47	2012年05月11日	2015年05月10日	0	0	0	0	0	0		否
方全丰	独立董事	男	49	2012年05月11日	2015年05月10日	0	0	0	0	0	0		否
刘元	独立董事	男	48	2012年05月11日	2015年05月10日	0	0	0	0	0	0		否
吴国森	监事	男	54	2012年05月11日	2015年05月10日	1,000,500	0	0	1,000,500	750,375	0		否
骆百能	监事	男	47	2012年05月11日	2015年05月10日	0	0	0	0	0	0		否
梅松林	监事	男	50	2012年05月11日	2015年05月10日	0	0	0	0	0	0		否
聂振亚	副总经理;董 事会秘书	男	42	2012年05月11日	2015年05月10日	0	0	0	0	0	0		否
吕新武	副总经理	男	43	2012年05月31日	2015年05月30日	696,900	0	0	696,900	522,675	0		否

董世豪	副总经理	男	41	2012年05月31日	2015年05月30日	843,300	0	0	843,300	632,475	0		否
丁红莉	副总经理	女	46	2012年05月31日	2015年05月30日	0	0	0	0	0	0		否
童志刚	技术总监	男	42	2012年05月31日	2015年05月30日	0	0	0	0	0	0		否
张敬兵	前任董事	男	50	2009年05月31日	2012年05月10日	13,778,000	0	0	13,778,000	13,778,000	0		是
马学芳	前任董事	男	55	2009年05月31日	2012年05月10日	9,458,000	0	0	9,458,000	9,458,000	0		是
陈春松	前任总经理; 前任董事	男	46	2009年05月31日	2012年05月10日	7,096,200	0	0	7,096,200	7,096,200	0		否
何顶新	前任董事	男	46	2009年05月31日	2012年05月10日	4,727,250	0	0	4,727,250	4,727,250	0		否
杨金祥	前任独立董事	男	77	2009年05月31日	2012年05月10日	0	0	0	0	0	0		否
陈全云	前任独立董事	男	49	2009年05月31日	2012年05月10日	0	0	0	0	0	0		否
宋颂	前任监事	男	54	2009年05月31日	2012年05月10日	4,300,134	0	0	4,300,134	4,300,134	0		是
梁伟勤	前任监事	女	57	2009年05月31日	2012年05月10日	0	0	0	0	0	0		否
李剑	前任副总经理	男	44	2009年06月06日	2012年05月30日	1,022,700	0	0	1,022,700	1,022,700	0		否
桂耀海	前任副总经理	男	45	2009年06月06日	2012年05月30日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--	104,231,434	0	0	104,231,434	98,847,146	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

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 09 日	—	否
张敬兵	黄冈永安药业有限公司	董事	1995 年 11 月 09 日	—	是
马学芳	黄冈永安药业有限公司	董事	1995 年 11 月 09 日	—	是
宋颂	黄冈永安药业有限公司	董事	1995 年 11 月 09 日	—	是
在股东单位任职情况的说明					

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	武汉雅安药业有限公司	执行董事	2007 年 09 月 11 日	—	否
罗成龙	潜江市四维氨基酸有限公司	董事长	1996 年 08 月 01 日	—	是
王永海	湖北双环科技股份有限公司	独立董事	2009 年 09 月 28 日	2012 年 06 月 30 日	是
王永海	浙江新和成股份有限公司	独立董事	2011 年 04 月 20 日	2014 年 04 月 19 日	是
刘元	浙江永太科技股份有限公司	独立董事	2010 年 09 月 25 日	2013 年 09 月 25 日	是
刘元	中国医药集团武汉医药设计院	总工程师	2008 年 05 月 18 日	2020 年 05 月 18 日	是
吴国森	武汉雅安药业有限公司	监事	2007 年 09 月 11 日	—	否
丁红莉	武汉雅安药业有限公司	总经理	2012 年 05 月 08 日	2015 年 05 月 07 日	否

张敬兵	黄冈永安日用化工有限公司	董事	2004年02月20日	—	否
马学芳	黄冈永安日用化工有限公司	董事	2004年02月20日	—	否
梅敬民	厚德管理咨询有限公司	董事长	2007年05月10日	2012年04月20日	是
陈全云	广济药业股份有限公司	董事、财务总监	2011年11月11日	2014年11月10日	是
宋颂	黄冈永安日用化工有限公司	董事	2004年02月20日	—	否
在其他单位任职情况的说明					

（三）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	公司董事、监事的报酬由董事会薪酬与考核委员会审议通过并提交公司董事会审议通过，最终由股东大会审议批准；公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会审议通过并提交公司董事会审议批准。决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作制度》的相关规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
张敬兵	董事	离任	2012年05月10日	换届、任期届满。
马学芳	董事	离任	2012年05月10日	换届、任期届满。
陈春松	董事、总经理	离任	2012年05月10日	换届、任期届满。
何顶新	董事	离任	2012年05月10日	换届、任期届满。
杨金祥	独立董事	离任	2012年05月10日	换届、任期届满。
陈全云	独立董事	离任	2012年05月10日	换届、任期届满。
宋颂	监事	离任	2012年05月10日	换届、任期届满。
梁伟勤	监事	离任	2012年05月10日	换届、任期届满。
李剑	副总经理	离任	2012年05月30日	换届、任期届满。
桂耀海	副总经理	离任	2012年05月30日	换届、任期届满。

梅敬民	董事、总经理	职务变化（曾任公司独立董事）	2012 年 05 月 11 日	1、2012 年 5 月 10 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过了《关于提名公司第三届董事会董事候选人的议案》，选举陈勇先生、罗成龙先生、梅敬民先生、李聃先生、张瑰先生、吕金朝先生为第三届董事会董事，王永海先生、方全丰先生、刘元先生为第三届董事会独立董事。2、2012 年 5 月 10 日公司召开了第三届董事会第一次会议的会议，会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，董事会聘任梅敬民先生任公司总经理，任期从董事会通过之日起到本届董事会任期满为止。
李聃	董事、投资总监	职务变化（曾任公司副总经理）	2012 年 05 月 11 日	1、2012 年 5 月 10 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过了《关于提名公司第三届董事会董事候选人的议案》，选举陈勇先生、罗成龙先生、梅敬民先生、李聃先生、张瑰先生、吕金朝先生为第三届董事会董事，王永海先生、方全丰先生、刘元先生为第三届董事会独立董事。2、2012 年 5 月 31 日公司召开了第三届董事会第二次会议的会议，会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，董事会聘任张瑰先生、吕新武先生、董世豪先生、丁红莉女士为公司副总经理，聘任李聃先生为投资总监，聘任童志刚先生为技术总监，以上人员任期从董事会通过之日起到本届董事会任期满为止。
张瑰	董事、副总经理	新聘任	2012 年 05 月 11 日	1、2012 年 5 月 10 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过了《关于提名公司第三届董事会董事候选人的议案》，选举陈勇先生、罗成龙先生、梅敬民先生、李聃先生、张瑰先生、吕金朝先生为第三届董事会董事，王永海先生、方全丰先生、刘元先生为第三届董事会独立董事。2、2012 年 5 月 31 日公司召开了第三届董事会第二次会议的会议，会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，董事会聘任张瑰先生、吕新武先生、董世豪先生、丁红莉女士为公司副总经理，聘任李聃先生为投资总监，聘任童志刚先生为技术总监，以上人员任期从董事会通过之日起到本届董事会任期满为止。
吕金朝	董事、财务总监	职务变化（曾任公司财务总监兼董事会秘书）	2012 年 05 月 11 日	1、2012 年 5 月 10 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过了《关于提名公司第三届董事会董事候选人的议案》，选举陈勇先生、罗成龙先生、梅敬民先生、李聃先生、张瑰先生、吕金朝先生为第三届董事会董事，王永海先生、方全丰先生、刘元先生为第三届董事会独立董事。2、2012 年 5 月 10 日公司召开了第三届董事会第一次会议的会议，会议审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》，董事会聘任吕金朝先生为公司财务总监，任期从董事会通过之日起到本届

				董事会任期届满为止。
王永海	独立董事	新聘任	2012 年 05 月 11 日	2012 年 5 月 10 日, 公司 2011 年年度股东大会审议通过了《关于提名公司第三届董事会董事候选人的议案》, 选举陈勇先生、罗成龙先生、梅敬民先生、李聘先生、张瑰先生、吕金朝先生为第三届董事会董事, 王永海先生、方全丰先生、刘元先生为第三届董事会独立董事。
方全丰	独立董事	新聘任	2012 年 05 月 11 日	2012 年 5 月 10 日, 公司 2011 年年度股东大会审议通过了《关于提名公司第三届董事会董事候选人的议案》, 选举陈勇先生、罗成龙先生、梅敬民先生、李聘先生、张瑰先生、吕金朝先生为第三届董事会董事, 王永海先生、方全丰先生、刘元先生为第三届董事会独立董事。
刘元	独立董事	新聘任	2012 年 05 月 11 日	2012 年 5 月 10 日, 公司 2011 年年度股东大会审议通过了《关于提名公司第三届董事会董事候选人的议案》, 选举陈勇先生、罗成龙先生、梅敬民先生、李聘先生、张瑰先生、吕金朝先生为第三届董事会董事, 王永海先生、方全丰先生、刘元先生为第三届董事会独立董事。
聂振亚	副总经理、董事会秘书	新聘任	2012 年 05 月 11 日	2012 年 5 月 10 日公司召开了第三届董事会第一次会议的会议, 会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》, 董事会聘任聂振亚先生为公司副总经理、董事会秘书, 任期从董事会通过之日起到本届董事会任期届满为止。
骆百能	监事	新聘任	2012 年 05 月 11 日	2012 年 5 月 10 日, 公司 2011 年年度股东大会审议通过了《关于提名第三届监事会由股东代表出任的监事候选人的议案》, 选举吴国森先生、骆百能先生为第三届监事会由股东代表出任的监事与由公司职工代表大会选举的职工监事梅松林先生共同组成公司第三届监事会。
梅松林	监事	新聘任	2012 年 05 月 11 日	1、2012 年 4 月 17 日经公司职工代表大会选举产生。 2、2012 年 5 月 10 日, 公司 2011 年年度股东大会审议通过了《关于提名第三届监事会由股东代表出任的监事候选人的议案》, 选举吴国森先生、骆百能先生为第三届监事会由股东代表出任的监事与由公司职工代表大会选举的职工监事梅松林先生共同组成公司第三届监事会。
丁红莉	副总经理	新聘任	2012 年 05 月 31 日	2012 年 5 月 31 日公司召开了第三届董事会第二次会议的会议, 会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》, 董事会聘任张瑰先生、吕新武先生、董世豪先生、丁红莉女士为公司副总经理, 聘任李聘先生为投资总监, 聘任童志刚先生为技术总监, 以上

				人员任期从董事会通过之日起到本届董事会任期满为止。
童志刚	技术总监	职务变化（曾任公司副总经理）	2012年05月31日	2012年5月31日公司召开了第三届董事会第二次会议的会议，会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，董事会聘任张瑰先生、吕新武先生、董世豪先生、丁红莉女士为公司副总经理，聘任李聘先生为投资总监，聘任童志刚先生为技术总监，以上人员任期从董事会通过之日起到本届董事会任期满为止。

（五）公司员工情况

在职员工的人数	550
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	316
销售人员	21
技术人员	166
财务人员	7
行政人员	40
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	7
本科	69
大专	134
高中及以下	340

