

**湖南海利化工股份有限公司**

**600731**

**2011 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 .....	3
四、 股本变动及股东情况 .....	5
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	11
六、 公司治理结构 .....	16
七、 股东大会情况简介 .....	22
八、 董事会报告 .....	22
九、 监事会报告 .....	33
十、 重要事项 .....	34
十一、 财务会计报告 .....	39
十二、 备查文件目录 .....	121

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）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

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。

(五) 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

(六) 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
注册地址的邮政编码	410007
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	2011 年 5 月 23 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	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 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	6,049,546.92
利润总额	16,479,468.06
归属于上市公司股东的净利润	4,331,588.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-23,342,397.91
经营活动产生的现金流量净额	63,765,612.39

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	27,623,181.49	主要系 2011 年 12 月 30 日，本公司将拥有的湖南海利泵业有限责任公司 100% 的股权全部转让给湖南亨景房地产开发有限公司。	16,804,786.42	1,943,247.01
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,525,655.73	主要系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签订的《四氯化碳消费淘汰赠款协议书》，公司收到上述款项，因相关工程已完工验收，计入本期损益。	2,853,401.46	8,081,798.46
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				-288,319.80
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	-7,916,464.39	系公司本期计提的无形资产减值准备。	-15,100,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				-2,786.02
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				5,277,535.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,760,953.20		-2,263,055.69	-419,265.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目			107,399.60	
少数股东权益影响额	-510,908.56		396,560.01	-1,355,544.33
所得税影响额	-1,808,430.62		244,041.67	-1,059,507.60
合计	27,673,986.85		3,043,133.47	12,177,157.29

(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	2011 年	2010 年	本年比上年增	2009 年
--------	--------	--------	--------	--------

			减 (%)	
营业总收入	872,246,387.80	851,922,365.29	2.39	694,469,876.26
营业利润	6,049,546.92	11,069,163.61	-45.35	3,293,560.22
利润总额	16,479,468.06	11,734,295.80	40.44	13,076,006.84
归属于上市公司股东的净利润	4,331,588.94	4,201,763.09	3.09	2,445,420.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-23,342,397.91	1,158,629.62	-2,114.66	-9,731,736.32
经营活动产生的现金流量净额	63,765,612.39	104,797,032.33	-39.15	80,623,828.53
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,403,327,059.50	1,282,917,918.33	9.39	1,291,851,904.33
负债总额	986,283,562.81	871,069,062.67	13.23	887,876,486.84
归属于上市公司股东的所有者权益	368,240,503.49	369,077,955.02	-0.23	364,814,208.66
总股本	256,314,098.00	256,314,098.00	0	256,314,098.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.017	0.016	6.25	0.010
稀释每股收益 (元 / 股)	0.017	0.016	6.25	0.010
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.017	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.091	0.005	-1,920.00	-0.038
加权平均净资产收益率 (%)	1.16	1.15	增加 0.01 个百分点	0.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-6.24	0.32	减少 6.56 个百分点	-2.67
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.25	0.41	-39.02	0.31
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.44	1.44	0.00	1.42
资产负债率 (%)	70.28	67.90	增加 2.38 个百分点	68.73

#### 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	送	公	其他	小计	数量	比例

		(%)	行 新 股	股	积 金 转 股				(%)
一、有限售条件股份	1,235,159	0.482				-459,342	-459,342	775,817	0.303
1、国家持股									
2、国有法人持股	15,391	0.006				-15,391	-15,391	0	0
3、其他内资持股	1,219,768	0.476				-443,951	-443,951	775,817	0.303
其中：境内非 国有法人持股	1,219,768	0.476				-443,951	-443,951	775,817	0.303
境内自 然人持股									
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 件流通股份	255,078,939	99.518				459,342	459,342	255,538,281	99.697
1、人民币普通 股	255,078,939	99.518				459,342	459,342	255,538,281	99.697
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				0	0	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，股改限售流通股 459,342 股于 2011 年 6 月 23 日上市流通，详见 2011 年 6 月 23 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	本年解除限	本年增加限	年末限售股	限售原因	解除限售日
------	-------	-------	-------	-------	------	-------

	数	售股数	售股数	数		期
湖南海利高新技术产业集团有限公司	15,391	92,349	76,958	0	股权分置改革	2011年6月28日
湖南宜化化工有限责任公司	61,166	61,166	0	0	股权分置改革	2011年6月28日
湖南省芳林育才基金会	382,785	305,827	-76,958	0	股权分置改革	2011年6月28日
其他限售流通股股东	775,817	0	0	775,817	股权分置改革	
合计	1,235,159	459,342	0	775,817	/	/

(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

2011 年末股东总数		41,242 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数		41,817 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	21.444	54,965,088	76,958	0	无	0
张惠媛	境内自然人	0.495	1,270,000	1,270,000	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	未知	0.473	1,211,500	1,150,100	0	未知	

兴业国际信托有限公司一联信.利丰(X9号)	未知	0.468	1,198,899	1,198,899	0	未知
中融国际信托有限公司一中融宏创	未知	0.414	1,061,979	1,061,979	0	未知
张璐璐	境内自然人	0.414	1,060,000	150,000	0	未知
邵进军	境内自然人	0.363	930,508	0	0	未知
柯顺银	境内自然人	0.352	903,399	903,399	0	未知
郭燕萍	境内自然人	0.350	896,100	896,100	0	未知
牟雷	境内自然人	0.326	835,000	835,000	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	54,965,088		人民币普通股		54,965,088	
张惠媛	1,270,000		人民币普通股		1,270,000	
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,211,500		人民币普通股		1,211,500	
兴业国际信托有限公司一联信.利丰(X9号)	1,198,899		人民币普通股		1,198,899	
中融国际信托有限公司一中融宏创	1,061,979		人民币普通股		1,061,979	
张璐璐	1,060,000		人民币普通股		1,060,000	
邵进军	930,508		人民币普通股		930,508	
柯顺银	903,399		人民币普通股		903,399	
郭燕萍	896,100		人民币普通股		896,100	
牟雷	835,000		人民币普通股		835,000	
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湖南省芳林育才基金会向湖南海利高新技术产业集团有限公司偿还代垫对价 76,958 股、湖南海利高新技术产业集团有限公司所持限售流通股份合计 92,349 股于 2011 年 6 月 28 日上市，详见 2011 年 6 月 23 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》。

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	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,按上海证券交易所所有限售股份上市流通的规定办理上市流通申请事宜。
2	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,按上海证券交易所所有限售股份上市流通的规定办理上市流通申请事宜。
3	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,按上海证券交易所所有限售股份上市流通的规定办理上市流通申请事宜。
4	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,按上海证券交易所所有限售股份上市流通的规定办理上市流通申请事宜。
5	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,按上海证券交易所所有限售股份上市流通的规定办理上市流通申请事宜。
6	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,按上海证券交易所所有限售股份上市流通的规定办理上市流通申请事宜。
7	湖南省石油化工技协	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,按上海证券交易所所有限售股份上市流通的规定办理上市流通申请事宜。
8	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

				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	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	慈利县化工原料厂	19,079	15,243	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

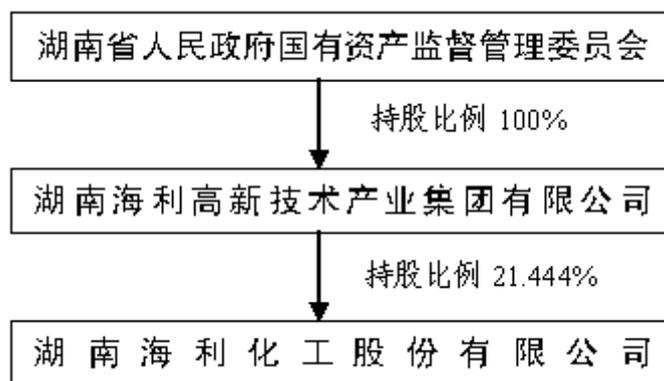
单位：元 币种：人民币

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	55	2009年12月24日	2012年12月23日	29,384	29,384		17.65	否
刘卫东	副董事长	男	44	2009年12月24日	2012年12月23日				4.2	是
谢惠玲	董事	女	57	2009年12月24日	2012年12月23日				4.2	是
黄明智	职工代表董事、总经理	男	44	2009年12月24日	2012年12月23日				21.55	否
杨春华	职工代表董事	男	58	2009年12月24日	2012年12月23日				14.28	否
刘正安	董事	女	48	2009年12月24日	2012年12月23日				4.2	是
罗和安	独立董事	男	57	2009年12月24日	2012年12月23日				5.04	是
彭克勤	独立董事	男	56	2009年12月24日	2012年12月23日				5.04	是
李伟德	独立董事	男	64	2009年12月24日	2012年12月23日				5.04	是

何响英	监事会主席	女	57	2009 年 12 月 24 日	2012 年 12 月 23 日	16,884	16,884		18.28	否
杨慧	监事	女	55	2009 年 12 月 24 日	2012 年 12 月 23 日				4.08	是
荣华	监事	男	43	2009 年 12 月 24 日	2012 年 12 月 23 日				0	是
张福山	职工代表监事	男	57	2009 年 12 月 24 日	2012 年 12 月 23 日	18,000	14,500	证券交易市场卖出	13.71	否
陶敏	职工代表监事	男	56	2009 年 12 月 24 日	2012 年 12 月 23 日				13.59	否
丁民	董秘、副总经理	男	46	2009 年 12 月 24 日	2012 年 12 月 23 日				16.43	否
唐晓密	副总经理	女	52	2009 年 12 月 24 日	2012 年 12 月 23 日				16.94	否
乔广玉	副总经理	男	48	2009 年 12 月 24 日	2012 年 12 月 23 日				16.5	否
尹霖	副总经理	男	46	2009 年 12 月 24 日	2012 年 12 月 23 日				24.56	否
彭彬彬	副总经理	男	56	2009 年 12 月 24 日	2012 年 12 月 23 日				16.61	否
刘凌波	副总经理	男	44	2009 年 12 月 24 日	2012 年 12 月 23 日				16.02	否
蒋祖学	总会计师	男	41	2009 年 12 月 24 日	2012 年 12 月 23 日				16.09	否
庞怀林	总工程师	男	43	2009 年 12 月 24 日	2012 年 12 月 23 日				16.49	否
合计	/	/	/	/	/	64,268	60,768	/	270.5	/

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。

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局长。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。

彭彬彬：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、全国石油化工行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	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
--------------	---------------------------------

员报酬的决策程序	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。 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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2011 年度，公司实际支付董事、监事和高级管理人员报酬总额为 270.50 万元。

(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	2,038
公司需承担费用的离退休职工人数	433
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产及销售人员	1,189
管理人员	343
技术人员	506
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	11
大学本科	206
大专学历	407

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

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。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，公司治理情况符合规范性文件的要求，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，表决程序合规，会议记录完整，股东大会均经律师现场鉴证。本报告期内公司共召开了三次股东大会，大会决议合法有效。

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，公司与大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。大股东能够规范自己行为，通过股东大会行使出资人的权利。报告期内，大股东未发生超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，未发生占用上市公司资金和资产的情况。

报告期内，公司与大股东进行的关联交易公平合理。公司需支付相关费用租赁大股东房产用于公司总部办公；公司需委托关联方湖南化工研究院进行相关技术开发。因此，公司与大股东之间存在一定数量的关联交易。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。公司与大股东之间不存在同业竞争。

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《董事会议事规则》、《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。公司董事会下设投资决策委员会、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，各专业委员会均制订、实施了相应的议事规则。

报告期内，公司董事会共召开六次会议，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；召开审计委员会会议四次、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。公司所有董事均能遵守法律法规和《公司章程》的规定，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，积极参加相关培训，熟悉相关法律法规，能很好地行使相应的权利和义务。

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，对公司依法运作、关联交易、财务状况及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，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，并在逐步完善绩效考核制度，使其更具科学性、有效性、激励性。

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》等的规定，做好信息披露工作；注重投资者关系管理，尊重投资者合法权益，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，充分履行了上市公司信息披露义务。

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。

8、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，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。报告期内，公司未发现新增治理问题。

9、关于内控管理方面：报告期内，公司根据上海证券交易所相关细则的要求，修订了《董事会秘书工作规范》、《内幕信息知情人登记管理制度》，公司制订、实施了《特定对象来访接待管理制度》。公司制订了《内部控制规范实施工作方案》并经公司第六届十五次临时董事会会议审议通过。

## (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	6	6	3	0	0	否
刘卫东	否	6	6	3	0	0	否
谢惠玲	否	6	6	3	0	0	否
黄明智	否	6	6	3	0	0	否
杨春华	否	6	6	3	0	0	否
刘正安	否	6	6	3	0	0	否
罗和安	是	6	6	3	0	0	否
彭克勤	是	6	6	3	0	0	否
李伟德	是	6	6	3	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	3
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、改聘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 2011 年年度报告的编制过程中，公司独立董事勤勉尽职，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 2011 年度生产经营和财务运营简要情况汇报；审阅了公司 2011 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，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，公司总经理及其他高管人员均在本公司领取报酬。		
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。		
机构方面独立完整情况	是	公司设立了独立于控股股东的组织机构，公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

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>公司已建立了较为完整、有效、合理的内部控制体系，已建立的内部控制制度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>公司将根据《公司法》、《证券法》、财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关法律、法规的要求，对公司现有管理制度、内控体系进行梳理和评估，结合公司实际情况，建立公司内部控制评价与监督体系，为进一步完善公司内控体系打下基础。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司已根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，在所有重大方面已建立较为健全的、合理的内部控制制度，内部控制覆盖公司的所有业务流程，渗透到决策、执行、监督等各个环节，并已得到了有效遵循。公司现有的管理制度及内部控制体系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。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，结合公司制度执行情况、公司发展及业务管理的需要，及时修订或建立新制度，有针对性的开展风险评估工作，及时采取措施防范经营风险，完善内部监督机制，形成整体有效的内部控制体系。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>目前，公司尚未设立专门内部控制检查监督部门，但公司设立有审计监察部门，承担相应内控检查监督职能。</p> <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，公司审计部负责内部审计工作，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>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>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>提高公司内部控制质量是一个长期的、持续的过程，公司将根据证监会、交易所的相关规定，进一步建立健全公司内部控制评价与监督体系，完善和健全内部控制制度。</p>
<p>董事会对内部控制有关工</p>	<p>董事会通过审计委员会向相关方听取关于公司内控的评价，包括内、外部</p>

作的安排	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》和《企业内部控制配套指引》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，增强内部控制的执行力，使公司的内部控制制度更加有效和科学。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	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，严格成本管理和考核，明确了授权及签章等内部控制环节，公司财务管理符合相关规定，在对财务相关环节进行了严格控制的同时让制度得到了有效的执行和落实。
内部控制存在的缺陷及整改情况	为了进一步完善公司的治理结构，规范信息披露行为，保护投资者合法权益，2011 年，公司按照证监会公告[2011]30 号《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的要求，对公司《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，重新明确了内幕信息、内幕信息知情人定义范围和登记备案程序，并建立了配套的《保密协议》、《重大事项进程备忘录》、《内幕信息知情人员登记表》等相关文件，形成了防范内幕交易的制度性约束。公司还修订了《董事会秘书工作规范》，制订实施了《特定对象来访接待管理制度》，进一步补充、完善了公司信息披露事务相关管理制度。截止 2011 年 12 月 31 日，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

