潜江永安药业股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

目 录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 5
第三节 公司业务概要 8
第四节 经营情况讨论与分析 10
第五节 重要事项 19
第六节 股份变动及股东情况 29
第七节 优先股相关情况 34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 35
第九节 公司债相关情况 36
第十节 财务报告 37
第十一节 备查文件目录 106

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、永安药业	指	潜江永安药业股份有限公司
永安康健	指	永安康健药业（武汉）有限公司，公司子公司
雅安投资	指	武汉雅安投资管理有限公司，公司子公司
雅安农业	指	雅安农业投资（柬埔寨）有限公司，公司子公司
艾诺维	指	艾诺维股份有限公司（Inoyan Laboratories Inc），公司子公司
艾诺维康健	指	艾诺维康健（武汉）科技有限公司
上海美深	指	上海美深投资管理有限公司
美深贸易	指	美深（武汉）贸易有限公司，公司控股子公司
永安香港	指	永安康健（香港）投资有限公司
健美生	指	加拿大健美生公司（Jamieson Laboratories Ltd）
盈美加	指	盈美加科技（武汉）合伙企业（有限合伙）
黄冈永安	指	黄冈永安药业有限公司
黄冈医疗	指	黄冈永安医疗器械有限公司
凌安科技	指	湖北凌安科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	506,955,178.58	428,440,271.59	18.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	106,018,492.55	71,382,649.78	48.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	99,420,354.70	57,916,291.27	71.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	157,220,827.74	77,595,787.66	102.62%
基本每股收益（元/股）	0.37	0.25	48.00%
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.25	44.00%
加权平均净资产收益率	7.40%	5.87%	1.53%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,740,380,210.57	1,579,917,773.10	10.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,495,028,130.14	1,341,120,538.86	11.48%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-277,676.07	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,125,647.64	主要是与资产相关政府补助的递延收益本期确认的金额
委托他人投资或管理资产的损益	6,479,116.95	购买理财产品收益

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	-712,041.42	金融资产公允价值变动损益及股票等证券投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,441.11	
减：所得税影响额	912,468.14	
合计	6,598,137.85	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司及子公司主要从事三类业务，一是牛磺酸产品的研发、生产和销售以及环氧乙烷的生产和销售；二是保健食品的研发、生产和销售以及国外保健食品的进口与销售；三是与健康领域相关的股权或实业投资，以及利用部分闲置资金进行现金管理等。截至目前，牛磺酸为公司的主导产品，其研发、生产和销售仍为公司的主要业务。

（一）牛磺酸产品

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

公司是全球最大的牛磺酸生产基地，占50%左右的市场份额，其产品80%以上用于出口。公司注重贴近客户、了解客户，根据最终客户的需求提供差异化的产品或服务，销售逐步从以经销商为主转向最终客户和经销商并重的模式，进一步增强了客户粘性，稳固市场份额。

（二）环氧乙烷产品

环氧乙烷是重要的有机合成原料之一，多用于生产乙二醇、表面活性剂、乙醇胺等产品。由于环氧乙烷具有易燃易爆的特点及储运和运输的限制，而且不宜长途运输，几乎没有进出口。环氧乙烷是生产牛磺酸的主要原料之一，但其在牛磺酸产品的应用只是其应用领域中很小的一部分。

公司环氧乙烷装置产能为4万吨，主要目的是为了保障牛磺酸生产原料的供应，确保牛磺酸持续稳定生产。目前，环氧乙烷市场总体供过于求，公司环氧乙烷产销长期倒挂，该项目持续发生亏损。2018年上半年，环氧乙烷装置运行3个半月。

（三）保健食品

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

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程较期初增长 168.35%，主要系年产 3 万吨牛磺酸食品添加剂项目支出所致。
其他应收款	其他应收款较期初增长 96.56%，主要系固定资产投资规模增加，增值税进项税额较多，导致应收的出口退税增加。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他非流动资产	其他非流动资产较期初下降 62.69%，主要系预付工程、设备款减少，以及票到结算所致

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司一直致力于牛磺酸生产技术的研发，不断优化和升级牛磺酸生产工艺，持续巩固公司在牛磺酸行业的领先地位，着力加强对公司研发成果及知识产权保护。报告期内，公司取得一项“一种制备牛磺酸的方法”发明专利，持续跟踪正在申请的发明专利，对正在申请阶段的专利进行审查意见答复。加强科技项目申报，2018年上半年实施了三个科技项目，为科技创新形成支撑。

公司“年产3万吨牛磺酸食品添加剂项目”已取得食品生产许可，该项目实施有助于增加公司牛磺酸产品销售量，提高市场占有率，提升公司核心竞争力，进一步增强行业地位。

除此之外，公司核心竞争力未发生重大变化。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，中美贸易摩擦不断升级，人民币兑美元汇率先抑后扬，双向大幅波动，经营不确定性增强；国内深入推进供给侧结构性改革，大力加强污染防治，原辅料价格维持高位，运营成本有所上升。

报告期内，公司实现营业收入506,955,178.58 元，较去年同期增长18.33%；营业利润126,582,246.51元，较去年同期增长62.75%；归属上市公司股东的净利润为106,018,492.55元，较去年同期增长48.52%；每股收益0.37元，较去年同期增长48%。

牛磺酸市场产品价格过去两年持续走高，目前相对稳定。上半年，公司抓紧调试运行“年产3万吨牛磺酸食品添加剂项目”，项目进展顺利并已取得食品生产许可。该项目建成后，公司牛磺酸产能将达到6.4万吨，下一步将加大牛磺酸销售力度，释放产能。报告期内，特别是进入第二季度，原油价格起伏较大，环氧乙烷装置运行难度加大，上半年装置仅运行三个半月，同比亏损有所增加。

永安康健进一步加强与健美生的业务合作，2018年5月与盈美加、子公司雅安投资以及自然人张喆先生共同出资设立美深（武汉）贸易有限公司，整合运营健美生产品的各项业务，激励业务团队，努力拓展市场领域，增加其产品在中国境内的销售。报告期内，永安康健OEM业务产品开发项目183个，拿到国产及进口保健品备案凭证9个，新增8款商标。

雅安投资根据公司向健康产业转型的发展战略，2018年上半年重点研判中成药、保健品领域的项目，储备了一定的项目资源。在风险可控的基础上，审慎开展证券、期货投资、基金理财等业务，提高资金使用效率，并取得一定的投资收益。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	506,955,178.58	428,440,271.59	18.33%	
营业成本	316,460,763.74	292,887,692.40	8.05%	
销售费用	27,976,548.73	24,610,097.49	13.68%	
管理费用	42,983,109.21	30,078,743.71	42.90%	管理费用较上期增长 42.9%，主要系本期研发投入增加所致。
财务费用	-1,791,036.18	4,025,324.41	-144.49%	财务费用变为净收益，主要系报告期人民币兑美元大幅贬值，发生较多汇兑收益所致。
所得税费用	20,987,431.36	13,849,852.05	51.54%	所得税费用较上期增长 51.54%，主要系本期利润总额增加所致。
研发投入	16,568,388.68	11,289,000.00	46.77%	研发投入较上期增长 46.77%，主要系本期新增科研项目，以及部分科研项目进入深度应用所致。
经营活动产生的现	157,220,827.74	77,595,787.66	102.62%	经营活动产生的现金流量净额较上期增长

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

金流量净额				102.62%，主要系本期销售收入增长，收回的货款同比增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-132,825,575.10	-114,912,102.53	15.59%	
筹资活动产生的现金流量净额	-19,645,500.00	99,179,203.43	-119.81%	筹资活动产生的现金发生净流出，主要系上期股权激励收到职工投资款，本期只有现金分红支出所致。
现金及现金等价物净增加额	4,343,436.12	60,067,327.56	-92.77%	现金及现金等价物净增加额较上期下降 92.77%，主要系建设工程支出增加，以及上期收到股权激励收到职工投资款所致。
资产减值损失	-1,374,962.91	2,693,239.08	-151.05%	资产减值损失发生冲回，主要系本期收回政府欠款，坏账准备转回所致。
公允价值变动收益	-1,921,855.42	-528,776.77	263.45%	公允价值变动损失较上期增长 263.45%，主要系本期证券市场大幅波动，相关资产市场价格下降所致。
其他收益	1,962,647.64		100.00%	主要系根据新政府补助会计准则，相关科目重分类所致。
资产处置收益	-277,676.07	-148,528.43	86.95%	资产处置损失较上期增长 86.95%，主要系本期固定资产清理较多，处置损失增加所致。
营业利润	126,582,246.51	77,778,221.49	62.75%	营业利润较上期增长 62.75%，主要系牛磺酸价格同比上涨，毛利率上升所致。
营业外收入	350,238.19	7,937,829.32	-95.59%	主要系根据新政府补助会计准则，相关科目重分类所致。
利润总额	126,640,805.40	85,412,490.53	48.27%	利润总额较上期增长 48.27%，主要系本期营业利润增加所致。
净利润	105,653,374.04	71,562,638.48	47.64%	净利润较上期增长 47.64%，主要系本期利润总额增加所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-406,316.52	-1,795,561.00	-77.37%	汇率变动对现金及现金等价物的影响金额较上期下降 77.37%，主要是本期人民币兑美元贬值较大所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	506,955,178.58	100%	428,440,271.59	100%	18.33%
分行业					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

医药制造业	389,513,022.71	76.83%	316,680,827.02	73.91%	23.00%
保健食品	32,012,048.37	6.31%	24,958,026.49	5.83%	28.26%
其他	85,430,107.50	16.85%	86,801,418.08	20.26%	-1.58%
分产品					
牛磺酸	389,513,022.71	76.83%	316,680,827.02	73.91%	23.00%
环氧乙烷	79,209,110.74	15.62%	81,529,318.08	19.03%	-2.85%
其他	38,233,045.13	7.54%	30,230,126.49	7.06%	26.47%
分地区					
国外	326,580,553.08	64.42%	256,972,516.33	59.98%	27.09%
国内	180,374,625.50	35.58%	171,467,755.26	40.02%	5.19%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造业	389,513,022.71	199,622,566.69	48.75%	23.00%	9.68%	6.22%
保健食品	32,012,048.37	21,242,082.49	33.64%	28.26%	33.87%	-2.78%
其他	85,430,107.50	95,596,114.56	-11.90%	-1.58%	0.61%	-2.43%
分产品						
牛磺酸	389,513,022.71	199,622,566.69	48.75%	23.00%	9.68%	6.22%
环氧乙烷	79,209,110.74	91,272,888.58	-15.23%	-2.85%	0.34%	-3.66%
其他	38,233,045.13	25,565,308.47	33.13%	26.47%	28.29%	-0.95%
分地区						
国外	326,580,553.08	167,608,320.81	48.68%	27.09%	13.44%	6.17%
国内	180,374,625.50	148,852,442.93	17.48%	5.19%	2.56%	2.12%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项　目	期末余额	期初余额	同比增减	变动原因
应收票据	2,400,000.00	862,000.00	178.42%	应收票据较期初增长178.42%，主要系收到客户的银行承兑汇票增加所致。
预付款项	9,368,589.39	17,618,382.54	-46.82 %	预付账款较期初下降46.82%，主要系本期票到结算