公司员工情况说明

本公司实行全员聘用制，按照《中华人民共和国劳动法》等国家有关法律法规以及地方政府的有关劳动政策，结合公司的实际情况与全体员工签订了《劳动合同》。公司员工的福利、劳动保护按国家的有关政策规定执行。员工均按国家和地方有关规定参加了社会保险。目前公司没有退休人员，将来退休职工的退休金由社会保险机构统筹支付。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，欧债危机未出现根本性转机，全球经济增速继续回落，国内宏观经济环境仍然错综复杂。公司面对复杂和困难的经营形势，上下一心，围绕发展战略及经营目标，紧盯行业发展动态，以提高市场占有率，巩固公司在牛磺酸行业龙头地位为目标，充分发挥品牌优势，加大市场开拓力度，实现了主营业务收入平稳增长。

报告期内，由于牛磺酸价格较上年同期有较大幅度增长，公司主营产品牛磺酸毛利率同比增长，公司净利润出现了一定增长。2012年1-6月份，牛磺酸销量达1.12万吨，实现营业总收入214,640,754.07元，较上年同期增长2.51%；实现营业利润49,443,856.08元，较上年同期增长28.15%；实现净利润39,508,034.79元，较上年同期增长15.26%。公司将继续坚持现有经营战略，实行更为灵活的价格策略，在确保公司的行业地位同时，不断提升经营业绩。

报告期内，公司顺利完成了董事会、监事会的换届及高管的聘任工作，为公司稳健经营、长远发展开创了新局。

报告期内，公司调整了组织结构，加强了内部管理，强化环保责任，着力提升环保等各项工作水平。

报告期内，公司根据今年工作目标，狠抓质量管理，积极推进新版药品GMP认证等工作，公司原获得的药品GMP证书是旧版即1998年修订版的《药品生产质量管理规范》。为适应市场的要求，2012年7月，公司获得了湖北省食品药品监督管理局颁发的新版药品GMP证书。通过重新认证工作，进一步提升了公司的整体质量管理水平和产品的市场竞争力，为公司持续性发展奠定了良好的基础。

下半年，公司将围绕“两增一降”开展工作，即牛磺酸增收率、增产量、降成本。加强基础管理工作，重视企业文化建设。根据公司经营需要，为提高公司的核心竞争力，降低4万吨/年酒精法环氧乙烷项目生产成本，提高该项目应对原料市场波动的灵活性，公司拟使用自有资金2000万元对4万吨/年酒精法环氧乙烷项目进行技术改造。年底完成调试开车。子公司雅安公司年底完成基本建设，加快食品、保健品的报批工作，进行前期市场调研和营销策划。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

（1）公司名称：武汉雅安药业有限公司

成立时间：2007年9月11日

注册资本：1.1亿元人民币

企业类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：包括药品、保健品、食品、食品添加剂、化工产品的研发；化工产品（不含危化品）、化学试剂、化工设备销售等。

本公司持有武汉雅安100%的股权。截止2012年6月30日，武汉雅安药业有限公司总资产为111,092,230.40元，净资产为110,909,020.06元，报告期内该公司处建设阶段，尚无生产经营，实现净利润195,132.67元。

（2）公司名称：雅安农业投资（柬埔寨）有限公司

成立时间：2012年3月30日

注册资本：320万美元

企业类型：有限责任公司

经营范围：农作物种植、农产品加工、销售、进出口贸易

本公司持有雅安农业100%的股权。截止2012年6月30日，雅安农业总资产为10,101,157.57元，净资产为10,094,832.67元，报告期内该公司无营业收入，实现净利润-24,971.88元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、募投项目建设如不能尽快投产并产生效益，将对公司经营绩效产生较大影响。

2、受国外欧债危机及国内宏观经济增速放缓影响、如果产品销售价格下降，人工成本以及财务费用的增加会导致公司净利润增长减缓。

3、随着公司业务的进一步发展，公司急需各类技术人才、市场营销人才、管理人才。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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						
食品制造业	214,581,266.89	151,524,119.25	29.39%	2.66%	-3.06%	4.17%
其他	59,487.18	5,377.29	90.96%	-83.52%	-93.82%	-15.68%
分产品						
牛磺酸	214,581,266.89	151,524,119.25	29.39%	2.66%	-3.06%	4.17%
其他	59,487.18	5,377.29	90.96%	-83.52%	-93.82%	-15.68%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司主要产品牛磺酸作为公司主营业务，产品结构未发生变化，销售收入保持平稳增长，实现牛磺酸销量1.12万吨。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司毛利率水平有所提高，主要是公司产品牛磺酸销售价格同比上涨所致。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国外	188,212,151.02	3.23%
国内	26,428,603.05	-2.36%

主营业务分地区情况的说明

从销售地区分布看，公司销售区域主要集中在国外。面对国内的巨大潜在市场，公司准备通过向下游拓展业务、进一步加大市场开拓力度,实现公司内外销收入的全面增长。

主营业务构成情况的说明

报告期内，公司主营业务为牛磺酸产品,占销售收入的比重超过99%，产品结构未发生变化。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

□ 适用 √ 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

□ 适用 √ 不适用

(7) 经营中的问题与困难

- 1、行业竞争加剧、原材料价格波动等可能使公司产品价格面临下行压力，影响公司产品毛利率；
 - 2、企业快速扩张、异地管理，现有人才结构明显不能适应；
 - 3、牛磺酸产能巩固已迫在眉睫；
 - 4、企业社会责任与环保管理的任务更加艰巨，企业环保成本上升。
- 以上因素均可能对公司经营产生不确定性影响。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

□ 适用 √ 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

□ 适用 √ 不适用

(二) 公司投资情况**1、募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	69,104.31
报告期投入募集资金总额	4,581.53
已累计投入募集资金总额	53,406.54
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
截至 2012 年 6 月 30 日，公司实际已累计使用募集资金 534,065,288.59 元，募集资金专户余额为 169,100,935.65 元,其中包括募集资金专用帐户累计利息收入 16,514,724.24 元。	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 10,000 吨球形颗粒牛磺酸项目	否	15,000	15,000	12.91	11,785.51	78.57%	2010 年 12 月 31 日	1,856.3	否	否
酒精法生产环氧乙烷(牛磺酸配套原料)项目	否	18,000	18,000	0	18,000	100%	2012 年 12 月 31 日	0	不适用	否
牛磺酸下游系列产品生产建设项目	是	10,000	10,000	1,223.93	4,214.43	42.14%	2012 年 03 月 31 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	-	43,000	43,000	1,236.84	33,999.94	-	-	1,856.3	-	-
超募资金投向										
酒精法生产环氧乙烷(牛磺酸配套原料)项目	否	20,100	20,100	3,344.69	18,865.82	93.86%	2012 年 12 月 31 日	0	不适用	否
年产 2 万吨焦亚硫酸钠生产项目	否	754	754	0	540.78	71.72%	2011 年 06 月 30 日	0	否	否
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	20,854	20,854	3,344.69	19,406.6	-	-	-	-	-
合计	-	63,854	63,854	4,581.53	53,406.54	-	-	1,856.3	-	-

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>1、“牛磺酸下游系列产品生产建设项目”未达到计划进度,主要是因为前期用地及其它各项手续办理时间较长所致。目前该项目已经开工建设。2、酒精法生产环氧乙烷项目未达到计划进度,主要是因为为了优化技术方案,项目设计变更较多,电力部门专用供电线路建设迟缓所致,目前该项目设备安装、主体工程已经全部完工,正在进行 35KV 变电工程的竣工验收和管道的吹扫、气密等调试工作。3、年产 2 万吨焦亚硫酸钠生产项目未达到预计收益,主要是因为该项目相关设施正在改造,尚未正式投产。4、“年产 10,000 吨球形颗粒牛磺酸项目”未达到预计收益,主要原因为报告期内产品价格低于预期导致项目毛利率降低,从而影响本项目的效益。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>经公司第二届董事会第九次会议及 2010 年第一次临时股东大会决议通过,公司使用 20,854 万元超额募集资金扩大“酒精法生产环氧乙烷(牛磺酸配套原料)项目”建设规模及新增“年产 2 万吨焦亚硫酸钠生产线项目”的建设。用酒精法生产环氧乙烷(牛磺酸配套原料项目)报告期内已支付募集资金 3344.69 万元,累计支付 36865.82 万元,目前该项目设备安装、主体工程已经全部完工,正在进行 35KV 变电工程的竣工验收和管道的吹扫、气密等调试工作。年产 2 万吨焦亚硫酸钠生产线项目本年度未支付,累计支付 540.78 万元,项目已基本完工。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>根据 2010 年第二次临时股东大会决议,“牛磺酸下游系列产品生产建设项目”实施主体变更为公司全资子公司武汉雅安药业有限公司,实施地点变更为湖北省武汉市。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>2010 年 4 月 9 日公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》,决定以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 13,522.06 万元。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	□ 适用 √ 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中，用于募集资金投资项目后续支出。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
雅安农业投资（柬埔寨）有限公司	2012 年 01 月 05 日	USD320	木薯种植阶段	报告期内，正处于木薯种植阶段，尚未产生收益
合计		USD320	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	20%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,500	至	6,600
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	55,115,363.81		
业绩变动的原因说明	与上年同期相比，预计公司 2012 年 1-9 月牛磺酸业务收入会出现一定程度的增长。		

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

□ 适用 √ 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、公司原《公司章程》规定的利润分配政策和现金分红政策第一百七十五条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利(或股份)的派发事项。第一百七十六条 公司利润分配政策为：公司在满足正常生产经营所需资金的前提下，实行持续、稳定的利润分配制度。公司可以采取现金、股票或其他合法方式分配股利，但在保证公司正常经营的前提下，应积极采取现金方式分配利润。公司可以进行中期现金分红。公司董事会未做出现金利润分配预案的，公司董事会应在定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。公司最近 3 年以现金方式累计分配的利润少于最近 3 年实现的年均可分配利润的 30%的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原股东配售股份。

2012 年 7 月 9 日，公司召开 2012 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，对《公司章程》的相应条款进行修改，修改后的利润分配政策和现金分红政策如下：（1）原《公司章程》第七十七条规定的需由股东大会以特别决议通过的事项增加一项：（八）调整股利分配政策。原第（八）项顺延为第（九）项。（2）原《公司章程》第一百六十五条规定的监事会行使职权项目增加二项：“（九）对董事会和管理层执行公司利润分配政策和分红回报规划的情况及决策程序进行监督。（十）对内部控制自我评价报告发表意见，”（3）原《公司章程》第一百七十六条“公司利润分配政策为：公司在满足正常生产经营所需资金的前提下，实行持续、稳定的利润分配制度。公司可以采取现金、股票或其他合法方式分配股利，但在保证公司正常经营的前提下，应积极采取现金方式分配利润。公司可以进行中期现金分红。公司董事会未做出现金利润分配预案的，公司董事会应在定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。公司最近 3 年以现金方式累计分配的利润少于最近 3 年实现的年均可分配利润的 30%的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原股东配售股份。”修改为——“第一百七十六条 公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报，保证利润分配政策的连续性和稳定性，努力实施积极的利润分配政策，并兼顾公司合理资金需求的原则。公司应结合股本规模、发展前景、投资安排、利润增长状况、现金流量情况等因素制订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。（一）公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。（二）公司实施现金分红时须同时满足下列条件：（1）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；（3）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%，且超过 5,000 万元人民币。（三）公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，注重股本扩张与业绩增长保持同步。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配的方式进行利润分配。（四）在符合现金分红条件情况下，公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分配。（五）公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。（六）公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。（七）公司进行股利分配时，应当由公司董事会先制定分配预案，再行提交公司股东大会进行审议。对于公司当年未分配利润，董事会在分配预案中应当说明使用计划安排或者原则。董事会在决策和形成利润分配预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。（八）董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。（九）股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。（十）公司年度盈利，管理层、董事会未提出、拟定现金分红预案的，管理层需就此向董事会提交详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的