(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) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：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。

1、报告期内发生重大会计差错更正情况  
报告期内无重大会计差错更正情况。

2、报告期内发生重大遗漏信息补充情况  
报告期内无重大遗漏信息补充情况。

3、报告期内业绩预告修正情况  
报告期内无业绩预告修正情况。

(八) 公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题：是

公司与控股股东之间不存在同业竞争。

公司与控股股东及关联方之间存在少量关联交易（租赁大股东房产用于公司总部办公、委托关联方进行技术开发）：基于农药创制及技术创新的高成本，日前公司充分利用和依托控股股东及其关联方的技术开发优势，以低成本方式促进公司技术进步，更有利公司健康发展。

## 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
公司 2010 年度 股东大会	2011 年 5 月 17 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 18 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
公司 2011 年第 一次临时股东 大会	2011 年 9 月 9 日	《中国证券报》、《上海证券 报》	2011 年 9 月 10 日
公司 2011 年第 二次临时股东 大会	2011 年 11 月 23 日	《中国证券报》、《上海证券 报》	2011 年 11 月 24 日

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内总体情况的回顾

2011 年，是公司实施“十二五”规划的开局之年，也是公司抢抓机遇、优化产能、规范管理、实现产能转移的关键一年。公司在董事会的正确领导下，较好地完成了年度生产经营目标，为公司“十二五”规划的顺利实施开好了头、铺好了路。公司及下属的株洲公司、贵溪公司均通过高新技术企业复评，公司还荣获了“中国化学农药制造业最具竞争力 50 强企业”、“中国化工企业 500 强”、“中国化工最具成长性企业”、“中国农药杀虫剂 50 强”等荣誉称号，“氨基酸保护剂 FMOC-Osu 的产业化开发”获全国石化联合会科技进步三等奖。

2011 年，公司共生产各类产品 34732 吨，同比增长 1.6%，其中：农药原药 11680 吨，同比减少 7.8%；农药剂型产品 13398 吨，同比增长 22.6%；精细化工产品 9654 吨，同比减少 9.0%。回顾过去的一年，我们主要做了以下几方面工作：

#### (1) 管理务实，提升经营水平

2011 年，公司继续强化管理手段，完善考核机制，加强管理的规范性和制度性建设，提高运行的标准化和职能部门的服务意识，经营能力得以提高。

2011 年，公司根据上海证券交易所等的文件要求，修订或制订了《内幕信息知情人登记管理制度》、《特定对象来访接待管理制度》、《董事会秘书工作规范》，同时公司结合经营管理实际，修订了《公文管理制度》等管理制度。

全面推进采购管理工作，完善合格供应商评估体系，对评估内容进行细化，加入使用部门对采购物质和原材料使用性能等方面的评价，组织人员对供应商厂家进行实地走访，了解其生产状况、供货能力及安全环保情况，使供应商的评估工作落到实处。

#### （2）生产拓能，实现稳产高产

2011 年，面对激烈的市场竞争，公司紧紧围绕年度生产经营目标，结合市场需求和自身实际情况，不断优化生产运行系统，提高运行效率；加强生产成本控制，强化生产现场管理，生产运行质量显著提高，产品如甲萘威、乐果、颗粒剂、邻异酚、TBC 等多个品种均创历史最高年产量。

万吨氨基甲酸酯农药环保技改项目是公司实现产能转移的重要项目。公司上半年不懈地做好装置开车的各项准备工作。经下半年的试运行，表明项目设计先进，装置本质安全、运行可靠，将为 2012 年的生产奠定良好基石。

#### （3）销售挖潜，开拓产品和市场新亮点

公司营销事业部应势求变，凝心聚力、拓市挖潜，甲萘威、灭多威、晶体乐果、呋喃酚、硫磷酯、克百威 3G 等获得可喜的销量增长，全面完成了年度任务目标。

针对公司生产的现实情况，公司营销事业部采取人员、市场与客户挖潜策略，抓住技改后的产能和品质优势，开拓产品和市场新亮点。凭借甲萘威、灭多威、乐果、甲基硫菌灵、甲基嘧啶磷等产品装置能力大、产品质量优等优势，不断开发海内外市场；制剂产品中传统市场与新兴市场齐头并进，在抓好我国南方克百威 3G 市场的同时，实现东北地区的突破。

公司在销售方面，全面树立服务客户意思，在货源紧缺时，通过梳理订单交付次序、寻求外购原药等措施应急应市。同时先后参加上海 CAC 会议、中国农化展等，组织种衣剂协会会议，拜访重点客户，让客户更深刻地了解公司科研、生产综合实力，提振客户对海利的信心和忠诚度，为双方合作打下良好的基础。公司还积极实施 VIP 客户管理和合作战略，逐步扩大与核心客户、尤其是世界化工 500 强企业的合作空间。

#### （4）技改创新，优化产能结构

2011 年是公司深化产研合作和优化产能的关键之年。为了稳步推进技术领先型的发展战略，一方面，公司紧紧依靠湖南化工研究院的科研优势，不断加大科技投入，全年共安排各类研发与服务项目 24 项。全面加大对新产品中试研究、制剂研究、水处理研究的支持，开发专有和专利技术，各项研究工作均取得良好进展。同时多渠道争取政府资助，全年获政府补助或奖励 1100 多万元。另一方面，着眼近期目标，推进现有装置的技改工作，提高装置本质安全、生产水平和环保处理能力。

回顾 2011 的工作，公司在发展中取得了一些成绩，但是运行中也存在一些突出矛盾和问题：如产能增加使环保压力增大、人均劳动产值依然较低等。这些问题需要我们高度重视，进一步理清思路，认真加以解决。

## 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。

公司主导产品是以氨基甲酸酯类系列农药为主的农药（原药及制剂）及精细化工产品。

报告期内，公司累计实现营业收入 87,224.64 万元，同比增长 2.39%；实现营业利润 604.95

万元，同比减少 45.35%；实现归属于上市公司股东的净利润 433.16 万元，同比增长 3.09%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-2,334.24 万元，同比减少 2,114.66%。

(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	854,175,203.19	704,388,773.77	21.26	1.88	3.81	-2.30
建筑安装	6,483,270.89	5,848,012.28	10.86	28.10	27.22	0.76
分产品						
农药原药	385,906,798.98	312,584,507.17	23.46	-17.51	-17.64	0.20
农药制剂	221,732,132.85	187,186,929.69	18.45	9.11	11.43	-2.52
精细化工产品及其他	253,019,542.25	210,465,349.19	20.22	46.71	55.21	-6.96

说明：

分行业分析：从分行业来看，公司农业农药收入比上年增加 1.88%，营业利润率下降了 2.3 个百分点；建筑安装行业收入比上年增加 28.10%，营业利润率增加了 0.76 个百分点，但建筑安装行业收入小于公司总营业收入的 1%。

分产品分析：本年营业利润率增长的产品有农药原药，营业利润率降低的产品有农药制剂、精细化工产品及其他。

(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	399,352,341.31	47.51
江西地区	106,873,189.20	-41.95
河北地区	55,330,706.07	9.94
国外：国外地区	299,102,237.50	-11.59
合计	860,658,474.08	2.04

说明：

从数据来看，公司本年主营业务收入分地区情况变化较大，主要是公司实行业务流程再造、集中营销管理、改变销售模式所致，而非分地区的主营业务产品产量、营业收入发生重大变化所致。

(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	273,244,812.85	占采购总额比重(%)	36.02
前五名销售客户销售金额合计	290,051,195.38	占销售总额比重(%)	33.25

3、报告期内，公司资产构成比发生重大变动及说明

(1)资产负债表项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末余额	期初余额	增减比例%	增减原因
应收票据	1,795,165.00	7,731,380.00	-76.78	背书转让增加
存货	262,089,493.84	216,645,569.97	20.97	原材料采购和库存商品增加
投资性房地产		12,785,600.17	-100.00	处置泵业公司股权，其投资性房地产因未纳入合并减少
固定资产	620,361,832.82	486,321,175.31	27.56	万吨农药项目转固增加
在建工程	40,328,798.38	93,967,007.47	-57.08	万吨农药项目转固减少
工程物资	2,593,939.37	1,227,443.23	111.33	采购工程物资增加
开发支出	21,591,644.38	27,889,274.69	-22.58	开发支出转无形资产
预收款项	41,137,648.43	30,886,616.24	33.19	预收款项销售方式增加
应付职工薪酬	5,928,194.60	2,057,145.42	188.18	工资及应发奖金增加
一年内到期的非流动负债		40,000,000.00	-100.00	一年内到期的银行借款归还后转为长期借款
其他流动负债	104,500,000.00			增加短期融资券
专项储备	861,591.37	6,030,631.84	-85.71	专项储备使用增加

(2)利润表项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	本年金额	上年金额	增减比例%	增减原因
营业税金及附加	1,213,874.03	1,924,413.71	-36.92	应交的增值税减少
财务费用	44,568,549.73	34,963,281.20	27.47	借款利息增加
资产减值损失	11,285,657.01	20,744,641.80	-45.60	计提的减值准备减少
投资收益	27,479,869.28	16,837,399.60	63.21	处置泵业公司股权产生的收益增加
营业利润	6,049,546.92	11,069,163.61	-45.35	产品毛利率降低和财务费用增加
营业外收入	11,591,819.75	3,342,674.35	246.78	政府补助增加
所得税费用	5,640,502.83	3,922,840.90	43.79	利润增加
归属于母公司股东的净利润	4,331,588.94	4,201,763.09	3.09	利润总额增加
少数股东损益	6,507,376.29	3,609,691.81	80.27	净利润增加

(3) 现金流量表项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	本年金额	上年金额	增减比例%	增减原因
经营活动产生的现金流量净额	63,765,612.39	104,797,032.33	-39.15	购买商品、接受劳务支付的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-61,389,793.98	-61,184,481.02	0.34	

筹资活动产生的现金流量净额	12,434,743.35	-48,772,735.23	125.50	增加短期融资券
现金等价物净增加额	16,927,922.70	-2,839,830.40	696.09	筹资活动产生的现金流量净额增加,经营活动产生的现金流量净额减少

#### 4、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	30,642	14,852	2,258
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	38,211	18,200	-35
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	9,321	2,820	285
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	30,306	7,460	457

##### (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	32,657	2,602	2,258
湖南海利株洲精细化工有限公司	28,708	-233	-35
北农(海利)涿州种衣剂有限公司	5,533	402	285
湖南海利常德农药化工有限公司	20,877	443	457

##### (3) 本年取得和处置子公司的情况

本公司全资子公司湖南海利泵业有限责任公司（以下简称“海利泵业”）主营生产水泵，由于技术、市场等多方面原因，2003 年投产后效益不佳，于 2006 年停产至今。经中审国际会计师事务所有限公司审计，截止 2011 年 9 月 30 日，“海利泵业”资产总额 1585.24 万元、负债总额 1927.59 万元、净资产-342.36 万元；经开元资产评估有限公司评估，2011 年 9 月 30 日评估基准日，“海利泵业”股东全部权益市场价值的评估值为 2,367.91 万元。经公司第六届十三次董事会（临时）会议审议通过并经公司 2011 年第二次临时股东大会批准，通过湖南省联合产权交易所挂牌，成交价格为人民币 2407.91 万元。通过处置该项权益，公司盘活了存量资产、有利于集中发展主业。

#### 5、行业发展趋势

经过多年的发展，我国已形成了包括科研开发、原药生产、制剂加工、原材料及中间体配套

的较为完整的农药工业体系，农药的生产能力与产量已处于世界前列，产品质量稳步提高，品种不断增加。

截至 2010 年，我国农药生产企业 1800 多家（规模以上 959 家），其中原药生产企业 500 多家，农药销售额超过 10 亿元的企业超过 8 家，以农药为主营业务的上市公司达 18 家；全国农药产量达到 234.2 万吨（折 100%），“十一五”年均增长 15.3%，其中杀虫剂 74.6 万吨、杀菌剂 16.6 万吨、除草剂 105.5 万吨、植物生产调节剂等其它农药品种 37.5 万吨；农药出口 61.3 万吨，“十一五”年均增长 7.6%；从农药品种结构来看，杀虫剂比重不断下降，已从 2005 年的 41.8%，降低到 2010 年的 31.9%，除草剂和杀菌剂比重已分别由 2005 年的 28.6% 和 10.1% 调整为 2010 年的 45% 和 7.1%，生物农药发展步伐加快；高毒农药削减计划实施顺利，2007 年停止生产甲胺磷、久效磷等 5 种高毒有机磷品种，高毒高残留农药品种比重降至 5%。

“十二五”是我国农药行业加快产业转型升级的重要时期，既面临着难得的发展机遇，也面临着严峻的挑战。

从国际看，随着经济全球化的深入发展，发达国家的原药及制剂生产能力逐步向发展中国家转移，国内企业可以利用国外先进技术和管理经验，不断提升技术、管理和国际化水平，提高农药品种的质量档次与环保标准。发达国家继续保持在农药创制领域的优势地位，产品、技术、市场竞争更趋激烈。随着《斯德哥尔摩公约》、《鹿特丹公约》等国际公约的推进实施，安全环保标准越来越高，对我国农药生产企业提出了更高的要求。

从国内看，农药的需求受宏观经济影响小于普通化工产品，主要与气候、耕作方式影响下发生的病虫害直接相关。随着国家粮食安全战略的实施，农业将持续发展，农业的投入将进一步增加，农药的刚性需求态势将会持续。同时，随着全社会环境保护和食品安全意识的不断增强，农药的生产和使用对环境的负面影响日益引起人们的关注，环保法规将日益严格，农产品中农药残留限量标准门槛将不断提高，农药生产将面临着越来越严峻的挑战。

## 6、发展规划及战略

根据国家《农药工业“十二五”发展规划》，公司结合自身实际，制订了公司“十二五”发展规划：

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。

通过加强公司内部控制制度建设，不断完善法人治理结构，提高资源控制能力和运营管理水平；坚持科技领先战略，稳步发展现有农化产业，大幅提高现有优势产品生产能力与市场份额，建立市场主导地位；充分依托和利用海利集团的化工研究开发优势，加大产业拓展力度，实现公司产业结构优化与经营的跨越式发展。

### （1）公司 2012 年生产经营目标：

按照公司“十二五”规划，以市场为龙头，以科技为核心，以管理为抓手，巩固成绩，稳中求进，开展“节能降耗，挖潜增效”活动年主题活动，着力提高经济总量和人均劳动产值，稳步技改新品开发，强化安全环保管理，持续推进基础管理，加大筹资与开源节流，改善公司发展环境和员工待遇，更加奋发有为地推动公司经济健康稳定发展，实现公司规模迈上新台阶。

### （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、 $\alpha$ -萘酚、灭多肟、甲胺、液氯等 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；灭多肟供应偏紧，其他原材料不存在供应短缺风险。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，本公司将大力推进供应商管理，加大对重要供应商的评价、培养新的供应商、与供应商之间开展战略合作。同时，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，本公司及海利贵溪公司、海利株洲公司均通过了高新技术企业复审，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	11,562.79
投资额增减变动数	2,032.61
上年同期投资额	9,530.18
投资额增减幅度(%)	21.33