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

				量增加所致。
应收利息	2,444,598.32	5,101,317.32	-52.08%	应收利息较期初下降52.08%，主要系理财规模同比减少所致。
其他应收款	20,162,226.66	10,257,312.44	96.56%	其他应收款较期初增长96.56%，主要系出口退税增加所致。
在建工程	415,610,685.24	154,874,195.25	168.35%	在建工程较期初增长168.35%，主要系年产3万吨牛磺酸食品添加剂项目支出所致。
其他非流动资产	34,125,116.77	91,455,004.89	-62.69%	其他非流动资产较期初下降62.69%，主要系预付工程、设备款减少，以及票到结算所致。
应付账款	103,204,385.08	47,942,665.77	115.27%	应付账款较期初增长115.27%，主要系采购设备到货入库，以及票到结算所致。
预收款项	14,050,455.50	8,163,822.19	72.11%	预收款项较期初增长72.11%，主要系客户预收款增加所致。
应交税费	22,525,847.52	5,301,926.38	324.86%	应交税费较期初增长324.86%，主要系本期利润增长，企业所得税等税费增加所致。
应付股利	1,418,250.00	945,500.00	50.00%	应付股利较期初增长50%，主要系股权激励限制性股票相关分红未分配所致。
其他应付款	65,098,410.40	129,161,199.54	-49.60%	其他应付款较期初下降49.6%，主要系本期限制性股票股权激励部分解锁，相应回购义务确认负债减少所致。
递延所得税负债	419,401.10	806,752.98	-48.01%	递延所得税负债较期初下降48.01%，主要系本期应收利息减少所致。
实收资本（股本）	294,682,500.00	196,455,000.00	50.00%	实收资本（股本）较期初增长50%，主要系实施资本公积转增股本所致。
库存股	63,443,050.00	126,886,100.00	-50.00%	库存股较期初下降50%，主要系本期股权激励限制性股票部分解锁所致。
其他综合收益	-297,275.11	354,184.44	-183.93%	其他综合收益变为负数，主要系汇率变动所致。
专项储备	838,320.90	2,211,161.74	-62.09%	专项储备较期初下降62.09%，主要系计提的安全费用本期使用较多所致。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	136,703,091.52	7.85%	149,077,320.75	10.31%	-2.46%	
应收账款	173,093,511.86	9.95%	122,858,732.79	8.50%	1.45%	
存货	66,773,353.08	3.84%	60,837,722.18	4.21%	-0.37%	
投资性房地产	1,848,557.11	0.11%	1,900,034.07	0.13%	-0.02%	
固定资产	481,544,190.95	27.67%	519,108,571.98	35.91%	-8.24%	
在建工程	415,610,685.24	23.88%	24,030,143.04	1.66%	22.22%	主要是新建年产 3 万吨牛磺酸食品添加剂项目

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	17,331,854.36	-2,006,602.06			18,488,709.13	20,011,951.93	13,840,634.50
金融资产小计	17,331,854.36	-2,006,602.06			18,488,709.13	20,011,951.93	13,840,634.50
其他	1,006,687.36	84,746.64					1,091,434.00
上述合计	18,338,541.72	-1,921,855.42			18,488,709.13	20,011,951.93	14,932,068.50
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司不存在资产权利受限情况。

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产3万吨牛磺酸食品添加剂项目	自建	是	食品添加剂	262,105,395.71	408,333,929.26	自有	95.00%	207,339,000.00	0.00	项目处于建设期	2018 年 07 月 26 日	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/《关于年产 3 万吨牛磺酸食品添加剂项目取得食品生产许可的公告》（公告编号：2018-49）
合计	--	--	--	262,105,395.71	408,333,929.26	--	--	207,339,000.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	12,229,828.33	-1,966,604.95		3,980,021.13	3,836,487.93	1,089,141.18	10,406,756.58	自有资金
其他	5,102,026.03	-1,372.11		14,400,000.00	16,100,000.00	88,345.23	3,400,653.92	自有资金
期货	0.00	-38,625.00		108,688.00	75,464.00	32,327.59	33,224.00	自有资金
合计	17,331,854.36	-2,006,602.06	0.00	18,488,709.13	20,011,951.93	1,209,814.00	13,840,634.50	--

5、证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损	计入权益的累计公允	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

						益	价值变动						
境内外股票	002024	苏宁云商		公允价值计量	4,916,000.00	-108,228.57			2,977,371.43	949,666.77	1,830,400.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	01766	中国中车		公允价值计量	1,608,229.92	-407,208.86		567,328.02	481,227.58	96,724.91	1,287,121.50	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	06837	海通证券		公允价值计量	3,532,130.58	-1,035,552.79					2,496,577.79	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	03958	东方证券		公允价值计量	702,161.15	-82,179.64		2,196.72	136,631.19	-27,116.59	485,547.04	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	833014	中标集团		公允价值计量	4,630.00	-1,290.00					3,340.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600993	马应龙		公允价值计量	204,800.00	-91,530.00		1,598,200.00	180,570.00	13,661.16	1,530,900.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	06881	中国银河港股		公允价值计量	385,413.12	-233,972.95		1,115,449.72		-1,655.61	1,266,889.89	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	02877	神威药业港股		公允价值计量	60,973.56	-285.83			60,687.73	58,835.61	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	06178	光大证券		公允价值计量	815,490.00	-6,085.36		79,618.00		-116.79	889,022.64	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300737	科顺股份		公允价值计量		980.00		4,975.00			5,955.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002926	华西证券		公允价值计量		290.00		4,730.00			5,020.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	00493	国美零售		公允价值计量		-1,540.95		607,523.67		-858.28	605,982.72	交易性金融资产	自有资金
其他	888880	标准券		公允价值计量	5,102,026.03	-1,372.11		14,400,000.00	16,100,000.00	88,345.23	3,400,653.92	交易性金融资产	自有资金
合计			0.00	--	17,331,854.36	-1,967,977.06	0.00	18,380,021.13	19,936,487.93	1,177,486.41	13,807,410.50	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期								2017 年 04 月 27 日					
证券投资审批股东会公告披露日期（如有)								2017 年 05 月 23 日					

6、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

7、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产3万吨牛磺酸食品添加剂项目	461,538,461	262,105,395.71	408,333,929.26	95.00%	0	2018 年 07 月 26 日	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/《关于年产 3 万吨牛磺酸食品添加剂项目取得食品生产许可的公告》（公告编号：2018-49）
合计	461,538,461	262,105,395.71	408,333,929.26	--	--	--	--

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	15.00%	至	65.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	13,873.27	至	19,905.13
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	12,063.71		
业绩变动的原因说明	2018 年 1-9 月，公司归属于上市公司股东的净利润同比增长，主要是牛磺酸价格同比上涨，相对稳定。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、安全环保风险。公司原辅材料罐区构成一级危险化学品重大危险源，有多种易燃易爆、有毒、有腐蚀性的物质，公司存在火灾、爆炸、中毒、化学灼伤、危险化学品泄漏等风险。公司存在可能因环保管理疏忽造成环境危害的风险。同时，安全环保监管力度不断加大，将增加安全环保投入和安全环保设施的运行成本。目前，公司对原料储存罐区进行了整合，增设了独立安全仪表系统和视频监控系统，保证了罐区的安全运行。新建的污水处理站能完全满足处理要求，锅炉烟气在线监测进行了改造升级，系统运行正常，固废严格按照国家相关法律法规进行处置。

2、经营风险。一是环氧乙烷市场波动较大，装置开车时间具有较强的不确定性，可能导致难以实现既定的经营目标；二是“年产3万吨牛磺酸食品添加剂项目”可能由于市场或其他变化导致收益不达预期，进而导致竞争力下降；三是既有保健产品经营没有改善，持续亏损，以及新收购的保健品牌运营不达预期，可能进一步增加亏损；四是随着中美贸易战不断升级，可能对公司出口美国业务产生一定的影响。

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	28.73%	2018 年 05 月 04 日	2018 年 05 月 05 日	详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《潜江永安药业股份有限公司 2017 年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-29）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无		无	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无		无	
资产重组时所作承诺	无	无	无		无	
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人及其他股东	关于同业竞争方面的承诺	陈勇先生已于 2007 年 9 月 1 日向本公司出具关于避免同业竞争的《承诺函》，具体如下："本人在作为潜江永安药业股份有限公司的股东或实际控制人期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经	2010 年 02 月 22 日	——	报告期内，上述股东均遵守上述承诺

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与或可以取代股份公司产品的业务或活动。若违反上述承诺，本人愿意赔偿股份公司因此受到的全部损失（包括直接损失和间接损失）”。 黄冈永安药业有限公司于 2007 年 9 月 1 日向本公司出具关于避免同业竞争的《承诺函》，具体如下："本公司在作为潜江永安药业股份有限公司的股东期间和/或本公司股东、本公司的实际控制人在作为潜江永安药业股份有限公司的股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股及其他权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与股份公司产品相同、相似或可以取代股份公司产品的业务或活动。若违反上述承诺，本公司愿意赔偿股份公司因此受到的全部损失（包括直接损失和间接损失）“。			
股权激励承诺	2016 年限制性股票激励计划的激励对象	其他承诺	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的的全部利益返还公司。	2017 年 02 月 10 日	——	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	潜江永安药业股份有限	募集资金使用承诺	公司承诺进行风险投资后的十二个月内，不使用闲置募集	2018 年 05 月 04 日	2019-05-03	正常履行中

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	公司		资金暂时补充流动资金，不将募集资金投向变更为永久性补充流动资金，不将超募资金永久性用于补充流动资金或归还银行贷款。			
承诺是否按时履行					是	
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划					不适用	

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
陆松购买雅安农业资产欠款诉讼案	142.6	否	陆松不服判决结果，向湖北省高级人民法院再次提起上诉，目前案件尚未进入二审审理程序。	合肥庐阳区法院判决结果：陆松向公司支付所欠债款及利息、负担案件受理等相	合肥庐阳区法院已将陆松列入失信人名单并于 2018 年 7 月对陆松下发《限制消费令》。		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

				关费用。			
在美国涉嫌专利侵权被起诉	0	否	公司聘请了美国的律师事务所应诉，针对 Vitaworks 起诉书中的诸多漏洞于 2016 年 12 月 23 日向新泽西法院提出了驳回申请。公司一直配合美国当地律师向新泽西法院提交各种资料，目前还没有判决结果。	暂无影响	等待判决，尚未执行	2017 年 12 月 27 日	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于诉讼事项的进展公告》（2017-41）
永安康健买卖合同纠纷案共 2 起	2.99	是	已判决	退货，3 倍赔偿	尚未支付		

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
上海美深	其他	子公司在天猫网店发布的广告违反了《中华人民共和国广告法》相关规定	其他	罚款 20000 元		
永安康健	其他	未按规定及时向外管局报送境外直接投资存量权益数据	其他	罚款 20000 元		
永安康健	其他	标签违反了《中华人民共和国食品安全法》第七十一条第三款的规定	其他	没收非法所得 14250 元，罚款 73500 元		

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

2018年6月21日，上海美深因在天猫网店“Jamieson旗舰店”发布的广告违反了《中华人民共和国广告法》相关规定，被上海市长宁区市场监督管理局下达《行政处罚决定书》，罚款20000元。公司及时进行了整改，于2018年6月26日前履行了罚款的行政处罚。

2018年1月12日，永安康健因未按规定及时向外管局报送境外直接投资存量权益数据，被国家外汇管理局湖北省分局下达《行政处罚决定书》，罚款20,000元。公司于2018年1月19日前履行了罚款的行政处罚，并向外管局报送了境外直接投资存量权益数据。

2018年6月29日，永安康健因代加工产品酵素青汁，在生产过程中添加了牛磺酸，但在审查标签时疏漏，导致标签配料中未标示牛磺酸，违反了《中华人民共和国食品安全法》第七十一条第三款的规定，被武汉市食品药品监督管理局下达《行政处罚决定书》，没收非法所得14250元，罚款73500元。永安康健已履行了罚款的行政处罚，并按要求完成了整改。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