用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会通过现场和网络投票的方式审议批准，并由董事会向股东大会做出情况说明。（十一）监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。（十二）公司应严格按照有关规定在年报、半年报中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况。若公司年度盈利但未提出现金分红预案，应在年报中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。（十三）公司利润分配政策，属于董事会和股东大会的重要决策事项。因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的利润分配政策颁布新的规定以及因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需调整或变更现金分红政策的，公司应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，充分听取中小股东的意见，应由董事会向股东大会提交议案进行表决，独立董事对此发表独立意见，并需经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。上述“外部经营环境或自身经营状况的重大变化”系指以下情形之一：（1）有关法律、法规、政策或国际、国内经济环境发生重大变化，非因公司自身原因导致公司经营亏损；（2）出现地震、泥石流、台风、龙卷风、洪水、战争、罢工、社会动乱等不能预见、不能避免并不能克服的不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响导致公司经营亏损；（3）公司法定公积金弥补以前年度亏损后，公司当年实现的净利润仍不足以弥补以前年度亏损；（4）法律、法规、部门规章规定的或者中国证监会、深圳证券交易所规定的其他情形。（十四）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

2、2012年5月10日，公司召开2011年年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》，根据大信会计师事务所有限公司审计的2011年度财务报告，2011年公司(母公司)实现净利润69,021,084.62元，加上年初未分配利润191,019,146.53元，减去2011年度提取的法定盈余公积金6,902,108.46元，分配2010年度股利28,050,000.00元，公司可供股东分配的利润为225,088,122.69元。根据《公司法》和《公司章程》及有关规定，拟以2011年末公司总股本187,000,000股为基数，以截止2011年12月31日公司累积未分配利润向全体股东每10股派发现金2元(含税)，本次共分配现金37,400,000.00元。

本次利益分配方案已于2012年6月18日实施完毕。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

1、报告期内，公司于2012年5月10日收到湖北省环境保护厅《行政处罚决定书》（鄂环罚[2012]10号），该决定书指出公司存在下列违法事实：一是4万吨酒精法环氧乙烷生产装置未批先建；二是污水处理站外排废水超标排放。同时决定对公司作出罚款人民币叁佰捌拾万元罚款的行政处罚。（详见公司公告2012-34）

报告期内，公司认真整改，及时履行了上述处罚决定。

2、公司2012年7月30日收到湖北省食品药品监督管理局颁发的新版《药品GMP证书》，证书编号为：HB20120022，认证范围为：原料药（牛磺酸），有效期至2017年07月22日。我公司原获得的药品GMP证书是旧版即1998年修订版的《药品生产质量管理规范》。为适应市场的要求，我公司自2011年9月份起，对原料药（牛磺酸车间）依据新版GMP进行改造，2012年2月底改造完毕，并向湖北省食品药品监督管理局提交了原料药的GMP认证申请。认证申请范围为：改扩建的非新开办企业GMP认证。认证执行的标准为：新版GMP即《药品生产质量管理规范》（2010年修订）。

经过湖北省食品药品监督管理局药品审评认证中心，依据药品GMP认证相关法律法规要求，对我公司的申报材料、生产现场、缺陷项的整改落实等情况进行了认真核查和技术评审。本次新版《药品GMP证书》的获得，说明公司原料药牛磺酸车间在硬件和软件方面已符合中华人民共和国《药品生产质量管理规范》（2010年修订）的要求，这将进一步提升公司的整体质量管理水平，提高公司产品的市场竞争能力，为公司持续稳健发展奠定良好基础。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，选举产生了公司第三届董事会、监事会，制定了《公司内幕信息知情人报备制度》、修订了《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》。公司结合自身经营管理的特点，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步提高了公司的规范运作水平。

报告期内，公司共召开了2次股东大会，6次董事会会议，5次监事会会议，各会议运行合法有效。

截止到报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

1、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，并聘请律师出席见证。公司平等对待全体股东，特别是中小股东，确保各个股东充分行使自己的权力。

2、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《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。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决；根据公司公开发行股票上市后发展以及规范运作的需要，报告期内，公司董事会设立了审计委员会、薪酬与考核委员会、战略决策委员会、提名委员会等四个专门委员会，并审议通过了各专门委员会相应的工作制度。全体董事认真出席董事会和股东大会，积极参加相关培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、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。

5、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团队。目前，公司通过公司业绩、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，有效激发了员工的积极性和创造性。但公司目前还没有实施股权激励机制措施。

6、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。

7、关于信息披露与透明度

公司制定了《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》，严格遵守各项关于信息披露的有关要求，加强信息

披露事务管理，履行信息披露义务，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

8、公司治理专项情况

报告期内，公司严格按照中国证监会和深圳证券交易所等监管部门新出台的法律法规，及时修订和完善公司各项内控制度，并重点抓好各项制度的执行和落实，取得了很好的成效。

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）、深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第24号：内幕信息知情人员登记管理相关事项》等有关规定，为进一步规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》。

今后，公司将严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，持续完善公司法人治理结构，在追求股东利益最大化的同时，充分尊重和维护中小股东以及其他利益相关者的权益，不断提高公司风险防范能力和整体质量，防范和杜绝违规行为的发生，促进公司的健康发展。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

经2011年年度股东大会审议通过，2011年年度权益分派方案为：拟以2011年末公司总股本187,000,000股为基数，以截止2011年12月31日公司累积未分配利润向全体股东每10股派发现金2元(含税)，本次共分配现金37,400,000.00元。

本次权益分派方案已于2012年6月18日实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
中国银行股份有限公司黄冈城区支行	3,000	2012年03月06日	2012年09月06日	收益率4.40%	0	42.17	0	是	0	否	无
中国银行股份有限公司黄冈城区支行	2,000	2012年03月09日	2012年09月10日	收益率4.35%	0	27.07	0	是	0	否	无
招商银行黄冈支行	5,000	2012年04月11日	2012年10月08日	收益率4.40%	0	48.89	0	是	0	否	无
光大银行武汉徐东支行	5,000	2012年02月28日	2012年08月28日	收益率4.50%	0	75	0	是	0	否	无
招商银行黄冈支行	3,000	2012年06月07日	2012年07月16日	收益率4.20%	0	8.05	0	是	0	否	无
民生银行武汉光谷支行	2,000	2012年06月07日	2012年09月07日	收益率4.80%	0	6.4	0	是	0	否	无
中国银行股份有限公司潜江支行	18,000	2011年11月10日	2012年06月30日	收益率2.8%-5%	18,000	180.24	233.33	是	0	否	无
招商银行黄冈支行	5,000	2011年12月26日	2012年04月10日	收益率4.9%-5.4	5,000	144.66	148.41	是	0	否	无

				%							
中国工商银行 股份有限公司 潜江支行	2,000	2011年10月04日	2012年01月12日	收益率 5.4%	2,000	3.6	26.63	是	0	否	无
合计		--	--	--				--	0	--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）				0							
委托理财情况说明				期初未到期的本金为 25000 万；期末未到期的本金为 20000 万。							

4、日常经营重大合同的履行情况

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产置换时所作承诺	无	无		无	无
发行时所作承诺	实际控制人及其他股东	<p>第一大股东和实际控制人陈勇、法人股东黄冈永安承诺：自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理首次公开发行前本人持有的发行人股份，也不由发行人回购本人持有的上述股份；公司其他股东均承诺：自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理发行人首次公开发行前本人持有的发行人股份，也不由发行人回购本人持有的上述股份。同时作为担任公司董事、监事、高级管理人员的陈勇、罗成龙、张敬兵、马学芳、陈春松、何顶新、吴国森、宋颂、李聘、李剑、董世豪、吕新武 12 名股东还均承诺：除上述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份；在申报离</p>	2010 年 02 月 22 日	-	报告期内，上述股东均遵守了上述承诺。

		<p>任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。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）”。</p> <p>黄冈永安药业有限公司于 2007 年 9 月 1 日向本公司出具关于避免同业竞争的《承诺函》，具体如下：“本公司在作为潜江永安药业股份有限公司的股东期间和/或本公司股东、本公司的实际控制人在作为潜江永安药业股份有限公司的股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与股份公司产品相同、相似或可以取代股份公司产品的业务或活动。若违反上述承诺，本公司愿意赔偿股份公司因此受到的全部损失（包括直接损失和间接损失）。”</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联	√ 是 □ 否 □ 不适用				

交易问题作出承诺	
承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	

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

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	10,364.55	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	10,364.55	
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	10,364.55	

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2012 年 01 月 04 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司环保相关情况
2012 年 01 月 27 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司业绩状况及募投项目进展情况
2012 年 02 月 20 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司经营情况、公司环保情况
2012 年 03 月 04 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司经营情况、公司购买理财产品情况
2012 年 03 月 25 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司业绩状况、牛磺酸价格走势情况
2012 年 04 月 12 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、环保整改进展情况
2012 年 05 月 09 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司募投项目进展情况
2012 年 06 月 06 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司新一任高管相关情况
2012 年 06 月 15 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司原材料降价对公司的影响
2012 年 06 月 29 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	了解公司环保验收相关情况

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

1.2012 年 6 月 29 日收到中国证券监督管理委员会武汉稽查局的《立案稽查通知书》。该《立案稽查通知书》的全部内容为：“因你公司涉嫌违反《中华人民共和国证券法》及相关法规，中国证监会决定对你公司立案稽查”。在立案稽查期间，

公司将积极配合中国证监会武汉稽查局的稽查工作，并认真履行信息披露义务。目前尚无调查结论。

2.2012 年 8 月 6 日晚间从国家环保部网站获悉，环境保护部办公厅下发了《关于解除河北大鹏医药化工有限公司等五起环境违法案件挂牌督办的通知》（环办[2012]105号），通知决定对公司环境违法案件解除挂牌督办。

2011年12月28日，国家环境保护部办公厅下发了《关于2011年环境保护部挂牌督办环境违法案件的通知》（环办[2011]142号）。《通知》决定对公司等15家企业环境违法案件挂牌督办。公司对此高度重视，对照通知情况，严格自查，并在自查基础上制定了整改方案，根据整改要求，公司积极办理各项环保手续，进一步优化工艺流程，加强环保监控，对污水处理系统进行了升级改造，理顺环保工作流程，强化环保责任，从根本上提高了公司环保管理水平。

2012年5月2日公司收到湖北省环境保护厅《关于潜江永安药业股份有限公司4万吨/年环氧乙烷扩建项目环境影响报告书的批复》（鄂环函〔2012〕320号），同意公司按照报告书中所列建设项目的性质、规模、地点、采用的生产工艺、环境保护对策措施及此批复要求进行项目建设。同日，公司收到潜江市环境保护局《关于潜江永安药业股份有限公司增产1万吨牛磺酸技改项目竣工环境保护验收意见的函》（潜环函[2012]24号），同意公司增产 1万吨牛磺酸技改项目通过竣工环境保护验收并准予投入正式运行。具体情况详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网《关于环保情况进展的公告》（公告编号：2012-25）

公司将进一步严格落实环保要求，持续提高环保管理水平，把环境保护与公司发展结合起来，建设资源节约型、环境友好型企业。

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于环保检查事项的澄清公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于购买银行理财产品的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于收到潜江市环境保护局《关于整改落实环保部挂牌督办环境违法事项的通知》的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 01 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于购买银行理财产品的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度业绩快报	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于通过高新技术企业复审并获得高新技术企业证书的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于购买银行理财产品的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