## 1、 委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 2、 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。

## 3、 非募集资金项目情况

报告期内，公司董事会会议审议通过了《关于全面建设万吨级氨基甲酸酯类农药环保技改项目的议案》（详见刊载于 2011 年 8 月 23 日《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借款共计 11,562.79 万元进行技改及相关项目建设，其中主要有：投资 5,255.03 万元进行《万吨级氨基甲酸酯类农药环保技改项目建设》（该项目已累计完成投资 14,328.65 万元，报告期内该项目已试生产）、投资 1,587.22 万元进行《甲基硫菌灵技改项目》（该项目预计投资 2,247.03 万元）、投资 1,749.85 万元进行《呋喃酚清洁生产技改》（报告期内该项目已投入生产）。

## (三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

## (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
公司第六届九次董事会会议	2011 年 4 月 22 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 26 日
公司第六届十次董事会会议	2011 年 4 月 22 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 26 日
公司第六届十一次董事会会议	2011 年 8 月 19 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 23 日
公司第六届十	2011 年 10 月 25 日		《中国证券报》、	2011 年 10 月 27 日

二次董事会会议			《上海证券报》	
公司第六届十三次董事会(临时)会议	2011 年 11 月 4 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 11 月 8 日
公司第六届十四次董事会(临时)会议	2011 年 12 月 23 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 12 月 24 日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开三次股东大会（2010 年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会、2011 年第二次临时股东大会），董事会严格按照《公司章程》和相关法规规定，认真执行了股东大会的各项决议，及时完成了股东大会各项授权事项。

## 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，共召开会议四次，审议年审有关事项、聘任及改聘会计师事务所等事项。

在 2011 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

审计委员会于 2012 年 2 月 7 日召开了关于 2011 年度审计工作相关会议，听取了公司经营管理层关于公司 2011 年度生产经营及财务工作简要情况汇报，与中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）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 2011 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反映了报告期公司财务状况和经营成果，同意提交中瑞岳华会计师事务所进行审计；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，会计师出具初步审计意见后，

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：公司 2011 年度财务会计报表符合国家有关法规和证券监管部门的要求，符合公司生产经营实际情况；年审注册会计师经过恰当的审计程序出具了审计报告初稿，对公司财务报表的合法性和公允性发表了明确的审议意见；审计委员会同意该审计报告初稿，并请年审注册会计师进一步复核后在审计计划规定时限内提交审计报告。

④ 审核会计师事务所出具的公司 2011 年度审计报告，形成书面意见

审计委员会召开了相关会议，对会计师事务所从事公司 2011 年度审计所作的工作进行了总结，认为：中瑞岳华会计师事所在为公司提供 2011 年度审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，从会计专业角度维护公司与股东利益，较好地完成了公司委托的审计工作，按计划及时向审计委员会提交了初步审计意见、无保留意见的审计报告。审计委员会对年审会计师事务所的审计质量表示满意。会议形成如下决议：1、同意将中瑞岳华会计师事务所审计的公司 2011 年度财务会计报表提交公司董事会审议；2、同意将"关于中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度公司审计工作的总结报告"提交董事会审核；3、同意继续聘任中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 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，薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《薪酬与考核委员会议事规则》所赋予的职责和权限开展相关工作，勤勉尽责。

在 2011 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生产经营实际完成情况及董事、监事、高管人员履职情况。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 2011 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《2011 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，披露的薪酬数据真实、准确。

薪酬与考核委员会审议通过了《关于 2012 年度公司董事、监事、高管人员薪酬的议案》并提交公司董事会会议审议。

#### 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，2010 年公司按照相关规定，制订了《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，制度明确了董事、监事、高级管理人员及其他相关人员在定期报告编制、公司重大事项筹划期间，负有保密义务，定期报告、临时报告公布前，不得以任何形式、任何途径向外界或特定人员泄漏定期报告、临时报告的内容。

#### 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、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司制订的《内部控制规范实施工作方案》已经公司第六届十五次董事会审议通过（详见 2012 年 3 月 31 日《上海证券报》、《中国证券报》公司相关公告及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。2012 年，公司将进一步完善公司内部控制体系，加强对内控相关法规文件的宣传学习和贯彻执行工作；公司将进一步梳理公司存在的风险，编制风险清单，并将现有的政策、制度等与风险清单进行对比，查找内控缺陷，根据查找出的内控缺陷编制整改方案，建立健全相关规章制度，防范企业运营风险，进一步优化公司的内部控制体系。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司根据相关规定制定了《内幕信息知情人登记制度》，经 2010 年 4 月 23 日公司第六届二次董事会会议审议通过后实施。报告期内，公司按照证监会公告[2011]30 号《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定文件精神的要求，对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订并经 2011 年 4 月 22 日公司第六届九次董事会会议审议通过后实施。修订后的制度重新明确了内幕信息、内幕信息知情人定义范围和登记备案程序，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。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》第一百五十五条明确规定“公司应实施积极的利润分配政策：1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；2、公司可采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；3、在满足公司正常经营和中长期发展战略资金需求的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；4、公司董事会未做出现金利润分配预案的，公司应当在定期报告中披露未分红的原因，未用于分红的资金留存公司的用途；5、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金”。

报告期内，公司未进行现金分红。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

2011 年度利润分配预案：利润不分配，不进行资本公积金转增股本。

(七) 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
经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2011 年度实现净利润（归属于上市公司股东的净利润）4,331,588.94 元，但期末未分配利润为-138,923,780.60 元。	用于弥补以前年度亏损。

(八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	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(%)
2010	0	0	0	0	4,201,763.09	0
2009	0	0	0	0	2,445,420.97	0
2008	0	0	0	0	3,407,132.01	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
1、公司第六届六次监事会会议于 2011 年 4 月 22 日上午在长沙市公司本部会议室召开，应到监事 5 名，实到监事 5 名。	《公司 2010 年度监事会工作报告》、《关于前期会计差错更正的议案》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《公司 2010 年年度报告及年报摘要》。
2、公司第六届七次监事会会议于 2011 年 4 月 22 日下午在长沙市公司本部会议室召开，应到监事 5 名，实到监事 5 名。	《公司 2011 年第一季度报告全文》、《公司 2011 年第一季度报告正文》。
3、公司第六届八次监事会会议于 2011 年 8 月 19 日上午在长沙市公司本部会议室召开，应到监事 5 名，实到监事 5 名。	《公司 2011 年半年度报告全文》、《公司 2011 年半年度报告摘要》。
4、公司第六届九次监事会会议于 2011 年 10 月 26 日以传真表决方式召开，应到监事 5 名，实到监事 5 名。	《公司 2011 年第三季度报告全文》、《公司 2011 年第三季度报告正文》。

2011 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 2011 年度所有董事会现场会议，认真审阅了公司 2010 年年度报告、财务决算报告及利润分配预案、公司 2011 年第一季度报告和半年度报告、公司 2011 年第三季度报告等议案及公司 2010 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。

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、聘请外部审计机构联合完成了公司下属企业技改建设项目共 55 个单项，送审金额为 4783.6 万元的工程项目结算审计，核减对外结算资金 345.1 万元。参加了常德公司技改项目的设备及重大原材料招标过程，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，促进了公司严管理、降成本、防风险工作上台阶。

3、组织全体监事列席公司董事会，参加公司月生产经营工作会，听取公司高管季工作汇报，了解公司生产经营情况，检查公司董事、监事及经理层履责守法情况，并据情就公司发展、生产经营管理等方面提出合理化建议，大力支持公司经理高管层大胆行使生产经营决策指挥权，保障公司政令畅通，通过上述工作，较好地促进了公司规范运作，企业内部较好地形成

“决策——执行——监督”相互制衡的法人治理结构，全体董事、监事及管理层认真履行诚信勤勉义务，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》及国家其他有关法律、法规等相关规定规范运作，内部控制制度较健全，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。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司通过湖南省联合产权交易所有限公司采取挂牌竞价出让方式处置公司持有的湖南海利泵业有限责任公司 100% 股权，其资产处置程序合法、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，均采取市场公允原则，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

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2011 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
湖南亨景房地产开发有限公司	湖南海利泵业有限责任公司 100% 权益	2011 年 12 月 29 日	2,407.91	-286.29	2,747.99	否	评估、挂牌出让	是	否		

经公司第六届十三次董事会(临时)会议审议通过并经公司 2011 年第二次临时股东大会批准,通过湖南省联合产权交易所挂牌,公司持有的湖南海利泵业有限责任公司股东全部权益于 2011 年 12 月 23 日网络报价成交价格为人民币 2407.91 万元,受让人承诺以上述成交价格受让。通过处置该项权益,公司盘活了存量资产、有利于集中发展主业。

#### (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: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	以市场价格交易		2,490,800.00	100			

##### 2、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	102,563,926.18		106,813,250.10	21,962,138.30	
湖南海利世纪房产有限公司	集团兄弟公司	5,000,000.00			115,000.00	
合计		107,563,926.18		106,813,250.10	22,077,138.30	
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)						107,563,926.18
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)						-22,077,138.30

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。
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	解决了本公司临时性资金周转需要。

(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	18,859.95
报告期末对子公司担保余额合计（B）	18,859.95
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）	18,859.95
担保总额占公司净资产的比例(%)	45.22
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

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 8159.95 万元、并为海利贵溪化工农药有限公司银行承兑汇票 700 万元提供了保证；为控股子公司湖南海利株洲精细化工有限公司借款 3400 万元以及开立国内信用证 2000 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 4600 万元提供了保证。

3、 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、 本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(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	中审国际会计师事务所有限公司	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	42.00	42.00
境内会计师事务所审计年限	1 年	1 年

公司大股东湖南海利高新技术产业集团有限公司向公司提议：在充分比较的基础上，按程序适时更换年度财务审计机构。

公司董事会审计委员会经认真比较和慎重考虑：建议公司解聘中审国际会计师事务所有限公司，聘任中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2011 年度审计机构。经公司六届十四次董事会（临时）会议审议通过并经 2012 年 1 月 12 日召开的公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司改聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2011 年度审计机构。

(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) 其他重大事项的说明

融资租赁

本公司子公司海利贵溪化工农药有限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，海利贵溪化工农药有限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，本公司支付服务费 96 万元及保证金 528 万元，租赁到期后，支付名义货价 36 万元（如本公司完全按合同履行义务，则名义货价优惠至 18 万元）。本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	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	6,802,667.28
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	1,737,236.37
合计	8,539,903.65

## (十一) 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
湖南海利化工股份有限公司公告	《上海证券报》B17、《中国证券报》B002	2011 年 1 月 18 日	www.sse.com.cn
关于获准发行短期融资券的公告	《上海证券报》B71、《中国证券报》A11	2011 年 3 月 25 日	www.sse.com.cn
公司第六届九次董事会会议决议公告暨召开公司 2010 年度股东大会的通知、监事会第六届六次会议决议公告、2010 年年度报告摘要、2011 年第一季度报告（正文）	《上海证券报》B63-B64、《中国证券报》B061-B062	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年年度报告（全文）、2011 年第一季度报告（全文）		2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》B23、《中国证券报》B009	2011 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn
公司股改限售流通股上市公告	《上海证券报》B22、《中国证券报》B008	2011 年 6 月 23 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年半年度报告摘要、六届十一次董事会决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B46、《中国证券报》B106	2011 年 8 月 23 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年半年度报告（全文）		2011 年 8 月 23 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》16、《中国证券报》B010	2011 年 9 月 10 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年第三季度报告（正文）	《上海证券报》B63、《中国证券报》B068	2011 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年第三季度报告（全文）		2011 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
公司第六届十三次董事会（临时）会议决议公告暨召开 2011 年第二次临时股东大会的通知、公司出售资产公告	《上海证券报》B23、《中国证券报》B007	2011 年 11 月 8 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B27、《中国证券报》B010	2011 年 11 月 24 日	www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	《上海证券报》B21、《中国证券报》A30	2011 年 12 月 20 日	www.sse.com.cn
公司第六届十四次董事会（临时）会议决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》41、《中国证券报》B109	2011 年 12 月 24 日	www.sse.com.cn
湖南海利化工股份有限公司公告	《上海证券报》B30、《中国证券报》A28	2011 年 12 月 27 日	www.sse.com.cn

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师邹丽娟、张海峰审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### （一） 审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 4181 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及其子公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湖南海利化工股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及湖南海利化工股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：邹丽娟  
中国注册会计师：张海峰  
2012 年 4 月 6 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		173,437,350.84	157,747,488.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,795,165.00	7,731,380.00
应收账款		106,970,545.89	102,525,325.01
预付款项		26,427,014.71	25,159,519.13
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		15,353,473.39	13,481,656.57
买入返售金融资产			
存货		262,089,493.84	216,645,569.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		586,073,043.67	523,290,939.38
<b>非流动资产:</b>			
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		1,730,000.00	180,000.00
投资性房地产			12,785,600.17
固定资产		620,361,832.82	486,321,175.31
在建工程		40,328,798.38	93,967,007.47
工程物资		2,593,939.37	1,227,443.23
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		103,728,285.76	109,102,088.96
开发支出		21,591,644.38	27,889,274.69

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,623,544.88	6,341,789.28
其他非流动资产		15,015,970.24	16,532,599.84
非流动资产合计		817,254,015.83	759,626,978.95
资产总计		1,403,327,059.50	1,282,917,918.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款		431,324,006.05	451,731,562.20
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		117,000,000.00	117,199,198.73
应付账款		142,115,745.65	126,552,596.86
预收款项		41,137,648.43	30,886,616.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,928,194.60	2,057,145.42
应交税费		-12,255,532.14	-12,081,234.47
应付利息			
应付股利		582,885.25	547,732.43
其他应付款		47,286,727.83	39,704,492.45
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		104,500,000.00	
流动负债合计		877,619,675.67	796,598,109.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		90,000,000.00	50,000,000.00
应付债券			
长期应付款		8,539,903.65	14,651,685.32
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		758,250.00	1,700,400.00
其他非流动负债		9,365,733.49	8,118,867.49
非流动负债合计		108,663,887.14	74,470,952.81
负债合计		986,283,562.81	871,069,062.67
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		861,591.37	6,030,631.84
盈余公积		29,181,159.74	29,181,159.74
一般风险准备			
未分配利润		-138,923,780.60	-143,255,369.54
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		368,240,503.49	369,077,955.02
少数股东权益		48,802,993.20	42,770,900.64
所有者权益合计		417,043,496.69	411,848,855.66
负债和所有者权益总计		1,403,327,059.50	1,282,917,918.33

