

证券代码：872928

证券简称：恒友股份

主办券商：长江证券



恒友股份

NEEQ : 872928

宜昌恒友化工股份有限公司

YICHANG HENGYOU CHEMICAL CO.,LTD



年度报告

2019

公司年度十件大事记

一、生产经营创造新业绩。全年营业收入、缴纳税费、利润总额三大主要经济指标再创历史新高。其中，年度利润总额接近亿元大关；缴纳税费 3593 万元，社会贡献跻身枝江市纳税十强排行榜，排名第七位。

二、企业发展增添新动力。公司投资 2.2 亿元的新区一期年产 3000 吨五氯吡啶项目建设 4 月 15 日破土动工，年内主体工程基本建成。

三、转型升级取得新成效。投资 1000 多万元的公司现有厂区五氯吡啶生产线自动化升级改造工程全面完成；盐酸乙脘生产线自动化升级改造工程基本竣工。

四、科技创新注入新活力。公司顺利通过第三轮国家高新技术企业资质审核。

五、党群工作取得新进步。公司工会荣获“全省非公企业工会工作先进单位”荣誉称号。

六、普通员工斩获新殊荣。车间女职工袁小莉在枝江市多部门联合发起的“最美枝江人”选树活动中荣获“枝江最美职工”荣誉称号。

七、行业地位迈上新台阶。公司荣获“湖北省第三批支柱产业细分领域隐形冠军科技小巨人”称号。

八、公益慈善彰显新作为。公司全年出资数十万元用于精准扶贫、捐资助学、扶危济困等社会公益慈善事业，受到地方各级党委政府高度赞誉并被社会媒体广为传播。

九、企业形象得到新提升。利尔化学、中旗股份等国内知名上市公司主要领导相继到访公司共商企业发展大计并确立深度战略合作关系。

十、安全工作站上新起点。国务院安委会督查组深入公司现场检查指导安全工作，帮助企业消除事故隐患，提升公司安全环保管理水平。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	宜昌恒友化工股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	宜昌恒友化工股份有限公司股东大会
董事会	指	宜昌恒友化工股份有限公司董事会
监事会	指	宜昌恒友化工股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、总工程师
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
公司章程	指	宜昌恒友化工股份有限公司章程
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
会计师事务所	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人鄢国祥、主管会计工作负责人姚志贵及会计机构负责人（会计主管人员）姚志贵保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1.收入 and 利润波动的风险	报告期内，公司营业收入同比增长 648.87 万元，同比增幅 4.4%；营业利润同比增长 1034.72 万元，同比增幅 12.02%。收入和利润增长的主要原因是在产品制造成本和产品销售价格相对稳定的情况下，产品产销总量上升所致。具体而言，是在国家对化工企业安全、环保监管趋严的环境下，造成市场供应紧缩，公司产品销价稳定，销量上升。若未来行业环境发生变化，市场供应充足，则可能造成产品销量下滑和销价回落，在公司目前产品种类单一的情况下，收入和利润存在下滑的风险。
2.税收优惠政策变化的风险	公司现有高新技术企业，2019 年通过第三轮复审认证再次取得高新技术企业证书，证书编号：GR201942001046。报告期内，公司按照 15%缴纳企业所得税，有效期至 2022 年 11 月 15 日。未来，若高新技术企业资质复审不合格或国家调整相关税收政策，公司将恢复执行 25%的企业所得税率，将会给公司税负、盈利带来较大影响。
3.实际控制人不当控制的风险	公司的实际控制人为股东鄢国祥、潘中华和陈京，三人签有《一致行动协议》且合计持有公司 77.67%的股份，其中鄢国祥同时担任公司法定代表人、董事长和总经理职务，权力高度集中，实际掌控公司的经营发展，对公司的经营决策、日常运营、人事任免、重大投资、关联交易、发展战略等具有重大影响，如果鄢国祥利用实际控制人和主要决策者的身份地位滥用职权，违反公司治理及内部控制制度得不到及时有效纠正，则公司可能存在侵害其他中小股东利益或第三人权益的风险。

4.高级管理人才和技术流失的风险	<p>精细化工行业对从业人员的综合素质要求较高，高端人才一般需要具备化工知识、制造工艺以及综合管理能力等多方面才能。枝江作为中小城市对于高端人才的吸引力不足，容易导致人才流失。同时，公司的专业技术人员招聘困难，且行业内技术保护力度还有待提升，导致公司的高级管理人才和技术存在潜在的流失风险。</p>
5.产品种类单一的风险	<p>公司主要产品为五氯吡啶和盐酸乙脒，报告期内，主要产品销售收入占营业收入的比重为 97.48%，其中五氯吡啶占比为 75.90%，盐酸乙脒占比为 21.58%，产品结构单一，集中度较高，如果下游细分市场需求发生变化，将对公司生产经营带来潜在风险。</p>
6.大客户集中的风险	<p>报告期内，公司对前五大客户的销售额为 149,803,074.53 元，占当期销售总额的 97.05%。客户集中度相对较高，一方面由于公司属于精细化工行业，产品具有独特性且需方市场稳定；另一方面，公司目前产能有限，对客户有一定的要求，即优先挑选回款有保障、信誉度好、有长期合作机会的大公司进行合作，进一步提高了公司客户的集中度。若主要客户出现需求减少或取消业务合同等不利于公司的情况，而公司亦未及时开发新客户，公司将面临营业收入下滑的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	宜昌恒友化工股份有限公司
英文名称及缩写	YICHANG HENGYOU CHEMICAL CO.,LTD
证券简称	恒友股份
证券代码	872928
法定代表人	鄢国祥
办公地址	湖北省枝江市姚家港化工园沿江二路

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王益柏
职务	董事会秘书
电话	18071901158
传真	0717-4268018
电子邮箱	2956870746@qq.com
公司网址	www.ychychem.com
联系地址及邮政编码	地址：湖北省枝江市姚家港化工园沿江二路 邮编：443206
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011年9月30日
挂牌时间	2018年7月31日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业—C26 化学原料和化学制品制造业—C266 专用化学产品制造—C2669 其他专用化学产品制造
主要产品与服务项目	盐酸乙脒、五氯吡啶产品生产、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	潘中华
实际控制人及其一致行动人	鄢国祥、潘中华、陈京

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91420583582471194G	否
注册地址	枝江市姚家港化工园	否
注册资本	20,600,000	否
报告期内，公司注册资本与总股本完全一致。		

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	高松林、刘珊珊
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新城文化大厦 A 座 11 层

六、 自愿披露

适用 不适用

公司投资 2.2 亿元拓展新区（一期工程）新建年产 3000 吨五氯吡啶项目于 2019 年 4 月 15 日破土动工，截至报告期末，项目主体工程已基本完工，现已进入设备安装调试阶段。公司计划一期工程竣工投产后，二期工程（另一高端医药和农药中间体项目）将随后跟进建设。

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	154,350,573.48	147,861,883.74	4.39%
毛利率%	76.96%	73.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	84,975,631.61	75,119,858.02	13.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	82,138,642.72	73,778,008.61	11.33%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	59.59%	64.70%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	57.60%	63.54%	-
基本每股收益	4.13	3.65	13.15%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	213,274,099.56	173,253,216.68	23.10%
负债总计	54,299,212.05	19,589,175.37	177.19%
归属于挂牌公司股东的净资产	158,974,887.51	153,664,041.31	3.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.72	7.46	3.46%
资产负债率%(母公司)	25.46%	11.31%	-
资产负债率%(合并)			-
流动比率	121.71	468.19	-
利息保障倍数	121.31	122.19	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	99,649,817.97	58,407,171.61	70.61%
应收账款周转率	10.83	9.18	-
存货周转率	5.12	5.65	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	23.10%	41.19%	-
营业收入增长率%	4.39%	52.23%	-
净利润增长率%	13.12%	133.64%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	20,600,000	20,600,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1.计入当期损益的政府补贴性收入	2,750,000.00
2.其他营业外收入和支出	49,408.81
3.其他符合非经常性损益定义的损益项目	546,295.41
非经常性损益合计	3,345,704.22
所得税影响数	508,715.33
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,836,988.89

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	45,874,155.32		0	0

应收票据		27,196,476.75	0	0
应收账款		18,677,678.57	0	0

(1) 会计政策变更

A 会计政策变更依据

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

②执行新的报表格式导致的会计政策变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），本公司据此进行财务报表格式调整。

B 会计政策变更的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述修订后的会计准则产生的列报变化以外，本公司将原计入“应收票据及应收账款”项目调整列示为“应收票据”、“应收账款”项目，原计入“应付票据及应付账款”项目调整列示为“应付票据”、“应付账款”项目。本公司追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

(2) 会计估计变更

本公司本会计期间内无会计估计变更。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于化学原料及化学制品制造业下的其他专用化学产品制造细分行业，主要从事精细化工行业医药中间体、农药中间体的研发、生产和销售。公司利用合成新工艺、常温氨化新工艺、盐酸乙脒的精制方法、延长催化剂使用寿命的五氯吡啶反应装置、高效凝华捕集装置、高效气体混合装置等技术资源来实现五氯吡啶、盐酸乙脒及其副产品的生产和销售，从而获取收入和利润。公司的五氯吡啶、盐酸乙脒在国内细分领域已经取得了一定的知名度，客户主要为氟草烟和维生素 B1 的生产厂商，包括利尔化学、中旗股份、山东绿霸、华中药业、江苏兄弟（兄弟科技子公司）等，与较多上市公司形成了长期稳定的业务合作关系。公司原材料主要为吡啶、乙腈、甲醇、液氨、液碱、液氯等，目前，我国基础化工原料行业发展成熟，市场化程度较高，原材料供应充足。公司采取直销方式向客户销售产品，在与客户签订合同后组织采购、生产、质检、发货、结算、回款，同时向客户提供售前、售中和售后服务。

公司通过直销模式拓展业务，主要收入来源为产品销售。

报告期内，公司商业模式较上一报告期末未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司乘乘上一年度高速度、高质量发展的强劲势头，抢抓国内化工企业转型升级的难得机遇，在国家和省市各级政府化工行业安全环保日趋严厉的重点监管常态以及国内化工行业错综复杂的市场形势下，公司高管层始终坚定信心，攻坚克难，科学决策，团结带领全体员工，紧紧围绕年度生产经营目标任务，全力以赴开展工作，圆满完成了公司年度生产经营工作计划，取得了公司成立以来年度利润总额首次突破亿元大关的辉煌经营业绩，开创了公司新时期可持续、高质量发展的新局面。

1.主要经营成果

报告期内，公司实现营业收入 15435 万元、上交税费 3593 万元、营业利润 9646 万元，三大主要经济指标与上年同期（2018 年 12 月 31 日营业收入 14786 万元、上交税费 3380 万元、营业利润 8611 万元）相比，营业收入、上交税费、营业利润增长幅度分别为 4.4%、6.3%、12%。报告期内，公司生产经营成果显著。

2.主要工作业绩

(1) 车间生产安全高效稳定运行。各大车间根据公司生产计划，以“安全、优质、节能、高效”为目标，科学组织生产作业，及时解决生产过程中遇到的各种问题，出色完成了公司下达的全年生产任务。ISO9001:2015 质量体系标准在公司内部生产经营各个环节贯彻落实正常运行发挥作用，质量、环境、职业健康安全管理体系认证顺利通过，生产车间 DCS、SIS 系统自动化升级改造全面完成，生产自动化水平得到了全面提升，为公司转型升级、达成安全生产和清洁生产目标，实现企业高质量、可持续发展奠定了坚实基础。

(2) 科技创新成效卓著硕果累累。报告期内，公司科技创新取得重大进展，公司在顺利通过第三轮国家高新技术企业资质认证的同时，与武汉工程大学协同完成了盐酸乙腈和五氯吡啶两大产品技术科技成果评价，被湖北省技术交易所评价为国际先进水平。与武汉工程大学联合申报“绿色安全合成高品质盐酸乙腈新工艺及产业化”项目获得“湖北省科技进步三等奖”。公司当年完成 3 项实用新型专利申报，包括上年申报在内的 9 项获得国家知识产权局新型实用专利授权。公司还被授予“湖北省第三批支柱产业细分领域隐形冠军科技小巨人”称号。