第二届董事会第二十一次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届监事会第十一次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于收到湖北省环境保护厅《行政处罚事先告知和听证告知书》的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
独立董事候选人声明（王永海）	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
独立董事提名人声明	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
独立董事候选人声明（方全丰）	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
独立董事候选人声明（刘元）	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第二十二次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届监事会第十二次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于购买银行理财产品的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于全资子公司完成注册登记的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第二十三次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于选举第三届监事会职工监事的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于环保情况进展的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第二十四次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届监事会第十四次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

关于调整部分募集资金投资项目投资额度的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于股东股权解除质押及重新质押的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第三届董事会第一次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第三届监事会第一次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于收到湖北省环境保护厅《行政处罚决定书》的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第三届董事会第二次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 02 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于使用自有闲置资金购买银行理财产品公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 02 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度权益分派实施公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
原材料降价和募投项目进展的提示性公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：潜江永安药业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		236,052,327.22	227,258,775.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		57,775,847.51	63,246,625.86
预付款项		120,968,525.10	115,720,419.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,671,206.10	1,860,453.70
应收股利			
其他应收款		8,591,838.55	10,153,651.95
买入返售金融资产			
存货		18,742,731.36	18,038,909.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		200,000,000.00	250,000,000.00
流动资产合计		644,802,475.84	686,278,836.22
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		161,800,502.52	167,879,747.33
在建工程		265,297,665.66	215,974,202.97
工程物资		15,705,894.51	13,602,984.36
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		70,962,590.60	71,752,134.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,926,730.04	4,929,751.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		518,693,383.33	474,138,820.46
资产总计		1,163,495,859.17	1,160,417,656.68
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		49,062,118.82	47,120,950.40
预收款项		903,503.18	1,170,538.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,834,496.47	4,222,818.15
应交税费		11,804,868.32	12,964,600.06
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,020,456.14	696,545.91
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		67,625,442.93	66,175,452.64
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		3,460,000.00	3,460,000.00
预计负债			
递延所得税负债		400,680.92	279,068.06
其他非流动负债		33,601,900.00	34,213,700.00
非流动负债合计		37,462,580.92	37,952,768.06
负债合计		105,088,023.85	104,128,220.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		187,000,000.00	187,000,000.00
资本公积		604,566,523.38	604,566,523.38
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		38,992,291.26	38,992,291.26
一般风险准备			
未分配利润		227,838,656.13	225,730,621.34
外币报表折算差额		10,364.55	
归属于母公司所有者权益合计		1,058,407,835.32	1,056,289,435.98
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,058,407,835.32	1,056,289,435.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,163,495,859.17	1,160,417,656.68

法定代表人：陈勇

主管会计工作负责人：吕金朝

会计机构负责人：汪玉兰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		168,203,240.36	155,762,571.81
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		57,775,847.51	63,246,625.86
预付款项		117,243,525.10	114,322,319.97

应收利息		2,671,206.10	1,860,453.70
应收股利			
其他应收款		8,417,317.46	10,128,720.91
存货		18,577,692.14	18,038,909.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		200,000,000.00	250,000,000.00
流动资产合计		572,888,828.67	613,359,601.84
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		120,109,440.00	110,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		159,441,590.74	167,783,416.87
在建工程		249,942,658.83	210,110,079.49
工程物资		15,705,894.51	13,602,984.36
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		48,947,483.52	49,512,383.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,926,014.93	4,929,423.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		599,073,082.53	555,938,287.44
资产总计		1,171,961,911.20	1,169,297,889.28
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		49,011,567.98	46,886,950.40
预收款项		903,503.18	1,170,538.12
应付职工薪酬		4,827,095.27	4,219,627.15

应交税费		11,679,610.02	12,945,911.05
应付利息			
应付股利			
其他应付款		10,564,131.24	10,546,545.91
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		76,985,907.69	75,769,572.63
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		3,460,000.00	3,460,000.00
预计负债			
递延所得税负债		400,680.92	279,068.06
其他非流动负债		33,601,900.00	34,213,700.00
非流动负债合计		37,462,580.92	37,952,768.06
负债合计		114,448,488.61	113,722,340.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		187,000,000.00	187,000,000.00
资本公积		604,566,523.38	604,566,523.38
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		38,920,902.52	38,920,902.52
一般风险准备			
未分配利润		227,025,996.69	225,088,122.69
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,057,513,422.59	1,055,575,548.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,171,961,911.20	1,169,297,889.28

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		214,640,754.07	209,392,004.38

其中：营业收入		214,640,754.07	209,392,004.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		170,557,723.92	173,438,264.44
其中：营业成本		151,529,496.54	156,399,974.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		747,632.21	993,859.48
销售费用		10,264,851.36	7,563,068.14
管理费用		10,836,591.79	8,859,562.83
财务费用		-3,173,698.16	-1,965,729.36
资产减值损失		352,850.18	1,587,528.39
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-” 号填列）		5,360,825.93	2,630,273.98
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,443,856.08	38,584,013.92
加：营业外收入		1,633,421.14	1,779,825.00
减：营业外支出		4,000,500.00	2,000.00
其中：非流动资产处置 损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		47,076,777.22	40,361,838.92
减：所得税费用		7,568,742.43	6,084,642.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,508,034.79	34,277,196.44

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		39,508,034.79	34,277,196.44
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.21	0.18
（二）稀释每股收益		0.21	0.18
七、其他综合收益		10,364.55	
八、综合收益总额		39,518,399.34	34,277,196.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,518,399.34	34,277,196.44
归属于少数股东的综合收益总额			

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。

法定代表人：陈勇

主管会计工作负责人：吕金朝

会计机构负责人：汪玉兰

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		214,640,754.07	209,392,004.38
减：营业成本		151,529,496.54	156,399,974.96
营业税金及附加		747,632.21	993,859.48
销售费用		10,264,851.36	7,563,068.14
管理费用		10,087,331.16	8,741,015.83
财务费用		-2,170,527.32	-1,562,758.36
资产减值损失		344,977.02	1,586,752.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		5,360,825.93	2,630,273.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		49,197,819.03	38,300,365.66
加：营业外收入		1,633,421.14	1,779,825.00

减：营业外支出		4,000,500.00	1,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,830,740.17	40,079,190.66
减：所得税费用		7,492,866.17	6,021,832.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,337,874.00	34,057,358.21
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		39,337,874.00	34,057,358.21

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	222,650,645.14	185,842,076.10
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	8,999,812.93	2,185,302.58
收到其他与经营活动有关的现金	4,483,917.54	3,105,802.53
经营活动现金流入小计	236,134,375.61	191,133,181.21
购买商品、接受劳务支付的现金	138,583,096.01	152,212,584.98
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		
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	13,829,947.67	11,639,764.08
支付的各项税费	16,682,482.12	12,678,718.76
支付其他与经营活动有关的现金	18,092,540.48	7,741,934.79
经营活动现金流出小计	187,188,066.28	184,273,002.61
经营活动产生的现金流量净额	48,946,309.33	6,860,178.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	250,000,000.00	150,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	4,083,748.15	2,104,657.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	254,083,748.15	152,104,657.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,424,767.27	161,506,794.37
投资支付的现金	200,000,000.00	150,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		10,050,000.00
投资活动现金流出小计	258,424,767.27	321,556,794.37
投资活动产生的现金流量净额	-4,341,019.12	-169,452,136.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,834,282.10	30,505,053.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	35,834,282.10	30,505,053.17
筹资活动产生的现金流量净额	-35,834,282.10	-30,505,053.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	22,543.96	-5,961.41
五、现金及现金等价物净增加额	8,793,552.07	-193,102,972.81
加：期初现金及现金等价物余额	227,258,775.15	508,065,204.15
六、期末现金及现金等价物余额	236,052,327.22	314,962,231.34

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	222,650,645.14	185,842,076.10
收到的税费返还	8,999,812.93	2,185,302.58
收到其他与经营活动有关的现金	3,638,839.83	2,702,248.03
经营活动现金流入小计	235,289,297.90	190,729,626.71
购买商品、接受劳务支付的现金	138,581,710.86	152,212,584.98
支付给职工以及为职工支付的现金	13,690,722.70	11,639,764.08
支付的各项税费	16,491,817.88	12,628,718.76
支付其他与经营活动有关的现金	17,922,755.19	7,766,020.12
经营活动现金流出小计	186,687,006.63	184,247,087.94
经营活动产生的现金流量净额	48,602,291.27	6,482,538.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	250,000,000.00	150,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	4,083,748.15	2,104,657.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	254,083,748.15	152,104,657.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,309,873.67	139,541,027.94
投资支付的现金	210,109,440.00	250,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		10,050,000.00
投资活动现金流出小计	254,419,313.67	399,591,027.94
投资活动产生的现金流量净额	-335,565.52	-247,486,370.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,834,282.10	30,505,053.17
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	35,834,282.10	30,505,053.17
筹资活动产生的现金流量净额	-35,834,282.10	-30,505,053.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,224.90	-5,961.41
五、现金及现金等价物净增加额	12,440,668.55	-271,514,846.21
加：期初现金及现金等价物余额	155,762,571.81	507,998,388.03
六、期末现金及现金等价物余额	168,203,240.36	236,483,541.82

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权

	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	权益	益合计
一、上年年末余额	187,000,000.00	604,566,523.38			604,566,523.38		225,730,621.34			1,056,289,435.98
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	187,000,000.00	604,566,523.38			38,992,291.26		225,730,621.34			1,056,289,435.98
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							2,108,034.79	10,364.55		2,118,399.34
(一) 净利润							39,508,034.79			39,508,034.79
(二) 其他综合收益								10,364.55		10,364.55
上述(一)和(二)小计							39,508,034.79	10,364.55		39,518,399.34
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-37,400,000.00			-37,400,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-37,400,000.00			-37,400,000.00
4. 其他										
(五) 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. 其他										

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	187,000,000.00	604,566,523.38			38,992,291.26		227,838,656.13	10,364.55		1,058,407,835.32

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	93,500,000.00	698,066,523.38			32,018,794.06		190,985,962.65			1,014,571,280.09
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	93,500,000.00	698,066,523.38			32,018,794.06		190,985,962.65			1,014,571,280.09
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	93,500,000.00	-93,500,000.00			6,973,497.20		34,744,658.69			41,718,155.89
(一) 净利润							69,768,155.89			69,768,155.89
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							69,768,155.89			69,768,155.89
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					6,973,497.20		-35,023,497.20			-28,050,000.00
1. 提取盈余公积					6,973,497.20		-6,973,497.20			

					97.20		97.20		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,050,000.00		-28,050,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	93,500,000.00	-93,500,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	93,500,000.00	-93,500,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	187,000,000.00	604,566,523.38			38,992,291.26		225,730,621.34		1,056,289,435.98

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	187,000,000.00	604,566,523.38			38,920,902.52		225,088,122.69	1,055,575,548.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	187,000,000.00	604,566,523.38			38,920,902.52		225,088,122.69	1,055,575,548.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,937,874.00	1,937,874.00
（一）净利润							39,337,874.00	39,337,874.00

							.00	.00
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							39,337,874.00	39,337,874.00
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-37,400,000.00	-37,400,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-37,400,000.00	-37,400,000.00
4. 其他								
(五) 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. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	187,000,000.00	604,566,523.38			38,920,902.52		227,025,996.69	1,057,513,422.59

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	93,500,000.00	698,066,523.38			32,018,794.06		191,019,146.53	1,014,604,463.97
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	93,500,000.00	698,066,523.38			32,018,794.06		191,019,146.53	1,014,604,463.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	93,500,000.00	-93,500,000.00			6,902,108.46		34,068,976.16	40,971,084.62
(一) 净利润							69,021,084.62	69,021,084.62
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							69,021,084.62	69,021,084.62
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					6,902,108.46		-34,952,108.46	-28,050,000.00
1. 提取盈余公积					6,902,108.46		-6,902,108.46	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-28,050,000.00	-28,050,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	93,500,000.00	-93,500,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	93,500,000.00	-93,500,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	187,000,000.00	604,566,523.38			38,920,902.52		225,088,122.69	1,055,575,548.59