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

2011 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		123,770,182.12	103,742,997.81
交易性金融资产			
应收票据		1,110,000.00	9,453,480.00
应收账款		76,612,387.86	76,000,625.46
预付款项		4,437,411.79	14,346,504.97
应收利息			
应收股利		10,730,810.24	12,496,098.51
其他应收款		202,050,212.33	178,229,059.21
存货		64,678,525.53	62,130,714.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		483,389,529.87	456,399,480.74
<b>非流动资产：</b>			
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		382,905,284.15	391,355,284.15
投资性房地产			
固定资产		197,286,815.78	117,750,387.81
在建工程		2,577,347.36	55,101,098.20
工程物资		678,164.60	867,239.22
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		51,964,978.44	54,936,114.80
开发支出		17,705,612.77	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		653,118,203.10	644,013,367.26
资产总计		1,136,507,732.97	1,100,412,848.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款		223,224,503.84	267,040,000.00
交易性金融负债			
应付票据		39,000,000.00	43,000,000.00
应付账款		46,780,353.81	49,301,902.40
预收款项		14,768,333.30	15,735,745.78
应付职工薪酬		1,688,127.17	11,847.28
应交税费		-10,069,211.24	-17,419,786.36
应付利息			
应付股利		421,932.03	421,932.03
其他应付款		245,278,948.38	249,377,909.91
一年内到期的非流动负债			40,000,000.00
其他流动负债		104,500,000.00	
流动负债合计		665,592,987.29	647,469,551.04
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		90,000,000.00	50,000,000.00
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		9,365,733.49	7,856,367.49
非流动负债合计		99,995,733.49	58,486,367.49
负债合计		765,588,720.78	705,955,918.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		209,075.41	1,677,487.43
盈余公积		29,181,159.74	29,181,159.74
一般风险准备			
未分配利润		-136,570,410.81	-114,500,905.55
所有者权益（或股东权益）合计		370,919,012.19	394,456,929.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,136,507,732.97	1,100,412,848.00

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**  
2011 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		872,246,387.80	851,922,365.29
其中：营业收入		872,246,387.80	851,922,365.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		893,676,710.16	857,690,601.28
其中：营业成本		715,184,054.74	684,765,044.75
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		1,213,874.03	1,924,413.71
销售费用		46,879,373.88	44,039,613.76
管理费用		74,545,200.77	71,253,606.06
财务费用		44,568,549.73	34,963,281.20
资产减值损失		11,285,657.01	20,744,641.80
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）		27,479,869.28	16,837,399.60
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）		6,049,546.92	11,069,163.61
加：营业外收入		11,591,819.75	3,342,674.35
减：营业外支出		1,161,898.61	2,677,542.16
其中：非流动资产处置损失		274,627.40	27,556.85
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		16,479,468.06	11,734,295.80
减：所得税费用		5,640,502.83	3,922,840.90
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,838,965.23	7,811,454.90
归属于母公司所有者的净利润		4,331,588.94	4,201,763.09
少数股东损益		6,507,376.29	3,609,691.81
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.017	0.016

(二) 稀释每股收益		0.017	0.016
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		10,838,965.23	7,811,454.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,331,588.94	4,201,763.09
归属于少数股东的综合收益总额		6,507,376.29	3,609,691.81

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**  
2011 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		927,314,522.97	875,413,181.70
减：营业成本		890,344,154.49	815,969,544.87
营业税金及附加		35,199.59	317,613.03
销售费用		19,320,537.58	19,533,741.18
管理费用		29,001,995.53	30,959,452.58
财务费用		29,089,005.03	24,022,129.89
资产减值损失		3,729,048.88	18,193,513.99
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）		15,156,503.96	16,837,399.60
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）		-29,048,914.17	-16,745,414.24
加：营业外收入		7,417,929.03	1,412,707.00
减：营业外支出		438,520.12	381,817.46
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）		-22,069,505.26	-15,714,524.70
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-22,069,505.26	-15,714,524.70
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		-22,069,505.26	-15,714,524.70

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**  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		957,725,352.41	941,998,852.89
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		19,920,053.97	15,342,597.64
收到其他与经营活动有关的现金		31,090,192.00	51,972,028.91
经营活动现金流入小计		1,008,735,598.38	1,009,313,479.44
购买商品、接受劳务支付的现金		758,641,078.20	734,909,246.02
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		85,205,007.46	79,359,303.54
支付的各项税费		17,105,840.37	23,354,814.65
支付其他与经营活动有关的现金		84,018,059.96	66,893,082.90
经营活动现金流出小计		944,969,985.99	904,516,447.11
经营活动产生的现金流量净额		63,765,612.39	104,797,032.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		49,505.00	171,799.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,734,592.68	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		19,784,097.68	18,109,199.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,173,891.66	77,743,680.12
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		81,173,891.66	79,293,680.12
投资活动产生的现金流量净额		-61,389,793.98	-61,184,481.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		799,871,441.18	773,131,562.20
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		96,732,523.42	244,545,297.93
筹资活动现金流入小计		896,603,964.60	1,017,676,860.13
偿还债务支付的现金		720,278,997.33	800,440,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,895,355.56	31,762,629.70
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		125,994,868.36	234,246,965.66
筹资活动现金流出小计		884,169,221.25	1,066,449,595.36
筹资活动产生的现金流量净额		12,434,743.35	-48,772,735.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,117,360.94	2,320,353.52
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		16,927,922.70	-2,839,830.40
加：期初现金及现金等价物余额		97,505,886.39	100,345,716.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		114,433,809.09	97,505,886.39

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

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		795,502,722.93	780,001,327.64
收到的税费返还		18,718,124.21	13,849,051.16
收到其他与经营活动有关的现金		26,461,289.11	48,151,338.61
经营活动现金流入小计		840,682,136.25	842,001,717.41
购买商品、接受劳务支付的现金		768,245,614.34	636,090,941.45
支付给职工以及为职工支付的现金		22,982,341.13	26,123,709.20
支付的各项税费		1,181,020.25	3,809,793.78
支付其他与经营活动有关的现金		49,614,209.34	43,565,355.08
经营活动现金流出小计		842,023,185.06	709,589,799.51
经营活动产生的现金流量净额		-1,341,048.81	132,411,917.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			17,830,000.00
取得投资收益收到的现金		2,842,692.23	107,399.60

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,505.00	1,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,942,210.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		22,796,407.23	17,938,549.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,989,702.26	55,248,608.67
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		35,989,702.26	56,798,608.67
投资活动产生的现金流量净额		-13,193,295.03	-38,860,059.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		466,193,652.03	479,040,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		48,892,248.14	138,877,252.65
筹资活动现金流入小计		515,085,900.17	617,917,252.65
偿还债务支付的现金		410,009,148.19	538,040,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,914,669.10	21,329,732.85
支付其他与筹资活动有关的现金		49,680,536.71	146,842,395.15
筹资活动现金流出小计		483,604,354.00	706,212,128.00
筹资活动产生的现金流量净额		31,481,546.17	-88,294,875.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,022,903.50	2,320,353.52
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		18,970,105.83	7,577,337.00
加：期初现金及现金等价物余额		74,008,689.67	66,431,352.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		92,978,795.50	74,008,689.67

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

合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	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		6,030,631.84	29,181,159.74		-143,255,369.54		42,770,900.64	411,848,855.66
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-5,169,040.47			4,331,588.94		6,032,092.56	5,194,641.03
(一)净利润							4,331,588.94		6,507,376.29	10,838,965.23
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							4,331,588.94		6,507,376.29	10,838,965.23
(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									-1,035,152.83	-1,035,152.83
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									-1,035,152.83	-1,035,152.83

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				-5,169,040.47				559,869.10	-4,609,171.37
1. 本期提取				11,376,734.64				559,869.10	11,936,603.74
2. 本期使用				16,545,775.11					16,545,775.11
(七) 其他									
四、本期期末余额	256,314,098.00	220,807,434.98		861,591.37	29,181,159.74		-138,923,780.60	48,802,993.20	417,043,496.69

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		-136,102,321.99		40,247,668.34	410,448,039.07
加: 会计政策变更										
前期差错更正				5,968,648.57			-11,354,810.64		-1,086,459.51	-6,472,621.58
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				61,983.27			4,201,763.09		3,609,691.81	7,873,438.17

(一) 净利润							4,201,763.09		3,609,691.81	7,811,454.90
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							4,201,763.09		3,609,691.81	7,811,454.90
(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				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

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

2011 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		1,677,487.43	29,181,159.74		-114,500,905.55	394,456,929.47
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	256,314,098.00	221,785,089.85		1,677,487.43	29,181,159.74		-114,500,905.55	394,456,929.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-1,468,412.02			-22,069,505.26	-23,537,917.28
(一)净利润							-22,069,505.26	-22,069,505.26
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-22,069,505.26	-22,069,505.26
(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				-1,468,412.02				-1,468,412.02
1. 本期提取				1,378,096.58				1,378,096.58
2. 本期使用				2,846,508.60				2,846,508.60
（七）其他								
四、本期期末余额	256,314,098.00	221,785,089.85		209,075.41	29,181,159.74		-136,570,410.81	370,919,012.19

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				1,671,267.43			-9,985,124.36	-8,313,856.93
其他								
二、本年年初余额	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

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 2011 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 775,817 股，无限售条件的流通股股份 A 股 255,538,281 股。

#### 2、行业性质

公司行业性质：农业农药。

#### 3、经营范围

本公司经营范围为：化肥、化工产品、农药开发、生产及自产产品销售（化肥、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、化工环保评价及监测；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。

#### 5、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 4 月 6 日决议批准报出。

### (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：

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

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

#### 2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 3、 会计期间：

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或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。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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

	<p>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。</p> <p>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。</p>
--	--

(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	<p>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。</p>
坏账准备的计提方法	<p>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。</p>

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

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出

时按加权平均法计价。

### (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

### (A) 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。

### (B) 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：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用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。

##### （2）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：

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 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组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

无

(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	应税收入按 13%或 17%的税率计算销项税, 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%,17%
营业税	按应税营业额的 3%或 5%计缴营业税。	3%,5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%或 15%计缴。	25%,15%

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，执行 15%的企业所得税税率。  
其他子公司按 25%的企业所得税率缴纳所得税。

3、其他说明

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。  
子公司租金收入按 5%缴纳营业税，其他按 3%缴纳营业税。

(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:万元 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
湖南海利工程安装有限公司	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等	490.00		97.77	98.00	是	11.833681		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	----------	-----------	--------	--------	----------------------	-----------------------------

												金额	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	农药制造业	18,013.61	精细化工产品、氯碱、表面活性剂、化工助剂制造、销售	17,908.92414		99.42	99.42	是		105.562133	
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	农药制造业	14,152.75	农药、化工产品的生产及销售	14,094.694275		99.63	99.63	是		27.600444	

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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	农药制造业	6,200.0	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	3,353.677528		

北农 (海 利) 涿 州种衣 剂有限 公司	控股子 公司	河北省 涿州市	农药制 造业	1,505.51	各种农 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	1,381.625534		
--------------------------------------	-----------	------------	-----------	----------	---	----------	--	-------	-------	---	--------------	--	--

## 2、合并范围发生变更的说明

报告期不再纳入合并范围的主体

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
湖南海利泵业有限责任公司	-3,400,769.28	-2,862,875.20

2011年12月29日,本公司将拥有的湖南海利泵业有限责任公司100%的股权全部转让给湖南亨景房地产开发有限公司,并办理了工商变更登记。出售日为该公司实际丧失对湖南海利泵业有限责任公司资产和财务、经营决策的控制权的日期。

①处置价格及现金流量列示如下:

项目	金额
处置价格	24,079,100.00
处置收到的现金和现金等价物	19,942,210.00
减: 湖南海利泵业有限责任公司持有的现金和现金等价物	207,617.32
处置收到的现金净额	19,734,592.68

②处置湖南海利泵业有限责任公司的净资产列示如下:

项目	处置日净资产	上年末净资产
流动资产	317,617.32	3,836,819.40
非流动资产	14,932,594.08	15,616,732.46
流动负债	18,650,980.68	19,991,445.94
非流动负债		
净资产合计	-3,400,769.28	-537,894.08

③处置损益计算如下:

项目	金额
处置价格	24,079,100.00
减: 湖南海利泵业有限责任公司于处置日的净资产	-3,400,769.28
加: 与湖南海利泵业有限责任公司相关的其他综合收益转入处置当期	
处置产生的投资收益	27,479,869.28

④湖南海利泵业有限责任公司从处置当年年初至处置日的收入、费用和利润如下:

项目	金额

收入	1,905,572.67
减：成本和费用	4,768,447.87
利润总额	-2,862,875.20
减：所得税费用	
净利润	-2,862,875.20

3、 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
湖南海利泵业有限责任公司	2011 年 12 月 29 日	将处置对价减去被处置的股权所对应享有的该子公司处置日净资产于本公司合并报表层面的价值的差额确认为处置损益。

(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：	/	/	56,189.00	/	/	77,411.85
人民币	/	/	56,189.00	/	/	77,411.85
银行存款：	/	/	114,377,620.09	/	/	97,428,474.54
人民币	/	/	114,304,367.26	/	/	97,278,916.23
美元	11,625.76	6.3009	73,252.75	22,582.68	6.6227	149,558.31
日元	1.00	0.0811	0.08			
其他货币资金：	/	/	59,003,541.75	/	/	60,241,602.31
人民币	/	/	59,003,541.75	/	/	60,241,602.31
合计	/	/	173,437,350.84	/	/	157,747,488.70

注（1）：其他货币资金期末余额为票据承兑保证金 41,900,000.00 元、信用证保证金 17,103,541.75 元。

（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	1,795,165.00	7,731,380.00
商业承兑汇票		
合计	1,795,165.00	7,731,380.00

年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额
------	------	-----	----

单位一	2011年8月2日	2012年2月2日	1,000,000.00
单位二	2011年11月9日	2012年5月9日	1,000,000.00
单位三	2011年12月12日	2012年6月12日	1,000,000.00
单位四	2011年11月21日	2012年5月21日	1,000,000.00
单位五	2011年11月9日	2012年5月9日	1,000,000.00
合计			5,000,000.00

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	40,786,756.58	21.44	40,786,756.58	100.00	42,374,429.14	22.85	42,374,429.14	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	129,972,709.32	68.33	23,002,163.43	17.70	127,950,069.71	68.98	25,424,744.70	19.87
组合小计	129,972,709.32	68.33	23,002,163.43	17.70	127,950,069.71	68.98	25,424,744.70	19.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,451,671.29	10.23	19,451,671.29	100.00	15,145,280.16	8.17	15,145,280.16	100.00
合计	190,211,137.19	/	83,240,591.30	/	185,469,779.01	/	82,944,454.00	/

外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	7,581,884.45	6.3009	47,772,695.73	7,824,689.43	6.6227	51,820,570.69

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	100.00	已停业,找不到债务履行人
单位二	3,926,367.10	3,926,367.10	100.00	重组改制对原债务不予承认
单位三	3,187,400.00	3,187,400.00	100.00	重组改制对原债务不予承认 账龄较长, 收回可能极小

单位四	3,057,593.98	3,057,593.98	100.00	账龄较长, 收回可能极小
单位五	2,655,639.00	2,655,639.00	100.00	账龄较长, 收回可能极小
其他金额重大 应收货款	22,591,162.10	22,591,162.10	100.00	
合计	40,786,756.58	40,786,756.58	/	/