(3) 安全环保基础工作不断夯实。报告期内，中央和各级地方政府监管部门对化工企业安全环保频繁督查，公司安全环保工作压力巨大，为落实企业安全生产和环保保护主体责任，化解企业生存危机，变被动监管为长治久安，公司坚持把安全环保提升到政治和事关企业生死存亡的高度，不惜资金投入，主动提档升级，通过“硬件”、“软件”双管齐下规范治理，促进公司本质安全、环保水平得到全面提升，报告期内未发生任何安全环保事故。

(4) 新区建设优质高效如期推进。为解决公司产品种类单一、装置规模过小、现有厂区发展空间受限的问题，公司在报告期内开辟新区，投资 2.2 亿元新建的一期年产 3000 吨五氯吡啶项目从 4 月 15 日破土动工至当年年底，严格遵循“高起点、高标准、高质量”建设原则，不到一年时间，主体工程基本完工，设备安装基本结束，实现了公司既定的一期项目建设年内基本完成目标。

(5) 党群工作内涵丰富靓点突出。一是主题教育广受好评，公司党支部在全国第二批“不忘初心，牢记使命”主题教育工作中，不断创新工作方法，积极开展各种活动，学教成果得到上级党委充分肯定，事迹屡见媒体宣传报道；二是企业文化渐成体系，公司高度重视企业文化建设，通过组织职工出境旅游、举办职工运动会、开展各种竞技比赛以及有奖征文等活动，培育职工积极进取、健康向上的精神和氛围，为公司健康发展凝聚了人心；三是发展不忘社会责任：报告期内，公司纳税总额再创新高，全年实缴税费总额 3593 万元，一举跃居枝江市 2019 年度纳税十强排行榜第七位排名，进一步增强了恒友股份的社会影响力，在参与国家精准扶贫攻坚战役和慈善公益事业中，全年扶贫开支、捐资公益金额合计近 30 万元，践行了一家公众公司应尽的社会责任。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	29,330,077.21	13.75%	36,557,971.25	21.10%	-19.77%
应收票据	5,500,000.00	2.58%	27,196,476.75	15.70%	-79.78%
应收账款	8,720,117.26	4.09%	18,677,678.57	10.78%	-53.31%
存货	5,105,841.66	2.39%	8,789,488.29	5.07%	-41.91%
投资性房地产	481,030.53	0.23%	492,131.25	0.28%	-2.26%
长期股权投资	33,654,655.85	15.78%	36,460,450.63	21.04%	-7.70%
固定资产	35,204,713.81	16.51%	37,801,432.41	21.82%	-6.87%

在建工程	63499966.79	29.77%	341,361.93	0.20%	18,601.95%
短期借款	5,000,000.00	2.34%	7,000,000.00	4.04%	-28.57%
长期借款	0.00	0%	0.00	0%	0%

资产负债项目重大变动原因：

报告期末，公司供货货币资金、应收票据、应收账款、存货、在建工程、短期借款与上年期末相比变动幅度较大，主要原因分析如下：

1.报告期末，公司货币资金同比降幅 19.77%，主要原因是新区年产 3000 吨五氯吡啶项目扩建，银行存款余额减少 18,649,540.82 元，报告期内开具银行承兑汇票存入 50%保证金 11,420,360.00 元。

2.报告期末，公司应收票据同比降幅 79.78%，主要原因是新区年产 3000 吨五氯吡啶项目扩建，用于支付工程款和设备款。

3.报告期末，公司应收账款同比降幅 53.31%，主要原因是公司加大货款催收力度，“华中药业股份有限公司”期末余额减少 3,341,200.00 元、“江苏兄弟维生素有限公司”期末余额减少 6,826,000.00 元。

4.报告期末，公司存货同比降幅 41.91%，主要原因是“原材料”账面余额减少 1,579,923.97 元、“在产品”账面余额减少 378,175.23 元、“库存商品”账面余额减少 1,702,018.49 元。

5.报告期末，公司在建工程同比增幅 18,601.95%，主要原因是新区年产 3000 吨五氯吡啶项目扩建增加的房屋、建筑物投入 47,585,750.91 元，新区采购工程物资 15,914,215.88 元。

6.报告期末，公司短期借款降幅 28.57%，主要原因是报告期内归还湖北三峡农村商业银行西陵支行质押借款 2,000,000.00 元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	154,350,573.48	-	147,861,883.74	-	4.39%
营业成本	35,561,022.02	23.04%	39,244,710.11	26.54%	-9.39%
毛利率	76.96%	-	73.46%	-	-
销售费用	2,389,959.78	1.55%	2,445,146.10	1.65%	-2.26%
管理费用	9,584,543.09	6.21%	9,806,397.52	6.63%	-2.26%
研发费用	7,129,917.84	4.62%	6,770,805.30	4.58%	5.30%
财务费用	888,313.83	0.58%	737,685.43	0.50%	20.42%
信用减值损失	-127,639.56	-0.08%	0.00	0%	
资产减值损失	0.00	0%	-355,454.57	-0.24%	
其他收益	287,450.00	0.19%	142,666.18	0.10%	101.48%
投资收益	-606,696.04	-0.39%	-439,648.88	-0.30%	-38.00%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	96,460,230.70	62.49%	86,113,071.46	58.24%	12.02%
营业外收入	2,904,240.11	1.88%	1,654,333.00	1.12%	75.55%

营业外支出	104,831.30	0.07%	351,000.00	0.24%	-70.13%
净利润	84,975,631.61	55.05%	75,119,858.02	50.80%	13.12%

项目重大变动原因：

报告期内，公司财务费用、其他收益、投资收益、营业利润、营业外收入、营业外支出、净利润与上年同比变动幅度较大，现具体分析如下：

1.报告期内，公司财务费用同比增幅 20.42%，主要原因是利息支出 103,700.88 元（襄阳市中国银行应收账款融资利息支出 102,053.11 元）；手续费增加 71,571.71 元（襄阳市中国银行应收账款融资手续费）。

2.报告期内，公司其他收益同比增幅 101.48%，主要原因是报告期内增加政策性土地返还资金、资本市场建设奖励资金等 287,450.00 元，上年同期为政策性科技奖金、个税返还资金 142,666.18 元。

3.报告期内，公司投资收益同比降幅 38.00%，主要原因是被投资单位“湖北科林博伦新材料有限公司”亏损，长期股权投资收益-580,695.38 元；公司购买工商银行理财产品（TLB1801）收益增加 413,648.22 元。

4.报告期内，公司营业利润同比增幅 12.02%，主要原因是五氯吡啶产品销售数量上升 18.26%，产品销售单价上升 26.42%所致。

5.报告期内，公司营业外收入同比增幅 75.55%，主要原因是政府补助增加 1,096,467.00 元；其他项目增加 153,440.11 元。

6.报告期内，公司营业外支出同比降幅 70.13%，主要原因是公益性捐赠减少 246,168.70 元。

7.报告期内，公司净利润同比增幅 13.12%，主要原因是五氯吡啶产品销售数量同比上升 18.26%、产品销售单价同比上升 26.42%；盐酸乙脒产品销售数量同比下降 41.37%、产品单价同比下降 13.29%所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	150,461,719.52	143,875,330.73	4.58%
其他业务收入	3,888,853.96	3,986,553.01	-2.45%
主营业务成本	35,479,002.04	39,145,690.43	-9.37%
其他业务成本	82,019.96	99,019.68	-17.17%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
五氯吡啶	117,151,496.84	75.90%	78,359,254.31	52.99%	49.51%
盐酸乙脒	33,310,222.68	21.58%	65,516,076.42	44.31%	-49.16%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司其他业务成本、五氯吡啶产品销售收入、盐酸乙脒产品销售收入与上年同比变动幅度较大，具体分析如下：

- 1.报告期内，公司其他业务成本降幅 17.17%，主要原因是盐酸乙脒生产、销售下降，导致副产品氯化铵生产、销售数量下降，最终导致公司其他业务成本减少 16,999.70 元。
- 2.报告期内，公司五氯吡啶产品销售收入同比增幅 49.51%，主要原因是产品销售数量上升 18.26%，产品销售单价上升 26.42%。
- 3.报告期内，公司盐酸乙脒产品销售收入同比降幅 49.16%，主要原因是产品销售数量下降 41.37%，产品销售单价下降 13.29%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	江苏中旗科技股份有限公司	59,606,669.76	38.62%	否
2	利尔化学股份有限公司	44,265,431.32	28.68%	否
3	山东绿霸化工股份有限公司	13,118,095.82	8.50%	否
4	华中药业股份有限公司	28,178,394.87	18.25%	否
5	江西天新药业股份有限公司	4,634,482.76	3.00%	否
合计		149,803,074.53	97.05%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	南京奋奎商贸有限公司	9,096,297.24	50.89%	否
2	南京三浦化工有限公司	2,647,675.86	14.81%	否
3	湖北山水化工有限公司	1,126,113.65	6.30%	否
4	湖北三宁化工股份有限公司	698,516.21	3.91%	否
5	宜昌明川工贸有限公司	1,323,384.57	7.40%	否
合计		14,891,987.53	83.31%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	99,649,817.97	58,407,171.61	70.61%
投资活动产生的现金流量净额	-35,131,101.49	-2,568,928.75	-1,267.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-83,166,970.52	-26,290,086.28	-216.34%

现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额与上年同比变动幅度较大，具体分析如下：

- 1.报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比增幅 70.61%，主要原因是：（1）销售商品、提供劳务收到的现金增加 35,653,957.52 元，同比上升 28.73%；（2）收到其他与经营活动有关的现金增加 1,325,185.12 元，同比上升 71.26%，主要是与收益相关的政府补助增加 1,215,340.93 元；（3）购买商品、接受劳务支付的现金减少 4,889,470.19 元，同比下降 30.44%，主要是购买盐酸乙脒产品的原材料货

款下降；（4）支付给职工以及为职工支付的现金增加 2,284,169.10 元，增幅 17.04%；（5）支付其他与经营活动有关的现金减少 1,895,415.91 元，同比下降 30.48%，主要是付现费用减少 1,499,565.91 元。

2.报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额降幅 1,267.54%，主要原因是：（1）取得投资收益收到现金增加 2,066,451.55 元，增幅 1,557.86%，宜昌盛友科技有限公司分红增加 1,652,803.33 元，购买工商银行理财产品(TLB1801)收益 546,295.41 元；（2）收到其他与投资活动有关的现金增加 11,420,360.00，系政策性土地出让金返还；（3）购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加 34,017,264.29 元，增幅 1,259.16%，主要是新区土地、房屋及构筑物投入；（4）支付其他投资活动有关的现金增加 11,420,360.00 元，主要是支付银行承兑汇票保证金。

3.报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额降幅 216.34%，主要原因是：（1）归还湖北农村商业银行三峡西陵支行贷款 2,000,000.00 元；（2）实施 2018 年度利润分配 80,340,000.00 元。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司暂无控股子公司，只有 2 家参股公司：

1. 宜昌盛友科技有限公司，成立于 2016 年 8 月 19 日，注册资本 500 万元，统一社会信用代码：91420583MA48B9NX2F，法定代表人：陈京，住所：湖北省枝江市董市镇姚家港化工园区沿江二路，经营范围：化学制剂和助剂的研发、制造、销售及技术服务（不含危险化学品及国家限制产品）。我公司以现金出资 225 万元，占注册资本的 45%。我公司参股目的是为了充分发挥现有业务资源优势从而获取投资收益。宜昌盛友科技有限公司的主营业务为化学制剂和助剂，与我公司不存在同业竞争情况。

2. 湖北科林博伦新材料有限公司，成立于 2015 年 12 月 10 日，注册资本 1 亿元，统一社会信用代码：91420583MA48851U0U，法定代表人：潘中华，住所：湖北省枝江市姚家港化工园区沿江二路，经营范围：纳米材料生产、销售；化学工程研究服务（按许可证或批准文件核定内容经营）。我公司以现金、实物出资 1705 万元，占注册资本的 17.05%。我公司参股目的是为了充分发挥现有业务资源优势从而获取投资收益。湖北科林博伦新材料有限公司的主营业务为纳米材料生产、销售，与我公司不存在同业竞争情况。

报告期内，上述 2 家参股公司的投资收益对我公司净利润的影响较小未达 10%，无需披露其他信息。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