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

披露日期	公告名称	公告编号
2018-02-03	第四届董事会第二十一次会议决议公告	2018-03
2018-02-03	第四届监事会第十五次会议决议公告	2018-04
2018-02-03	关于2016年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的公告	2018-05
2018-02-03	关于2016年限制性股票激励计划第一个解除限售期解锁股份上市流通的提示性公告	2018-09

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内公司与关联方黄冈永安药业签署的为期一年的《技术合作框架协议》期限已满， 鉴于交易双方技术开发合作仍在进行，并根据公司技术研发及生产的需求，2018年4月25日，公司第四届董事会第二十四会议及第四届监事会第十七次会议审议通过了《关于公司与关联方续签<技术合作框架协议>的议案》，同意续签《技术合作框架协议》，合同有效期限为一年。2018年1-6月份，公司与黄冈永安药业的关联交易发生额为0元（含税）。

2、2017年 10月 23 日，公司第四届董事会第二十次会议及第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司与关联方签订<设备加工及制造框架协议>的议案》，同意续签《设备加工及制造框架协议，继续委托黄冈永安医疗器械提供满足技术质量指标等要求的设备加工及制造业务，合同有效期限为一年。2018年1-6月份，公司与黄冈永安医疗器械的关联交易发生额0元（含税）。

3、2018年5月18日，公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于子公司与关联方共同投资设立控股子公司的议案》，同意公司子公司永安康健与关联方盈美加、子公司雅安投资以及自然人张喆先生共同出资设立美深（武汉）贸易有限公司。美深贸易注册资本人民币3000万元，主要是为了整合健美生的各项业务。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
公司与黄冈永安药业有限公司关于续签技术合作框架协议的公告	2018 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司与黄冈永安医疗器械有限公司签订关于设备加工及制造框架协议的公告	2017 年 10 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于子公司与关联方共同投资设立控股子公司暨关联交易公告	2018 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="9">公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）</td></tr>
<tr><td>担保对象名称</td><td>担保额度相关公告披露日期</td><td>担保额度</td><td>实际发生日期（协议签署日）</td><td>实际担保金额</td><td>担保类型</td><td>担保期</td><td>是否履行完毕</td><td>是否为关联方担保</td></tr>
<tr><td colspan="9">公司对子公司的担保情况</td></tr>
<tr><td>担保对象名称</td><td>担保额度相关公告披露日期</td><td>担保额度</td><td>实际发生日期（协议签署日）</td><td>实际担保金额</td><td>担保类型</td><td>担保期</td><td>是否履行完毕</td><td>是否为关联方担保</td></tr>
<tr><td>上海美深投资管理有限公司</td><td>2015 年 09 月 11 日</td><td>318.86</td><td>2015 年 09 月 24 日</td><td>318.86</td><td>连带责任保证</td><td>健美生公司向上海美深供货期限内</td><td>否</td><td>否</td></tr>
<tr><td colspan="2">报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）</td><td colspan="2">0</td><td colspan="2">报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）</td><td colspan="2">0</td></tr>
<tr><td colspan="2">报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）</td><td colspan="2">318.86</td><td colspan="2">报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）</td><td colspan="2">318.86</td></tr>
<tr><td colspan="9">子公司对子公司的担保情况</td></tr>
<tr><td>担保对象名称</td><td>担保额度相关公告披露日期</td><td>担保额度</td><td>实际发生日期（协议签署日）</td><td>实际担保金额</td><td>担保类型</td><td>担保期</td><td>是否履行完毕</td><td>是否为关联方担保</td></tr>
<tr><td>美深（武汉）贸易有限公司</td><td>2018 年 05 月 18 日</td><td>992.49</td><td>2018 年 06 月 25 日</td><td>992.49</td><td>连带责任保证</td><td>健美生公司向美深供货期限内</td><td>否</td><td>否</td></tr>
<tr><td colspan="2">报告期内审批对子公司担保额</td><td colspan="2">992.49</td><td colspan="2">报告期内对子公司担保实际</td><td colspan="2">992.49</td></tr>
</table>

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

度合计（C1）		发生额合计（C2）	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	992.49	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	992.49
公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	992.49	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	992.49
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	1,311.35	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	1,311.35
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			0.88%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）			0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			0

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
潜江永安药业股份有限公司	COD 氨氮 PH	连续	1	厂界南端经度 112°52′10″，纬度 30°28′9″	COD≤120mg/L;氨氮≤25mg/L,PH6-9	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》（GB21904	COD：6.65 吨/半年;氨氮：0.53 吨/半年	COD：54.97 吨/年;氨氮：6.96 吨/年	无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

						-2008）表二			

防治污染设施的建设和运行情况

公司现有项目建有2套污水处理设施，采用活性污泥脱氮生化处理技术，设计日处理水量为2600m³，污水处理达标后经厂界污水总排放口排放，总排口安装有水污染源在线监控设施，设施通过环保部门现场验收并交由第三方公司运维，数据实时传输环保在线监控网站；污水处理设施运行正常；新建项目建有1套污水处理设施，采用活性污泥脱氮生化处理技术，设计日处理水量为2700m³，污水处理达标后送园区污水处理厂进行深度处理，目前，该污水处理设施处于试运行。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司年产3.4万吨牛磺酸生产线和年产4万吨环氧乙烷生产线均取得环评批复并通过环保竣工验收；取得了环保主管部门核发的排污许可证；新建年产3万吨牛磺酸食品添加剂项目已取得环评批复，目前处于设备带料调试阶段。

突发环境事件应急预案

公司编制了《潜江永安药业股份有限公司突发环境事件应急预案》并在湖北省环保厅备案。

环境自行监测方案

公司制定了2018年自行监测方案并在省厅自行监测信息公开平台备案，2018年度自行监测数据实时传输到平台。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

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

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

披露日期	公告名称	公告编号	披露媒体
2018-01-24	关于持股5%以上股东减持股份的提示性公告	2018-02	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2018-02-03	关于对年产3万吨牛磺酸食品添加剂项目追加投资的公告	2018-06	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2018-02-08	关于通过高新企业技术重新认定的公告	2018-07	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2018-02-14	关于持股5%以上股东减持股份的提示性公告	2018-10	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2018-04-04	关于年产3万吨牛磺酸食品添加剂项目的进展公告	2018-20	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2018-04-10	关于使用自有资金进行风险投资的公告	2018-22	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2018-04-27	关于年产3万吨牛磺酸食品添加剂项目的进展公告	2018-28	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2018-05-09	2017年年度权益分派实施公告	2018-30	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2018-05-19	关于聘任会计师事务所的公告	2018-35	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2018-05-19	关于公司董事、监事及高级管理人员减持股份的预披露公告	2018-36	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2018-06-20	关于董事会换届选举的公告	2018-41	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2018-06-20	关于监事会换届选举的公告	2018-42	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2018-06-20	关于选举第五届监事会职工监事的公告	2018-44	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2018-07-26	关于年产3万吨牛磺酸食品添加剂项目取得食品生产许可的公告	2018-49	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2018年5月，公司子公司永安康健与盈美加科技（武汉）合伙企业（有限合伙）、子公司雅安投资以及自然人张喆先生共同出资设立美深（武汉）贸易有限公司，主要运营加拿大健美生的各项业务。

2、公司孙公司艾诺维康健（武汉）科技有限公司于2017年3月投资设立，因未发生实质性经营，该公司已于2018年5月完成工商注销。

披露日期	公告名称	公告编号	披露媒体
2018-05-19	关于子公司与关联方共同投资设立控股子公司暨关联交易公告	2018-33	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2018-05-30	关于控股子公司完成工商登记注册并取得营业执照的公告	2018-37	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	42,248,637	21.51%			14,513,204		14,513,204	56,761,841	19.26%
3、其他内资持股	42,248,637	21.51%			14,513,204		14,513,204	56,761,841	19.26%
境内自然人持股	42,248,637	21.51%			14,513,204		14,513,204	56,761,841	19.26%
二、无限售条件股份	154,206,363	78.49%			83,714,296		83,714,296	237,920,659	80.74%
1、人民币普通股	154,206,363	78.49%			83,714,296		83,714,296	237,920,659	80.74%
三、股份总数	196,455,000	100.00%			98,227,500		98,227,500	294,682,500	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司董事、监事、高级管理人员每年首个交易日按25%解除限售。

2、2018年2月2日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过《关于2016年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意为143 名激励对象办理本次股票激励计划第一个解除限售。本次解锁比例为获授限制性股票总数的50%，解锁总数量为472.75万股，解锁的限制性股票于2018年2月14日上市流通。

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

3、2018年3月29日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《2017年度利润分配预案》，公司以总股本196,455,000股为基数，以截至2017年12月31日公司资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增98,227,500股，该议案已经公司2018年 5 月 4日召开的2017年度股东大会审议通过，并于2018年5月15日实施完成上述利润分配方案。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2018年2月2日，公司第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十五次会议审议通过《关于2016年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，董事会认为公司2016年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件已经成就。监事会对可解除限售的激励对象名单进行了核查，独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象解除限售的主体资格合法、有效。

公司2016年限制性股票激励计划第一个解除限售期解锁数量为472.75万股，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成解锁股份登记上市手续，并于2018年2月14日解除限售并上市流通。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、2018年3月29日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《2017年度利润分配预案》，公司以总股本196,455,000股为基数，以截至2017年12月31日公司资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增98,227,500股，该议案已经公司2018年 5 月 4日召开的2017年度股东大会审议通过。2018年5月15日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记手续。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司2016年限制性股票激励计划第一个解除限售期解锁数量为472.75万股，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成解锁股份登记上市事项，并于2018年2月14日解除限售并上市流通。

2、公司实施2017年度利润分配方案，以公司总股本196,455,000股为基数，以截至2017年12月31日公司资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增98,227,500股，转增98,227,500股，公司总股本由196,455,000股增加至294,682,500股。公司于2018年5月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记手续。

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

√ 适用 □ 不适用

本次实施资本公积金转增股本后，按新股本294,682,500股摊薄计算，2017年度每股收益为0.44元，稀释每股收益0.43元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈勇	31,734,000	0	15,867,000	47,601,000	高管锁定股、以资本公积每 10 股转增 5 股	公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份每年首个交易日按 25%解除限售。
吕金朝	848,293	424,146	212,074	636,221	股权激励限售股、以资本公积每 10 股转增 5 股	公司限制性股票于 2018 年 2 月 14 日按 50%比例解除限售。
董世豪	605,767	62,500	271,633	814,900	高管锁定股、股权激励限售股、以资本公积每 10 股转增 5 股	公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份每年首个交易日按 25%解除限售；公司限制性股票于 2018 年 2 月 14 日按 50%比例解除限售。
吴国森	438,961	0	219,480	658,441	高管锁定股、以资本公积每 10 股转增 5 股	公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份每年首个交易日按 25%解除限售。
吴玉熙	400,000	100,000	150,000	450,000	高管锁定股、股权激励限售股、以资本公积每 10 股转增 5 股	公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份每年首个交易日按 25%解除限售；公