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	98,300,212.50	75.63	983,002.14	92,114,053.58	71.99	920,017.47
1 至 2 年	2,277,323.73	1.75	227,732.38	1,659,545.10	1.30	165,954.51
2 至 3 年	1,520,361.92	1.17	456,108.59	3,787,799.94	2.96	1,136,339.99
3 至 4 年	3,215,095.40	2.47	1,607,547.71	4,859,805.44	3.80	3,012,298.57
4 至 5 年	24,659,715.77	18.98	19,727,772.61	25,528,865.65	19.95	20,190,134.16
合计	129,972,709.32	100.00	23,002,163.43	127,950,069.71	100.00	25,424,744.70

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	839,954.84	839,954.84	100	账龄较长, 收回可能极小
单位二	782,869.38	782,869.38	100	账龄较长, 收回可能极小
单位三	727,683.10	727,683.10	100	账龄较长, 收回可能极小
单位四	677,451.00	677,451.00	100	因质量价格的原因对方不予认可
单位五	605,000.00	605,000.00	100	重组改制对原债务不予承认
其他金额不重大 应收账款	15,818,712.97	15,818,712.97	100	账龄较长, 收回可能极小
合计	19,451,671.29	19,451,671.29	/	/

(2) 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。

(3) 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	非关联方	41,621,475.19	1 年以内	21.88
单位二	非关联方	18,253,156.67	1 年以内	9.60

单位三	非关联方	5,368,594.40	4 年以上	2.82
单位四	非关联方	3,926,367.10	4 年以上	2.06
单位五	非关联方	3,632,565.50	1 年以内	1.91
合计	/	72,802,158.86	/	38.27

## 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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	56,083,491.39	67.43	56,083,491.39	100.00	50,078,044.17	61.60	50,078,044.17	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	22,211,575.54	26.71	6,858,102.15	30.88	27,159,109.60	33.40	13,677,453.03	50.36
组合小计	22,211,575.54	26.71	6,858,102.15	30.88	27,159,109.60	33.40	13,677,453.03	50.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	4,870,928.54	5.86	4,870,928.54	100.00	4,063,948.48	5.00	4,063,948.48	100.00
合计	83,165,995.47	/	67,812,522.08	/	81,301,102.25	/	67,819,445.68	/

## 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	100.00	账龄较长，收回可能极小
单位二	5,901,381.03	5,901,381.03	100.00	账龄较长，收回可能极小
单位三	5,721,126.01	5,721,126.01	100.00	已改制，对原债务不予确认
单位四	5,260,000.00	5,260,000.00	100.00	账龄较长，收回可能极小
单位五	4,933,918.90	4,933,918.90	100.00	账龄较长，收回可能极小
其他金额重大的其他应收款	24,988,487.66	24,988,487.66	100.00	账龄较长，收回可能极小
合计	56,083,491.39	56,083,491.39	/	/

## 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	10,785,544.17	48.56	107,855.45	5,734,026.35	21.11	57,340.26
1 至 2 年	1,927,815.97	8.68	192,781.59	5,601,726.45	20.63	560,172.65
2 至 3 年	1,738,848.96	7.83	521,654.68	1,883,694.19	6.94	565,108.26
3 至 4 年	572,275.79	2.58	286,137.90	2,968,077.85	10.92	1,984,038.93
4 至 5 年	7,187,090.65	32.35	5,749,672.53	10,971,584.76	40.40	10,510,792.93
合计	22,211,575.54	100.00	6,858,102.15	27,159,109.60	100.00	13,677,453.03

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	891,439.37	891,439.37	100.00	账龄较长，收回可能极小
单位二	654,983.83	654,983.83	100.00	账龄较长，收回可能极小
单位三	634,928.42	634,928.42	100.00	账龄较长，收回可能极小
单位四	403,647.52	403,647.52	100.00	账龄较长，收回可能极小
单位五	360,000.00	360,000.00	100.00	账龄较长，收回可能极小
其他金额 不重大的其他应收款	1,925,929.40	1,925,929.40	100.00	账龄较长，收回可能极小
合计	4,870,928.54	4,870,928.54	/	/

(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	非关联方往来	9,278,577.79	4 年以上	11.16
单位二	非关联方往来	5,901,381.03	4 年以上	7.10
单位三	非关联方往来	5,721,126.01	4 年以上	6.88
单位四	非关联方往来	5,260,000.00	4 年以上	6.32
单位五	非关联方往来	4,933,918.90	4 年以上	5.93
合计	/	31,095,003.73	/	37.39

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	25,029,595.32	94.71	23,629,227.04	93.92
1 至 2 年	497,811.70	1.88	1,309,840.44	5.21
2 至 3 年	679,156.04	2.57	6,110.00	0.02
3 年以上	220,451.65	0.84	214,341.65	0.85
合计	26,427,014.71	100.00	25,159,519.13	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	供应商	2,675,424.10	1 年以内	货未到
单位二	供应商	2,048,000.00	1 年以内	货未到
单位三	供应商	1,604,142.00	1 年以内	货未到
单位四	供应商	903,854.40	1 年以内	货未到
单位五	供应商	898,200.00	1 年以内	货未到
合计	/	8,129,620.50	/	/

(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：

报告期预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

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	76,142,677.70	36,916.16	76,105,761.54	58,514,870.44	371,533.59	58,143,336.85
在产品	15,310,910.50	36,213.76	15,274,696.74	10,819,992.98	788,588.18	10,031,404.80
库存商品	180,275,169.95	57,983,172.86	122,291,997.09	166,020,346.97	58,306,047.33	107,714,299.64
周转材料	15,719,486.35		15,719,486.35	15,614,376.24		15,614,376.24
发出商品	35,025,698.67	2,328,146.55	32,697,552.12	27,013,440.47	1,871,288.03	25,142,152.44
合计	322,473,943.17	60,384,449.33	262,089,493.84	277,983,027.10	61,337,457.13	216,645,569.97

(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	371,533.59	36,916.16		371,533.59	36,916.16
在产品	788,588.18	187,164.91		939,539.33	36,213.76

库存商品	58,306,047.33	80,071.94		402,946.41	57,983,172.86
发出商品	1,871,288.03	456,858.52			2,328,146.55
合计	61,337,457.13	761,011.53		1,714,019.33	60,384,449.33

(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	可收回价值低于账面价值	已耗用	
在产品	可收回价值低于账面价值	已耗用	
库存商品	可收回价值低于账面价值	已销售	

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	1,550,000.00		1,550,000.00	1,550,000.00		0.00	0.00
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	2,819,706.91	17,495,406.91	
1.房屋、建筑物	14,675,700.00	1,712,286.91	16,387,986.91	
2.土地使用权		1,107,420.00	1,107,420.00	
二、累计折旧和累计摊销合计	1,890,099.83	760,462.03	2,650,561.86	

1.房屋、建筑物	1,890,099.83	622,255.02	2,512,354.85	
2.土地使用权		138,207.01	138,207.01	
三、投资性房地产 账面净值合计	12,785,600.17	2,059,244.88	14,844,845.05	
1.房屋、建筑物	12,785,600.17	1,090,031.89	13,875,632.06	
2.土地使用权		969,212.99	969,212.99	
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	12,785,600.17	2,059,244.88	14,844,845.05	
1.房屋、建筑物	12,785,600.17	1,090,031.89	13,875,632.06	
2.土地使用权		969,212.99	969,212.99	

本期折旧和摊销额：760,462.03 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：	789,234,044.97	174,607,772.33		9,125,536.84	954,716,280.46
其中：房屋及建筑 物	299,742,914.15	30,025,802.22		1,717,473.95	328,051,242.42
机器设备	404,144,513.76	137,183,719.41		2,692,455.82	538,635,777.35
运输工具	11,627,848.93	1,393,523.25		1,641,292.42	11,380,079.76
计算机及 电子设备	15,603,657.59	5,026,030.86		1,855,396.87	18,774,291.58
其他	58,115,110.54	978,696.59		1,218,917.78	57,874,889.35
		本期新增	本期计提		
二、 累计折旧合 计：	271,048,831.23		37,688,515.64	6,065,672.97	302,671,673.90
其中：房屋及建筑 物	73,660,576.84		6,910,953.25	263,100.79	80,308,429.30
机器设备	173,143,496.68		21,826,795.64	1,924,754.75	193,045,537.57
运输工具	6,526,669.28		1,098,755.50	1,052,647.03	6,572,777.75
计算机及 电子设备	5,624,378.95		5,450,117.51	1,609,668.18	9,464,828.28
其他	12,093,709.48		2,401,893.74	1,215,502.22	13,280,101.00
三、 固定资产账面 净值合计	518,185,213.74	/		/	652,044,606.56

其中：房屋及建筑物	226,082,337.31	/	/	247,742,813.12
机器设备	231,001,017.08	/	/	345,590,239.78
运输工具	5,101,179.65	/	/	4,807,302.01
计算机及电子设备	9,979,278.64	/	/	9,309,463.30
其他	46,021,401.06	/	/	44,594,788.35
四、减值准备合计	31,864,038.43	/	/	31,682,773.74
其中：房屋及建筑物	12,499,353.86	/	/	12,499,353.86
机器设备	19,364,684.57	/	/	19,183,419.88
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	486,321,175.31	/	/	620,361,832.82
其中：房屋及建筑物	213,582,983.45	/	/	235,243,459.26
机器设备	211,636,332.51	/	/	326,406,819.90
运输工具	5,101,179.65	/	/	4,807,302.01
计算机及电子设备	9,979,278.64	/	/	9,309,463.30
其他	46,021,401.06	/	/	44,594,788.35

本期折旧额：37,688,515.64 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：169,266,115.96 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	4,064,960.19	17,979,771.71
运输工具	38,835.06	13,714.56	25,120.50
计算机及电子设备	168,127.29	59,763.51	108,363.78
其他	1,748,305.75	520,099.00	1,228,206.75
合计	24,000,000.00	4,658,537.26	19,341,462.74

所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数（净值）	受限制的原因
固定资产	21,738,125.06	借款抵押物
无形资产	23,167,206.42	借款抵押物
合 计	44,905,331.48	

所有权受到限制的固定资产情况，详见附注借款抵押事项。

本年新增的房屋建筑物由在建工程转入，尚未取得产权证。

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	40,328,798.38		40,328,798.38	93,967,007.47		93,967,007.47

(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 (%)	工程进度	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、万吨农药环保技改项目	124,180,000	90,736,140.08	52,550,337.80	143,286,477.88	115.62	100%	5,513,425.19	3,433,303.60	自筹和银行借款	
2、甲基硫菌灵技改项目	22,470,300	425,001.37	15,872,160.76		72.53	70%			自筹	16,297,162.13
3、废水处理项目	5,297,900		5,517,859.48		104.15	90%			自筹	5,517,859.48
4、4TBC综合技改工程	3,143,900		3,214,411.66		102.24	90%			自筹	3,214,411.66
5、光气生产装置技改项目	5,080,000		2,620,838.90		51.59	50%			自筹	2,620,838.90
6、甲萘威生产装置QSHE技改	3,333,000		2,135,541.63		64.07	55%			自筹	2,135,541.63
7、原药及剂型包装项目	10,064,800		5,965,428.15		59.27	55%			自筹	5,965,428.15
8、呋喃酚清洁生产项目	11,812,000		17,498,500.72	17,498,500.72	148.14	100%			自筹	

9、其他		2,805,866.02	10,252,827.77	8,481,137.36	60.20	55%			自筹	4,577,556.43
合计		93,967,007.47	115,627,906.87	169,266,115.96	/	/	5,513,425.19	3,433,303.60	/	40,328,798.38

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	648,469.49	19,491,116.62	19,377,501.91	762,084.20
工程设备	578,973.74	11,375,972.91	10,123,091.48	1,831,855.17
合计	1,227,443.23	30,867,089.53	29,500,593.39	2,593,939.37

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	127,041,191.74	5,537,090.29	1,107,420.00	131,470,862.03
1、土地使用权	74,204,897.36		1,107,420.00	73,097,477.36
2.使用寿命不确定的非专利技术	49,083,452.75			49,083,452.75
3、使用寿命确定的非专利技术	3,752,841.63	5,537,090.29		9,289,931.92
二、累计摊销合计	17,939,102.78	2,019,537.11	132,528.01	19,826,111.88
1、土地使用权	11,511,069.55	1,569,777.20	132,528.01	12,948,318.74
2.使用寿命不确定的非专利技术	5,951,333.29			5,951,333.29
3、使用寿命确定的非专利技术	476,699.94	449,759.91		926,459.85
三、无形资产账面净值合计	109,102,088.96	3,517,553.18	974,891.99	111,644,750.15
1、土地使用权	62,693,827.81	-1,569,777.20	974,891.99	60,149,158.62
2.使用寿命不确定的非专利技术	43,132,119.46			43,132,119.46
3、使用寿命确定的非专利技术	3,276,141.69	5,087,330.38		8,363,472.07
四、减值准备合计		7,916,464.39		7,916,464.39
1、土地使用权				
2.使用寿命不确定的非专利技术		7,916,464.39		7,916,464.39
3、使用寿命确定的非专利技术				
五、无形资产账面	109,102,088.96	-4,398,911.21	974,891.99	103,728,285.76

价值合计				
1、土地使用权	62,693,827.81	-1,569,777.20	974,891.99	60,149,158.62
2、使用寿命不确定的非专利技术	43,132,119.46	-7,916,464.39		35,215,655.07
3、使用寿命确定的非专利技术	3,276,141.69	5,087,330.38		8,363,472.07

本期摊销额：2,019,537.11 元。

(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	9,355,125.48				9,355,125.48
项目三	8,350,487.29				8,350,487.29
项目四	3,886,031.61				3,886,031.61
项目五	760,540.02		760,540.02		
合计	27,889,274.69		760,540.02	5,537,090.29	21,591,644.38

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	6,623,544.88	6,079,251.19
专项储备		262,538.09
小计	6,623,544.88	6,341,789.28
递延所得税负债：		
无形资产摊销	758,250.00	1,700,400.00
小计	758,250.00	1,700,400.00

(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	215,562,436.88	212,560,361.88
可抵扣亏损	99,814,369.38	99,913,698.38
合计	315,376,806.26	312,474,060.26

(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	5,055,000.00
小计	5,055,000.00
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	35,474,363.96
小计	35,474,363.96

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	150,763,899.68	2,608,181.09		2,318,967.39	151,053,113.38
二、存货跌价准备	61,337,457.13	761,011.53		1,714,019.33	60,384,449.33
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	31,864,038.43			181,264.69	31,682,773.74
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		7,916,464.39			7,916,464.39
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	243,965,395.24	11,285,657.01		4,214,251.41	251,036,800.84

本公司本期转销的坏账准备系湖南海利泵业有限公司计提的坏账准备，因湖南海利泵业有限公司年末资产负债表未纳入合并造成的。

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	15,015,970.24	16,532,599.84
合计	15,015,970.24	16,532,599.84

注：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附注其他重要事项。

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	102,444,006.05	48,781,362.20
抵押借款	80,400,000.00	82,940,000.00
保证借款	248,480,000.00	320,010,200.00
合计	431,324,006.05	451,731,562.20

注：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附注承诺事项。

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	117,000,000.00	117,199,198.73
合计	117,000,000.00	117,199,198.73

下一会计期间将到期的金额 117,000,000.00 元。

19、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	136,362,996.64	122,225,559.54
1-2 年	1,974,782.70	495,288.75
2-3 年	352,690.04	304,116.08
3 年以上	3,425,276.27	3,527,632.49
合计	142,115,745.65	126,552,596.86

