
湖南海利化工股份有限公司

600731

2010 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	4
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	10
六、 公司治理结构	15
七、 股东大会情况简介	20
八、 董事会报告	21
九、 监事会报告	31
十、 重要事项	33
十一、 财务会计报告	40
十二、 备查文件目录	119

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中审国际会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	董事长王晓光、法定代表人黄明智
主管会计工作负责人姓名	蒋祖学
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	屈波文

(五) 公司负责人董事长王晓光、法定代表人黄明智、主管会计工作负责人蒋祖学及会计机构负责人（会计主管人员）屈波文声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(六) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(七) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	湖南海利化工股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	湖南海利
公司的法定英文名称	Hunan Haili Chemical Co.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	HLC
公司法定代表人	黄明智

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	丁民	杨雄辉
联系地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段 251 号	湖南省长沙市芙蓉中路二段 251 号
电话	0731-85357830	0731-85357830
传真	0731-85357977	0731-85357977
电子信箱	dinmin@tom.com	xhyang@2118.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段 251 号
办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段 251 号
办公地址的邮政编码	410007
公司国际互联网网址	www.hnhlc.com
电子信箱	sh600731@sina.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	湖南海利	600731	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1994 年 4 月 15 日	
公司首次注册登记地点	湖南省长沙市胜利路 198 号	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 1 月 28 日
	公司变更注册登记地点	湖南省长沙市芙蓉中路二段 251 号
	企业法人营业执照注册号	430000000068348
	税务登记号码	430111183786041
	组织机构代码	18378604-1
公司聘请的会计师事务所名称	中审国际会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区阜成路 73 号裕惠大厦 C 座 8 层	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	11,069,163.61
利润总额	11,734,295.80
归属于上市公司股东的净利润	4,201,763.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,158,629.62
经营活动产生的现金流量净额	104,797,032.33

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	16,804,786.42	长沙银行股份有限公司股权转让和固定资产处置所产生的损益
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）	2,853,401.46	收到四氯化碳消费淘汰赠款及产学研综合补助款
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	-15,100,000.00	市场需求下降，生产能力不足
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,263,055.69	主要系子公司的补偿支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	107,399.60	现金红利
所得税影响额	244,041.67	
少数股东权益影响额（税后）	396,560.01	
合计	3,043,133.47	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	851,922,365.29	694,469,876.26	694,469,876.26	22.67	705,863,513.70	705,863,513.70
利润总额	11,734,295.80	13,076,006.84	14,495,127.76	-10.26	6,827,679.93	6,941,104.62
归属于上市公司股东的净利润	4,201,763.09	2,445,420.97	3,864,239.21	71.82	3,407,132.01	3,520,486.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,158,629.62	-9,731,736.32	-8,312,918.08	不适用	-5,787,952.48	-5,674,597.75
经营活动产生的现金流量净额	104,797,032.33	80,623,828.53	80,623,828.53	29.98	60,556,201.96	60,556,201.96

	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减(%)	2008 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	1,282,917,918.33	1,291,851,904.33	1,298,324,525.91	-0.69	1,260,833,862.21	1,266,761,429.63
所有者权益(或股东权益)	369,077,955.02	364,814,208.66	370,200,370.73	1.17	361,494,846.37	366,336,131.52

主要财务指标	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.016	0.010	0.015	60	0.013	0.01
稀释每股收益(元/股)	0.016	0.010	0.015	60	0.013	0.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.005	-0.038	-0.032	不适用	-0.02	-0.02
加权平均净资产收益率(%)	1.15	0.67	1.05	增加 0.48 个百分点	0.95	0.97
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.32	-2.67	-2.26	增加 2.99 个百分点	-1.61	-1.56
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.41	0.31	0.31	32.26	0.23	0.23
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.44	1.42	1.44	1.41	1.41	1.43

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

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	1,273,438	0.497				-38,279	-38,279	1,235,159	0.482
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0				15,391	15,391	15,391	0.006
3、其他内资持股	1,273,438	0.497				-53,670	-53,670	1,219,768	0.476

其中：境内非国有法人持股	1,273,438	0.497				-53,670	-53,670	1,219,768	0.476
境内自然人持股	0	0				0	0	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	255,040,660	99.503				38,279	38,279	255,078,939	99.518
1、人民币普通股	255,040,660	99.503				38,279	38,279	255,078,939	99.518
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	256,314,098	100						256,314,098	100

股份变动的批准情况

公司股权分置改革方案于 2006 年 2 月 22 日获得公司股权分置改革相关股东会议审议通过，经湖南省国资委、上海证券交易所批复同意，公司于 2006 年 3 月 6 日发布了股权分置改革方案实施公告。

本报告期内，经上海证券交易所批准，公司有限售条件的流通股 38,279 股于 2010 年 11 月 30 日解禁上市流通，详见 2010 年 11 月 25 日《上海证券报》、《中国证券报》刊载的《湖南海利化工股份有限公司股改限售流通股上市公告》。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖南海利高新技术产业集团有限公司	0	7,696	23,087	15,391	股权分置改革	2010 年 11 月 30 日
内蒙古石油化工科学研究院有限责任公司	38,279	30,583	0	0	股权分置改革	2010 年 11 月 30 日
湖南宜化化工有限责任公司	76,557	0	-15,391	61,166	股权分置改革	
其他限售流通股股东	1,158,602	0	0	1,158,602	股权分置改革	
合计	1,273,438	38,279		1,235,159	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				40,984 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
湖南海利高新技术产业集团有限公司	国有法人	21.4144	54,888,130	-25,576,913	15,391	无
陈平	境内自然人	0.4470	1,145,846	1,145,846	0	未知
黄超	境内自然人	0.3873	992,642	992,642	0	未知
邵进军	境内自然人	0.3630	930,508	0	0	未知
张璐璐	境内自然人	0.3550	910,000	60,000	0	未知
朱盼	境内自然人	0.3124	800,800	800,800	0	未知
徐雅青	境内自然人	0.2469	632,900	632,900	0	未知
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.2395	614,000	614,000	0	未知
王慧娟	境内自然人	0.2200	564,000	564,000	0	未知
冯霞	境内自然人	0.2141	548,707	348,707	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
湖南海利高新技术产业集团有限公司	54,872,739		人民币普通股 54,872,739			
陈平	1,145,846		人民币普通股 1,145,846			
黄超	992,642		人民币普通股 992,642			
邵进军	930,508		人民币普通股 930,508			

张璐璐	910,000	人民币普通股	910,000
朱盼	800,800	人民币普通股	800,800
徐雅青	632,900	人民币普通股	632,900
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	614,000	人民币普通股	614,000
王慧娟	564,000	人民币普通股	564,000
冯霞	548,707	人民币普通股	548,707
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大股东中“湖南海利高新技术产业集团有限公司”与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

报告期内，公司限售流通股股东向湖南海利高新技术产业集团有限公司偿还代垫对价 23,087 股（其中：内蒙古石油化工科学研究院有限责任公司偿还对价 7,696 股已上市，详见 2010 年 11 月 25 日《上海证券报》、《中国证券报》刊载的公司相关公告；此后，湖南宜化化工有限责任公司偿还对价 15,391 股限售流通股）。

报告期内，湖南海利高新技术产业集团有限公司通过上海证券交易所交易系统减持公司股份合计 25,600,000 股，占公司总股本 9.988%，详见《上海证券报》、《中国证券报》2010 年 2 月 4 日、2010 年 3 月 10 日、2010 年 4 月 30 日、2010 年 8 月 26 日、2010 年 9 月 16 日、2010 年 12 月 22 日刊载的《湖南海利化工股份有限公司关于股东减持股份的公告》及 2010 年 8 月 26 日、2010 年 12 月 22 日刊载的《湖南海利化工股份有限公司简式权益变动公告书》。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	湖南省芳林育才基金会	382,785		305,828	向“海利集团”偿还代为垫付的对价安排款项及其孳生的股利、股息、资本利得后，按上海证券交易所有关限售股份上市流通的规定办理上市流通申请事宜。
2	福安市农药厂	220,837		176,439	向“海利集团”偿还代为垫付的对价安排款项及其孳生的股利、股息、资本利得后，按上海证券交易所有关限售股份上市流通的规定办理上市流通申请事宜。
3	湖南省科学技术协会	191,392		152,914	向“海利集团”偿还代为垫付的对价安排款项及其孳生的股利、股息、资本利得后，按上海证券交易所有关限售股份上市流通

				的规定办理上市流通申请事宜。
4	云南天创科技有限公司	76,557	61,166	向“海利集团”偿还代为垫付的对价安排款项及其孳生的股利、股息、资本利得后，按上海证券交易所有关限售股份上市流通的规定办理上市流通申请事宜。
5	铜山县化工厂	76,557	61,166	向“海利集团”偿还代为垫付的对价安排款项及其孳生的股利、股息、资本利得后，按上海证券交易所有关限售股份上市流通的规定办理上市流通申请事宜。
6	湖南宜化化工有限责任公司	61,166	61,166	按上海证券交易所有关限售股份上市流通的规定办理上市流通申请事宜。
7	扬州桥头农药厂	38,279	30,583	向“海利集团”偿还代为垫付的对价安排款项及其孳生的股利、股息、资本利得后，按上海证券交易所有关限售股份上市流通的规定办理上市流通申请事宜。
8	国营海安县农药厂	38,279	30,583	向“海利集团”偿还代为垫付的对价安排款项及其孳生的股利、股息、资本利得后，按上海证券交易所有关限售股份上市流通的规定办理上市流通申请事宜。
9	安徽省化工研究院科技咨询开发公司	38,279	30,583	向“海利集团”偿还代为垫付的对价安排款项及其孳生的股利、股息、资本利得后，按上海证券交易所有关限售股份上市流通的规定办理上市流通申请事宜。
10	湖南省资江化学工业学校	38,279	30,583	向“海利集团”偿还代为垫付的对价安排款项及其孳生的股利、股息、资本利得后，按上海证券交易所有关限售股份上市流通的规定办理上市流通申请事宜。
上述股东关联关系或一致行动人的说明			上述股东之间不存在关联关系。	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	湖南海利高新技术产业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	谢惠玲

成立日期	1998 年 10 月 9 日
注册资本	146,280,000
主要经营业务或管理活动	从事化工高新技术及农药、化肥、化工产品、化工试剂的研究、开发、生产、销售；开展技术转让、技术服务及咨询、化工设计、环保评价、分析检测和化工科技信息服务；自有房屋租赁。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

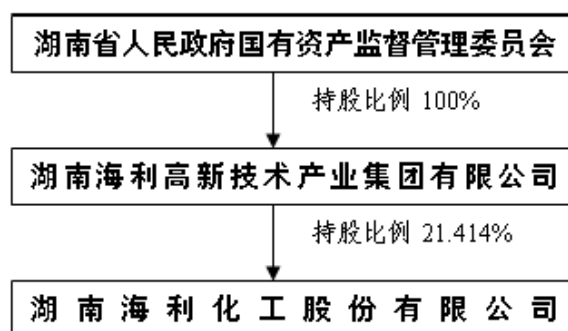
单位：元 币种：人民币

名称	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
王晓光	董事长	男	54	2009 年 12 月 24 日	2012 年 12 月 23 日	29,384	29,384		15.61	否
刘卫东	副董事长	男	43	2009 年 12 月 24 日	2012 年 12 月 23 日				5.04	是
谢惠玲	董事	女	56	2009 年 12 月 24 日	2012 年 12 月 23 日				5.04	是

黄明智	职工代表董事、总经理	男	43	2009年12月24日	2012年12月23日				13.58	否
杨春华	职工代表董事	男	57	2009年12月24日	2012年12月23日				12.49	否
刘正安	董事	女	47	2009年12月24日	2012年12月23日				5.04	是
罗和安	独立董事	男	56	2009年12月24日	2012年12月23日				5.04	否
彭克勤	独立董事	男	55	2009年12月24日	2012年12月23日				5.04	否
李伟德	独立董事	男	63	2009年12月24日	2012年12月23日				5.04	否
何响英	监事会主席	女	56	2009年12月24日	2012年12月23日	16,884	16,884		12.83	否
杨慧	监事	女	54	2009年12月24日	2012年12月23日				4.08	是
荣华	监事	男	42	2009年12月24日	2012年12月23日				0	是
张福山	职工代表监事	男	56	2009年12月24日	2012年12月23日	18,000	18,000		11.74	否
陶敏	职工代表监事	男	55	2009年12月24日	2012年12月23日				11.01	否
丁民	董秘、副总经理	男	45	2009年12月24日	2012年12月23日				11.05	否
唐晓密	副总经理	女	51	2009年12月24日	2012年12月23日				11.52	否
乔广玉	副总经理	男	47	2009年12月24日	2012年12月23日				11.11	否
尹霖	副总经理	男	45	2009年12月24日	2012年12月23日				14.14	否
彭彬彬	副总经理	男	55	2009年12月24日	2012年12月23日				11.23	否
刘凌波	副总经理	男	43	2009年12月24日	2012年12月23日				10.71	否
蒋祖学	总会计师	男	40	2009年12月24日	2012年12月23日				10.72	否
庞怀林	总工程师	男	42	2009年12月24日	2012年12月23日				11.08	否
合计	/	/	/	/	/			/	203.14	/

王晓光：研究员。王先生毕业于浙江大学，曾任湖南化工研究院室主任、副院长，获湖南省首届青年化学化工奖、国家发明四等奖一项、国家发明专利九项、国家科技进步奖二等奖一项、部省级科技进步奖七项，光召科技奖，建国六十周年中国农药行业突出贡献奖，1995

年被评为湖南省优秀中青年专家，2000 年国家人事部专家服务中心聘任为专家顾问委员，享受政府特殊津贴。现任：本公司董事长，湖南化工研究院院长、湖南海利高新技术产业集团有限公司党委书记，同时担任中国化学会理事、湖南省化学化工学会理事长、全国地方化工科研院（所）长协作网理事长、湖南大学及湖南师范大学兼职教授、“金瑞科技”独立董事。

刘卫东：博士，博士后，研究员。刘先生博士毕业于湖南农业大学，曾赴美国、日本进修。获国家科技进步二等奖 1 项、省级科技进步一等奖 1 项，被评为湖南省优秀专家，入选国家“新世纪百千万人才工程”国家级人选、湖南省新世纪 121 人才工程人选。曾任湖南化工研究院农药所所长、湖南化工研究院副院长。现任：湖南海利高新技术产业集团有限公司总经理，湖南化工研究院党委书记，本公司副董事长。

谢惠玲：高级工程师。谢女士毕业于中南工业大学，曾任湖南化工研究院计量仪表室、计算中心高级工程师、党支部书记、本公司人事部经理、公司监事会监事、湖南海利高新技术产业集团公司董事、副总裁。现任湖南海利高新技术产业集团公司董事长、本公司董事。

黄明智：博士，研究员。黄先生博士毕业于中南大学，曾任湖南化工研究院农药所所长、院长助理、副院长，国家农药创制工程技术研究中心副主任，湖南海利高新技术产业集团有限公司总工程师。先后荣获湖南省化学化工学会青年化学奖、中国农药工业协会科技创新奖、全国化工优秀科技工作者等荣誉，多项成果获中国石化协会和湖南省科技进步奖、技术发明奖等。现任本公司董事、总经理，同时兼任中国农药工业协会副理事长，湖南省化学化工学会副理事长，中国化工学会农药专业委员会委员，湖南师范大学、华中师范大学、长沙理工大学硕士研究生指导老师。

杨春华：高级工程师、注册安全工程师、湖南省安全专家委员会委员。杨先生毕业于浙江大学，曾任岳阳石油化工总厂工业会计、工程师、己内酰胺车间主任；湖南化工设计院项目总负责人、工艺室副主任；湖南省石油化工厅规划办公室副主任；湘西自治州化工局副局长、党组成员（挂职）；湖南省东永农药厂厂长、书记；湖南东永实业开发公司常务副总经理；湖南化肥工业总公司副经理；湖南省石油化工局副总工程师。2001 年 2 月任湖南海利化工股份有限公司副总经理，先后兼任本公司供销公司总经理、市场部经理、湖南海利工程安装公司董事长、总经理；湖南海利株洲精细化工有限公司董事长、总经理；湖南海利化工股份有限公司总经理、法人代表；中国农药工业协会副理事长、湖南省植保学会副理事长；湖南省化学化工学会副理事长、湖南省市场营销协会常务副会长。现任本公司董事。

刘正安：高级会计师。大学本科学历。刘女士 1984 年分配至湖南化工研究院工作，曾任湖南化工研究院财务处副处长、湖南海利高新技术产业集团有限公司财务部部长、副总会计师。现任湖南海利高新技术产业集团有限公司总会计师、本公司董事。

罗和安：化学工程教授。罗先生毕业于湖南大学，1983 年获华南理工大学硕士学位，1993 年获挪威理工大学博士学位，曾任湖南醴陵氮肥厂车间主任、冷水江制碱厂技术员、现任湘潭大学教授、本公司独立董事。

彭克勤：教授，博士生导师。彭先生毕业于湖南农业大学，多次出国留学、讲学，1977 年以来一直在湖南农业大学执教，先后承担国家自然科学基金及各类科研、教改课题 12 项，

发表科研教改论文 70 多篇，出版教材专著 8 部，获得省级、校级科技成果奖 5 项，教学成果奖 8 项。现兼任中国植物生理学会理事、中国高等农业教育研究会常务理事、正虹科技及本公司独立董事。

李伟德：高级审计师、注册会计师。李先生曾任湖南省粮食局、长沙市湘粮机械厂干部，历任湖南省审计厅科长、副处长、副巡视员等职。2007 年退休。现任湖南省内审协会副会长、本公司独立董事。

何响英：副研究员。何女士毕业于中南大学，曾任湖南化工研究院选矿研究室主任、人事处处长、工会主席，本公司工会主席兼人事部经理、第一、二届董事，第三、四、五届监事会主席，现任本公司第六届监事会主席。

杨慧：研究员。杨女士毕业于湖南大学，曾任湖南化工研究院农药所项目负责人，科研处处长，知识产权办主任，1993 年获国家专利代理人资格。现任湖南化工研究院副院长、本公司监事。

荣华：会计师。荣先生毕业于湖南商学院，曾任湖南省农业厅计划财务处副主任科员、主任科员，中共湖南省委企业工委专职监事，现任湖南省国有资产监督管理委员会专职监事，主任科员，本公司监事。

张福山：高级工程师。张先生毕业于大连理工大学，曾任湖南化工研究院工程师、人事处处长、试验一场党总支书记、湘港合资深圳湘发化工有限公司副总经理、科湘公司总经理、本公司常务副总经理、董事、副董事长、总经理。现任本公司纪委书记、监事。

陶敏：高级政工师。陶先生毕业于湖南广播电视大学，曾任湖南化工研究院工程师、工贸处副处长、工会副主席，本公司办公室主任，海利株洲公司党委书记、副董事长，试验工场党委书记。现任本公司工会主席、监事。

丁民：工程师。丁先生曾在湖南化工研究院化肥室工作，从 1992 年起先后担任湖南省化学化工学会秘书处副主任、省化学化工学会办公室副主任、主任、省化学化工学会秘书长，本公司办公室主任、证券办主任、董事会秘书。现任本公司副总经理、董事会秘书。

唐晓密：高级工程师。唐女士毕业于湖南大学化工系，曾任湖南化工研究院精细化工研究室课题组长、湖南化工研究院工贸外事部副经理。现任本公司副总经理、进出口公司经理。

乔广玉：副研究员。乔先生曾先后任湖南化工研究院经营开发部副主任、科研处副处长、科达化工公司经理、科湘公司总经理、深圳湘发化工有限公司副总经理，本公司总经理助理、企业发展部经理、企业技术中心副主任。现任本公司副总经理。

尹霖：工商管理硕士，高级工程师。尹先生毕业于湘潭大学化学系，曾任湖南海利化工股份有限公司试验工场 MIC 车间主任、副场长、场长、党委副书记，湖南海利专用化学品销售公司经理、湖南海利株洲精细化工有限公司副董事长、副总经理，曾荣获国家科技进步二等奖(年产 500 吨残杀威技改项目)，湖南省石化系统“优秀共产党员”称号并两次获得湖南海利化工股份有限公司“劳动模范”称号，鹰潭市“劳动模范”称号，现任本公司副总经理兼

海利贵溪化工农药有限公司董事长、总经理。

彭彰彬：高级工程师，高级职业经理人。彭先生毕业于华中师范大学，大学本科学历。曾任湖南长沙铝厂技术员、车间主任、科长、厂长助理，海利贵溪化工农药有限公司副总经理、总经理、党委书记、董事长。多次获“江西省优秀企业厂长”、“优秀高新技术厂长”、江西省科技领军人物、鹰潭市劳模等多种荣誉称号。现任本公司副总经理。