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

						司限制性股票于 2018 年 2 月 14 日按 50%比例解除限售。
丁红莉	300,000	75,000	112,500	337,500	高管锁定股、股权激励限售股、以资本公积每 10 股转增 5 股	公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份每年首个交易日按 25%解除限售；公司限制性股票于 2018 年 2 月 14 日按 50%比例解除限售。
方锡权	250,000	62,500	93,750	281,250	高管锁定股、股权激励限售股、以资本公积每 10 股转增 5 股	公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份每年首个交易日按 25%解除限售；公司限制性股票于 2018 年 2 月 14 日按 50%比例解除限售。
王志华	250,000	62,500	93,750	281,250	高管锁定股、股权激励限售股、以资本公积每 10 股转增 5 股	公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份每年首个交易日按 25%解除限售；公司限制性股票于 2018 年 2 月 14 日按 50%比例解除限售。
吴晓波	250,000	62,500	93,750	281,250	高管锁定股、股权激励限售股、以资本公积每 10 股转增 5 股	公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份每年首个交易日按 25%解除限售；公司限制性股票于 2018 年 2 月 14 日按 50%比例解除限售。
李彬	240,000	120,000	60,000	180,000	股权激励限售股、以资本公积每 10 股转增 5 股	公司限制性股票于 2018 年 2 月 14 日按 50%比例解除限售。
其他股权激励限售股股东	6,666,706	3,173,354	1,746,677	5,240,029	高管锁定股、股权激励限售股、以资本公积每 10 股转增 5 股	公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份每年首个交易日按 25%解除限售；公司限制性股票于 2018 年 2 月 14 日按 50%比例解除限售。
合计	41,983,727	4,142,500	18,920,614	56,761,841	--	--

3、证券发行与上市情况

不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,439	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈勇	境内自然人	21.54%	63,468,000	21,156,000	47,601,000	15,867,000	冻结	20,250,000
黄冈永安药业有限公司	境内非国有法人	3.57%	10,529,232	3,509,744	0	10,529,232		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.64%	7,773,750	2,591,250	0	7,773,750		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.84%	2,481,283	2,481,283	0	2,481,283		
宋颂	境内自然人	0.81%	2,382,750	794,250	0	2,382,750		
彭宏松	境内自然人	0.63%	1,853,800	620,200	0	1,853,800		
刘红	境内自然人	0.56%	1,639,850	1,549,850	0	1,639,850		
陈春松	境内自然人	0.50%	1,461,170	221,857	0	1,461,170		
黄雪英	境内自然人	0.45%	1,322,900	448,600	0	1,322,900		
王建辉	境内自然人	0.44%	1,310,250	262,450	0	1,310,250		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中陈勇先生系黄冈永安药业有限公司控股股东；未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
陈勇	15,867,000	人民币普通股	15,867,000
黄冈永安药业有限公司	10,529,232	人民币普通股	10,529,232
中央汇金资产管理有限责任公司	7,773,750	人民币普通股	7,773,750
香港中央结算有限公司	2,481,283	人民币普通股	2,481,283
宋颂	2,382,750	人民币普通股	2,382,750
彭宏松	1,853,800	人民币普通股	1,853,800
刘红	1,639,850	人民币普通股	1,639,850
陈春松	1,461,170	人民币普通股	1,461,170
黄雪英	1,322,900	人民币普通股	1,322,900
王建辉	1,310,250	人民币普通股	1,310,250
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关	公司前十大股东中陈勇先生系黄冈永安药业有限公司控股股东；未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

系或一致行动的说明	人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

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

□ 是 √ 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陈勇	董事长	现任	42,312,000			63,468,000	0		
吴玉熙	董事、总经理	现任	400,000			600,000	400,000		600,000
丁红莉	董事、副总经理	现任	300,000			450,000	300,000		450,000
王大宏	独立董事	现任	0			0	0		
孙新生	独立董事	现任	0			0	0		
王永海	独立董事	离任	0			0	0		
刘启亮	独立董事	现任	0			0	0		
吴国森	监事会主席	现任	585,281			877,921	0		
段伟林	监事	现任	0			0	0		
吴旭	监事	现任	0			0	0		
方锡权	副总经理	现任	250,000			375,000	250,000		375,000
王志华	副总经理	现任	250,000			375,000	250,000		375,000
董世豪	副总经理	现任	724,356			1,086,534	250,000		375,000
吴晓波	财务总监、董事会秘书	现任	250,000			375,000	250,000		375,000
骆百能	高级管理人员	现任	160,000			240,000	160,000		240,000
梅松林	高级管理人员	现任	160,000			240,000	160,000		240,000
戴享珍	高级管理人员	现任	160,000			240,000	160,000		240,000
洪仁贵	高级管理人员	现任	160,000			240,000	160,000		240,000
合计	--	--	45,711,637	0	0	68,567,455	2,340,000	0	3,510,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王永海	独立董事	任期满离任	2018 年 07 月 05 日	换届、任期届满
刘启亮	独立董事	被选举	2018 年 07 月 05 日	换届被选举

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第九节 公司债相关情况

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

否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：潜江永安药业股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	136,703,091.52	132,359,655.40
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,840,634.50	17,331,854.36
衍生金融资产		
应收票据	2,400,000.00	862,000.00
应收账款	173,093,511.86	143,013,610.25
预付款项	9,368,589.39	17,618,382.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,444,598.32	5,101,317.32
应收股利		
其他应收款	20,162,226.66	10,257,312.44
买入返售金融资产		
存货	66,773,353.08	80,499,760.88

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

碳排放权	1,091,434.00	1,006,687.36
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	282,549,318.22	314,679,156.28
流动资产合计	708,426,757.55	722,729,736.83
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	1,848,557.11	1,874,295.59
固定资产	481,544,190.95	507,500,001.09
在建工程	415,610,685.24	154,874,195.25
工程物资	1,734,230.43	2,152,798.84
固定资产清理	981,841.30	775,637.80
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	90,251,071.43	92,559,657.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,857,759.79	5,996,445.27
其他非流动资产	34,125,116.77	91,455,004.89
非流动资产合计	1,031,953,453.02	857,188,036.27
资产总计	1,740,380,210.57	1,579,917,773.10
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		
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付票据		
应付账款	103,204,385.08	47,942,665.77
预收款项	14,050,455.50	8,163,822.19
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,818,579.92	22,330,850.32
应交税费	22,525,847.52	5,301,926.38
应付利息		
应付股利	1,418,250.00	945,500.00
其他应付款	65,098,410.40	129,161,199.54
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	223,115,928.42	213,845,964.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	18,615,600.02	20,578,247.66
递延所得税负债	419,401.10	806,752.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,035,001.12	21,385,000.64
负债合计	242,150,929.54	235,230,964.84
所有者权益：		
股本	294,682,500.00	196,455,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	685,891,897.50	778,003,548.38
减：库存股	63,443,050.00	126,886,100.00
其他综合收益	-297,275.11	354,184.44
专项储备	838,320.90	2,211,161.74
盈余公积	80,584,125.13	80,584,125.13
一般风险准备		
未分配利润	496,771,611.72	410,398,619.17
归属于母公司所有者权益合计	1,495,028,130.14	1,341,120,538.86
少数股东权益	3,201,150.89	3,566,269.40
所有者权益合计	1,498,229,281.03	1,344,686,808.26
负债和所有者权益总计	1,740,380,210.57	1,579,917,773.10

法定代表人：陈勇　　主管会计工作负责人：吴晓波　　会计机构负责人：张天元

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	127,537,941.15	111,147,746.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,840,634.50	17,331,854.36
衍生金融资产		
应收票据	2,400,000.00	862,000.00
应收账款	160,461,862.92	130,192,982.28
预付款项	2,482,659.77	11,291,994.60
应收利息	2,444,598.32	5,101,317.32
应收股利		
其他应收款	98,850,393.69	90,869,808.93
存货	42,500,528.96	54,710,199.25
碳排放权	1,091,434.00	1,006,687.36
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他流动资产	228,823,752.80	261,401,069.63
流动资产合计	680,433,806.11	683,915,659.97
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	190,943,741.28	190,943,741.28
投资性房地产	1,848,557.11	1,874,295.59
固定资产	416,719,836.21	439,756,931.00
在建工程	415,304,739.30	154,874,195.25
工程物资	1,734,230.43	2,152,798.84
固定资产清理	981,841.30	775,637.80
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	65,354,207.77	66,434,573.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,856,752.79	5,995,367.23
其他非流动资产	33,786,573.18	91,116,461.30
非流动资产合计	1,132,530,479.37	953,924,002.14
资产总计	1,812,964,285.48	1,637,839,662.11
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	99,231,353.29	43,316,971.37
预收款项	10,301,013.69	3,874,473.69
应付职工薪酬	16,564,198.73	21,568,158.89
应交税费	21,508,577.97	4,567,712.39
应付利息		
应付股利	1,418,250.00	945,500.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他应付款	64,904,907.97	128,642,483.69
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	213,928,301.65	202,915,300.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	18,615,600.02	20,578,247.66
递延所得税负债	419,401.10	806,752.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,035,001.12	21,385,000.64
负债合计	232,963,302.77	224,300,300.67
所有者权益：		
股本	294,682,500.00	196,455,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	685,891,897.50	778,003,548.38
减：库存股	63,443,050.00	126,886,100.00
其他综合收益		
专项储备	838,320.90	2,211,161.74
盈余公积	80,584,125.13	80,584,125.13
未分配利润	581,447,189.18	483,171,626.19
所有者权益合计	1,580,000,982.71	1,413,539,361.44
负债和所有者权益总计	1,812,964,285.48	1,637,839,662.11

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	506,955,178.58	428,440,271.59
其中：营业收入	506,955,178.58	428,440,271.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	387,824,979.17	358,458,395.28
其中：营业成本	316,460,763.74	292,887,692.40
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,570,556.58	4,163,298.19
销售费用	27,976,548.73	24,610,097.49
管理费用	42,983,109.21	30,078,743.71
财务费用	-1,791,036.18	4,025,324.41
资产减值损失	-1,374,962.91	2,693,239.08
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-1,921,855.42	-528,776.77
投资收益（损失以“—”号填列）	7,688,930.95	8,473,650.38
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-277,676.07	-148,528.43
其他收益	1,962,647.64	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	126,582,246.51	77,778,221.49
加：营业外收入	350,238.19	7,937,829.32
减：营业外支出	291,679.30	303,560.28
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	126,640,805.40	85,412,490.53

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

减：所得税费用	20,987,431.36	13,849,852.05
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	105,653,374.04	71,562,638.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	105,653,374.04	71,562,638.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	106,018,492.55	71,382,649.78
少数股东损益	-365,118.51	179,988.70
六、其他综合收益的税后净额	-651,459.55	-172,742.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-651,459.55	-172,742.58
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-651,459.55	-172,742.58
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-651,459.55	-172,742.58
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	105,001,914.49	71,389,895.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	105,367,033.00	71,209,907.20
归属于少数股东的综合收益总额	-365,118.51	179,988.70
八、每股收益：		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（一）基本每股收益	0.37	0.25
（二）稀释每股收益	0.36	0.25

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

法定代表人：陈勇　　主管会计工作负责人：吴晓波　　会计机构负责人：张天元

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	474,940,241.77	403,481,598.38
减：营业成本	295,218,681.25	277,019,917.77
税金及附加	3,154,072.16	3,782,316.47
销售费用	12,472,610.63	12,452,517.35
管理费用	35,270,796.12	22,190,753.10
财务费用	-2,122,341.86	3,363,802.13
资产减值损失	-1,500,783.16	2,503,376.29
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-1,921,855.42	-528,776.77
投资收益（损失以“—”号填列）	6,477,193.37	7,367,938.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-277,676.07	-148,528.43
其他收益	1,962,647.64	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	138,687,516.15	88,859,548.45
加：营业外收入	270,238.19	2,431,808.28
减：营业外支出	163,929.30	201,760.28
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	138,793,825.04	91,089,596.45
减：所得税费用	20,872,762.05	13,684,459.67
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	117,921,062.99	77,405,136.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	117,921,062.99	77,405,136.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	117,921,062.99	77,405,136.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	482,217,592.10	411,847,337.33
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	12,150,830.21	976,022.86
收到其他与经营活动有关的现金	11,628,788.34	6,056,523.76
经营活动现金流入小计	505,997,210.65	418,879,883.95
购买商品、接受劳务支付的现金	251,082,504.11	260,000,716.88
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	50,905,176.67	43,547,897.85
支付的各项税费	21,400,567.54	13,784,127.28
支付其他与经营活动有关的现金	25,388,134.59	23,951,354.28
经营活动现金流出小计	348,776,382.91	341,284,096.29
经营活动产生的现金流量净额	157,220,827.74	77,595,787.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	337,148,225.51	350,847,614.11
取得投资收益收到的现金	6,477,193.37	8,473,650.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,211.11	46,933.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	343,661,629.99	359,368,197.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	168,828,087.20	49,829,588.02
投资支付的现金	307,659,117.89	424,450,712.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	476,487,205.09	474,280,300.02
投资活动产生的现金流量净额	-132,825,575.10	-114,912,102.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		127,831,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		127,831,600.00
偿还债务支付的现金		9,822,880.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,645,500.00	18,829,516.57
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	19,645,500.00	28,652,396.57
筹资活动产生的现金流量净额	-19,645,500.00	99,179,203.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-406,316.52	-1,795,561.00
五、现金及现金等价物净增加额	4,343,436.12	60,067,327.56
加：期初现金及现金等价物余额	132,359,655.40	89,009,993.19
六、期末现金及现金等价物余额	136,703,091.52	149,077,320.75

