

# 湖南海利化工股份有限公司

600731

## 2012 年半年度报告

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告 .....	7
六、 重要事项 .....	11
七、 财务会计报告（未经审计） .....	15
八、 备查文件目录 .....	89

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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:保证本半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
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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	湖南省长沙市芙蓉中路二段 251 号公司证券办公室

## (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) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,492,739,210.86	1,403,327,059.50	6.37
所有者权益(或股东权益)	378,897,196.76	368,240,503.49	2.89
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.478	1.437	2.85
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	18,178,337.62	1,817,863.94	899.98
利润总额	10,292,602.32	9,135,348.04	12.67
归属于上市公司股东的净利润	4,160,597.04	2,188,841.39	90.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,090,821.91	-4,816,933.20	不适用
基本每股收益(元)	0.0162	0.0085	90.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.039	-0.0188	不适用
稀释每股收益(元)	0.0162	0.0085	90.59
加权平均净资产收益率(%)	1.11	0.5923	增加 0.5177 个百分点

经营活动产生的现金流量净额	41,811,349.18	7,005,471.99	496.84
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.1631	0.0273	497.44

## 2、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	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,984,093.86	对部分机器设备、房屋进行报废处理
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	1,225,056.45	主要系公司收到的环保治理资金等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-126,697.89	
所得税影响额	1,201,985.30	
少数股东权益影响额（税后）	753,525.13	
合计	-5,930,224.87	

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	775,817	0.303					0	775,817	0.303
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0					0	0	0
3、其他内资持股	775,817	0.303					0	775,817	0.303
其中：境内非国有法人持股	775,817	0.303					0	775,817	0.303
境内自然人持股	0	0					0	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									

二、无限售条件流通股份	255,538,281	99.697					0	255,538,281	99.697
1、人民币普通股	255,538,281	99.697					0	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	256,314,098	100

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					40,315 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	0	0	无	
张璐璐	境内自然人	0.532	1,364,000	304,000	0	未知	
吴志顺	境内自然人	0.500	1,280,800	1,280,800	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	0.445	1,140,602	-70,898	0	未知	
蔡丽英	境内自然人	0.390	1,000,000	1,000,000	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	0	0	未知	
仇卫军	境内自然人	0.350	898,000	106,000	0	未知	
邝文彬	境内自然人	0.323	828,434	828,434	0	未知	
游浙江	境内自然人	0.314	805,900	805,900	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				
张璐璐	1,364,000		人民币普通股 1,364,000				
吴志顺	1,280,800		人民币普通股 1,280,800				
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,140,602		人民币普通股 1,140,602				
蔡丽英	1,000,000		人民币普通股 1,000,000				
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				
仇卫军	898,000		人民币普通股 898,000				

邝文彬	828,434	人民币普通股	828,434
游浙江	805,900	人民币普通股	805,900
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。		

## 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”偿还因股权分置改革代为垫付的对价安排款项及其孳生的股利、股息、资本利得后，按上海证券交易所有关限售股份上市流通的规定办理上市流通申请事宜。
2	湖南省科学技术协会	191,392		152,914	同上
3	云南天创科技有限公司	76,557		61,166	同上
4	铜山县化工厂	76,557		61,166	同上
5	扬州桥头农药厂	38,279		30,583	同上
6	国营海安县农药厂	38,279		30,583	同上
7	湖南省石油化工技协	38,279		30,583	同上
8	安徽省化工研究院科技咨询开发公司	38,279		30,583	同上
9	湖南省资江化学工业学校	38,279		30,583	同上
10	慈利县化工原料厂	19,079		15,243	同上
上述股东关联关系或一致行动人的说明			上述股东之间不存在关联关系。		

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

#### 五、董事会报告

##### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

###### 1、报告期内公司经营情况的回顾

2012 年是公司着力推进产业布局优化和产品产能提升、努力实现内生型增长的关键之年。公司在董事会的正确领导和全体员工的共同努力下,以经济效益为中心,以争先创优为主题,以落实节能减排为己任,积极应对资金相对紧张、环保压力不断增大等不利因素,从提升企业内控规范入手,夯实管理基础,推进技术创新,奋力拓展市场,延伸产业链条,圆满完成了上半年各项工作任务,为顺利实现公司“十二五”目标打下了坚实的基础。2012 年上半年,公司主要抓了以下几项工作:

###### (1) 稳妥管控降风险,基础管理提升

上半年,公司结合经营管理实际,稳妥管控,严控风险,从以下几个方面着手,确保基础管理水平稳步提升:

全面启动内部控制规范。公司以五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》为指引,以风险控制和过程控制为重点,全面启动内部控制规范。通过强化组织领导,举办风险管理和内部控制基础培训班,宣贯内控建设的目的和意义。全面梳理现有制度和 workflows,以完善内控制度为切入点,拟定风险控制措施,构筑风险管理防线,提高预测预警预案水平。各单位各部门严格按照要求对现行规章制度和业务流程进行优化,为下半年公司内部控制规范的深入展开奠定基础。

促进“三整合”体系规范有效运行。全公司继续深入开展“三整合”体系学习,进行了从领导到基层员工全面深入的培训,以安全环保质量为总体目标,层层签订责任状,布置安全隐患排查和治理工作,积极开展安全月活动,建立环保工作考核制度,对环保日常工作进行年度考核,督促落实车间排污监控管理工作,有效地推动了公司持续稳定发展。

进一步加强采购工作全面管理,建立原材料信息情报系统,强化了对重点供应商的管理。

###### (2) 稳定生产保市场,装置运行高效

上半年,公司管理部门精心组织、合理调度,积极主动服务于销售、生产一线,加强技术服务和生产、安全、环保监督管理与指导,全力保证生产与技改资金需求、原辅材料供应,全公司上半年未发生较大事故,为公司稳定发展提供了强有力的保证。

各生产单位严把质量关、安全关、环保关,不断探索优质高产低耗新路子,装置开工率进一步提升,生产装置不断刷新高产记录。

###### (3) 稳定客户树品牌,市场形象改观

公司依托技术与品牌优势,在继续强化与世界农化领先企业的对接合作的同时,加速实现贸易产品多元化及贸易国别多样化。抓住市场需求转旺、产能相继释放的有利时机,紧绷业务主弦,着力市场开拓,完善过程控制,夯实营销团队建设。

深化“VIP”客户的培育与管理,谋求市场的共同发展,形成长期稳固的共赢合作伙伴关系,奠定市场根基。扩大“海利”品牌知名度,提高产品市场占有率。

制订和更新营销策略，夯实业务发展基础。逐步建立月度、季度战略战术研讨机制，将月中预算完成进度和季度目标跟进研讨会形成常态机制，把握营销创新的方向性。开展营销制度与台帐的梳理，对执行情况进行自查和整改，补充修订了《营销管理办法》等制度，进一步夯实业务发展基础，提高销售质量。

## 2、公司主营业务及其经营状况

报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力没有发生重大变化。公司生产的氨基甲酸酯类农药总量在全国同行中占重要地位，公司重要农药中间体呋喃酚、邻仲丁基酚的生产技术达到国际先进水平。

随着公司万吨农药产能转移项目的试产成功，公司主导产品产能得到有较释放，基本实现了产销两旺。1-6 月份公司共生产各类产品 21756 吨，其中农药原药 9784 吨、农药制剂 6407 吨、精细化工产品 5565 吨；实现营业收入 6.04 亿元、实现营业利润 1817.83 万元、实现归属于上市公司股东的净利润 416.06 万元。

### (1) 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
农业农药	599,089,759.45	470,479,502.93	21.47	40.69	35.29	增加 3.14 个百分点
建筑安装	3260326.41	2980984.52	8.57	69.42	55.22	增加 8.36 个百分点
分产品						
农药原药	395,959,563.86	318,867,374.20	19.47	104.44	101.86	增加 1.03 个百分点
农药制剂	81,364,079.16	59,038,957.56	27.44	-22.43	-33.32	增加 11.86 个百分点
精细化工产品及其他	125,026,442.84	95,554,155.69	23.57	-3.22	-7.39	增加 3.44 个百分点

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内：		
湖南地区	248,016,237.56	18.71
江西地区	85,783,022.71	45.99
河北地区	26,178,560.78	6.68
小计	359,977,821.05	23.19
国外：		
国外地区	242,372,264.81	78.84
小计	242,372,264.81	78.84

合计	602,350,085.86	40.82
----	----------------	-------

## (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	143,155,220.11	占采购总额比重 (%)	34.27
前五名销售客户销售金额合计	236,303,456.77	占销售总额比重 (%)	39.23

## 3、报告期公司资产构成及财务数据变动

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度%	变动原因说明
应收票据	9,894,916.00	1,795,165.00	451.20	销售商品收到的承兑汇票增加
预付款项	36,070,448.00	26,427,014.71	36.49	预付的原材料及工程款增加
在建工程	70,359,630.29	40,328,798.38	74.46	上年末部分在建工程转固
工程物资	5,695,914.66	2,593,939.37	119.59	采购工程物资增加
应付票据	212,000,000.00	117,000,000.00	81.20	以开具的银行承兑汇票支付材料采购款增加
预收款项	64,496,600.34	41,137,648.43	56.78	采取预收货款方式销售货物增加
其他流动负债		104,500,000.00	-100.00	归还了银行短期融资券
长期应付款	5,345,369.23	8,539,903.65	-37.41	支付了融资租赁租金
专项储备	7,357,687.60	861,591.37	753.96	已提取尚未发生的专项储备增加
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度%	变动原因说明
营业收入	604,151,865.12	430,984,308.89	40.18	万吨项目投产后销售规模扩大
营业成本	474,519,868.73	350,987,099.51	35.20	营业收入增加
销售费用	26,695,637.04	19,020,555.12	40.35	运输费用及销售服务费增加
管理费用	53,989,892.12	38,315,503.49	40.91	研发投入增加
财务费用	28,804,909.18	19,770,507.62	45.70	利息资本化减少,担保费用增加
资产减值损失	1,140,584.30	449,277.95	153.87	计提的减值准备增加
营业利润	18,178,337.62	1,817,863.94	899.98	销售规模扩大及毛利率上升
营业外收入	1,412,604.85	7,681,658.42	-81.61	计入当期损益的政府补助减少
营业外支出	9,298,340.15	364,174.32	2453.27	资产处置损失