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
单位	1,595,394.27	未结算	否
合计	1,595,394.27		

20、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	37,605,914.72	30,012,754.36
1-2 年	2,816,131.83	158,546.56
2-3 年	5,346.56	198,064.24
3 年以上	710,255.32	517,251.08
合计	41,137,648.43	30,886,616.24

(2) 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	79,520.89	59,824,594.63	57,585,495.97	2,318,619.55
二、职工福利费		4,699,742.10	4,699,742.10	
三、社会保险费	625,464.83	16,603,100.85	16,316,192.66	912,373.02
1.医疗保险	68,122.18	3,947,837.45	3,877,593.59	138,366.04
2.基本养老保险	395,703.22	11,236,767.79	10,904,187.38	728,283.63
3.失业保险	145,514.58	639,026.72	764,062.80	20,478.50
4.工伤保险	5,725.00	626,363.17	626,363.17	5,725.00
5. 生育保险	10,399.85	153,105.72	143,985.72	19,519.85
四、住房公积金	80,586.00	5,555,180.60	5,169,617.60	466,149.00
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	1,271,573.70	2,393,438.46	1,433,959.13	2,231,053.03
合计	2,057,145.42	89,076,056.64	85,205,007.46	5,928,194.60

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

注：应付职工薪酬中期末余额无属于拖欠性质的。

22、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-26,513,627.00	-21,708,288.46
营业税	268,675.18	244,837.59
企业所得税	12,230,380.62	9,007,349.86
个人所得税	1,261,203.18	68,412.91
城市维护建设税		39,862.55
房产税	46,682.16	79,934.23
土地使用税	201,211.07	151,209.41
其他	249,942.65	35,447.44
合计	-12,255,532.14	-12,081,234.47

## 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
北京中农大地科技发展有限公司	35,152.82		
合计	582,885.25	547,732.43	/

## 24、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	44,856,375.22	36,692,783.78
1-2 年	1,086,558.68	1,865,429.57
2-3 年	1,343,793.93	1,146,279.10
合计	47,286,727.83	39,704,492.45

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

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	21,962,138.30	17,712,814.38
湖南海利世纪房产有限公司	115,000.00	5,115,000.00
合计	22,077,138.30	22,827,814.38

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
常德市万路达特种货物运输有限公司	500,000.00	保证金	否

李俊	293,000.00	借款	否
江学军	203,000.00	借款	否
合 计	996,000.00		

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
湖南海利高新技术产业集团有限公司	21,962,138.30	往来款
合 计	21,962,138.30	

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

26、 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
1 年内到期的融资债券	104,500,000.00	
合 计	104,500,000.00	

注：公司于 2011 年 3 月发行了第一期短期融资券 100,000,000.00 元，票面利率 6%，期限 365 天，2011 年产生财务费用 4,500,000.00 元。

27、 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	53,460,000.00	13,460,000.00
保证借款	36,540,000.00	36,540,000.00
合 计	90,000,000.00	50,000,000.00

注：有关公司长期借款情况以及所形成的担保、抵押和质押事项详见附注承诺事项。

28、 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	0.4719	2,876,720.16	8,539,903.65	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		8,539,903.65		14,651,685.32
合计		8,539,903.65		14,651,685.32

注：有关融资租赁事项详见附注其他重要事项。

29、 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	5,376,780.00	5,400,000.00
高纯甲基嘧啶磷清洁生产关键技术补助资金	1,813,953.49	
废水处理改造工程环保专项资金	1,200,000.00	
防治水稻螟虫等重大虫害的农药创制开发研究	975,000.00	
四氯化碳消费淘汰赠款		2,456,367.49
河北省科技创新匹配资金		262,500.00
合计	9,365,733.49	8,118,867.49

注：1、万吨农药环保技改项目补助资金 5,376,780.00 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 5,400,000.00 元，因该项目于 2011 年 11 月已完工转固定资产，2011 年按综合折旧比率转营业外收入 23,220.00 元。

2、高纯甲基嘧啶磷清洁生产关键技术补助款 1,813,953.49 元系根据公司与山东农药研究所签订的国家科技支撑计划课题研究内容任务书（编号：2011BAE06A07-09），于 2011 年 9 月收到专项资金 2,000,000.00 元，项目执行期 2011 年 1 月至 2015 年 3 月，总计 51 个月，按收到款之日期剩余合同期限 43 个月进行分摊，2011 年分摊转入营业外收入 186,046.51 元。

3、废水处理改造工程环保专项资金 1,200,000.00 元系公司根据湖南省财政厅下发《关于 2010 年省级环保专项资金的通知》（湘财建指[2010]421 号），于 2011 年 8 月收到的专项资金，因该项目尚未完工，余额系未结转收入的递延收益。

4、防治水稻螟虫等重大虫害的农药创制开发研究补助款 975,000.00 元，系公司根据中化化

工科学研究总院下发的关于下拨"十二五"国家科技支撑计划课题研究内容专项经费的函(科化总院科合发【2011】43号文),用于防治水稻螟虫等重大虫害的农药创制开发研究内容的第一批经费,2011年12月收到补助款1,000,000.00元,项目执行期2011年1月至2015年3月,总合同期51个月,按收到款之日起的剩余期限40个月分摊,2011年分摊25,000.00元转营业外收入。

30、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

31、专项储备:

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产基金	6,030,631.84	11,376,734.64	16,545,775.11	861,591.37
合计	6,030,631.84	11,376,734.64	16,545,775.11	861,591.37

32、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

33、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

34、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	-143,255,369.54	/
调整后 年初未分配利润	-143,255,369.54	/
加:本期归属于母公司所有者的净利润	4,331,588.94	/
期末未分配利润	-138,923,780.60	/

35、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	860,658,474.08	843,475,610.50
其他业务收入	11,587,913.72	8,446,754.79
营业成本	715,184,054.74	684,765,044.75

(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	854,175,203.19	704,388,773.77	838,414,693.45	678,522,020.95
建筑安装	6,483,270.89	5,848,012.28	5,060,917.05	4,596,608.47
合计	860,658,474.08	710,236,786.05	843,475,610.50	683,118,629.42

(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	385,906,798.98	312,584,507.17	467,803,333.34	379,535,059.90
农药制剂	221,732,132.85	187,186,929.69	203,215,302.34	167,985,705.54
精细化工产品及其他	253,019,542.25	210,465,349.19	172,456,974.82	135,597,863.98
合计	860,658,474.08	710,236,786.05	843,475,610.50	683,118,629.42

(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	399,352,341.31	305,620,096.16	270,734,731.59	224,755,773.66
江西地区	106,873,189.20	90,297,157.56	184,092,389.43	139,389,484.78
河北地区	55,330,706.07	37,836,890.32	50,329,026.44	33,375,215.12
国外:国外地区	299,102,237.50	276,482,642.01	338,319,463.04	285,598,155.86
合计	860,658,474.08	710,236,786.05	843,475,610.50	683,118,629.42

(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	165,230,629.98	18.94
单位二	49,268,362.39	5.65
单位三	40,380,767.11	4.62
单位四	19,409,897.44	2.23

单位五	15,761,538.46	1.81
合计	290,051,195.38	33.25

36、 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	280,958.97	377,829.51	按应税营业额的 3%或 5%计缴营业税。
城市维护建设税	401,799.41	925,606.11	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
教育费附加	282,801.65	563,738.09	
其他税费	248,314.00	57,240.00	
合计	1,213,874.03	1,924,413.71	/

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注“税项”。

37、 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	6,427,718.51	6,697,304.66
社会保险费	869,725.63	647,197.07
办公费	1,162,128.77	1,383,671.19
差旅费	1,333,096.17	2,306,360.49
汽车费用	651,241.91	226,693.48
咨询费	3,000.00	112,822.00
广告费	1,125,778.72	1,606,293.92
会务费	721,453.00	348,265.79
业务招待费	1,199,660.20	1,236,857.23
销售服务费	3,978,218.36	4,528,749.48
运输费	27,447,925.32	23,282,363.51
其他	1,959,427.29	1,663,034.94
合计	46,879,373.88	44,039,613.76

38、 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	26,670,330.77	27,190,449.33
差旅费	1,832,841.15	1,265,332.79
办公费	2,335,523.92	1,898,727.24
业务招待费	4,289,249.29	3,497,268.92
折旧费	6,632,522.24	7,403,125.27
行政维护费	2,701,908.95	4,086,843.77
车辆经费	2,962,803.82	2,445,523.61
中介机构服务费、咨询费	1,251,419.00	1,328,274.19
技术开发费	3,464,683.41	6,072,116.63

社会保险费	7,250,094.33	7,059,004.38
各项税费	5,163,903.97	2,805,704.66
其他	9,989,919.92	6,201,235.27
合计	74,545,200.77	71,253,606.06

### 39、 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	40,156,017.59	30,891,903.41
减：利息收入	-1,268,865.60	-1,466,923.58
汇兑损益	2,117,360.94	2,431,283.68
手续费	2,237,293.40	2,100,385.89
其他	1,326,743.40	1,006,631.80
合计	44,568,549.73	34,963,281.20

### 40、 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
处置长期股权投资产生的投资收益	27,479,869.28	16,730,000.00
合计	27,479,869.28	16,837,399.60

#### (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
		107,399.60	
合计		107,399.60	/

注：2011 年处置长期股权投资的收益 27479869.28 系处置全资子公司湖南海利泵业有限责任公司产生的收益。

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### 41、 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	2,608,181.09	3,265,467.31
二、存货跌价损失	761,011.53	2,379,174.49
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	7,916,464.39	
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,285,657.01	20,744,641.80

42、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	417,939.61	102,343.27	417,939.61
其中：固定资产处置利得	417,939.61	102,343.27	417,939.61
政府补助	8,525,655.73	2,853,401.46	8,525,655.73
其他	2,648,224.41	386,929.62	2,648,224.41
合计	11,591,819.75	3,342,674.35	11,591,819.75

(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	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。
四氯化碳赠款	6,384,889.22		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签订的《四氯化碳消费淘汰赠款协议书》，公司收到上述款项，因相关工程已完工验收，计入本期损益。

应收商务厅国际知名品牌资助款	50,000.00		商务厅拨款
商务厅 2011 年技改及研发支持资金	223,000.00		商务厅拨款
防治水稻螟虫等重大虫害的农药创制开发（递延收益摊销）	25,000.00		化科总院科合发【2011】43 号文
高纯甲基嘧啶磷清洁生产关键技术（递延收益摊销）	186,046.51		2011 年 9 月收到山东省农药研究所的拨款
万吨级氨基甲酸酯类农药环保改造项目（递延收益摊销）	23,220.00		湘发改工【2009】815 号文
技改补助资金	1,000,000.00		赣财建[2010]414 号
科技进步奖	1,000.00		贵溪市委签发
环保治理资金	120,000.00		贵溪市环保局拨发
国家科学技术二等奖款	50,000.00		涿州市财政局
创新资金	262,500.00		河北省科技型中小企业技术创新资金管理中心
200 吨/年轻基嘧啶中试研究	200,000.00		根据常德市科技局常财企指（2011）7 号文有关项目研究的政府补助
合计	8,525,655.73	2,853,401.46	/

43、 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	274,627.40	27,556.85	
其中：固定资产处置损失	274,627.40	27,556.85	
对外捐赠		209,000.00	
其他	887,271.21	2,440,985.31	
合计	1,161,898.61	2,677,542.16	

44、 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	6,864,408.43	3,960,617.80
递延所得税调整	-1,223,905.60	-37,776.90
合计	5,640,502.83	3,922,840.90

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	4,331,588.94	4,201,763.09
其中：归属于持续经营的净利润	4,331,588.94	4,201,763.09
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-23,342,397.91	1,158,629.62
其中：归属于持续经营的净利润	-23,342,397.91	1,158,629.62
归属于终止经营的净利润		

② 计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	4,331,588.94	4,201,763.09
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
其中：归属于持续经营的净利润	4,331,588.94	4,201,763.09
归属于终止经营的净利润		

③ 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	256,314,098.00	256,314,098.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	256,314,098.00	256,314,098.00

④ 计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
计算基本每股收益的普通股加权平均数	256,314,098.00	256,314,098.00
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		
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		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	256,314,098.00	256,314,098.00

46、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	1,268,865.60
政府补助	9,772,521.73
往来款	20,048,804.67

合计	31,090,192.00
----	---------------

(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
付现费用	67,032,044.35
往来及其他	16,986,015.61
合计	84,018,059.96

(3) 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	36,490,921.11
收回其他货币资金中的保证金	60,241,602.31
合计	96,732,523.42

(4) 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	6,786,380.07
借款手续费、银行顾问费、抵押评估费等	1,754,297.12
票据到期款	58,450,649.42
支付其他货币资金中的保证金	59,003,541.75
合计	125,994,868.36

47、 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	10,838,965.23	7,811,454.90
加：资产减值准备	11,285,657.01	20,744,641.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,448,977.67	36,078,546.38
无形资产摊销	2,019,537.11	1,364,556.40
长期待摊费用摊销		565,412.16
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）	-143,312.21	-74,786.42
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）	38,038,656.65	28,460,619.73
投资损失（收益以“－”号填列）	-27,479,869.28	-16,837,399.60

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-281,755.60	-306,311.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-942,150.00	267,600.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-44,490,916.07	29,255,857.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,937,531.98	-193,909,101.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,409,353.86	191,375,943.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	63,765,612.39	104,797,032.33
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	114,433,809.09	97,505,886.39
减：现金的期初余额	97,505,886.39	100,345,716.79
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	16,927,922.70	-2,839,830.40

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	24,079,100.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	19,942,210.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	207,617.32	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	19,734,592.68	
4. 处置子公司的净资产	-3,400,769.28	
流动资产	317,617.32	
非流动资产	14,932,594.08	
流动负债	18,650,980.68	
非流动负债		

(3) 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	114,433,809.09	97,505,886.39
其中：库存现金	56,189.00	77,411.85
可随时用于支付的银行存款	114,377,620.09	97,428,474.54
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	114,433,809.09	97,505,886.39

(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	21.444	21.444	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
湖南海利泵业有限责任公司	有限责任公司	湖南省望城县	蒋祖学	机械产品生产与销售	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	陆先锋	安装、维修以及工程施工服务	500.00	97.77	98.00	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 州市	刘凌波	农药制造 业	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	农药制造 业	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	农药制造 业	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	农药制造 业	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

### 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 （%）
湖南海利高新 技术产业集团 有限公司	出售呋喃酚生 产技术	董事会决议以 账面价值交易			14,285,597.00	100.00
湖南化工研究 院	接受劳务	以市场价格交 易	2,490,800.00	100.00	4,820,000.00	

#### (2) 关联担保情况

单位：万元 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	3,654	2010年7月15日~ 2012年7月14日	否
湖南海利高新 技术产业集团	湖南海利化工股 份有限公司	2,500	2011年7月22日~ 2012年12月5日	否