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	453,398,633.76	381,318,881.61
收到的税费返还	11,870,667.20	976,022.86
收到其他与经营活动有关的现金	6,506,287.66	1,895,689.96
经营活动现金流入小计	471,775,588.62	384,190,594.43
购买商品、接受劳务支付的现金	229,102,549.53	243,912,503.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

支付给职工以及为职工支付的现金	41,870,723.52	37,087,021.81
支付的各项税费	19,759,445.17	12,515,724.64
支付其他与经营活动有关的现金	10,072,882.83	13,442,285.47
经营活动现金流出小计	300,805,601.05	306,957,535.46
经营活动产生的现金流量净额	170,969,987.57	77,233,058.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	319,936,487.93	350,847,614.11
取得投资收益收到的现金	6,477,193.37	7,367,938.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,318.00	46,933.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	326,420,999.30	358,262,485.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	168,778,205.23	45,690,643.88
投资支付的现金	291,659,117.89	441,628,350.00
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		
投资活动现金流出小计	460,437,323.12	487,318,993.88
投资活动产生的现金流量净额	-134,016,323.82	-129,056,508.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		127,831,600.00
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		127,831,600.00
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	19,645,500.00	18,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	19,645,500.00	18,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-19,645,500.00	109,131,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的	-917,968.84	-1,792,275.31

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	16,390,194.91	55,515,875.27
加：期初现金及现金等价物余额	111,147,746.24	82,184,432.41
六、期末现金及现金等价物余额	127,537,941.15	137,700,307.68

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	196,455,000.00				778,003,548.38	126,886,100.00	354,184.44	2,211,161.74	80,584,125.13		410,398,619.17	3,566,269.40	1,344,686,808.26
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	196,455,000.00				778,003,548.38	126,886,100.00	354,184.44	2,211,161.74	80,584,125.13		410,398,619.17	3,566,269.40	1,344,686,808.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	98,227,500.00				-92,111,650.88	-63,443,050.00	-651,459.55	-1,372,840.84			86,372,992.55	-365,118.51	153,542,472.77
（一）综合收益总额							-651,459.55				106,018,492.55	-365,118.51	105,001,914.49
（二）所有者投入和减少资本					6,115,849.12	-63,443,050.00							69,558,899.12
1．股东投入的普通股						-63,443,050.00							63,443,050.00
2．其他权益工具持有者投入资本													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3．股份支付计入所有者权益的金额					6,115,849.12								6,115,849.12
4．其他													
（三）利润分配											-19,645,500.00		-19,645,500.00
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-19,645,500.00		-19,645,500.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	98,227,500.00				-98,227,500.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	98,227,500.00				-98,227,500.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备								-1,372,840.84					-1,372,840.84
1．本期提取								1,182,695.52					1,182,695.52
2．本期使用								-2,555,536.36					-2,555,536.36
（六）其他													
四、本期期末余额	294,682,500.00				685,891,897.50	63,443,050.00	-297,275.11	838,320.90	80,584,125.13		496,771,611.72	3,201,150.89	1,498,229,281.03

上年金额

单位：元

项目	上期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	187,000,000.00				604,566,523.38		480,348.94	3,814,943.00	65,437,639.12		312,039,865.33	3,761,640.37	1,177,100,960.14
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	187,000,000.00				604,566,523.38		480,348.94	3,814,943.00	65,437,639.12		312,039,865.33	3,761,640.37	1,177,100,960.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	9,455,000.00				173,437,025.00	126,886,100.00	-126,164.50	-1,603,781.26	15,146,486.01		98,358,753.84	-195,370.97	167,585,848.12
（一）综合收益总额							-126,164.50				133,150,739.85	-195,370.97	132,829,204.38
（二）所有者投入和减少资本	9,455,000.00				173,437,025.00	126,886,100.00							56,005,925.00
1．股东投入的普通股	9,455,000.00				118,376,600.00	126,886,100.00							945,500.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额					55,060,425.00								55,060,425.00
4．其他													
（三）利润分配									15,146,486.01		-34,791,986.01		-19,645,500.00
1．提取盈余公积									15,146,486.01		-15,146,486.01		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-19,645,500.00		-19,645,500.00
4．其他													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备								-1,603,781.26					-1,603,781.26
1．本期提取								874,862.33					874,862.33
2．本期使用								-2,478,643.59					-2,478,643.59
（六）其他													
四、本期期末余额	196,455,000.00				778,003,548.38	126,886,100.00	354,184.44	2,211,161.74	80,584,125.13		410,398,619.17	3,566,269.40	1,344,686,808.26

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	196,455,000.00				778,003,548.38	126,886,100.00		2,211,161.74	80,584,125.13	483,171,626.19	1,413,539,361.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	196,455,000.00				778,003,548.38	126,886,100.00		2,211,161.74	80,584,125.13	483,171,626.19	1,413,539,361.44
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	98,227,500.00				-92,111,650.88	-63,443,050.00		-1,372,840.84		98,275,562.99	166,461,621.27

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（一）综合收益总额										117,921,062.99	117,921,062.99
（二）所有者投入和减少资本					6,115,849.12	-63,443,050.00					69,558,899.12
1．股东投入的普通股						-63,443,050.00					63,443,050.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					6,115,849.12						6,115,849.12
4．其他											
（三）利润分配										-19,645,500.00	-19,645,500.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-19,645,500.00	-19,645,500.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	98,227,500.00				-98,227,500.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	98,227,500.00				-98,227,500.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备								-1,372,840.84			-1,372,840.84
1．本期提取								1,182,695.52			1,182,695.52
2．本期使用								-2,555,536.36			-2,555,536.36
（六）其他											
四、本期期末余额	294,682,500.00				685,891,897.50	63,443,050.00		838,320.90	80,584,125.13	581,447,189.18	1,580,000,982.71

上年金额

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	187,000,000.00				604,566,523.38			3,814,943.00	65,437,639.12	366,498,752.12	1,227,317,857.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	187,000,000.00				604,566,523.38			3,814,943.00	65,437,639.12	366,498,752.12	1,227,317,857.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,455,000.00				173,437,025.00	126,886,100.00		-1,603,781.26	15,146,486.01	116,672,874.07	186,221,503.82
（一）综合收益总额										151,464,860.08	151,464,860.08
（二）所有者投入和减少资本	9,455,000.00				173,437,025.00	126,886,100.00					56,005,925.00
1．股东投入的普通股	9,455,000.00				118,376,600.00	126,886,100.00					945,500.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					55,060,425.00						55,060,425.00
4．其他											
（三）利润分配									15,146,486.01	-34,791,986.01	-19,645,500.00
1．提取盈余公积									15,146,486.01	-15,146,486.01	
2．对所有者（或股东）的分配										-19,645,500.00	-19,645,500.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备								-1,603,781.26			-1,603,781.26
1．本期提取								874,862.33			874,862.33
2．本期使用								-2,478,643.59			-2,478,643.59
（六）其他											
四、本期期末余额	196,455,000.00				778,003,548.38	126,886,100.00		2,211,161.74	80,584,125.13	483,171,626.19	1,413,539,361.44

三、公司基本情况

（一）企业基本信息

统一社会信用代码：91429005728313974F

企业类型：股份有限公司（上市，自然人投资或控股）

企业住所：潜江经济开发区广泽大道2号

法定代表人：陈勇

注册资本：贰亿玖仟肆佰陆拾捌万贰仟伍佰圆整

成立日期：2001年6月18日

营业期限：长期

行业性质：医药制造业

经营范围：原料药的生产、销售；食品添加剂的生产、销售；饲料添加剂的生产、销售；环氧乙烷（4 万吨/年）、液氧（4.5万吨/年）、液氮（4.4万吨/年）硫酸（1,800.00吨/年）自产自销（安全生产许可证有效期至 2020 年 1 月 8日）；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；开展本企业的进料加工和“三来一补”业务。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

（二）企业的历史沿革

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

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

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

根据公司2016年第二次临时股东大会股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本9,455,000.00元，变更后注册资本为人民币19,645.50万元。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表由本公司董事会于2018年8月17日批准报出。

本年度合并财务报表范围包括本公司控制下的所有子公司，具体范围详见本附注“九、在其他主体中的权益”披露.

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（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、持续经营

本公司自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大不确定性。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
1.与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	1,962,647.64		2,400,147.64	
2.资产处置损益列报调整	资产处置收益	-277,676.07	-148,528.43		148,528.43
合计		1,684,971.57	-148,528.43	2,400,147.64	148,528.43

1、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2018年6月30日的财务状况、2018年度1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、营业周期

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（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之和。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，体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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。

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

（2）共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（3）合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似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。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司，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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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。

10、金融工具

（1）金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。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，或权益工具。

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、持有至到期投资、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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

（2）金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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；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；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

（3）本公司对金融工具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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

（4）金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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。金融资产满足终止确认条件的，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其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

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）金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项且单项金额不重大且风险不大的款项	账龄分析法

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

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）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货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、在产品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、初始投资成本确定

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；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；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；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，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方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位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：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。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。

16、 碳排放权

根据财政部《碳排放权交易试点有关会计处理暂行规定（征求意见稿）》，公司设置了“碳排放权”科目，核算公司有偿取得的碳排放权的价值。碳排放权包括排放配额（以下简称配额）和国家核证自愿减排量（以下简称CCER）；设置了“应

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

付碳排放权”科目，核算重点排放企业需履约碳排放义务而应支付的碳排放权价值。公司按照征求意见稿的相关规定对碳排放权进行会计处理。

17、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，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：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

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

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值;融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

18、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

19、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）资本化金额计算方法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

资本化期间，是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。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。

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；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；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。

20、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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

使用寿命有限无形资产摊销方法如下:

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

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准:内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。(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。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

性较大等特点。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

24、预计负债

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为预计负债。本公司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。

25、 安全生产费

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

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

26、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

可靠地计量。

本公司产品主要有牛磺酸、环氧乙烷等，根据销售区域可分为外销和内销二类。外销和内销收入确认时间如下：

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

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

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

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

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

28、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

（3） 其他

1、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2、政府补助的确认时点

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

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

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）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。

（2）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。

（3）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。

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

31、其他重要的会计政策和会计估计

32、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
与公司日常经营活动相关的政府补助，从"营业外收入"重分类至"其他收益"。同期比较数据不调整。	经公司第四届董事会第二十次会议审议通过	对报表的影响见下表
在利润表中新增"资产处置收益"科目，将部分原列示在"营业外收入"及"营业外支出"的资产处置损益重分类至"资产处置收益"。同期比较	经公司第四届董事会第二十二次会议审议通过	对报表的影响见下表