（三）公司基本情况

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整体变更设立的股份有限公司，潜江永安药业有限公司是由黄冈永安药业有限公司、陈勇、马学芳、张敬兵、熊海清5个股东共同出资组建，于2001年6月18日取得潜江市工商行政管理局核发的4290051120122号《企业法人营业执照》，注册资本人民币5,000,000.00元。其中：黄冈永安药业有限公司出资3,200,000.00元，占注册资本的64%；陈勇等自然人出资1,800,000.00元，占注册资本的36%。

2003年1月2日，经潜江永安药业有限公司股东会决议，全体股东一致同意黄冈永安药业有限公司将其持有的64%股权以其出资额3,200,000.00元为出让总额分别转让给陈勇、罗成龙、何顶新、张敬兵、陈春松、马学芳、宋颂、吴国森、熊海清，其中：转让给陈勇的股权比例为15.92%、转让给罗成龙的股权比例为21.62%、转让给何顶新的股权比例为13.51%、转让给张敬兵的股权比例为4.50%、转让给陈春松的股权比例为3.24%、转让给马学芳的股权比例为3.18%、转让给宋颂的股权比例为1.23%、转让给吴国森的股权比例为0.54%、转让给熊海清的股权比例为0.26%。

2006年3月15日，经潜江永安药业有限公司股东会决议，全体股东一致同意熊海清将其持有的4.26%股权，以协议价格750,000.00元转让给陈勇；陈勇将其持有的潜江永安药业有限公司4.26%的股权，以协议价格750,000.00元转让给陈春松。

经上述变更后，潜江永安药业有限公司注册资本为5,000,000.00元。其中：陈勇持有1,796,000.00元，占注册资本的35.92%；罗成龙持有1,081,000.00元，占注册资本的21.62%；其他自然人股东持有2,123,000.00元，占注册资本的42.46%。

根据潜江永安药业有限公司2006年3月15日股东会决议、2006年3月20日《关于设立潜江永安药业股份有限公司的发起人协议》和公司（筹）章程的规定，潜江永安药业有限公司以2005年12月31日为基准日，采用整体变更方式设立本公司，并于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，取得注册号为4290052120346的《企业法人营业执照》。公司注册资本50,000,000.00元，股份总数50,000,000股。

2007年4月16日，何顶新与贺小芝、张敬兵分别签订股权转让协议书，何顶新将其持有的7.78%股份转让给二人，其中：贺小芝受让6.70%的股权，张敬兵受让1.08%的股权。

根据2007年5月20日公司股东大会审议通过的《2006年度利润分配和转增注册资本的预案》，公司以资本公积5,000,000.00元向全体股东转增股份5,000,000股。

根据2007年6月21日公司临时股东大会审议通过的《增资协议》，公司以每股2.20元的价格发行股份15,000,000股，并新增黄冈永安药业有限公司、熊盛捷、戴隽、李聃、李剑、董世豪、吕新武7名股东，增资后股本为70,000,000股。

根据公司2009年12月18日临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]162号”文《关于核准潜江永安药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股2,350万股(每股面值1元)，增加注册资本人民币23,500,000.00元，变更后的注册资本为人民币93,500,000.00元，实收股本为人民币93,500,000.00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9,350万股。转增后，公司注册资本变更为187,000,000.00元。

公司属于化工医药行业下的原料药生产企业。经营范围：原料药—牛磺酸、吡诺克辛钠自产自销。一般经营项目：经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；开展本企业的进料加工和“三来一补”业务。

公司地址：潜江市泽口经济开发区竹泽路16号

法人代表：陈勇

注册资本：人民币壹亿捌仟柒佰万元整

企业法人注册号：429005000012421

公司的基本组织结构为：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。公司下设总经理办公室、人力资源部、供应部、销售部、生产部、技术部、质量部、财务部、工程部、安环部、审计等部门，其中生产部下设生产一部及生产二部。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况、2012年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

公司境外子公司的记账本位币为美元，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，应计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经复核后合并成本仍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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

适用 不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日的即期汇率近似的汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率近似的汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率的近似汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包括交易性金融负债和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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允

价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如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；如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。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面

价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。公司与合并会计报表子公司之间及合并会计报表子公司相互之间发生的应收款项，因合并会计报表时予以抵销，不计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般指单项超过 100 万元以上（含 100 万）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，公司单独进行减值测试：有客观证据表明其发生了减值，公司根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	采用账龄分析法计提坏账准备的组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明其发生了减值。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、在产品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②. 参与被投资单位的政策制定过程；

③. 向被投资单位派出管理人员；

④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-35	5	6.33-2.71

机器设备	10	5	9.50
电子设备			
运输设备			
运输工具	8	5	11.88
其 他	5-10	5	19.00-9.50
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生;
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求, 或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日, 本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象, 当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额, 按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备, 减值损失一经计提, 在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

暂停资本化期间: 在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的, 应当暂停借款费用的资本化期间。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算: ①借入专门借款, 按照专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将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确定; ②占用一般借款按照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, 资本化率为一般借款的加权平均利率; ③借款存在折价或溢价的, 按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额, 调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量, 折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17、生物资产

适用 不适用

18、油气资产

适用 不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；④与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	使用寿命
软件	10	使用寿命

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。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。

21、附回购条件的资产转让

适用 不适用

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付及权益工具

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

适用 不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

适用 不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

适用 不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

适用 不适用

24、回购本公司股份

适用 不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

对与子公司及联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。对与子公司及联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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

公司无经营租赁。

(2) 融资租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁。公司无融资租赁业务。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议; 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议; 该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

30、资产证券化业务

适用 不适用

31、套期会计

适用 不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额	17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	当期实际缴纳的流转税额及当期经审批免抵的增值税额之和	7%
企业所得税	当期应纳税所得额	15%
教育费附加	当期实际缴纳的流转税额及当期经审	3%

	批免抵的增值税额之和	
堤防费	当期实际缴纳的流转税税额	2%
地方教育附加	当期实际缴纳的流转税税额	1.5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司—武汉雅安药业有限公司主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	当期销售额	17%
企业所得税	当期应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

公司于2008年被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为高新技术企业，取得相关主管部门下发的《高新技术企业证书》，证书编号GR200842000304，有效期三年。

2011年公司通过了高新技术企业复审，并于2012年2月24日取得了湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号为GF201142000377，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，2011年至2013年公司继续享受15%的企业所得税税率。

3、其他说明

公司向中国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，本期公司向境外销售牛磺酸的增值税出口退税率为9%。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉雅安药业有限公司	一级子公司	湖北武汉	制造业	110,000,000.00	CNY	药品、保健品、食品、食品添加剂、化工产品的研发，化工原料及设备销售	110,000,000.00		100%	100%	是			
雅安农业投资(柬埔寨)有限公司	一级子公司	柬埔寨金边	农业	3,200,000.00	USD	农作物木薯的种植、加工、销售及相关进出口	1,600,000.00		100%	100%	是			

						贸易								
--	--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

适用 不适用

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
-	-	-	-			-								

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

适用 不适用

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股
-----------	-----------	-----	----------	----------	----	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--

															东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
-	-	-	-			-									

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本期公司合并范围新增设立的全资子公司雅安农业投资（柬埔寨）有限公司。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

本期公司合并范围新增设立的全资子公司雅安农业投资（柬埔寨）有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为：

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期公司合并范围新增设立的全资子公司雅安农业投资（柬埔寨）有限公司。

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
雅安农业投资（柬埔寨）有限公司	10,094,832.67	-24,971.88

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
-		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
-	-	-			

同一控制下企业合并的其他说明：

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
-		-

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-		

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-			

反向购买的其他说明：

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产	并入的主要负债

同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
-				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
-				

吸收合并的其他说明:

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	211,990.71	--	--	23,114.48
人民币	--	--	32,856.89	--	--	23,114.48
USD	28,322.00	6.3249	179,133.82			
			0.00			
银行存款:	--	--	235,840,336.51	--	--	227,235,660.67
人民币	--	--	224,219,524.63	--	--	227,153,560.88
USD	1,837,311.56	6.3249	11,620,811.88	1,302,985.00	6.3009	82,099.79
其他货币资金:	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	236,052,327.22	--	--	227,258,775.15

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

无

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

□ 适用 √ 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计		

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

□ 适用 √ 不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

□ 适用 √ 不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

□ 适用 √ 不适用

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

□ 适用 √ 不适用

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

□ 适用 √ 不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
计提的利息	1,860,453.70	810,752.40		2,671,206.10
合计	1,860,453.70	810,752.40		2,671,206.10

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

应收利息系计提的银行定期存款和银行理财产品（按合同预期收益率计提）的利息。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	61,146,575.54	100%	3,370,728.03	5.51%	66,674,758.67	100%	3,428,132.81	5.14%
组合小计	61,146,575.54	100%	3,370,728.03	5.51%	66,674,758.67	100%	3,428,132.81	5.14%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	61,146,575.54	--	3,370,728.03	--	66,674,758.67	--	3,428,132.81	--

	54		3		8.67		
--	----	--	---	--	------	--	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	57,801,257.55	94.53%	2,890,062.88	66,046,800.68	99.06%	3,302,340.03
1 年以内小计	57,801,257.55	94.53%	2,890,062.88	66,046,800.68	99.06%	3,302,340.03
1 至 2 年	3,059,712.11	5%	305,971.21	338,473.14	0.51%	33,847.31
2 至 3 年	100,085.88	0.16%	30,025.76	263,984.85	0.39%	79,195.47
3 年以上	185,520.00	0.3%	144,668.18	25,500.00	0.04%	12,750.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	61,146,575.54	--	3,370,728.03	66,674,758.67	--	3,428,132.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
HAN-FORTUNE INVESTMENT	货款	2012年03月20日	103,816.35	无法收回	否
合计	--	--	103,816.35	--	--

应收账款核销说明：

HAN-FORTUNE INVESTMENT货款逾期5年以上，预计无法收回。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
RULAND CHEMISTRY CO., LTD.	客户	11,729,064.06	1 年以内	19.18%
PT.DIAN CIPTA PERKASA	客户	7,142,077.08	1 年以内	11.68%
PRINOVA U.S. LLC	客户	4,057,549.85	1 年以内	6.64%
LONGCOM ENTERPRISE LIMITED	客户	3,973,049.67	1 年以内	6.5%
FUERST DAY LAWSON LIMITED	客户	3,592,163.69	1 年以内	5.87%
合计	--	30,493,904.35	--	49.87%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	907,230.60	8.52%	0.00	0%	3,748,617.88	31.49%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	9,322,196.83	87.56%	1,637,588.88	17.57%	7,701,184.34	64.7%	1,296,150.27	16.83%