（四） 非标准审计意见说明

适用 不适用

（五） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

（1） 会计政策变更

A 会计政策变更依据

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日起

执行新金融工具准则。

②执行新的报表格式导致的会计政策变更

财政部于2019年4月30日发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），本公司据此进行财务报表格式调整。

B 会计政策变更的影响

①执行新金融工具准则的影响

报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
应收账款	18,677,678.57	794,370.11	19,472,048.68
递延所得税资产	147,455.36	-119,155.52	28,299.84
股东权益：			
未分配利润	81,954,253.51	675,214.59	82,629,468.10

②执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述修订后的会计准则产生的列报变化以外，本公司将原计入“应收票据及应收账款”项目调整列示为“应收票据”、“应收账款”项目，原计入“应付票据及应付账款”项目调整列示为“应付票据”、“应付账款”项目。本公司追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

(2) 会计估计变更

本公司本会计期间内无会计估计变更。

三、 持续经营评价

1. 从所处行业来看

公司所处行业为精细化工领域化学原料及化学制品制造下的其他专用化学产品制造细分行业，该行业科技含量高，管理要求严，行业壁垒多。目前，我国精细化工领域的专用化学产品制造仍处于成长期，随着国家不断给予高端专用化学产品制造的鼓励行业发展、促进市场需求的系列政策激励，行业持续发展具备良好的契机。

我公司的主要产品包括盐酸乙脒、五氟吡啶等。报告期内，公司的营业收入以及利润也均来自上述产品的销售。公司对产品的目标客户定位清晰，能够根据市场需求的变化适时调整销售结构。未来公司将通过加大研发投入做大做强现有优势产品，同时公司也在努力寻求延伸产品，挖掘培育新产品的业务增长点，不断优化产公司的产品与业务结构，公司将研究开发其他医药、农药专用化学品等相关产品，致力提升公司在精细化工领域高端医药、农药专用化学品行业的综合竞争实力和市场影响力。

2. 从业务资源来看

公司的下游客户多为上市公司，其终端产品在国内外市场分布较广，市场前景十分广阔。公司所拥有的关键业务资源符合公司业务状况及行业特点，核心技术优势明显，保护措施及时有效；相关资产权属清晰，不存在权属纠纷；公司管理层任职能力、专业水平优势互补，且激励到位。公司现有的业务资源可以保证公司获得持续经营能力。此外，公司依托关键业务资源在市场竞争中逐步形成的技术优势，可使公司具备持续的核心竞争力。

3. 从业务流程来看

公司业务流程设计合理，运营情况正常，已经形成了稳定高效的运行体系，符合公司业务特点以及公司所处行业特征。同时，公司对主要业务环节能够实施有效控制，不存在对供应商或客户的重大依赖情形。在研发、采购、生产以及销售等经营环节均能做到自主决策，自主实施，不存在将营运环节进行外包或交给利益相关者的情况。

4. 从盈利模式来看

公司当前的盈利模式成熟，符合公司业务特点以及公司所处行业特征。随着公司逐步健全完善产品销售的市场结构并开发新产品和拓展新盈利模式，公司未来的盈利能力将不断得到增强。

5. 从发展战略和经营目标来看

公司的发展目标符合行业发展规律与趋势，并与公司当前的综合实力、资源条件相适应。同时，公司对实现既定发展目标所需培育或获取的资源，均有清晰的界定和规划。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 收入和利润波动的风险

报告期内，公司营业收入同比增长 648.87 万元，同比增幅 4.4%；营业利润同比增长 1034.72 万元，同比增幅 12.02%。收入和利润增长的主要原因是在产品制造成本和产品销售价格相对稳定的情况下，产品产销总量上升所致。具体而言，是在国家对化工企业安全、环保监管趋严的环境下，造成市场供应紧缩，公司产品销价稳定，销量上升。若未来行业环境发生变化，市场供应充足，则可能造成产品销量下滑和销价回落，在公司目前产品种类单一的情况下，收入和利润存在下滑的风险。

应对措施：公司一方面持续优化生产工艺，提高生产效率，推进标准化、精细化、自动化建设，同时计划建设新的生产线拓展产能，更好地保障产品市场供应。另一方面，严格控制公司各项成本费用，通过专业化和规模优势保证企业的盈利能力。

2. 高级管理人才和技术流失的风险

精细化工行业对从业人员的综合素质要求较高，高端人才一般需要具备化工知识、制造工艺以及综合管理能力等多方面才能。枝江作为中小城市对于高端人才的吸引力不足，容易导致人才流失。同时，公司的专业技术人才招聘困难，且行业内技术保护力度还有待提升，导致公司的高级管理人才和技术存在潜在的流失风险。

应对措施：公司正积极采取招聘引进与自我培养相结合的办法加强人才储备，并采取各种措施留住人才，包括职业规划、有竞争力的薪酬、良好的企业文化、股权激励等。报告期内，公司有从现有职工中选拔 30 名高中文化程度的骨干员工，报名参加了西北工业大学化工、机械专业的在职“高升专”网络教育培训，所有入学员工均与公司签订合同，明确约定了毕业之后的服务年限。随着公司业务进一步发展及进入资本市场，员工的股权激励将进一步扩大覆盖面，可以更好地吸引和留住优秀人才。与此同时，公司将进一步加强对自主研发新技术的知识产权保护力度，及时对新技术进行专利申请，防止核心技术流失。

3. 税收优惠政策变化的风险

公司 2019 年通过第三轮高新技术企业复审认证，取得高新技术企业证书，证书编号：GR201942001046。报告期内，公司按照 15% 缴纳企业所得税，有效期至 2022 年 11 月 15 日。未来，若高新技术企业资质复审不合格或国家调整相关税收政策，公司将恢复执行 25% 的企业所得税率，将会给公司税负、盈利带来一定影响。

报告期后，公司已经提前筹备并组建了以技术发展部门为主的高新技术企业维护专班，目前正在积极开展新一轮复审认证相关工作，在国家相关税收政策尚未调整的情况下，尽力争取高新技术企业资质复审合格，保障公司继续享受国家税收优惠政策。

4. 产品种类相对单一的风险

公司主要产品为五氯吡啶和盐酸乙脒，报告期内，主要产品销售收入占营业收入的比重为 97.48%，其中五氯吡啶占比为 75.90%，盐酸乙脒占比为 21.58%，产品结构单一，集中度较高，如果下游细分市场的需求发生变化，将对公司生产经营带来潜在风险。

应对措施：目前公司两大主导产品市场需求较为稳定，且预计会呈稳定增长的趋势，未来公司会根据现有产品的技术及生产工艺特点，研发新的化学中间体产品来提升自身竞争力，以降低产品种类相对单一的风险。

5. 大客户集中的风险

报告期内，公司对前五大客户的销售额为 149,803,074.53 元，占当期销售总额的 97.05%。客户集中度相对较高，一方面由于公司属于精细化工行业，产品具有独特性且需方市场稳定；另一方面，公司目前产能有限，对客户有一定的要求，即优先挑选回款有保障、信誉度好、有长期合作机会的大公司进行合作，进一步提高了公司客户的集中度。若主要客户出现需求减少或取消业务合同等不利于公司的情况，而公司亦未及时开发新客户，公司将面临营业收入下滑的风险。

应对措施：针对大客户比较集中的情况，公司正进一步丰富市场开拓模式，通过大型展会招标会以及原客户介绍等方式接触更多国内外厂商，丰富公司收入来源。

6. 实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为股东鄢国祥、潘中华和陈京，三人签有《一致行动协议》且合计持有公司 77.67% 的股份，其中鄢国祥同时担任公司法定代表人、董事长和总经理职务，权力高度集中，实际掌控公司的经营发展，对公司日常运营、人事任免具有重大影响，如公司实际控制人滥用职权，违反公司治理及内部控制制度得不到及时有效纠正，则公司可能存在侵害其他中小股东利益或第三人权益的风险。

应对措施：加强三会管理，加强公司控股股东、实际控制人、管理层对《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规、相关规则制度的学习和理解，提高规范运作意识，不断完善公司内控管理体系，健全公司法人治理结构，确保公司重大生产经营决策、重要人事任免以及利润分配等重大事项均严格按照《公司章程》规范运作。同时，公司将积极引进投资者，逐渐扩大其他中小股东持股比例，努力将实际控制人不当控制的风险逐步降低。

（二） 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司的担保）	15,345,000.00	15,345,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0.00	0.00

公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00
----------------------------	------	------

清偿和违规担保情况：

公司的参股公司湖北科博伦新材料有限公司（以下简称“科林博伦”）为满足业务发展的需要，向武汉农村商业银行股份有限公司宜昌分公司申请 9000 万元授信额度。科林博伦控股股东河北美邦工程科技股份有限公司对上述授信额度内不超过 5665.5 万元债务提供连带责任保证担保，若该部分贷款发生违约，公司作为股东需按出资比例 17.05% 承担担保责任。

本次关联担保事项，公司已经按照相关法规和公司章程有关规定，在事前履行了必要的内部审议决策程序，并及时披露了公司《关于为参股公司银行借款提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2019-025）。

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	500,000.00	114,352.74
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	3,000,000.00	1,524,073.02
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	35,000,000.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	120,000.00	110,091.74
6. 其他	0.00	0.00

（四） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
枝江三友化工有限公司	为公司在银行借款提供关联担保	5,000,000.00	5,000,000.00	已事后补充履行	2019年3月18日
湖北科林博伦新材料有限公司	为公司代购生产材料	10,000,000.00	10,000,000.00	已事后补充履行	2019年8月23日
湖北科林博伦新材料有限公司	公司为参股公司银行借款提供关联担保	15,345,000.00	15,345,000.00	已事前及时履行	2019年6月11日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1. 2019年7月12日，公司与枝江汉银村镇银行签订 0120190712001 的流动资金借款合同，金额为 500 万元，借款期限为 1 年，年利率为 4.785%，担保人为枝江三友化工有限公司。担保合同编号为 0120170718001-01。

本次关联担保为偶发性关联交易，是公司生产经营及业务发展的正常需要，担保合同不直接涉及双方经济利益，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不影响公司的独立性，公司不会因为本次关联担保而对关联方形成依赖。

2. 2019年6月1日，公司与参股公司湖北科林博伦新材料有限公司（以下简称“科林博伦”）签订

购销合同，向其采购吡啶 500 吨，合同交易金额 1000 万元。2019 年 6 月 3 日，公司向科林博伦预付货款 100 万元，2019 年 6 月 10 日付清余款 900 万元。期间，由于吡啶市场价格持续波动，且公司库容有限无法确定交货时间，为保证双方利益，经双方协商一致，公司与科林博伦同意解除原购销合同并于 2019 年 6 月 16 日签订了《解除购销合同协议书》。科林博伦于 2019 年 6 月 21 日将公司已经支付的货款全额退回，双方约定互不追究违约责任。

本次关联交易为偶发性关联交易，是公司当期生产经营的正常所需，有利于双方经营业务的开展，不影响公司的独立性，公司的主要业务不会因本次关联交易而对关联方形成依赖。

3. 公司的参股公司湖北科博伦新材料有限公司（以下简称“科林博伦”）为满足业务发展的需要，向武汉农村商业银行股份有限公司宜昌分公司申请 9000 万元授信额度。科林博伦控股股东河北美邦工程科技股份有限公司对上述授信额度内不超过 5665.5 万元债务提供连带责任保证担保，若该部分贷款发生违约，公司作为股东需按出资比例 17.05% 承担担保责任。

本次关联担保为偶发性关联交易，主要基于科林博伦生产经营业务开展的需要以及本公司对参股公司经营发展的支持，不影响双方企业的独立性，科林博伦公司不会因为本次担保而对我公司形成依赖。本次关联交易对本公司的财务状况和经营成果不会产生实质影响。

（五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2017 年 12 月 1 日	2018 年 7 月 31 日	挂牌	信息披露承诺	详见“承诺事项详细情况”	已履行完毕
其他股东	2017 年 12 月 1 日		挂牌	限售承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 12 月 1 日	2018 年 7 月 31 日	挂牌	无重大违法违规承诺	详见“承诺事项详细情况”	已履行完毕
董监高	2017 年 12 月 1 日		挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2017 年 12 月 1 日		挂牌	关联交易承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2017 年 12 月 1 日	2018 年 7 月 31 日	挂牌	任职资格承诺	详见“承诺事项详细情况”	已履行完毕
董监高	2017 年 12 月 1 日	2018 年 7 月 31 日	挂牌	诚信承诺	详见“承诺事项详细情况”	已履行完毕