有限公司				
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	2,500	2011年12月6日~ 2012年12月5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	2,000	2011年5月5日~ 2013年5月5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	2,000	2011年6月10日~ 2013年5月22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	1,100	2011年11月30日~ 2012年5月30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	548	2011年10月31日~ 2012年10月30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	3,000	2011年8月5日~ 2012年8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	2,000	2011年6月8日~ 2012年6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	1,300	2011年11月30日~ 2012年5月26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	3,000	2011年2月28日~ 2012年2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	1,000	2011年3月1日~ 2012年3月1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	3,500	2011年9月2日~ 2012年3月1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	2,000	2011年7月15日~ 2012年1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	990.049264	2011年10月12日~ 2012年3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	1,984.40112	2011年11月17日~ 2012年4月7日	否

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	21,962,138.30	17,712,814.38
其他应付款	湖南海利世纪房产有限公司	115,000.00	5,115,000.00

(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	2011.12.16	2012.12.14	600 万	海利贵溪公司于 2011 年 12 月 15 日与中国工商银行贵溪市支行签订合同编号: 2011 年(贵溪)字 0238 号的《最高额抵押合同》,以面积 82140 平方米、账面原值为 32799488.45 元的房屋建筑物(贵房权证滨字第 201035252 号、第 201035265 号、第 201035266 号、第 201035268 号、第 201035354 号、第 201035269 号、第 201035267 号、第 201035264 号、第 201035251 号、第 201035261 号、第 201035262 号、第 201035255 号、第 201035270 号、第 201035271 号、第 201035259 号、第 201035260 号、第 201035258 号、第 201035253 号、第 201035257 号、第 201035 263 号、第 200320191 号、第 200829735 号、贵国用(2001)字第 0885 号)向中国工商银行贵溪市支行借款 600 万元,签订了编号: 2011 年(贵溪)字 0239 号的《流动资金借款合同》。并与中国工商银行公司贵溪市支行签订了编号为(2011)年(贵溪保)字(0005)号《最高限额保证合同》。
2	短期借款	2011.4.22	2012.4.20	340 万	海利贵溪公司于 2011 年 4 月 19 日与中国工商银行贵溪市支行签订合同编号: 2011 年(贵溪)字 0238 号的《最高额抵押合同》,以面积 82140 平方米、账面原价为 32799488.45 元的房屋建筑物(贵房权证滨字第 201035252 号、第 201035265 号、第 201035266 号、

序号	借款性质	借款日	还款日	借款金额	抵押情况
					第 201035268 号、第 201035354 号、第 201035269 号、第 201035267 号、第 201035264 号、第 201035251 号、第 201035261 号、第 201035262 号、第 201035255 号、第 201035270 号、第 201035271 号、第 201035259 号、第 201035260 号、第 201035258 号、第 201035253 号、第 201035257 号、第 201035 263 号、第 200320191 号、第 200829735 号、贵国用（2001）字第 0885 号）向中国工商银行贵溪市支行借款 340 万元，签订了编号：2011 年（贵溪）字 0087 号的《流动资金借款合同》。并与中国工商银行贵溪市支行签订了编号为（2011）年（贵溪保）字（0005）号《最高限额保证合同》。
3	短期借款	2011.01.26	2012.01.13	350 万	海利常德公司于 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，海利常德公司于 2011 年 1 月 26 号向中国工商银行常德德山支行借款 350 万元（合同编号为 2011 年德山字 0001 号），2011 年 6 月 2 号向中国工商银行常德德山支行借款 1250 万元（合同编号为 2011 年德山字 0010 号）。
4	短期借款	2011.06.02	2012.06.01	1250 万	
5	短期借款	2011.12.27	2012.12.26	500 万	2009 年 3 月 13 日，海利涿州公司与华夏银行河北分行签订《最高额抵押合同》（抵押合同号 BDZX05S1011110003），合同规定：本公司以一宗土地使用权[国用（2006）第 20 号]和房屋建筑物（产权证号 01396），作为海利涿州公司从 2011 年 12 月 27 日至 2012 年 12 月 26 日向华夏银行河北分行取得借款的抵押物，公司 2011 年度借款 500.00 万元。
6	短期借款	2011.07.22	2012.07.21	2500 万	本公司于 2011 年 7 月 22 日与与兴业银行股份有限公司签订合同编号为 362011030231 号的《流动资金借款合同》，签订合同编号为 362011030008 的《最高额抵押合同》，以面积为 18572.45 平方米，评估价值为 5042 万元的房屋（产权证号：雨花字第 00437854、00437855、711001263）人民币 5000 万的最高额内提供抵押担保，并与兴业银行股份有限公司长沙分行签订了编号为 362011030009 《最高额保证合同》提供保证。
7	短期借款	2011.12.06	2012.12.05	2500 万	本公司于 2011 年 12 月 06 日与兴业银行股份有限公司签订合同编号为 362011030403 号的《流动资金借款合同》，签订合同编号为 362011030008 的《最高额

序号	借款性质	借款日	还款日	借款金额	抵押情况
					抵押合同》，以面积为 18572.45 平方米，评估价值为 5042 万元的房屋（产权证号：雨花字第 00437854、00437855、711001263）人民币 5000 万的最高额内提供抵押担保，并与兴业银行股份有限公司长沙分行签订了编号为 362011030387《最高额保证合同》提供保证。
8	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。
9	长期借款	2011.05.05	2013.05.05	2000 万	本公司于 2011 年 5 月 5 日与交通银行股份有限公司湖南省分行签订合同编号为 4311302011M100001500 号的《流动资金借款合同》，签订合同编号为 4311302007A10000100 的《最高额抵押合同》，以面积为 8956.22 平方米，评估价值为 3063.40 万元的房屋（产权证号：雨花字第 00519202、00519205）人民币 2000 万的最高额内提供抵押担保。
10	长期借款	2011.06.10	2013.05.22	2000 万	本公司于 2011 年 6 月 10 日与交通银行股份有限公司湖南省分行签订合同编号为 4311302011M100001600 号的《流动资金借款合同》，签订合同编号为 4311302011AF00000900 的《最高额抵押合同》，以面积为 8956.22 平方米，评估价值为 3063.40 万元的房屋（产权证号：雨花字第 00499950、00499948、00519203）人民币 2000 万的最高额内提供抵押担保。

## 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	短期借款	2011.10.08	2012.10.08	1000 万	海利贵溪公司于 2011 年 10 月 26 日与中国银行贵溪支行签订合同编号：[2011]年贵中银保字第 BZ11004 号的《最高额保证合同》，由湖南海利化工股份有限公司(母公司)提供担保，向中国建设银行贵溪支行借款 1000 万元，合同编号为[2011]年贵中银信字第 D11025 号。
2	短期借款	2011.12.29	2012.6.28	3000 万	海利贵溪公司于 2011 年 12 月 29 日与信用社贵溪支行签订合同编号：[2011]贵农信社高保字第 590029 号的《最高额保证合同》，由湖南海利化

					工股份有限公司(母公司)提供担保, 向中国银行贵溪支行借款 3000 万元, 合同编号为 (2011) 贵农信社流借字第 59008 号。
3	短期借款	2011.11.30	2012.05.30	1100 万	本公司于 2011 年 11 月 30 日与招商银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为 77DK110031 号的人民币借款合同, 向招商银行股份有限公司长沙分行借款 1100 万元.由招商银行股份有限公司长沙分行提供授信额度, 供本公司使用, 并签订编号 2011 年授字第 314 号《授信协议》。
4	短期借款	2011.10.31	2012.10.30	548 万	本公司于 2011 年 10 月 31 日与招商银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为 77DK110029 号的人民币借款合同, 向招商银行股份有限公司长沙分行借款 548 万元.由招商银行股份有限公司长沙分行提供授信额度, 供本公司使用, 并签订编号 2011 年授字第 314 号《授信协议》。
5	短期借款	2011.08.05	2012.08.04	3000 万	本公司于 2011 年 8 月 5 日与中国光大银行华丰支行签订合同编号为 78781104000019 号的借款合同, 向中国光大银行华丰支行借款 3000 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 78781106000017 的《最高额保证合同》。
6	短期借款	2011.06.08	2012.06.08	2000 万	本公司于 2010 年 6 月 8 日与北京银行股份有限公司曙光支行签订合同编号为 11350010095107-0 的人民币短期借款合同, 向北京银行股份有限公司曙光支行借款 2000 万元.由北京银行股份有限公司曙光支行提供授信额度, 并签订编号 11350010094377-0 的《综合授信合同》
7	短期借款	2011.11.30	2012.05.26	1300 万	本公司于 2011 年 11 月 28 日与华融湘江银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为华银长沙分行流资借字第 2011 年 0067 号的流动资金贷款合同, 向华融湘江银行股份有限公司长沙分行借款 1300 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: 华银长沙分行最保字第 2011 年 0059 号《最高额保证合同》。
8	短期借款	2011. 02.28.	2012.02.29	3000 万	本公司于 2011 年 2 月 28 日与交通银行股份有限公司湖南省分行签订合同编号 4311302011M100000900 的流动资金贷款合同, 向交通银行股份有限公司湖南省分行借款 3000 万元由湖南海利高新技术产业集团有限公司担保, 并签订了编号为 4311302011AM00000100 《最高额保证合同》。
9	短期借款	2011.03.01	2012.03.01	1000 万	本公司于 2011 年 3 月 1 日与交通银行股份有限公司湖南省分行签订合同编号 4311302011M100001100 的流动资金贷款合同, 向交通银行股份有限公司湖南省分行借款 1000 万

					元由湖南海利高新技术产业集团有限公司担保，并签订了编号为 4311302011AM00000100 《最高额保证合同》。
10	短期借款	2011.9.2	2012.3.1	3500 万	海利株洲公司于 2011 年 9 月 2 日与中国光大银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为中国光大银行长沙分行流资借字第 2011 年 KZ7880110036AA 号的信用证借款合同，向中国光大银行股份有限公司长沙分行借款 3500 万元
11	短期借款	2011.7.15	2012.1.14	2000 万	海利株洲公司于 2011 年 7 月 15 日与中国光大银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为中国光大银行长沙分行流资借字第 2011 年 KZ7880110031AC 号的信用证借款合同，向中国光大银行股份有限公司长沙分行借款 2000 万元
12	短期借款	2011.1.17	2012.1.16	500 万	海利株洲公司 2011 年 1 月 17 日与中国农业银行株洲石峰支行签订了合同编号为 43010120110000193 号的人民币借款合同，向其借款 500 万元，由本公司担保，并签订了 4,000 万元的最高额保证合同。
13	短期借款	2011.12.7	2012.12.6	1400 万	海利株洲公司 2011 年 12 月 7 日与中国农业银行株洲石峰支行签订了合同编号为 43010120110002829 号的人民币借款合同，向其借款 1,400 万元，由本公司担保，并签订了 5,000 万元的最高额保证合同。
14	短期借款	2011.12.8	2012.12.7	1500 万	海利株洲公司于 2011 年 12 月 8 日与兴业银行株洲分行签订了合同编号为 362011175026 号的人民币借款合同，向其借款 1,500 万元，由湖南海利高新技术产业集团有限公司担保。
15	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。

### 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	2011.9.6	2012.3.5	700 万	海利贵溪公司于 2011 年 9 月 6 日与中国工商银行贵溪市支行签订[2011]年[贵溪]字[0164]号《国内保理业务合同》，将 881.38 万元对母公司湖南海利化工股份有限公司（以下简称湖南海利公司）的应收账款转让中国工商银行贵溪市支行，并与其签订了编号为 2011

					贵溪(质)字 0114 号质押合同, 申请保理融资 700 万元。并与中国工商银行贵溪市支行签订了编号为(2011)年(贵溪保)字(0005)号《最高额保证合同》
2	短期借款	2011.10.10	2012.4.6	560 万	海利贵溪公司于 2011 年 9 月 30 日与中国工商银行贵溪市支行签订[2011]年[贵溪]字[0201]号《国内保理业务合同》, 将 733.84 万元对湖南海利公司的应收账款转让中国工商银行贵溪市支行并与其签订了编号为 2011 贵溪(质)字 0147 号质押合同, 申请保理融资 560 万元。并与中国工商银行股份有限公司贵溪市支行签订了编号为(2011)年(贵溪保)字(0005)号《最高额保证合同》
3	短期借款	2011.10.26	2012.4.20	400 万	海利贵溪公司于 2011 年 10 月 20 日与中国工商银行贵溪市支行签订[2011]年[贵溪]字[0214]号《国内保理业务合同》, 将 555.12 万元对湖南海利公司的应收账款转让中国工商银行贵溪市支行并与其签订了编号为 2011(贵溪质)字第 0157 号质押合同, 申请保理融资 400 万元。并与中国工商银行股份有限公司贵溪市支行签订了编号为(2011)年(贵溪保)字(0005)号《最高额保证合同》。
4	短期借款	2011.7.29	2012.1.24	1000.12 万	海利贵溪公司于 2011 年 7 月 28 日与中国银行鹰潭分行签订 2011 年鹰中结内贴字 010 号《国内商业发票贴现协议》, 同意对湖南海利贵溪公司提供商业发票贴现服务。签订 2011 年贵中银信字第 D11017 号《授信额度协议》, 提供授信。与中国银行贵溪支行签订了编号为: 2011 年贵中银保字第 BZ11004 号最高保证合同, 最高保证金额 3000 万元。申请贴现 2000 万元。
		2011.10.28	2012.4.18	999.83 万	
5	短期借款	2011.7.29	2012.1.27	500 万	海利贵溪公司于 2011 年 7 月 28 日与中国工商银行贵溪市支行签 2011 年(贵溪)字 0144 号《国内保理业务合同》, 将 630.7 万元对湖南海利公司的应收账款转让中国工商银行贵溪市支行并与其签订了编号为 2011 贵溪(质)字 0102 号质押合同, 申请保理融资 500 万元。并与中国工商银行股份有限公司贵溪市支行签订了编号为(2011)年(贵溪保)字(0005)号《最高额保证合同》
6	短期借款	2011.12.6	2012.6.1	710 万	海利常德公司于 2011 年 11 月 30 日与中国工商银行常德德山支行签订 2011 年德山质字 0045 号《质押合同》, 海利常德公司将发票号为 01141197-99 对湖南海利公司的合计金

					额为 795.91 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 2011 (EFR)00003 号《国内保理业务合同》，申请保理融资 710 万元。
7	短期借款	2011.08.17	2012.01.17	1200 万	本公司于 2011 年 8 月 11 日与中国工商银行东塘支行签订 19030204-2011 年（清支）质字 0015 号《质押合同》，本公司将国内信用证转让中国工商银行东塘支行，价值为 1200 万元，并与其签订了编号为 19030204-2011 (op) 00001 号《国内信用证项下卖方融资（非议付）合同》，申请融资 1200 万元。
8	短期借款	2011.10.28	2012.03.07	1200 万	本公司于 2011 年 10 月 28 日与中国工商银行东塘支行签订 19030204-2011 年（清支）质字 0019 号《质押合同》，本公司将国内信用证转让中国工商银行东塘支行，价值为 1200 万元，并与其签订了编号为 19030204-2011 (op) 00002 号《国内信用证项下卖方融资（非议付）合同》，申请融资 1200 万元。
9	短期借款	2011.10.12	2012.3.06	990.05 万	本公司于 2011 年 10 月 12 日与中国银行股份有限公司长沙市蔡锷支行签订 2011 年登字 1009 号《应收账款转让登记协议》，本公司同意将与湖南海利株洲精细化工有限公司签订的合同号 HL20110909 应收账款转让中国银行股份有限公司长沙市蔡锷支行，并与其签订了编号为协字 20111009 号《国内商业发票贴现三方协议》，申请贴现 1000 万元。
10	短期借款	2011.11.17	2012.04.07	1,984.40 万	本公司于 2011 年 11 月 17 日与中国银行股份有限公司长沙市蔡锷支行签订 2011 年登字 1108 号《应收账款转让登记协议》，本公司同意将与湖南海利株洲精细化工有限公司签订的合同号 HL20111004 应收账款转让中国银行股份有限公司长沙市蔡锷支行，并与其签订了编号为协字 20111008 号《国内商业发票贴现三方协议》，申请贴现 2000 万元。

(十二) 资产负债表日后事项:

1、 其他资产负债表日后事项说明

(1) 湖南海利泵业有限责任公司股权转让款期后收回情况。

2011 年 12 月 23 日，本公司（甲方）与湖南亨景房地产开发有限公司（乙方）通过湖南省联合产权交易所有限公司签订的《产权交易合同》规定，本公司将所持湖南海利泵业有限责任公司 100% 的股权以人民币 2,407.91 万元转让给乙方，并在支付交易款的同时代海利泵业偿还本公司债务 1,896.141867 万元(其中：海利泵业欠本公司往来款 1,884.538167 万元；欠湖南化工研究院的房屋租金 1.6037 万元；欠湖南株洲精细化工有限公司往来款 10 万元)。

转让合同签订之日起三个工作日内，乙方将交易价款首付款人民币 2,000 万元一次性汇入省联交所结算账户，并向本公司提供不低于交易价款余款 407.91 万元和代海利泵业偿还的 1,896.141867 万元债务合计金额的合法有效担保，同时乙方应按同期银行贷款利率向本公司支付交易价款余款 407.91 万元的延期付款期间的利息。

2011 年 12 月 31 日，湖南省联合产权交易所扣除交易手续费 57,790.00 元后划入本公司交易款 19,942,210.00 元。

2011 年 12 月 28 日，本公司通过湖南省联合产权交易所与湖南亨景房地产开发有限公司签订的《补充协议》规定，乙方承诺在 2012 年 3 月 15 日前将交易余款 407.91 万元及利息和代海利泵业偿还的 1,896.141867 万元债务汇入省联交所结算专户。

2012 年 3 月 20 日，本公司收到湖南亨景房地产开发有限公司 1,200.00 万元。余款正在催收中。

(2) 安全生产费计提政策变更情况。

2012 年 2 月 14 日，财政部、国家安全生产监督管理总局下发了"关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知"（财企[2012]16 号），自公布之日起施行。

财企[2012]16 号文件第八条规定"危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取"，改变了财企[2006]478 号文件"危险品生产企业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"的规定，虽然计提标准未变，但计提的依据基础由按本年实际销售收入计提变更按上年度实际营业收入计提。

(十三) 其他重要事项：

1、 租赁

本公司子公司海利贵溪化工农药有限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》(NO: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，海利贵溪化工农药有限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，本公司支付服务费 96 万元及保证金 528 万元，租赁到期后，支付名义货价 36 万元（如本公司完全按合同履行义务，则名义货价优惠至 18 万元）。本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	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	6,802,667.28
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	1,737,236.37
合计	8,539,903.65

2、 其他

比较信息：

公司 2010 年将其他货币资金的保证金作为现金流量表中的现金列报，其他货币资金的保证金实际为变现能力受到限制的现金，由此调增 2010 年收到其他与筹资活动有关的现金 123,016,310.11 元，调增支付其他与筹资活动有关的现金 60,241,602.31 元，影响 2010 年筹

资活动产生的现金流净额增加 62,774,707.80 元。

(十四) 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	34,877,146.58	27.46	34,877,146.58	100.00	36,464,819.14	28.60	36,464,819.14	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	83,472,738.03	65.72	6,860,350.17	8.22	82,400,225.80	64.61	6,399,600.34	7.77
组合小计	83,472,738.03	65.72	6,860,350.17	8.22	82,400,225.80	64.61	6,399,600.34	7.77
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	6.82	8,654,206.00	100.00	8,654,206.00	6.79	8,654,206.00	100
合计	127,004,090.61	/	50,391,702.75	/	127,519,250.94	/	51,518,625.48	/

外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	7,581,884.45	6.3009	47,772,695.73	7,824,689.43	6.6227	51,820,570.69

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	100.00	已停业,找不到债务履行人
单位二	3,926,367.10	3,926,367.10	100.00	重组改制对原债务不予承认
单位三	3,187,400.00	3,187,400.00	100.00	账龄较长,收回可能极小
单位四	3,057,593.98	3,057,593.98	100.00	账龄较长,收回可能极小
单位五	1,857,617.00	1,857,617.00	100.00	账龄较长,收回可能极小
其他金额重大应收货款	17,479,574.10	17,479,574.10	100.00	账龄较长,收回可能极小

合计	34,877,146.58	34,877,146.58	/	/
----	---------------	---------------	---	---

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	74,840,765.33	89.66	748,407.65	74,534,875.26	90.45	745,348.75
1至2年	859,581.66	1.03	85,958.17	223,830.00	0.27	22,383.00
2至3年	215,550.00	0.26	64,665.00	325,191.1	0.39	97,557.33
3至4年	280,511.60	0.34	140,255.80	560,632.71	0.68	280,316.36
4至5年	7,276,329.44	8.71	5,821,063.55	6,755,696.73	8.21	5,253,994.90
合计	83,472,738.03	100.00	6,860,350.17	82,400,225.80	100.00	6,399,600.34

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	727,683.10	727,683.10	100.00	账龄较长，收回可能极小
单位二	677,451.00	677,451.00	100.00	因质量、价格等原因对方不认可
单位三	605,000.00	605,000.00	100.00	重组改制，对原债务不予承认
单位四	501,500.00	501,500.00	100.00	账龄较长，收回可能极小
单位五	341,420.00	341,420.00	100.00	账龄较长，收回可能极小
其他金额不重大应收货款	5,801,151.90	5,801,151.90	100.00	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	非关联方	41,621,475.19	1 年以内	32.77
单位二	非关联方	18,253,156.67	1 年以内	14.37
单位三	客户	5,368,594.40	4 年以上	4.23
单位四	客户	3,926,367.10	4 年以上	3.09
单位五	客户	3,187,400.00	4 年以上	2.51
合计	/	72,356,993.36	/	56.97

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	40,327,209.99	16.24	40,327,209.99	100.00	43,818,044.17	19.25	43,818,044.17	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	206,043,258.29	82.95	3,993,045.96	1.94	181,791,763.77	79.86	3,562,704.56	1.96
组合小计	206,043,258.29	82.95	3,993,045.96	1.94	181,791,763.77	79.86	3,562,704.56	1.96
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	0.81	2,026,073.26	100.00	2,026,073.26	0.89	2,026,073.26	100.00
合计	248,396,541.54	/	46,346,329.21	/	227,635,881.20	/	49,406,821.99	/

单项金额重大并单项计提坏帐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	100.00	账龄较长，收回可能极小
单位二	5,721,126.01	5,721,126.01	100.00	已改制，对原债务不予确认
单位三	4,933,918.90	4,933,918.90	100.00	账龄较长，收回可能极小
单位四	1,959,135.43	1,959,135.43	100.00	账龄较长，收回可能极小
单位五	1,819,392.51	1,819,392.51	100.00	账龄较长，收回可能极小
其他金额重大的其他应收款	16,615,059.35	16,615,059.35	100.00	账龄较长，收回可能极小
合计	40,327,209.99	40,327,209.99	/	/

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	199,854,569.85	97.00	47,277.76	171,358,976.53	94.26	6,593.43
1 至 2 年	544,662.56	0.26	54,466.25	651,000.00	0.36	65,100.00
2 至 3 年	300,000.00	0.15	90,000.00	804,982.00	0.44	241,494.60
3 至 4 年	300,000.00	0.15	150,000.00	1,646,799.31	0.91	823,399.65
4 至 5 年	5,044,025.88	2.44	3,651,301.95	7,330,005.93	4.03	2,426,116.88
合计	206,043,258.29	100.00	3,993,045.96	181,791,763.77	100.00	3,562,704.56

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	100.00	账龄较长，收回可能极小
单位二	403,647.52	403,647.52	100.00	账龄较长，收回可能极小
单位三	360,000.00	360,000.00	100.00	账龄较长，收回可能极小
单位四	199,430.35	199,430.35	100.00	账龄较长，收回可能极小
单位五	173,221.19	173,221.19	100.00	账龄较长，收回可能极小
其他不重大的其他应收款	254,845.78	254,845.78	100.00	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) 金额较大的其他其他应收款的性质或内容

报告期无实际核销的大额其他应收款情况。

(4) 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	180,623,039.15	1 年以内	72.72
单位二	子公司往来	14,503,755.02	1 年以内	5.84
单位三	非关联方往来	9,278,577.79	4 年以上	3.74

单位四	非关联方往来	5,721,126.01	4 年以上	2.30
单位五	非关联方往来	4,933,918.90	4 年以上	1.99
合计	/	215,060,416.87	/	86.59

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
湖南海利常德农药化工有限公司	子公司	180,642,731.88	72.72
北农（海利）涿州种衣剂有限公司	子公司	14,503,755.02	5.83
海利贵溪化工农药有限公司	子公司	363,605.72	0.15
湖南海利株洲精细化工有限公司	子公司	96,600.00	0.04
合计	/	195,606,692.62	78.74

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	98.00
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	10,819,100.00	10,819,100.00		10,819,100.00			51.00	51.00

衣剂有限公司								
长沙银行股份有限公司	1,550,000.00		1,550,000.00	1,550,000.00				

注：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 48.00%的表决权。

#### 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	910,238,588.82	870,523,489.96
其他业务收入	17,075,934.15	4,889,691.74
营业成本	890,344,154.49	815,969,544.87

##### (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	910,238,588.82	881,507,629.82	870,523,489.96	812,811,144.96
合计	910,238,588.82	881,507,629.82	870,523,489.96	812,811,144.96

##### (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	332,633,545.42	322,664,101.22	437,912,739.62	410,433,562.67
农药制剂	123,029,251.90	119,456,500.67	86,694,780.18	80,270,696.95
精细化工产品及其他	454,575,791.50	439,387,027.93	345,915,970.16	322,106,885.34
合计	910,238,588.82	881,507,629.82	870,523,489.96	812,811,144.96

##### (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	611,136,351.32	605,024,987.81	532,204,026.92	527,212,989.10
国外地区	299,102,237.50	276,482,642.01	338,319,463.04	285,598,155.86
合计	910,238,588.82	881,507,629.82	870,523,489.96	812,811,144.96

##### (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 (%)
拜耳作物科学公司 (德国)	165,230,629.98	17.82
江苏常隆农化有限公司 (粟)	49,268,362.39	5.32
北京京港贝达商贸有限公司	40,380,767.11	4.35
湖南国发精细化工科技有限	19,409,897.44	2.09
天津瑞泰精细化工有限公司	15,761,538.46	1.70
合计	290,051,195.38	31.28

## 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	1,077,403.96	107,399.60
处置长期股权投资产生的投资收益	14,079,100.00	16,730,000.00
合计	15,156,503.96	16,837,399.60

## (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
		107,399.60	
合计		107,399.60	/

注：2011 年 12 月 23 日，本公司与湖南亨景房地产开发有限公司签订的产权交易合同（编号：1010760091），公司将持有的湖南海利泵业有限责任公司 1,000.00 万元股权投资以 2,407.91 万元转让给湖南亨景房地产开发有限公司，确认投资收益 1,407.91 万元。

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-22,069,505.26	-15,714,524.70
加：资产减值准备	3,729,048.88	18,193,513.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,921,516.59	8,071,393.08
无形资产摊销	591,762.26	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）	-342,179.95	
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）	24,739,792.05	24,022,462.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,156,503.96	-16,837,399.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-2,547,810.75	9,687,163.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-227,638.56	-39,277,485.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,020,469.89	143,721,615.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,341,048.81	132,411,917.90
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	92,978,795.50	74,008,689.67
减：现金的期初余额	74,008,689.67	66,431,352.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	18,970,105.83	7,577,337.00

(十五) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	27,623,181.49	主要系 2011 年 12 月 30 日，本公司将拥有的湖南海利泵业有限责任公司 100% 的股权全部转让给湖南亨景房地产开发有限公司。	16,804,786.42	1,943,247.01
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,525,655.73	主要系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签订的《四氯化碳消费淘汰赠款协议书》，公司收到上述款项，因相关工程已完工验收，计入本期损益。	2,853,401.46	8,081,798.46

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				-288,319.80
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	-7,916,464.39	系公司本期计提的无形资产减值准备。	-15,100,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				-2,786.02
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				5,277,535.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,760,953.20		-2,263,055.69	-419,265.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目			107,399.60	
少数股东权益影响额	-510,908.56		396,560.01	-1,355,544.33
所得税影响额	-1,808,430.62		244,041.67	-1,059,507.60
合计	27,673,986.85		3,043,133.47	12,177,157.29

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	1.16	0.017	0.017
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.24	-0.091	-0.091

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项 目	年末数/本年金额	年初数/上年金额	变动幅度(%)	主要变动原因
应收票据	1,795,165.00	7,731,380.00	-76.78	背书转让增加
投资性房地产		12,785,600.17	-100.00	处置泵业公司股权，其投资性房地产因未纳入合并减少
固定资产	620,361,832.82	486,321,175.31	27.56	万吨农药项目转固增加
在建工程	40,328,798.38	93,967,007.47	-57.08	万吨农药项目转固减少
工程物资	2,593,939.37	1,227,443.23	111.33	采购工程物资增加
预收款项	41,137,648.43	30,886,616.24	33.19	预收款项销售方式增加
应付职工薪酬	5,928,194.60	2,057,145.42	188.18	工资及应发奖金增加
长期应付款	8,539,903.65	14,651,685.32	-41.71	支付了融资租赁租金
递延所得税负债	758,250.00	1,700,400.00	-55.41	使用寿命不确定的无形资产减少，可转回的差异减少
专项储备	861,591.37	6,030,631.84	-85.71	专项储备使用增加
营业税金及附加	1,213,874.03	1,924,413.71	-36.92	应交的增值税减少
财务费用	44,568,549.73	34,963,281.20	27.47	借款利息增加
资产减值损失	11,285,657.01	20,744,641.80	-45.60	计提的减值准备减少
投资收益	27,479,869.28	16,837,399.60	63.21	处置泵业公司股权产生的收益增加
营业外收入	11,591,819.75	3,342,674.35	246.78	政府补助增加
营业外支出	1,161,898.61	2,677,542.16	-56.61	补偿支出减少
所得税费用	5,640,502.83	3,922,840.90	43.79	利润增加

## 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、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；载有董事长签名的年度报告文本。
- 2、有会计师事务所盖章的注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内公开披露的所有公司文件的正本及公告原件。

董事长：王晓光  
湖南海利化工股份有限公司  
2012 年 4 月 6 日