组合小计	9,322,196.83	87.56%	1,637,588.88	17.57%	7,701,184.34	64.7%	1,296,150.27	16.83%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	417,650.00	3.92%	417,650.00	100%	452,650.00	3.8%	452,650.00	100%
合计	10,647,077.43	--	2,055,238.88	--	11,902,452.22	--	1,748,800.27	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
出口退税款	907,230.60	0.00	0%	由国家税务机关依法退回，无减值风险
合计	907,230.60	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	2,164,459.72	23.22%	108,222.99	5,248,708.36	68.15%	262,435.42
1 年以内小计	2,164,459.72	23.22%	108,222.99	5,248,708.36	68.15%	262,435.42
1 至 2 年	4,956,063.10	53.16%	495,606.31	421,305.80	5.47%	42,130.58
2 至 3 年	335,387.14	3.6%	100,616.14	120,004.13	1.56%	36,001.24
3 年以上	1,866,286.87	20.02%	933,143.44	1,911,166.05	24.82%	955,583.03
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	9,322,196.83	--	1,637,588.88	7,701,184.34	--	1,296,150.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
往来款	417,650.00	417,650.00	100%	预计难以收回
合计	417,650.00	417,650.00	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
出口退税款	907,230.60	0.00	0%	由国家税务机关依法退回，无减值风险
往来款	417,650.00	417,650.00	100%	预计难以收回
合计	1,324,880.60	417,650.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
潜江经济开发区财政局	6,500,000.00	借款	61.05%
合计	6,500,000.00	--	61.05%

说明:

注:根据潜江市工业经济和招商引资工作领导小组办公室文件(潜工业[2010]12号),潜江经济开发区财政局向公司借款余额达650万元,用于潜江市经济开发区电力配套工程建设。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
潜江经济开发区财政局	非关联方	6,500,000.00	1年以内、1-2年	61.05%
应收出口退税	非关联方	907,230.60	1年以内	8.52%
潜江市药品检验所	非关联方	272,650.00	3年以上	2.56%
郭典海	非关联方	132,421.80	1年以内	1.24%
陆松	非关联方	126,498.00	1年以内	1.19%
合计	--	7,938,800.40	--	74.56%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位: 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末

资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	119,785,866.60	99.02%	107,585,846.85	92.97%
1 至 2 年	1,115,799.50	0.92%	7,417,870.12	6.41%
2 至 3 年	66,859.00	0.06%	716,703.00	0.62%
3 年以上				
合计	120,968,525.10	--	115,720,419.97	--

预付款项账龄的说明：

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
美国 SD 公司	非关联方	57,247,966.57	2012 年 06 月 01 日	设备款（进口催化剂）尚未结算
河南九冶建设有限公司 潜江工程项目部	非关联方	14,865,500.00		工程尚未结算
中华人民共和国武汉海关	非关联方	10,573,772.20		进口设备相关税费保证金
潜江市大邦建筑工程有 限责任公司	非关联方	3,899,999.00		工程尚未结算
湖北荆力工程总承包有 限责任公司	非关联方	3,840,194.00		工程尚未结算
合计	--	90,427,431.77	--	--

预付款项主要单位的说明：

无

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,392,573.74		13,392,573.74	12,806,962.51		12,806,962.51
在产品	165,039.22		165,039.22			
库存商品	5,103,487.62		5,103,487.62	5,168,220.26		5,168,220.26
周转材料						
消耗性生物资产						
委托加工材料	81,630.78		81,630.78	63,726.82		63,726.82
合计	18,742,731.36	0.00	18,742,731.36	18,038,909.59	0.00	18,038,909.59

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

注1：期末存货中无计提跌价准备的情形。

注2：期末存货中无抵押、担保等受限情况。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
人民币理财产品	200,000,000.00	250,000,000.00
合计	200,000,000.00	250,000,000.00

其他流动资产说明：

注1：期末公司在中国银行股份有限公司黄冈城区支行支行购买了2单半年以内的人民币理财产品的金额为50,000,000.00元，预期收益率4.4%、4.5%；

注2：期末公司在招商银行黄冈支行营业部购买了2单分别为1个月和6个月的人民币理财产品金额为80,000,000.00元，预期收益率4.2、4.4%；

注3：期末公司在光大银行武汉徐东支行购买了人民币结构性存款金额为50,000,000.00元，预期收益率4.5%；

注4：期末公司在武汉民生银行光谷支行购买了人民币结构性存款金额为20,000,000.00元，预期收益率4.8%。

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		

合计		
----	--	--

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

适用 不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位: 元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明:

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明:

适用 不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位: 元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明:

适用 不适用

13、长期应收款

单位: 元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

适用 不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
合计	--					--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

 适用 不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

 适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	218,495,150.36	2,401,370.84		72,735.21	220,823,785.99
其中：房屋及建筑物	73,045,592.11				73,045,592.11
机器设备	135,221,320.65	2,376,830.84		72,735.21	137,525,416.28
运输工具	4,616,539.30				4,616,539.30
其他	5,611,698.30	24,540.00			5,636,238.30
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	50,615,403.03	0.00	8,424,642.33	16,761.89	59,023,283.47
其中：房屋及建筑物	9,305,130.41		1,397,754.30		10,702,884.71
机器设备	35,942,792.93		6,508,202.36	16,761.89	42,434,233.40

运输工具	2,793,243.08		233,332.98		3,026,576.06
其他	2,574,236.61		285,352.69		2,859,589.30
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	167,879,747.33		--		161,800,502.52
其中：房屋及建筑物	63,740,461.70		--		62,342,707.40
机器设备	99,278,527.72		--		95,091,182.88
运输工具	1,823,296.22		--		1,589,963.24
其他	3,037,461.69		--		2,776,649.00
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	167,879,747.33		--		161,800,502.52
其中：房屋及建筑物	63,740,461.70		--		62,342,707.40
机器设备	99,278,527.72		--		95,091,182.88
运输工具	1,823,296.22		--		1,589,963.24
其他	3,037,461.69		--		2,776,649.00

本期折旧额 8,424,642.33 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 90,000.00 元。

(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	账面净值	备注
房屋及建筑物	7,224,826.83	120,164.74	0.00	7,104,662.09	闲置固定资产主要包括公司技改项目和备用产能相关资产。
机器设备	27,363,979.05	1,926,349.10	0.00	25,437,629.95	闲置固定资产主要包括公司技改项目和备用产能相关资产。
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计	34,588,805.88	2,046,513.84	0.00	32,542,292.04	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
公司牛磺酸项目、亚钠项目相关房屋及建筑物	产权证书尚在办理中	2013 年 06 月 30 日

固定资产说明：

注1：期末固定资产无计提减值准备情形。

注2：期末固定资产无抵押、担保情况。

注3：期末固定资产无经营租赁和融资租赁情况。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
酒精法生产环氧乙烷项目	242,103,004.90		242,103,004.90	208,165,379.57		208,165,379.57
牛磺酸下游系列产品项目	15,355,006.83		15,355,006.83	5,964,123.48		5,964,123.48
其他	7,839,653.93		7,839,653.93	1,844,699.92		1,844,699.92
合计	265,297,665.66	0.00	265,297,665.66	215,974,202.97	0.00	215,974,202.97

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
酒精法生产 环氧乙烷项 目	337,990,000.0 0	208,165,379.5 7	34,027,625.33	90,000.00		71.63%	92				募投	242,103,004.9 0
牛磺酸下游 系列产品项 目	62,000,000.00	5,964,123.48	9,390,883.35			24.77%	53				募投	15,355,006.83
合计	399,990,000.0 0	214,129,503.0 5	43,418,508.68	90,000.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	257,458,011.7 3

在建工程项目变动情况的说明：

无

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
酒精法生产环氧乙烷项目	92%	
牛磺酸下游系列产品项目	53%	

(5) 在建工程的说明

注1：期末在建工程余额中无资本化利息。

注2：期末在建工程无计提减值准备情形。

注3：期末在建工程无用于抵押、担保的项目。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	9,281,747.52	3,156,175.82	1,211,472.29	11,226,451.05
专用设备	4,321,236.84	13,407,756.16	13,249,549.54	4,479,443.46
合计	13,602,984.36	16,563,931.98	14,461,021.83	15,705,894.51

工程物资的说明：

无

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

□ 适用 √ 不适用

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	76,789,932.40	0.00	0.00	76,789,932.40
土地使用权-湖北潜江	53,756,537.40			53,756,537.40
土地使用权-湖北武汉	22,464,395.00			22,464,395.00
财务软件	19,000.00			19,000.00
专有技术-纯氧燃硫制取亚硫酸氢钠技术	350,000.00			350,000.00
专有技术-联苯乙酸制备方法	200,000.00			200,000.00
二、累计摊销合计	5,037,797.78	789,544.02	0.00	5,827,341.80
土地使用权-湖北潜江	4,785,695.73	540,200.16		5,325,895.90
土地使用权-湖北武汉	224,643.96	224,643.96		449,287.90
财务软件	8,708.15	949.98		9,658.10
专有技术-纯氧燃硫制取亚硫酸氢钠技术	14,583.30	17,499.96		32,083.30
专有技术-联苯乙酸制备方法	4,166.64	6,249.96		10,416.60
三、无形资产账面净值合计	71,752,134.62	0.00	0.00	70,962,590.60
土地使用权-湖北潜江	48,970,841.67			48,430,641.50
土地使用权-湖北武汉	22,239,751.04			22,015,107.10
财务软件	10,291.85			9,341.90
专有技术-纯氧燃硫制取亚硫酸氢钠技术	335,416.70			317,916.70
专有技术-联苯乙酸制备方法	195,833.36			189,583.40
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权-湖北潜江				
土地使用权-湖北武汉				
财务软件				
专有技术-纯氧燃硫制取亚硫酸氢钠技术				
专有技术-联苯乙酸制备方法				
无形资产账面价值合计	71,752,134.62	0.00	0.00	70,962,590.60
土地使用权-湖北潜江	48,970,841.67			48,430,641.50

土地使用权-湖北武汉	22,239,751.04			22,015,107.10
财务软件	10,291.85			9,341.90
专有技术-纯氧燃硫制取亚硫酸氢钠技术	335,416.70			317,916.70
专有技术-联苯乙酸制备方法	195,833.36			189,583.40

本期摊销额 789,544.02 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

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	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

适用 不适用

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因

合计						--

长期待摊费用的说明：

适用 不适用

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	813,895.04	776,671.18
开办费		
可抵扣亏损		
已纳企业所得税尚未确认损益的政府补助	4,112,835.00	4,153,080.00
小 计	4,926,730.04	4,929,751.18
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
应收利息	400,680.92	279,068.06
小计	400,680.92	279,068.06

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计	0.00	0.00

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	期末数	期初数	备注

合计	0.00	0.00	--
----	------	------	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
应收利息	2,671,206.10	1,860,453.70
小计	2,671,206.10	1,860,453.70
可抵扣差异项目		
已纳企业所得税尚未确认损益的政府补助	27,418,900.00	27,687,200.00
资产减值准备	5,425,966.91	5,176,933.08
小计	32,844,866.91	32,864,133.08

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,176,933.08	352,850.18		103,816.35	5,425,966.91
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					

其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	5,176,933.08	352,850.18	0.00	103,816.35	5,425,966.91

资产减值明细情况的说明：

无

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

适用 不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

短期借款分类的说明：

适用 不适用

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

适用 不适用

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

适用 不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

适用 不适用

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数

1 年以内	47,961,509.74	44,887,096.37
1 至 2 年	637,249.39	349,237.08
2 至 3 年	345,100.67	1,563,616.70
3 年以上	118,259.02	321,000.25
合计	49,062,118.82	47,120,950.40

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末应付账款余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	612,234.14	930,512.12
1 至 2 年	55,643.04	69,680.00
2 至 3 年	66,535.00	
3 年以上	169,091.00	170,346.00
合计	903,503.18	1,170,538.12

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末预收账款余额中无账龄超过一年的大额预收账款。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,615,697.46	15,777,615.71	14,557,416.73	2,835,896.44