刘凌波：中共党员，工商管理硕士，高级工程师。刘先生毕业于湘潭大学化学系，曾工作于株洲烧碱厂，先后担任烧碱车间主任、表面活性剂分厂厂长、湘江电化厂董事等职。曾任职于湖南海利株洲精细化工有限公司，先后担任呋喃酚车间主任、海利株洲公司副总工程师、总工程师、常务副总等职，先后获得国家科技进步二等奖、湖南省安全生产技术一等奖、全国石油化学工业协会科技进步二等奖等。现任本公司副总经理兼湖南海利株洲精细化工有限公司董事长。

蒋祖学：工商管理硕士，注册会计师，高级审计师。蒋先生毕业于湖南大学，曾任湖南海利化工股份有限公司试验工场财务科长，湖南海利常德农药化工有限公司总会计师，湖南海利化工股份有限公司审计部经理，三一重工股份有限公司内部稽核部部长，三一重型装备有限公司财务总监，湖南海利化工股份有限公司总会计师等职。现任本公司总会计师。

庞怀林：中共党员，博士，研究员，湖南师范大学、长沙理工大学兼职硕士生导师。自 1992 年起担任课题负责人，主要从事精细化工产品特别是农药及中间体的合成工艺研究和新农药创制研究，作为第一负责人主持并完成了二项国家经贸部国债贴息和新产品计划项目、主持并完成国家“十五”科技攻关计划、国家“十一五”科技支撑计划等国家级课题五项，主持完成了湖南省科技计划项目九项、在公开出版的杂志和全国性会议上发表学术论文 40 多篇。所研究的成果多次获奖；先后获得全国首届青年创新创效奖、湖南省技术创新先进个人、长沙市高开区“有突出贡献科技专家”等荣誉称号。曾任湖南化工研究院总工程师、国家农药创制工程技术研究中心副主任、湖南省化学化工学会秘书长。现任本公司总工程师。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王晓光	湖南海利高新技术产业集团有限公司	党委书记、副董事长			否
谢惠玲	湖南海利高新技术产业集团有限公司	董事长			是
刘卫东	湖南海利高新技术产业集团有限公司	总经理			是
刘正安	湖南海利高新技术产业集团有限公司	总会计师			是
杨慧	湖南化工研究院	副院长			是
荣华	湖南省国有资产监督管理委员会	湖南省国有资产监督管理委员会专职监事、主任科员，湖南海利高新技术产业集团有限公司监事			是

湖南化工研究院系湖南海利高新技术产业集团有限公司全资科研机构。

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
罗和安	湘潭大学	教授			是
彭克勤	湖南农业大学	教授			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司薪酬制度，公司董事会薪酬与考核委员会、公司董事会、公司股东大会决议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参照国家有关规定及公司所在地报酬水平，以鼓励、约束、有利于相关人员稳定为基本原则，综合考虑公司年度经营业绩综合指标、岗位管理职责，确定报酬标准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员的报酬是根据公司年度经营计划完成情况以及个人年度绩效考核情况确定的。公司董事、监事、高级管理人员均在公司领取相应的职务津贴。在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的工资按上年度职务工资加岗位工资的标准发放；在股东单位或其他单位领取薪酬的本公司董事和监事仅在公司领取相应的职务津贴，出席公司董事会、监事会及股东大会的差旅费及按《公司章程》履行职权时所需费用，公司据实报销。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数（人）	2,054
公司需承担费用的离退休职工人数	462
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产及销售人员	1,185
管理人员	365
技术人员	504
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	11
大学本科	203
大专学历	395

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

1、公司治理相关情况

报告期内，为完善公司治理机制、加强内部控制建设，公司根据中国证券监督管理委员会公告〔2009〕34号及有关规定，制定了《内幕信息知情人登记制度》、《年报披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》，经第六届二次董事会会议审议通过后实施。

多年来，公司按照《公司法》、《证券法》、《关于提高上市公司质量的意见》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，逐步建立和完善符合公司实际情况的公司组织制度和法人治理结构，不断建立健全各项内部规章制度，特别是通过开展公司治理专项活动，公司建立、修订或完善了多项内部管理制度。目前，公司制订实施的内部管理与控制制度已较完备，能确保各项工作有章可循，对公司的经营、管理运作起到了有效的控制、促进和监督作用。公司董事、监事工作勤勉尽责，公司高级管理人员严格按照董事会授权履行职务，维护了公司利益和广大股东的合法权益。从总体来看，公司治理情况符合有关上市公司治理规范性文件的要求，具体情况如下：

1)、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，能够平等对待所有股东，确保公司所有股东依法充分行使其股东权力，确保股东大会合法有效。报告期内，公司未发生公司股东和内幕人员进行内幕交易以及损害公司和股东利益的事项。

2)、关于控股股东与上市公司关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司与控股股东湖南海利高新技术产业集团有限公司实现了人员、资产、财务分开，机构和业务独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司高级管理人员均在本公司领取报酬。公司控股股东能够规范自己行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。报告期内，未发生控股股东占用上市公司资金和资产的情况，公司与控股股东进行的关联交易公平合理。

3)、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举产生董事，公司建立、实施了《独立董事制度》、《累积投票制度》。公司现任董事会由九名成员组成，其中独立董事三人，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司董事会共召开七次会议，各次会议的召集和召开、会议议事程序和决议、会议决议的信息披露以及会议决议的执行等方面均能严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定进行。公司所有董事均能遵守法律法规和《公司章程》的规定，并以维护公司和全体股东利益为原则，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

公司董事会下设的投资决策委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，其人员组成符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》关于独立董事应当在薪酬、审计、提名等委员会占1/2以上比例的规定。报告期内，召开审计委员会会议三次、薪酬与考核委员会会议一次。各专业委员会对各自职责范围内的事项都进行认真审阅和讨论，形成一致意见后再报董事会会议审议，促进了董事会规范运作和科学决策。

4)、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《累积投票制度》的规定选聘程序选举监事。公司现任监事会由五名成员组成，其中职工代表监事两人，监事会的人数和人员结构符合法律、法规的规定和要求；报告期内，公司监事会召开会议四次，所有监事均能够依据《公司章程》、《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务及公司董事、公司高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，并发表独立意见，对公司编制的定期报告进行了认真审核并以决议的形式发表了书面审核意见。

5)、关于绩效评价与激励约束机制：公司董事会设立了薪酬与考核委员会，高级管理人

员的聘任公开、透明，符合法律法规和《公司章程》的规定，公司制定了高管人员绩效评价标准和激励约束机制，高管人员及员工薪酬与企业经营目标和个人绩效挂钩，并逐步完善绩效考核制度。

6)、关于信息披露与投资者关系管理：公司制定了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露和投资者关系管理工作，确定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸。报告期内，公司严格按照法律法规及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》的规定，做好信息披露前的保密工作；注重投资者关系管理，尊重投资者合法权益，在不违反规定的前提下，尽量满足投资者的信息需求；真实、准确、完整、及时地披露有关信息，保证投资者信息获取的公平和公正，切实维护投资者的合法权益。

7)、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其它债权人、职工、用户等其它利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，在经济交往中，做到互惠互利，努力推动公司健康、持续发展。

2、公司治理专项活动相关情况

公司自 2007 年开展上市公司治理专项活动以来，通过落实各项整改措施，克服了治理中的薄弱环节，完善了治理结构，明显提高了公司治理水平，公司治理专项活动整改报告中涉及到的整改问题均已在 2008 年度整改完成。本报告期内，公司未发现新增治理问题，在此基础上，公司进行深化、巩固，重点夯实管理基础，切实保证公司治理结构更加规范、完整。

3、关联交易及同业竞争

由于公司尚未建设专用办公楼，需租赁大股东房产用于公司总部办公并支付相关费用；公司基于技术进步需要，亦要委托关联方进行相关技术开发。因此，公司与控股股东之间存在少量关联交易。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》等规定，规范关联交易，保证关联交易的公平、公正、合理，不存在利益转移及损害公司利益的情形。

公司与控股股东之间不存在同业竞争。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王晓光	否	7	7	5	0	0	否
刘卫东	否	7	7	5	0	0	否
谢惠玲	否	7	7	5	0	0	否
黄明智	否	7	7	5	0	0	否
杨春华	否	7	7	5	0	0	否
刘正安	否	7	7	5	0	0	否
罗和安	是	7	7	5	0	0	否
彭克勤	是	7	7	5	0	0	否
李伟德	是	7	7	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已制订实施了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》及董事会专业委员会会议事规则等。这些制度的建立明确了独立董事职权职责，充分保证独立董事行使职权，为规范公司日常运作、优化董事会构成、提高公司治理水平、保护中小股东利益方面发挥积极作用。

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事制度》的有关要求，对董事会审议的各项议案认真审阅，独立、客观、审慎地行使表决权，同时及时了解股东大会及董事会决议执行情况、公司生产经营管理、财务管理、关联交易、业务发展、投资项目建设运行等情况，并结合各自经验与专长提出建议，对高级管理人员薪酬、聘任及支付会计师事务所费用、关联交易等事项，均按要求发表了独立意见。

在公司 2010 年年度报告的编制过程中，公司各位独立董事勤勉尽职，切实履行其职责和义务：在年审会计师事务所进场审计前与年审注册会计师进行了见面沟通；听取了公司管理层关于公司 2010 年度生产经营和财务运营简要情况汇报；审核了公司财务负责人提交的公司 2010 年度审计工作计划；及时展开了现场考察工作。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司生产经营从原材料采购、产品制造到销售的全过程是独立的，公司具有独立的生产系统、辅助生产系统、配套设施和供应销售系统，公司商标及经营性资产完整，具有面向市场独立经营能力。		
人员方面独立完整情况	是	公司设有人力资源管理部门，公司总经理、董事会秘书、财务负责人均属专职，公司总经理及其他高管人员均在本公司领取报酬。与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面分开管理，公司董事、监事和高管人员的任免严格按照《公司法》和《公司章程》的规定执行。		
资产方面独立完整情况	是	公司与控制人产权关系明确，公司独立建账、登记、核算，公司拥有的资产产权清晰明确、资产完整。		
机构方面独	是	公司设立了独立于控股股东的组织机构，公		

立完整情况		司各职能部门与控股股东的内设机构之间没有上下级关系。公司能够按照经营管理需要设置职能部门，各机构、部门按公司管理制度规定的职责独立运作。		
财务方面独立完整情况	是	公司设置了独立的财务部门，财务负责人、财务人员均与控股股东分设，建立健全了独立的会计核算体系、财务会计制度和财务管理制度。公司拥有自己独立的银行帐号，独立办理纳税登记，依法独立纳税；独立作出财务决策。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等法律、法规和《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，结合公司实际情况，不断完善经营体制和内部法人治理结构，建立了较为完整、有效、合理的内部控制制度体系。目前，公司已建立的内部控制制度已基本覆盖了公司运营各个环节，公司通过了 ISO9001 质量体系认证、ISO14001 环境管理体系、GB/T28001 职业健康安全管理体系等“三整合”体系认证，制定了包含企业生产管理等各个方面的完整的 ISO 体系文件，各子公司和各部门按照体系文件规范运作，有效控制经营风险，提升公司经营效益水平。</p> <p>公司将进一步健全内部控制体系和制度建设，继续建立健全、充实完善公司的内部控制，强化内部控制管理工作，并使之得到贯彻落实，不断提高公司管理水平和风险防范能力，保障公司利益和股东利益最大化。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司在所有重大方面已建立较为健全的、合理的内部控制制度，并已得到了有效遵循，这些内控制度能够对公司编制真实、公允的财务报表提供合理保证，对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法规和内部规章制度的贯彻执行提供保证，对经营风险可以起到有效的控制作用，公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，基本适应公司管理要求和公司发展的需要。</p> <p>公司将根据国家政策法规变化、证券监管机构及证券交易所的新规定或要求、公司内控制度执行情况、公司经营发展及内部业务流程管理的需要，及时进行内控制度的修订或建立新制度。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>公司监事会负责对董事及公司高级管理人员的履职情况及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。公司董事会下设的审计委员会，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对公司内部控制制度执行的有效监督。董事会下设薪酬与考核委员会，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查、考核。</p> <p>目前，公司尚未设立专门内部控制检查监督部门，但公司设立有审计部门，配备了内部审计人员，负责公司内部审计工作，内控体制完备有效。审计人员依据法律法规和《公司章程》等有关规章制度，对公司经营班子、各分子公司、各职能部门、与财务收支有关的重要经济活动及经济效益情况等事项进行内部稽核、审计。</p>

<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>目前公司内部控制体系已基本建立健全，能够适应公司现行管理和发展的需要；公司的各项内部控制制度在公司营运中的各个环节中得到了认真执行，基本达到了内部控制的整体目标；公司审计部门依据公司章程及内部控制制度，负责对公司各机构经营管理审计、经济责任审计和专项审计调查等，将审计发现与改善情况定期向公司管理层或审计委员会汇报，合理确保了公司经营管理有序、有效、有监督，对内部控制制度是否有效、健全进行评估并提出意见。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>董事会通过审计委员会定期向相关方听取关于公司内控的评价，包括内、外部审计评价与内控自评；董事会将根据《企业内部控制基本规范》及证监会、交易所的相关规定，督促公司不断完善和健全相关内部控制制度，加强内部控制的监督检查，使公司的内部控制制度更加有效和科学。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计制度》及《企业会计准则》等相关法律法规，建立完善了《财务管理制度》、《会计核算制度》、《预算管理制度》、《分（子）公司财务管理制度》等一系列涉及公司会计核算和财务管理等方面的内部控制制度以及相关的操作规程；明确了各岗位的职责权限，公司的财务会计人员定期进行专业知识更新培训，会计岗位实行职务分离、相互制约的原则并定期轮换岗位；严格执行关于公司资产管理控制、全面预算管理控制等相关业务及流程，规范各种费用开支，集中统一公司及各子公司的资金管理提升资金使用效率，严格成本管理和考核，为公司编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>截止报告期末，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将进一步完善内部控制检查监督机制，持续改进内部控制评价方法和工作机制，加大对内部控制情况的日常监督力度，进行持续性的监督检查，提高公司整体经营管理水平和风险防范能力，促进企业可持续发展。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会对高级管理人员建立了年度绩效考核标准及激励约束机制，在高管层推行了目标管理和绩效指标考核。公司年初根据全年经营计划分解考核指标签订经营合同，年底根据合同进行考核兑现。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已制订《年报信息披露重大差错责任追究制度》并经 2010 年 4 月 23 日公司六届二次董事会审议通过并实施。根据制度规定，信息披露义务人或信息知情人因工作失职或违反制度规定，导致公司年报信息披露工作出现重大差错，对公司造成重大经济损失或造成重大不良影响，公司应查明原因并追究相关人员的责任。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度 股东大会	2010 年 5 月 24 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 5 月 25 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息 披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股 东大会	2010 年 7 月 9 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 7 月 10 日
2010 年第二次临时股 东大会	2010 年 12 月 6 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 12 月 7 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内总体经营状况

2010 年，公司在董事会的正确领导下，坚持科学发展，进一步解放思想，狠抓流程再造，推动管理和科技创新，克服了人民币升值、原材料价格上涨、产品销价下跌、上海世博期间危险化学品禁限运造成产品运输不畅等现实困难，最大限度降低影响，公司各项工作稳步发展，呈现出结构优化、活力增强的良好态势，董事会提出的生产经营指标基本实现。

2010 年，公司共生产各类产品 34194 吨，其中：农药原药 12665 吨，精细化工产品 10604 吨，农药剂型产品 10925 吨，公司 2010 年主要生产经营情况如下：

(1) 稳步推进制度建设规范管理

2010 年公司不断完善管理制度，尤其是对营销管理和内控管理方面进行了加强，先后完善和修订了《营销事业部业务操作流程》、《产品价格管理试行制度》、《工作日志管理办法》、《法律事务工作管理制度》、《招标管理办法》等内控管理制度。2010 年，公司全面开展了《质量手册》和程序文件的修订和补充，总结了三整合体系运行的质量和效果。

(2) 有效整合营销资源拓展市场

年初，公司对营销资源进行有效整合，设立了营销事业部，加强市场信息的管理和运用能力，建立健全市场风险防控体系，强化风险警示机制，一手抓营销管理制度的不断完善，一手抓营销团队素质的全面提升，最大限度地维护、拓展公司终端市场。2010 年，公司内销外贸稳步增长。

(3) 积极采取措施降成本增效益

公司为了降成本增效益，一是积极筹措资金进行技改，提升产品品质，提高设备利用率，节能降耗，增强产品市场竞争力；二是全面持续开展“拧毛巾降成本”活动；三是通过逐步试行集中协调型招标采购工作，努力降低原材料采购成本。公司总部管采购制度与协调，管大宗原材料、通用物资、供应渠道；各分公司具体负责操作，将总部和各分子公司有效的结合起来。通过对大部分原材料进行公式化定价，初步建立了稳定的原材料定价体系、招标工作流程和集中协调型采购流程。在对包装桶招标试点后，陆续开展了原煤、氯乙酸、纯碱、溶剂等原材料的招标工作，降低了生产成本。

(4) 稳妥有序进行产业布局调整

基于城市化进程的加快，公司已对试验工场部分产品产能转移进行了安排，在常德公司筹建“万吨氨基甲酸酯类农药环保技改项目”。为保证现有产品安全生产前提下的建设进程，

公司加强了对项目的统筹与管理,年初成立了以董事长任总指挥长的工程指挥部,出台了《项目资金管理办法》、建立了项目资料交接单、出台了工程物资入库入账及领用程序,审计资料交接单制度、工程联系单等制度,并在实际应用中不断完善管理流程。随着项目建设的不断深入,年中抽调了试验工场的部分骨干充实到项目建设一线,加强了对项目现场建设和管理和指导。

2、公司主营业务及其经营状况

报告期内,公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力没有发生重大变化。公司生产的氨基甲酸酯类农药在全国同类市场中继续占主导地位。另外,公司重要农药中间体呋喃酚、邻仲丁基酚的生产技术达到国际先进水平,打破了发达国家的技术垄断,解决了氨基甲酸酯类农药克百威生产的瓶颈制约。

报告期内,由于主要原材料价格上涨、产品价格下滑、人工成本逐步增高,致使公司营业利润率总体呈现下降趋势,全年实现营业收入 85,192.24 万元,较上年同期增长 22.67%;实现营业利润 1,106.92 万元,净利润 781.15 万元,归属于母公司所有者的净利润 420.18 万元,归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 115.86 万元。

(1)主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
农业农药	838,414,693.45	678,522,020.95	23.56	24.67	26.12	减少 1.43 个百分点
建筑安装	5,060,917.05	4,596,608.47	10.10	3.19	15.92	减少 13.59 个百分点
分产品						
农药原药	467,803,333.34	379,535,059.90	18.87	20.81	22.72	减少 6.26 个百分点
农药制剂	203,215,302.34	167,985,705.54	17.34	9.37	10.61	减少 5.10 个百分点
精细化工产品及其他	172,456,974.82	135,597,863.98	21.37	65.25	67.77	减少 5.24 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内:		
湖南地区	270,734,731.59	127.10
江西地区	184,092,389.43	-17.54
河北地区	50,329,026.44	6.24
小计	505,156,147.46	29.58
国外:		
国外地区	338,319,463.04	17.66
小计	338,319,463.04	17.66
合计	843,475,610.50	24.52

(3)主要供应商、客户情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	188,247,959.40	占采购总额比重(%)	24.61
前五名销售客户销售金额合计	250,656,492.08	占销售总额比重(%)	29.43

3、报告期公司资产构成变动及经营成果情况说明

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度%	变动原因说明
货币资金	157,747,488.70	223,362,026.90	-29.38	项目投入增加，借款减少
长期股权投资	180,000.00	1,280,000.00	-85.94	出售长沙银行股权
在建工程	93,967,007.47	59,637,208.74	57.56	万吨农药环保技改项目投入增加
应付账款	126,552,596.86	95,419,318.65	32.63	采购增加
预收款项	30,886,616.24	20,434,064.13	51.15	销售增加
应交税费	-12,081,234.47	1,975,879.98	-711.44	期末留抵增值税及预交所得税
其他应付款	39,704,492.45	16,179,771.47	145.40	临时性资金拆借
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度%	变动原因说明
销售费用	44,039,613.76	33,837,030.06	30.15	销售运输费用增加
资产减值损失	20,744,641.80	-2,277,087.46	1011.02	苯噻草胺重点技改及配套项目固定资产减值
投资收益	16,837,399.60	-179,303.10	9490.47	出售长沙银行股权
营业外收入	3,342,674.35	11,040,944.84	-69.72	政府补助减少

4、报告期内公司现金流量构成情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	本年数	上年数	变动幅度%	变动原因说明
经营活动				
经营活动现金流入小计	1,009,313,479.44	847,843,796.72	19.04	
经营活动现金流出小计	904,516,447.11	767,219,968.19	17.90	
经营活动产生的现金流量净额	104,797,032.33	80,623,828.53	29.98	
投资活动				
投资活动现金流入小计	18,109,199.10	19,440,914.09	-6.85	
投资活动现金流出小计	79,293,680.12	35,194,030.53	125.30	
投资活动产生的现金流量净额	-61,184,481.02	-15,753,116.44	288.40	万吨农药项目投入增加
筹资活动				
筹资活动现金流入小计	894,660,550.02	725,166,325.00	23.37	
筹资活动现金流出小计	1,006,207,993.05	696,259,517.32	44.52	
筹资活动产生的现金流量净额	-111,547,443.03	28,906,807.68	-485.89	偿还了银行贷款及兑付了到期的银行承兑汇票
现金等价物净增加额	-65,614,538.20	93,682,220.75	-170.04	