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

数据不调整。		

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
1.与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	1,962,647.64		2,400,147.64	
2.资产处置损益列报调整	资产处置收益	-277,676.07	-148,528.43		148,528.43

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额	17.00
城市维护建设税	当期实际缴纳的流转税额及当期经审批免抵的增值税额之和	7.00
企业所得税	当期应纳税所得额	25.00、15.00、16.50,、26.50
雇工税 employee tax		
其中：CPP 退休金税	工资总额（每年每位员工最高上限 2,654.00 加元）	4.50
EI 失业金税	工资总额（每年每位员工最高上限 1,201.50 加元）	2.33
安大略省的员工受伤保障	工资总额（每年每位员工最高上限 575.25 加元）	0.0065
销售税 Goods and Service Tax	当期销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额	13.00
教育费附加	当期实际缴纳的流转税额及当期经审批免抵的增值税额之和	3.00
河道管理费	当期实际缴纳的流转税额及当期经审批免抵的增值税额之和	2.00
地方教育附加	当期实际缴纳的流转税额及当期经审批免抵的增值税额之和	1.50、2.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、税收优惠

1、企业所得税

(1) 根据《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）和《高新技术企业认定管理实施办法》有关规定，2017年经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国税局、湖北省地税局等高新技术企业认定管理机构批准，本公司被再次认定为高新技术企业。证书编号为GR201742001434，有效期三年。根据相关规定，在认定有效期内高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司2017-2019年度企业所得税按15%的比例征收。

(2) 2015年经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国税局、湖北省地税局等高新技术企业认定管理机构批准，本公司子公司永安康健药业（武汉）有限公司被认定为高新技术企业。证书编号为GR201542000842，有效期三年。2015-2017年度企业所得税按15%的比例征收，目前正在办理高新技术企业的重新认定。

2、增值税

本公司向境外销售牛磺酸享受国家关于出口货物的增值税“免、抵、退”优惠政策，报告期内，公司向境外销售牛磺酸的增值税出口退税率为9%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	179,158.55	190,297.22
银行存款	133,726,509.41	132,036,313.00
其他货币资金	2,797,423.56	133,045.18
合计	136,703,091.52	132,359,655.40

其他说明

其他货币资金情况

项　目	期末余额	期初余额
存出投资款	2,797,423.56	102,991.76
信用保证金		30,053.42
合　计	2,797,423.56	133,045.18

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	13,840,634.50	17,331,854.36
权益工具投资	13,807,410.50	17,331,854.36

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

衍生金融资产	33,224.00	
合计	13,840,634.50	17,331,854.36

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,400,000.00	862,000.00
合计	2,400,000.00	862,000.00

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	16,319,877.10	
合计	16,319,877.10	

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	182,789,814.92	100.00%	9,696,303.06	5.30%	173,093,511.86	150,734,658.44	100.00%	7,721,048.19	5.12%	143,013,610.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,754.40	0.00%	1,754.40	100.00%	0.00	1,754.40	0.00%	1,754.40	100.00%	0.00
合计	182,791,569.32	100.00%	9,698,057.46	5.31%	173,093,511.86	150,736,412.84	100.00%	7,722,802.59	5.12%	143,013,610.25

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	177,618,609.51	8,880,930.47	5.00%
1 至 2 年	4,255,408.12	425,540.82	10.00%
2 至 3 年	340,334.35	102,100.30	30.00%
3 年以上	575,462.94	287,731.47	50.00%
合计	182,789,814.92	9,696,303.06	

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：

无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,975,254.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户1	38,147,789.28	20.87	1,907,389.46
客户2	27,253,934.20	14.91	1,362,696.71
客户3	13,259,061.41	7.25	662,953.07
客户4	11,913,479.10	6.52	595,673.96
客户5	8,138,183.16	4.45	406,909.16
合 计	98,712,447.15	54.00	4,935,622.36

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1 年以内	7,163,384.55	76.46%	15,680,667.25	89.00%
1 至 2 年	944,439.95	10.08%	95,143.00	0.55%
2 至 3 年	438,996.39	4.69%	1,020,803.79	5.79%
3 年以上	821,768.50	8.77%	821,768.50	4.66%
合计	9,368,589.39	--	17,618,382.54	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
供应商1	1,010,042.48	10.78
供应商2	477,295.60	5.09
供应商3	472,500.00	5.04
供应商4	452,233.76	4.83
供应商5	332,472.90	3.55
合　计	2,744,544.74	29.29

6、应收利息

（1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		27,067.85
理财产品收益	2,444,598.32	5,074,249.47
合计	2,444,598.32	5,101,317.32

7、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						5,500,000.00	33.51%	3,850,000.00	70.00%	1,650,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,549,233.63	98.18%	2,387,006.97	10.59%	20,162,226.66	10,494,537.19	63.94%	1,887,224.75	17.98%	8,607,312.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	417,650.01	1.82%	417,650.01	100.00%		417,650.01	2.55%	417,650.01	100.00%	0.00
合计	22,966,883.64	100.00%	2,804,656.98	12.21%	20,162,226.66	16,412,187.20	100.00%	6,154,874.76	37.50%	10,257,312.44

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

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	18,704,036.30	935,201.82	5.00%
1 至 2 年	894,903.66	89,490.36	10.00%
2 至 3 年	564,160.21	169,248.06	30.00%
3 年以上	2,386,133.46	1,193,066.73	50.00%
合计	22,549,233.63	2,387,006.97	

确定该组合依据的说明：

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 549,542.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,850,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
政府部门 1	3,850,000.00	收到现金
合计	3,850,000.00	--

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府部门借款		5,500,000.00
员工借支款	1,453,602.02	1,185,486.60
备用金及保证金	2,008,734.06	1,847,228.42
往来款	491,111.02	0.00
资产出售款	1,323,320.00	1,306,840.00
预付材料及设备款	491,392.83	1,113,213.47
出口退税	16,973,537.03	4,928,836.15
其他	225,186.68	530,582.56
合计	22,966,883.64	16,412,187.20

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
政府部门 1	出口退税	16,973,537.03	1 年以内	73.90%	848,676.85
个人	资产出售款	1,323,320.00	3 年以上	5.76%	661,660.00
员工	员工报销	334,220.63	1 年以内	1.46%	16,711.03
政府部门 2	保证金押金	272,650.00	3 年以上	1.19%	136,325.00
客户	往来款	177,600.00	1 年以内	0.77%	8,880.00
合计	--	19,081,327.66	--	83.08%	1,672,252.88

8、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,489,388.02	758,955.49	33,730,432.53	41,726,430.59	758,955.49	40,967,475.10
在产品				541,105.01		541,105.01
库存商品	34,077,227.90	1,034,307.35	33,042,920.55	40,317,178.30	1,325,997.53	38,991,180.77
合计	68,566,615.92	1,793,262.84	66,773,353.08	82,584,713.90	2,084,953.02	80,499,760.88

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

否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	758,955.49					758,955.49
库存商品	1,325,997.53			291,690.18		1,034,307.35
合计	2,084,953.02			291,690.18		1,793,262.84

9、 碳排放权

项　　目	数量（T）	金额
1．当期可用的碳排放权	64,202.00	1,006,687.36
（1）上期配额及CCER等 可结转使用的碳排放权	64,202.00	1,006,687.36
（2）当期政府分配的配额		
（3）当期实际购入碳排放权		
（4）其他		
2．当期减少的碳排放权		
（1）当期实际排放		
（2）当期出售配额		
（3）自愿注销配额		
3．期末可结转使用的配额		
4．超额排放		
（1）计入成本		
（2）计入当期损益		
5．因碳排放权而计入当期损益的公允价值变动（损失以“ -”号列报）		84,746.64
6．因应付碳排放权而计入当期损益的公允价值变动（损 失以“-”号列报）		
期末余额	64,202.00	1,091,434.00

注：因政府核准碳排放权滞后，当期可用、当期分配、当期出售均为2016年度核准数据，2017年度政府核准的碳排放权在2018年7月后收到。

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	276,601,423.97	302,634,823.29
待抵扣进项税额	5,863,266.69	11,968,069.66
预缴所得税等	84,627.56	76,263.33
合计	282,549,318.22	314,679,156.28

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

11、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	894,474.08	1,359,918.89		2,254,392.97
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	894,474.08	1,359,918.89		2,254,392.97
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	148,911.15	231,186.23		380,097.38
2.本期增加金额	12,139.30	13,599.18		25,738.48
（1）计提或摊销	12,139.30	13,599.18		25,738.48
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	161,050.45	244,785.41		405,835.86
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1.期末账面价值	733,423.63	1,115,133.48		1,848,557.11
2.期初账面价值	745,562.93	1,128,732.66		1,874,295.59

12、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	218,879,207.14	600,810,854.93	9,540,539.57	11,876,066.31	841,106,667.95
2.本期增加金额	635,970.29	6,499,042.01		224,573.14	7,359,585.44
（1）购置	635,970.29	425,688.74		224,573.14	1,286,232.17
（2）在建工程转入		6,073,353.27			6,073,353.27
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	26,559.68	2,439,058.13			2,465,617.81
（1）处置或报废	26,559.68	2,439,058.13			2,465,617.81
4.期末余额	219,488,617.75	604,870,838.81	9,540,539.57	12,100,639.45	846,000,635.58
二、累计折旧					
1.期初余额	53,160,115.90	252,386,692.09	6,164,246.56	9,501,684.37	321,212,738.92
2.本期增加金额	5,488,349.44	26,291,548.68	328,305.55	717,057.63	32,825,261.30
（1）计提	5,488,349.44	26,291,548.68	328,305.55	717,057.63	32,825,261.30
3.本期减少金额	9,011.32	1,761,167.05			1,770,178.37
（1）处置或报废	9,011.32	1,761,167.05			1,770,178.37
4.期末余额	58,639,454.02	276,917,073.72	6,492,552.11	10,218,742.00	352,267,821.85
三、减值准备					
1.期初余额		12,382,926.03		11,001.91	12,393,927.94
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废		205,305.16			205,305.16
4.期末余额		12,177,620.87		11,001.91	12,188,622.78
四、账面价值					
1.期末账面价值	160,849,163.73	315,776,144.22	3,047,987.46	1,870,895.54	481,544,190.95

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2.期初账面价值	165,719,091.24	336,041,236.81	3,376,293.01	2,363,380.03	507,500,001.09

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	12,722,198.52	6,503,056.32		6,219,142.20	
机器设备	24,437,026.64	16,437,442.95	7,790,347.28	209,236.41	
合　　计	37,159,225.16	22,940,499.27	7,790,347.28	6,428,378.61	

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
固定资产	41,695,160.37	权证正在办理中

13、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广泽大道牛磺酸生产线改造	6,970,810.04		6,970,810.04	8,645,661.70		8,645,661.70
年产 3 万吨牛磺酸食品添加剂项目	408,333,929.26		408,333,929.26	146,228,533.55		146,228,533.55
牛磺酸下游产品固体制剂项目	305,945.94		305,945.94			
合计	415,610,685.24		415,610,685.24	154,874,195.25		154,874,195.25

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 3 万吨牛磺酸食品添加剂项目	461,538,461.00	146,228,533.55	262,105,395.71			408,333,929.26	88.47%	95.00%				其他
合计	461,538,461.00	146,228,533.55	262,105,395.71			408,333,929.26	--	--				--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

14、工程物资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	1,593,007.52	2,013,242.60
专用材料	141,222.91	139,556.24
合计	1,734,230.43	2,152,798.84

15、固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	981,841.30	775,637.80
合计	981,841.30	775,637.80