二、职工福利费		595,123.98	581,662.49	13,461.49
三、社会保险费	1,765,433.20	976,503.30	2,017,593.10	724,343.40
其中：医疗保险费		188,238.60	188,238.60	
基本养老保险费	1,564,992.40	631,003.20	1,596,055.60	599,940.00
失业保险费	167,760.90	62,904.60	170,394.30	60,271.20
工伤保险费		62,904.60	62,904.60	
生育保险费	32,679.90	31,452.30		64,132.20
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他	841,687.49	548,257.95	129,150.30	1,260,795.14
合计	4,222,818.15	17,897,500.94	17,285,822.62	4,834,496.47

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 1,260,795.14，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

公司一般每月中旬足额发放应付职工薪酬。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	554,531.39	-3,387,187.49
消费税		
营业税		
企业所得税	7,554,911.24	11,180,458.56
个人所得税	3,245,725.35	3,331,798.39
城市维护建设税	148,654.20	
土地使用税	217,928.56	1,460,863.44
教育费附加	63,708.94	
房产税		209,678.12
堤防费	11,090.63	
印花税	0.04	161,334.04
其他税费	8,317.97	7,655.00
合计	11,804,868.32	12,964,600.06

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

 适用 不适用**37、应付股利**

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

 适用 不适用**38、其他应付款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	461,453.74	137,543.51
1 至 2 年	300.00	300.00
2 至 3 年	321,400.00	321,400.00
3 年以上	237,302.40	237,302.40
合计	1,020,456.14	696,545.91

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末其他应付款余额中无账龄超过1年以上的大额其他应付款（100万元）。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

适用 不适用

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计		0.00	0.00	

预计负债说明：

适用 不适用

40、一年内到期的非流动负债**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

 适用 不适用**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

 适用 不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

 适用 不适用**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

 适用 不适用**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

 适用 不适用**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数

					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

适用 不适用

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

适用 不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

适用 不适用

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
节能技术改造专项资金	3,460,000.00			3,460,000.00	
合计	3,460,000.00	0.00	0.00	3,460,000.00	--

专项应付款说明：

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
8千吨牛磺酸生产线项目(注1)	5,916,925.09	6,525,750.07
6千吨牛磺酸生产线项目(注2)	197,999.91	219,999.93
技改扩规项目(注3)	67,500.00	75,000.00
1万吨球形颗粒牛磺酸生产线项目(注4)	3,935,250.09	4,226,750.07
2万吨环氧乙烷生产线项目(注4)	12,889,700.00	12,889,700.00
牛磺酸重大工艺改进项目(注5)	3,499,999.91	3,749,999.93
增产1万吨牛磺酸技术改造项目(注6)	6,183,000.00	6,526,500.00
环氧乙烷基础设施建设配套项目补助	911,525.00	
合计	33,601,900.00	34,213,700.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

注1：8千吨牛磺酸生产线项目政府补助：

(A) 根据潜江市科学技术局《关于下达潜江市2006重点科学技术发展计划（第一批）的通知》（潜科发[2006]10号文件），公司取得牛磺酸生产线技术改造专项经费606,500.00元。

(B) 根据潜江市科学技术局 潜江市财政局《关于下达潜江市2006年度重点科学技术发展计划（第二批）的通知》（潜科发[2006]16号文件），公司取得牛磺酸生产线技术改造专项经费320,000.00元。

(C) 根据湖北省发展和改革委员会 湖北省财政厅《关于下达湖北省2005年生物技术与新医药专项（第二批）资金计划的通知》（鄂发改工业[2005]737号文件），公司取得牛磺酸生产线扩建专项资金600,000.00元。

(D) 根据湖北省经济委员会 湖北省财政厅《关于下达2004年中小企业技术改造项目贴息资金计划的通知》（鄂经文[2004]254号文件），公司取得牛磺酸生产线项目改造财政贴息资金150,000.00元。

(E) 根据潜江市财政局《关于下拨企业技术改造项目资金的通知》（潜财企[2007]99号），公司收到牛磺酸生产线技术改造项目资金10,500,000.00元。

注2：6千吨牛磺酸生产线项目政府补助：

(A) 根据《财政部关于拨付2004年度高新技术出口产品技术更新改造贷款贴息资金和研究开发资金的通知》（财企[2005]259号文件），公司取得牛磺酸生产线新工艺技术改造项目贷款贴息资金360,000.00元。

(B) 根据湖北省科学技术厅 湖北省财政厅《关于下达2004年度湖北省第四批科技三项费的通知》（鄂科技发计[2004]73号文件），公司取得牛磺酸产业化开发经费80,000.00元。

注3：技改扩规政府补助：

根据湖北省经济委员会 湖北省财政厅《关于下达2005年中小企业发展专项资金计划的通知》（鄂经文[2005]210号文件），公司取得湖北省中小企业技改扩规资金15万元。

注4：1万吨球形颗粒牛磺酸及2万吨环氧乙烷项目政府补助：

(A) 根据潜江市经济委员会 潜江市财政局《关于潜江永安药业股份有限公司申请解决年产1万吨球形颗粒牛磺酸及2万吨环氧乙烷项目专项资金的批复》(潜经技[2007]15号文件)，公司取得1万吨球形颗粒牛磺酸项目发展专项资金7,430,000.00元，2万吨环氧乙烷项目发展专项资金12,889,700.00元。

(B)根据潜江市财政局《关于退回部分项目发展专项资金的通知》(潜财办[2008]131号文件)，公司退还1万吨球形颗粒牛磺酸生产线项目结余资金1,600,000.00元。

注5：牛磺酸重大工艺改进项目

根据湖北省财政厅 湖北省科学技术厅《关于下达2007年湖北省重大科技专项资金的通知》(鄂财企[2007]131号)，公司收到牛磺酸原料药重大工艺改进专项资金5,000,000.00元。

注6：增产1万吨牛磺酸技改项目

根据潜江市经济委员会 潜江市财政局《关于潜江永安药业股份有限公司申请解决增产1万吨牛磺酸技改项目发展专项资金的批复》(潜经技[2009]02号)，公司收到1万吨牛磺酸技改项目发展专项资金6,870,000.00元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	187,000,000					0	187,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

适用 不适用

48、库存股

库存股情况说明

适用 不适用

49、专项储备

专项储备情况说明

适用 不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	604,566,523.38			604,566,523.38
其他资本公积				

合计	604,566,523.38	0.00	0.00	604,566,523.38
----	----------------	------	------	----------------

资本公积说明：

无

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	38,992,291.26	0.00	0.00	38,992,291.26
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	38,992,291.26	0.00	0.00	38,992,291.26

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

适用 不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	225,730,621.34	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	225,730,621.34	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,508,034.79	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	37,400,000.00	
转作股本的普通股股利	0.00	

期末未分配利润	227,838,656.13	--
---------	----------------	----

调整年初未分配利润明细:

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

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

注:根据2011年度股东大会决议,公司以2011年12月31日总股本18,700万股为基数,向全体股东每10股派2元人民币现金,累计派发现金股利3,740.00万元。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	214,640,754.07	209,392,004.38
其他业务收入		
营业成本	151,529,496.54	156,399,974.96

(2) 主营业务(分行业)

适用 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品制造业	214,581,266.89	151,524,119.25	209,031,008.95	156,312,974.20
其他	59,487.18	5,377.29	360,995.43	87,000.76
合计	214,640,754.07	151,529,496.54	209,392,004.38	156,399,974.96

(3) 主营业务(分产品)

适用 不适用

单位: 元

产品名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
牛磺酸	214,581,266.89	151,524,119.25	209,031,008.95	156,312,974.20
其他	59,487.18	5,377.29	360,995.43	87,000.76
合计	214,640,754.07	151,529,496.54	209,392,004.38	156,399,974.96

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	188,212,151.02	127,238,997.08	182,325,350.31	136,645,360.18
国内	26,428,603.05	24,290,499.46	27,066,654.07	19,754,614.78
合计	214,640,754.07	151,529,496.54	209,392,004.38	156,399,974.96

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
RED BULL SERVICE GMBH	36,073,631.81	16.81%
PRINOVA U.S. LLC	22,740,197.75	10.59%
RULAND CHEMISTRY CO., LTD.	13,126,550.72	6.12%
PT.DIAN CIPTA PERKASA	12,749,582.22	5.94%
MENJANGAN.PT	9,239,712.50	4.3%
合计	93,929,675.00	43.76%

营业收入的说明

报告期内，公司营业收入平稳增长主要是公司牛磺酸价格同比上涨所致。

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	486,658.84	695,701.64	7%
教育费附加	208,568.07	298,157.84	3%
资源税			
堤防费	29,945.89		2%
地方教育附加	22,459.41		1.5%
合计	747,632.21	993,859.48	--

营业税金及附加的说明：

无

57、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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

适用 不适用

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		

持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	5,360,825.93	2,630,273.98
合计	5,360,825.93	2,630,273.98

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

适用 不适用

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	352,850.18	1,587,528.39
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	352,850.18	1,587,528.39

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,603,325.00	1,779,825.00
其他	30,096.14	
合计	1,633,421.14	1,779,825.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
8 千吨牛磺酸生产线项目	608,824.98	608,824.98	递延收益转入
6 千吨牛磺酸生产线项目	22,000.02	22,000.02	递延收益转入
技改扩规项目	7,500.00	7,500.00	递延收益转入
1 万吨球形颗粒生产线项目	291,499.98	291,499.98	递延收益转入
牛磺酸重大工艺改进项目	250,000.02	250,000.02	递延收益转入
增产 1 万吨牛磺酸技改项目	343,500.00		递延收益转入
促进外贸及引资专项资金	80,000.00		当期收到

应用技术研究和开发奖励		600,000.00	当期收到
合计	1,603,325.00	1,779,825.00	--

营业外收入说明

注：根据湖北省财政厅下达的鄂财商【2011】125号文件关于《省财政厅关于拨付2011年度促进外贸及引资专项资金的通知》，公司取得促进外贸及引资专项资金8万元。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	200,500.00	
其他	3,800,000.00	2,000.00
合计	4,000,500.00	2,000.00

营业外支出说明：

报告期内，营业外支出出现较大幅度增长，主要是根据湖北省环境保护厅《行政处罚决定书》（鄂环罚[2012]10号），公司缴纳380万元罚款所致。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,444,108.43	6,343,327.80
递延所得税调整	124,634.00	-258,685.32
合计	7,568,742.43	6,084,642.48

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	39,508,034.79	34,277,196.44

扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	36,963,349.78	30,530,312.31
期初股份总数	S0	187,000,000	93,500,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		93,500,000
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	187,000,000	187,000,000
基本每股收益(I)		0.21	0.18
基本每股收益(II)		0.20	0.16
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	39,508,034.79	34,277,196.44
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	36,963,349.78	30,530,312.31
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		187,000,000	187,000,000
稀释每股收益(I)		0.21	0.18
稀释每股收益(II)		0.20	0.16

(1)基本每股收益

基本每股收益= P0÷S

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2)稀释每股收益

稀释每股收益= P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00

2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	10,364.55	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	10,364.55	
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	10,364.55	

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	991,525.00
利息收入	3,361,333.93
其他	131,058.61
合计	4,483,917.54

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
交通、运输费	7,774,895.31
罚款支出	3,800,000.00
办公费、招待费、差旅费	1,798,043.78
潜江经济开发区财政局借款	1,500,000.00
排污费	440,000.00
展费及宣传费	949,773.43
信息及佣金费	456,091.13
其他	1,373,736.83
合计	18,092,540.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

66、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	39,508,034.79	34,277,196.44
加：资产减值准备	352,850.18	1,587,528.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,424,642.33	6,950,549.52
无形资产摊销	789,544.02	541,150.14
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,360,825.93	-2,630,273.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,021.14	-61,039.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	121,612.86	-197,646.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-703,821.77	126,575.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,598,935.87	-28,596,793.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,212,315.84	-5,137,069.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	48,946,309.33	6,860,178.60
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	236,052,327.22	314,962,231.34
减：现金的期初余额	227,258,775.15	508,065,204.15
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	8,793,552.07	-193,102,972.81

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		

非流动负债		
-------	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	236,052,327.22	227,258,775.15
其中：库存现金	211,990.71	33,589.32
可随时用于支付的银行存款	235,840,336.51	314,928,642.02
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	236,052,327.22	227,258,775.15

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

□ 适用 √ 不适用

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

□ 适用 √ 不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

无

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
武汉雅安药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北武汉	陈勇	制造业	110,000,000.00	CNY	100%	100%	66675786-X
雅安农业投资(柬埔寨)有限公司	控股子公司	有限责任公司	柬埔寨金边	陈勇	农业	3,200,000.00	USD	100%	100%	-

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
黄冈永安药业有限公司	公司股东	61589716-8
黄冈永安日用化工有限公司	同一实际控制人	75702826-7
黄冈永安医疗器械有限公司	同一实际控制人	75702734-4

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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

关联担保情况说明

(5) 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				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

无其他关联交易。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

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

同剩余期限	
-------	--

股份支付情况的说明

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

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确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

适用 不适用

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

(十一) 或有事项**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

□ 适用 √ 不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

□ 适用 √ 不适用

其他或有负债及其财务影响：

□ 适用 √ 不适用

(十二) 承诺事项**1、重大承诺事项**

□ 适用 √ 不适用

2、前期承诺履行情况

□ 适用 √ 不适用

(十三) 资产负债表日后事项**1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、企业合并

适用 不适用

4、租赁

适用 不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

适用 不适用

7、其他需要披露的重要事项

截至2012年6月30日，公司法人股东黄冈永安药业有限公司（以下简称“黄冈永安”），因融资需要，将其持有公司股份10,019,400股质押给招商银行股份有限公司黄冈支行，黄冈永安已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记手续。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	61,146,575.54	100%	3,370,728.03	5.51%	66,674,758.67	100%	3,428,132.81	5.14%
组合小计	61,146,575.54	100%	3,370,728.03	5.51%	66,674,758.67	100%	3,428,132.81	5.14%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	61,146,575.54	--	3,370,728.03	--	66,674,758.67	--	3,428,132.81	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	57,801,257.55	94.53%	2,890,062.88	66,046,800.68	99.06%	3,302,340.03
1 年以内小计	57,801,257.55	94.53%	2,890,062.88	66,046,800.68	99.06%	3,302,340.03
1 至 2 年	3,059,712.11	5%	305,971.21	338,473.14	0.51%	33,847.31
2 至 3 年	100,085.88	0.16%	30,025.76	263,984.85	0.39%	79,195.47

3 年以上	185,520.00	0.3%	144,668.18	25,500.00	0.04%	12,750.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	61,146,575.54	--	3,370,728.03	66,674,758.67	--	3,428,132.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
HAN-FORTUNE INVESTMENT	货款	2012 年 03 月 20 日	103,816.35	无法收回	否
合计	--	--	103,816.35	--	--

应收账款核销说明：

HAN-FORTUNE INVESTMENT 货款逾期 5 年以上，预计无法收回。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
RULAND CHEMISTRY CO., LTD.	客户	11,729,064.06	1 年以内	19.18%
PT.DIAN CIPTA PERKASA	客户	7,142,077.08	1 年以内	11.68%
PRINOVA U.S. LLC	客户	4,057,549.85	1 年以内	6.64%
LONGCOM ENTERPRISE LIMITED	客户	3,973,049.67	1 年以内	6.5%
FUERST DAY LAWSON LIMITED	客户	3,592,163.69	1 年以内	5.87%
合计	--	30,493,904.35	--	49.87%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

□ 适用 √ 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	907,230.60	8.67%			3,748,617.88	31.56%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	9,138,490.42	87.34%	1,628,403.56	17.82%	7,674,941.14	64.62%	1,294,838.11	16.87%
组合小计	9,138,490.42	87.34%	1,628,403.56	17.82%	7,674,941.14	64.62%	1,294,838.11	16.87%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	417,650.00	3.99%	417,650.00	100%	452,650.00	3.81%	452,650.00	100%
合计	10,463,371.02	--	2,046,053.56	--	11,876,209.02	--	1,747,488.11	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
出口退税款	907,230.60	0.00	0%	由国家税务机关依法退回,无减值风险
合计	907,230.60		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	

1 年以内	1,980,753.31	21.67%	99,037.67	5,222,465.16	68.05%	261,123.26
1 年以内小计	1,980,753.31	21.67%	99,037.67	5,222,465.16	68.05%	261,123.26
1 至 2 年	4,956,063.10	54.23%	495,606.31	421,305.80	5.49%	42,130.58
2 至 3 年	335,387.14	3.67%	100,616.14	120,004.13	1.56%	36,001.24
3 年以上	1,866,286.87	20.42%	933,143.44	1,911,166.05	24.9%	955,583.03
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	9,138,490.42	--	1,628,403.56	7,674,941.14	--	1,294,838.11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
往来款	417,650.00	417,650.00	100%	预计难以收回
合计	417,650.00	417,650.00	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
出口退税款	907,230.60	0.00	0%	由国家税务机关依法退回,无减值风险
往来款	417,650.00	417,650.00	100%	预计难以收回
合计	1,324,880.60	417,650.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

注：根据潜江市工业经济和招商引资工作领导小组办公室文件（潜工业[2010]12号），潜江经济开发区财政局向公司借款余额达650万元，用于潜江市经济开发区电力配套工程建设。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
潜江经济开发区财政局	非关联方	6,500,000.00	1年以内、1-2年	61.05%
应收出口退税	非关联方	907,230.60	1年以内	8.52%
潜江市药品检验所	非关联方	272,650.00	3年以上	2.56%
郭典海	非关联方	132,421.80	1年以内	1.24%
袁生波	非关联方	92,000.00	1年以内	0.86%
合计	--	7,904,302.40	--	74.24%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用 不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉雅安药业有限公司	成本法	110,000,000.00	110,000,000.00		110,000,000.00	100%	100%	--			
雅安农业投资(柬埔寨)有限公司	成本法	10,109,440.00		10,109,440.00	10,109,440.00	100%	100%	--			
合计	--	120,109,440.00	110,000,000.00		120,109,440.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

注：经董事会决议，公司拟投资320万美元在柬埔寨设立全资子公司雅安农业投资（柬埔寨）有限公司，本期公司投资160万美元，折合人民币10,109,440.00元。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	214,640,754.07	209,392,004.38
其他业务收入		
营业成本	151,529,496.54	156,399,974.96

合计		
----	--	--

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品制造业	214,581,266.89	151,524,119.25	209,031,008.95	156,312,974.20
其他	59,487.18	5,377.29	360,995.43	87,000.76
合计	214,640,754.07	151,529,496.54	209,392,004.38	156,399,974.96

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
牛磺酸	214,581,266.89	151,524,119.25	209,031,008.95	156,312,974.20
其他	59,487.18	5,377.29	360,995.43	87,000.76
合计	214,640,754.07	151,529,496.54	209,392,004.38	156,399,974.96

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	188,212,151.02	127,238,997.08	182,325,350.31	136,645,360.18
国内	26,428,603.05	24,290,499.46	27,066,654.07	19,754,614.78
合计	214,640,754.07	151,529,496.54	209,392,004.38	156,399,974.96

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
RED BULL SERVICE GMBH	36,073,631.81	16.81%

PRINOVA U.S. LLC	22,740,197.75	10.59%
RULAND CHEMISTRY CO., LTD.	13,126,550.72	6.12%
PT.DIAN CIPTA PERKASA	12,749,582.22	5.94%
MENJANGAN.PT	9,239,712.50	4.3%
合计	93,929,675.00	43.76%

营业收入的说明

报告期内，公司营业收入平稳增长主要是公司牛磺酸价格同比上涨所致。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	5,360,825.93	2,630,273.98
合计	5,360,825.93	2,630,273.98

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

合计			--

投资收益的说明：

适用 不适用

6、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	39,337,874.00	34,057,358.21
加：资产减值准备	344,977.02	1,586,752.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,400,392.81	6,949,525.30
无形资产摊销	564,900.06	541,150.14
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,360,825.93	-2,630,273.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,408.21	-61,039.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	121,612.86	-197,646.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-538,782.55	126,575.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,450,074.18	-28,631,278.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,278,660.61	-5,258,585.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	48,602,291.27	6,482,538.77
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	168,203,240.36	236,483,541.82
减：现金的期初余额	155,762,571.81	507,998,388.03

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	12,440,668.55	-271,514,846.21

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.67%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.44%	0.2	0.2

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度较大项目分析：

资产负债表项目

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度(%)	注释
其他流动资产	200,000,000.00	250,000,000.00	-50,000,000.00	-20.00	注1
在建工程	265,297,665.66	215,974,202.97	49,323,462.69	22.84	注2
递延所得税负债	400,680.92	279,068.06	121,612.86	43.58	注3

注1：期末其他流动资产较期初减少20%，主要系理财产品减少所致。

注2：期末在建工程期初增长22.84%，主要系募投项目进度增加所致。

注3：期末递延所得税负债较期初增长43.58%，主要系未到期银行存款增加所致。

利润表项目

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度 (%)	注释
销售费用	10,264,851.36	7,563,068.14	2,701,783.22	35.72	注1
管理费用	10,836,591.79	8,859,562.83	1,977,028.96	22.32	注2
财务费用	-3,173,698.16	-1,965,729.36	-1,207,968.8	-61.45	注3
资产减值损失	352,850.18	1,587,528.39	-1,234,678.21	-77.77	注4
投资收益	5,360,825.93	2,630,273.98	2,730,551.95	103.81	注5
营业外支出	4,000,500.00	2,000.00	3,998,500.00	199925	注6
所得税费用	7,568,742.43	6,084,642.48	1,484,099.95	24.39	注7

注1: 本期销售费用较上期增长35.72%, 主要系报告期内牛磺酸运费较上期增长所致。

注2: 本期管理费用较上期增长22.32%, 主要系报告期内职工薪酬增加所致。

注3: 本期财务费用较上期下降61.45%, 主要是系报告期内汇兑损失较上期减少所致。

注4: 本期资产减值损失较上期下降77.77%, 主要系报告期末应收帐款和其它应收款计提的坏账准备较上期减少所致。

注5: 本期投资收益较上期增长103.81%, 主要系报告期内购买理财产品金额较上期增加所致。

注6: 主要报告期内, 营业外支出出现较大幅度增长, 主要是根据湖北省环境保护厅《行政处罚决定书》(鄂环罚[2012]10号), 公司缴纳380万元罚款所致。

注7: 本期所得税费用较上期增长24.39%, 主要系报告期内公司利润总额较上期增加所致。

现金流量表项目

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度 (%)	注释
经营活动产生的现金流量净额	48,946,309.33	6,860,178.6	42,086,130.73	613.48	注1
投资活动产生的现金流量净额	-4,341,019.12	-169,452,136.83	-165,111,117.71	-97.44	注2

注1: 报告期经营活动产生的现金流量净额较上期增加613.48%, 主要系报告期内公司销售商品收到的现金及收到的出口退税额较上期大幅增长所致。

注2: 报告期投资活动产生的现金流量净额较上期减少97.44%, 主要系报告期内公司购建固定资产所支付的现金较上期减少所致。

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告原件
二、载有公司法定代表人、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告原件
三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
四、其他有关资料
五、上述文件备置于公司证券部备查

董事长：陈勇

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 23 日