5、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 公司主要控股子公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
海利贵溪化工农药有限公司	高新农药、精细化工产品、化工原料生产与销售	6,200.00	27,644.3	12,756.4	1,138.77
湖南海利株洲精细化工有限公司	精细化工产品、氯碱、表面活性剂生产销售	18,013.61	38,856.2	18,298.99	480.21
北农（海利）涿州种衣剂有限公司	各种系列种衣剂及其主要原材料、配套助剂的开发、生产、经营	1,505.51	7,810.22	2,637.36	202.55
湖南海利常德农药化工有限公司	农药、化工产品、生产、销售	14,152.75	25,095.4	7,198.6	445.47

(2) 来源于单个控股子公司的净利润对公司净利润影响达到 10% 以上的情况如下：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
海利贵溪化工农药有限公司	25,151.16	1,200.67	1,138.77
湖南海利株洲精细化工有限公司	32,285.34	589.68	480.21
北农（海利）涿州种衣剂有限公司	5,032.9	458.86	202.55
湖南海利常德农药化工有限公司	12,099.8	443.26	445.47

6、行业发展趋势

(1) 产业逐渐向优势企业集中

2009 年，全国生产农药原药品种 600 多个，农药制剂品种 26,000 多个，农药产量 226 万吨。全国有农药生产厂家 2,400 多家，其中原药生产企业 500 多家，农药制剂（加工、复配）企业超过 1800 家，国内农药生产厂家大部分规模较小，在全国农药加工企业中一半以上的企业注册资本不足 1000 万元，缺乏竞争力。年销售额 10 亿以上的农药企业占总数的 17% 左右，尚没有具有国际竞争能力的龙头企业。

国家从产业政策鼓励农药企业做大做强，2008 年 3 月 1 日再次提高了农药企业的进入门槛，申请农药企业核准的要求进一步提高，原药企业最低注册资金由 3,000 万元提高到 5,000 万元，制剂（加工、复配）企业最低注册资金由 1,000 万元提高到 3,000 万元。经过过去几年行业整合，优势企业的发展得到了明显加速，目前农药行业上市公司有近 20 家，其销售已占整个国内市场份额的 1/3 左右。根据相关部门的发展规划，未来我国农药原药生产企业由目前的大约 500 个缩减到 300 个；前 30 家重点农药生产企业的原药产量占总产量的 60% 以上。

(2) 优势企业研发能力逐步增强

农药的开发具有高风险、高投入和周期长的特点，实力较弱的公司无法承担。一个新品种从化合物的合成到商品化需要筛选 10-13 万种化合物，花费 10 年时间，耗资 2 亿美元以上，因此研发投入对农药企业的长远发展至关重要。

(3) 国外产能向国内转移

发达国家由于农药工业的起步早，已经过了高速增长期。中国、印度、亚太地区和拉美的部分国家成为世界农药市场增长的主要来源，发展中国家农业的发展成为全球农药行业增长的驱动力，加之环保压力的加剧，使得世界农药产能也开始向发展中国家转移，中国农药

出口逐年增长，外资农药企业也开始发挥越来越重要的作用。

本公司主业以生产氨基甲酸酯类杀虫剂为主，从 2008 年上半年五种高毒有机磷农药的禁用后，氨基甲酸酯类农药仍将是国内外主要农药杀虫剂中的一类，国内外市场销售有所增加，同时随着全球种植业结构的调整、我国土地集约化和农村劳动力向城市转移，全球和我国农药的用量亦有所上升。因此，预测在近几年市场需求量将以 5% 的速度递增。公司主导产品甲萘威、灭多威、仲丁威、异丙威、好安威、克百威、残杀威、乐果、甲基嘧啶磷及配套制剂，在随着公司的不断技术进步和创新、生产规模和产品质量的提升，将在全国同类市场中占有率有所提高。

7、发展规划及战略

公司将坚持以人为本，走全面、协调、可持续发展的道路，紧紧围绕“以市场为导向、以效益为中心”的经营方针，以提高人均劳动生产率和生产经营质量为主线，以技术进步和观念进步为动力，加快产业结构和产品结构调整步伐，实现生产规范、安全环保优先，销售拓展，保持公司持续发展。

(1)、公司 2011 年生产经营目标

2011 年，公司仍将面对农药产能过剩加剧的局面。在董事会的领导下，公司将充分团结和依靠广大员工，秉承“科技卓越、德勤和谐”的发展理念，“专业制造、品牌营销”的经营宗旨，在试验工场顺利转型，株洲、贵溪、涿州公司平稳优化的同时，进一步建设、发展、壮大常德公司，实现公司效益有所提升，员工个人与企业和谐发展：

①以产品结构调整为主线，积极优化产能

a、全力确保万吨农药项目正常运行和试验工场平稳转型

公司将集中力量，尽快完成万吨级氨基甲酸酯类农药环保技改项目扫尾工程，组织好万吨农药项目的联动和投料试车，组织好项目的生产、安全、环保验收；确保万吨农药项目尽快投入试生产并稳定正常运行。

b、积极调整产品结构，提升新产品与非农产品比重

2011 年，公司将抓紧在新型杂环类杀菌剂与杀虫剂、创制农药新产品、重要新农药品种关键中间体、光气衍生精细化工产品、化工新材料等领域开发新产品。通过大量技术储备和研究、适时和有序的产业化开发与市场开拓，逐步提高新产品在公司销售额中的份额。

c、持续强化技改，积极优化产能

重点抓好“甲基硫菌灵生产装置安全环保改造”，“呋喃酚清洁生产综合技改”等技改项目，重点完善安全与环保管理设施，优化装置配置，有效扩大生产能力，不断满足日益增长的市场需求。

②以品牌促营销，以营销促生产

以“海利”品牌复评为湖南省名牌产品为契机，加强品牌营销建设、提升品牌影响力和市场占有率。2011 年营销工作的重心是将主导品种的国内外市场做精做强，加大与国外知名公司的合作力度；加强对新产品、新市场调研和产品登记，对新兴市场进行分析研究，努力扩大产品出口；转变观念，提高服务营销的意识，做到一切服务于市场、一切围绕市场，促进生产管理上台阶。

③持续推进管理创新，规范运作要效益

效益在于管理，管理出效益。2011 年，公司将进一步规范和加强内部管理，完善各项工作流程与制度，提升部门管理职能和水平。

a、强化制度建设，提高制度与决策执行力

公司将组织对原有规章制度分块梳理、评价与分析，并对流程不清晰、职责不明确、管理有缺陷的制度及时完善或更新；三整合管理体系文件将在内审、管理评审和外审的基础上，

不断改进和完善；加强对制度执行情况的监督检查，制度与决策执行情况将作为各部门、各单位年终考核的要素之一。

b、强化财务预算管理和信息化管理，推进效率效益考核

公司年度预算将在三项费用控制、人员劳动成本控制、原材料采购成本控制等方面下功夫。公司与下属单位财务部门将加强对生产、销售、管理与人工等成本的月度财务分析与定期考核，通过财务分析促进增收节支，充分发挥资金效能；通过对财务活动不同方案和经济效益的比较，为公司决策提供依据。

c、继续深化招标采购集中管理，持续推进供应链整合

在 2010 年工作基础上，建立公司层面的招标管理制度与采购供应链管理制度。对采购实务进行精细化管理，以制度控制采购的各个流程，以制度来监管各分子公司采购部的执行情况，实现原材料供应链方向上的利润增值。建立供应链信息化管理系统，实现供应链运行平台对管理层的开放。继续推进必要的集中协调型采购，对各子公司采购工作进行定期常态化检查。通过日常报表上传，下厂定期业务检查监管，市场信息收集与下传，对采购工作进行管理与督促。

d、推行风险预警管理，提高决策效益

2012 年上市公司将全面推行内部控制管理，公司将尽快组织并分步骤实施《企业内部控制基本规范》，规范内控程序，完善内控制度，有效保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。在公司内构筑以内部环境为重要基础、以风险评估为重要环节、以控制活动为重要手段、以信息与沟通为重要条件、以内部监督为重要保证，相互联系、相互促进的五要素内部控制体系，以减少管理与决策失误，提高公司整体效益。

e、持续推进基础管理，促进安全环保质量

全面贯彻落实科学发展观，自觉坚持"安全发展"的原则和"安全第一、预防为主、综合治理"的方针，深入开展安全生产隐患治理，进一步完善安全生产工作、推动工作创新，健全保障体系、构建长效机制。各二级公司（场）负责人切实担负起安全生产第一责任人的责任，亲自抓，负总责。对重要时间节点，各二级公司（场）要突出重点组织安全生产大检查，加强隐患治理，消除安全死角，严防重、特大安全事故发生。

(2)、公司面临的风险因素及对策

①市场秩序风险

我国农药市场竞争激烈，市场秩序混乱：生产厂家多而分散，农药生产"三证"不全、制假售假的现象仍然大量存在。市场秩序的混乱对本公司的产品销售增加了难度，也导致了市场秩序风险。

对策：公司有坚实的科研基础，在农药研究与开发方面具有明显的技术优势与产品优势。主导产品质量好、纯度高，生产成本相对较低，市场竞争力较强。针对农药市场秩序风险，公司采取积极应对措施，强化营销管理力度，充分利用品牌效益，提高市场占有率，努力开拓国际市场，扩大产品出口。

②原材料供应风险

本公司生产所需的主要原材料有苯酚、邻苯二酚、 α -萘酚、甲胺、液氯、四氯化碳等 40 多种，除邻苯二酚部分依靠进口外，其它均来源于国内和湖南省内的供应商，不存在原材料供应短缺的风险。但亦存在国家产业政策调整和市场环境变化，特别是随着国际石油价格的异动，所造成原材料价格异常的风险，从而对本公司产品成本产生一定影响。

对策：针对原材料供应的风险，本公司将依靠集约经营、规模生产的优势和良好的信誉，利用好国内外市场，进行多渠道采购，形成较为稳定的原材料供应渠道，实现经济批量采购，

根据生产计划合理安排原材料库存，使原材料供应和采购价格保持相对稳定。

③环境保护因素限制

本公司属于对环境保护影响较大的化工企业，农药产品的生产、销售、运输、使用均受到国家有关环保政策的严格限制，特别是随着我国经济增长和可持续发展战略的全面实施，国家和地方各级政府部门可能颁布和采用更新、更严的环保法规、环保标准，因此本公司将会增加在环保方面的支出，这给本公司生产经营和产品销售带来一定的影响。

对策：本公司对目前所有生产项目都有一整套环保措施。本公司拟投资进行的项目，均已制定严格的环保计划，以保证环保达标。

④其它风险

外汇风险：我国目前实行的是由市场供求决定的、统一的、有管理的浮动汇率制，其浮动情况受市场因素影响较大。随着公司产品结构的优化和国际化进程加快，公司对国际市场的依赖度将逐步提高，而国际市场竞争激烈，加之人民币持续升值，将给公司带来一定风险。

本公司将加强对外汇市场信息的收集与分析，及时掌握外汇市场动态，适时调整结算货币币种及结算方式，以尽量减少因汇率变化而给公司带来风险。

政策性风险：本公司系获准进入国家级高新技术产业开发区的重点高新技术企业，企业所得税按 15% 计缴。如果国家这一税收政策发生变化，公司的盈利水平将会受到较大影响。同时出口退税政策如果发生变化，无疑将影响我们参与世界市场竞争力。

本公司将充分利用并积极争取优惠政策，以促进公司快速发展，进一步巩固公司产品市场地位，积极调整产品结构和产业结构，大力发展新产品，在不断扩大经营规模的同时，努力提升公司整体盈利水平以增强抗政策风险的能力。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、 对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	9,530.18
投资额增减变动数	7,182.88
上年同期投资额	2,347.3
投资额增减幅度(%)	306.00

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

公司董事会会议审议通过了《关于投资建设“万吨级氨基甲酸酯类农药环保技改项目(一期工程)”的议案》(详见刊载于《中国证券报》、《上海证券报》的公司董事会会议决议公告)。

本报告期内，公司自筹资金及银行贷款 9,530.18 万元进行技改：其中投资 8,693.3 万元进行万吨级氨基甲酸酯类农药环保技改项目建设。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

- 1、本报告期内无会计政策变更。
- 2、本报告期内无会计估计变更。
- 3、前期会计差错更正:

(1) 公司于 2003 年 9 月以 22,534,100.00 元购置了位于望城县高塘岭镇高塘村的 75,364.80 平方米土地使用权(望国用[2003]字第 181 号),公司此前将土地使用权计入在建工程,本期将其转入无形资产,并对摊销进行追溯调整。调增 2009 年末无形资产原值 22,534,100.00 元,调减 2009 年末在建工程 22,534,100.00 元,调增 2008 年前无形资产摊销 2,907,625.60 元,调增 2009 年无形资产摊销 545,179.80 元。

(2) 公司原对安全生产费按实际使用数提取,本年度根据《企业会计准则解释第 3 号》对 2007 年至 2009 年的安全生产费的计提和使用情况进行了清理,应补提各年度的安全生产费为:2008 年前 5,094,707.45 元(其中母公司 802,476.32 元)、2009 年 873,941.12 元(其中母公司 868,791.11 元)。本公司进行了追溯调整,将 2008 年前应补提金额调整年初未分配利润,将 2009 年应补提金额计入 2009 年度管理费用,并调整所得税费用(递延所得税费用)和递延所得税资产等相关项目。

(3) 本公司之控股子公司海利贵溪化工农药有限公司 2007 年确认的国产设备投资抵免所得税相关的递延所得税资产截止 2008 年 12 月 31 日余额为 3,281,419.77 元,因税率下降等原因,2009 年、2010 年无新增应纳税额可供抵扣,且将于 2011 年到期,公司预计未来无足够的新增所得税可供抵扣,故将其转回,并追溯调整。

上述调整事项对 2009 年度报表的影响如下:

单位:元 币种:人民币

事项	对报表影响	对合并报表影响金额	对母公司报表影响金额	说明
1、将土地使用权从在建工程调整至无形资产	在建工程	-22,534,100.00	-22,534,100.00	
	无形资产	19,081,294.60	19,081,294.60	原值增加 22,534,100.00,累计摊销增加 3,452,805.40
	管理费用	545,179.80	545,179.80	
	年初未分配利润	-2,907,625.60	-2,907,625.60	2008 年度以前应摊销
	未分配利润	-3,452,805.40	-3,452,805.40	
2、补提安全生产费用	递延所得税资产	261,603.59		
	专项储备	5,968,648.57	1,671,267.43	
	少数股东权益	-345,514.92		
	管理费用	873,941.12	868,791.11	
	所得税费用	-125.64		
	少数股东损益	-177.04		
	年初未分配利润	-4,487,891.62	-802,476.32	
未分配利润	-5,361,530.06	-1,671,267.43		
3、转回 2007 年确认的国产设备投资抵免相应的递延所得税资产	递延所得税资产	-3,281,419.77		
	少数股东权益	-740,944.59		少数股东持股 22.58%
	年初未分配利润	-2,540,475.18		
	未分配利润	-2,540,475.18		
合计影响	未分配利润	-11,354,810.64	-5,124,072.83	

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届二次董事会会议	2010年4月23日	决议内容已在公司指定信息披露报纸刊载	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年4月27日
第六届三次董事会会议	2010年4月23日	审议关于公司2010年第一季度报告（全文、正文）议案	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年4月27日
第六届四次董事会会议	2010年6月18日	决议内容已在公司指定信息披露报纸刊载	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年6月19日
第六届五次董事会会议	2010年8月20日	审议关于公司2010年半年度报告（全文、摘要）议案	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年8月24日
第六届六次董事会会议	2010年9月20日	决议内容已在公司指定信息披露报纸刊载	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年9月21日
第六届七次董事会会议	2010年10月22日	审议关于公司2010年第三季度报告（全文、正文）议案	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年10月26日
第六届八次董事会会议	2010年11月19日	决议内容已在公司指定信息披露报纸刊载	《中国证券报》、《上海证券报》	2010年11月20日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和二次临时股东大会，董事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的相关规定规范运作，行使股东大会赋予的各项职权，认真执行了股东大会的各项决议。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况：

公司根据《上市公司治理准则》、《公司章程》等有关规定，设立了董事会审计委员会，并制定了《审计委员会议事规则》、《审计委员会年报工作规程》等制度。

(2) 审计委员会相关工作制度的主要内容：

《审计委员会议事规则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面予以规范；《审计委员会年报工作规程》主要是为了发挥审计委员会在公司年度报告编制和披露过程中的审查、监督作用，对审计委员会在年报编制过程中与年审会计师保持沟通、监督、检查等方面予以规范。

(3) 审计委员会履职情况：

报告期内，审计委员会全体成员依据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》等履行职责，认真监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露，审查公司的内控制度。

在 2010 年年度财务报告的编制和审计过程中，审计委员会履职情况如下：

① 确定审计计划

按照《董事会审计委员会年报工作规程》等有关规定和要求，审计委员会积极开展年报审计相关工作，于 2011 年 1 月 18 日召开了关于 2010 年度审计工作相关会议，听取了公司经营管理层关于公司 2010 年度生产经营及财务工作简要情况汇报，与中审国际会计师事务所有限公司年审注册会计师进行了沟通，协商确定了本年度审计工作的时间安排，会议审议通过了《湖南海利化工股份有限公司 2010 年度审计计划》并形成相关决议。

② 审阅公司编制的财务会计报表，形成书面意见

在年审注册会计师进场前，审计委员会认真审阅了公司总会计师提交的财务会计报表，并出具了书面审议意见，审计委员会认为：公司编制的财务会计报表已基本真实、完整地反映了报告期公司财务状况和经营成果，同意提交中审国际会计师事务所有限公司进行审计；审计委员会亦将就相关审计事项，保持和加强与年审注册会计师沟通、交流并督促会计师事务所按工作进度及时完成年报审计工作。

③ 再次审阅财务会计报表及年审会计师提交的初步审计意见，形成书面意见

在审计过程中，审计委员会与年审注册会计师保持持续沟通，协调解决审计中出现的问题，并督促年审会计师事务所按照计划按时提交审计报告。会计师出具初步审计意见后，2011 年 4 月 18 日审计委员会再次审阅了公司财务会计报表并形成书面意见。

④ 审核会计师事务所出具的公司 2010 年度审计报告，形成书面意见

审计委员会对中审国际会计师事务所有限公司从事 2010 年公司审计所作的工作进行了总结，认为：中审国际会计师事务所有限公司在本公司 2010 年度审计工作中，能够遵循审计准则，恪守职业道德，认真履行审计职责，较好地完成了公司委托的审计工作。会议形成如下决议：1、同意将中审国际会计师事务所有限公司审计的公司 2010 年度财务会计报表提交公司董事会审议；2、同意将"关于中审国际会计师事务所有限公司从事本年度公司审计工作的总结报告"提交董事会审核；3、建议继续聘任中审国际会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《薪酬委员会议事规则》所赋予的职责和权限，本着对公司股东和董事会负责的态度，勤勉尽责，开展相关工作。

在 2010 年年度报告编制过程中，薪酬与考核委员会认真审核了公司 2010 年生产经营实际完成情况及董事、监事、高级管理人员履职情况，薪酬与考核委员会认为：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应职责；公司按照 2010 年生产经营管理目标完成情况和绩效考核方案确定并兑现了薪酬，严格执行了公司股东大会审议通过的《2010 年度公司董事、监事、高管人员薪酬方案》，符合公司薪酬管理制度相关规定；公司 2010 年年度报告所披露的公司董事、监事和高级管理人员薪酬情况，确定依据合理，考核决策程序合规，反映情况准确真实。

薪酬与考核委员会于 2011 年 4 月 15 日召开会议审议通过了《关于 2011 年度公司董事、监事、高管人员薪酬议案》并提交公司第六届九次董事会会议审议。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为确保公平信息披露，杜绝泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为，规范外部信息报送管理事务，提高公司规范运作水平，报告期内，公司按照相关规定，制订了《内幕信息知情人登记制度》和《外部信息使用人管理制度》，上述制度经 2010 年 4 月 23 日公司第六届二次董事会会议审议通过并实施。公司将结合实际情况进一步完善相关制度，确保信息披露

的公平、公开、公正，切实维护全体股东特别是中小股东利益。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

报告期内，董事会未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

公司董事会将切实承担起建立健全公司内部控制及其有效运行的责任，对公司内控制度的制定和有效执行负责，遵照《企业内部控制基本规范》及相关指引的要求，促进公司完善内控体系，建立全面风险管理体系，以提高经营管理水平和风险防范能力。

7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

公司已制定了《内幕信息知情人管理制度》，从内幕信息及内幕信息知情人的界定、内幕信息知情人登记备案制度、内幕信息知情人保密管理、责任追究等方面进行了严格规范，以维护公司信息披露的公开、公平、公正，切实保护广大投资者的合法权益。经公司自查，内幕信息知情人不存在在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

(五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
经中审国际会计师事务所有限公司审计，公司本报告期内实现净利润（归属于母公司所有者的净利润）4,201,763.09 元，但期末未分配利润为-143,255,369.54 元。	用于弥补以前年度亏损

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2009 年度	0	2,445,420.97	0
2008 年度	0	3,407,132.01	0
2007 年度	0	-239,009,592.69	0

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第六届二次监事会会议	审议《公司 2009 年度监事会工作报告》、《公司 2009 年度财务决算报告》、《公司 2009 年度利润分配预案》、《公司 2009 年年度报告及年报摘要》
第六届三次监事会会议	审议《公司 2010 年第一季度报告全文》、《公司 2010 年第一季度报告正文》

第六届四次监事会会议	审议《公司 2010 年半年度报告全文》、《公司 2010 年半年度报告摘要》
第六届五次监事会会议	审议《公司 2010 年第三季度报告全文》、《公司 2010 年第三季度报告摘要》

履责情况

2010 年，公司监事会继续坚持以财务监督为核心，充分发挥审计部门的作用，认真依法履行监督职责。一年来，主要做了以下方面的工作：

1、公司监事会列席了 2010 年度所有董事会现场会议，认真审阅了公司 2009 年年度报告、财务决算报告及利润分配预案、公司 2010 年第一季度报告和半年度报告、公司 2010 年第三季度报告等议案及公司 2009 年度监事会工作报告，并分别就公司有关事项及工作出具了书面审核意见。通过列席会议，了解了公司经营情况及有关重大决策的过程。

2、充分发挥审计部门的作用，坚持以财务监督为核心，先后组织审计部门完成了对公司及其下属企业的财务内控制度完善及执行情况的抽查评价，完成了株洲公司和贵溪公司的技改建设项目审计，参与常德公司技改项目的设备招标过程，检查了该项目的合同签订、各种台帐建立及资金拨付使用情况，完成了预算审计及部分成本审计。通过这些工作，进一步规范了公司财务管理及建设项目的立项、预算、招标、资金投放及实施的全过程，较好地防范了公司投资风险，杜绝了损害公司及股东利益的行为发生。

3、检查了公司董事、监事及经理层履责守法情况。检查结果表明：公司运作规范，企业内部较好地形成了“决策——执行——监督”相互制衡的法人治理结构，全体董事、监事及管理层均能较好地履行诚信勤勉义务，自觉地遵纪守法，为公司发展务实工作。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会通过列席公司董事会，参加公司生产经营月工作例会，听取公司高管人员工作汇报，检查公司股东大会、董事会的召开程序、决策事项、董事会执行股东大会决议、高管经理层执行董事会决议等，全体监事一致认为：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他有关法律、法规等相关规定规范运作，内部控制制度健全，公司法人治理结构更加完善，董事会各项决策程序合法，能认真执行股东大会的各项决议，按上市公司的规范程序运作。公司董事及高管人员在执行公司职务过程中，均能履行诚信勤勉义务，为保障公司持续发展务实工作，未发现公司董事、监事及高管人员在执行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会通过对公司及其下属企业的财务内控制度和财务状况检查，审核公司定期财务报表，及时了解公司财务信息，一致认为：公司财务内控制度较完善，财务运作规范。

报告期内，公司对前期会计差错更正并进行追溯调整，符合相关财务会计制度的有关规定，客观地反映了公司 2010 年度的经营成果，同意本次会计差错更正的处理。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司通过湖南省产权交易所采取挂牌出让方式处置公司持有的长沙银行股份有限公司股权，其资产处置价格合理，在交易活动中，未发现内幕交易。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司及其子公司与控股股东等关联方之间发生的各项日常关联交易和出让部分无形资产（专有技术）的交易，均采用市场公允原则，公平合理的定价，充分利用关联方的优势资源，不会对上市公司的独立性构成影响。

(六) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

中审国际会计师事务所有限公司为本公司 2010 年度财务报告出具的标准无保留意见的审计报告是客观的，如实地反映了公司的财务状况和经营成果。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
湖南恒基工程造价咨询有限公司	长沙银行股份有限公司 110 万元股权投资（257.759 万股股份）	2010 年 12 月 3 日	1,783	1,673	1,673	否	评估、挂牌出让	是	是	398	

经公司第六届八次董事会会议决议，同意公司通过挂牌出让方式处置该项股权（长沙银行股份有限公司股份 257.759 万股）。公司将持有的该项股权以 1,783 万元转让给湖南恒基工程造价咨询有限公司。详见刊载于 2010 年 11 月 20 日、2010 年 12 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》的公司相关公告。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
湖南化工研究院	母公司的全资子公司	接受劳务	技术服务	按市场价定价		482.00	100			

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
湖南海利高新技术产业集团有限公司	控股股东	购买除商品以外的资产	呋喃酚生产技术		1,428.56		1,428.56			0

经第六届八次董事会会议决议，同意湖南海利株洲精细化工有限公司以人民币 1428.5597 万元向关联方湖南海利高新技术产业集团有限公司出让专有技术。详见刊载于 2010 年 11 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》的《公司第六届八次董事会会议决议公告暨召开公司 2010 年第二次临时股东大会的通知》。

3、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
湖南海利高新技术产业集团有限公司	控股股东	28,260,456.23		44,987,419.98	17,712,814.38
湖南海利世纪房产有限公司	集团兄弟公司	10,000,000.00		15,000,000.00	5,115,000.00
贵溪金茂资产经营中心	其他	1,942,129.99			0
合计		40,202,586.22		59,987,419.98	22,827,814.38
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		38,260,456.23			
公司向控股股东及其子公司提供资金		-22,827,814.38			

的余额(元)	
关联债权债务形成原因	本公司因临时性资金周转需要而向控股股东及其子公司临时拆借资金。
关联债权债务清偿情况	控股股东及其子公司未占用本公司资金; 本公司向其临时拆借的资金将逐步偿还。

4、其他重大关联交易

关联担保明细情况:

担保方	被担保方	担保金额(元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	36,540,000.00	2010.07.15	2015.07.14	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	20,000,000.00	2009.05.07	2011.05.06	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	20,000,000.00	2009.08.03	2011.06.10	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	40,000,000.00	2010.02.11	2011.02.11	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	10,000,000.00	2010.03.03	2011.03.02	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	22,500,000.00	2010.03.12	2011.03.12	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	25,000,000.00	2010.07.09	2011.07.08	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	27,000,000.00	2010.09.27	2011.03.27	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	10,000,000.00	2010.11.05	2011.11.04	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	45,000,000.00	2010.11.30	2011.11.29	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	10,000,000.00	2010.12.08	2011.12.07	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	10,000,000.00	2010.12.09	2011.12.08	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	5,000,000.00	2010.12.24	2011.12.23	否

注: 1) 公司于本年度将其持有的长沙银行股份有限公司 110 万元股权投资以 1,783 万元转让给湖南恒基工程造价咨询有限公司, 确认投资收益 1,673 万元, 详见附注投资收益。母公司湖南海利高新技术产业集团有限公司为此交易事项提供担保, 该交易已完成, 担保已解除。

2) 有关其他关联担保事项详见附注借款担保事项。

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	18,028.14
报告期末对子公司担保余额合计（B）	18,028.14
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	18,028.14
担保总额占公司净资产的比例(%)	43.78
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	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金额（D）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

本报告期内，公司为控股子公司海利贵溪化工农药有限公司借款 7178.14 万元、湖南海利株洲精细化工有限公司借款 5600 万元提供了连带责任保证,并为湖南海利株洲精细化工有限公司银行承兑汇票 5250 万元提供了保证。

截止报告期末，公司不存在担保逾期事项。

3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	除法定最低承诺外，公司控股股东还做出如下特别承诺：(1)限售期：湖南海利高新技术产业集团有限公司承诺，其持有的股份将自获得上市流通权之日起三十六个月内不上市交易或者转让；同时承诺限售期满后通过上海证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到公司股份总数的百分之一时，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。(2)追加的限售期限：湖南海利高新技术产业集团有限公司承诺，若在限售期限 36 个月内，公司股票未能在连续 5 个交易日内收盘价达到或超过 5 元/股，则再追加 12 个月的限售期限。期间若公司发生派息、送配股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，应对前述承诺的公司股价作除权除息处理。	公司控股股东严格履行了相关承诺。报告期内，湖南海利高新技术产业集团有限公司通过上海证券交易所交易系统减持公司股份合计 25,600,000 股，占公司总股本 9.988%，详见《上海证券报》、《中国证券报》2010 年 2 月 4 日、2010 年 3 月 10 日、2010 年 4 月 30 日、2010 年 8 月 26 日、2010 年 9 月 16 日、2010 年 12 月 22 日刊载的《湖南海利化工股份有限公司关于股东减持股份的公告》及 2010 年 8 月 26 日、2010 年 12 月 22 日刊载的《湖南海利化工股份有限公司简式权益变动公告书》。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司	中审国际会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	43.00	42.00
境内会计师事务所审计年限	1 年（原“开元信德会计师事务所有限公司”审计年限延续计算为 16 年）	1 年

报告期内，控股股东湖南海利高新技术产业集团有限公司根据主管部门相关文件要求，建议公司按程序在充分考察比较的基础上，适时更换年度财务审计机构。经 2010 年 11 月 19 日公司第六届八次董事会会议及 2010 年 12 月 6 日公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过，聘任中审国际会计师事务所有限公司为本公司 2010 年财务审计的会计师事务所，聘期为一年。

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

融资租赁

公司子公司海利贵溪化工农药有限公司（以下简称贵溪化工公司）与华融金融租赁股份有限公司于 2009 年 4 月 27 日签订了《回租物品转让协议》（N0:0906003100），将原值为 4,770.53 万元的固定资产一批（净值为 4,306.03 万元）以 2,400.00 万元转让给华融金融租赁股份有限公司，该转让形成未实现售后租回损益 1,906.03 万元，于该批固定资产的剩余使用年限内进行摊销。同时，贵溪化工公司与华融金融租赁股份有限公司签定《融资租赁合同》（华融租赁[09]转字第 0906003100 号），将上述机器设备以融资租赁的形式租回，租赁期限为 48 个月，月租息率 4.719%，租金总额 26,876,720.16 元，月付租金 559,931.67 元。此外，贵溪化工公司支付服务费 96 万元及保证金 528 万元，租赁到期后，支付名义货价 36 万元（如贵溪化工完全按合同履行义务，则名义货价优惠至 18 万元）。湖南海利化工股份有限公司为该项融资租赁事项所形成的债务提供保证（保证合同：华融租赁保字 0906003100）。

预计以后年度将支付的租赁付款额如下：

剩余租赁期	金额
一年以内	6,044,581.65
一至两年	6,395,914.01
两至三年	2,211,189.67
合计	14,651,685.32

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于股东减持股份的公告	《上海证券报》B7 版,《中国证券报》A19 版	2010 年 2 月 4 日	http://www.sse.com.cn
关于股东减持股份的公告	《上海证券报》B24 版,《中国证券报》B08 版	2010 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn
第六届二次董事会决议公告暨召开公司 2009 年度股东大会的通知、监事会第六届二次会议决议公告、2009 年年度报告摘要、2010 年第一季度报告（正文）	《上海证券报》B55、B56 版,《中国证券报》D067、D068 版	2010 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
2009 年年度报告（全文及摘要）、2010 年第一季度报告（全文及正文）、公司内幕信息知情人登记制度、公司年报信息披露重大差错责任追究制度、公司外部信息使用人管理制度、关于 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明		2010 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
关于股东减持股份的公告	《上海证券报》B184 版,《中国证券报》D119 版	2010 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
2009 年度股东大会会议资料		2010 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
2009 年度股东大会决议公告	《上海证券报》B20 版,《中国证券报》A40 版	2010 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn
第六届四次董事会会议决议公告暨召开公司	《上海证券报》21 版,《中国证券报》B003 版	2010 年 6 月 19 日	http://www.sse.com.cn

2010 年第一次临时股东大会的通知			
2010 年第一次临时股东大会会议资料		2010 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《上海证券报》B28 版, 《中国证券报》B010 版	2010 年 7 月 6 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》24 版,《中 国证券报》B003 版	2010 年 7 月 10 日	http://www.sse.com.cn
关于第一大股东部分股 权解押的公告	《上海证券报》B43 版, 《中国证券报》B042 版	2010 年 7 月 13 日	http://www.sse.com.cn
关于变更股权分置改革 保荐机构的公告	《上海证券报》44 版,《中 国证券报》B006 版	2010 年 7 月 31 日	http://www.sse.com.cn
2010 年半年度报告摘要	《上海证券报》B166 版, 《中国证券报》B030 版	2010 年 8 月 24 日	http://www.sse.com.cn
2010 年半年度报告(全 文及摘要)		2010 年 8 月 24 日	http://www.sse.com.cn
关于股东减持股份的公告、 简式权益变动报告书	《上海证券报》B189 版, 《中国证券报》B084 版	2010 年 8 月 26 日	http://www.sse.com.cn
关于股东减持股份的公告	《上海证券报》B17 版, 《中国证券报》A23 版	2010 年 9 月 15 日	http://www.sse.com.cn
第六届六次董事会(临 时)会议决议公告	《上海证券报》B47 版, 《中国证券报》B109 版	2010 年 9 月 21 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第三季度报告(正 文)	《上海证券报》B23 版, 《中国证券报》B031 版	2010 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第三季度报告(全 文及正文)		2010 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn
第六届八次董事会会议 决议公告暨召开公司 2010 年第二次临时股东 大会的通知	《上海证券报》25 版,《中 国证券报》B002 版	2010 年 11 月 20 日	http://www.sse.com.cn
股改限售流通股上市公 告	《上海证券报》B23 版, 《中国证券报》B006 版	2010 年 11 月 25 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第二次临时股东 大会会议资料		2010 年 11 月 29 日	http://www.sse.com.cn
湖南海利化工股份有限 公司公告(长沙银行股权 挂牌竞价成交事宜)	《上海证券报》B6 版,《中 国证券报》A26 版	2010 年 12 月 2 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第二次临时股东 大会决议公告	《上海证券报》B38 版, 《中国证券报》B005 版	2010 年 12 月 7 日	http://www.sse.com.cn
关于股东减持股份的公告、 简式权益变动报告书	《上海证券报》B20 版, 《中国证券报》B008 版	2010 年 12 月 22 日	http://www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经中审国际会计师事务所有限公司注册会计师李启有、魏国审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

中审国际 审字[2011]01020121 号

湖南海利化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南海利化工股份有限公司（以下简称湖南海利公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表，2010 年度公司及合并的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是湖南海利公司管理层的责任。这种责任包括：

(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、 审计意见

我们认为，湖南海利公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了海利公司 2010 年 12 月 31 日公司及合并的财务状况以及 2010 年度公司及合并的经营成果和现金流量。

中审国际会计师事务所

有限公司

中国 北京

中国注册会计师

中国注册会计师

李启有

魏国

二〇一一年四月二十二日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:湖南海利化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		157,747,488.70	223,362,026.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		7,731,380.00	9,222,615.56
应收账款		102,525,325.01	84,185,914.48
预付款项		25,159,519.13	20,809,900.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		13,481,656.57	18,177,527.18
买入返售金融资产			
存货		216,645,569.97	210,477,147.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		523,290,939.38	566,235,132.67
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		5,280,000.00	5,280,000.00
长期股权投资		180,000.00	1,280,000.00
投资性房地产		12,785,600.17	13,162,627.93
固定资产		486,321,175.31	469,180,034.08
在建工程		93,967,007.47	59,637,208.74
工程物资		1,227,443.23	185,264.38
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		109,102,088.96	121,214,201.77
开发支出		27,889,274.69	31,592,727.44
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,341,789.28	6,035,477.88

其他非流动资产		16,532,599.84	18,049,229.44
非流动资产合计		759,626,978.95	725,616,771.66
资产总计		1,282,917,918.33	1,291,851,904.33
流动负债：			
短期借款		451,731,562.20	529,040,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		117,199,198.73	152,130,000.00
应付账款		126,552,596.86	95,419,318.65
预收款项		30,886,616.24	20,434,064.13
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,057,145.42	2,231,003.87
应交税费		-12,081,234.47	1,975,879.98
应付利息			
应付股利		547,732.43	547,732.43
其他应付款		39,704,492.45	16,179,771.47
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		40,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		796,598,109.86	817,957,770.53
非流动负债：			
长期借款		50,000,000.00	40,000,000.00
应付债券			
长期应付款		14,651,685.32	20,367,048.82
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,700,400.00	1,432,800.00
其他非流动负债		8,118,867.49	8,118,867.49
非流动负债合计		74,470,952.81	69,918,716.31
负债合计		871,069,062.67	887,876,486.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		256,314,098.00	256,314,098.00
资本公积		220,807,434.98	220,807,434.98
减：库存股			
专项储备		6,030,631.84	5,968,648.57
盈余公积		29,181,159.74	29,181,159.74

一般风险准备			
未分配利润		-143,255,369.54	-147,457,132.63
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		369,077,955.02	364,814,208.66
少数股东权益		42,770,900.64	39,161,208.83
所有者权益合计		411,848,855.66	403,975,417.49
负债和所有者权益总计		1,282,917,918.33	1,291,851,904.33

法定代表人：黄明智 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：屈波文

母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:湖南海利化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		103,742,997.81	146,495,865.32
交易性金融资产			
应收票据		9,453,480.00	5,815,802.76
应收账款		76,000,625.46	50,885,497.17
预付款项		14,346,504.97	3,788,723.32
应收利息			
应收股利		12,496,098.51	12,496,098.51
其他应收款		178,229,059.21	158,676,487.34
存货		62,130,714.78	67,324,799.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		456,399,480.74	445,483,273.85
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		391,355,284.15	392,455,284.15
投资性房地产			
固定资产		117,750,387.81	85,660,844.77
在建工程		55,101,098.20	53,749,805.63
工程物资		867,239.22	185,264.38
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		54,936,114.80	55,481,294.60
开发支出		24,003,243.08	24,003,243.08
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		644,013,367.26	611,535,736.61
资产总计		1,100,412,848.00	1,057,019,010.46
流动负债:			
短期借款		267,040,000.00	376,040,000.00
交易性金融负债			
应付票据		43,000,000.00	76,000,000.00

应付账款		49,301,902.40	29,598,592.26
预收款项		15,735,745.78	7,724,175.28
应付职工薪酬		11,847.28	145,944.98
应交税费		-17,419,786.36	-4,698,249.27
应付利息			
应付股利		421,932.03	421,932.03
其他应付款		249,377,909.91	113,135,013.52
一年内到期的非流动负债		40,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		647,469,551.04	598,367,408.80
非流动负债：			
长期借款		50,000,000.00	40,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		630,000.00	630,000.00
其他非流动负债		7,856,367.49	7,856,367.49
非流动负债合计		58,486,367.49	48,486,367.49
负债合计		705,955,918.53	646,853,776.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		256,314,098.00	256,314,098.00
资本公积		221,785,089.85	221,785,089.85
减：库存股			
专项储备		1,677,487.43	1,671,267.43
盈余公积		29,181,159.74	29,181,159.74
一般风险准备			
未分配利润		-114,500,905.55	-98,786,380.85
所有者权益（或股东权益）合计		394,456,929.47	410,165,234.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,100,412,848.00	1,057,019,010.46

法定代表人：黄明智 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：屈波文

合并利润表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		851,922,365.29	694,469,876.26
其中：营业收入		851,922,365.29	694,469,876.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		857,690,601.28	690,996,862.94
其中：营业成本		684,765,044.75	542,851,965.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,924,413.71	1,154,470.13
销售费用		44,039,613.76	33,837,030.06
管理费用		71,253,606.06	75,543,580.85
财务费用		34,963,281.20	39,886,903.79
资产减值损失		20,744,641.80	-2,277,087.46
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-150.00
投资收益（损失以“-”号填列）		16,837,399.60	-179,303.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,069,163.61	3,293,560.22
加：营业外收入		3,342,674.35	11,040,944.84
减：营业外支出		2,677,542.16	1,258,498.22
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,734,295.80	13,076,006.84
减：所得税费用		3,922,840.90	6,301,952.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,811,454.90	6,774,054.57
归属于母公司所有者的净利润		4,201,763.09	2,445,420.97
少数股东损益		3,609,691.81	4,328,633.60
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.016	0.010
（二）稀释每股收益		0.016	0.010
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		7,811,454.90	6,774,054.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,201,763.09	2,445,420.97
归属于少数股东的综合收益总额		3,609,691.81	4,328,633.60

法定代表人：黄明智 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：屈波文

母公司利润表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		875,413,181.70	679,584,482.72
减：营业成本		815,969,544.87	620,070,772.58
营业税金及附加		317,613.03	243,330.43
销售费用		19,533,741.18	11,416,843.06
管理费用		30,959,452.58	29,445,085.34
财务费用		24,022,129.89	29,569,256.28
资产减值损失		18,193,513.99	-3,727,174.36
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		16,837,399.60	-186,467.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-16,745,414.24	-7,620,097.69
加：营业外收入		1,412,707.00	3,706,157.97
减：营业外支出		381,817.46	683,820.61
其中：非流动资产处置损失		16,047.46	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-15,714,524.70	-4,597,760.33
减：所得税费用			1,677,262.11
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-15,714,524.70	-6,275,022.44
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-15,714,524.70	-6,275,022.44

法定代表人：黄明智 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：屈波文

合并现金流量表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		941,998,852.89	800,047,060.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		15,342,597.64	14,881,433.41
收到其他与经营活动有关的现金		51,972,028.91	32,915,303.15
经营活动现金流入小计		1,009,313,479.44	847,843,796.72
购买商品、接受劳务支付的现金		734,909,246.02	641,580,954.65
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		79,359,303.54	56,569,290.23
支付的各项税费		23,354,814.65	14,441,333.26
支付其他与经营活动有关的现金		66,893,082.90	54,628,390.05
经营活动现金流出小计		904,516,447.11	767,219,968.19
经营活动产生的现金流量净额		104,797,032.33	80,623,828.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,830,000.00	100,000.00
取得投资收益收到的现金		107,399.60	400,851.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		171,799.50	3,877,096.80
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			15,062,965.95
投资活动现金流入小计		18,109,199.10	19,440,914.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,743,680.12	35,194,030.53
投资支付的现金			
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		1,550,000.00	
投资活动现金流出小计		79,293,680.12	35,194,030.53
投资活动产生的现金流量净额		-61,184,481.02	-15,753,116.44
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		773,131,562.20	626,406,325.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		121,528,987.82	98,760,000.00
筹资活动现金流入小计		894,660,550.02	725,166,325.00
偿还债务支付的现金		800,440,000.00	651,326,115.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,762,629.70	38,332,745.19
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		174,005,363.35	6,600,657.13
筹资活动现金流出小计		1,006,207,993.05	696,259,517.32
筹资活动产生的现金流量净额		-111,547,443.03	28,906,807.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,320,353.52	-95,299.02
五、现金及现金等价物净增加额		-65,614,538.20	93,682,220.75
加：期初现金及现金等价物余额		223,362,026.90	129,679,806.15
六、期末现金及现金等价物余额		157,747,488.70	223,362,026.90

法定代表人：黄明智 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：屈波文

母公司现金流量表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		780,001,327.64	709,321,548.48
收到的税费返还		13,849,051.16	14,151,187.04
收到其他与经营活动有关的现金		48,151,338.61	32,322,114.21
经营活动现金流入小计		842,001,717.41	755,794,849.73
购买商品、接受劳务支付的现金		636,090,941.45	702,293,377.01
支付给职工以及为职工支付的现金		26,123,709.20	24,482,164.62
支付的各项税费		3,809,793.78	1,757,216.71
支付其他与经营活动有关的现金		43,565,355.08	22,379,013.40
经营活动现金流出小计		709,589,799.51	750,911,771.74
经营活动产生的现金流量净额		132,411,917.90	4,883,077.99
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		17,830,000.00	
取得投资收益收到的现金		107,399.60	1,393,687.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,150.00	3,720,000.00
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			7,856,367.49
投资活动现金流入小计		17,938,549.60	12,970,054.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,248,608.67	6,650,421.34
投资支付的现金			
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		1,550,000.00	
投资活动现金流出小计		56,798,608.67	6,650,421.34
投资活动产生的现金流量净额		-38,860,059.07	6,319,633.51
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		479,040,000.00	439,806,325.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		58,812,740.00	135,000,000.00
筹资活动现金流入小计		537,852,740.00	574,806,325.00
偿还债务支付的现金		538,040,000.00	501,426,115.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,329,732.85	29,086,890.93
支付其他与筹资活动有关的现金		117,108,087.01	1,246,339.50
筹资活动现金流出小计		676,477,819.86	531,759,345.43
筹资活动产生的现金流量净额		-138,625,079.86	43,046,979.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,320,353.52	-99,076.80
五、现金及现金等价物净增加额		-42,752,867.51	54,150,614.27
加: 期初现金及现金等价物余额		146,495,865.32	92,345,251.05
六、期末现金及现金等价物余额		103,742,997.81	146,495,865.32

法定代表人: 黄明智 主管会计工作负责人: 蒋祖学 会计机构负责人: 屈波文

3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				61,983.27						61,983.27
1. 本期提取				11,501,958.41						11,501,958.41
2. 本期使用				11,439,975.14						11,439,975.14
（七）其他										
四、本期期末余额	256,314,098.00	220,807,434.98		6,030,631.84	29,181,159.74		-143,255,369.54		42,770,900.64	411,848,855.66

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	256,314,098.00	220,807,434.98			29,181,159.74		-139,966,561.20		35,918,857.70	402,254,989.22
加：会计政策变更										
前期差错更正				5,956,849.36			-9,935,992.40		-1,086,282.47	-5,065,425.51
其他										
二、本年年初余额	256,314,098.00	220,807,434.98		5,956,849.36	29,181,159.74		-149,902,553.60		34,832,575.23	397,189,563.71
三、本期增减变动金额（减少以				11,799.21			2,445,420.97		4,328,633.60	6,785,853.78

“—”号填列)									
(一) 净利润						2,445,420.97		4,328,633.60	6,774,054.57
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						2,445,420.97		4,328,633.60	6,774,054.57
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
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									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备				11,799.21					11,799.21
1. 本期提取				10,058,835.87					10,058,835.87
2. 本期使用				10,047,036.66					10,047,036.66
(七) 其他									
四、本期期末余额	256,314,098.00	220,807,434.98		5,968,648.57	29,181,159.74		-147,457,132.63	39,161,208.83	403,975,417.49

法定代表人：黄明智 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：屈波文

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	256,314,098.00	221,785,089.85		0.00	29,181,159.74		-88,801,256.49	418,479,091.10
加: 会计政策变更								
前期差错更正				1,671,267.43			-9,985,124.36	-8,313,856.93
其他								
二、本年初余额	256,314,098.00	221,785,089.85		1,671,267.43	29,181,159.74		-98,786,380.85	410,165,234.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				6,220.00			-15,714,524.70	-15,708,304.70
(一) 净利润							-15,714,524.70	-15,714,524.70
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-15,714,524.70	-15,714,524.70
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
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								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				6,220.00				6,220.00
1. 本期提取				2,944,396.01				2,944,396.01
2. 本期使用				2,938,176.01				2,938,176.01
(七) 其他								
四、本期期末余额	256,314,098.00	221,785,089.85		1,677,487.43	29,181,159.74		-114,500,905.55	394,456,929.47

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	256,314,098.00	221,785,089.85			29,181,159.74		-88,801,256.49	418,479,091.10
加: 会计政策变更								
前期差错更正				1,664,618.23			-3,710,101.92	-2,045,483.69
其他								
二、本年初余额	256,314,098.00	221,785,089.85		1,664,618.23	29,181,159.74		-92,511,358.41	416,433,607.41
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)				6,649.20			-6,275,022.44	-6,268,373.24
(一) 净利润							-6,275,022.44	-6,275,022.44
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							-6,275,022.44	-6,275,022.44
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
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								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				6,649.20				6,649.20
1. 本期提取				2,607,584.99				2,607,584.99
2. 本期使用				2,600,935.79				2,600,935.79
（七）其他								
四、本期期末余额	256,314,098.00	221,785,089.85		1,671,267.43	29,181,159.74		-98,786,380.85	410,165,234.17

法定代表人：黄明智 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：屈波文

(三) 公司概况

1、历史沿革

湖南海利化工股份有限公司（以下简称公司或本公司）于 1993 年 6 月 18 日经湖南省体改委湘体改字（1993）185 号文批复，由湖南化工研究院为主发起人采用定向募集方式设立。《企业法人营业执照》注册号:430000000068348，公司住所：湖南省长沙市芙蓉中路二段 251 号，法定代表人：黄明智。

1996 年 7 月 9 日，公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]100 号和证监发字[1996]101 号文批准，于 1996 年 7 月 12 日通过上海证券交易所，采用上网定价发行方式向社会公开发行 1,100 万 A 股，连同 200 万股内部职工股占用额度一并上市。

截至 2010 年 12 月 31 日，公司股本为 256,314,098 元（每股面值 1 元），其中有限售条件的流通股股份 A 股 1,235,159 股，无限售条件的流通股股份 A 股 255,078,939 股。

2、行业性质

公司行业性质：农业农药。

3、经营范围

公司经营范围：化工产品、农药开发、生产及自产产品销售（农药生产在本企业许可证书核定的产品范围和有效期限内开展）；化工产品分析、检测；化工设计、化工环境评价及监测；化工技术研究及成果转让、技术咨询、培训等服务；机械电子设备、五金、交电、百货、建筑材料及政策允许的化工原料销售；经营商品和技术的进出口业务（国家法律法规禁止和限制的除外）。

4、主要产品或提供的劳务

农药原药、农药制剂、精细化工产品及其他。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的 2010 年度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财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日

4、 记账本位币：

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

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价

值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关的费用之和。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

6、合并财务报表的编制方法：

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易，包括内部实现利润及往来余额均已抵销。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、

流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算：

1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 外币财务报表的折算

境外经营的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，所有者权益中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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）。

上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、 金融工具：

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：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；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

3. 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

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损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

4. 金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号--金融

资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分

5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- (1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；
- (2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；
- (3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；
- (4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

6. 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项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	单项金额重大的应收账款为期末余额大于等于 100 万元的应收账款，单项金额重大的其他应收款为期末余额大于等于 100 万元的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4 年以上	80%	80%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明该应收款项不能收回的，或收回的可能性不大的（如债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在短期内无法偿付债务的），以及其他足以证明应收款项可能发生损失的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。 对纳入合并报表范围内的内部应收款项不计提坏账准备。对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货包括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。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资的初始投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等交易费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照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作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等交易费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

(2) 其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

<1> 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

<2>长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放

的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，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调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，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所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业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。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

13、 投资性房地产：

1. 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：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。

2. 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-40	0	2.50-5.00
机器设备	8-16	0	6.25-12.50
电子设备	5-8	0	12.50-20.00
运输设备	8	0	12.50
其他	8-10	0	10.00-12.50

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日, 固定资产存在减值迹象, 估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明, 固定资产的可收回金额低于其账面价值的, 将固定资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提, 在以后会计期间不予转回

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的, 本公司将其认定为融资租入固定资产:

- 1) 在租赁期届满时, 租赁固定资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁固定资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- 3) 即使固定资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。
- 5) 租赁固定资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。

在租赁期开始日, 将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时, 能够取得出租人的租赁内含利率的, 采用出租人的租赁内含利率作为折现率; 否则, 采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率, 采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的, 在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的, 在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(5) 其他说明

固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为: 符合固定资产确认条件的, 计入固定资产成本, 同时将被替换部分的账面价值扣除; 不符合固定资产确认条件的, 计入当期损益。

15、 在建工程:

在建工程包括基建、技改及满足固定资产准则规定的固定资产确认条件的相关固定资产后续支出,包括固定资产修理支出、更新改造支出、房屋的装修费用等。按实际发生的支出确定工程成本。在建工程在达到预定可使用状态时,按实际发生的全部支出转入固定资产核算。资产负债表日,对长期停建并计划在3年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程,对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一经计提,在以后会计期间不予转回。

16、 借款费用:

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时,借款费用予以资本化:

- (1) 资产支出已经发生;
- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款,以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收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断,且时间连续超过3个月,则暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,借款费用不暂停资本化。

4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时,停止其借款费用的资本化,以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

17、 无形资产:

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产,其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命期限内,采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销;

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4. 研究与开发费用的核算方法

公司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。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应证明其有用性；
- (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计量。

18、 长期待摊费用：

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

19、 预计负债：

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重置义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

20、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

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

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》确定。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 股份支付的实施

a. 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。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

c. 以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 股份支付的修改

a. 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

b. 修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

c. 如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

d. 修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，

确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

e. 修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

f. 以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

（3）股份支付的终止

a. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

b. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

c. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

21、 收入：

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入企业；

（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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。

公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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；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，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、 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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司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。取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。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，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

23、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足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暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

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。

24、 经营租赁、融资租赁：

1. 经营租赁

经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

（1）承租人

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益，发生的初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用。

出租人承担了某些费用的，将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，分别以下情况处理：

a. 有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的,售价与资产账面价值的差额计入当期损益。

b. 售后租回交易如果不是按照公允价值达成的，售价低于公允价值的差额，应计入当期损益；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时，有关损失应予以递延(递延收益)，并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊；如果售价大于公允价值，其大于公允价值的部分应计入递延收益，并在租赁期内分摊。

（2）出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益，金额较大的资本化，在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧，对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。

提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

2. 融资租赁

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能

转移也可能不转移。

(1) 承租人

在租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的初始直接费用计入租入资产价值。

在计算最低租赁付款额的现值时,能够取得出租人的租赁内含利率的,采用出租人的租赁内含利率作为折现率;否则,采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率,采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁资产采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人

在租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入帐价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分配。

每年年度终了,对未担保余值进行复核。未担保余值增加的,不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的,重新计算租赁内含利率,由此引起的租赁投资净额的减少计入当期损益;以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的,在原已确认的损失金额内转回,并重新计算租赁内含利率,以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

25、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

26、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
1、公司于 2003 年 9 月以 22,534,100.00 元购置了位于望城县高塘岭镇高塘村的 75,364.80 平方米土地使用权(望国用[2003]		在建工程	-22,534,100.00

字第 181 号), 公司此前将土地使用权计入在建工程, 本期将其转入无形资产, 并对摊销进行追溯调整。调增 2009 年末无形资产原值 22,534,100.00 元, 调减 2009 年末在建工程 22,534,100.00 元, 调增 2008 年前无形资产摊销 2,907,625.60 元, 调增 2009 年无形资产摊销 545,179.80 元。			
		无形资产	19,081,294.60
		管理费用	545,179.80
		年初未分配利润	-2,907,625.60
		未分配利润	-3,452,805.40
2、公司原对安全生产费按实际使用数提取, 本年度根据《企业会计准则解释第 3 号》对 2007 年至 2009 年的安全生产费的计提和使用情况进行了清理, 应补提各年度的安全生产费为: 2008 年前 5,094,707.45 元 (其中母公司 802,476.32 元)、2009 年 873,941.12 元 (其中母公司 868,791.11 元)。本公司进行了追溯调整, 将 2008 年前应补提金额调整年初未分配利润, 将 2009 年应补提金额计入 2009 年度管理费用, 并调整所得税费用 (递延所得税费用) 和递延所得税资产等相关项目。		递延所得税资产	261,603.59
		专项储备	5,968,648.57
		少数股东权益	-345,514.92
		管理费用	873,941.12
		所得税费用	-125.64
		少数股东损益	-177.04
		年初未分配利润	-4,487,891.62
		未分配利润	-5,361,530.06
3、本公司之控股子公司海利贵溪化工农药有限公司 2007 年确认的国产设备投资抵免所得税相关的递延所得税资产截止 2008 年 12 月 31 日余额为 3,281,419.77 元, 因税率下降等原因, 2009 年、2010 年无新增应纳税额可供抵扣, 且将于 2011 年到期, 公司预计未来无足够的新增所得税可供抵扣, 故将其转回, 并追溯调整。		递延所得税资产	-3,281,419.77
		少数股东权益	-740,944.59
		年初未分配利润	-2,540,475.18
		未分配利润	-2,540,475.18
合计影响		未分配利润	-11,354,810.64

(2) 未来适用法

无

27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

安全生产费用

1、标准

根据财企[2006]478 号文件"财政部、安全生产监管总局关于印发《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的通知"的有关规定，本公司的安全生产费以本年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取：全年实际销售收入在 1,000.00 万元及以下的，按照 4%提取；全年实际销售收入在 1,000.00 万元至 10,000.00 万元（含）的部分，按照 2%提取；全年实际销售收入在 10,000.00 万元至 100,000.00 万元（含）的部分，按照 0.5%提取；全年实际销售收入在 100,000.00 万元以上的部分，按照 0.2%提取。

2、会计处理方法

根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》的有关规定，公司按照国家规定提取的安全生产费用，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入"专项储备"科目。公司使用提取的安全生产费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。公司使用提取的安全生产费用形成固定资产的，通过"在建工程"科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。"专项储备"科目期末余额在资产负债表中作为所有者权益单独体现。

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%、4.5%
其他税项	按国家相关规定计缴	

注 1：本公司销售农药原药和制剂产品执行 13%的增值税率，精细化工产品执行 17%的增值税率。

注 2：子公司租金收入按 5%计提缴纳营业税，其他按 3%计提缴纳营业税。

2、税收优惠及批文

本公司及子公司湖南海利株洲精细化工有限公司和海利贵溪化工农药有限公司均系高新技术企业，于 2008 年获得国家相关部门颁发的高新技术企业证书，有效期三年，执行 15%的企业所得税税率。其他子公司按 25%的税率计提缴纳所得税。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南海利泵业有限公司	全资子公司	湖南省望城县	机械产品生产与销售	1,000.00	泵、电机、阀门、环保设备、工程机械、机电一体化设备的设计、开发、生产、销售，并提供相关咨询服务。（涉及行政许可的凭许可证经营）	1,000.00		100.00	100.00	是			
湖南海利工程安装	控股子公司	湖南省望城县	安装、维修以及工程施工服务	500.00	化工石油设备管道安装工程专业承包，提供锅炉、压力容器、压力管道的安装、维修及其防腐保温工程的施服务（国家有专项规定的，需另行报批）。	490.00		97.77	97.77	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南海利株洲精细化工有限公司	控股子公司	湖南省株洲市	化工产品的生产和销售	18,013.61	精细化工产品、氯碱、表面活性剂、化工助剂制造、销售	17,908.92		99.42	99.42	是			
湖南海利常德农药化工有限公司	控股子公司	湖南省常德市	化工产品的生产和销售	14,152.75	农药、化工产品的生产及销售	14,094.69		99.63	99.63	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
海利贵溪化工农药有限公司	控股子公司	江西省贵溪市	化工产品的生产和销售	6,200.00	高新农药、精细化工产品、化工原料生产销售	4,800.00		77.42	77.42	是			
北农(海利)涿州种衣剂有限公司	控股子公司	河北省涿州市	化工产品的生产和销售	1,505.51	各种系列种衣剂及其主要原材料、配套助剂的开发、生产、经营	1,081.91		51.00	51.00	是			

(七) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	77,411.85	/	/	63,594.95
人民币	/	/	77,411.85	/	/	63,594.95
银行存款：	/	/	97,428,474.54	/	/	100,282,121.84
人民币	/	/	97,278,916.23	/	/	100,040,049.37
美元	22,582.68	6.6227	149,558.31	35,451.85	6.8282	242,072.32
日本				2.00	0.0738	0.15
其他货币资金：	/	/	60,241,602.31	/	/	123,016,310.11
人民币	/	/	60,241,602.31	/	/	123,016,310.11
合计	/	/	157,747,488.70	/	/	223,362,026.90

注 1：其他货币资金期末余额为票据承兑保证金 43,411,094.17 元、信用证保证金 12,330,508.14 元和银行借款保证金 4,500,000.00 元。

注 2：货币资金期末余额不存在因抵押、质押或冻结等对所有权有限制的情况。

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,731,380.00	9,222,615.56
合计	7,731,380.00	9,222,615.56

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
单位一	2010 年 10 月 28 日	2011 年 1 月 28 日	2,970,000.00	票号：03206705
单位二	2010 年 12 月 23 日	2011 年 6 月 23 日	1,572,480.00	票号：04972106
单位三	2010 年 11 月 12 日	2011 年 5 月 12 日	1,050,000.00	票号：08882967
单位四	2010 年 8 月 31 日	2011 年 2 月 28 日	1,000,000.00	票号：05218248
单位五	2010 年 8 月 31 日	2011 年 2 月 28 日	1,000,000.00	票号：05696614
合计	/	/	7,592,480.00	/

3、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	42,374,429.14	22.85	42,374,429.14	100.00	37,744,030.35	23.03	37,744,030.35	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	127,950,069.71	68.98	25,424,744.70	19.87	112,111,084.34	68.39	27,925,169.86	24.91
组合小计	127,950,069.71	68.98	25,424,744.70	19.87	112,111,084.34	68.39	27,925,169.86	24.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	15,145,280.16	8.17	15,145,280.16	100.00	14,067,553.21	8.58	14,067,553.21	100.00
合计	185,469,779.01	/	82,944,454.00	/	163,922,667.90	/	79,736,753.42	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单位一	5,368,594.40	5,368,594.40	100	已停业,找不到债务履行人
单位二	4,108,155.10	4,108,155.10	100	重组改制对原债务不予承认
单位三	3,187,400.00	3,187,400.00	100	重组改制对原债务不予承认
单位四	2,655,639.00	2,655,639.00	100	已停业,找不到债务履行人
单位五	2,130,600.00	2,130,600.00	100	账龄较长
其他金额重大应收帐款	24,924,040.64	24,924,040.64	100	账龄较长
合计	42,374,429.14	42,374,429.14	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	92,114,053.58	71.99	920,017.47	67,744,066.67	60.42	677,440.67
1 至 2 年	1,659,545.10	1.30	165,954.51	6,547,895.21	5.84	654,789.51
2 至 3 年	3,787,799.94	2.96	1,136,339.99	5,111,653.70	4.56	1,533,496.12
3 至 4 年	4,859,805.44	3.80	3,012,298.57	4,201,390.80	3.75	2,100,758.80
4 至 5 年	25,528,865.65	19.95	20,190,134.16	28,506,077.96	25.43	22,958,684.76
合计	127,950,069.71	100.00	25,424,744.70	112,111,084.34	100.00	27,925,169.86

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	677,451.00	677,451.00	100	因质量、价格等原因对方不认可
单位二	605,000.00	605,000.00	100	重组改制，对原债务不予承认
单位三	501,500.00	501,500.00	100	账龄较长，收回可能极小
单位四	447,006.12	447,006.12	100	账龄较长，收回可能极小
单位五	440,461.00	440,461.00	100	账龄较长，收回可能极小
其他金额不重大应收帐款	12,473,862.04	12,473,862.04	100	账龄较长，收回可能极小
合计	15,145,280.16	15,145,280.16	/	/

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
赣南金田化工厂		73,050.00	四年以上	否

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
单位一	客户	33,754,203.31	1 年以内	18.20
单位二	客户	5,728,530.20	1 年以内	3.09
单位三	客户	5,368,594.40	4 年以上	2.89
单位四	客户	5,126,764.52	1 年以内	2.76
单位五	客户	4,108,155.10	4 年以上	2.21
合计	/	54,086,247.53	/	29.15

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	50,078,044.17	60.45	50,078,044.17	100.00	37,744,030.35	43.88	37,744,030.35	100.00

按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	28,697,810.81	34.64	15,216,154.24	53.02	34,200,672.57	39.76	16,023,145.39	53.02
组合小计	28,697,810.81	34.64	15,216,154.24	53.02	34,200,672.57	39.76	16,023,145.39	53.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	4,063,948.48	4.91	4,063,948.48	100.00	14,067,553.21	16.36	14,067,553.21	100.00
合计	82,839,803.46	/	69,358,146.89	/	86,012,256.13	/	67,834,728.95	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
单位一	9,278,577.79	9,278,577.79	100	账龄较长，收回可能极小
单位二	5,721,126.01	5,721,126.01	100	已改制，对原债务不予确认
单位三	5,260,000.00	5,260,000.00	100	账龄较长，收回可能极小
单位四	4,933,918.90	4,933,918.90	100	账龄较长，收回可能极小
单位五	2,000,000.00	2,000,000.00	100	账龄较长，收回可能极小
其他金额重大的其他应收款	22,884,421.47	22,884,421.47	100	账龄较长，收回可能极小
合计	50,078,044.17	50,078,044.17	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	5,734,026.35	19.98	41,953.26	7,983,062.96	23.34	79,830.65
1 至 2 年	7,140,427.65	24.88	5,154,569.78	3,711,719.30	10.85	1,073,459.92
2 至 3 年	1,883,694.19	6.56	1,267,265.66	3,012,268.30	8.81	904,100.49
3 至 4 年	2,968,077.85	10.34	6,195,213.58	7,636,167.72	22.33	5,888,690.47
4 至 5 年	10,971,584.77	38.24	2,557,151.96	11,857,454.29	34.67	8,077,063.86
合计	28,697,810.81	100.00	15,216,154.24	34,200,672.57	100.00	16,023,145.39

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位一	634,928.42	634,928.42	100	账龄较长，收回可能极小
单位二	403,647.52	403,647.52	100	账龄较长，收回可能极小
单位三	360,000.00	360,000.00	100	账龄较长，收回可能极小
单位四	348,573.16	348,573.16	100	账龄较长，收回可能极小

单位五	199,430.35	199,430.35	100	账龄较长, 收回可能极小
其他金额不重大的其他应收款	2,117,369.03	2,117,369.03	100	账龄较长, 收回可能极小
合计	4,063,948.48	4,063,948.48	/	/

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况
公司本报告期无核销其他应收款情况。

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位一	非关联方单位	9,278,577.79	4 年以上	11.20
单位二	非关联方单位	5,721,126.01	4 年以上	6.91
单位三	非关联方单位	5,260,000.00	4 年以上	6.35
单位四	非关联方单位	4,933,918.90	4 年以上	5.96
单位五	非关联方单位	2,000,000.00	4 年以上	2.41
合计	/	27,193,622.70	/	

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	23,629,227.04	93.92	18,664,408.29	89.69
1 至 2 年	1,309,840.44	5.21	952,430.60	4.57
2 至 3 年	6,110.00	0.02	540,078.56	2.60
3 年以上	214,341.65	0.85	652,983.33	3.14
合计	25,159,519.13		20,809,900.78	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
单位一	非关联供应商	2,229,000.00	一年以内	已付款, 结算票据未到
单位二	非关联供应商	1,877,694.00	一年以内	已付款, 结算票据未到
单位三	非关联方	1,550,000.00	一年以内	股票认购保证金
单位四	政府部门	1,230,000.00	一至两年	项目未完工保证金
单位五	非关联供应商	1,135,000.00	一年以内	已付款, 结算票据未到

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明:

一年以上预付款项主要为预付湖南省环保局的常德万吨项目的保证金 1,230,000.00 元,其他为零星小额预付货款。

6、 存货:

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	58,514,870.44	371,533.59	58,143,336.85	55,551,891.40	609,616.95	54,942,274.45
在产品	10,819,992.98	788,588.18	10,031,404.80	7,562,787.39	788,588.18	6,774,199.21
库存商品	166,020,346.97	58,306,047.33	107,714,299.64	184,228,725.06	73,604,115.98	110,624,609.08
周转材料	15,614,376.24		15,614,376.24	11,480,293.76	2,756.07	11,477,537.69
发出商品	27,013,440.47	1,871,288.03	25,142,152.44	26,991,156.49	332,629.15	26,658,527.34
合计	277,983,027.10	61,337,457.13	216,645,569.97	285,814,854.10	75,337,706.33	210,477,147.77

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	609,616.95			238,083.36	371,533.59
在产品	788,588.18				788,588.18
库存商品	73,604,115.98	1,608,374.00		16,906,442.65	58,306,047.33
周转材料	2,756.07			2,756.07	
发出商品	332,629.15	1,538,658.88			1,871,288.03
合计	75,337,706.33	3,147,032.88		17,147,282.08	61,337,457.13

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	可回收价值低于账面价值	已耗用	
库存商品	可回收价值低于账面价值	已销售	
周转材料	可回收价值低于账面价值	已耗用	

1) 存货期末余额无借款费用资本化金额。

2) 存货期末余额无用于担保、抵押或使用权受限制的情况。

7、 长期应收款:

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
融资租赁	5,280,000.00	5,280,000.00
合计	5,280,000.00	5,280,000.00

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
长沙银行股份有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	-1,100,000.00			0.18	0.18
湖南海利益康信息科技有限公司	180,000.00	180,000.00		180,000.00		15.00	15.00

9、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	14,675,700.00			14,675,700.00
1.房屋、建筑物	14,675,700.00			14,675,700.00
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,513,072.07	377,027.76		1,890,099.83
1.房屋、建筑物	1,513,072.07	377,027.76		1,890,099.83
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	13,162,627.93	-377,027.76		12,785,600.17
1.房屋、建筑物	13,162,627.93	-377,027.76		12,785,600.17
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	13,162,627.93	-377,027.76		12,785,600.17
1.房屋、建筑物	13,162,627.93	-377,027.76		12,785,600.17
2.土地使用权				

本期折旧 377,027.76 元。

10、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	729,474,466.65	70,230,484.36		10,470,906.04	789,234,044.97
其中：房屋及建筑物	254,116,936.49	45,958,687.66		332,710.00	299,742,914.15
机器设备	389,036,993.96	20,246,886.59		5,139,366.79	404,144,513.76
运输工具	13,295,715.08	1,495,902.80		3,163,768.95	11,627,848.93
计算机及电子设备	16,301,111.58	1,058,902.54		1,756,356.53	15,603,657.59
其他	56,723,709.54	1,470,104.77		78,703.77	58,115,110.54
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	243,530,394.14		35,324,105.53	7,805,668.44	271,048,831.23
其中：房屋及建筑物	67,928,420.35		6,064,866.49	332,710.00	73,660,576.84
机器设备	151,648,338.23		24,182,529.06	2,687,370.61	173,143,496.68
运输工具	8,370,106.48		1,107,272.39	2,950,709.59	6,526,669.28
计算机及电子设备	5,698,470.92		1,682,082.50	1,756,174.47	5,624,378.95
其他	9,885,058.16		2,287,355.09	78,703.77	12,093,709.48
三、固定资产账面净值合计	485,944,072.51	/		/	518,185,213.74
其中：房屋及建筑物	186,188,516.14	/		/	226,082,337.31
机器设备	237,388,655.73	/		/	231,001,017.08
运输工具	4,925,608.60	/		/	5,101,179.65
计算机及电子设备	10,602,640.66	/		/	9,979,278.64
其他	46,838,651.38	/		/	46,021,401.06
四、减值准备合计	16,764,038.43	/		/	31,864,038.43
其中：房屋及建筑物	6,640,966.99	/		/	12,499,353.86
机器设备	10,123,071.44	/		/	19,364,684.57
运输工具		/		/	
计算机及电子设备		/		/	
其他		/		/	
五、固定资产账面价值合计	469,180,034.08	/		/	486,321,175.31
其中：房屋及建筑物	179,547,549.15	/		/	213,582,983.45
机器设备	227,265,584.29	/		/	211,636,332.51
运输工具	4,925,608.60	/		/	5,101,179.65
计算机及电子设备	10,602,640.66	/		/	9,979,278.64
其他	46,838,651.38	/		/	46,021,401.06

本期折旧额：35,324,105.53 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：60,972,027.22 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	22,044,731.90	2,582,984.95	19,461,746.95
运输工具	168,127.29	8,868.00	159,259.29
计算机及电子设备	38,835.06	38,781.15	53.91
其他	1,748,305.75	332,764.39	1,415,541.36
合计	24,000,000.00	2,963,398.49	21,036,601.51

有关公司固定资产用于抵押的情况详见附注“借款抵押”事项。

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	93,967,007.47		93,967,007.47	59,637,208.74		59,637,208.74

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数
1、苯噻草胺重点技改及配套工程	68,210,000.00	51,985,275.65		51,985,275.65				国债贴息、募股资金及自筹	
2、万吨农药环保技改项目	124,180,000.00	3,802,859.24	86,933,280.84		73.07	3,277,502.50	3,277,502.50	自筹和银行借款	90,736,140.08
3、其他		3,849,073.85	8,368,545.11	8,986,751.57				自筹	3,230,867.39
合计		59,637,208.74	95,301,825.95	60,972,027.22	/	3,277,502.50	3,277,502.50	/	93,967,007.47

在建工程期末余额不存在减值情况，没有计提减值准备

12、 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程材料	185,264.38	12,290,023.26	11,826,818.15	648,469.49
工程设备		31,145,759.14	30,566,785.40	578,973.74
合计	185,264.38	43,435,782.40	42,393,603.55	1,227,443.23

13、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	139,067,738.99	4,103,452.75	16,130,000.00	127,041,191.74
1、土地使用权	74,204,897.36			74,204,897.36
2、使用寿命不确定的非专利技术	61,110,000.00	4,103,452.75	16,130,000.00	49,083,452.75
3、使用寿命确定的非专利技术	3,752,841.63			3,752,841.63
二、累计摊销合计	17,853,537.22	1,929,968.56	1,844,403.00	17,939,102.78
1、土地使用权	9,956,385.15	1,554,684.40		11,511,069.55
2、使用寿命不确定的非专利技术	7,795,736.29		1,844,403.00	5,951,333.29
3、使用寿命确定的非专利技术	101,415.78	375,284.16		476,699.94
三、无形资产账面净值合计	121,214,201.77	2,173,484.19	14,285,597.00	109,102,088.96
1、土地使用权	64,248,512.21	-1,554,684.40	0	62,693,827.81
2、使用寿命不确定的非专利技术	53,314,263.71	4,103,452.75	14,285,597.00	43,132,119.46
3、使用寿命确定的非专利技术	3,651,425.85	-375,284.16	0	3,276,141.69
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	121,214,201.77	2,173,484.19	14,285,597.00	109,102,088.96
1、土地使用权	64,248,512.21	-1,554,684.40	0	62,693,827.81
2、使用寿命不确定的非专利技术	53,314,263.71	4,103,452.75	14,285,597.00	43,132,119.46
3、使用寿命确定的非专利技术	3,651,425.85	-375,284.16	0	3,276,141.69

本期摊销额：1,929,968.56 元。

注：（1）本期无形资产减少系公司子公司湖南海利株洲精细化工有限公司将其呋喃酚生产技术以 1,428.56 万元转让给湖南海利高新技术产业集团有限公司。根据湖南海利高新技术产业集团有限公司的承诺，该生产技术无偿提供给公司使用。

（2）期末对无形资产进行减值测试，未发现可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

(3) 有关公司无形资产用于抵押情况，详见借款抵押事项。

(2) 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
项目一	5,537,090.29				5,537,090.29
项目二	3,703,452.75	400,000.00		4,103,452.75	0
项目三	9,355,125.48				9,355,125.48
项目四	8,350,487.29				8,350,487.29
项目五	3,886,031.61				3,886,031.61
项目六	760,540.02				760,540.02
合计	31,592,727.44	400,000.00		4,103,452.75	27,889,274.69

14、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,079,251.19	5,773,874.29
专项储备	262,538.09	261,603.59
小计	6,341,789.28	6,035,477.88
递延所得税负债：		
无形资产摊销	1,700,400.00	1,432,800.00
小计	1,700,400.00	1,432,800.00

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	212,560,361.88	210,577,371.10
可抵扣亏损	99,913,698.38	36,453,653.92
合计	312,474,060.26	247,031,025.02

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
无形资产摊销	11,336,000.00
小计	11,336,000.00
可抵扣差异项目：	

资产减值准备	32,870,684.56
专项储备	1,750,253.93
小计	34,620,938.49

15、 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	147,571,482.37	4,731,118.52		73,050.00	152,229,550.89
二、存货跌价准备	75,337,706.33	3,147,032.88		17,147,282.08	61,337,457.13
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	16,764,038.43	15,100,000.00			31,864,038.43
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	239,673,227.13	22,978,151.40		17,220,332.08	245,431,046.45

16、 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
未实现售后租回损益	16,532,599.84	18,049,229.44
合计	16,532,599.84	18,049,229.44

其他非流动资产期末余额系公司以固定资产售后租回融资差额所形成的未实现的售后租回损益,该未实现售后租回损益按融资租赁固定资产的折旧率进行摊销,本期摊销 1,516,629.60 元,有关融资租赁事项详见其他重要事项。

17、 短期借款:

(1) 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	48,781,362.20	18,600,000.00
抵押借款	82,940,000.00	85,540,000.00

保证借款	320,010,200.00	424,900,000.00
合计	451,731,562.20	529,040,000.00

有关公司短期借款情况以及所形成的担保、抵押和质押事项详见承诺事项。

18、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	117,199,198.73	152,130,000.00
合计	117,199,198.73	152,130,000.00

下一会计期间将到期的金额 117,199,198.73 元。

19、 应付账款：

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

20、 预收账款：

(1) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	318,084.55	55,677,444.44	55,916,008.10	79,520.89
二、职工福利费	54,313.76	2,552,678.01	2,606,991.77	
三、社会保险费	65,223.62	15,383,507.10	14,823,265.89	625,464.83
其中：养老保险	22,387.62	10,632,996.37	10,259,680.77	395,703.22
医疗保险		3,185,030.15	3,116,907.97	68,122.18
失业保险	38,651.00	955,352.06	848,488.48	145,514.58
工伤保险		417,191.05	411,466.05	5,725.00
生育保险	4,185.00	192,937.47	186,722.62	10,399.85
四、住房公积金	59,741.00	3,820,013.58	3,799,168.58	80,586.00
五、辞退福利				
六、其他		127,896.00	127,896.00	
七、工会经费和职工教育经费	1,733,640.94	1,103,198.59	1,565,265.83	1,271,573.70
合计	2,231,003.87	78,664,737.72	78,838,596.17	2,057,145.42

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,271,573.70 元。

22、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-21,708,288.46	-9,112,484.63
营业税	244,837.59	239,419.03
企业所得税	9,007,349.86	9,659,677.30
个人所得税	68,412.91	100,244.79
城市维护建设税	39,862.55	32,919.01
房产税	79,934.23	433,777.26
土地使用税	151,209.41	402,418.85
其他	35,447.44	219,908.37
合计	-12,081,234.47	1,975,879.98

23、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
湖南化工研究院	125,800.40	125,800.40	
股份公司应付普通股股利	421,932.03	421,932.03	历史原因，股东一直未领取
合计	547,732.43	547,732.43	/

24、 其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
湖南海利高新技术产业集团有限公司	17,712,814.38	985,850.63
贵溪金茂资产经营中心		1,942,129.99
湖南海利世纪房产有限公司	5,115,000.00	115,000.00
合计	22,827,814.38	3,042,980.62

25、 1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

(2)1 年内到期的长期借款

1)1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

有关公司期末一年内到期的非流动负债的情况详见借款担保事项。

26、 长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	13,460,000.00	
保证借款	36,540,000.00	40,000,000.00
合计	50,000,000.00	40,000,000.00

有关公司期末长期借款的情况详见借款抵押事项。

27、 长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
华融金融租赁股份有限公司	2009年4月至 2013年4月	24,000,000.00	5.7	2,876,720.16	14,651,685.32	融资租赁

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
华融金融租赁股份有限公司		14,651,685.32		20,367,048.82
合计		14,651,685.32		20,367,048.82

有关融资租赁事项详见其他重要事项。

28、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
万吨农药环保技改项目补助资金	5,400,000.00	5,400,000.00
四氯化碳消费淘汰赠款	2,456,367.49	2,456,367.49
河北省科技创新匹配资金	262,500.00	262,500.00
合计	8,118,867.49	8,118,867.49

(1) 万吨农药环保技改项目补助资金 5,400,000.00 元系公司根据湖南省财政厅下发的《关于下达 2009 年重点产业振兴和技术改造（第一批）项目建设第二批扩大内需国债资金的通知》（湘财建[2009]209 号）2009 年 12 月收到的专项建设资金，因该项目尚未完工，余额系未结转收入的递延收益。

(2) 四氯化碳消费淘汰赠款 2,456,367.49 元系公司根据与环境保护部对外经济合作领导小组办公室签订的《四氯化碳消费淘汰赠款协议书》收到的（协议编号:F/III/S/09161）专项赠款，因该项目尚未完工，余额系未结转收入的递延收益。

29、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	256,314,098.00						256,314,098.00

30、专项储备：

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
安全生产基金	5,968,648.57	11,501,958.41	11,439,975.14	6,030,631.84
合计	5,968,648.57	11,501,958.41	11,439,975.14	6,030,631.84

注：有关安全生产基金的计提及相关会计处理详见安全生产基金。

31、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	219,188,464.39			219,188,464.39
其他资本公积	1,618,970.59			1,618,970.59
合计	220,807,434.98			220,807,434.98

32、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	29,181,159.74			29,181,159.74
合计	29,181,159.74			29,181,159.74

33、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-136,102,321.99	/
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-11,354,810.64	/
调整后 年初未分配利润	-147,457,132.63	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,201,763.09	/
期末未分配利润	-143,255,369.54	/

调整年初未分配利润明细：

由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润-11,354,810.64 元。

34、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	843,475,610.50	677,398,160.02
其他业务收入	8,446,754.79	17,071,716.24
营业成本	684,765,044.75	542,851,965.57

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农业农药	838,414,693.45	678,522,020.95	672,493,660.81	538,005,465.95
建筑安装	5,060,917.05	4,596,608.47	4,904,499.21	3,965,180.24
合计	843,475,610.50	683,118,629.42	677,398,160.02	541,970,646.19

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药原药	467,803,333.34	379,535,059.90	387,221,966.93	309,279,259.22
农药制剂	203,215,302.34	167,985,705.54	185,813,553.36	151,868,290.36
精细化工产品及其他	172,456,974.82	135,597,863.98	104,362,639.73	80,823,096.61
合计	843,475,610.50	683,118,629.42	677,398,160.02	541,970,646.19

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内：				
湖南地区	270,734,731.59	224,755,773.66	119,215,099.90	98,909,004.62
江西地区	184,092,389.43	139,389,484.78	223,257,865.79	164,082,635.80
河北地区	50,329,026.44	33,375,215.12	47,373,796.35	34,314,998.72
国外：				
国外地区	338,319,463.04	285,598,155.86	287,551,397.98	244,664,007.05
合计	843,475,610.50	683,118,629.42	677,398,160.02	541,970,646.19

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
单位一	118,994,564.29	13.97
单位二	58,695,620.00	6.89
单位三	39,616,081.68	4.65
单位四	19,128,011.39	2.25
单位五	14,222,214.72	1.67
合计	250,656,492.08	29.43

35、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	377,829.51	432,162.77	应纳税营业额
城市维护建设税	925,606.11	416,215.37	应缴流转税额
教育费附加	563,738.09	277,463.91	应缴流转税税额
其他税费	57,240.00	28,628.08	
合计	1,924,413.71	1,154,470.13	/

36、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	6,697,304.66	6,331,229.03
社会保险费	647,197.07	465,988.84
办公费	1,383,671.19	779,053.40
差旅费	2,306,360.49	1,805,356.55
汽车费用	226,693.48	86,285.36
咨询费	112,822.00	398,456.00
广告费	1,606,293.92	848,881.11
会务费	348,265.79	256,000.00
业务招待费	1,236,857.23	1,640,572.32
销售服务费	4,528,749.48	1,710,138.40
运输费	23,282,363.51	17,977,002.50
其他	1,663,034.94	1,538,066.55
合计	44,039,613.76	33,837,030.06

37、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	27,190,449.33	23,492,757.18
差旅费	1,265,332.79	1,232,295.61
办公费	1,898,727.24	2,731,193.42
业务招待费	3,497,268.92	3,731,858.97

折旧费	7,403,125.27	9,527,592.52
行政维护费	4,086,843.77	3,178,472.97
车辆经费	2,445,523.61	2,442,228.91
中介机构服务费、咨询费	1,328,274.19	1,377,607.73
技术开发费	6,072,116.63	6,001,208.33
社会保险费	7,059,004.38	7,739,590.55
各项税费	2,805,704.66	3,862,445.11
其他	6,201,235.27	10,226,329.55
合计	71,253,606.06	75,543,580.85

38、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,891,903.41	37,361,395.79
利息收入	-1,466,923.58	-1,861,142.94
汇兑损益	2,431,283.68	-95,299.02
手续费	2,100,385.89	3,635,447.78
其他	1,006,631.80	846,502.18
合计	34,963,281.20	39,886,903.79

39、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	107,399.60	403,487.36
处置长期股权投资产生的投资收益	16,730,000.00	-580,154.44
处置交易性金融资产取得的投资收益		-2,636.02
合计	16,837,399.60	-179,303.10

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长沙银行股份有限公司	107,399.60	403,487.36	现金红利减少
合计	107,399.60	403,487.36	/

根据公司于 2010 年 12 月 3 日与湖南恒基工程造价咨询有限公司签订的产权交易合同(编号：1010760087)和湖南省联合产权交易所有限公司出具的产权交易鉴证书(湘产交证字[2010]第 0666 号)以及相关补充合同，公司将持有的长沙银行股份有限公司 110 万元股权投资以 1,783 万元转让给湖南恒基工程造价咨询有限公司，确认投资收益 16,730,000.00 元。

40、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,265,467.31	-2,875,120.03
二、存货跌价损失	2,379,174.49	598,032.57
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	15,100,000.00	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	20,744,641.80	-2,277,087.46

41、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	102,343.27	2,671,486.87	102,343.27
其中：固定资产处置利得	102,343.27	2,671,486.87	102,343.27
政府补助	2,853,401.46	8,081,798.46	2,853,401.46
其他	386,929.62	287,659.51	386,929.62
合计	3,342,674.35	11,040,944.84	3,342,674.35

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
四氯化碳消费淘汰赠款	1,749,401.46	7,206,598.46	根据环境保护部对外经济合作领导小组办公室根据与公司子公司海利贵溪化工农药有限公司签订的《四氯化碳消费淘汰赠款协议书》，海利贵溪化工农药有限公司收到上述款项，因相关工程已完工验收，计入本期损益。
产学研结合专项补助	1,000,000.00		根据长财企指（2009）130 号文件所收到的产学研结合专项补助款。
项目补助款	104,000.00		收到长沙市商务局拨付的外经贸发展资金 100,000.00 元和加工贸易资金

			4,000.00 元。
政府奖励		875,200.00	主要系当地政府给予本公司产品出口销售奖励。
合计	2,853,401.46	8,081,798.46	/

42、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	27,556.85	551,572.78	27,556.85
其中：固定资产处置损失	27,556.85	551,572.78	27,556.85
对外捐赠	209,000.00		209,000.00
其他	2,440,985.31	706,925.44	2,440,985.31
合计	2,677,542.16	1,258,498.22	2,677,542.16

43、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,960,617.80	4,497,042.22
递延所得税调整	-37,776.90	1,804,910.05
合计	3,922,840.90	6,301,952.27

44、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	4,201,763.09	2,445,420.97
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,043,133.47	12,177,157.29
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	1,158,629.62	-9,731,736.32
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	256,314,098	256,314,098
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		

增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	256,314,098	256,314,098
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	256,314,098	256,314,098
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.016	0.010
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.005	-0.038
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.016	0.010
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.005	-0.038

45、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	1,466,923.58
政府补助	2,853,401.46
往来款	47,651,703.87
合计	51,972,028.91

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
运输费	23,282,363.51
销售服务费	4,528,749.48
环保及排污费	4,086,843.77
招待费	4,734,126.15
修理费	3,256,258.23
差旅费	3,571,693.28
装卸费用等	2,704,278.76
办公费	3,282,398.43
车辆经费	2,672,217.09
中介机构费	1,328,274.19
董事津贴、会费	952,800.00
手续费用	1,980,385.89
广告咨询费	1,606,293.92
支付贵溪市经贸局往来款	1,042,129.99
往来及其他	7,864,270.21
合计	66,893,082.90

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
股票认购保证金	1,550,000.00
合计	1,550,000.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
票据贴现款	121,528,987.82
合计	121,528,987.82

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
融资租赁租金	7,768,552.39
借款手续费、银行顾问费、抵押评估费等	1,108,087.01
票据到期款	165,128,723.95
合计	174,005,363.35

46、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	7,811,454.90	6,774,054.57
加：资产减值准备	20,744,641.80	-2,277,087.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,078,546.38	34,118,837.51
无形资产摊销	1,364,556.40	1,657,993.18
长期待摊费用摊销	565,412.16	375,456.32
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）	-91,604.70	-2,119,914.09
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）		150.00
财务费用（收益以“-”号填列）	34,570,473.87	44,933,402.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,837,399.60	179,303.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-306,311.40	1,537,458.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	267,600.00	267,577.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	29,255,857.18	36,182,064.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-193,909,101.80	-67,023,258.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	185,282,907.14	26,017,790.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	104,797,032.33	80,623,828.53
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	157,747,488.70	223,362,026.90
减：现金的期初余额	223,362,026.90	129,679,806.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-65,614,538.20	93,682,220.75

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	157,747,488.70	223,362,026.90
其中：库存现金	77,411.85	63,594.95
可随时用于支付的银行存款	97,428,474.54	100,282,121.84
可随时用于支付的其他货币资金	60,241,602.31	123,016,310.11
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	157,747,488.70	223,362,026.90

(八) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
湖南海利高新技术产业集团有限公司	国有独资公司	湖南长沙市	谢惠玲	制造业	14,628.00	21.414	21.414	湖南省国有资产监督管理委员会	71219021-X

2、 本企业的子公司情况

单位: 万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖南海利泵业有限公司	有限责任公司	湖南省望城县	蒋祖学	泵、电机、阀门、机电一体化设备销售	1,000.00	100.00	100.00	74591669-7
湖南海利工程安装有限公司	有限责任公司	湖南省望城县	庞怀林	提供压力容器、压力管道的安装、维修及其防腐保温工程的施工服务	500.00	97.77	97.77	74590234-0
湖南海利株洲精细化工有限公司	有限责任公司	湖南省株洲市	刘凌波	精细化工产品、氯碱、表面活性剂生产及销售	18,013.61	99.42	99.42	70724919-2
湖南海利常德农药化工有限公司	有限责任公司	湖南省常德市	游剑飞	农药、化工产品生产及销售	14,152.75	99.63	99.63	72255920-1
海利贵溪化工农药有限公司	有限责任公司	江西省贵溪市	尹霖	高新农药、精细化工产品化工原料生产、销售	6,200.00	77.42	77.42	70567690-8
北农(海利)涿州种衣剂有限公司	有限责任公司	河北省涿州市	丁民	各种种衣剂及其主要原材料、配套助剂的开发生产经营	1,505.51	51.00	51.00	10823275-1

3、 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
湖南化工研究院	集团兄弟公司	44487637-X
湖南海利世纪房产有限公司	集团兄弟公司	722550186
贵溪市金贸资产经营中心	其他	

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
湖南化工研究院	技术服务	市场定价方式,董事会决议通过	4,820,000.00		6,465,000.00	100

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
湖南化工研究院	技术服务	市场定价方式,董事会决议通过			2,200,000.00	20

(2) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	36,540,000.00	2010年7月15日~2015年7月14日	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	20,000,000.00	2009年5月7日~2011年5月6日	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	20,000,000.00	2009年8月3日~2011年6月10日	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	40,000,000.00	2010年2月11日~2011年2月11日	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	10,000,000.00	2010年3月3日~2011年3月2日	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	22,500,000.00	2010年3月12日~2011年3月12日	否
湖南海利高新技术产业	湖南海利化工股份有限公司	25,000,000.00	2010年7月9日~	否

产业集团有限公司			2011 年 7 月 8 日	
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	27,000,000.00	2010 年 9 月 27 日~ 2011 年 3 月 27 日	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	10,000,000.00	2010 年 11 月 5 日~ 2011 年 11 月 4 日	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	45,000,000.00	2010 年 11 月 30 日~ 2011 年 11 月 29 日	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	10,000,000.00	2010 年 12 月 8 日~ 2011 年 12 月 7 日	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	10,000,000.00	2010 年 12 月 9 日~ 2011 年 12 月 8 日	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	5,000,000.00	2010 年 12 月 24 日~ 2011 年 12 月 23 日	否

1) 公司于本年度将其持有的长沙银行股份有限公司 110 万元股权投资以 1,783 万元转让给湖南恒基工程造价咨询有限公司, 确认投资收益 1,673 万元, 详见附注投资收益。母公司湖南海利高新技术产业集团有限公司为此交易事项提供担保, 该交易已完成, 担保已解除。

2) 有关其他关联担保事项详见附注借款担保事项。

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖南海利高新技术产业集团有限公司	呋喃酚生产技术	出售	董事会决议通过, 按帐面价值	14,285,597.00	100		

5、 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	湖南海利高新技术产业集团有限公司	17,712,814.38	985,850.63
其他应付款	贵溪金茂资产经营中心		1,942,129.99
其他应付款	湖南海利世纪房产有限公司	5,115,000.00	115,000.00

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

1. 借款抵押事项

序号	借款性质	借款日	还款日	借款金额	抵押情况
1	短期借款	2010.01.25	2011.01.12	900 万	本公司于 2010 年 1 月 25 日与中国工商银行东塘支行签订合同编号为 2008 年东塘抵字 0009 号的《最高额抵押合同》，以坐落在望城县高塘岭镇高塘村的 27 栋房屋（望房权证高塘岭字第 00002234-2312 号，面积为 14367.07 平方米、账面原值为 3978.6 万元向中国工商银行东塘支行借款 900 万元（合同编号为 2010 年东塘字第 0008 号）提供抵押担保。
2	长期借款	2010.7.15	2015.7.14	1346 万	本公司于 2010 年 7 月 15 日与中国农业发展银行天心支行签订合同编号为 43010300125362220100038 号的《固定资产借款合同》，向农发行天心支行借款 1346 万元，由湖南海利泵业有限责任公司与中国银行发展银行天心支行签订编号为 D20104301030010001 的《最高额抵押合同》，以面积为 8189.58 平方米的厂房、办公楼（望房权证黄字第 00024450、00024451 号）和面积为 38164.8 平方米的土地（望国用 2004 第 408 号），账面原值合计为 929.76 万元提供抵押担保。
3	短期借款	2010.12.15	2011.12.14	3854 万	本公司于 2010 年 12 月 15 日与中国农业发展银行天心支行签订合同编号为 43010300115367220100141 号的《流动资金借款合同》，向农发行天心支行借款 3854 万元，由湖南海利株洲精细化工有限公司与农发行天心支行签订编号为 D20074301030010003--05 的《最高额抵押合同》，以坐落在株洲市石峰区霞湾面积为 25428.8 平方米的 31 栋房屋（株房权证株字第 00083657 等），协议价值合计为 3264 万元提供抵押担保。
4	短期借款	2010.06.07	2011.06.06	1600 万	本公司子公司湖南海利常德农药化工有限公司（以下简称常德农药公司）于 2008 年 11 月 10 日与中国工商银行常德德山支行签订合同编号为 2009 年德山抵字 0006 号的《最高额抵押合同》，以 26 栋面积为 13010.58 平方米，评估价值为 1151.29 万元的房屋和评估价值为 2987.96 万元的土地（产权证号：常德市国用 2000 字第 123 号）人民币 2450 万的最高额内

					提供抵押担保，常德农药公司于 2010 年 1 月 18 号向中国工商银行常德德山支行借款 350 万元(合同编号为 2010 年德山字 002 号),2010 年 6 月 7 号向中国工商银行常德德山支行借款 1250 万元（合同编号为 2010 年德山字 0011 号）。
5	短期借款	2010.11.25	2011.11.24	1000 万	海利贵溪公司于 2009 年 11 月 25 日与中国农业银行股份有限公司贵溪市支行签订合同编号：(贵)农银抵字 NO.36902200900030023 号的《抵押合同》，以面积 9,025.39 平方米、账面原价为 9,868,602.31 元的二栋房屋（贵房权证雄字第 200829736 号、第 200829737 号）向中国农业银行股份有限公司贵溪市支行借款 1000 万元，合同编号为(贵)农银借字第 NO.361020090004041 号。
6	短期借款	2010.1.11	2011.1.10	160 万	海利贵溪公司于 2008 年 10 月 30 日与中国工商银行股份有限公司贵溪市支行签订合同编号：[2010]年[贵溪抵]字[0004]号的《最高额抵押合同》，以面积 10,968.27 平方米、账面原价为 7,289,810.61 元的 22 栋房屋（贵房权证雄字第 200320191 号、200829735 号、贵房权证滨字 201035252 号、201035265 号、201035266 号、201035268 号、201035254 号、201035269 号、201035267 号、201035264 号、201035251、201035261 号、201035262 号、201035255 号、201035270 号、201035271 号、201035259 号、201035260 号、201035258 号、201035253 号、201035257 号、201035263 号）向中国工商银行股份有限公司贵溪市支行借款 160 万元，合同编号为[2010]年[贵溪]字[0008]号。
7	短期借款	2010.4.23	2011.4.22	340 万	海利贵溪公司于 2008 年 12 月 31 日与中国工商银行股份有限公司贵溪市支行签订合同编号：[2010]年[贵溪抵]字[0238]号的《最高额抵押合同》，以面积 10,968.27 平方米、账面原价为 7,289,810.61 元的 22 栋房屋（贵房权证雄字第 200320191 号、200829735 号、贵房权证滨字 201035252 号、201035265 号、201035266 号、201035268 号、201035254 号、201035269 号、201035267 号、201035264 号、201035251、201035261 号、201035262 号、201035255 号、201035270 号、201035271 号、201035259 号、201035260 号、201035258 号、201035253 号、201035257 号、201035263 号）向中国工商银行股份有限公司贵溪市支行借款 340 万元，合

					同编号为[2010]年[贵溪]字[0093]号。
8	短期借款	2010.1.5	2011.1.4	440 万	海利贵溪公司于 2008 年 12 月 31 日与中国工商银行股份有限公司贵溪市支行签订合同编号：[2010]年[贵溪抵]字[0238]号的《最高额抵押合同》，以面积 10,968.27 平方米、账面原价为 7,289,810.61 元的 22 栋房屋（贵房权证雄字第 200320191 号、200829735 号、贵房权证滨字 201035252 号、201035265 号、201035266 号、201035268 号、201035254 号、201035269 号、201035267 号、201035264 号、201035251、201035261 号、201035262 号、201035255 号、201035270 号、201035271 号、201035259 号、201035260 号、201035258 号、201035253 号、201035257 号、201035263 号）向中国工商银行股份有限公司贵溪市支行借款 440 万元，合同编号为[2010]年[贵溪]字[0004]号。

2. 借款担保事项

序号	借款性质	借款日	还款日	借款金额	担保情况
1	长期借款	2010.07.15	2015.07.14	3654 万	本公司于 2010 年 7 月 15 日与中国农业发展银行天心支行签订合同编号为 43010300125362220100086 号的《固定资产借款合同》，向农发行天心支行借款 3654 万元，由湖南海利高新技术产业集团有限公司与中国农业发展银行天心支行签订编号为 D20104301030010002 号的《最高额保证合同》提供担保。
2	一年内到期非流动负债	2009.05.07	2011.05.06	2000 万	本公司于 2009 年 5 月 7 日与交通银行长沙名城支行签订合同编号为 4311302009M100001000 号的借款合同，向交通银行名城支行借款 2000 万，由湖南海利高新技术产业集团有限公司担保。
3	一年内到期非流动负债	2009.08.03	2011.06.10	2000 万	本公司于 2009 年 8 月 3 日与交通银行长沙名城支行签订合同编号为 4311302009M100001200 号的借款合同，向交通银行名城支行借款 2000 万，由湖南海利高新技术产业集团有限公司担保。
4	短期借款	2010.02.11	2011.02.11	4000 万	本公司于 2010 年 2 月 11 日与中信银行长沙分行签订合同编号为 2010 湘银贷字第 001039 号的人民币借款合同，向中信银行长沙分行借款 4000 万元。由湖南海利高新技术产业集团有限公司担保，并签订编号（2010）湘银最保字第 001039 号《最高额保证合同》

5	短期借款	2010.03.03	2011.03.02	1000 万	本公司于 2010 年 3 月 3 日与交通银行名城支行签订合同编号为 4311302010M100000200 号的借款合同，向交通银行名城支行借款 1000 万，由湖南海利高新技术产业集团有限公司担保。
6	短期借款	2010.03.12	2011.03.12	2250 万	本公司于 2010 年 3 月 12 日与招商银行长沙分行签订合同编号为 2010 年 77DK100002 号的借款合同，向招商银行长沙分行借款 2250 万元。由湖南海利高新技术产业集团有限公司担保。
7	短期借款	2010.07.09	2011.07.08	2500 万	本公司于 2010 年 7 月 9 日与兴业银行长沙分行签订合同编号为 2010 年 362010030218 的人民币短期借款合同，向兴业银行长沙分行借款 2500 万元。由湖南海利高新技术产业集团有限公司和湖南海利株洲精细化工有限公司担保，并分别签订编号 362010030042 和 362010030043 的《最高额保证合同》
8	短期借款	2010.09.27	2011.03.27	2700 万	本公司于 2010 年 9 月 27 日与光大银行长沙分行签订合同编号为 2010 年 78781004000017 号的流动资金借款合同，向光大银行长沙分行借款 2700 万元。由湖南海利高新技术产业集团有限公司担保，并签订编号 78781006000016 号《最高额保证合同》
9	短期借款	2010.11.05	2011.11.04	1000 万	本公司于 2010 年 11 月 5 日与兴业银行长沙分行签订合同编号为 2010 年 362010030242 的流动资金借款合同，向兴业银行长沙分行借款 1000 万元。由湖南海利高新技术产业集团有限公司和湖南海利株洲精细化工有限公司担保，并分别签订编号 362010030042 和 362010030043 的《最高额保证合同》
10	短期借款	2010.11.30	2011.11.29	4500 万	本公司于 2010 年 11 月 30 日与中国农业发展银行天心支行签订合同编号为 43010300113367220100138 号的流动资金借款合同，向农发行天心支行借款 4500 万元。由湖南海利高新技术产业集团有限公司与农发行天心支行签订编号为 B20104301030010016 的《最高额保证》合同，提供担保。
11	短期借款	2010.12.08	2011.12.07	1000 万	本公司于 2010 年 12 月 8 日与中国农业发展银行天心支行签订合同编号为 43010300113367220100140 号的流动资金借款合同，向农发行天心支行借款 1000 万元。由湖南海利高新技术产业集团有限公司与农发行天心支行签订编号为 B20104301030010016 的

					《最高额保证》合同，提供担保。
12	短期借款	2010.12.09	2011.12.08	1000 万	本公司于 2010 年 12 月 9 日与兴业银行长沙分行签订合同编号为 2010 年 362010030370 的流动资金借款合同，向兴业银行长沙分行借款 1000 万元。由湖南海利高新技术产业集团有限公司和湖南海利株洲精细化工有限公司担保，并分别签订编号 362010030042 和 362010030043 的《最高额保证合同》
13	短期借款	2010.12.24	2011.12.23	500 万	本公司于 2010 年 12 月 24 日与兴业银行长沙分行签订合同编号为 2010 年 362010030408 的流动资金借款合同，向兴业银行长沙分行借款 500 万元。由湖南海利高新技术产业集团有限公司和湖南海利株洲精细化工有限公司担保，并分别签订编号 362010030042 和 362010030043 的《最高额保证合同》
14	短期借款	2010.01.13	2011.01.12	500 万	本公司子公司湖南海利株洲精细化工有限公司（以下简称株洲精细化工公司）于 2010 年 1 月 13 日与中国农业银行株洲市北区支行签订合同编号为 130014321000059212 号的人民币借款合同，向中国农业银行株洲市北区支行借款 500 万元，由湖南海利化工股份有限公司担保，并与中国农业银行株洲市北区支行签订 4000 万元《最高额保证合同》。
15	短期借款	2010.09.08	2011.09.07	1000 万	株洲精细化工公司于 2010 年 9 月 8 日与兴业银行株洲支行签订合同编号为 362010171162 号的人民币短期借款合同，向兴业银行株洲支行借款 1000 万元。由湖南海利化工股份有限公司担保，并签订编号 362010171160 号 3000 万元《最高额保证合同》。
16	短期借款	2010.09.13	2011.09.12	1400 万	株洲精细化工公司于 2010 年 9 月 13 日与中国农业银行株洲市石峰支行签订合同编号为 130014321000064981 号的流动资金借款合同，向中国农业银行株洲市石峰支行借款 1400 万元，由湖南海利化工股份有限公司担保，并与中国农业银行株洲市北区支行签订 4000 万元《最高额保证合同》。
17	短期借款	2010.12.06	2011.12.05	600 万	株洲精细化工公司于 2010 年 12 月 6 日与兴业银行株洲支行签订合同编号为 362010171255 号的流动资金借款合同，向兴业银行株洲支行借款 600 万元，由湖南海利化工股份有限公司担保，并签订编号 362010171160 号 3000 万元《最高额保证合同》。
18	短期借款	2010.12.07	2011.12.06	2100 万	株洲精细化工公司于 2010 年 12 月 7 日与中国

					农业银行株洲市石峰支行签订合同编号为 43010120100002092 号的流动资金借款合同，向中国农业银行株洲市石峰支行借款 2100 万元，由湖南海利化工股份有限公司担保，并与农业银行株洲市北区支行签订《最高额保证合同》，金额 4000 万元。
19	短期借款	2010.08.18	2011.02.18	1951.02 万	株洲精细化工公司于 2010 年 8 月 30 日与中国银行株洲市北区支行签订国内信用证议付 KZ97010143001999999999100100，向中国银行株洲市北区支行借款 1951.02 万元，由湖南海利高新技术产业集团有限公司担保。
20	短期借款	2010.11.11	2011.5.10	900 万	海利贵溪化工农药有限公司（以下简称海利贵溪化工公司）于 2009 年 9 月 15 日与江西省农村信用社（农商银行 合作银行）签订合同编号：[2009]贵农信社高保字第 020105 号的《最高额保证合同》，向江西省农村信用社（农商银行 合作银行）借款 900 万元，合同编号为 [2010]贵农信社流借字第 590073 号。
21	短期借款	2010.11.2	2011.5.1	900 万	海利贵溪化工公司于 2009 年 9 月 15 日与江西省农村信用社（农商银行 合作银行）签订合同编号：[2009]贵农信社高保字第 020105 号的《最高额保证合同》，向江西省农村信用社（农商银行 合作银行）借款 900 万元，合同编号为 [2010]贵农信社流借字第 590074 号。
22	短期借款	2010.7.8	2011.1.7	1200 万	海利贵溪化工公司于 2009 年 9 月 15 日与江西省农村信用社（农商银行 合作银行）签订合同编号：[2009]贵农信社高保字第 020105 号的《最高额保证合同》，向江西省农村信用社（农商银行 合作银行）借款 1200 万元，合同编号为 [2010]贵农信社流借字第 590075 号。
23	短期借款	2010.2.10	2011.2.10	500 万	海利贵溪化工公司于 2010 年 2 月 5 日与中国银行股份有限公司贵溪支行签订合同编号：2010 年赣中银鹰贵（保）字第 BZ10001 号的《最高额保证合同》，向中国银行股份有限公司贵溪支行借款 500 万元，合同编号为 2010 年赣中银鹰（贵）字第 D10005 号。
24	短期借款	2010.3.1	2011.3.1	500 万	海利贵溪化工公司于 2010 年 2 月 5 日与中国银行股份有限公司贵溪支行签订合同编号：2010 年赣中银鹰贵（保）字第 BZ10001 号的《最高额保证合同》，向中国银行股份有限公司贵溪支行借款 500 万元，合同编号为 2010 年赣中银鹰（贵）字第 D10006 号。

3. 借款质押事项

序号	借款性质	借款日	还款日	借款金额	质押情况
1	短期借款	2010.11.12	2011.04.14	500 万	本公司于 2010 年 11 月 10 日与中国银行长沙市蔡锷支行签订 2010 年蔡登字 1110 号《应收账款转让登记协议》，本公司同意将发票号为 00833077 的金额为 546.11 万元的对株洲精细化工公司的应收账款转让中行，并与其签订了编号为 2010 协字蔡中银-1110 号《国内商业发票贴现三方协议》，申请贴现金额 500 万元。期末该应收账款已合并抵销。
2	短期借款	2010.11.24	2011.04.24	1000 万	本公司于 2010 年 11 月 24 日与中国银行长沙市蔡锷支行签订 2010 年蔡登字 1124 号《应收账款转让登记协议》，本公司将 HL20101109 项下所产生的对株洲精细化工公司的应收账款 1,287.37 万元转让中国银行长沙市蔡锷支行，并与其签订了编号为协字 20101124 号《国内商业发票贴现三方协议》，申请贴现金额 1000 万元。期末该应收账款已合并抵销。
3	短期借款	2010.09.06	2011.09.05	200 万	常德农药公司于 2010 年 9 月 6 日与中国工商银行常德德山支行签订 2010 年德山质字 0029 号《质押合同》，常德农药公司将发票号为 01141197-99 对本公司的合计金额为 224.19 万元应收账款转让中国工商银行常德德山支行，并与其签订了编号为 2010 (EFR)00005 号《国内保理业务合同》，申请保理融资 200 万元。期末该应收账款已合并抵销。
4	短期借款	2010.10.26	2011.4.22	400 万	海利贵溪公司于 2010 年 10 月 26 日与中国工商银行股份有限公司贵溪市支行签订[2010]年[贵溪]字[0239]号《国内保理业务合同》，将 500.85 万元对本公司应收账款转让中国工商银行股份有限公司贵溪市支行，并与其签订了编号为 2010 (EFR)00005 号《国内保理业务合同》，申请保理融资 400 万元。期末该应收账款已合并抵销。
5	短期借款	2010.8.10	2011.2.9	500 万	海利贵溪公司于 2010 年 8 月 9 日与中国工商银行股份有限公司贵溪市支行签订[2010]年[贵溪]字[0148]号《国内保理业务合同》，将 704.70 万元对本公司应收账款转让中国工商银行股份有限公司贵溪市支行并与其签订了编号为 2010 贵溪(质)字 128 号质押合同，申请保理融资 500 万元。期末该应收账款已合并抵销。
6	短期借款	2010.9.10	2011.3.7	700 万	海利贵溪公司于 2010 年 9 月 9 日与中国工商银行股份有限公司贵溪市支行签订[2010]年

					[贵溪]字[0173]号《国内保理业务合同》，将 882.52 万元对本公司应收账款转让中国工商银行股份有限公司贵溪市支行并与其签订了编号为 2010(贵溪质)字第 0149 号质押合同，申请保理融资 700 万元。期末该应收账款已合并抵销。
7	短期借款	2010.10.12	2011.4.11	560 万	海利贵溪公司于 2010 年 10 月 11 日与中国工商银行股份有限公司贵溪市支行签订[2010]年[贵溪]字[0213]号《国内保理业务合同》，将 703.80 万元对本公司应收账款转让中国工商银行股份有限公司贵溪市支行并与其签订了编号为 2010 年贵溪质字 0173 号质押合同，申请保理融资 560 万元。期末该应收账款已合并抵销。
8	短期借款	2010.8.19	2011.2.13	516.62 万	海利贵溪公司于 2010 年 2 月 5 日与中国银行股份有限公司贵溪市支行签订 2010 年赣中银鹰贵(保)字第 BZ10001 号最高额保证合同，将 645.77 万元对本公司应收账款转让中国银行股份有限公司贵溪市支行，申请保理融资 516.62 万元。期末该应收账款已合并抵销。
9	短期借款	2010.9.17	2011.3.11	501.52 万	海利贵溪公司于 2010 年 2 月 5 日与中国银行股份有限公司贵溪市支行签订 2010 年赣中银鹰贵(保)字第 BZ10001 号最高额保证合同，将 629.26 万元对本公司应收账款转让中国银行股份有限公司贵溪市支行，申请保理融资 501.52 万。期末该应收账款已合并抵销。

4. 对外担保事项

本公司为湖南投资集团股份有限公司贷款提供连带责任保证余额 2,900.00 万元，上述贷款已于本年 3 月 20 日归还，该担保事项已解除。

(十二) 资产负债表日后事项：

1、 重要的资产负债表日后事项说明

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
债券的发行	公司于 2011 年 3 月发行了第一期短期融资券 10,000.00 万元，票面年利率 6%，期限 365 天。		预计 2011 年将因此产生 450 万元的财务费用。

2、 其他资产负债表日后事项说明

(一) 融资租赁

公司子公司海利贵溪化工农药有限公司（以下简称贵溪化工公司）与华融金融租赁股份有限

公司签定于 2009 年 4 月 27 日签订了《回租物品转让协议》(N0:0906003100),将原值为 4,770.53 万元的固定资产一批(净值为 4,306.03 万元)以 2,400.00 万元转让给华融金融租赁股份有限公司,该转让形成未实现售后租回损益 1,906.03 万元,于该批固定资产的剩余使用年限内进行摊销。同时,贵溪化工公司与华融金融租赁股份有限公司签定《融资租赁合同》(华融租赁[09]转字第 0906003100 号),将上述机器设备以融资租赁的形式租回,租赁期限为 48 个月,月租息率 4.719%,租金总额 26,876,720.16 元,月付租金 559,931.67 元。此外,贵溪化工公司支付服务费 96 万元及保证金 528 万元,租赁到期后,支付名义货价 36 万元(如贵溪化工完全按合同履行义务,则名义货价优惠至 18 万元)。湖南海利化工股份有限公司为该项融资租赁事项所形成的债务提供保证(保证合同:华融租赁保字 0906003100)。预计以后年度将支付的租赁付款额如下:

剩余租赁期	金额
一年以内	6,044,581.65
一至两年	6,395,914.01
两至三年	2,211,189.67
合计	14,651,685.32

(二) 其他

公司无其他需披露的其他重要事项。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	36,464,819.14	28.60	36,464,819.14	100.00	31,834,420.35	31.65	31,834,420.35	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	82,400,225.80	64.61	6,399,600.34	7.77	59,559,604.30	59.21	8,674,107.13	14.56
组合小计	82,400,225.80	64.61	6,399,600.34	7.77	59,559,604.30	59.21	8,674,107.13	14.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,654,206.00	6.79	8,654,206.00	100	9,200,147.85	9.14	9,200,147.85	100.00
合计	127,519,250.94	/	51,518,625.48	/	100,594,172.50	/	49,708,675.33	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
单位一	5,368,594.40	5,368,594.40	100	已停业,找不到债务履行人
单位二	4,108,155.10	4,108,155.10	100	重组改制对原债务不予承认
单位三	3,187,400.00	3,187,400.00	100	重组改制对原债务不予承认
单位四	2,747,018.40	2,747,018.40	100	账龄较长, 收回可能极小
单位五	1,857,617.00	1,857,617.00	100	账龄较长, 收回可能极小
其他金额重大应收帐款	19,196,034.24	19,196,034.24	100	账龄较长, 收回可能极小
合计	36,464,819.14	36,464,819.14	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	74,534,875.26	90.45	745,348.75	47,893,960.32	80.41	478,939.60
1至2年	223,830.00	0.27	22,383.00	331,468.60	0.56	33,146.86
2至3年	325,191.1	0.39	97,557.33	628,810.00	1.06	188,643.00
3至4年	560,632.71	0.68	280,316.36	1,329,374.74	2.23	664,687.37
4至5年	6,755,696.73	8.21	5,253,994.90	9,375,990.64	15.74	7,308,690.30
合计	82,400,225.80	100.00	6,399,600.34	59,559,604.30	100.00	8,674,107.13

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位一	677,451.00	677,451.00	100	因质量、价格等原因对方不认可
单位二	605,000.00	605,000.00	100	重组改制, 对原债务不予承认
单位三	501,500.00	501,500.00	100	账龄较长, 收回可能极小
单位四	341,420.00	341,420.00	100	账龄较长, 收回可能极小
单位五	341,000.00	341,000.00	100	账龄较长, 收回可能极小
其他金额不重大应收帐款	6,187,835.00	6,187,835.00	100	账龄较长, 收回可能极小
合计	8,654,206.00	8,654,206.00	/	/

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

公司本报告期无核销应收账款情况。

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
单位一	客户	33,754,203.31	一年以内	26.47
单位二	客户	5,728,530.20	一年以内	4.49
单位三	客户	5,368,594.40	四年以上	4.21
单位四	客户	5,126,764.52	一年以内	4.02
单位五	客户	4,108,155.10	四年以上	3.22
合计	/	54,086,247.53	/	42.41

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	43,818,044.17	19.25	43,818,044.17	100.00	39,935,782.83	19.17	39,935,782.83	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	181,791,763.77	79.86	3,562,704.56	1.96	166,512,716.35	79.91	7,836,229.01	4.71
组合小计	181,791,763.77	79.86	3,562,704.56	1.96	166,512,716.35	79.91	7,836,229.01	4.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,026,073.26	0.89	2,026,073.26	100.00	1,923,427.48	0.92	1,923,427.48	100.00
合计	227,635,881.20	/	49,406,821.99	/	208,371,926.66	/	49,695,439.32	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
单位一	9,278,577.79	9,278,577.79	100	账龄较长，收回可能极小
单位二	5,721,126.01	5,721,126.01	100	已改制，对原债务不予确认
单位三	4,933,918.90	4,933,918.90	100	账龄较长，收回可能极小
单位四	2,160,722.18	2,160,722.18	100	账龄较长，收回可能极小
单位五	2,000,000.00	2,000,000.00	100	账龄较长，收回可能极小
其他金额重大的其他应收款	19,723,699.29	19,723,699.29	100	账龄较长，收回可能极小
合计	43,818,044.17	43,818,044.17	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	171,358,976.53	94.26	6,593.43	156,056,047.41	74.89	3,040,736.15
1 至 2 年	651,000.00	0.36	65,100.00	933,902.32	0.45	93,390.23
2 至 3 年	804,982.00	0.44	241,494.60	1,987,050.00	0.95	596,115.00
3 至 4 年	1,646,799.31	0.91	823,399.65	6,408,618.90	3.08	3,204,309.45
4 至 5 年	7,330,005.93	4.03	2,426,116.88	1,127,097.72	20.63	901,678.18
合计	181,791,763.77	100.00	3,562,704.56	166,512,716.35	100.00	7,836,229.01

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位一	634,928.42	634,928.42	100	账龄较长，收回可能极小
单位二	403,647.52	403,647.52	100	账龄较长，收回可能极小
单位三	360,000.00	360,000.00	100	账龄较长，收回可能极小
单位四	199,430.35	199,430.35	100	账龄较长，收回可能极小
单位五	173,221.19	173,221.19	100	账龄较长，收回可能极小
其他金额不重大的其他应收款	254,845.78	254,845.78	100	账龄较长，收回可能极小
合计	2,026,073.26	2,026,073.26	/	/

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
单位一	子公司往来	141,845,789.47	一年以内	62.31
单位二	子公司往来	19,011,089.51	一年以内	8.35
单位三	子公司往来	9,842,755.02	一年以内	4.32
单位四	非关联方往来	9,278,577.79	四年以上	4.08
单位五	非关联方往来	5,721,126.01	四年以上	2.51
合计	/	185,699,337.80	/	81.57

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
湖南海利泵业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00
湖南海利工程安装有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00			50.00	97.77
湖南海利株洲精细化工有限公司	179,089,241.40	179,089,241.40		179,089,241.40			99.42	99.42
湖南海利常德农药化工有限公司	140,946,942.75	140,946,942.75		140,946,942.75			99.63	99.63
海利贵溪化工农药有限公司	48,000,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00			77.42	77.42
北农(海利)涿州种衣剂有限公司	10,819,100.00	10,819,100.00		10,819,100.00			51.00	51.00
长沙银行股份有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	-1,100,000.00					

本公司通过湖南海利株洲精细化工有限公司、湖南海利常德农药化工有限公司间接持有湖南海利工程安装有限公司 47.77% 的股权。

4、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	870,523,489.96	667,372,979.22
其他业务收入	4,889,691.74	12,211,503.50
营业成本	815,969,544.87	620,070,772.58

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	870,523,489.96	812,811,144.96	667,372,979.22	620,051,821.13
合计	870,523,489.96	812,811,144.96	667,372,979.22	620,051,821.13

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药原药	437,912,739.62	410,433,562.67	321,114,436.26	300,161,089.37
农药制剂	86,694,780.18	80,270,696.95	114,022,639.92	105,450,275.92
精细化工产品及其他	345,915,970.16	322,106,885.34	232,235,903.04	214,440,455.84
合计	870,523,489.96	812,811,144.96	667,372,979.22	620,051,821.13

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南地区	532,204,026.92	527,212,989.10	379,821,581.24	375,387,814.08
国外地区	338,319,463.04	285,598,155.86	287,551,397.98	244,664,007.05
合计	870,523,489.96	812,811,144.96	667,372,979.22	620,051,821.13

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
单位一	118,994,564.29	14.58
单位二	58,695,620.00	7.19
单位三	39,616,081.68	4.86
单位四	19,128,011.39	2.34
单位五	14,222,214.72	1.74
合计	250,656,492.08	30.71

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	107,399.60	393,687.36
处置长期股权投资产生的投资收益	16,730,000.00	-580,154.44
合计	16,837,399.60	-186,467.08

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长沙银行股份有限公司	107,399.60	393,687.36	现金红利减少
合计	107,399.60	393,687.36	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	-15,714,524.70	-6,275,022.44
加：资产减值准备	18,193,513.99	-3,727,174.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,071,393.08	8,561,992.85
无形资产摊销	545,179.80	545,179.80
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-2,235,140.18
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）	24,022,462.25	30,333,230.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,837,399.60	186,467.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		1,677,262.11
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）	9,687,163.17	27,725,440.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,277,485.80	-57,679,032.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	143,721,615.71	5,769,874.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	132,411,917.90	4,883,077.99
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	103,742,997.81	146,495,865.32
减：现金的期初余额	146,495,865.32	92,345,251.05
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	-42,752,867.51	54,150,614.27

(十四) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	16,804,786.42	长沙银行股份有限公司股权转让和固定资产处置所产生的损益
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）	2,853,401.46	收到四氯化碳消费淘汰赠款及产学研综合补助款

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	-15,100,000.00	市场需求下降，生产能力不足
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,263,055.69	主要系子公司的补偿支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	107,399.60	现金红利
所得税影响额	244,041.67	
少数股东权益影响额（税后）	396,560.01	
合计	3,043,133.47	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.15	0.016	0.016
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.32	0.005	0.005

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额/本期金额	期初余额/上期金额	变动幅度(%)	主要变动原因
货币资金	157,747,488.70	223,362,026.90	-29.38	项目投入增加，借款减少
在建工程	93,967,007.47	59,637,208.74	57.56	万吨农药环保技改项目投入增加
应付账款	126,552,596.86	95,419,318.65	32.63	采购增加
预收款项	30,886,616.24	20,434,064.13	51.15	销售增加
应交税费	-12,081,234.47	1,975,879.98	-711.44	期末留抵增值税及预交所得税
其他应付款	39,704,492.45	16,179,771.47	145.40	湖南海利高新技术产业集团有限公司往来增加
长期应付款	14,651,685.32	20,367,048.82	-28.06	融资租赁租金减少
销售费用	44,039,613.76	33,837,030.06	30.15	销售运输费用增加
资产减值损失	20,744,641.80	-2,277,087.46	1011.02	苯噻草胺重点技改及配套项目固定资产减值
营业外收入	3,342,674.35	11,040,944.84	-69.72	政府补助减少
所得税费用	3,922,840.90	6,301,952.27	-37.75	当期税法计算应交所得税费用减少

十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、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
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件
- 3、 载有董事长亲笔签署的 2010 年年度报告正文
- 4、 公司董事和高级管理人员对公司 2010 年年度报告的书面确认意见
- 5、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：王晓光
湖南海利化工股份有限公司
2011 年 4 月 22 日