## 4、报告期内公司现金流量构成情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动幅度%	变动原因说明
经营活动产生的现金流量：				

经营活动现金流入小计	744,488,264.85	593,318,256.53	25.48	
经营活动现金流出小计	702,676,915.67	586,312,784.54	19.85	
经营活动产生的现金流量净额	41,811,349.18	7,005,471.99	496.83	销售商品收到的现金增加
投资活动产生的现金流量:				
投资活动现金流入小计	4,119,195.00	0.00		
投资活动现金流出小计	29,231,750.82	42,727,450.72	-31.59	
投资活动产生的现金流量净额	-25,112,555.82	-42,727,450.72	-41.23	购建固定资产支付的现金减少
筹资活动产生的现金流量:				
筹资活动现金流入小计	601,522,918.03	544,101,486.30	10.55	
筹资活动现金流出小计	639,809,888.08	520,836,326.29	22.84	
筹资活动产生的现金流量净额	-38,286,970.05	23,265,160.01	-264.57	偿还债务支付的现金增加及子公司分红增加

## 5、公司主要控股公司及参股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	营业收入	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	26,961.90	13,458.72	19,642.57	961.97
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	43,550.81	18,906.99	20,313.47	450.09
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	9,421.98	3,009.94	2,618.48	158.49
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	33,212.47	9,424.97	29,068.90	1,760.67

## 6、公司在经营中出现的问题与困难

公司的发展还面临很多困难和不确定因素。一是国际大环境的影响，随着新的欧洲国家主权债务危机的出现，欧美经济复苏仍存在很大不确定性，国际经济形势的动荡必然对我国出口产生深远的影响，而公司产品出口所占比重较大；二是国内大环境的影响，对公司节能降耗、环境保护提出了更高更严的要求；三是国内同行竞争的影响。对此，公司管理层已采取相应对策，全力完成年度任务，按计划实施新产品开发和产品结构调整，具体体现在 2012 年下半年是二大任务：一是完成年度预算的经济责任目标；二是对老产品的产能挖潜改造。

## (二) 公司投资情况

## 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
1、万吨农药环保技改项目	6,886,833.29	98	
2、甲基硫菌灵技改项目	3,770,355.57	88	
3、废水处理项目	341,421.06	95	
4、4TBC 综合技改工程	482,250.98	95	
5、光气生产装置技改项目	1,429,804.32	90	
6、甲萘威生产装置 QSHE 技改	441,576.38	95	
7、原药及剂型包装项目	8,136,376.39	91	
8、其他	10,725,678.64		
合计	32,214,296.63	/	

本报告期内，公司自筹资金 3221.43 万元进行“万吨农药项目”、“甲基硫菌灵技改项目”等相关项目建设。

### (三) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》已明确规定现金分红政策：“第一百五十五条 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，公司利润分配方案严格执行了以上分红政策。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发【2012】37号)、湖南证监局“关于转发中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的通知(湘证监公司字[2012]36号)”等文件要求，公司需在《公司章程》该条款下明确“公司利润分配的决策程序和机制”等相关内容，《关于修改公司章程部分条款的议案》已经公司第六届十八次董事会会议审议通过，并提交公司 2012 年第二次临时股东大会审议。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于公司治理的有关要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司制度体系，按照财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基础规范》及其配套指引的要求，2012 年 3 月 30 日公司召开了第六届十五次董事会（临时）会议，审议通过了《公司内部控制规范实施工作方案》，启动了公司内部控制规范建设工作，推进公司内部控制规范建设与实施，提升公司治理水平。

报告期内，公司召开了 2 次股东大会（公司 2012 年第一次临时股东大会、公司 2011 年度股东大会）及 3 次董事会会议、2 次监事会会议，公司上述会议的召集、召开均严格执行有关法律、法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》

等规定，公司运作规范。公司依法履行信息披露义务，根据证监会（局）、交易所的监管要求认真做好公司内幕信息管理工作和信息披露事务管理工作，及时准确地披露了公司定期报告和临时公告，确保信息披露真实、及时、准确、完整，切实维护了全体股东利益。公司治理的实际状况符合有关法律法规和中国证监会有关文件的要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

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，期末未分配利润为-138,923,780.60 元。

根据公司 2011 年度股东大会决议，公司 2011 年度利润分配方案：利润不分配，不进行资本公积金转增股本。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
长沙银行股份有限公司	1,550,000.00	500,000		1,550,000.00				现金购买配售股份

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 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
湖南海利高新技术产业集团	母公司	其它流出	支付贷款担保费	董事会决议以实际担保金额和担保期限按 1.5%		2,200,000.00	100			

有限公司				的年度费率 分笔收取						
湖南化工研究院	集团兄弟公司	接受劳务	技术服务	董事会决议以市场价格交易		3,884,000.00	100			
合计				/	/	6,084,000.00		/	/	/

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	11,454,314.00		12,707,273.77	23,215,098.07
湖南海利世纪房产有限公司	集团兄弟公司				115,000.00
合计		11,454,314.00		12,707,273.77	23,330,098.07
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）		11,454,314.00			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		-23,330,098.07			
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			

(八) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

<b>公司对控股子公司的担保情况</b>
----------------------

报告期内对子公司担保发生额合计	24,569.92
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	24,569.92
<b>公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)</b>	
担保总额 (A+B)	24,569.92
担保总额占公司净资产的比例(%)	58.91
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)	4,810
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	3,717.75
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	8,527.75

截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司净资产为 41,704.35 万元, 控股子公司湖南海利常德农药化工有限公司资产负债率为 75.38%。公司 2011 年度股东大会会议审议通过了《关于对下属子公司贷款提供担保额度的议案》。报告期内, 公司担保均控制在股东大会批准额度内: 公司为控股子公司海利贵溪化工农药有限公司借款 4159.92 万元、并为海利贵溪化工农药有限公司银行承兑汇票 1400 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 7000 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 5200 万元提供了保证; 为控股子公司湖南海利常德农药化工有限公司借款 2500 万、并为湖南海利常德农药化工有限公司银行承兑汇票 2310 万元提供了保证。

### 3、 委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

### 4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

### (九) 承诺事项履行情况

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

### (十) 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:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	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
境内会计师事务所审计年限	1

(十一) 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  
无

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B011 版、 《上海证券报》B14 版	2012 年 1 月 13 日	http://www.sse.com.cn
关于变更股权分置改革保荐代表人的公告	《中国证券报》B015 版、 《上海证券报》B15 版	2012 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn
关于公司及控股子公司通过高新技术企业复审的公告	《中国证券报》B011 版、 《上海证券报》B11 版	2012 年 3 月 28 日	http://www.sse.com.cn
公司第六届十五次董事会（临时）会议决议公告	《中国证券报》A10 版、 《上海证券报》23 版	2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
公司内部控制规范实施工作方案		2012 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
公司 2011 年年度报告摘要、第六届十六次董事会决议公告暨召开公司 2011 年度股东大会的通知、监事会第六届十次会议决议公告	《中国证券报》B028 版、 《上海证券报》B43 版	2012 年 4 月 10 日	http://www.sse.com.cn
公司 2011 年度报告（全文）		2012 年 4 月 10 日	http://www.sse.com.cn
公司 2012 年第一季度报告（正文）	《中国证券报》B143 版、 《上海证券报》B197 版	2012 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
公司 2012 年第一季度报告（全文）		2012 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
公司 2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B014 版、 《上海证券报》28 版	2012 年 5 月 5 日	http://www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

#### 合并资产负债表

2012 年 6 月 30 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		185,167,915.44	173,437,350.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		9,894,916.00	1,795,165.00
应收账款		137,932,004.86	106,970,545.89
预付款项		36,070,448.00	26,427,014.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		13,266,017.95	15,353,473.39
买入返售金融资产			
存货		287,556,929.57	262,089,493.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		669,888,231.82	586,073,043.67
<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	1,730,000.00
投资性房地产			
固定资产		594,944,065.30	620,361,832.82
在建工程		70,359,630.29	40,328,798.38
工程物资		5,695,914.66	2,593,939.37
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		102,329,699.66	103,728,285.76
开发支出		21,591,644.38	21,591,644.38
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,662,369.31	6,623,544.88
其他非流动资产		14,257,655.44	15,015,970.24
非流动资产合计		822,850,979.04	817,254,015.83
资产总计		1,492,739,210.86	1,403,327,059.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款		479,402,256.69	431,324,006.05