16、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件使用权	生产许可证权	排污权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	92,008,819.21	260,000.00	10,936,856.00	3,515,397.00	857,067.40	8,175,924.90	457,114.28	116,211,178.79
2.本期增加金额					55,660.38			55,660.38
（1）购置					55,660.38			55,660.38
（2）内部研发								
（3）企业合并增加								
3.本期减少金额								
（1）处置								
4.期末余额	92,008,819.21	260,000.00	10,936,856.00	3,515,397.00	912,727.78	8,175,924.90	457,114.28	116,266,839.17
二、累计摊销								
1.期初余额	14,373,682.78	92,916.16	3,459,455.67	374,870.48	278,025.33	4,870,678.48	201,892.35	23,651,521.25
2.本期增加	925,769.76	8,124.96	370,395.18	185,983.55	33,524.78	817,592.52	22,855.74	2,364,246.49

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

金额								
（1）计提	925,769.76	8,124.96	370,395.18	185,983.55	33,524.78	817,592.52	22,855.74	2,364,246.49
3.本期减少金额								
（1）处置								
4.期末余额	15,299,452.54	101,041.12	3,829,850.85	560,854.03	311,550.11	5,688,271.00	224,748.09	26,015,767.74
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
（1）计提								
3.本期减少金额								
（1）处置								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	76,709,366.67	158,958.88	7,107,005.15	2,954,542.97	601,177.67	2,487,653.90	232,366.19	90,251,071.43
2.期初账面价值	77,635,136.43	167,083.84	7,477,400.33	3,140,526.52	579,042.07	3,305,246.42	255,221.93	92,559,657.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

17、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

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

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
商誉减值准备	2,051,909.26					2,051,909.26

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	2,051,909.26					2,051,909.26

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉系加拿大子公司收购资产时，支付价格大于收购资产公允价值的金额。由于2017年加拿大子公司亏损较多，基于谨慎性原则，将商誉全额进行了计提。

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,405,290.30	3,511,196.35	25,112,537.57	3,767,180.64
递延收益	13,421,485.40	2,013,222.84	14,607,470.65	2,191,120.59
公允价值变动损益（交易性金融资产）	2,222,270.66	333,340.60	254,293.60	38,144.04
合计	39,049,046.36	5,857,759.79	39,974,301.82	5,996,445.27

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
应收利息	2,444,598.32	366,689.75	5,101,317.32	765,197.60
公允价值变动损益（交易性金融资产）			0.00	0.00
公允价值变动损益（碳排放权）	351,409.00	52,711.35	277,035.88	41,555.38
合计	2,796,007.32	419,401.10	5,378,353.20	806,752.98

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		5,857,759.79		5,996,445.27
递延所得税负债		419,401.10		806,752.98

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,131,219.00	3,244,020.74
可抵扣亏损	55,027,232.13	65,334,363.13
合计	60,158,451.13	68,578,383.87

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度	14,750,509.60	14,750,509.60	
2020 年度	16,770,555.60	16,770,555.60	
2021 年度	14,084,825.82	14,084,825.82	
2022 年度	9,421,341.11	9,421,341.11	
合计	55,027,232.13	55,027,232.13	--

19、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	34,125,116.77	91,455,004.89
合计	34,125,116.77	91,455,004.89

20、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	98,154,117.07	41,774,185.58
1 年以上	5,050,268.01	6,168,480.19
合计	103,204,385.08	47,942,665.77

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

美国 SD 公司	2,940,589.88	未结算
合计	2,940,589.88	--

21、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	12,888,393.90	7,515,895.04
1 年以上	1,162,061.60	647,927.15
合计	14,050,455.50	8,163,822.19

22、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,295,036.19	42,420,436.93	47,940,658.47	16,774,814.65
二、离职后福利-设定提存计划	35,814.13	2,972,469.34	2,964,518.20	43,765.27
合计	22,330,850.32	45,392,906.27	50,905,176.67	16,818,579.92

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,422,724.44	38,493,965.74	44,248,465.74	10,668,224.44
2、职工福利费		883,010.73	883,010.73	
3、社会保险费	14,047.96	1,619,991.62	1,613,657.58	20,382.00
其中：医疗保险费	12,186.08	1,376,062.52	1,368,836.72	19,411.88
工伤保险费	1,869.98	167,923.65	168,425.31	1,368.32
生育保险费	-8.10	76,005.45	76,395.55	-398.20
4、住房公积金	7,927.74	331,970.00	330,402.00	9,495.74
5、工会经费和职工教育经费	5,850,336.05	1,091,498.84	865,122.42	6,076,712.47

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	22,295,036.19	42,420,436.93	47,940,658.47	16,774,814.65

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	13,627.00	2,866,904.06	2,859,137.33	21,393.73
2、失业保险费	22,187.13	105,565.28	105,380.87	22,371.54
合计	35,814.13	2,972,469.34	2,964,518.20	43,765.27

23、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	400,250.46	119,805.12
企业所得税	11,313,582.23	2,067,724.48
个人所得税	8,612,971.79	1,348,831.70
城市维护建设税	366,012.94	287,632.81
教育费附加	156,862.69	123,271.21
地方教育附加	79,002.94	62,207.20
房产税	247,967.09	260,709.84
土地使用税	1,021,142.57	733,995.95
印花税	29,266.80	141,648.60
其他税费	298,788.01	156,099.47
合计	22,525,847.52	5,301,926.38

24、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,418,250.00	945,500.00
合计	1,418,250.00	945,500.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

25、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	期初余额
工程及设备款	350,000.00	350,000.00
押金及保证金	704,200.00	674,113.80
办公费、租金及员工代垫款	47,293.20	17,888.67
工会经费返还	510,500.00	450,500.00
运费及维修费	32,360.93	10,450.00
其他	6,975.03	665,856.89
员工借支款	4,031.24	106,290.18
限制性股票回购义务	63,443,050.00	126,886,100.00
合计	65,098,410.40	129,161,199.54

26、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,578,247.66		1,962,647.64	18,615,600.02	收到政府补助
合计	20,578,247.66		1,962,647.64	18,615,600.02	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2.1 万吨球形颗粒牛磺酸生产线项目	728,750.31			291,499.98			437,250.33	与资产相关
3.2 万吨（或 4 万吨）环氧乙烷生产线项目	9,219,947.66			836,147.64			8,383,800.02	与资产相关
4.牛磺酸重大工艺改进项目	749,999.69			250,000.02			499,999.67	与资产相关
5.增产 1 万吨牛磺酸技术改造项目	2,404,500.00			343,500.00			2,061,000.00	与资产相关
6.节能技术改造项目	1,328,250.00			241,500.00			1,086,750.00	与资产相关
年产 3 万吨牛磺酸食品添加剂项目	6,146,800.00						6,146,800.00	与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	20,578,247.66			1,962,647.64			18,615,600.02	--

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	196,455,000.00			98,227,500.00		98,227,500.00	294,682,500.00

其他说明：

注：2018年5月4日，公司2017年度股东大会审议通过了《2017 年度利润分配预案》，以总股本196,455,000股为基数，以截至2017年12月31日公司资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增98,227,500 股，转增后股本增至294,682,500.00股。

28、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	722,943,123.38	55,060,425.00	98,227,500.00	679,776,048.38
其他资本公积	55,060,425.00	6,115,849.12	55,060,425.00	6,115,849.12
合计	778,003,548.38	61,176,274.12	153,287,925.00	685,891,897.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：资本公积（股本溢价）增加55,060,425.00系公司第一批限制性股票解锁，将2017年计入其他资本公积的费用转入；资本公积（股本溢价）减少98,227,500.00元系公司2017年度股东大会审议通过了《2017 年度利润分配预案》，以总股本196,455,000股为基数，以截至2017年12月31日公司资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增98,227,500 股；

注2：其他资本公积增加系根据《企业会计准则第11 号——股份支付》要求，对于解锁/等待期的股票期权和限制性股票，期末将授予日权益工具的公允价值6,115,849.12元，计入相关资产或成本费用，同时计入资本公积-其他资本公积；其他资本公积减少55,060,425.00元详见资本公积（股本溢价）增加。

29、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
员工限制性股票	126,886,100.00		63,443,050.00	63,443,050.00
合计	126,886,100.00		63,443,050.00	63,443,050.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期，公司限制性股票解锁减少库存股62,970,300.00元，待分配的未解禁股票的现金分红减少库存股472,750.00元。

30、其他综合收益

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	354,184.44	-651,459.55			-651,459.55		-297,275.11
外币财务报表折算差额	354,184.44	-651,459.55			-651,459.55		-297,275.11
其他综合收益合计	354,184.44	-651,459.55			-651,459.55		-297,275.11

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

31、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,211,161.74	1,182,695.52	2,555,536.36	838,320.90
合计	2,211,161.74	1,182,695.52	2,555,536.36	838,320.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	80,584,125.13			80,584,125.13
合计	80,584,125.13			80,584,125.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	410,398,619.17	312,039,865.33
调整后期初未分配利润	410,398,619.17	312,039,865.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	106,018,492.55	133,150,739.85
减：提取法定盈余公积		15,146,486.01
应付普通股股利	19,645,500.00	19,645,500.00
期末未分配利润	496,771,611.72	410,398,619.17

调整期初未分配利润明细：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	504,826,189.32	315,500,939.63	426,906,868.69	291,997,106.84
其他业务	2,128,989.26	959,824.11	1,533,402.90	890,585.56
合计	506,955,178.58	316,460,763.74	428,440,271.59	292,887,692.40

35、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	387,045.71	1,427,518.94
教育费附加	165,876.75	611,793.84
房产税	684,577.76	681,777.56
土地使用税	1,372,276.38	1,029,519.36
车船使用税	10,200.00	
印花税	169,552.70	101,639.00
地方教育附加	84,840.10	308,689.90
河道管理费		2,359.59
环保税	696,187.18	
合计	3,570,556.58	4,163,298.19

其他说明：

36、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费及小车费	13,849,711.77	12,745,510.10
参展费及广告营销费	5,136,735.77	4,898,825.06
职工薪酬	4,919,925.00	4,040,028.76

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

信息费、股权激励费用	1,247,334.67	515,432.62
办公费、差旅费、招待费、租赁费等	2,333,596.94	1,695,742.24
其他	489,244.58	714,558.71
合计	27,976,548.73	24,610,097.49

37、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,292,590.79	14,284,696.29
折旧及摊销费	4,054,158.62	4,035,015.48
办公费、差旅费、招待费、中介服务费等	3,222,537.31	2,575,143.80
排污费、检测费、安全费等	566,023.05	710,751.08
交通费、小车费保险费等	198,269.99	733,882.09
技术研发费、股权激励费用	20,649,531.90	7,075,154.55
其他	999,997.55	664,100.42
合计	42,983,109.21	30,078,743.71

38、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		131,070.91
减：利息收入	1,672,703.22	682,004.63
汇兑损失		4,365,242.02
减：汇兑收益	425,782.32	
手续费支出	307,449.36	211,016.11
合计	-1,791,036.18	4,025,324.41

39、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	-1,374,962.91	2,693,239.08
合计	-1,374,962.91	2,693,239.08

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

40、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-2,006,602.06	-278,564.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的碳排放权	84,746.64	-250,212.20
合计	-1,921,855.42	-528,776.77

41、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,209,814.00	321,717.34
人民币理财产品投资收益	6,479,116.95	8,151,933.04
合计	7,688,930.95	8,473,650.38

42、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得	-277,676.07	-148,528.43
合计	-277,676.07	-148,528.43

43、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,962,647.64	
合　　计	1,962,647.64	

44、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

政府补助	163,000.00	3,394,447.64	163,000.00
子公司收到的补贴		4,541,721.04	
其他	187,238.19	1,660.64	187,238.19
合计	350,238.19	7,937,829.32	350,238.19