承诺事项详细情况：

1. 信息披露的承诺

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺《公开转让说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

报告期内，公司严格履行了此项承诺。

2. 公司股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺

公司实际控制人鄢国祥、潘中华、陈京，公司股东枝江众兴投资管理服务部（有限合伙）、吕佳承诺：本人/公司在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。除上述锁定期外，担任公司董事、监事、高级管理人员的鄢国祥、潘中华、陈京、吕佳、潘洪涛、陈世波、熊先国、

覃平、王益柏、姚志贵、张永康还分别承诺：在期任职期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%，离职后六个月内，不转让其所持有的公司股份。除上述情况外，公司全体股东对其所持股份无其他自愿锁定承诺，公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。

报告期内，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员严格履行了此项承诺。

3. 公司控股股东、实际控制人的承诺

公司控股股东与实际控制人就公司或个人不存在重大违法违规行为出具了《承诺函》。

报告期内，公司控股股东、实际控制人严格履行了此项承诺。

4. 为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺

为避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上的股东均向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺“本人（企业）及本人（企业）控制的其他企业将不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与公司相竞争的业务；不向与公司构成竞争的企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密；未经股东大会同意，不利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，不自营或者为他人经营与公司同类的业务；除非正常行使职务之外，非经公司事前书面同意，不泄漏、告知、交付或转移予第三人、或对外发表、或为自己或第三人使用、利用该商业秘密；并承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失”。

报告期内，上述相关人员严格履行了此项承诺。

5. 避免和规范关联交易的承诺

公司持股 5%以上股东和董监高人员向公司出具了《关于避免并规范关联交易及资金往来的承诺书》，承诺“将尽量避免与公司之间发生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；并承诺不会利用关联交易转移、输送利益，不会通过公司的经营决策权损害公司及股东的合法权益。承诺杜绝公司与关联方发生往来款项拆借、杜绝公司发生与主营业务无关的其他投资活动”。

报告期内，上述相关人员严格履行了此项承诺。

6. 公司董事、监事和高级管理人员的任职资格承诺

公司董监高人员均出具书面声明承诺：具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，不存在最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形；符合《公司法》等法律法规对董监高任职资格的要求。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均严格履行了此项承诺。

7. 公司高管层关于诚信情况的承诺

公司高级管理人员出具的《关于诚信情况的书面声明》承诺：“本人符合法律、行政法规和规章中关于董事、监事或高级管理人员的任职资格，自任职以来忠实、勤勉地履行职责，目前不存在下列情况：1. 不存在最近两年内因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分情形；2. 不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；3. 不存在最近两年内应对所任（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；4. 不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；5. 不存在欺诈或其他不诚实行为；6. 不存在最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国中小企业股份转让系统公开谴责的情形；7. 不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚的情形”。

报告期内，公司高级管理人员严格履行了此项承诺。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资金	质押	11,420,360.00	5.35%	应付票据保证金。
投资性房地产	非流动资金	抵押	481,030.53	0.23%	2019年10月23日，公司与湖北枝江农村商业银行股份有限公司签订姚家岗支行2019年089号《授信合同》，借款额度3000万元，授信额度有效期3年。公司与湖北枝江农村商业银行股份有限公司签订最高额抵押（合同编号：姚家港支行2019年089-1、089-2号）抵押物为：①公司一宗土地和七处房产，证号鄂（2019）枝江市不动产权第0006301号，建筑面积11777.52平方米，土地使用权面积55194平方米。②公司机器设备。截至2019年12月31日公司未借入该合同下约定的款项。
固定资产	非流动资金	抵押	26,255,732.05	12.31%	
无形资产	非流动资金	抵押	6,153,873.66	2.89%	
总计	-	-	44,310,996.24	20.78%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	150,000	0.7282%	0	150,000	0.7282%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	150,000	0.7282%	0	150,000	0.7282%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,450,000	99.2718%	0	20,450,000	99.2718%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,000,000	77.6699%	0	16,000,000	77.6699%	
	董事、监事、高管	20,450,000	99.2718%	0	20,450,000	99.2718%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		20,600,000	-	0	20,600,000	-	
普通股股东人数							5

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	鄢国祥	6,000,000	0	6,000,000	29.126200%	6,000,000	0
2	潘中华	9,000,000	0	9,000,000	43.689300%	9,000,000	0
3	陈京	1,000,000	0	1,000,000	4.854400%	1,000,000	0
4	枝江众兴投资管理服务部（有限合伙）	4,000,000	0	4,000,000	19.417500%	4,000,000	0
5	吕佳	600,000	0	600,000	2.912600%	450,000	150,000
合计		20,600,000	0	20,600,000	100.00%	20,450,000	150,000

普通股前五名股东间相互关系说明：

公司共有股东 5 名，其中自然人股东 4 名，法人股东 1 名。

自然人股东都具有完全民事行为能力 and 行为能力，且不存在《公司法》等法律、法规禁止或限制担任股东的情形；未在政府部门或其他参照公务员单位担任党政领导干部、公务人员，亦不存在任职单位规定不适合担任股东或法律法规限制担任股东的情形。法人股东为住所在中国、登记注册地在中国、合法存续的有限合伙企业。其出资系合伙人熊先国、王益柏、姚志贵、陈世波等 39 人自有资金出资，不涉及以非公开方式向合格投资者募集资金、资产由基金管理人管理的情形，亦不存在担任私募基金管理

人的情形，无需按照《证券投资基金法》及《私募投资基金监督管理暂行办法》的规定在中国证券投资基金业协会备案或登记，符合法律、法规的规定。

公司股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

潘中华直接持有公司 43.69%的股份，为公司控股股东。

潘中华，男，1978年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008年6月毕业于长江大学化学工程与工艺专业，大专学历。1996年4月至2002年1月，就职于湖北开元化工科技股份有限公司，先后担任操作工、车间副主任、车间主任；2002年1月至2003年8月，就职于枝江三友化工有限公司，任车间主任；2003年8月至2004年4月，就职于湖北三宁化工股份有限公司，任车间主任；2004年4月至2011年8月，就职于枝江三友化工有限公司，任副总经理；2011年9月至2016年1月，就职于宜昌恒友化工有限公司，任副总经理；2016年3月至今，就职于湖北科林博伦新材料的有限公司，任总经理。2017年12月1日，经公司股东大会选举为第一届董事会董事，任期三年。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司的实际控制人为鄢国祥、潘中华和陈京。

鄢国祥，男，1963年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1985年6月毕业于武汉化工学院化工工程专业，本科学历。1985年7月至1990年6月，就职于湖北省宜昌树脂厂，任工程师；1990年7月至1992年5月，就职于宜昌大通公司，任工程师；1992年6月至2004年5月，就职于湖北三宁化工股份有限公司，任高级工程师；2004年6月至2011年9月，就职于枝江三友化工有限公司，任董事长、总经理；2011年10月至今，就职于宜昌恒友化工股份有限公司，任董事长、总经理。2017年12月1日，经公司股东大会选举为第一届董事会董事，任期三年；同日，经董事会选举为董事长，聘任为总经理，任期三年。

潘中华（详见本报告第六节三（一）控股股东情况）。

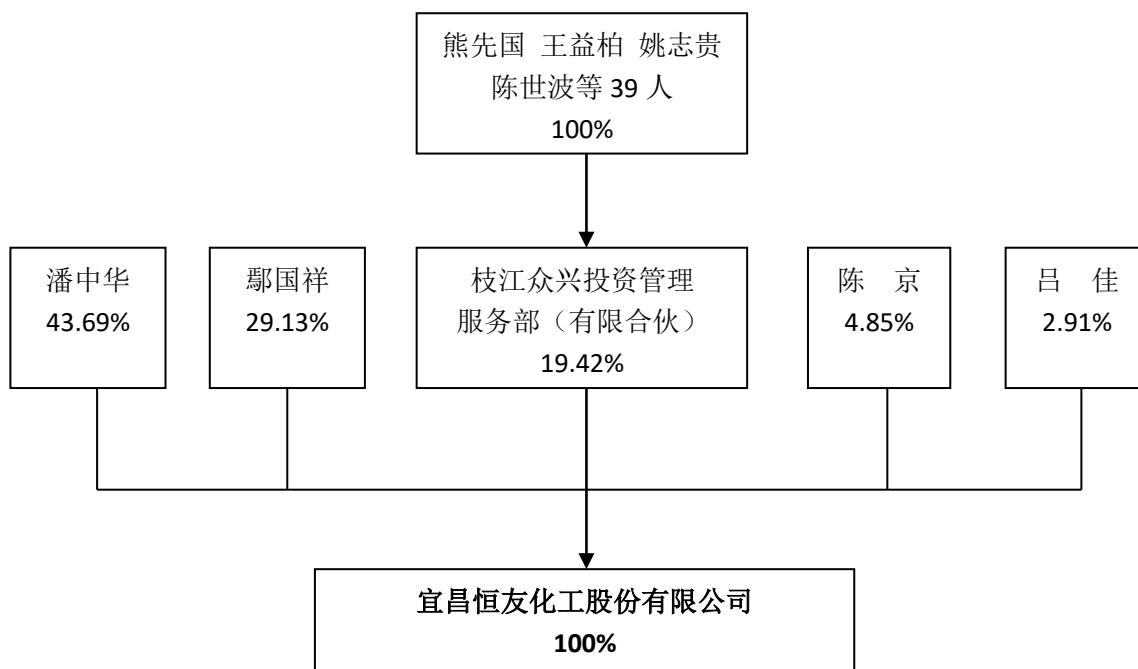
陈京，男，1975年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1997年7月毕业于湖北三峡学院精细化工专业，大专学历。1997年8月至2001年9月，就职于枝江福康制药有限公司，任理化室主任；2001年10月至2011年9月，就职于枝江三友化工有限公司，先后任生产技术部经理、总经理助理；2011年10月至2017年9月，就职于宜昌恒友化工股份有限公司，先后任副总经理兼生产技术部经理、总经理助理兼销售一部经理；2017年10月至今，任宜昌盛友科技有限公司执行董事兼总经理。2017年12月1日，经公司股东大会选举为第一届董事会董事，任期三年。

鄢国祥、潘中华、陈京三人合计控制公司 77.67%的股权，其中鄢国祥直接持有公司 29.13%的股份，潘中华直接持有公司 43.69%的股份，陈京直接持有公司 4.85%的股份。三人于 2016 年 1 月 1 日签订了《一致行动协议》，约定三人在处理有关公司经营发展、管理决策、人员任免等《公司章程》及《公司

法》等相关法律、法规规定需要经公司股东大会审议批准的重大事项或需经董事会批准的事项时，均采用一致行动；采取一致行动的方式为：在股东大会、董事会行使提案权以及在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持充分一致，协议有效期3年。此外，三人中，鄢国祥担任公司董事长兼总经理，潘中华和陈京担任公司董事，三人能够决定公司的发展方向和重大决策，能够对股东大会、董事会决议以及公司董事、监事、高级管理人员的提名和任免产生实质性影响，据此理由，认定鄢国祥、潘中华、陈京三人为公司实际控制人。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

公司股权结构图



报告期内，公司股权结构未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	枝江汉银村镇银行	流动资金	5,000,000.00	2019年7月12日	2020年7月11日	4.785%
2	开具承兑汇票	枝江农村商业银行	流动资金	2,000,000.00	2019年10月28日	2020年4月28日	-
3	开具承兑汇票	枝江农村商业银行	流动资金	6,687,800.00	2019年10月29日	2020年4月29日	-
4	开具承兑汇票	枝江农村商业银行	流动资金	2,050,000.00	2019年11月19日	2020年5月19日	-
5	开具承兑汇票	枝江农村商业银行	流动资金	8,889,300.00	2019年11月19日	2020年5月19日	-
6	开具承兑汇票	枝江农村商业银行	流动资金	3,212,620.00	2019年12月9日	2020年6月9日	-
合计	-	-	-	27,839,720.00	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 4 月 30 日	39.00	0	0
合计	39.00	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
鄢国祥	董事长	男	1963.11	本科	2017年12月1日	2020年11月30日	是
潘中华	董事	男	1978.02	大专	2017年12月1日	2020年11月30日	否
陈京	董事	男	1975.10	大专	2017年12月1日	2020年11月30日	是
吕佳	董事	女	1992.04	本科	2017年12月1日	2020年11月30日	否
潘洪涛	董事	男	1975.03	中专	2017年12月1日	2020年11月30日	是
陈世波	监事会主席	男	1962.08	中专	2017年12月1日	2020年11月30日	是
熊先国	监事	男	1976.09	大专	2017年12月1日	2020年11月30日	是
覃平	职工监事	男	1970.12	高中	2017年12月1日	2020年11月30日	是
鄢国祥	总经理	男	1963.11	本科	2017年12月1日	2020年11月30日	是
潘洪涛	副总经理	男	1975.03	中专	2017年12月1日	2020年11月30日	是
陈京	副总经理	男	1975.10	大专	2020年1月1日	2020年11月30日	是
王益柏	董事会秘书	男	1963.10	大专	2017年12月1日	2020年11月30日	是
姚志贵	财务总监	男	1963.09	大专	2017年12月1日	2020年11月30日	是
张永康	总工程师	男	1962.07	大专	2017年12月1日	2020年11月30日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司股东鄢国祥、潘中华、陈京 3 人签有《一致行动人协议》，且同为公司董事和实际控制人。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间以及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
鄢国祥	董事长	6,000,000	0	6,000,000	29.126200%	0
潘中华	董事	9,000,000	0	9,000,000	43.689300%	0
陈京	董事	1,000,000	0	1,000,000	4.854400%	0
吕佳	董事	600,000	0	600,000	2.912600%	0
合计	-	16,600,000	0	16,600,000	80.582500%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：适用 不适用**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**适用 不适用**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	26	26
生产人员	100	100
销售人员	4	4
技术人员	15	15
财务人员	3	3
员工总计	148	148

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	10	10
专科	20	20
专科以下	118	118
员工总计	148	148

(二) 核心员工基本情况及变动情况适用 不适用**三、 报告期后更新情况**适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

公司主要从事医药中间体和农药中间体的研发、生产及销售，主导产品为盐酸乙脒和五氯吡啶，属于化学原料及化学制品制造业下的其他专用化学品制造细分行业。盐酸乙脒主要用于下游客户生产医用药品维生素 B₁，五氯吡啶主要用于下游客户生产高端农药除草剂氟草烟。目前，从行业情况分析，专用化学品制造行业科技含量高，行业壁垒多，管理要求严，原有一些作坊型或非法型企业经过国家近年来的整治和清理，已逐步被市场所淘汰，因而对现有合法合规企业提供了难得的市场空间和发展机遇。特别是当前我国化工领域的专用化学品制造仍处于成长期，随着国家对高端专用化学品制造行业不断给予支持和激励政策的落实，公司所处行业有望迎来新一轮高质量发展周期。

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》和国家有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，促使公司运作日趋规范。

报告期内，公司新建了《募集资金管理制度》、《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，并进一步修订和完善了公司《财务管理制度》、《安全生产管理制度》，建立健全了较为完善的内部控制管理体系。公司股东大会、董事会、监事会和管理层之间责权分明，各司其职，协调运作，确保公司各项业务活动的正常开展和健康运行。公司董事会及信息披露负责人忠实、勤勉履行责任和义务，严格按照信息披露管理制度的要求，及时、准确、完整披露公司的相关信息，进一步提高了公司运营的规范性的透明度。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规及规范性文件的要求。公司建立了股东大会、董事会、监事会的现代企业治理制度，并严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》的规定和要求，召集召开“三会”。公司的“三会”议事规则对“三会”的成员任职资格、会议召开程序、议事规则、提案、表决程序、回避表决等都作出了明确规定，“三会”的组成人员及公司高级管理人员均能按照相关法律、法规和公司内部管理制度履行相应的职责。公司能够确保全体股东享有平等地位，保证所有股东均能依照法律法规和公司章程的规定充分、平等行使自己的合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司制度完善，《公司章程》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》等明确了重大决策的主要内容。报告期内，公司重大生产经营决策、重要人事变动、投资决策、财务决策等均严格按照公司章程及有关内控制度规定的程序和规则进行运作，未出现违法、违规和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的规定与要求。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未对《公司章程》进行修改。

报告期后，公司根据全国股转系发布的最新规则和统一要求，对原《公司章程》中的“三会构成、

三会议事规则、在册股东优先认购权、回避表决规则、强制要约回购触发条件”等重点章节内容进行了修改。修改后的新《公司章程》将按规定程序提交公司董事会审议通过后披露、股东大会审议通过后施行。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>1.公司第一届董事会于2019年元月10日召开第八次会议，审议通过了《关于公司拟购买土地使用权的议案》、《关于提请召开2019年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2.公司第一届董事会于2019年3月18日召开第九次会议，审议通过了《关于2018年度总经理工作报告的议案》、《关于2018年度董事会工作报告的议案》、《关于2018年度财务决算的议案》、《关于2019年度财务预算的议案》、《关于公司2018年度利润分配方案的议案》、《关于2018年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于续聘2019年度会计师事务所的议案》、《关于预计公司2019年度日常性关联交易的议案》、《关于制订年度报告信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于补充确认委托理财事项的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开2018年年度股东大会的议案》。</p> <p>3.公司第一届董事会于2019年6月10日召开第十次会议，审议通过了《关于建立募集资金管理制度的议案》、《关于补充确认委托理财事项的议案》、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于关联方向公司提供财务资助的议案》、《关于为参股公司银行借款提供担保暨关联交易的议案》、《关于向参股公司提供借款暨关联交易的议案》、《关于提请召开2019年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4.公司第一届董事会于2019年8月7日召开第十一次会议，审议通过了《2019年半年度报告》。</p> <p>5.公司第一届董事会于2019年8月22日召开第十二次会议，审议通过了《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开2019年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>6.公司第一届董事会于2019年11月11日召开第十三次会议，审议通过了《关于向银行申请借款的议案》、《关于公司以自有资产为银行借款提供抵押担保的议案》、《关于提请召开2019年第四次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	4	<p>1.公司第一届监事会于2019年3月18日召开第五次会议，审议通过了《关于2018年度监事会工作报告的议案》、《关于2018年度财务决算的议案》、《关于2019年度财务预算的议案》、《关于公司2018年度利润分配方案的议案》、《关于2018年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于续聘2019年度会计师事务所的议案》、《关于预计公司2019年度日常性关联交易的议案》、《关于制订年度报告信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》。</p> <p>2.公司第一届监事会于2019年6月10日召开第六次会议，审议通</p>

		<p>过了《关于建立募集资金管理制度的议案》、《关于为参股公司银行借款提供担保暨关联交易的议案》。</p> <p>3.公司第一届监事会于2019年8月7日召开第七次会议，审议通过了《2019年半年度报告》。</p> <p>4.公司第一届监事会于2019年8月22日召开第八次会议，审议通过了《关于补充确认偶发性关联交易的议案》。</p>
股东大会	5	<p>1.公司于2019年元月26日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司拟购买土地使用权的议案》。</p> <p>2.公司于2019年4月8日召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于2018年度监事会工作报告的议案》、《关于2018年度董事会工作报告的议案》、《关于2018年度财务决算的议案》、《关于2019年度财务预算的议案》、《关于公司2018年度利润分配方案的议案》、《关于2018年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于续聘2019年度会计师事务所的议案》、《关于预计公司2019年度日常性关联交易的议案》、《关于制订年度报告信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于补充确认委托理财事项的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》。</p> <p>3.公司于2019年6月26日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于建立募集资金管理制度的议案》、《关于补充确认委托理财事项的议案》、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于关联方向公司提供财务资助的议案》、《关于为参股公司银行借款提供担保暨关联交易的议案》。</p> <p>4.公司于2019年9月9日召开2019年第三次临时股东大会，审议通过了《关于补充确认偶发性关联交易的议案》。</p> <p>5.公司于2019年11月27日召开2019年第四次临时股东大会，审议通过了《关于向银行申请借款的议案》、《关于公司以自有资产为银行借款提供抵押担保的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定，不存在违法违规情形。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为：报告期内，公司依照国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立了完善的内部控制制度，决策程序符合相关法规，公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和公司章程等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、公司章程、中国证监会及全国股转系统的有关规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司独立核算，自主经营，与控股股东、实际控制人及其控制有其他企业在业务、资产、人员、财

务、机构等方面均完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场的独立经营能力。

1. 业务独立性

公司主要从事医药和农药中间体（专业化学品）的研发、生产和销售，主要产品和服务包括盐酸乙胺、五氟吡啶等。公司拥有独立完整的研发、生产、采购、销售系统，能够独立获取业务收入的经营利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情况，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁关联交易。控股股东及实际控制人均书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务，保证公司的业务独立于控股股东和实际控制人。

2. 人员独立性

根据《公司章程》规定，公司董事会由五名董事组成；公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名；公司的高级管理人员为总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、总工程师。公司董事、监事及高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东及实际控制人干预公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情况。

公司高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中任董事、监事以外的职务或领取薪酬，公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或关联方兼职，公司的人员具有独立性。

公司遵守《公司法》、《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，与全体员工签订了劳动合同并严格执行有关的劳动工资制度，公司劳动关系、工资报酬、社会保险独立管理，公司人员独立。

3. 财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务工作人员，制定了财务管理制度和财务会计制度，建立了独立的会计核算体系，独立开展财务工作。公司开设了独立的银行账户，独立运作资金，不存在与控股股东、实际控制人及其控制人企业共用银行账户的情形。

公司现持有宜昌市工商行政管理局出具的统一社会信用代码：91420583582471194G。公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

4. 资产独立性

公司是由有限责任公司整体变更方式设立的股份有限公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的生产系统和配套设施设备，公司拥有的各项资产产权明晰，均由公司实际控制和使用。公司不存在资金和其他资产被实际控制人及其控制的企业占用的情形，未为实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。公司对其所有资产有完全的控制支配权，公司资产独立。

5. 机构独立性

公司已按照《公司法》的有关规定设立了必要的权力机构和经营管理机构，股东大会为公司最高权力机构，董事会为常设的决策与管理机构，监事会为监督机构，总经理负责日常事务，公司内部建立了相应的独立完整的职能部门，各部门职责明确，工作流程清晰，公司各机构和职能部门按照《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业直接干预公司生产经营管理独立性的现象，也不存在公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同、合署办公的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司管理层一直不断健全完善公司内部各项管理制度，从公司经营各个环节进行有效管理，公司各部门、各环节责权明确，董事会严格依照公司制定的各项内部管理制度进行管理和运行。

1. 关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻执行国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2. 关于财务管理体系

报告期内，公司从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度以及会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

3. 关于风险控制体系

报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已经建立年度报告重大差错责任追究制度。报告期内，公司未发生重大差错更正、重大信息遗漏等情况，不存在对有关责任人采取问责或处罚的情形。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中喜审字[2020]第 00393 号
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区崇文门大街 11 号新城文化大厦 A 座 11 层
审计报告日期	2020 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	高松林、刘珊珊
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年
会计师事务所审计报酬	120,000.00 元

审计报告正文：

审 计 报 告

中喜审字[2020]第 00393 号

宜昌恒友化工股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的宜昌恒友化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

中喜会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：高松林

中国注册会计师：刘珊珊

中国·北京

二〇二〇年四月二十二日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	29,330,077.21	36,557,971.25
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五、2	5,500,000.00	27,196,476.75
应收账款	五、3	8,720,117.26	18,677,678.57
应收款项融资	五、4	980,723.20	
预付款项	五、5	286,662.58	492,884.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	5,105,841.66	8,789,488.29
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	3,226,789.79	
流动资产合计		53,150,211.70	91,714,498.88
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	五、8	33,654,655.85	36,460,450.63
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、9	481,030.53	492,131.25
固定资产	五、10	35,204,713.81	37,801,432.41
在建工程	五、11	63499966.79	341,361.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、12	26,575,975.10	6,295,886.22
开发支出	五、13		
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、14	47,445.78	147,455.36

其他非流动资产	五、15	660,100.00	
非流动资产合计		160,123,887.86	81,538,717.80
资产总计		213,274,099.56	173,253,216.68
流动负债：			
短期借款	五、16	5,000,000.00	7,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	五、17	22,840,720.00	
应付账款	五、18	8,447,868.75	1,580,489.01
预收款项	五、19		19,718.40
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、20	1,251,483.25	3,897,156.56
应交税费	五、21	5,990,735.26	7,052,304.46
其他应付款	五、22	139,554.79	39,506.94
其中：应付利息		6,554.79	8,506.94
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		43,670,362.05	19,589,175.37
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、23	10,628,850.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		10,628,850.00	
负债合计		54,299,212.05	19,589,175.37
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、24	20,600,000.00	20,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、25	42,003,759.63	42,003,759.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、26		
盈余公积	五、27	17,603,591.33	9,106,028.17
一般风险准备			
未分配利润	五、28	78,767,536.55	81,954,253.51
归属于母公司所有者权益合计		158,974,887.51	153,664,041.31
少数股东权益			
所有者权益合计		158,974,887.51	153,664,041.31
负债和所有者权益总计		213,274,099.56	173,253,216.68

法定代表人：鄢国祥

主管会计工作负责人：姚志贵

会计机构负责人：姚志贵

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		154,350,573.48	147,861,883.74
其中：营业收入	五、29	154,350,573.48	147,861,883.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		57,443,457.18	61,096,375.01
其中：营业成本	五、29	35,561,022.02	39,244,710.11
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、30	1,889,700.62	2,091,630.55
销售费用	五、31	2,389,959.78	2,445,146.10
管理费用	五、32	9,584,543.09	9,806,397.52
研发费用	五、33	7,129,917.84	6,770,805.30

财务费用	五、34	888,313.83	737,685.43
其中：利息费用		825,018.37	721,317.49
利息收入		-56,306.45	-31,662.26
加：其他收益	五、35	287,450.00	142,666.18
投资收益（损失以“-”号填列）	五、36	-606,696.04	-439,648.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,152,991.45	-572,296.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、37	-127,639.56	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	0	-355,454.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		96,460,230.70	86,113,071.46
加：营业外收入	五、39	2,904,240.11	1,654,333.00
减：营业外支出	五、40	104,831.30	351,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		99,259,639.51	87,416,404.46
减：所得税费用	五、41	14,284,007.90	12,296,546.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		84,975,631.61	75,119,858.02
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		84,975,631.61	75,119,858.02
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		84,975,631.61	75,119,858.02
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的			

金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 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		84,975,631.61	75,119,858.02
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		4.13	3.65
(二) 稀释每股收益（元/股）		4.13	3.65

法定代表人：鄢国祥

主管会计工作负责人：姚志贵

会计机构负责人：姚志贵

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		159,761,719.16	124,107,761.64
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	3,184,846.56	1,859,661.44
经营活动现金流入小计		162,946,565.72	125,967,423.08
购买商品、接受劳务支付的现金		11,172,362.41	16,061,832.60
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		15,689,244.54	13,405,075.44
支付的各项税费		32,112,388.94	31,875,175.66
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	4,322,751.86	6,218,167.77
经营活动现金流出小计		63,296,747.75	67,560,251.47
经营活动产生的现金流量净额	五、43	99,649,817.97	58,407,171.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		137,000,000.00	27,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,199,098.74	132,647.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		10,809,000.00	
投资活动现金流入小计		150,008,098.74	27,132,647.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,718,840.23	2,701,575.94
投资支付的现金		137,000,000.00	27,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、42	11,420,360.00	
投资活动现金流出小计		185,139,200.23	29,701,575.94
投资活动产生的现金流量净额		-35,131,101.49	-2,568,928.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		39,000,000.00	8,000,000.00
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		39,000,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		41,000,000.00	23,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,166,970.52	743,985.55
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	五、42		10,546,100.73
筹资活动现金流出小计		122,166,970.52	34,290,086.28
筹资活动产生的现金流量净额		-83,166,970.52	-26,290,086.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五、43	-18,648,254.04	29,548,156.58
加：期初现金及现金等价物余额	五、43	36,557,971.25	7,009,814.67
六、期末现金及现金等价物余额	五、43	17,909,717.21	36,557,971.25

法定代表人：鄢国祥

主管会计工作负责人：姚志贵

会计机构负责人：姚志贵

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	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	20,600,000.00				42,003,759.63				9,106,028.17		81,954,253.51		153,664,041.31
加：会计政策变更											0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,600,000.00				42,003,759.63				9,106,028.17		81,954,253.51		153,664,041.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									8,497,563.16		-3,186,716.96		5,310,846.20
（一）综合收益总额											84,975,631.61		84,975,631.61
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								8,497,563.16	-88,837,563.16			-80,340,000.00
1. 提取盈余公积								8,497,563.16	-8,497,563.16			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-80,340,000.00			-80,340,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								3,817,624.45				3,817,624.45
2. 本期使用								-3,817,624.45				-3,817,624.45
(六) 其他										675,214.59		675,214.59
四、本年期末余额	20,600,000.00				42,003,759.63			17,603,591.33	78,767,536.55			158,974,887.51

项目	2018年												
	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	20,600,000.00				42,003,759.63				1,594,042.37		14,346,381.29		78,544,183.29
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	20,600,000.00				42,003,759.63				1,594,042.37		14,346,381.29		78,544,183.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									7,511,985.80		67,607,872.22		75,119,858.02
（一）综合收益总额											75,119,858.02		75,119,858.02
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								7,511,985.80		-7,511,985.80		
1. 提取盈余公积								7,511,985.80		-7,511,985.80		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								2,254,453.28				2,254,453.28
2. 本期使用								-2,254,453.28				-2,254,453.28
(六) 其他												
四、本年期末余额	20,600,000.00				42,003,759.63				9,106,028.17	81,954,253.51		153,664,041.31

法定代表人：鄢国祥

主管会计工作负责人：姚志贵

会计机构负责人：姚志贵

财务报表附注

一、公司基本情况

（一）股份公司设立

宜昌恒友化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系原宜昌恒友化工有限公司（以下简称“恒友有限”）整体改制而成。根据恒友有限 2017 年 11 月 15 日的股东会决议以及发起人协议，同意恒友有限全体出资人以拥有的恒友有限 2017 年 9 月 30 日不高于审计值且不高于评估值的净资产折股，共折合 20,000,000 股，每股面值 1 元，共计 20,000,000.00 元，剩余净资产 39,192,582.42 元计入资本公积。此次出资业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具中喜验字[2017]第 0238 号验资报告验证。公司于 2017 年 12 月 12 日取得宜昌市工商行政管理局核准换发的营业执照，统一社会信用代码：91420583582471194G。

公司设立时股权结构如下：

序号	股东名称	股本数（股）	持股比例（%）
1	潘中华	9,000,000.00	45.00
2	鄢国祥	6,000,000.00	30.00
3	枝江众兴投资管理服务部（有限合伙）	4,000,000.00	20.00
4	陈京	1,000,000.00	5.00
合计		20,000,000.00	100.00

（二）第一次增资

2017 年 12 月 28 日，公司召开股东会决议，同意引入新股东吕佳，由其认购公司 60 万新增股本，认购价格为 120 万元。公司注册资本增至 2060 万元。

本次增资后公司股权结构如下：

序号	股东名称	股本数	持股比例（%）
1	潘中华	9,000,000.00	43.69
2	鄢国祥	6,000,000.00	29.13
3	枝江众兴投资管理服务部（有限合伙）	4,000,000.00	19.42
4	陈京	1,000,000.00	4.85
5	吕佳	600,000.00	2.91
合计		20,600,000.00	100.00

本次出资经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验并于 2018 年 1 月

20 日出中喜验字[2018]第 0008 号《验资报告》。

本公司地址为枝江市姚家港化工园。法定代表人鄢国祥。

本公司经营范围：盐酸乙脞、五氯吡啶、氯化铵生产及销售；盐酸 2500 吨/年、次氯酸钠 4600 吨/年生产及销售（有效期至 2021 年 10 月 31 日）；机械设备、房屋租赁服务；普通货物道路运输；仓储服务（不含石油、成品油、危险爆炸及国家限制经营品种仓储服务）；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报告于 2020 年 4 月 22 日经公司董事会批准报出。

二、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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的财务状况以及经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其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、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

（1）金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

A 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失

或利得) 或利息进行追溯调整。

B 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

A 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

B 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值

变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(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。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

(4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

A 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变

动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

B 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

7、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（1）预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：①第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；②第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；③第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

A 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

B 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

① 不包含重大融资成分的应收款项

对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损

失准备。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

C 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

(2) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、在产品、周转材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、6“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位

实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长

期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

10、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

11、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减

值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20.00	5.00	4.75
机器设备	3.00-10.00	5.00	9.50-31.67
运输工具	4.00-10.00	5.00	9.50-23.75
办公设备	3.00	5.00	31.67
其他	3.00-10.00	5.00	9.50-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理期间，照提折旧。

12、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

15、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

16、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

19、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，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应当与实际可行权数量一致。

20、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

本公司收入具体确认原则：公司从事化学品的产品研发、制造及销售业务，公司根据销售合同或订单，将货物发出并经过客户签收后确认收入。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分

比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

22、递延所得税资产

某些资产项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产

生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

23、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在

以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

24、专项储备

公司根据财政部、安全监管总局关于印发《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），《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定计提和使用安全生产费。

25、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

A 会计政策变更依据

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

②执行新的报表格式导致的会计政策变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），本公司据此进行财务报表格式调整。

B 会计政策变更的影响

①执行新金融工具准则的影响

报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
------	------------------	------	----------------

资产：			
应收账款	18,677,678.57	794,370.11	19,472,048.68
递延所得税资产	147,455.36	-119,155.52	28,299.84
股东权益：			
未分配利润	81,954,253.51	675,214.59	82,629,468.10

②执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述修订后的会计准则产生的列报变化以外，本公司将原计入“应收票据及应收账款”项目调整列示为“应收票据”、“应收账款”项目，原计入“应付票据及应付账款”项目调整列示为“应付票据”、“应付账款”项目。本公司追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

(2) 会计估计变更

本公司本会计期间内无会计估计变更

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税货物及劳务收入，按扣除进项税后的余额缴纳	16.00、13.00、10.00、9.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00、1.50
企业所得税	应纳税所得额	15.00

2、优惠税负及批文

本公司2016年12月13日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201642001342。按照15%缴纳企业所得税，有效期为2016年至2018年。2019年11月15日通过高新技术企业复审，证书编号GR201942001046。按照15%缴纳企业所得税，有效期为2019年至2021年。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2019.12.31	2018.12.31
库存现金	5,845.19	4,558.41
银行存款	17,903,872.02	36,553,412.84
其他货币资金	11,420,360.00	

合 计	29,330,077.21	36,557,971.25
-----	---------------	---------------

说明：报告期末公司其他货币资金为应付票据保证金，使用受限。详见“44、所有权或使用权受到限制的资产”。

2、应收票据

类 别	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票		15,546,476.75
商业承兑汇票	5,500,000.00	11,650,000.00
减：坏账准备		
合 计	5,500,000.00	27,196,476.75

(1) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	2019.12.31 终止确认金额	2019.12.31 未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		8,100,000.00
合 计		8,100,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据：

无。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	180,000.00	1.99	180,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	8,856,422.43	98.01	136,305.17	1.54	8,720,117.26
合 计	9,036,422.43	100.00	316,305.17		8,720,117.26

(续)

类 别	2019.1.1				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	19,660,714.29	100.00	188,665.61	0.01	19,472,048.68
合 计	19,660,714.29	100.00	188,665.61		19,472,048.68

(续)

类别	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	19,660,714.29	100.00	983,035.72	5.00	18,677,678.57
其中：账龄分析法	19,660,714.29	100.00	983,035.72	5.00	18,677,678.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	19,660,714.29	100.00	983,035.72		18,677,678.57

期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
寿光市禄友化工有限公司	180,000.00	180,000.00	100.00	预计无法收回
合计	180,000.00	180,000.00	100.00	

B、组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2019.12.31				2019.1.1			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	8,817,607.43	99.56	132,423.67	1.50	19,660,714.29	100.00	188,665.61	0.96
1-2年(含2年)	38,815.00	0.44	3,881.50	10.00				
合计	8,856,422.43	100.00	136,305.17	1.54	19,660,714.29	100.00	188,665.61	0.96

(续)

账龄	2018.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	19,660,714.29	100.00	983,035.72	5.00
合计	19,660,714.29	100.00	983,035.72	5.00

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2019年度计提坏账准备金额 127,639.56 元。

(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	2019.12.31	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
华中药业股份有限公司	8,394,151.70	1年以内	92.89	125,912.28

荆州市琪琪化工贸易有限公司	315,870.33	1年以内	3.50	4,738.05
寿光市禄友化工有限公司	180,000.00	1-2年	1.99	180,000.00
宜昌都江汇化工商贸有限公司	99,259.40	1年以内	1.10	1,488.89
江苏兄弟维生素有限公司	38,815.00	1-2年	0.43	3,881.50
合计	9,028,096.43		99.91	316,020.72

4、应收款项融资

类别	2019.12.31	2018.12.31
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	980,723.20	
合计	980,723.20	

(1) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	2019.12.31 终止确认金额	2019.12.31 未终止确认金额
银行承兑汇票	7,520,266.90	
合计	7,520,266.90	8,100,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据：

无。

5、预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	2019.12.31		2018.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	286,662.58	100.00	492,884.02	100.00
合计	286,662.58	100.00	492,884.02	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	2019年12月31日金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
湖北三宁化工股份有限公司	非关联方	238,733.14	83.28	1年以内	材料未到
中国石化销售有限公司湖北宜昌枝江石油分公司	非关联方	47,929.44	16.72	1年以内	充值油卡
合计		286,662.58	100.00		

6、存货

(1) 存货分类

存货类别	2019.12.31			2018.12.31		
	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	985,502.05		985,502.05	2,565,426.02		2,565,426.02
在产品	208,402.69		208,402.69	586,577.92		586,577.92
库存商品	2,056,752.56		2,056,752.56	3,758,771.05		3,758,771.05
周转材料	1,855,184.36		1,855,184.36	1,878,713.30		1,878,713.30
合计	5,105,841.66		5,105,841.66	8,789,488.29		8,789,488.29

(2) 存货跌价准备
无。

7、其他流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
待抵扣进项税	3,226,789.79	
合计	3,226,789.79	

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	33,654,655.85		33,654,655.85	36,460,450.63		36,460,450.63
合计	33,654,655.85		33,654,655.85	36,460,450.63		36,460,450.63

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	2018.12.31 余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
宜昌盛友科技有限公司	3,871,226.88				
湖北科林博伦新材料有限公司	32,589,223.75			-1,152,991.45	
合计	36,460,450.63			-1,152,991.45	

(续)

被投资单位	本期增减变动				2019.12.31 余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
联营企业					

宜昌盛友科技有限公司		-1,652,803.33			2,218,423.55
湖北科林博伦新材料有限公司					31,436,232.30
合计		-1,652,803.33			33,654,655.85

注：根据宜昌盛友科技有限公司“2019年第一次临时股东大会”决议要求，本公司在2019年度、2020年度以按持股比例享有的宜昌盛友科技有限公司的分红予以补偿给武汉强盛科技有限公司，因此本公司本年度未确认对宜昌盛友科技有限公司的投资损益。

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1、2018.12.31余额	559,660.56	559,660.56
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、2019.12.31余额	559,660.56	559,660.56
二、累计折旧和累计摊销		
1、2018.12.31余额	67,529.31	67,529.31
2、本年增加金额	11,100.72	11,100.72
(1) 计提或摊销	11,100.72	11,100.72
3、本年减少金额		
4、2019.12.31余额	78,630.03	78,630.03
三、减值准备		
1、2018.12.31余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、2019.12.31余额		
四、账面价值		
1、2019.12.31账面价值	481,030.53	481,030.53
2、2018.12.31账面价值	492,131.25	492,131.25

注：投资性房地产受限情况详见附注“44、所有权或使用权受到限制的资产”。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值						
1、2018.12.31余额	27,434,001.15	33,575,191.64	1,092,053.37	325,951.91	5,214,798.50	67,641,996.57

2、本年增加金额	1,453,632.09	382,316.14		74,600.25	631,084.95	2,541,633.43
(1) 购置	39,020.39	382,316.14		74,600.25	631,084.95	1,127,021.73
(2) 在建工程转入	1,414,611.70					1,414,611.70
3、本年减少金额						
4、2019.12.31余额	28,887,633.24	33,957,507.78	1,092,053.37	400,552.16	5,845,883.45	70,183,630.00
二、累计折旧						
1、2018.12.31余额	8,587,905.21	17,523,095.17	636,905.51	179,796.43	2,912,861.84	29,840,564.16
2、本年增加金额	1,304,402.54	3,157,166.22	106,349.28	66,351.94	504,082.05	5,138,352.03
(1) 计提	1,304,402.54	3,157,166.22	106,349.28	66,351.94	504,082.05	5,138,352.03
3、本年减少金额						
4、2019.12.31余额	9,892,307.75	20,680,261.39	743,254.79	246,148.37	3,416,943.89	34,978,916.19
三、减值准备						
1、2018.12.31余额						
2、本年增加金额						
3、本年减少金额						
4、2019.12.31余额						
四、账面价值						
1、2019.12.31账面价值	18,995,325.49	13,277,246.39	348,798.58	154,403.79	2,428,939.56	35,204,713.81
2、2018.12.31账面价值	18,846,095.94	16,052,096.47	455,147.86	146,155.48	2,301,936.66	37,801,432.41

(2) 固定资产受限情况详见附注“44、所有权或使用权受到限制的资产”。

11、在建工程

类别	2019.12.31余额	2018.12.31余额
在建工程项目	47,585,750.91	341,361.93
工程物资	15,914,215.88	
减：减值准备		
合计	63,499,966.79	341,361.93

(1) 在建工程情况

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
五氟自动化尾气回收系统				341,361.93		341,361.93
新区生产线项目	47,585,750.91		47,585,750.91			
合计	47,585,750.91		47,585,750.91	341,361.93		341,361.93

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31

		金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余额	其中：利息资本化金额
五氟吡啶切片装置	341,361.93	567,876.20			909,238.13		
新区生产线项目		47,585,750.91				47,585,750.91	
DCS 控制室、综合库房		1,414,611.70		1,414,611.70			
合计	341,361.93	49,568,238.81		1,414,611.70	909,238.13	47,585,750.91	

(3) 工程物资情况

项目	2019.12.31余额	2018.12.31余额
工程物资	15,914,215.88	
减：减值准备		
合计	15,914,215.88	

12、无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、2018.12.31余额	7,159,795.42	7,159,795.42
2、本年增加金额	20,768,238.74	20,768,238.74
3、本年减少金额		
4、2019.12.31余额	27,928,034.16	27,928,034.16
二、累计摊销		
1、2018.12.31余额	863,909.20	863,909.20
2、本年增加金额	488,149.86	488,149.86
(1) 摊销	488,149.86	488,149.86
3、本年减少金额		
4、2019.12.31余额	863,909.20	863,909.20
三、减值准备		
1、2018.12.31余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、2019.12.31余额		
四、账面价值		
1、2019.12.31账面价值	26,575,975.10	26,575,975.10
2、2018.12.31账面价值	6,295,886.22	6,295,886.22

注：无形资产受限情况详见附注“44、所有权或使用权受到限制的资产”。

13、开发支出

项目	2018.12.31	本期增加		本期减少		2019.12.31
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
单塔自控降三氯吡啶		5,271,459.39			5,271,459.39	
自动滴加提高收率研究		1,858,458.45			1,858,458.45	
合计		7,129,917.84			7,129,917.84	

14、递延所得税资产

项目	2019.12.31		2018.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	47,445.78	316,305.17	147,455.36	983,035.72
合计	47,445.78	316,305.17	147,455.36	983,035.72

15、其他非流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
预付工程款、设备款	660,100.00	
合计	660,100.00	

16、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2019.12.31	2018.12.31
质押借款		2,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	7,000,000.00

注：2019年7月12日，公司与枝江汉银村镇银行签订0120190712001的流动资金借款合同，金额为500万元，借款期限为1年，年利率为4.785%，担保人为枝江三友化工有限公司。担保合同编号为0120170718001-01

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

17、应付票据

类别	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票	22,840,720.00	
合计	22,840,720.00	

18、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2019.12.31	2018.12.31
材料款	941,898.10	739,628.87
配件款	3,907,532.14	346,515.63
工程款	3,442,737.07	225,780.76
运费	101,214.30	216,628.90
其他	54,487.14	51,934.85
合计	8,447,868.75	1,580,489.01

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款
无。

19、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2019.12.31	2018.12.31
销售款		19,718.40
合计		19,718.40

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款
无。

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
一、短期薪酬	3,897,156.56	12,332,533.20	14,978,206.51	1,251,483.25
二、离职后福利-设定提存计划		815,325.40	815,325.40	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,897,156.56	13,147,858.60	15,793,531.91	1,251,483.25

(2) 短期薪酬列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,897,156.56	10,463,825.84	13,109,499.15	1,251,483.25
2、职工福利费		789,145.40	789,145.40	
3、社会保险费		443,956.60	443,956.60	
其中：医疗保险费		384,000.00	384,000.00	

工伤保险费		36,735.60	36,735.60	
生育保险费		23,221.00	23,221.00	
4、住房公积金		366,508.00	366,508.00	
5、工会经费和职工教育经费		269,097.36	269,097.36	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	3,897,156.56	12,332,533.20	14,978,206.51	1,251,483.25

(3) 设定提存计划列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
1、基本养老保险		782,816.00	782,816.00	
2、失业保险费		32,509.40	32,509.40	
3、企业年金缴费				
合 计		815,325.40	815,325.40	

21、应交税费

税项	2019.12.31	2018.12.31
增值税		1,004,947.47
企业所得税	5,735,985.34	5,777,802.22
城市维护建设税		50,247.37
教育费附加		30,148.42
地方教育费附加		15,074.21
土地使用税	195,948.63	68,992.50
个人所得税	18,054.37	64,345.31
房产税	40,746.92	40,746.96
合计	5,990,735.26	7,052,304.46

22、其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应付利息	6,554.79	8,506.94
合计	139,554.79	39,506.94

1、应付利息

项目	2019.12.31	2018.12.31
短期借款应付利息	6,554.79	8,506.94
合计	6,554.79	8,506.94

2、其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
押金保证金	133,000.00	31,000.00
合计	133,000.00	31,000.00

②账龄超过1年的重要其他应付款

无。

23、递延收益

(1) 递延收益按类别列示

项目	2018.12.31	本期增加额	本期减少额	2019.12.31	形成原因
土地出让金返还		10809000.00	180150.00	10628850.00	
合计		10,809,000.00	180,150.00	10,628,850.00	

(2) 政府补助项目情况

项目	2018.12.31	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/与收益相关
土地出让金返还		10,809,000.00	180,150.00		10,628,850.00	与资产相关
合计		10,809,000.00	180,150.00		10,628,850.00	

24、股本

项目	2018.12.31	本次变动增减(+、-)					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,600,000.00						20,600,000.00

25、资本公积

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	40,912,907.92			40,912,907.92
其他资本公积	1,090,851.71			1,090,851.71
合计	42,003,759.63			42,003,759.63

26、专项储备

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
安全生产费		3,817,624.45	3,817,624.45	
合计		3,817,624.45	3,817,624.45	

27、盈余公积

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	9,106,028.17	8,497,563.16		17,603,591.33
合计	9,106,028.17	8,497,563.16		17,603,591.33

28、未分配利润

项目	2019.12.31	提取比例
调整前上期末未分配利润	81,954,253.51	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	675,214.59	
调整后期初未分配利润	82,629,468.10	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	84,975,631.61	
减：提取法定盈余公积	8,497,563.16	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	80,340,000.00	
其他减少		
期末未分配利润	78,767,536.55	

29、营业收入和营业成本

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	150,461,719.52	35,479,002.04	143,875,330.73	39,145,690.43
其他业务	3,888,853.96	82,019.98	3,986,553.01	99,019.68
合计	154,350,573.48	35,561,022.02	147,861,883.74	39,244,710.11

30、税金及附加

项目	2019年度	2018年度
城市维护建设税	704,813.81	848,504.86
教育费附加	422,888.29	509,102.90
地方教育费附加	211,444.14	254,551.46
土地使用税	346,449.56	275,970.00
房产税	162,987.84	162,987.87
其他	41,116.98	40,513.46

合计	1,889,700.62	2,091,630.55
----	--------------	--------------

31、销售费用

项目	2019年度	2018年度
职工薪酬	290,062.80	323,920.00
展览广告费用	162,528.30	211,480.13
差旅费	25,379.23	47,224.19
运输费	1,763,133.38	1,559,088.14
业务招待费	142,157.00	295,261.00
其他	6,699.07	8,172.64
合计	2,389,959.78	2,445,146.10

32、管理费用

项目	2019年度	2018年度
职工薪酬	3,192,217.57	4,125,838.42
折旧及摊销	967,196.50	947,735.26
停工损失	4,078,381.87	1,768,209.71
办公及通讯费	122,037.00	222,375.89
差旅费	106,089.61	152,933.54
水电费	43,383.35	99,768.43
中介咨询费	476,025.38	1,639,829.12
业务招待费	341,749.94	292,426.71
修理费	12,195.54	149,182.63
交通费	148,592.37	129,457.70
保险安全费	10,063.32	34,204.32
其他	86,610.64	244,435.79
合计	9,584,543.09	9,806,397.52

33、研发费用

项目	2019年度	2018年度
职工薪酬	1,471,693.10	2,262,742.90
材料费	4,536,265.65	3,253,118.17
能耗费	526,345.35	418,928.72
折旧	231,154.93	227,700.13

其他	364,458.81	608,315.38
合计	7,129,917.84	6,770,805.30

34、财务费用

项目	2019年度	2018年度
利息支出	825,018.37	721,317.49
减：利息收入	56,306.45	31,662.26
手续费	119,601.91	48,030.20
承兑汇票贴息		
合计	888,313.83	737,685.43

35、其他收益

项目	2019年度		2018年度	
	金额	计入当期损益的政府补助金额	金额	计入当期损益的政府补助金额
科技奖励奖金			85,000.00	85,000.00
个税返还			57,666.18	57,666.18
产学研奖励	24,000.00	24,000.00		
专利补助资金	7,500.00	7,500.00		
失业保险返还	25,800.00	25,800.00		
递延收益-土地返还	180,150.00	180,150.00		
资本市场建设奖励	50,000.00	50,000.00		
合计	287,450.00	287,450.00	142,666.18	142,666.18

36、投资收益

项目	2019年度	2018年度
权益法核算的长期股权投资收益	-1,152,991.45	-572,296.07
理财产品收益	546,295.41	132,647.19
合计	-606,696.04	-439,648.88

37、信用减值损失

项目	2019年度	2018年度
坏账损失（损失以“-”号填列）	-127,639.56	
合计	-127,639.56	

38、资产减值损失

项目	2019年度	2018年度
坏账损失（损失以“-”号填列）		-355,454.57
合计		-355,454.57

39、营业外收入

项目	2019年度		2018年度	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,750,000.00	2,750,000.00	1,653,533.00	1,653,533.00
其他	154,240.11	154,240.11	800.00	800.00
合计	2,904,240.11	2,904,240.11	1,654,333.00	1,654,333.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目		2019年度	2018年度
与收益相关	市科技局专利奖励		8,000.00
	稳岗补贴		14,700.00
	担保费返还		61,833.00
	顾店镇财政所-护坡重建补助		30,000.00
	经信局-党建工作经费		9,000.00
	新三板挂牌奖励		1,500,000.00
	安监局-隐患排查治理补助		30,000.00
	枝江市财政局-省级沿江化工企业关改搬转补助	500,000.00	
	枝江市财政局-厂区外管廊建设补助资金	2,250,000.00	
合计	2,750,000.00	1,653,533.00	

40、营业外支出

项目	2019年度		2018年度	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	104,831.30	104,831.30	351,000.00	351,000.00
合计	104,831.30	104,831.30	351,000.00	351,000.00

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019年度	2018年度
当期所得税费用	14,303,153.84	12,349,864.63
递延所得税费用	-19,145.94	-53,318.19
合计	14,284,007.90	12,296,546.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019年度
利润总额	99,259,639.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,888,945.93
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	197,177.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	-802,115.76
所得税费用	14,284,007.90

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年度	2018年度
与收益相关的政府补助	3,011,540.11	1,796,199.18
利息收入	56,306.45	31,662.26
其他	117,000.00	31,800.00
合计	3,184,846.56	1,859,661.44

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年度	2018年度
付现费用	4,200,751.86	5,700,317.77
其他	122,000.00	517,850.00
合计	4,322,751.86	6,218,167.77

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2019年度	2018年度
土地出让金返还	10,809,000.00	

合计	10,809,000.00	
----	---------------	--

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2019年度	2018年度
支付票据保证金	11,420,360.00	
合计	11,420,360.00	

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年度	2018年度
关联方		10,546,100.73
合计		10,546,100.73

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019年度	2018年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	84,975,631.61	75,119,858.02
加：信用减值减值损失	127,639.56	
资产减值准备		355,454.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,138,352.03	4,854,048.88
无形资产摊销	499,250.58	153,113.28
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	825,018.37	721,317.49
投资损失（收益以“—”号填列）	606,696.04	439,648.88
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	100,009.58	-53,318.19
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	3,683,646.63	-3,697,859.77
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	7,075,050.84	-20,475,959.04
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-3,201,327.27	990,867.49
其他	-180,150.00	
经营活动产生的现金流量净额	99,649,817.97	58,407,171.61
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	17,909,717.21	36,557,971.25
减：现金的期初余额	36,557,971.25	7,009,814.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-18,648,254.04	29,548,156.58

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2019年度	2018年度
一、现金		
其中：库存现金	5,845.19	4,558.41
可随时用于支付的银行存款	17,903,872.02	36,553,412.84
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	17,909,717.21	36,557,971.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

44、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2019.12.31账面价值	受限原因
货币资金	11,420,360.00	应付票据保证金
投资性房地产	481,030.53	2019年10月23日，公司与湖北枝江农村商业银行股份有限公司签订姚家岗支行2019年089号《授信合同》，借款额度3000万元，授信额度有效期3年。公司与湖北枝江农村商业银行股份有限公司签订最高额抵押（合同编号：姚家港支行2019年089-1、089-2号）抵押物为：①公司一宗土地和七处房产，证号鄂（2019）枝江市不动产权第0006301号，建筑面积11777.52平方米，土地使用权面积55194平方米。②公司机器设备。截至2019年12月31日公司未借入该合同下约定的款项。
固定资产	26,255,732.05	
无形资产	6,153,873.66	
合计	44,310,996.24	

六、在其他主体中的权益

1、在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

企业名称	合营企业或联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
					直接	间接	
宜昌盛友科技有限公司	联营企业	宜昌市枝江市	枝江市	化学制剂和助剂的研发、制造、销售及技术服务	45.00		权益法
湖北科林博伦新材料有限公司	联营企业	宜昌市枝江市	枝江市	化学品的贸易经营、生产和销售	17.05		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	2019. 12. 31余额/2019年度发生额		2018. 12. 31余额/2018年度发生额	
	宜昌盛友科技有限公司	湖北科林博伦新材料有限公司	宜昌盛友科技有限公司	湖北科林博伦新材料有限公司
流动资产	6,294,597.70	84,044,544.05	6,863,842.52	41,909,603.82
非流动资产	5,114,276.23	278,362,588.30	5,617,216.80	267,515,616.17
资产合计	11,408,873.93	362,407,132.35	12,481,059.32	309,425,219.99
流动负债	4,764,218.86	193,836,147.63	3,877,044.15	135,875,914.97
非流动负债		12,068,236.58		10,169,721.29
负债合计	4,764,218.86	205,904,384.21	3,877,044.15	146,045,636.26
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	6,644,655.07	156,502,748.14	8,604,015.17	163,379,583.73
按持股比例计算的净资产份额	2,990,094.78	26,683,718.56	3,871,226.88	27,856,219.03
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对合营企业/联营企业权益投资的账面价值	2,218,423.55	31,436,232.30	3,871,226.88	32,589,223.75
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	14,213,796.53	50,738,432.15	13,721,655.73	232,481.04
净利润	1,640,404.96	-6,681,693.09	1,774,094.02	-6,333,076.90
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,640,404.96	-6,681,693.09	1,774,094.02	-6,333,076.90
本年度收到的来自合营				

企业/联营企业的股利				
------------	--	--	--	--

七、与金融工具相关的风险

无。

八、公允价值披露

本公司期末无以公允价值计量的资产和负债。

九、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方为潘中华、鄢国祥、陈京共同控制。

2、本公司的子公司情况

无。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注六、1、“在联营企业中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吕佳	持股 2.91% 股东、董事
潘洪涛	董事、副总经理
枝江众兴投资管理服务部（有限合伙）	持股 19.42% 股东
王益柏	董事会秘书
熊先国	监事
陈世波	监事
覃平	职工代表监事
姚志贵	财务总监
张永康	总工程师
枝江三友化工有限公司	潘中华、鄢国祥参股的企业，公司前股东
湖北全汇友化工机械工程有限公司	潘中华之妻子吕艳芳持股 20%
宜昌恒晟化工有限公司	潘中华持股 5%，任执行董事兼总经理

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额
-------	--------	----

		2019年度	2018年度
湖北全汇友化工机械工程有限公司	设备维修服务、工程安装	1,524,073.02	736,309.90
湖北科林博伦新材料有限公司	采购配件		44,928.78
合计		1,524,073.02	781,238.68

,出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2019年度	2018年度
湖北科林博伦新材料有限公司	代收代付电费	22,265.30	86,472.45
湖北科林博伦新材料有限公司	销售材料		59,491.72
宜昌盛友科技有限公司	代收代付电费	2,044.32	
宜昌盛友科技有限公司	使用蒸汽	90,043.12	
合计		114,352.74	145,964.17

(2) 关联租赁情况

①本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	2019年度确认的租赁收入	2018年度确认的租赁收入
宜昌盛友科技有限公司	无形资产-土地使用权	110,091.74	108,763.32

(3) 关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
枝江三友化工有限公司	5,000,000.00	2019.7.12	2020.7.11	否
潘中华、吕艳芳	2,200,000.00	2019.5.10	2022.5.10	否
鄢国祥、苏桂英				
陈京、刘丹				

(4) 关键管理人员报酬

项目	2019年度	2018年度
关键管理人员报酬	1,296,908.14	3,478,581.90

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方名称	2019.12.31	2018.12.31
		账面余额	账面余额
应付账款	湖北全汇友化工机械工程有限公司	15,605.04	40,000.00

十、承诺及或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对新冠病毒疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司将切实贯彻落实防控工作的各项要求，强化对疫情防控工作的支持。

为做到防疫和生产两不误，根据上级主管部门安排，本公司纳入新冠肺炎疫情防控物资生产企业（消杀类），公司于 2020 年 2 月 10 日复工复产，向枝江市人民医院及污水处理站等单位捐赠“次氯酸钠”（民用级）41.66 吨；于 2020 年 1 月 30 日向枝江市疫情防控指挥部捐赠 10 万元。

本次新冠病毒疫情对本公司整体经济运行影响较小。公司将继续密切关注新冠病毒疫情发展情况，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

十二、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2019 年度
非流动性资产处置损益	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,750,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	49,408.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	546,295.41
非经常性损益总额	3,345,704.22
减：非经常性损益的所得税影响数	508,715.33
非经常性损益净额	2,836,988.89
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,836,988.89

2、净资产收益率及每股收益

项目	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2019 年度	2018 年度	2019 年度	2018 年度	2019 年度	2018 年度
归属于公司普通股股东的净利润	59.59	64.70	4.13	3.65	4.13	3.65
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	57.60	63.54	3.99	3.58	3.99	3.58

宜昌恒友化工股份有限公司

2020 年 4 月 22 日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。

宜昌恒友化工股份有限公司

2020年4月22日