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		212,000,000.00	117,000,000.00
应付账款		164,610,874.97	142,115,745.65
预收款项		64,496,600.34	41,137,648.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,844,739.44	5,928,194.60
应交税费		-11,736,535.51	-12,255,532.14
应付利息			
应付股利		749,841.65	582,885.25
其他应付款		49,589,962.02	47,286,727.83
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			104,500,000.00
流动负债合计		962,957,739.60	877,619,675.67
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		88,000,000.00	90,000,000.00
应付债券			
长期应付款		5,345,369.23	8,539,903.65
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		758,250.00	758,250.00
其他非流动负债		10,080,677.04	9,365,733.49
非流动负债合计		104,184,296.27	108,663,887.14
负债合计		1,067,142,035.87	986,283,562.81
<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		7,357,687.60	861,591.37
盈余公积		29,181,159.74	29,181,159.74
一般风险准备			
未分配利润		-134,763,183.56	-138,923,780.60
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		378,897,196.76	368,240,503.49
少数股东权益		46,699,978.23	48,802,993.20

所有者权益合计		425,597,174.99	417,043,496.69
负债和所有者权益总计		1,492,739,210.86	1,403,327,059.50

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

2012 年 6 月 30 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		119,124,626.60	123,770,182.12
交易性金融资产			
应收票据		3,469,916.00	1,110,000.00
应收账款		100,799,789.14	76,612,387.86
预付款项		3,415,918.72	4,437,411.79
应收利息			
应收股利		10,730,810.24	10,730,810.24
其他应收款		159,483,895.37	202,050,212.33
存货		73,898,669.82	64,678,525.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		470,923,625.89	483,389,529.87
<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	382,905,284.15
投资性房地产			
固定资产		191,959,963.54	197,286,815.78
在建工程		14,339,523.97	2,577,347.36
工程物资		835,426.53	678,164.60
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		51,415,314.00	51,964,978.44
开发支出		17,705,612.77	17,705,612.77
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		659,161,124.96	653,118,203.10
资产总计		1,130,084,750.85	1,136,507,732.97

<b>流动负债：</b>			
短期借款		259,903,002.47	223,224,503.84
交易性金融负债			
应付票据		77,000,000.00	39,000,000.00
应付账款		67,268,468.32	46,780,353.81
预收款项		35,705,732.49	14,768,333.30
应付职工薪酬		133,429.98	1,688,127.17
应交税费		-11,756,600.82	-10,069,211.24
应付利息			
应付股利		421,932.03	421,932.03
其他应付款		237,800,370.73	245,278,948.38
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			104,500,000.00
流动负债合计		666,476,335.20	665,592,987.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		88,000,000.00	90,000,000.00
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		10,080,677.04	9,365,733.49
非流动负债合计		98,710,677.04	99,995,733.49
负债合计		765,187,012.24	765,588,720.78
<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		771,044.14	209,075.41
盈余公积		29,181,159.74	29,181,159.74
一般风险准备			
未分配利润		-143,153,653.12	-136,570,410.81
所有者权益（或股东权益）合计		364,897,738.61	370,919,012.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,130,084,750.85	1,136,507,732.97

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**  
2012 年 1—6 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		604,151,865.12	430,984,308.89
其中：营业收入		604,151,865.12	430,984,308.89

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		585,973,527.50	429,166,444.95
其中：营业成本		474,519,868.73	350,987,099.51
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		822,636.13	623,501.26
销售费用		26,695,637.04	19,020,555.12
管理费用		53,989,892.12	38,315,503.49
财务费用		28,804,909.18	19,770,507.62
资产减值损失		1,140,584.30	449,277.95
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）			
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）		18,178,337.62	1,817,863.94
加：营业外收入		1,412,604.85	7,681,658.42
减：营业外支出		9,298,340.15	364,174.32
其中：非流动资产处置损失		9,008,301.11	142,685.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,292,602.32	9,135,348.04
减：所得税费用		3,094,190.04	2,880,157.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		7,198,412.28	6,255,190.13
归属于母公司所有者的净利润		4,160,597.04	2,188,841.39
少数股东损益		3,037,815.24	4,066,348.74
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0162	0.0085
（二）稀释每股收益		0.0162	0.0085
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

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  
2012 年 1—6 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		769,143,087.95	403,848,155.31
减：营业成本		747,632,394.61	381,710,833.47
营业税金及附加		80,195.45	16,390.11
销售费用		10,676,519.98	7,645,909.30
管理费用		21,165,351.52	16,575,457.19
财务费用		15,494,574.71	13,043,365.65
资产减值损失		668,602.91	306,717.42
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）		19,430,281.85	1,077,403.96
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）		-7,144,269.38	-14,373,113.87
加：营业外收入		872,546.85	6,481,901.72
减：营业外支出		311,519.78	72,009.71
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,583,242.31	-7,963,221.86
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,583,242.31	-7,963,221.86
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			

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  
2012 年 1—6 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		703,741,621.75	574,173,260.65
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		11,443,020.16	12,772,006.62

收到其他与经营活动有关的现金		29,303,622.94	6,372,989.26
经营活动现金流入小计		744,488,264.85	593,318,256.53
购买商品、接受劳务支付的现金		574,041,421.93	484,004,171.45
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		53,118,359.11	47,074,578.07
支付的各项税费		14,195,586.91	9,510,670.32
支付其他与经营活动有关的现金		61,321,547.72	45,723,364.70
经营活动现金流出小计		702,676,915.67	586,312,784.54
经营活动产生的现金流量净额		41,811,349.18	7,005,471.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,095.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,079,100.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,119,195.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,231,750.82	42,727,450.72
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			
投资活动现金流出小计		29,231,750.82	42,727,450.72
投资活动产生的现金流量净额		-25,112,555.82	-42,727,450.72
<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		360,580,157.99	329,560,153.60
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		240,942,760.04	214,541,332.70
筹资活动现金流入小计		601,522,918.03	544,101,486.30
偿还债务支付的现金		414,742,407.15	336,328,815.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,810,563.28	15,816,555.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		189,256,917.65	168,690,955.41
筹资活动现金流出小计		639,809,888.08	520,836,326.29
筹资活动产生的现金流量净额		-38,286,970.05	23,265,160.01

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-160,667.00	-23,596.72
五、现金及现金等价物净增加额		-21,748,843.69	-12,480,415.44
加：期初现金及现金等价物余额		114,433,809.09	97,505,886.39
六、期末现金及现金等价物余额		92,684,965.40	85,025,470.95

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

2012 年 1—6 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		563,476,799.42	413,474,835.95
收到的税费返还		10,636,883.05	12,187,473.29
收到其他与经营活动有关的现金		28,079,455.79	5,058,948.15
经营活动现金流入小计		602,193,138.26	430,721,257.39
购买商品、接受劳务支付的现金		508,441,929.41	400,709,691.15
支付给职工以及为职工支付的现金		17,196,133.50	17,225,023.42
支付的各项税费		2,544,246.70	494,093.32
支付其他与经营活动有关的现金		40,709,170.25	30,358,361.62
经营活动现金流出小计		568,891,479.86	448,787,169.51
经营活动产生的现金流量净额		33,301,658.40	-18,065,912.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,095.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,079,100.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,119,195.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,813,665.79	27,151,294.27
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			
投资活动现金流出小计		10,813,665.79	27,151,294.27
投资活动产生的现金流量净额		-6,694,470.79	-27,151,294.27
<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		186,321,766.37	178,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		177,929,894.78	166,492,248.14
筹资活动现金流入小计		364,251,661.15	345,092,248.14

偿还债务支付的现金		251,643,267.74	181,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,149,189.77	9,390,872.17
支付其他与筹资活动有关的现金		137,257,362.59	118,984,716.36
筹资活动现金流出小计		407,049,820.10	309,475,588.53
筹资活动产生的现金流量净额		-42,798,158.95	35,616,659.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-228,271.77	-23,596.72
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-16,419,243.11	-9,624,143.50
加：期初现金及现金等价物余额		92,978,795.50	74,008,689.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		76,559,552.39	64,384,546.17

法定代表人：黄明智 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：屈波文

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 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		861,591.37	29,181,159.74		-138,923,780.60		48,802,993.20	417,043,496.69
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		861,591.37	29,181,159.74		-138,923,780.60		48,802,993.20	417,043,496.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				6,496,096.23			4,160,597.04		-2,103,014.97	8,553,678.30
（一）净利润							4,160,597.04		3,037,815.24	7,198,412.28
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							4,160,597.04		3,037,815.24	7,198,412.28
（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									-5,666,956.40	-5,666,956.40
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								-5,666,956.40	-5,666,956.40
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				6,496,096.23				526,126.19	7,022,222.42
1. 本期提取				7,865,005.01				526,126.19	8,391,131.20
2. 本期使用				1,368,908.78					1,368,908.78
（七）其他									
四、本期期末余额	256,314,098.00	220,807,434.98		7,357,687.60	29,181,159.74		-134,763,183.56	46,699,978.23	425,597,174.99

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		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）				-1,739,735.33			2,188,841.39		3,031,195.92	3,480,301.98
（一）净利润							2,188,841.39		4,066,348.74	6,255,190.13
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							2,188,841.39		4,066,348.74	6,255,190.13
（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									-1,035,152.82	-1,035,152.82
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									-1,035,152.82	-1,035,152.82
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				-1,739,735.33						-1,739,735.33
1. 本期提取				5,140,297.54						5,140,297.54
2. 本期使用				6,880,032.87						6,880,032.87

(七) 其他										
四、本期期末余额	256,314,098.00	220,807,434.98		4,290,896.51	29,181,159.74		-141,066,528.15		45,802,096.56	415,329,157.64

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

2012 年 1—6 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		209,075.41	29,181,159.74		-136,570,410.81	370,919,012.19
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	221,785,089.85		209,075.41	29,181,159.74		-136,570,410.81	370,919,012.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				561,968.73			-6,583,242.31	-6,021,273.58
（一）净利润							-6,583,242.31	-6,583,242.31
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-6,583,242.31	-6,583,242.31
（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				561,968.73				561,968.73
1. 本期提取				1,531,376.16				1,531,376.16
2. 本期使用				969,407.43				969,407.43
（七）其他								
四、本期期末余额	256,314,098.00	221,785,089.85		771,044.14	29,181,159.74		-143,153,653.12	364,897,738.61

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		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）				-721,943.88			-7,963,221.86	-8,685,165.74
（一）净利润							-7,963,221.86	-7,963,221.86
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-7,963,221.86	-7,963,221.86
（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				-721,943.88				-721,943.88
1. 本期提取				402,221.44				402,221.44
2. 本期使用				1,124,165.32				1,124,165.32
（七）其他								
四、本期末余额	256,314,098.00	221,785,089.85		955,543.55	29,181,159.74		-122,464,127.41	385,771,763.73

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

## (二) 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 2012 年 6 月 30 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 8 月 10 日决议批准报出。

## (三) 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 2012 年 6 月 30 日的财务状况及 2012 年半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：

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或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

	<p>账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。</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—5 年	80%	80%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

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

### <1>长期股权投资的后续计量

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

### <2>长期股权投资损益确认方法

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

采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

### <1>确定对被投资单位具有共同控制的依据

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

### <2>确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现

金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

### 13、 投资性房地产：

#### (1) 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

#### (2) 投资性房地产的计量模式

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

### 14、 固定资产：

#### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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

#### (2) 各类固定资产的折旧方法：

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

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固产：

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置义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

## 20、 股份支付及权益工具：

### (1) 股份支付的种类：

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法：

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

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

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

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

#### ①股份支付的实施

##### a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

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

##### b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

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

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

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

##### c. 以现金结算的股份支付

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

### ②股份支付的修改

- a. 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。
- b. 修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。
- c. 如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。
- d. 修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。
- e. 修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。
- f. 以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

### ③股份支付的终止

- a. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。
- b. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。
- c. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

## 21、 收入：

(1)销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2)提供劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

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

(3)让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 22、 政府补助：

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

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

## 23、 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

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

## 24、 经营租赁、融资租赁：

### (1)经营租赁

经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

#### ①承租人

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

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

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

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，分别以下情况处理：

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

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

## ②出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

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

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

## (2)融资租赁

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

### ①承租人

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

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### ②出租人

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

每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，由此引起的租赁投资净额的减少计入当期损益；

以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 25、 主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

无

### (2) 会计估计变更

无

## 26、 前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

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[2012]16 号文件"财政部、安全生产监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知"的有关规定，本公司的安全生产费以上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：营业收入不超过 1,000 万元的，按照 4% 提取；营业收入超过 1,000 万元至 10,000 万元的部分，按照 2% 提取；营业收入超过 10,000 万元至 100,000 万元的部分，按照 0.5% 提取；营业收入超过 100,000 万元的部分，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。

## (四) 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，	13%, 17%

	并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	
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%

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

注 2：子公司租金收入按 5%缴纳营业税，其他按 3%缴纳营业税。

## 2、 税收优惠及批文

本公司及子公司湖南海利株洲精细化工有限公司、湖南海利常德农药化工有限公司、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。

其他子公司执行 25%的企业所得税税率。

## (五) 企业合并及合并财务报表

### 1、 子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南海利工程安装有限公司	控股子公司	湖南省望城县	安装、维修以及工程施工服务	5,000,000.00	化工石油设备管道安装工程专业承包等	4,900,000.00		97.77	98.00	是	116,193.70		

同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营 范 围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
湖南海利株洲精细化工有限公司	控股子 公司	湖南 省株 洲市	农 药 制 造 业	180,136,100	精细 化 工 产 品、 氯 碱、 表 面 活 性 剂、 化 工 助 剂 制 造、 销 售	179,089,241.40		99.42	99.42	是	1,096,605.22		
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	141,527,500	农 药、 化 工 产 品 的 生 产 及 销 售	140,946,942.75		99.63	99.63	是	348,723.72		

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营 范 围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
-----------	-----------	---------	----------	----------	--------------	---------------------------------	---	-------------------------	------------------------------	----------------------------	----------------------------	--	---

海利贵溪化工农药有限公司	控股子公司	江西省贵溪市	农药制造业	62,000,000.00	高新农药、精细化工产品原料生产、销售	48,000,000.00		77.42	77.42	是	30,389,795.68		
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	15,055,100.00	各种种衣剂及其主要原材料、配套助剂的开发生产经营	10,819,100.00		51.00	51.00		14,748,723.15		

## (六) 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：	/	/	72,781.59	/	/	56,189.00
人民币	/	/	72,781.59	/	/	56,189.00
银行存款：	/	/	92,612,183.81	/	/	114,377,620.09
人民币	/	/	92,538,520.68	/	/	114,304,367.26
美元	11,646.53	6.3249	73,663.13	11,625.76	6.3009	73,252.75
日元				1.00	0.0811	0.08
其他货币资金：	/	/	92,482,950.04	/	/	59,003,541.75
人民币	/	/	92,482,950.04	/	/	59,003,541.75
合计	/	/	185,167,915.44	/	/	173,437,350.84

注（1）：其他货币资金期末余额为票据承兑保证金 75,105,785.90 元、信用证保证金 17,377,164.14 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	9,894,916.00	1,795,165.00
商业承兑汇票		

合计	9,894,916.00	1,795,165.00
----	--------------	--------------

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
单位一	2012 年 4 月 25 日	2012 年 10 月 25 日	680,000.00	
单位二	2012 年 5 月 7 日	2012 年 11 月 7 日	500,000.00	
单位三	2012 年 5 月 22 日	2012 年 11 月 22 日	1,000,000.00	
单位四	2012 年 6 月 11 日	2012 年 12 月 11 日	610,000.00	
单位五	2012 年 6 月 14 日	2012 年 12 月 14 日	1,000,000.00	
合计	/	/	3,790,000.00	/

### 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	18.38	40,786,756.58	100.00	40,786,756.58	21.44	40,786,756.58	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	161,653,899.39	72.85	23,721,894.53	14.67	129,972,709.32	68.33	23,002,163.43	17.70
组合小计	161,653,899.39	72.85	23,721,894.53	14.67	129,972,709.32	68.33	23,002,163.43	17.70
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	8.77	19,451,671.29	100.00	19,451,671.29	10.23	19,451,671.29	100.00
合计	221,892,327.26	/	83,960,322.40	/	190,211,137.19	/	83,240,591.30	/

①公司本报告期无应收关联方账款情况。

②外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	2012-06-30			2011-12-31		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	10,498,398.95	6.3249	66,401,323.52	7,581,884.45	6.3009	47,772,695.73

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	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	账龄较长, 收回可能极小
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	129,413,374.29	80.06	1,293,010.96	98,300,212.50	75.63	983,002.14
1 至 2 年	2,083,693.37	1.29	208,369.34	2,277,323.73	1.75	227,732.38
2 至 3 年	1,477,347.81	0.91	443,204.35	1,520,361.92	1.17	456,108.59
3 至 4 年	3,157,488.52	1.95	1,578,744.27	3,215,095.40	2.47	1,607,547.71
4 至 5 年	25,521,995.40	15.79	20,198,565.61	24,659,715.77	18.98	19,727,772.61
合计	161,653,899.39	100.00	23,721,894.53	129,972,709.32	100.00	23,002,163.43

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	100.00	账龄较长, 收回可能极小
单位二	782,869.38	782,869.38	100.00	账龄较长, 收回可能极小
单位三	727,683.10	727,683.10	100.00	账龄较长, 收回可能极小
单位四	677,451.00	677,451.00	100.00	因质量价格的原因对方不予 认可
单位五	605,000.00	605,000.00	100.00	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	100.00	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	53,875,318.93	1 年以内	24.28
单位二	非关联方	10,332,256.67	1 年以内	4.66
单位三	非关联方	5,368,594.40	4 年以上	2.42
单位四	非关联方	3,926,367.10	4 年以上	1.77
单位五	非关联方	3,187,400.00	4 年以上	1.44
合计	/	76,689,937.10	/	34.57

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	68.81	56,083,491.39	100.00	56,083,491.39	67.43	56,083,491.39	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	20,544,973.30	25.21	7,278,955.35	35.43	22,211,575.54	26.71	6,858,102.15	30.88
组合小计	20,544,973.30	25.21	7,278,955.35	35.43	22,211,575.54	26.71	6,858,102.15	30.88
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	5.98	4,870,928.54	100.00	4,870,928.54	5.86	4,870,928.54	100.00
合计	81,499,393.23	/	68,233,375.28	/	83,165,995.47	/	67,812,522.08	/

①公司本报告期无核销其他应收款情况。

②公司本报告期无应收关联方账款情况。

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	5,901,381.03	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	8,873,518.95	43.19	88,735.20	10,785,544.17	48.56	107,855.45
1至2年	561,132.35	2.73	56,113.23	1,927,815.97	8.68	192,781.59
2至3年	2,014,413.11	9.81	604,323.93	1,738,848.96	7.83	521,654.68
3至4年	476,701.56	2.32	238,350.78	572,275.79	2.58	286,137.90
4至5年	8,619,207.33	41.95	6,291,432.21	7,187,090.65	32.35	5,749,672.53
合计	20,544,973.30	100.00	7,278,955.35	22,211,575.54	100.00	6,858,102.15

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	账龄较长，收回可能极小
单位二	654,983.83	654,983.83	100	账龄较长，收回可能极小
单位三	634,928.42	634,928.42	100	账龄较长，收回可能极小
单位四	403,647.52	403,647.52	100	账龄较长，收回可能极小
单位五	360,000.00	360,000.00	100	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	账龄较长，收回可能极小
合计	4,870,928.54	4,870,928.54	/	/

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

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

(3) 其他应收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	11.38
单位二	非关联方往来	5,901,381.03	4年以上	7.24
单位三	非关联方往来	5,721,126.01	4年以上	7.02
单位四	非关联方往来	5,260,000.00	4年以上	6.45
单位五	非关联方往来	4,933,918.90	4年以上	6.05
合计	/	31,095,003.73	/	38.14

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	32,520,023.30	90.16	25,029,595.32	94.71
1 至 2 年	2,719,728.76	7.54	497,811.70	1.88
2 至 3 年	75,725.35	0.21	679,156.04	2.57
3 年以上	754,970.59	2.09	220,451.65	0.84
合计	36,070,448.00	100.00	26,427,014.71	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	12,026,000.00	1 年以内	货未到
单位二	供应商	1,375,250.00	1 年以内	货未到
单位三	供应商	1,007,692.79	1 年以内	货未到
单位四	供应商	774,000.00	1 年以内	货未到
单位五	供应商	766,168.01	1 年以内	货未到
合计	/	15,949,110.80	/	/

(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。

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	60,775,606.69	27,041.38	60,748,565.31	76,142,677.70	36,916.16	76,105,761.54
在产品	3,283,727.62	36,213.76	3,247,513.86	15,310,910.50	36,213.76	15,274,696.74
库存商品	175,777,676.10	57,983,172.86	117,794,503.24	180,275,169.95	57,983,172.86	122,291,997.09
周转材料	12,939,486.21		12,939,486.21	15,719,486.35		15,719,486.35
发出商品	95,155,007.50	2,328,146.55	92,826,860.95	35,025,698.67	2,328,146.55	32,697,552.12
合计	347,931,504.12	60,374,574.55	287,556,929.57	322,473,943.17	60,384,449.33	262,089,493.84

(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	36,916.16			9,874.78	27,041.38
在产品	36,213.76				36,213.76

库存商品	57,983,172.86				57,983,172.86
发出商品	2,328,146.55				2,328,146.55
合计	60,384,449.33			9,874.78	60,374,574.55

## 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

本公司持有长沙银行股份有限公司 500,000 股。

## 9、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:	954,716,280.46	6,417,149.88	22,535,951.84	938,597,478.50
其中:房屋及建筑物	328,051,242.42	1,051,883.36	9,881,889.31	319,221,236.47
机器设备	538,635,777.35	2,642,116.89	10,628,713.09	530,649,181.15
运输工具	11,380,079.76	594,339.00	335,609.00	11,638,809.76
计算机及电子设备	18,774,291.58	1,880,788.81	1,689,740.44	18,965,339.95
其他	57,874,889.35	248,021.82		58,122,911.17
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	302,671,673.90	22,505,356.62	12,996,965.83	312,180,064.69

其中：房屋及建筑物	80,308,429.30		3,762,956.45	5,131,542.81	78,939,842.94
机器设备	193,045,537.57		15,867,162.76	6,075,686.30	202,837,014.03
运输工具	6,572,777.75		489,621.06	321,122.02	6,741,276.79
计算机及电子设备	9,464,828.28		1,220,152.88	1,468,614.70	9,216,366.46
其他	13,280,101.00		1,165,463.47		14,445,564.47
三、固定资产账面净值合计	652,044,606.56		/	/	626,417,413.81
其中：房屋及建筑物	247,742,813.12		/	/	240,281,393.53
机器设备	345,590,239.78		/	/	327,812,167.12
运输工具	4,807,302.01		/	/	4,897,532.97
计算机及电子设备	9,309,463.30		/	/	9,748,973.49
其他	44,594,788.35		/	/	43,677,346.70
四、减值准备合计	31,682,773.74		/	/	31,473,348.51
其中：房屋及建筑物	12,499,353.86		/	/	12,499,353.86
机器设备	19,183,419.88		/	/	18,973,994.65
运输工具			/	/	0
计算机及电子设备			/	/	0
其他			/	/	0
五、固定资产账面价值合计	620,361,832.82		/	/	594,944,065.30
其中：房屋及建筑物	235,243,459.26		/	/	227,782,039.67
机器设备	326,406,819.90		/	/	308,838,172.47
运输工具	4,807,302.01		/	/	4,897,532.97
计算机及电子设备	9,309,463.30		/	/	9,748,973.49
其他	44,594,788.35		/	/	43,677,346.70

本期折旧额：22,505,356.62 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	4,818,481.80	17,226,250.10
运输工具	38,835.06	16,137.84	22,697.22
计算机及电子设备	168,127.29	70,254.69	97,872.60
其他	1,748,305.75	613,866.22	1,134,439.53

所有权受到限制的固定资产情况，详见附注借款抵押事项。

10、 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	70,359,630.29		70,359,630.29	40,328,798.38		40,328,798.38

(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	资金来 源	期末数
1、万吨农药环保技改项目	124,180,000.00		6,886,833.29			98.00%	自筹及 银行借 款	6,886,833.29
2、甲基硫菌灵技改项目	22,470,300.00	16,297,162.13	3,770,355.57		89.31	88.00%	自筹	20,067,517.70
3、废水处理项目	5,297,900.00	5,517,859.48	341,421.06		110.60	95.00%	自筹	5,859,280.54
4、4TBC 综合技改工程	3,143,900.00	3,214,411.66	482,250.98		117.58	95.00%	自筹	3,696,662.64
5、光气生产装置技改项目	5,080,000.00	2,620,838.90	1,429,804.32		79.74	90.00%	自筹	4,050,643.22
6、甲萘威生产装置 QSHE 技改	3,333,000.00	2,135,541.63	441,576.38		77.32	95.00%	自筹	2,577,118.01
7、原药及剂型包装项目	10,064,800.00	5,965,428.15	8,136,376.39		140.11	91.00%	自筹	14,101,804.54
8、其他		4,577,556.43	10,725,678.64	2,183,464.72				13,119,770.35
合计		40,328,798.38	32,214,296.63	2,183,464.72	/	/	/	70,359,630.29

在建工程期末余额不存在减值情况，没有计提减值准备。

11、 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	762,084.20	5,113,081.50	3,850,005.79	2,025,159.91
工程设备	1,831,855.17	6,411,273.76	4,572,374.18	3,670,754.75
合计	2,593,939.37	11,524,355.26	8,422,379.97	5,695,914.66

12、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	131,470,862.03			131,470,862.03
1、土地使用权	73,097,477.36			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	9,289,931.92			9,289,931.92
二、累计摊销合计	19,826,111.88	1,398,586.10		21,224,697.98
1、土地使用权	12,948,318.74	764,089.52		13,712,408.26
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	926,459.85	634,496.58		1,560,956.43
三、无形资产账面净值合计	111,644,750.15	-1,398,586.10		110,246,164.05
1、土地使用权	60,149,158.62	-764,089.52		59,385,069.10
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	8,363,472.07	-634,496.58		7,728,975.49
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
五、无形资产账面价值合计	103,728,285.76		1,398,586.10	102,329,699.66
1、土地使用权	60,149,158.62		764,089.52	59,385,069.10
2、使用寿命不确定的非专利技术	35,215,655.07			35,215,655.07
3、使用寿命确定的非专利技术	8,363,472.07		634,496.58	7,728,975.49

本期摊销额：1,398,586.10 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	9,355,125.48				9,355,125.48
项目二	8,350,487.29				8,350,487.29
项目三	3,886,031.61				3,886,031.61
合计	21,591,644.38				21,591,644.38

13、 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	6,662,369.31	6,623,544.88
小计	6,662,369.31	6,623,544.88
递延所得税负债：		
无形资产摊销	758,250.00	758,250.00
小计	758,250.00	758,250.00

(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	215,562,436.88
可抵扣亏损	99,814,369.38	99,814,369.38
合计	315,376,806.26	315,376,806.26

(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

14、 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	151,053,113.38	1,140,584.30			152,193,697.68
二、存货跌价准	60,384,449.33			9,874.78	60,374,574.55

备					
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	31,682,773.74			209,425.23	31,473,348.51
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	251,036,800.84	1,140,584.30		219,300.01	251,958,085.13

15、 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	14,257,655.44	15,015,970.24
合计	14,257,655.44	15,015,970.24

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 758314.80 元,有关融资租赁事项详见附注其他重要事项。

16、 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	88,522,256.69	102,444,006.05

抵押借款	74,400,000.00	80,400,000.00
保证借款	316,480,000.00	248,480,000.00
合计	479,402,256.69	431,324,006.05

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十、承诺事项。

17、 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	212,000,000.00	117,000,000.00
合计	212,000,000.00	117,000,000.00

18、 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	157,544,400.49	136,362,996.64
1-2 年	3,113,042.21	1,974,782.70
2-3 年	614,708.91	352,690.04
3 年以上	3,338,723.36	3,425,276.27
合计	164,610,874.97	142,115,745.65

(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		

19、 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	59,934,991.79	37,605,914.72
1-2 年	3,109,231.76	2,816,131.83
2-3 年	730,036.41	5,346.56
3 年以上	722,340.38	710,255.32
合计	64,496,600.34	41,137,648.43

(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。

20、 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	2,318,619.55	37,038,930.73	38,951,228.27	406,322.01
二、职工福利费		1,842,806.20	1,842,806.20	
三、社会保险费	912,373.02	9,511,057.79	9,559,754.50	863,676.31
其中:1.医疗保险	138,366.04	2,331,846.56	2,304,361.27	165,851.33
2.养老保险	728,283.63	5,889,011.16	6,090,611.57	526,683.22
3.失业保险	20,478.50	577,531.81	476,029.06	121,981.25
4.工伤保险	5,725.00	529,967.04	512,145.01	23,547.03
5. 生育保险	19,519.85	182,701.22	176,607.59	25,613.48
四、住房公积金	466,149.00	3,423,942.73	3,549,477.11	340,614.62
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	2,231,053.03	1,301,621.66	1,298,548.19	2,234,126.50
合计	5,928,194.60	53,118,359.11	55,201,814.27	3,844,739.44

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-23,444,419.32	-26,513,627.00
营业税	204,715.55	268,675.18
企业所得税	10,979,488.98	12,230,380.62
个人所得税	107,062.79	1,261,203.18
城市维护建设税	79,951.06	
房产税	47,898.45	46,682.16
土地使用税	201,209.43	201,211.07
其他	87,557.55	249,942.65
合计	-11,736,535.51	-12,255,532.14

22、 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	35,152.82	
贵溪金茂资产经营中心	166,956.40		
合计	749,841.65	582,885.25	/

23、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	46,553,975.09	44,856,375.22
1-2 年	1,444,345.54	1,086,558.68
2-3 年	1,591,641.39	1,343,793.93
合计	49,589,962.02	47,286,727.83

(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	23,215,098.07	21,962,138.30
湖南海利世纪房产有限公司	115,000.00	115,000.00
合计	23,330,098.07	22,077,138.30

(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
办事处往来款	464,277.00	借款	否
江学军	203,000.00	借款	否
合计	1,167,277.00		

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	2012-06-30	性质或内容
湖南海利高新技术产业集团有限公司	23,215,098.07	往来款
合计	23,215,098.07	

24、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

25、 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	51,460,000.00	53,460,000.00
保证借款	36,540,000.00	36,540,000.00
合计	88,000,000.00	90,000,000.00

有关公司长期借款情况以及所形成的担保、抵押事项详见附注承诺事项。

26、 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	5,345,369.23	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		5,345,369.23		8,539,903.65
合计		5,345,369.23		8,539,903.65

有关融资租赁事项详见附注其他重要事项。

27、 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	5,237,460.00	5,376,780.00
高纯甲基嘧啶磷清洁生产关键技术 补助资金	2,818,217.04	1,813,953.49
废水处理改造工程环保专项资金	1,200,000.00	1,200,000.00
防治水稻螟虫等重大虫害的农药创制开发研究	825,000.00	975,000.00
合计	10,080,677.04	9,365,733.49

28、 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

29、 专项储备:

项 目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-06-30
安全生产基金	861,591.37	7,865,005.01	1,368,908.78	7,357,687.60
合 计	861,591.37	7,865,005.01	1,368,908.78	7,357,687.60

30、 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

31、 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

32、 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	-138,923,780.60	/
调整后 年初未分配利润	-138,923,780.60	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	4,160,597.04	/
期末未分配利润	-134,763,183.56	/

33、 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	602,350,085.86	427,748,741.34
其他业务收入	1,801,779.26	3,235,567.55
营业成本	474,519,868.73	350,987,099.51

(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	599,089,759.45	470,479,502.93	425,824,293.32	347,763,394.49
建筑安装	3,260,326.41	2,980,984.52	1,924,448.02	1,920,475.94

合计	602,350,085.86	473,460,487.45	427,748,741.34	349,683,870.43
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (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	395,959,563.86	318,867,374.20	193,676,091.71	157,962,220.40
农药制剂	81,364,079.16	59,038,957.56	104,890,490.91	88,545,533.70
精细化工产品及其他	125,026,442.84	95,554,155.69	129,182,158.72	103,176,116.33
合计	602,350,085.86	473,460,487.45	427,748,741.34	349,683,870.43

## (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	248,016,237.56	151,227,485.08	208,925,479.74	152,099,122.47
江西地区	85,783,022.71	71,377,953.92	58,761,028.96	49,592,756.14
河北地区	26,178,560.78	16,805,415.45	24,538,693.83	16,055,136.70
国外地区	242,372,264.81	234,049,633.00	135,523,538.81	131,936,855.12
合计	602,350,085.86	473,460,487.45	427,748,741.34	349,683,870.43

## (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（%）
客户一	116,114,772.42	19.28
客户二	38,134,352.35	6.33
客户三	34,166,440.00	5.67
客户四	25,650,000.00	4.26
客户五	22,237,892.00	3.69
合计	236,303,456.77	39.23

## 34、 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	73,586.39	74,489.12	按应税营业额的 3% 或 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	394,812.42	241,934.38	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	261,816.97	164,207.76	
其他税费	92,420.35	142,870.00	
合计	822,636.13	623,501.26	/

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注税项。

## 35、 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	4,280,376.75	3,918,451.43
社会保险费	644,665.31	465,286.96
办公费	321,109.19	368,968.94
差旅费	972,617.47	718,559.50
汽车费用	209,855.65	110,207.60
咨询费	5,000.00	3,000.00
广告费	523,600.00	325,315.30
会务费	311,662.27	135,444.40
业务招待费	832,302.90	598,914.80
销售服务费	3,112,334.97	2,136,856.31
运输费	13,224,746.30	9,777,461.68
其他	2,257,366.23	462,088.20
合计	26,695,637.04	19,020,555.12

## 36、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	18,427,918.90	17,195,950.30
差旅费	1,598,537.06	775,460.21
办公费	2,034,679.19	1,147,798.02
业务招待费	3,530,893.76	2,267,717.14
折旧费	3,415,827.02	3,436,747.42
行政维护费	1,799,524.59	1,031,904.51
车辆经费	1,218,696.77	1,400,010.82
中介机构服务费、咨询费	1,233,606.40	1,061,740.00
技术开发费	6,555,833.24	970,662.39
社会保险费	6,478,349.22	4,957,466.99
各项税费	2,885,380.49	1,218,062.10
其他	4,810,645.48	2,851,983.59
合计	53,989,892.12	38,315,503.49

## 37、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	25,787,346.99	17,642,895.48
减：利息收入	-932,302.86	-617,399.65
汇兑损益	-160,667.00	650,280.96
手续费	1,036,620.10	779,450.01
其他	3,073,911.95	1,315,280.82
合计	28,804,909.18	19,770,507.62

## 38、 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	1,140,584.30	449,277.95
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,140,584.30	449,277.95

## 39、 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	24,207.25	21,797.07	24,207.25
其中：固定资产处置利得	24,207.25	21,797.07	24,207.25
政府补助	1,225,056.45	7,556,214.22	1,225,056.45
其他	163,341.15	103,647.13	163,341.15
合计	1,412,604.85	7,681,658.42	1,412,604.85

## (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		6,384,889.22	
技改补助资金		1,000,000.00	
环保治理资金	500,000.00	120,000.00	
政府奖励	40,000.00	51,325.00	
防治水稻螟虫等重大虫害的农药创制开发（递延收益摊销）	150,000.00		
高纯甲基嘧啶磷清洁生	395,736.45		

产关键技术（递延收益摊销）			
万吨级氨基甲酸酯类农药环保改造项目（递延收益摊销）	139,320.00		
合计	1,225,056.45	7,556,214.22	/

40、 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	9,008,301.11	142,685.28	
其中：固定资产处置损失	9,008,301.11	142,685.28	
其他	290,039.04	221,489.04	
合计	9,298,340.15	364,174.32	

41、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,121,840.95	3,111,467.30
递延所得税调整	-27,650.91	-231,309.39
合计	3,094,190.04	2,880,157.91

42、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	2012-06-30		2011-06-30	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.0162	0.0162	0.0085	0.0085
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.039	0.039	-0.0188	-0.0188

(2) 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	2012-06-30	2011-06-30
归属于普通股股东的当期净利润	4,160,597.04	2,188,841.39
其中：归属于持续经营的净利润	4,160,597.04	2,188,841.39
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	10,090,821.91	-4,816,933.20
其中：归属于持续经营的净利润	10,090,821.91	-4,816,933.20
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	2012-06-30	2011-06-30

归属于普通股股东的当期净利润	4,160,597.04	2,188,841.39
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	4,160,597.04	2,188,841.39
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	2012-06-30	2011-06-30
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		
期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	2012-06-30	2011-06-30
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

#### 43、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	902,587.28
政府补助	5,511,755.03
往来款	22,889,280.63
合计	29,303,622.94

##### (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	41,957,261.16
往来及其他	19,364,286.56
合计	61,321,547.72

##### (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	181,939,218.29
短期融资券	
收回其他货币资金中的保证金	59,003,541.75
合计	240,942,760.04

(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	3,401,333.64
借款手续费、银行顾问费、抵押评估费等	872,633.97
票据到期款	92,500,000.00
支付其他货币资金中的保证金	92,482,950.04
合计	189,256,917.65

44、 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	7,198,412.28	6,255,190.13
加：资产减值准备	1,140,584.30	449,277.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,505,356.62	18,251,953.24
无形资产摊销	1,398,586.10	966,150.80
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）	8,984,093.86	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		142,685.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	25,948,013.99	19,770,507.62
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-38,824.43	-18,165.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-967,800.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,467,435.73	-62,544,791.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,617,251.11	-4,278,285.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	46,759,813.30	28,978,749.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	41,811,349.18	7,005,471.99
<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	92,684,965.40	85,025,470.95
减: 现金的期初余额	114,433,809.09	97,505,886.39
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	-21,748,843.69	-12,480,415.44

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	92,684,965.40	114,433,809.09
其中: 库存现金	72,781.59	56,189.00
可随时用于支付的银行存款	92,612,183.81	114,377,620.09
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	92,684,965.40	114,433,809.09

(七) 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	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: 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	5,000,000.00	97.77	98.00	74590234-0
湖南海利株洲精	有限责任	湖南省	刘凌波	农药制造业	180,136,100.00	99.42	99.42	70724919-2

细化工有限公司	公司	株洲市						
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	141,527,500.00	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	62,000,000.00	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	15,055,100.00	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	支付贷款担保费	董事会决议以实际担保金额和担保期限按1.5%的年度费率分笔收取	2,200,000.00			
湖南化工研究院	接受劳务	董事会决议按市场价格交易	3,884,000.00		4,820,000.00	

(2) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	30,000,000.00	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	20,000,000.00	2012年2月16日~2013年2月15日	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	20,000,000.00	2012年2月16日~2012年8月15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	36,540,000.00	2010年7月15日~2015年7月14日	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	20,000,000.00	2012年6月28日~2013年6月27日	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	10,000,000.00	2012年6月19日~2013年6月19日	否

湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	20,000,000.00	2012年1月17日~ 2013年1月17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	11,000,000.00	2012年5月30日~ 2012年11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	20,000,000.00	2012年6月6日~ 2013年6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	5,480,000.00	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	湖南海利株洲精细化工有限公司	15,000,000.00	2011年12月8日~ 2012年12月7日	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	20,000,000.00	2012年1月11日~ 2012年7月10日	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南海利化工股份有限公司	35,000,000.00	2012年2月28日~ 2012年8月27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	23,215,098.07	21,962,138.30
其他应付款	湖南海利世纪房产有限公司	115,000.00	115,000.00

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

无

2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

无

3、 其他或有负债及其财务影响:

无

(十) 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	2012.4.20	2013.4.19	340 万	海利贵溪公司于 2010 年 12 月 31 日中国工商银行贵溪市支行签订合同编号：2010 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、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：2012 年（贵溪）字 0055 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《最高额保证合同》。
3	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。
4	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。
5	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。
6	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。
7	长期借款	2011.05.05	2013.05.05	2000 万	本公司于 2011 年 5 月 5 日与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。
8	长期借款	2011.06.10	2013.05.22	1800 万 (提前还款 200 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。
9	短期借款	2012.01.10	2013.01.09	500 万	海利贵溪公司于 2012 年 01 月 10 日与中国农业银行股份有限公司贵溪支行签订合同编号为 36100220120000969 号的《抵押合同》, 以 2 栋面积为 9025.39 平方米, 评估价值为 2091.5522 万元的房屋提供抵押担保, 海利贵溪公司于 2012 年 01 月 10
10	短期借款	2012.01.16	2013.01.09	500 万	

					号向中国农业银行贵溪支行借款 500 万元（合同编号为 36010120120000063），2012 年 01 月 16 号向中国农业银行贵溪支行借款 500 万元（合同编号为 36010120120000063）。
--	--	--	--	--	---

## 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 8 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	2012.05.30	2012.11.30	1100 万	本公司于 2012 年 05 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 77DK120008 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》。由湖南海利高新技术产业集团有限公司担保，并签订编号为 77DB110371 的《最高额不可撤消担保书》。
3	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》。由湖南海利高新技术产业集团有限公司担保，并签订编号为 77DB110371 的《最高额不可撤消担保书》。
4	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》。
5	短期借款	2012.06.06	2013.06.06	2000 万	本公司于 2012 年 6 月 6 日与北京银行股份有限公司曙光支行签订合同编号为 12350010121005-0 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》，由湖南海利高新技术产业集团有限公司担保，并签订编号为 11350019890052-0 《最高额保证合同》。

6	短期借款	2012.02.16	2013.02.15	2000 万	本公司于 2012 年 2 月 16 日与交通银行股份有限公司湖南省分行签订合同编号 4311302012M100000600 的流动资金借款合同，向交通银行股份有限公司湖南省分行借款 2000 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》。
7	短期借款	2012.02.16	2012.08.15	2000 万	本公司于 2012 年 2 月 16 日与交通银行股份有限公司湖南省分行签订合同编号 4311302012M100000500 的流动资金借款合同，向交通银行股份有限公司湖南省分行借款 2000 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》。
8	短期借款	2012.2.28	2012.8.27	3500 万	海利株洲公司于 2012 年 2 月 28 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 2012 年 KZ7880120016AA 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，由湖南海利高新技术产业集团有限公司担保，并签订编号为 78781106000017 的《最高额保证合同》。
9	短期借款	2012.1.11	2012.7.10	2000 万	海利株洲公司于 2012 年 1 月 11 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 2012 年 KZ7880120001AA 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，由湖南海利高新技术产业集团有限公司担保，并签订编号为 78781106000017 的《最高额保证合同》。
10	短期借款	2012.2.15	2013.2.15	500 万	海利株洲公司 2012 年 2 月 15 日与中国农业银行株洲石峰支行签订了合同编号为 43010120120000136 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 5,000 万元的最高额保证合同。
11	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。
12	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。
13	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。
14	短期借款	2012.2.3	2013.2.2	2500 万	海利常德公司于 2012 年 2 月 3 日与华融湘江银行常德分行签订合同编号：华银（常）最保字第（2012 年 02007 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，向华融湘江银行常德分行借款 2500 万元，合同编号为华银（常）流资借字第（2012 年第 02007 号）
15	短期借款	2011.1.4	2013.1.4	2100 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 43010120120000013 号的人民币借款合同，向其借款 2,100 万元，由本公司担保，并签订了 5,000 万元的最高额保证合同。
16	短期借款	2012.1.31	2013.1.31	1500 万	海利株洲公司 2012 年 1 月 31 日与中国银行株洲市北区支行签订了合同编号为 2012 年株中银北借字 H-001 号的人民币借款合同，向其借款 1,500 万元，由本公司担保，并签订了 3,000 万元的最高额保证合同。
17	短期借款	2012.6.28	2013.6.27	2000 万	本公司于 2012 年 6 月 28 日与中信银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为（2012）湘银贷字第 002627 号的《人民币流动资金借款合同》，向中信银行股份有限公司借款 2000 万元，由湖南海利高新技术产业集团有限公司与中信银行股份有限公司长沙分行签订编号为（2012）湘银最保第 002627 号的《最高额保证合同》提供担保。
18	短期借款	2012.6.19	2013.6.19	1000 万	本公司于 2012 年 6 月 19 日与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为 66012012280733 号的《流动资金借款合同》，向上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行借款 1000 万元，由湖南海利高新技术产业集团有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签订编号为 ZB6608201200000034 号的《最高额保证合同》提供担保。
19	短期借款	2012.1.17	2013.1.17	2000 万	本公司于 2012 年 1 月 17 日与华夏银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为 CS101011120003 号的《流动资金借款合同》，向华夏银行股份有限公司长沙分行借款 2000 万元，由湖南海利高新技术产业集团有限公司与华夏银行股份有限公司长沙分行签订编号为 CS10(高保) 20120007 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	2012.2.27	2012.8.24	700 万	海利贵溪公司于 2012 年 2 月 27 日与中国

					工商银行贵溪市支行签订 [2012] 年 (EFR)00003 号《国内保理业务合同》，将 900.64 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 2012 年贵溪（质）字 0014 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（2010）年（贵溪保）字（0005）号《最高额保证合同》
2	短期借款	2012.4.6	2012.9.28	560 万	海利贵溪公司于 2012 年 3 月 31 日与中国工商银行贵溪市支行签订 2012(EFR)00011 号《国内保理业务合同》，将 743.886 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 2012 年贵溪（质）字 0033 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（2010）年（贵溪保）字（0005）号《最高额保证合同》
3	短期借款	2012.4.20	2012.10.19	400 万	海利贵溪公司于 2012 年 4 月 18 日与中国工商银行贵溪市支行签订 2012 年（EFR）00013 号《国内保理业务合同》，将 51.69 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 2012 年贵溪(质)字 0043 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（2010）年（贵溪保）字（0005）号《最高额保证合同》。
4	短期借款	2012.4.17	2012.10.9	999.925422 万	海利贵溪公司于 2012 年 4 月 17 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。
5	短期借款	2012.1.13	2012.7.12	500 万	海利贵溪公司于 2012 年 1 月 13 日与中国工商银行贵溪市支行签 2012 (EFR) 000001 号《国内保理业务合同》，将 661.44 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 2012 年

					贵溪（质）字 0002 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	2012.3.9	2012.8.31	1200 万	本公司于 2012 年 3 月 9 日与中国工商银行清水塘支行签订 19030204-2012 年清支（质字 0005 号）《质押合同》，本公司将国内信用证转让中国工商银行清水塘支行，价值为 1200 万元，并与其签订了编号为 19030204-2012（op）00003 号《国内信用证项下卖方融资（非议付）合同》，申请融资 1200 万元。
7	短期借款	2012.4.16	2012.9.20	1200 万	本公司于 2012 年 4 月 16 日与中国工商银行清水塘支行签订 19030204-2012 年清支（质字 0002 号）《质押合同》，本公司将国内信用证转让中国工商银行清水塘支行，价值为 1200 万元，并与其签订了编号为 19030204-2012（op）00004 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	2012.02.20	2012.7.19	1942.59 万	本公司于 2012 年 2 月 20 日与中国银行股份有限公司长沙市蔡锷支行签订 2012 年登字 0220 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 HL20120110 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 20120220 号《国内商业发票贴现三方协议》，申请贴现 2000 万元。
9	短期借款	2012.03.12	2012.08.02	999.71 万	本公司于 2012 年 3 月 5 日与中国银行股份有限公司长沙市蔡锷支行签订 2012 年登字 0305 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 HL20120222 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 20120305 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	2012.1.11	2012.7.5	350 万	海利常德公司于 2012 年 1 月 11 日与中国工商银行常德德山支行签订 2012 年德山质字 0001 号《质押合同》，海利常德公司将发票号为 00000096、00002818、00002825、00002826 对湖南海利公司的合计金额为

					389.81 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 2012 (EFR)00001 号《国内保理业务合同》，申请保理融资 350 万元。
--	--	--	--	--	--

(十一) 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)	5,345,369.23
合计	5,345,369.23

2、 其他

公司 2011 年中报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 2011 年中报收到其他与筹资活动有关的现金 60,241,602.31 元,调增支付其他与筹资活动有关的现金 57,954,207.30 元,影响 2011 年筹资活动产生的现金流净额增加 2,287,395.01 元。

(十二) 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	23.00	34,877,146.58	100.00	34,877,146.58	27.46	34,877,146.58	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
					83,472,738.03	65.72	6,860,350.17	8.22

账龄组合	108,090,365.81	71.29	7,290,576.67	6.74				
组合小计	108,090,365.81	71.29	7,290,576.67	6.74	83,472,738.03	65.72	6,860,350.17	8.22
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	5.71	8,654,206.00	100.00	8,654,206.00	6.82	8,654,206.00	100.00
合计	151,621,718.39	/	50,821,929.25	/	127,004,090.61	/	50,391,702.75	/

①公司本报告期无核销应收账款情况。

②报告期无应收关联方账款情况

③外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	2012-06-30			2011-12-31		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	10,497,969.96	6.3249	66,398,610.20	7,581,884.45	6.3009	47,772,695.73

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	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	98,703,147.99	91.32	987,031.48	74,840,765.33	89.66	748,407.65
1 至 2 年	1,249,288.40	1.16	124,928.84	859,581.66	1.03	85,958.17
2 至 3 年	94,250.00	0.09	28,275.00	215,550.00	0.26	64,665.00
3 至 4 年	218,571.60	0.20	109,285.80	280,511.60	0.34	140,255.80
4 至 5 年	7,825,107.82	7.23	6,041,055.55	7,276,329.44	8.71	5,821,063.55
合计	108,090,365.81	100.00	7,290,576.67	83,472,738.03	100.00	6,860,350.17

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	客户	53,875,318.93	1 年以内	35.53
单位二	客户	10,332,256.67	1 年以内	6.81
单位三	客户	5,368,594.40	4 年以上	3.54
单位四	客户	3,926,367.10	4 年以上	2.59
单位五	客户	3,187,400.00	4 年以上	2.10
合计	/	76,689,937.10	/	50.57

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	19.57	40,327,209.99	100.00	40,327,209.99	16.24	40,327,209.99	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	163,715,317.74	79.45	4,231,422.37	2.58	206,043,258.29	82.95	3,993,045.96	1.94
组合小计	163,715,317.74	79.45	4,231,422.37	2.58	206,043,258.29	82.95	3,993,045.96	1.94
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	0.98	2,026,073.26	100.00	2,026,073.26	0.81	2,026,073.26	100.00
合计	206,068,600.99	/	46,584,705.62	/	248,396,541.54	/	46,346,329.21	/

报告期无实际核销的大额其他应收款情况。

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	157,123,633.38	95.97	1,571,236.33	199,854,569.85	97.00	47,277.76
1 至 2 年	124,500.00	0.08	12,450.00	544,662.56	0.26	54,466.25
2 至 3 年	549,373.04	0.34	164,811.91	300,000.00	0.15	90,000.00
3 至 4 年	229,217.00	0.14	114,608.50	300,000.00	0.15	150,000.00
4 至 5 年	5,688,594.32	3.47	2,368,315.63	5,044,025.88	2.44	3,651,301.95
合计	163,715,317.74	100.00	4,231,422.37	206,043,258.29	100.00	3,993,045.96

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) 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	144,983,803.17	1 年以内	70.36
单位二	子公司往来	11,262,755.02	1 年以内	5.47
单位三	非关联方往来	9,278,577.79	4 年以上	4.50
单位四	非关联方往来	5,721,126.01	4 年以上	2.78
单位五	非关联方往来	4,933,918.90	4 年以上	2.39
合计	/	176,180,180.89	/	85.50

(4) 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	控股子公司	144,983,803.17	70.36
北农（海利）涿州种衣剂有限公司	控股子公司	11,262,755.02	5.47
海利贵溪化工农药有限公司	控股子公司	363,605.72	0.18
湖南海利株洲精细化工有限公司	控股子公司	96,600.00	0.05
合计	/	156,706,763.91	76.06

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）涿州种衣剂有限公司	10,819,100.00	10,819,100.00		10,819,100.00			51.00	51.00
长沙银行股份有限公司	1,550,000.00	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	761,391,579.93	399,323,802.08
其他业务收入	7,751,508.02	4,524,353.23
营业成本	747,632,394.61	381,710,833.47

(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	761,391,579.93	742,698,036.04	399,323,802.08	377,145,107.28
合计	761,391,579.93	742,698,036.04	399,323,802.08	377,145,107.28

(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	354,089,628.66	349,791,963.59	153,455,531.99	143,014,783.67
农药制剂	21,044,847.02	20,569,612.49	52,088,609.58	50,427,205.45
精细化工产品及其他	386,257,104.25	372,336,459.96	193,779,660.51	183,703,118.16
合计	761,391,579.93	742,698,036.04	399,323,802.08	377,145,107.28

(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	526,931,280.12	513,957,792.04	263,800,263.27	245,208,252.16
国外地区	234,460,299.81	228,740,244.00	135,523,538.81	131,936,855.12
合计	761,391,579.93	742,698,036.04	399,323,802.08	377,145,107.28

(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 (%)
客户一	116,114,772.42	15.25
客户二	38,134,352.35	5.01
客户三	34,166,440.00	4.49
客户四	25,650,000.00	3.37

客户五	22,237,892.00	2.92
合计	236,303,456.77	31.04

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	19,430,281.85	1,077,403.96
合计	19,430,281.85	1,077,403.96

(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
合计	19,430,281.85	1,077,403.96	/

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	-6,583,242.31	-7,963,221.86
加：资产减值准备	668,602.91	306,717.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,685,389.55	4,353,083.57
无形资产摊销	549,664.44	272,809.92
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）	196,523.49	40,000.00
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）	13,329,888.43	13,043,365.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,430,281.85	-1,077,403.96
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）	-9,220,144.29	-35,371,668.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,400,408.75	27,682,719.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,704,849.28	-19,352,313.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	33,301,658.40	-18,065,912.12
<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	76,559,552.39	64,384,546.17
减: 现金的期初余额	92,978,795.50	74,008,689.67
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	-16,419,243.11	-9,624,143.50

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,984,093.86	对部分机器设备、房屋进行报废处理
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	1,225,056.45	主要系公司收到的环保治理资金等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-126,697.89	
所得税影响额	1,201,985.30	
少数股东权益影响额 (税后)	753,525.13	
合计	-5,930,224.87	

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	1.11	0.0162	0.0162
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.67	0.039	0.039

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项 目	期末余额/本期金额	期初余额/上期金额	变动幅度 (%)	主要变动原因
应收票据	9,894,916.00	1,795,165.00	451.20	销售商品收到的承兑汇票增加
预付款项	36,070,448.00	26,427,014.71	36.49	预付的原材料及工程款增加
在建工程	70,359,630.29	40,328,798.38	74.46	上年末部分在建工程转固
工程物资	5,695,914.66	2,593,939.37	119.59	采购工程物资增加
应付票据	212,000,000.00	117,000,000.00	81.20	以开具的银行承兑汇票支付材料采购款增加
预收款项	64,496,600.34	41,137,648.43	56.78	采取预收货款方式销售货物增加

其他流动负债		104,500,000.00	-100.00	归还了银行短期融资券
长期应付款	5,345,369.23	8,539,903.65	-37.41	支付了融资租赁租金
专项储备	7,357,687.60	861,591.37	753.96	已提取尚未发生的专项储备增加
营业收入	604,151,865.12	430,984,308.89	40.18	万吨项目投产后销售规模扩大
营业成本	474,519,868.73	350,987,099.51	35.20	营业收入增加
销售费用	26,695,637.04	19,020,555.12	40.35	运输费用及销售服务费增加
管理费用	53,989,892.12	38,315,503.49	40.91	研发投入增加
财务费用	28,804,909.18	19,770,507.62	45.70	利息资本化减少,担保费用增加
资产减值损失	1,140,584.30	449,277.95	153.87	计提的减值准备增加
营业利润	18,178,337.62	1,817,863.94	899.98	销售规模扩大及毛利率上升
营业外收入	1,412,604.85	7,681,658.42	-81.61	计入当期损益的政府补助减少
营业外支出	9,298,340.15	364,174.32	2453.27	资产处置损失
经营活动产生的现金流量净额	41,811,349.18	7,005,471.99	496.83	销售商品收到的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-25,112,555.82	-42,727,450.72	-41.23	购建固定资产支付的现金减少
筹资活动产生的现金流量净额	-38,286,970.05	23,265,160.01	-264.57	偿还债务支付的现金增加及子公司分红增加

## 八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长亲笔签署的 2012 年半年度报告正文
- 2、 载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报告文本
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：王晓光  
 湖南海利化工股份有限公司  
 2012 年 8 月 10 日