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
出口专项奖励	政府部门	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	80,000.00	0.00	与收益相关
研发投入补助	政府部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	80,000.00	0.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	160,000.00	0.00	--

45、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	100,000.00	200,000.00	100,000.00
赔款及罚款支出	127,750.00	101,800.00	127,750.00
其他	63,929.30	1,760.28	63,929.30
合计	291,679.30	303,560.28	291,679.30

46、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,236,097.76	13,742,045.27
递延所得税费用	-248,666.40	107,806.78
合计	20,987,431.36	13,849,852.05

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	126,640,805.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,996,120.81
子公司适用不同税率的影响	11,434.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,309,444.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	670,431.62
所得税费用	20,987,431.36

47、其他综合收益

详见附注 30。

48、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金		
其中：利息收入	1,672,703.22	682,000.35
与收益相关的政府补助	163,000.00	994,300.00
往来款及其他	9,793,085.12	4,380,223.41
合计	11,628,788.34	6,056,523.76

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金		
其中：支付期间费用	24,949,118.32	23,627,595.50
其他	439,016.27	323,758.78
合计	25,388,134.59	23,951,354.28

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

49、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	105,653,374.04	71,562,638.48
加：资产减值准备	-1,374,962.91	2,693,239.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,837,400.60	33,518,096.22
无形资产摊销	2,377,845.67	2,046,872.84
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）	277,676.07	148,528.43
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	1,921,855.42	528,776.77
财务费用（收益以“－”号填列）		129,516.57
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,688,930.95	-8,473,650.38
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	138,685.48	-143,560.44
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-387,351.88	251,367.22
存货的减少（增加以“－”号填列）	13,726,407.80	363,876.54
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-38,239,959.12	-62,717,354.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	47,978,787.52	37,687,440.72
经营活动产生的现金流量净额	157,220,827.74	77,595,787.66
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	136,703,091.52	149,077,320.75
减：现金的期初余额	132,359,655.40	89,009,993.19
现金及现金等价物净增加额	4,343,436.12	60,067,327.56

（2）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	136,703,091.52	132,359,655.40

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其中：库存现金	179,158.55	190,297.22
可随时用于支付的银行存款	133,726,509.41	132,036,313.00
可随时用于支付的其他货币资金	2,797,423.56	133,045.18
三、期末现金及现金等价物余额	136,703,091.52	132,359,655.40

50、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	50,542,374.83
其中：美元	7,241,790.77	6.6166	47,916,032.81
港币	4,179.41	0.8431	3,523.66
加元	525,120.30	4.9947	2,622,818.36
应收账款	--	--	145,438,058.91
其中：美元	21,936,342.75	6.6166	145,144,005.44
加元	58,873.10	4.9947	294,053.47
预付账款			2,761,151.60
其中：美元	277,765.94	6.6166	1,837,866.12
加元	184,853.04	4.9947	923,285.48
其他应收款			1,422,569.00
其中：美元	215,000.00	6.6166	1,422,569.00
应付账款			2,297,637.11
其中：美元	347,253.44	6.6166	2,297,637.11
预收账款			10,710,882.71
其中：美元	1,503,648.50	6.6166	9,949,040.67
加元	152,530.09	4.9947	761,842.04

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

√ 适用 □ 不适用

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1、2018年5月，公司子公司永安康健与盈美加科技（武汉）合伙企业（有限合伙）、子公司雅安投资以及自然人张喆先生共同出资设立美深（武汉）贸易有限公司，主要运营加拿大健美生的各项业务。

2、公司孙公司艾诺维康健（武汉）科技有限公司于2017年3月投资设立，因未发生实质性经营，该公司已于2018年5月完成工商注销。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
1.永安康健药业（武汉）有限公司	中国	武汉市	生产	100.00%		投资新设
2.雅安农业投资(柬埔寨)有限公司(注)	柬埔寨	金边	生产	100.00%		投资新设
3.武汉雅安投资管理有限公司	中国	武汉市	投资	100.00%		投资新设
4.上海美深投资管理有限公司	中国	上海长宁	商贸		85.00%	投资新设
5.永安康健（香港）投资有限公司	中国	香港	商贸		100.00%	投资新设
6.艾诺维股份有限公司 INOYAN LABORATORIES INC	加拿大	多伦多	商贸	100.00%		投资新设
7.美深（武汉）贸易有限公司	中国	武汉	商贸		78.00%	投资新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

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

十、与金融工具相关的风险

公司进行证券投资，在以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产科目中核算，证券市场波动可能对该金融资产价值造成较大影响。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	13,840,634.50			13,840,634.50
1.交易性金融资产	13,840,634.50			13,840,634.50
（2）权益工具投资	13,807,410.50			13,807,410.50
（3）衍生金融资产	33,224.00			33,224.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,091,434.00			1,091,434.00
持续以公允价值计量的资产总额	14,932,068.50			14,932,068.50
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是陈勇先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
黄冈永安药业有限公司	公司股东及公司实际控制人控制的企业
黄冈永安日用化工有限公司	公司实际控制人控制的企业
黄冈永安医疗器械有限公司	公司实际控制人控制的企业
吴玉熙	董事、总经理
丁红莉	董事、副总经理
吴国森	监事会主席
段伟林	监事
吴旭	监事
董世豪	副总经理
方锡权	副总经理
王志华	副总经理
吴晓波	财务总监、董事会秘书

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
黄冈永安药业有限公司	接受劳务	0.00	5,000,000.00	否	1,188,412.27
黄冈永安医疗器械有限公司	设备加工及制造	0.00	5,000,000.00	否	539,573.48

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海美深投资管理有限	3,188,600.00	2015 年 09 月 24 日		否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司				

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

（3）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,688,988.11	2,421,262.90

（4）其他关联交易

2018年5月18日，公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于子公司与关联方共同投资设立控股子公司的议案》，同意公司子公司永安康健与关联方盈美加、子公司雅安投资以及自然人张喆先生共同出资设立美深（武汉）贸易有限公司。美深贸易注册资本人民币3000万元，主要是为了整合健美生的各项业务。

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	黄冈永安医疗器械有限公司	76,250.00	76,250.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	4,727,500.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日当日永安药业流通股的市价 21.65 元/股。
可行权权益工具数量的确定依据	在锁定期的每个资产负债表日，根据最新可取得的可行权职工人数变动等对可行权权益工具数量的最佳估计的后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	179,552,874.12
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,115,849.12

十四、承诺及或有事项

1、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

2016年9月，公司在美国新泽西地区地方法院因涉嫌专利侵权被起诉。原告声称公司的牛磺酸产品侵犯了其在美国的“450专利”和“451 专利”，专利内容主要为牛磺酸的新型制造工艺。本年度公司已聘请了美国的律师事务所应诉，协助公司向新泽西法院提交相关文件资料，并针对 Vitaworks 起诉书中的诸多漏洞于 2016 年 12 月23 日向新泽西法院提出了驳回申请。截至2018年06月30日，该诉讼未有新的重大进展，公司正在积极应诉中。公司牛磺酸产品 80%用于出口，若败诉，可能会对公司产生重要影响。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	169,067,768.09	100.00%	8,605,905.17	5.09%	160,461,862.92	137,059,658.92	100.00%	6,866,676.64	5.01%	130,192,982.28

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,754.40	0.00%	1,754.40	100.00%	0.00	1,754.40	0.00%	1,754.40	100.00%	0.00
合计	169,069,522.49	100.00%	8,607,659.57	5.09%	160,461,862.92	137,061,413.32		6,868,431.04		130,192,982.28

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，按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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	166,104,039.06	8,305,201.95	5.00%
1 至 2 年	2,942,235.38	294,223.54	10.00%
2 至 3 年	21,335.71	6,400.71	30.00%
3 年以上	157.94	78.97	50.00%
合计	169,067,768.09	8,605,905.17	

确定该组合依据的说明：

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：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,739,228.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户1	38,147,789.28	22.56	1,907,389.46
客户2	27,253,934.20	16.12	1,362,696.71
客户3	13,259,061.41	7.84	662,953.07
客户4	11,913,479.10	7.05	595,673.96
客户5	8,138,183.16	4.81	406,909.16
合 计	98,712,447.15	58.38	4,935,622.36

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	81,590,000.00	81.03%			81,590,000.00	89,090,000.00	92.84%	3,850,000.00	4.32%	85,240,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,688,768.16	18.56%	1,428,374.47	7.64%	17,260,393.69	6,448,195.09	6.72%	818,386.16	12.69%	5,629,808.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	417,650.01	0.41%	417,650.01	100.00%	0.00	417,650.01	0.44%	417,650.01	100.00%	0.00
合计	100,696,418.17	100.00%	1,846,024.48	1.83%	98,850,393.69	95,955,845.10	100.00%	5,086,036.17	5.30%	90,869,808.93

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
子公司借款	81,590,000.00			
合计	81,590,000.00		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	17,480,554.70	874,027.74	5.00%
1 至 2 年	103,400.00	10,340.00	10.00%
2 至 3 年	42,000.00	12,600.00	30.00%
3 年以上	1,062,813.46	531,406.73	50.00%
合计	18,688,768.16	1,428,374.47	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

□ 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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 609,988.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,850,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
政府部门 1	3,850,000.00	收到现金
合计	3,850,000.00	--

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
1.子公司借款	81,590,000.00	83,590,000.00
2.政府部门欠款		5,500,000.00
3.备用金及保证金	1,007,640.00	65,421.80
4.员工借支款	409,221.63	256,228.98
5.预付材料款	491,392.83	1,113,213.47
6.出口退税款	16,973,537.03	4,928,836.15
7.其他	224,626.68	502,144.70
合计	100,696,418.17	95,955,845.10

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
子公司	子公司借款	81,590,000.00	1-4 年	81.03%	
政府部门 1	出口退税	16,973,537.03	1 年以内	16.86%	848,676.85
政府部门 2	培训费	272,650.00	3 年以上	0.27%	136,325.00
供应商 1	预付材料及设备款	177,600.00	3 年以上	0.18%	88,800.00
供应商 2	预付材料及设备款	150,000.00	1 年以内	0.15%	7,500.00
合计	--	99,163,787.03	--	98.49%	1,081,301.85

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	190,943,741.28		190,943,741.28	190,943,741.28		190,943,741.28
合计	190,943,741.28		190,943,741.28	190,943,741.28		190,943,741.28

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
1.永安康健药业（武汉）有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		
2.雅安农业投资（柬埔寨）有限公司	6,009,791.28			6,009,791.28		
3.武汉雅安投资管理有限公司	52,000,000.00			52,000,000.00		
4.艾诺维股份有限公司	22,933,950.00			22,933,950.00		
合计	190,943,741.28			190,943,741.28		

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	472,825,548.70	294,258,857.14	401,987,005.35	276,352,139.55
其他业务	2,114,693.07	959,824.11	1,494,593.03	667,778.22
合计	474,940,241.77	295,218,681.25	403,481,598.38	277,019,917.77

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,209,814.00	321,717.34
处置碳排放权的投资收益		
人民币理财产品投资收益	5,267,379.37	7,046,221.04
合计	6,477,193.37	7,367,938.38

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-277,676.07	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,125,647.64	主要是与资产相关政府补助的递延收益本期确认的金额
委托他人投资或管理资产的损益	6,479,116.95	购买理财产品收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-712,041.42	金融资产公允价值变动损益及股票等证券投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,441.11	
减：所得税影响额	912,468.14	
合计	6,598,137.85	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.40%	0.37	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.94%	0.34	0.34

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

三、载有公司董事长签名的2018年半年度报告文本原件；

四、其他有关资料；

五、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

潜江永安药业股份有限公司

董事长：陈 勇

二〇一八年八月十七日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn