



公司代码：600731

公司简称：湖南海利

湖南海利化工股份有限公司 2015 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人董事长刘卫东、总经理（法定代表人）黄明智、主管会计工作负责人蒋祖学及会计机构负责人（会计主管人员）屈波文声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。



刘卫东 黄明智 蒋祖学 屈波文

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计：公司本报告期内实现归属于上市公司股东的净利润为13,761,516.99元，期末未分配利润为-97,734,146.31元；2015年末公司资本公积为483,790,231.06元。公司第八届二次董事会会议审议决定：拟公司2015年度利润不分配，亦不进行资本公积金转增股本（本预案尚需提交公司2015年度股东大会审议）。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性陈述（包括但不限于预测、目标、估计及经营计划），因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否



九、 重大风险提示

公司存在的风险因素主要有政策风险、市场风险、业务经营风险、财务风险等，敬请查阅本报告“第四节 管理层讨论与分析”中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”的“可能面对的风险”关于风险及对策相关内容。

十、 其他

无



目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第九节	公司治理.....	47
第十节	公司债券相关情况.....	50
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件目录.....	147



第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会 / 中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所 / 交易所	指	上海证券交易所
湖南省国资委	指	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
湖南海利 / 公司 / 本公司	指	湖南海利化工股份有限公司
公司章程	指	《湖南海利化工股份有限公司章程》
湖南化工研究院	指	本公司 1996 年上市时控股股东，湖南省人民政府湘证函[2000]138 号文批复，湖南化工研究院整体改制更名为湖南海利高新技术产业集团有限公司；原研究机构变更为湖南海利高新技术产业集团有限公司全资研究机构。
海利集团 / 集团公司 / 控股股东	指	湖南海利高新技术产业集团有限公司，为本公司控股股东
试验工场	指	湖南海利化工股份有限公司试验工场，为本公司全资分公司
海利贵溪 / 贵溪公司	指	海利贵溪化工农药有限公司，为本公司子公司
海利株洲 / 株洲公司	指	湖南海利株洲精细化工有限公司，为本公司全资子公司
海利涿州 / 涿州公司	指	北农（海利）涿州种衣剂有限公司，为本公司子公司
海利常德 / 常德公司	指	湖南海利常德农药化工有限公司，为本公司全资子公司
海利安装 / 安装公司	指	湖南海利工程安装有限公司，为本公司子公司
研究院	指	湖南化工研究院有限公司，为本公司全资子公司。
瑞华所 / 瑞华会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期 / 本报告期	指	2015 年 1 月 1 日-2015 年 12 月 31 日
元 / 万元	指	人民币元、人民币万元，中国法定流通货币单位

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	湖南海利化工股份有限公司
公司的中文简称	湖南海利
公司的外文名称	Hunan Haili Chemical Industry Co., Ltd
公司的外文名称缩写	HLC
公司的法定代表人	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	刘洪波	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	0731-85357829	0731-85357830
传真	0731-85540475	0731-85357830
电子信箱	hbliu0731@sina.com	xhyang0731@sina.com

三、基本情况简介

公司注册地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段251号
公司注册地址的邮政编码	410007
公司办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段251号
公司办公地址的邮政编码	410007
公司网址	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媒体名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区西滨河路中海地产广场西塔5-11层（100077）
	签字会计师姓名	杨迪航、李建平
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	无
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	上海华信证券有限责任公司
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道100号上海环球金融中心9楼
	签字的保荐代表人姓名	查胜举
	持续督导的期间	2006年03月起（股权分置改革）
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	无
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减	2013年



			(%)	
营业收入	1,057,158,671.17	1,136,397,579.26	-6.97	1,152,692,805.27
归属于上市公司股东的净利润	13,761,516.99	11,168,433.26	23.22	17,346,832.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,878,507.99	2,927,613.51	305.74	10,082,703.57
经营活动产生的现金流量净额	104,581,724.94	74,846,352.80	39.73	22,837,182.87
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	750,937,334.75	736,970,526.18	1.90	867,322,885.98
总资产	1,855,032,768.34	1,675,264,905.48	10.73	1,850,183,292.67
期末总股本	327,314,098.00	327,314,098.00	0	327,314,098.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.042	0.034	23.53	0.068
稀释每股收益(元/股)	0.042	0.034	23.53	0.068
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.036	0.009	300.00	0.039
加权平均净资产收益率(%)	1.85	1.28	增加0.57个百分点	4.60
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.60	0.34	增加1.26个百分点	2.67

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

无

九、2015 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------



	(1-3 月份)	(4-6 月份)	(7-9 月份)	(10-12 月份)
营业收入	266,250,544.36	324,654,384.66	204,980,282.43	261,273,459.72
归属于上市公司股东的净利润	3,416,727.20	7,772,871.76	-5,376,253.58	7,948,171.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,499,952.27	6,941,995.64	-5,585,796.15	8,022,356.23
经营活动产生的现金流量净额	24,417,112.84	103,061,251.30	-22,382,683.65	-513,955.55

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注(如适用)	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-2,070,988.49		-872,999.10	-953,062.35
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与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	4,729,527.90		9,603,758.47	10,208,428.82
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生				1,836.16



的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-428,034.49		1,129,009.45	-1,744,281.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目				92,300.00
少数股东权益影响额	-13,183.23		-153,686.24	647,343.07
所得税影响额	-334,312.69		-1,465,262.83	-988,434.78
合计	1,883,009.00		8,240,819.75	7,264,129.29

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务及经营模式

1、业务范围：化工产品、农药开发、生产及自产产品销售（农药生产在本企业许可证书核定的产品范围和有效期限内开展）；化工产品分析、检测；化工设计、化工环保评价及监测；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）。

主要产品为：公司主营化学农药（以氨基甲酸酯类农药、杂环类农药的原药及其复配制剂为主；其中以杀虫剂为主，亦有部分杀菌剂和除草剂）、精细化工产品（以配套农药原药生产所需的烷基酚类农药中间体为主）的研发、生产、销售。

公司建有年产万吨规模的氨基甲酸酯类农药原药生产装置、年产万吨规模的烷基酚生产装置、年产万吨规模的有机磷农药生产装置、年产万吨杂环类农药生产装置等，主要生产品种有克百威、仲丁威、异丙威、残杀威、丁硫克百威、丙硫克百威、灭多威、甲萘威、甲基嘧啶磷、乐果、甲基硫菌灵、嘧啶醇、呋喃酚、邻仲丁基酚等。

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

2、经营模式：公司研究、开发、生产和销售化学农药及其他精细化学品，产业链相对完整。公司农药产品（原药、制剂）销售渠道以批发流通企业和制剂加工企业为主，其他精细化工产品（如烷基酚等）则主要直销终端用户。公司建立健全了总部集中管控的经营模式，对财务、采购、销售、人力资源、知识产权等实行集中管理。采购业务采用集中采购和授权采购相结合的模式，有效降低物资采购的成本；产品销售实行集中销售的模式，节约相关费用，提高了公司整体运行效益。



（二）行业发展概况及公司所处的行业地位

1、行业发展概况：

2015年，全球经济复苏乏力、农产品价格走低、库存水平趋高等一系列利空因素导致全球农药市场需求疲弱，在严峻的市场环境下，农药企业销售业绩普遍下滑。据相关资料统计，2015年全球农药市场销售额为518.35亿美元，与去年相比下降8.5%，创10年来历史新低，全球农药市场陷入“寒冬”。

我国是农业大国，也是农药生产和需求大国。目前，我国已形成了包括科研开发、原药生产、制剂加工、原材料及中间体配套的较为完整的农药工业体系，农药的生产能力与产量已处于世界前列，产品质量稳步提高，品种不断增加。但农药行业正处于低成长时期，需求增长缓慢，产能刚性过剩，无序同质低效竞争激烈，行业已进入微利时代。

2、公司所处的行业地位：

公司经过不断发展，已经成为一家集研究开发、生产经营、推广应用于一体的经国家科技部认定的“国家火炬计划重点高新技术企业”，是我国农药开发和生产的重要基地之一，是国内氨基甲酸酯类农药的龙头企业，是目前亚洲最具实力的氨基甲酸酯类系列农药产品的产业化基地之一，公司农药行业板块的收入占总收入比达到95%以上。

公司生产的氨基甲酸酯类农药在国内市场具有技术和规模优势，农药产业链相对完整，与上游企业联系紧密，原材料供给有保障。主要产品在国内市场占有主导地位。

公司产品不仅满足国内需求，而且大量出口创汇，目前约一半产品销往国际市场。公司获得2015年中国农药行业销售百强第31名（中国农药工业协会统计评选）、2015年度中国农药出口企业50强（中国农药发展与应用协会统计评选）。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

主要资产	重大变化说明
货币资金	年末较年初增加3,806.68万元，主要是银行贷款和销售货款回笼增加。
应收账款	年末较年初减少4,353.31万元，主要是销售货款回笼增加。
其他应收款	年末较年初增加11,736.61万元，主要是应收政府拆迁补偿款增加。
在建工程	年末较年初增加7,071.87万元，主要是项目投入增加。
其他非流动资产	年末较年初增加2,066.09万元，主要是预付项目设备款材料款增加。

其中：境外资产 0.00（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争能力未发生重大变化。

公司的主要核心竞争优势如下：

1、技术优势

湖南化工研究院具有60多年从事化工研究开发的技术积累，在农药原药、农药中间体、农药制剂和光气系列产品的研究、生产上处于国内领先地位，在某些领域达到国际先进水平。湖南化工研究院是我国农药行业的主要创制和研发中心之一，是国家农药创制工程技术研究中心、国家农药创制中心湖南基地、国家氨基甲酸酯类农药工业性试验基地的依托单位。2014年公司收购了湖南化工研究院有限公司100%股权，实现了产研一体化，研究院成为公司研发中心，全力服务于公司发展，公司科技创新能力得到了进一步提升。

公司自成立以来，在新产品开发方面长期坚持“生产一代，储备一代，开发一代”的方针，成功开发了系列氨基甲酸酯类农药及其重要中间体甲基异氰酸酯、呋喃酚、邻仲酚、邻异酚等成套核心生产工艺技术。截止2015年末拥有119项授权专利。其中，甲基异氰酸酯制备技术曾获“国家发明奖”和湖南省十佳实施专利，残杀威、呋喃酚生产技术获“国家科技进步奖”，氧硫化碳



技术获“国家发明奖”，呋喃酚生产技术打破了发达国家的技术垄断，解决了氨基甲酸酯类农药克百威生产的瓶颈制约。近几年，公司不断增加研发投入，加大高毒农药替代产品等新产品技术开发力度和农药新产品登记力度，为公司产品结构调整打下坚实基础。

2、资源、规模优势

公司主要从事化学农药的研发和生产，是国内氨基甲酸酯类农药的龙头企业，生产规模行业领先，市场占有率高，关键原料自给，在国内市场具有技术优势，居于主导地位。此外，公司氨基甲酸酯类农药产业链相对完整，与上游企业联系紧密，原材料供给有保障。公司已在氨基甲酸酯类农药生产装置上引入新技术，优化生产工艺，提升装置本质安全，实现了装置清洁化、连续化生产。

光气是生产氨基甲酸酯类农药的关键原料，由于光气是剧毒化学品，生产过程受到国家严格控制监管。公司下属五家生产企业中有两家具有光气资源，海利贵溪和海利常德均是国家定点农药生产企业，分别建有年产万吨光气及甲基异氰酸酯生产装置，为发展光气下游产品提供原料保障。

3、品牌优势

公司产品质量高，深得广大用户欢迎。公司通过了ISO9002国际质量标准体系国际国内双重认证，多次被国家和湖南省评为“质量先进企业”，“海利牌”为湖南国际知名品牌，“海利牌”产品（氨基甲酸酯类农药、烷基酚、乐果等）为湖南省名牌产品，“海利牌”商标是湖南省著名商标，有一定的品牌优势；公司注册商标已被国家工商行政管理总局商标评审委员会认定为中国驰名商标，有利于公司知识产权保护，将进一步提升公司的品牌知名度和市场竞争力。

4、管理优势

公司持续多年推行安全、环保、质量三整合管理，全面提升公司管理水平。公司自成立以来就高度重视产品质量控制工作，视产品的质量为企业的生命。公司及控股子公司已通过相应的质量管理体系认证、环境管理体系认证、职业健康安全管理体系认证。公司先后通过了GB/T19002-1994-ISO9002:1994国际标准质量体系认证、GB/T9001-2008/ISO9001:2008及GB/T50430-2007质量管理体系标准认证、GB/T24001-2004/ISO4001:2004环境管理体系标准认证、GB/T28001-2001职业健康安全管理体系标准认证。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

1、总体经营情况概述：

2015年，全球经济复苏乏力、农产品价格走低、库存水平趋高等一系列利空因素导致全球农药市场需求疲弱，全球农药市场陷入“寒冬”。同时，国内经济不断下行，绝大部分行业产能过剩，市场需求严重不足。在国际、国内多重不利因素影响下，我国农药行业总体需求不振，价格持续低位运行。面对严峻市场环境，公司在董事会的正确领导下，按照年初确定的各项年度工作目标，紧紧围绕稳定发展大局，着力推进产品结构调整，积极开拓市场，深入开展降本增效，确保了公司生产经营活动平稳运行。

2015年，公司被评为“全国石油和化工行业质量管理小组活动2015年度优秀企业”、“2015年湖南省石化系统QC小组活动优秀企业”、“2015年全国安全生产月先进单位”、“2015中国农药行业销售百强第31名”、“2015年度中国农药出口企业50强”；公司技术中心获评湖南省企业技术中心第一名；海利常德乐果分会获得“全国模范职工小家”，海利株洲连续三年获得株洲市“文明单位”称号，海利贵溪获得贵溪市“先进基层党组织”，涿州公司获评“河北省高新技术企业”和“河北省科技型中小企业”；公司研究开发的“一种甲基异氰酸酯的制备方法”获得2015年度湖南省专利一等奖、“羟基嘧啶类化合物及其下游产品清洁生产关键共性技术开发与应用”获得湖南省科技进步奖一等奖、“甲基异氰酸酯清洁生产技术开发及产业化应用”获得2015年度长沙市科技进步二等奖。

2、主要工作开展情况：



(1) 全力稳定生产经营

2015年,公司面临外部需求不足、同质化产能严重过剩、环保重压、运输不畅等多重困难和挑战;同时,高毒农药在越来越多的国家和地区禁用或限用,公司生产的克百威、灭多威等主导产品市场需求明显下滑。另外,受“8.12”天津爆炸事故的影响,公司农化产品运输一度遭遇困境,部分订单被迫暂时取消,8月、9月销量创近几年的低点。

面对市场挑战,公司加大新兴业务的积极开拓,大力拓展VIP客户的业务合作范围和深度,积极落实各类订单,近年开发的新产品销量较上年同期增长,甲萘威、残杀威、克百威低毒化品种丁硫和丙硫销量同比增长,在一定程度上缓解了克百威系列和灭多威系列销售下滑造成的影响。

(2) 推进科研转型和平台建设

一是强化科研对产业的技术服务与支撑。2015年公司投入研发资金,设立了32项研发或技术服务课题,重点支持硫双威、CCMT、水杨腈等产业化项目开发和现有产品技术支持保障,加强新型工艺在老产品装置上的推广应用,推进了甲基硫菌灵、乐果生产工艺改造和收率提升。

2015年,海利涿州走创新驱动发展之路,力促产品转型升级,加大了丙硫克百威、噻虫嗪等产品在种衣剂方面的应用,为海利涿州2015年销售创历史最好成绩做出了重要贡献。

二是不断完善服务平台能力建设。进一步提升农药登记试验平台和两个授权站的资质和能力水平,完成了农业部关于农药登记试验(环毒\环形\农残)实验室单位考核意见报告和整改,质检站通过评审再次获得国家工信部农药产品生产批准证书指定检验单位资质,积极推进GLP实验室建设,完成了农业部对农药全分析、残留、环境行为资质的GLP现场审查。

三是强化科研运行管理。2015年研究院引入“质量、环境和职业健康安全管理体系”,结合院经营管理实际,编制了《管理手册》、《程序文件》等,顺利通过认证审核并获得三整合管理体系认证证书。进一步完善了绩效考核及院运行管理办法,突出对科研过程的管理和持续改进。2015年有10项课题获国家、省、市各类科技计划资助;新申请中国发明专利29件,新获发明专利授权16件。组织完成了“十二五”部分课题的财务验收和技术验收工作。新农药创制部合成新化合物381个,通过普筛分别发现A级杀菌和A级杀虫活性化合物80个以上。

(3) 全面加快产业布局调整

2015年,公司加快产业布局调整步伐,主动适应新常态,培育新动能。试验工场已全面退出农药生产,常德公司成为公司产品结构调整和转型升级的主战场。2015年,省重点建设项目杂环项目工程进入关键的建设一年,各生产装置陆续进入施工阶段。为实现建设目标,项目工程指挥部协调各工作组,按照项目进度计划,分层次推进各项目的建设进程,实行了第三方监理和环境监理,对项目建设过程及环保“三同时”装置建设实施监理,项目办、设计、采购人员常驻现场,及时沟通解决问题。

(4) 挖潜增效严控成本

面对市场困境,公司以“挖潜增效”为推手,深化生产成本和采购成本管理,向管理要效益,全面实现年度利润目标。

一是强化生产成本控制。以“保市场、降库存”为整体原则,合理设置产成品库存;修订成本中心考核方案,将原材料消耗、收率、质量等指标与车间月度绩效工资挂钩;建立三级节能网络,推行和完善能源周报制,开展产品单耗能耗分析,实施节能管理效能监察活动,加强包装物使用管理,杜绝不合理的损耗和浪费。各生产企业通过加强现场管理,强化工艺纪律,开展技术革新和优化工艺操作等措施,节能降耗工作取得明显成效。

二是努力降低融资成本。认真做好资金的统筹规划,对融资成本进行全面测算,选取最佳产品组合,有效降低融资成本。氯代氯甲基噻唑绿色制造、杂环项目建设分别获得国家700万元无偿资助和国开行3700万元低息贷款资助。

三是加强供应链集中管理,降低采购成本。完善供应商管理体系,规范了供应商管理标准和评价体系,建立了标准、全面的原辅材料、仪器仪表数据库;积极掌握市场信息,开拓了有效的供方市场,确保采购物资价格紧跟市场;做好杂环项目物资采购,严格实施招投标制度。

(5) 夯实安全环保基础

2015年是国家新环保法、安全生产法实施元年,公司以“安全生产活动月”为契机,通过各种有效方式,加强新法宣贯,提升全员安全环保理念,各生产企业广泛开展应急救援演练活动,增强了分预案的实战性和可操作性。公司全年无重大安全环保事故,为稳定发展筑牢了基础。

一是全公司范围内认真开展了以“加强安全法治,保障安全生产”为主题的安全月活动。结



合行业特点和公司实际情况重点开展安全生产宣传咨询日、生产安全事故警示教育、安全事故应急预案演练培训等活动，取得了良好的效果，获国务院安委会评选的“2015年全国安全生产月先进单位”和湖南省安委会评选的“2015年湖南省安全生产月活动优秀组织奖”两项荣誉。

二是进一步夯实了环保基础。公司投入专项资金6000多万元，在海利常德全力推进大型污水处理站、废气焚烧炉、固渣焚烧炉等环保装置的建设。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司共生产各类产品3.18万吨，公司累计实现营业收入10.57亿元，实现归属于上市公司股东的净利润为1,376.15万元。

截止2015年12月31日，公司总资产18.550亿元，归属母公司所有者权益7.509亿元。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,057,158,671.17	1,136,397,579.26	-6.97
营业成本	803,080,584.74	915,947,042.59	-12.32
销售费用	54,247,372.23	52,709,907.45	2.92
管理费用	133,054,067.05	105,807,964.37	25.75
财务费用	27,304,513.72	34,983,728.43	-21.95
经营活动产生的现金流量净额	104,581,724.94	74,846,352.80	39.73
投资活动产生的现金流量净额	-241,608,118.16	-197,163,858.05	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	178,878,173.35	-77,826,514.09	不适用
研发支出	35,719,678.50	34,541,086.30	3.41

1. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农业 农药	1,004,973,698.75	7,660,360,523.49	24.34	-9.46	-15.04	增加 4.97 个百分点
建筑 安装	16,235,689.14	14,349,430.92	11.62	1,070.49	1,049.69	增加 1.60 个百分点
技术 服务	33,938,159.68	25,942,979.13	23.56	45.5	41.76	增加 2.02 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农药 产品	823,676,974.67	624,032,057.23	24.24	-9.96	-15.28	增加 4.76 个百分点



精细化工产品	181,296,724.08	136,328,466.26	24.80	-7.10	-13.89	增加 5.92 个百分点
建筑安装	16,235,689.14	14,349,430.92	11.62	1,070.49	1,049.69	增加 1.60 个百分点
技术服务	33,938,159.68	25,942,979.13	23.56	45.5	41.76	增加 2.02 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
湖南地区	439,364,876.02	315,620,062.73	28.16	7.14	0.95	增加 4.40 个百分点
江西地区	119,177,407.45	94,813,502.41	20.44	-23.70	-23.06	减少 0.66 个百分点
河北地区	98,508,225.05	59,002,631.91	40.10	21.26	1.90	增加 11.38 个百分点
国外	398,097,039.05	331,216,736.49	16.80	-18.29	-21.27	增加 3.15 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

(2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
农药产品 (单位:吨)	22,437	22,004	6,961	-6	-19	7
精细化工产品 (单位:吨)	9,408	9,312	1,255	-9	-15	8

产销量情况说明

主要销售客户的情况: 公司前五名客户销售额 24,958.15 万元, 占全部收入的 23.61%。

(3). 成本分析表

单位: 元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
农业农药		737,655,087.98	94.82	847,424,175.02	97.49	-12.95	
建筑安装		14,349,490.92	1.84	1,412,131.75	0.16	916.16	
技术服务		25,959,505.03	3.34	20,449,198.80	2.35	26.95	
分产品情况							
分产品	成本构成	本期金额	本期占	上年同期金额	上年同	本期金	情况



	项目		总成本比例 (%)		期占总成本比例 (%)	额较上年同期变动比例 (%)	说明
农药产品	原料成本	486,335,175.06	76.30	543,657,892.92	75.48	-10.54	
农药产品	人工成本	51,073,077.71	7.93	55,123,336.68	7.65	-7.35	
农药产品	制造费用	106,668,336.35	16.74	121,441,747.08	16.86	-12.17	
农药产品	小计	637,345,462.78	100	720,222,976.68	100	-11.51	
精细化工产品	原料成本	81,489,818.24	81.24	105,660,940.48	83.07	-22.88	
精细化工产品	人工成本	7,072,600.76	6.98	7,541,539.23	5.93	-6.22	
精细化工产品	制造费用	12,747,206.20	12.71	13,998,718.63	11.01	-8.94	
精细化工产品	小计	100,309,625.20	100	127,201,198.34	100	-21.14	

成本分析其他情况说明

主要供应商情况：公司前五名供应商采购金额合计为 20,295.24 万元，占采购总额比重为 25.20%。

2. 费用

项目	本年发生额	上年发生额	增减变动比例	原因
销售费用	54,247,372.23	52,709,907.45	2.92%	主要是运费及包干费增加所致
管理费用	133,054,067.05	105,807,964.37	25.75%	主要是技术开发费和职工薪酬增加所致
财务费用	27,304,513.72	34,983,728.43	-21.95%	主要是汇兑损益增加所致
营业税金及附加	2,273,738.62	2,848,176.37	-20.17%	主要是销售收入减少所致

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	35,719,678.50
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	35,719,678.50
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.38
公司研发人员的数量	240
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

报告期内，公司投入研发资金，设立了32项研发或技术服务课题。研究院引入“质量、环境



和职业健康安全管理体系”，结合经营管理实际，编制了《管理手册》、《程序文件》等，顺利通过认证审核并获得三整合管理体系认证证书。

报告期内，研究院进一步完善了绩效考核及院运行管理办法，突出对科研过程的管理和持续改进，共申报国家、省、市各类科技计划项目25项，获得立项10项；新申请中国发明专利29件，新获发明专利授权16件；组织完成了“十二五”部分课题的财务验收和技术验收工作；合成新化合物381个，通过普筛分别发现A级杀菌和A级杀虫活性化合物80个以上。

4. 现金流

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额为 4,972.61 万元，比上年同期增加 25,020.90 万元：

(1) 经营活动产生的现金流量净额10,458.17万元，比上年同期增加2,973.54万元，主要是因为本报告期内出口退税增加、购买商品支付的现金减少所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额-24,160.81万元，比上年同期减少4,444.43万元，主要是去年支付了购买子公司股权的款项而今年没有所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额17,887.82万元，比上年同期增加25,670.47万元，主要是银行贷款及票据贴现款增加所致。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	107,096,959.89	5.76	150,630,104.72	8.99	-28.90	主要系销售货款回笼增加
其他应收款	145,332,751.84	7.83	27,966,672.75	1.67	419.66	主要系应收政府拆迁补偿款增加
在建工程	145,629,171.01	7.85	74,910,519.95	4.47	94.40	主要系项目投入增加
递延所得税资产	10,324,471.99	0.56	7,658,574.26	0.46	34.81	主要系收到政府补助增加
其他非流动资产	33,984,158.51	1.83	13,323,298.21	0.80	155.07	主要系预付项目设备材料款增加
应付职工薪酬	12,250,299.29	0.66	8,715,497.54	0.52	40.56	系计提的应付而未付的职工薪酬增加
一年内到期的非流动负债	10,556,250.00	0.57			不适用	系海利株洲2016年应支付融资租赁费
长期借款	37,000,000.00	1.99			不适用	系增加国家开



						发银行低息贷款
长期应付款	11,466,979.62	0.62			不适用	系海利株洲应支付融资租赁费
递延收益	47,187,081.57	2.54	11,472,321.71	0.68	311.31	主要系与资产相关的政府补助增加

其他说明

无

(四) 行业经营性信息分析

2015年，全球农药市场需求疲弱，农药企业销售业绩普遍下滑，全球农药市场销售额为518.35亿美元，与去年相比下降8.5%，创10年来历史新低，全球农药市场陷入“寒冬”。

我国是农业大国，也是农药生产和需求大国。目前农药的生产能力与产量已处于世界前列，但农药行业正处于低成长时期，需求增长缓慢，产能刚性过剩，无序同质低效竞争激烈，行业已进入微利时代。据中国农药工业协会统计，2015年我国农药价格指数（CAPI）整体上呈现下跌态势，其中1月、3月和4月份指数较高，CAPI值均在84.0以上；进入四季度，CAPI指数再创新低，10-12月均在75.0以下。2015年，杀虫剂价格指数（CAPI）整体下跌，在77.4-95.0区间波动，其中四月份达最高值95.98；四季度整体指数偏低，十月份为最低值77.42。十二月，杀虫剂价格指数为81.99，环比上涨1.78%，同比下跌9.73%。

2016年中央一号文件已发布并再次聚焦“三农”，体现了党中央、国务院对我国“农村、农业、农民”的重视，对做好新时期农业农村工作作出了重要部署，将对我国农药行业发展带来深刻影响：

1、农药残留及农药产品安全

文件中提到：“实施食品安全战略。加快完善食品安全国家标准，到2020年农兽药残留限量指标基本与国际食品法典标准接轨”，为我国农药残留标准制定提出具体明确的任务要求。

“深入开展食品安全城市和农产品质量安全县创建，开展农村食品安全治理行动。强化食品安全责任制，把保障农产品质量和食品安全作为衡量党政领导班子政绩的重要考核指标”，首次提出将农产品质量纳入重要考核指标，体现党和国家对农产品质量安全的高度重视。

2、农药零增长

文件中提到：“加大农业面源污染防治力度，实施化肥农药零增长行动，实施种养业废弃物资源化利用、无害化处理区域示范工程”，实施农药零增长行动写入文件，成为农业环境问题治理的重要抓手之一；农药废弃物无害化处理是种植业废弃物整治的内容之一，有关示范工作预计将会得到更大重视。

3、农药市场监管趋严

文件中提到：“加强产地环境保护和源头治理，实行严格的农业投入品使用管理制度。推广高效低毒低残留农药，实施兽用抗菌药治理行动”、“实施动植物保护能力提升工程。加快健全从农田到餐桌的农产品质量和食品安全监管体系，建立全程可追溯、互联共享的信息平台，加强标准体系建设，健全风险监测评估和检验检测体系”，农药管理监管将逐步趋严，农药产品结构将向高效低毒低残留方向调整。农药产品可追溯和风险评估作为农产品质量相关内容的重要组成部分，将获得更高的重视。

综合上述情况，预计2016年，受国际经济结构性和周期性调整、主要农产品价格下跌、国内农药“零增长”等政策进一步施行、环保要求趋严等多重因素影响，我国农药行业仍将处于低成长时期。



(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司全资子公司湖南化工研究院有限公司根据《湖南斯派克科技股份有限公司之股份认购协议》，认缴湖南斯派克科技股份有限公司（全国中小企业股份转让系统挂牌企业，股票代码 430392）拟定向发行股份中的 200,000 股，股份定向发行价格为人民币 3 元/股，投资金额总计 600,000 元。

(1) 重大的股权投资

不适用

(2) 重大的非股权投资

不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

不适用

(六) 重大资产和股权出售

报告期内，公司未发生重大资产和股权出售事项。

(七) 主要控股参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要产品或服务	注册资本	公司持股比例%	总资产	净资产	营业收入	净利润
海利株洲	精细化工产品、氯碱、表面活性剂、化工助剂制造、销售	18,013.61	100	29,204.24	19,132.40	27,750.69	769.18
海利常德	氨基甲酸酯类产品、光气产品、盐酸、农药及农药加工制剂的生产销售。（涉及行政许可项目的凭许可证经营）	20,000.00	100	61,462.31	25,628.88	42,456.46	855.80
海利贵溪	生产经营农药、氧气、氮气、无机盐、精细化学品等化工产品，经营本企业《中华人民共和国进出口企业资格证书》核定范围内的进出口业务。（以上项目，法律法规有专项规定的，凭许可证经营），经营进料加工和“三来一补”业务	6,200.00	77.42	34,253.50	15,671.97	33,268.70	649.61
海利涿州	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	51.00	11,263.80	4,743.83	9,852.16	1,341.58
安装公司	化工石油设备管道安装工程专业承包等	500	97.86	1,002.50	656.90	1,623.57	4.68
研究院	化工技术及农药、化肥、化工产品、化学试剂的研究开发、投资及技术转让，工程设计业务（凭资质经营）进出口业务（国家限制和禁止公司经营的商品和服务除外）；化工分析检测、环保监测、项目评估服务及咨询服务（本公司未取得计量认证证书不得经营）；五金、交电、仪器	2500	100	7,801.40	6,941.33	3,393.82	-48.40



	仪表、普通机械、化工产品和化工原料（不含危险品和监控品）的销售。						
--	----------------------------------	--	--	--	--	--	--

(八) 公司控制的结构化主体情况

不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

行业竞争格局：

经过多年的发展，我国已形成了包括科研开发、原药生产、制剂加工、原材料及中间体配套的较为完整的农药工业体系，农药的生产能力与产量已处于世界前列，产品质量稳步提高，品种不断增加。但是，多年来，我国农药行业一直存在着产业结构不合理，产品同质化和产能严重过剩现象，导致产品的恶性竞争和滞销，国际竞争力严重落后于发达国家，“高产量、高成本、低价格、低收益”是我国农药行业的普遍特征。一方面，生产要素的单位成本上升，安全环保投入不断加大，运输成本不断提高，而产品销售价格难以提高，因此产业利润呈下降趋势，同行业的竞争不断加剧，且国际农化巨头凭借新产品新技术及市场开拓优势，进一步抢滩国内终端市场。另一方面，从经济环境来看，我国经济已进入新常态，市场投资竞争力正逐渐消失，发达国家和地区制造业将加快向东南亚转移。世界经济增长疲弱，经济下行压力进一步加大，市场充满不确定性，全球大宗商品价格仍未触底，加上新兴市场汇率贬值，难以支撑我国外贸增长，国内农药企业出口竞争更加激烈。

行业发展趋势：

目前，我国农药行业面临着严峻挑战：（1）非贸易壁垒不断增加，将对出口带来影响；（2）国内企业受“创制”瓶颈制约，同质化产品竞争更为激烈；（3）国外大公司新专利产品大量进入国内，速度快且措施有力，将进一步压缩中小企业利润空间；（4）国内假冒伪劣产品屡禁不绝，影响市场规范成长；（5）生物转基因技术对种子业带来巨大冲击，间接影响农药行业的生产和发展。

从国际看，随着经济全球化的深入发展，发达国家的原药及制剂生产能力逐步向发展中国家转移，国内企业可以利用国外先进技术和管理经验，不断提升技术、管理和国际化水平，提高农药品种的质量档次与环保标准。发达国家继续保持在农药创制领域的优势地位，产品、技术、市场竞争更趋激烈。随着《斯德哥尔摩公约》、《鹿特丹公约》等国际公约的推进实施，安全环保标准越来越高，对我国农药生产企业提出了更高的要求。从国内看，随着国家粮食安全战略的实施，农业将持续发展，农业的投入将进一步增加，农药的刚性需求态势将会持续。同时，随着全社会环境保护和食品安全意识的不断增强，农药的生产和使用对环境的负面影响日益引起人们的关注，环保法规将日益严格，农产品中农药残留限量标准门槛将不断提高。

总体来说，我国农药生产将出现以下几个发展趋势：一是发达国家和地区农药产能将加快向东南亚转移，国内农药行业出口竞争将更激烈，二是国内农药产业逐渐向优势企业集中，三是优势企业研发能力逐步增强，四是工艺与产品更加注重环保。

(二) 公司发展战略

公司发展战略：继续秉承竞争、开放的经营理念，规范、严谨、诚信的经营准则，以技术进步为先导，以持续改革为动力，走科技含量高、经济效益好、资源消耗低、生态环境得到保护、人力资源得到充分利用的发展之路。



1、继续实行技术领先战略

要继续完善、落实公司“十三五”规划，要以国家创新型企业 and 国家级企业技术中心为平台，充分发挥产研一体化优势，全面整合创新资源与管理流程，加快知识产权优势培育，走以技术领先为主导的发展道路。一是要不断加大研发投入，继续保持公司在国内农药创制、新产品、新技术研发方面的领先地位，开发、储备一批具有自主知识产权的成套工艺技术，进一步提升核心竞争能力；二是要围绕公司拥有核心技术、并有一定市场基础的新产品，加大装置投入和市场营销力度，迅速抢占市场，形成排他性竞争优势；三是运用先进适用技术改造提升现有产品、产业，推动优势产品上台阶，做优做强主业，建立起有利的市场主导地位，使创新能力优势真正转化为市场竞争胜势，提高企业经济效益。

2、积极推进“强强联合”战略

在当前全球经济一体化稳步发展，中国等新兴经济体市场逐步上升，行业内竞争、整合加快的市场发展环境下，充分利用技术、融资优势，根据公司产业链延伸、新兴产业扩展、市场扩张等需要，主动参与市场整合。通过技术、资本、市场等多种途径，积极推进与世界500强中的化工龙头企业以及国内领先企业的强强合作，共同拓展国际国内市场领域，分享营销渠道，促进多赢发展。

3、大力推进产业拓延战略

在做优做精现有主导产品的基础上，选择有较大市场容量、公司有一定技术基础的高毒农药替代产品、新型环境友好农药、节能环保、新材料等精细化学品，加大核心技术研发和引进及投资力度，通过集成创新和引进、消化再创新等方式，以及技术、资本、市场等多途径合作，加快开发步伐，培育新兴产业，拓延产业领域，以规避行业景气度与部分产品退市风险，开拓新的发展空间；做优做强做大主业的同时，走有限多元化发展道路；利用资本市场审慎进行资本运作，提升资金使用效率。

4、稳步实施产业集聚战略

随着国家和各级政府采取更为严厉的环保标准法规和监管措施，公司有关下属生产企业面临搬迁压力日增。株洲市政府多次对海利株洲进行转移调研，海利贵溪作为贵溪市“退城进园”的重点企业，面临整体入园的紧迫需要。如果不能对上述企业进行妥善的整体搬迁规划和布置，势必会给公司造成产业转移风险和困难。目前，公司已完成试验工场产能转移，公司正抓住常德国家经济技术开发区发展的机遇，根据当地资源优势、产业基础、区域分工和地区规划，按照公司产业链延伸规律与发展要求，建设海利常德工业园，对产品、产业结构与布局进行调整和优化。继续推进下属公司主导产品生产装置进入相关化工园区，实现专业集成、资源节约、效益集聚的发展目标，形成自己的“园区特色”，并且做大做强。

5、持续推行品牌与服务营销战略

在当前世界经济一体化大潮中，“国内市场国际化、国际竞争国内化”的市场格局日趋明显。一方面，利用公司在氨基甲酸酯类农药生产中所具有的比较竞争优势，积极拓展国际国内市场，要花大气力细分市场 and 占领终端，增加市场占有率，推动优势产品上台阶，扩大品牌辐射能力，形成规模经济效益；另一方面，通过组建专业化技术服务队伍，推行服务营销战略，延伸产品价值链，增强顾客粘合力，提升企业差异化竞争、抗风险与盈利能力。

6、大力推行风险控制与精细管理战略

加强战略管理，客观全面地审视和评价市场竞争环境和公司内外条件，强化危机意识，全面系统地推进公司体制、机制变革与制度创新；增强市场导向与风险防范意识，完善风险防范与内部控制体系，加强投资决策研究，强化风险控制管理，提高市场研判与应对能力和资源控制能力；强化“三整合”体系与班组建设，推行精细化管理，全面提升企业执行力和资源利用效率。

7、实施人才与文化强企战略

根据公司战略发展要求，加大对人才特别是急需的企业运营管理、营销管理、应用服务和工程开发方面人才的引进和培养力度，优化人才结构，大力提高企业市场开发、工程开发和运营管理水平；全面整合提升现有企业文化系统，构建富有生命力的创新文化体系，以培植企业核心竞争能力，保障公司持续健康长远发展。



(三) 经营计划

2016年是“十三五”开局之年，公司将认真把握“十三五”规划的实质，层层分解“十三五”规划的目标任务，加强战略思维，坚持问题导向，突出重点和优势，精准发力，高质量、高起点地完成年度目标任务，不断拓展发展新空间。

2016年公司经营工作的指导思想是：坚持创新驱动，破解发展难题，做好持续过冬准备，狠抓结构性改革，着力转型升级，促进内涵发展，培育发展新动力，实现“十三五”良好开局。

2016年，公司营业收入在2015年基础上所增长，重点抓好以下几个方面工作：

1、主动应对国家供给侧结构性改革，充分挖掘潜力

当前，国家正在大力推进供给侧结构性改革，我们要认真研究、积极对接、主动作为，争取更多国家政策支持。着力做好“减法”、“除法”和“加法”、“乘法”，解决制约企业发展的深层次问题。

做好“减法”、“除法”。一要减少产品库存。2015年公司产品库存与同行业企业相比比重偏高，今年要严格设置产品合理库存，主动压缩库存量，尽量减少库存资金占用比率。二要以市场为主导，整合产业链条，优化产品结构。要认真研究公司各类产品效益和市场前景，对那些产品层次低、附加值不高的产品要加强技术改造和市场拓展，力争升级做强，对那些不符合能耗、环保、安全标准，且长期亏损、市场已经越来越窄的产品，要主动壮士断腕，腾出人力和财力扶持有市场、有效益的产品。

做好“加法”、“乘法”。一要加快产业结构优化升级，改变目前比较单一的产业布局，加速高毒农药替代产品的研发，重点发展新型环境友好农药，着力培育发展新兴产业。要制定出新产品开发的整体发展规划和目标线路图，做好新产品的可行性调研，切实加以落实和实施。二要深化与战略合作企业的伙伴关系，最大程度地借力跨国公司平台，扩大公司产品市场规模，使公司产品价值链得以优化延伸。要加快实施定向增发和核心骨干员工持股计划，增强公司活力，创新发展模式，积极寻找与产业链相关联的优质企业，伺机并购，迅速壮大主业规模，走内生性增长与外延式拓展并重的发展道路。

2、加强公共平台建设，提高创新驱动发展水平

加强研究院公共服务平台建设，推进GLP实验室建设，组建第三方检测平台公司，规范运行管理，加强与国际标准接轨，拓展检测服务范围，为行业提供全方位安全评价与检测服务，加大创收力度。

充分发挥研究院的技术优势，提高创新驱动发展水平，着力推进“四个一批”，着力激发“三方面潜力”，即实施一批新的环境友好型农药项目，培育一批具有技术优势和市场开发潜力的新产品，改造一批重点化学与检测实验室，登记一批国内外市场前景好、需求量大的优质品种。要优化研发人员绩效考核办法，完善专业技术人员评聘分开制度，激发科研人员创造潜力；要优化产研合作模式，加强科研与生产、销售部门对口衔接，有针对性的设计研发相应的产品，激发科技成果市场转化潜力；要完善新药创制管理，梳理国家级研发平台运行管理流程和经验，申报国家级企业技术中心，激发国家级平台创新潜力。

3、加强成本管控，推进管理增效

从五个方面着力开展“成本管控、效益否决”专项行动，推进管理增效。一要找准成本关键点，细化成本控制方案，加大存货和应收账款清理，强化业绩考核和激励约束，落实提质增效责任。二要通过优化工艺、精益生产等措施，狠抓细抠，提升产品质量收率，减少能源消耗。三要健全经济责任审计、信息披露、效能监察等约束机制，严格规范履职待遇、业务支出，大力压缩非生产性支出。四要加强管理费用预算与执行控制，按可控和不可控费用对管理费用进行分类分析，找准国内同行企业对标，提出控制与管理办法，强化预算刚性约束。五要拓宽融资渠道，创新融资方式，加快资金流通，切实降低资金成本。五要加强供应透明化管理，建立相互监督、相互约束、信息透明的机制，严格招投标管理，在一定范围内公开采购物资和价格，加强议价和比价分析，降低采购成本。

4、加快产品结构调整步伐，确保杂环项目按期达产达效

公司产品结构调整已经迫在眉睫，公司需要发展环境友好型农药。做好相关产品中试研究，尽快实施产业化。要启动常德公司新材料光化车间的建设，高起点规划好新制剂生产装备线，建立新的剂型营销推广模式，打造南方剂型板块。继续巩固涿州公司“11000”工程，推行作物种子全套服务解决方案，向产业下游延伸市场空间。



5、推进管理创新，全面提升运行质量

以提升运行质量为中心，全面推进管理创新。一要加强董事会专门委员会建设，充分发挥专门委员会、高管和职能部门的作用，明确管理权限和有关工作细则。二要合理整合机构设置，优化人力资源结构，完善员工约束与激励机制，强化个人考评。抓好职业培训，探索建立企业自培体系，提高人力资源质量。三要积极推进环保治理，打造绿色生产方式。做好常德公司环保装置安装建设和调试运行。四要激活用好人才这个第一资源，领导干部要带头改进作风，以身作则，勤政务实，敢于担当，要在全公司牢固树立奖优罚劣、奖勤罚懒的导向，科学评价不同岗位员工的贡献，充分调动基层一线员工干事创业的积极性。

(四) 可能面对的风险

1、政策风险

(1) 环境保护政策变化风险

公司属化学原料及化学制品制造业下的化学农药制造细分行业，属于对环境保护影响较大的化工企业。若公司的环境保护措施实施不力，造成大气污染和水体污染等环境污染事故，存在被监管机关处罚的风险。同时，公司化工、农药产品的生产、销售、运输、使用均受到国家有关环保政策的严格限制，特别是随着我国经济增长和可持续发展战略的全面实施，国家和地方各级政府部门可能颁布和采用更新、更严的环保法规、环保标准。2015年国家已实行新的《环境保护法》、《安全生产法》，对安环工作监管日趋严格，公司环保压力日益增大，成本逐年增加，从而会影响公司经营效益的风险。

另外，由于国家环保要求日益严格，越来越多化工企业需进入园区，公司重要控股子公司中，尚有企业未进入专业化工园区，存在搬迁入园可能。

采取的措施：继续加大环保投入，强化生产的过程控制，改进生产工艺，推行清洁生产，实现生产环境的持续改进；制定严格的环境保护制度，建立符合行业清洁生产标准，强化安全环保意识，确保重点项目“三同时”验收完成，树立风险意识，控制安全环保风险。

(2) 税收优惠政策变动风险

公司及控股子公司海利贵溪、海利株洲、海利常德、海利涿州均通过了高新技术企业复审或认证，企业所得税按15%计缴。如果国家这一税收政策发生变化，公司的盈利水平将会受到较大影响。

同时，公司出口外销产品享受增值税出口退税政策，目前主要产品出口退税率是5%、9%和13%。出口退税是国际上较为通行的政策，对于提升本国企业在国际市场上的竞争力、促进出口贸易有重要作用。但是，税收是调节宏观经济的重要手段，国家可能会根据贸易形势及国家财政预算的需要，对出口退税政策进行适度调整，从而会对公司收益及国际市场竞争力产生一定影响。

2、市场风险

(1) 市场竞争风险

市场秩序的混乱对公司的产品销售增加了难度，也导致了市场秩序风险。第一，我国农药市场竞争激烈，市场秩序混乱，生产厂家多而分散，农药生产“三证”不全、制假售假的现象仍然大量存在。第二，国内生产型企业大部分进入转型升级初期，受到“创制”瓶颈制约，同质化产品竞争更为激烈，农药行业产能过剩仍在加剧，导致国内市场的争夺趋于白热化。第三，公司主营业务为杀虫剂，而除草剂和杀菌剂较少，受转基因作物推广的影响，全球农药市场杀虫剂的占比也在逐渐下滑，除草剂和杀菌剂的产品市场空间较大。

因此，若短期内各产品细分行业市场进入者剧增，将加大市场竞争程度，影响公司效益。

(2) 依赖国际市场风险

公司销售以原药产品为主，客户主要为大型农化跨国公司及国内专业贸易公司，公司近几年来出口销售比重较大。另外，世界经济复苏一波三折，发展的不确定性、不稳定性增大，来自欧盟和WTO成员国的非贸易壁垒不断增加，针对中国的国际贸易壁垒战此起彼伏，海外市场开拓的难度进一步加大，这有可能对公司造成收入减少、出口成本增加的双重困难，将对发行人的出口带来影响。因此，海外市场的不利变化，会对公司的经营造成较大负面影响。

(3) 产品替代风险

第一，公司产品主要以氨基甲酸酯类杀虫剂为主，该类农药属于第二代杀虫剂，毒性相对较



高、残留期长，国外尤其是发达国家陆续限用甚至禁用克百威，近几年全球氨基甲酸酯类农药市场容量逐渐下降。第二，公司的主要产品属于成熟产品。农药产品经过长期使用后，农作物有可能会产生抗性，进而影响药效，加之新的更为高效的农药产品的出现，也会对原有的农药产品产生替代效应，影响原有农药产品的使用需求。第三，虽然公司主要产品属于大吨位用量农药，尚未发现农作物产生明显的抗性，但一旦农作物产生相应的抗性及出现新的具有类似功能的更为高效的产品，将会影响公司相应产品的市场需求。因此，公司核心产品面临新产品替代风险。

3、业务经营风险

(1) 原材料供应风险

公司生产所需的主要原材料有苯酚、邻苯二酚、 α -萘酚、灭多肟、甲胺、液氯、邻苯二胺等40多种，除部分邻苯二酚依靠进口外，其它均来源于国内和湖南省内的供应商，原材料供应基本稳定。随着国际宏观经济环境的变化，以及国际原油价格的剧烈波动，国内苯酚等原材料的价格波动较大，增加了公司运营的风险。因此，国家产业政策调整和市场环境变化，特别是随着国际石油价格的异动，会造成原材料价格异常的风险，从而会对公司产品成本产生一定影响。

(2) 安全生产风险

公司的部分原料、半成品或产成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，生产过程中涉及高温、高压等工艺，对工人操作要求较高，存在着因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当等原因而造成意外安全事故的风险。尽管公司一直致力于选择先进的工艺路线，提高生产过程中的自动化控制程度，并加强管理，提高员工的安全意识，仍然存在发生重大安全事故、影响公司生产经营、造成较大的经济损失的风险。

4、财务风险

(1) 偿债风险

近几年来，公司的流动比率和速动比率偏低，资产负债率偏高，产生上述状况的原因是：公司处于快速发展期，对资金需求量较大，主要是通过银行贷款及供应商提供的短期信用融得资金，公司负债的增加主要集中于短期借款、应付票据与应付账款等商业往来款项上，导致一定的偿债风险。

(2) 外汇风险

我国目前实行的是由市场供求决定的、统一的、有管理的浮动汇率制，其浮动情况受市场因素影响较大。公司对国际市场的依赖度逐步提高，而国际市场竞争激烈，人民币汇率波动将给公司带来一定的外汇风险。公司将加强对外汇市场信息的收集与分析，及时掌握外汇市场动态，适时调整结算货币币种及结算方式，以尽量减少因汇率变化而给公司带来的风险。

(五) 其他

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

经公司2012年第二次临时股东大会审议通过，公司对《公司章程》第一百五十五条进行了修订，修改后的公司利润分配政策如下：

1、公司可采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利；在满足公司正常经营和长期发展战略资金需求的前提下，公司将积极采取现金方式分配股利；经公司董事会提议，股东大会批准也可以进行中期现金分红。

2、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的实际经营情况及公司的



远期战略发展目标。在公司当年盈利且累计未分配利润为正同时现金流满足公司持续经营、中长期发展和投资计划的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

3、在公司盈利的情况下，公司董事会未做出现金利润分配预案的，公司应当在年度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，独立董事应当对此发表独立意见。

4、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。

5、公司的利润分配应符合相关法律、法规的规定。

6、交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- A、弥补上一年度的亏损；
- B、提取法定公积金百分之十；
- C、提取任意公积金；
- D、支付股东股利。

报告期内，公司未进行现金分红。

公司2015年度利润分配预案为：经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司本报告期内实现归属于上市公司股东的净利润13,761,516.99元，期末未分配利润为-97,734,146.31元；2015年末公司资本公积为483,790,231.06元。公司拟2015年度利润不分配，亦不进行资本公积金转增股本。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015年	0	0	0	0	13,761,516.99	0
2014年	0	0	0	0	11,168,433.26	0
2013年	0	0	0	0	17,346,832.85	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2015年		

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

适用 不适用



(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行人相关的承诺								
与再融资相关的承诺	股份限售	湖南海利高新技术产业集团有限公司、湘江产业投资有限责任公司、湖南省天心实业集团有限公司、湖南轻盐创业投资管理有限公司、江苏华达化工集团有限公司、浙江省诸暨合力化学对外贸易有限公司	相关方与公司分别签署了《股票认购合同》，保证并承诺：自本次发行结束之日起，所认购本次非公开发行的股票在36个月内不转让。	2013年12月25日-2016年12月25日	是	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	湖南海利高新技术产业集团有限公司	承诺方出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：本公司将采取有效措施，并促使本公司现有及将来控股的企业和参股的企业采取有效措施，不会：（1）以任何形式直接或间接从事任何与股份公司或股份公司控股的企业的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；（2）以任何形式支持股份股东及股份公司控股的企业以外的他人从事与股份公司及股份公司控股的企业目前或今后进	2013年8月6日，长期	否	是		



			行的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动； (3) 以其他方式介入（不论直接或间接）任何与股份公司及股份公司控股的企业目前或今后进行的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动。					
其他承诺	股份限售	湖南海利高新技术产业集团有限公司	为维护公司股价稳定，承诺方承诺 2015 年年内不减持公司的股票，并适时考虑对公司股票进行增持。	2015 年 7 月， 2015 年年内	是	是		

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	440,000
境内会计师事务所审计年限	3
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	150,000
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2015 年 4 月 17 日，公司第七届十五次董事会会议审议通过了《关于续聘会计师事务所及 2014 年度支付会计师事务所报酬的议案》；2015 年 5 月 12 日，该议案经公司 2014 年年度股东大会审



议并通过，会议决议继续聘用瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2015 年度财务审计机构和内控审计机构，聘期为一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

财务审计期间无改聘、解聘会计师事务所情况。

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

**九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

□适用 √不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司控股股东不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况，公司实际控制人为省人民政府国有资产监督管理委员会（政府机构）。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

□适用 √不适用

十二、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

2015年4月17日，公司董事会第七届十五次会议审议通过了《关于预计2015年度日常关联交易的议案》，公司于2015年4月21日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站发布了《关于预计2015年度日常关联交易的公告》。

报告期内，实际发生的与日常经营相关的关联交易如下：

关联交易类别	关联人	2015年度预计金额	占同类业务比例（%）	2015年度实际发生金额
租赁办公用房	湖南海利高新技术产业集团有限公司	50万元	100	390,546.00元
融资提供担保所收费用	湖南海利高新技术产业集团有限公司	900万元	100	3,172,700.00元
借款所支付利息	湖南海利高新技术产业集团有限公司	330万元	100	1,514,640.85元
合计	/	1280万元	/	5,077,886.85元

(二) 关联债权债务往来**1、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额



湖南海利高新技术产业集团有限公司	控股股东				35,713,502.13	-24,122.26	35,689,379.87
合计					35,713,502.13	-24,122.26	35,689,379.87
关联债权债务形成原因		本公司向控股股东拆借资金					
关联债权债务对公司的影响							

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）						32,895.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						32,895.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						40.63							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							



担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	报告期内，公司为全资子公司海利株洲借款1,500万元提供了保证、为控股子公司海利贵溪借款9,900万元提供了保证、为全资子公司海利常德借款21,495万元提供了保证（海利株洲资产负债率34.49%、海利贵溪资产负债率54.25%、海利常德资产负债率58.30%）。上述担保事项已经公司七届十五次董事会会议、公司2014年度股东大会审议通过（详见2015年4月21日、2015年5月13日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站公司相关公告）。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
银行理财产品	中信银行	1000 万元	期后已赎回	保本浮动收益性	盈利 78,534.25	否
银行理财产品	中信银行	500 万元	期后已赎回	非保本浮动收益性	盈利 52,691.78	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

不适用

(四) 其他重大合同

根据湖南华信求是地产矿产与资产评估有限公司《资产评估报告》（湘求是资评报字[2014]第B-295号），2015年2月4日公司与长沙市望城区国土资源局签署《望城区国有土地收回征收补偿协议》。2015年2月5日公司第七届十四次董事会审议通过《关于政府收回公司试验工场国有土地使用权的议案》并授权公司经营层组织实施，详见2015年2月6日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的《湖南海利化工股份有限公司第七届十四次董事会决议公告》、《湖南海利化工股份有限公司关于政府收回公司试验工场土地使用权的公告》等。

根据《望城区国有土地收回征收补偿协议》，望城区国土资源局对本公司位于望城区试验工场分公司所属的土地及地上附着物全部征收并给予补偿，被征收土地面积75364.8平方米（望国



用【2003】第 131 号），征收补偿总额为 170,285,300.00 元，征收补偿的范围包括土地及地上建筑物、构筑物、机器设备、无形资产及其他财产损失，停工损失、员工安置支出及其他损失和支出。补偿金额待该宗地变性挂牌出让且全部土地价款到位后 10 个工作日内按实支付征收补偿款。2015 年 6 月 8 日，本公司已将土地使用权证及房屋产权证移交望城区国土资源局办理权证注销手续。截止本报告日，该宗地变性挂牌出让未完成。

公司第八届二次董事会会议审议通过了《关于公司对试验工场资产进行处置的议案》，详见公司于 2016 年 3 月 1 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《湖南海利化工股份有限公司关于对试验工场资产进行处置的公告》及《关于湖南海利化工股份有限公司试验工场资产处置情况的专项说明》[瑞华专函字（2016）43010001 号]等。该《专项说明》结论：湖南海利与国土局签订了不可撤销的协议，并已履行了相应义务，具有收取征收补偿款的权利。湖南海利将因国有土地收回而不能使用、不能搬迁、无转让和使用价值的相关资产处置的相关会计处理符合企业会计准则的相关规定。

截止本报告日，纳入征收补偿范围内的相关资产已处置，做为当期拆迁损失确认为营业外支出，征收补偿款尚未收回。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

十五、积极履行社会责任的工作情况

（一）社会责任工作情况

公司未披露社会责任报告。

（二）属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

不适用

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用



第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	71,737,538	21.917				-76,557	-76,557	71,660,981	21.893
1、国家持股									
2、国有法人持股	50,000,000	15.276						50,000,000	15.276
3、其他内资持股	21,737,538	6.641				-76,557	-76,557	21,660,981	6.618
其中：境内非国有法人持股	21,737,538	6.641				-76,557	-76,557	21,660,981	6.618
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	255,576,560	78.083				76,557	76,557	255,653,117	78.313
1、人民币普通股	255,576,560	78.083				76,557	76,557	255,653,117	78.313
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	327,314,098	100				0	0	327,314,098	100



2、普通股股份变动情况说明

报告期内，公司股改限售股股东“云南天创科技有限公司”所持限售股份76,557股偿还代垫对价解禁上市，详见2015年3月14日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的《湖南海利化工股份有限公司股改限售股上市流通公告》。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
湘江产业投资有限责任公司	30,000,000	0	0	30,000,000	非公开发行	2016-12-25
湖南海利高新技术产业集团有限公司	20,000,000	0	0	20,000,000	非公开发行	2016-12-25
湖南省天心实业集团有限公司	10,000,000	0	0	10,000,000	非公开发行	2016-12-25
湖南轻盐创业投资管理有限公司	5,000,000	0	0	5,000,000	非公开发行	2016-12-25
江苏华达化工集团有限公司	5,000,000	0	0	5,000,000	非公开发行	2016-12-25
浙江省诸暨合力化学对外贸易有限公司	1,000,000	0	0	1,000,000	非公开发行	2016-12-25
福安市农药厂	220,837	0	0	220,837	股权分置改革	
湖南省科学技术协会	191,392	0	0	191,392	股权分置改革	
湖南海利高新技术产业集团有限公司	0	15,391	15,391	0	股权分置改革	2015-3-19
云南天创科技有限公司	76,557	61,166	-15,391	0	股权分置改革	2015-3-19
江苏天禾宝农化有限责任公司	76,557	0	0	76,557	股权分置改革	
扬州桥头农药厂	38,279	0	0	38,279	股权分置改革	
国营海安县农药厂	38,279	0	0	38,279	股权分置改革	



湖南省石油化工技协	38,279	0	0	38,279	股权分置改革	
湖南省资江化学工业学校	38,279	0	0	38,279	股权分置改革	
慈利县化工原料厂	19,079	0	0	19,079	股权分置改革	
合计	71,737,538	76,557	0	71,660,981	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股（A股）	2013-12-19	6.03	71,000,000	2016-12-25	71,000,000	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

2013年6月18日公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站披露《非公开发行股票预案》等，2013年12月19日，公司实施了非公开发行股票方案，向海利集团等六名对象发行人民币普通股71,000,000股股份。2013年12月25日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了非公开发行股票的股份登记及股份限售手续。详见公司于2013年12月27日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的《非公开发行股票发行结果暨股份变动公告》等。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

无

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,703
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	22,380
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股



前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
湖南海利高新技术产业集团有限公司	15,391	74,988,175	22.910	54,988,175	无	0	国有法人
湘江产业投资有限责任公司	0	30,000,000	9.166	30,000,000	无	0	国有法人
湖南省天心实业集团有限公司	0	10,000,000	3.055	10,000,000	无	0	境内非国有法人
江苏华达化工集团有限公司	0	5,000,000	1.528	5,000,000	无	0	境内非国有法人
湖南轻盐创业投资管理有限公司	0	5,000,000	1.528	5,000,000	未知	5,000,000	境内非国有法人
金俊	2,598,848	2,598,848	0.794		未知		境内自然人
于紫娟	2,200,000	2,200,000	0.672		未知		境内自然人
招商证券股份有限公司	2,028,300	2,028,300	0.620		无	0	其他
万恬恬	-1,181,500	2,000,000	0.611		未知		境内自然人
中信建投基金—民生银行—中信建投领先8号资产管理计划	1,966,469	1,966,469	0.601		无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
湖南海利高新技术产业集团有限公司	54,988,175	人民币普通股	54,988,175				
金俊	2,598,848	人民币普通股	2,598,848				
于紫娟	2,200,000	人民币普通股	2,200,000				
招商证券股份有限公司	2,028,300	人民币普通股	2,028,300				
万恬恬	2,000,000	人民币普通股	2,000,000				
中信建投基金—民生银行—中信建投领先8号资产管理计划	1,966,469	人民币普通股	1,966,469				
新时代信托股份有限公司—新时代信托·丰金42号集合资金信托计划	1,900,000	人民币普通股	1,900,000				
于子文	1,760,000	人民币普通股	1,760,000				
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫品质生活精选股票型证券投资基金	1,698,203	人民币普通股	1,698,203				
杨益涛	1,505,100	人民币普通股	1,505,100				



上述股东关联关系或一致行动的说明	湖南海利高新技术产业集团有限公司与上述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；公司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一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	

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	湘江产业投资有限责任公司	30,000,000	2016-12-25	30,000,000	2013 年公司非公开发行股份，自本次发行结束之日起 36 个月不得转让。
2	湖南海利高新技术产业集团有限公司	20,000,000	2016-12-25	20,000,000	同上。
3	湖南省天心实业集团有限公司	10,000,000	2016-12-25	10,000,000	同上。
4	湖南轻盐创业投资管理有限公司	5,000,000	2016-12-25	5,000,000	同上。
5	江苏华达化工集团有限公司	5,000,000	2016-12-25	5,000,000	同上。
6	浙江省诸暨合力化学对外贸易有限公司	1,000,000	2016-12-25	1,000,000	同上。
7	福安市农药厂	220,837		176,439	向“海利集团”偿还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，按上海证券交易所所有限售股份上市流通的规定办理上市流通申请事宜。
8	湖南省科学技术协会	191,392		152,914	同上。
9	江苏天禾宝农化有限责任公司	76,557		61,166	同上。
10	扬州桥头农药厂	38,279		30,583	同上。
上述股东关联关系或一致行动的说明	湖南海利高新技术产业集团有限公司与上述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；公司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一致行动人。				

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

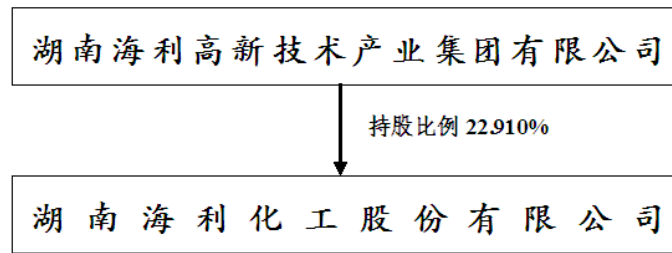
战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
湖南海利高新技术产业集团有限公司	2013 年 12 月 25 日	2016 年 12 月 25 日
湘江产业投资有限责任公司	2013 年 12 月 25 日	2016 年 12 月 25 日
湖南省天心实业集团有限公司	2013 年 12 月 25 日	2016 年 12 月 25 日
江苏华达化工集团有限公司	2013 年 12 月 25 日	2016 年 12 月 25 日
湖南轻盐创业投资管理有限公司	2013 年 12 月 25 日	2016 年 12 月 25 日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	2013年12月19日，公司实施了非公开发行股票方案，发行人民币普通股71,000,000股股份。2013年12月25日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了非公开发行股票的股份登记及股份限售手续。详见公司于2013年12月27日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《非公开发行股票发行结果暨股份变动公告》等。	

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

名称	湖南海利高新技术产业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王晓光
成立日期	1998 年 10 月 9 日
主要经营业务	从事化工高新技术及农药、化肥、化工产品、化工试剂的研究、开发、生产、销售；开展技术转让、技术服务及咨询、化工设计、环保评价、分析检测和化工科技信息服务；自有房屋租赁。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	



2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

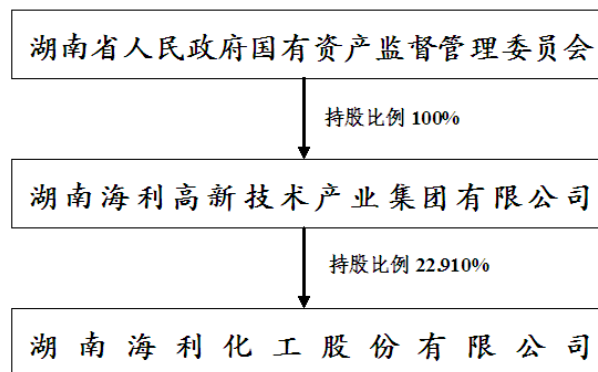


(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	政府机构
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用



第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘卫东	董事长	男	48	2015-12-25	2018-12-24	0	0	0	无	5.04	是
黄明智	副董事长、总经理、职工代表董事	男	48	2015-12-25	2018-12-24	0	0	0	无	26.33	否
王晓光	董事	男	59	2015-12-25	2018-12-24	29,384	29,384	0	无	26.10	是
刘正安	董事	女	52	2015-12-25	2018-12-24	0	0	0	无	5.04	是
蒋卓良	董事	男	49	2015-12-25	2018-12-24	2,400	2,400	0	无	5.04	是
张金树	职工代表董事	男	52	2015-12-25	2018-12-24	0	0	0	无	20.39	否
李钟华	独立董事	女	52	2015-12-25	2018-12-24	0	0	0	无	5.04	否
尹笃林	独立董事	男	58	2015-12-25	2018-12-24	0	0	0	无	5.04	否
舒强兴	独立董事	男	67	2015-12-25	2018-12-24	0	0	0	无	5.04	否
丁民	监事会主席	男	50	2015-12-25	2018-12-24	0	0	0	无	25.42	否
左巧丽	监事	女	55	2015-12-25	2018-12-24					0	是
潘小青	监事	女	48	2015-12-25	2018-12-24	0	0	0	无	0	否
龚小波	职工监事	男	42	2015-12-25	2018-12-24	0	0	0	无	13.55	是
欧晓明	职工监事	男	51	2015-12-25	2018-12-24	0	0	0	无	36.11	否
陈波	监事(辞职离任)	男	39	2013-12-28	2015-04-17	0	0	0	无	0	否
杨慧	监事(届满离任)	女	59	2012-12-21	2015-12-24	0	0	0	无	36.11	否
徐健	职工监事(届满离任)	男	58	2012-12-21	2015-12-24	0	0	0	无	20.31	否
唐晓密	副总经理	女	56	2015-12-25	2018-12-24	0	0	0	无	36.11	否



乔广玉	副总经理	男	52	2015-12-25	2018-12-24	0	0	0	无	36.11	否
尹霖	副总经理	男	50	2015-12-25	2018-12-24	0	0	0	无	37.81	否
蒋祖学	副总经理、总会计师	男	45	2015-12-25	2018-12-24	0	0	0	无	36.11	否
刘凌波	副总经理	男	48	2015-12-25	2018-12-24	0	0	0	无	36.11	否
游剑飞	副总经理	男	53	2015-12-25	2018-12-24	0	0	0	无	39.43	否
刘洪波	副总经理、董事会秘书	男	44	2015-12-25	2018-12-24	0	0	0	无	36.11	否
蒋彪	副总经理、总工程师	男	49	2015-12-25	2018-12-24	0	0	0	无	9.6	否
陈白秋	副总经理	男	43	2015-12-25	2018-12-24	0	0	0	无	26.10	否
庞怀林	副总经理、总工程师（已辞职离任）	男	47	2012-12-21	2015-01-28	0	0	0	无	0	否
任希	副总经理（届满离任）	男	46	2012-12-21	2015-12-24	0	0	0	无	38.34	否
合计	/	/	/	/	/	31,784	31,784	0	/	566.39	/

姓名	主要工作经历
刘卫东	博士，博士后，研究员。国家百千万人才工程国家级人选、湖南省优秀专家、享受政府特殊津贴。获国家科技进步二等奖 1 项，省部级科技进步一等奖 2 项。刘先生曾任湖南化工研究院农药所所长、湖南化工研究院副院长，兼任湖南省化学化工学会理事长、湖南省植物保护学会副理事长、湖南海利高新技术产业集团有限公司总裁、本公司副董事长。现任湖南海利高新技术产业集团有限公司总经理、本公司董事长。
黄明智	博士，研究员。黄先生博士毕业于中南大学，湖南省新世纪“121”人才、享受政府特殊津贴。曾任湖南化工研究院农药所所长、院长助理、总工程师、副院长，国家农药创制工程技术研究中心副主任，湖南海利高新技术产业集团有限公司总工程师，本公司技术中心主任、监事；兼任中国农药工业协会副会长，中国化工学会农药专业委员会委员，湖南省化学化工学会副理事长。获省部级科技进步奖或技术发明奖一等奖 3 项、二等奖 4 项，先后荣获“全国石油和化学工业先进工作者”、“全国化工优秀科技工作者”、“中国农药科技创新贡献奖”、“湖南省青年化学化工奖”、“长沙市十佳科技创新人才”等荣誉。现任本公司副董事长、总经理。
王晓光	研究员。王先生毕业于浙江大学，曾任湖南化工研究院室主任、副院长，获湖南省首届青年化学化工奖、国家发明四等奖 1 项、国家发明专利 9 项、国家科技进步奖二等奖 1 项、部省级科技进步奖 7 项，光召科技奖，建国六十周年中国农药行业突出贡献奖，1995 年被评为湖南省优秀



	中青年专家，享受政府特殊津贴、任海利高新技术产业集团有限公司党委书记兼董事长、本公司董事长。现任湖南海利高新技术产业集团有限公司党委书记兼董事长，湖南化工研究院有限公司董事长兼法定代表人，本公司董事。
刘正安	高级会计师，大学本科学历。刘女士 1984 年分配至湖南化工研究院工作，先后任湖南化工研究院财务处副处长、处长，湖南海利高新技术产业集团有限公司财务部部长、副总会计师、副总经理兼总会计师。现为湖南海利高新技术产业集团有限公司副总经理、总会计师、本公司董事。
蒋卓良	研究员级高级工程师，注册化工工程师、注册安全工程师、注册咨询工程师、注册造价工程师、一级安全评价师、一级企业法律顾问。蒋先生曾任湖南化工研究院工程设计所副所长、所长，湖南海利工程咨询设计有限公司董事长兼总经理，湖南化工研究院副总工程师等；现为湖南海利高新技术产业集团有限公司副总经理、总工程师，湖南安全生产科学研究有限公司总经理，湖南省危险化学品应急救援长沙基地主任，并担任湖南省工程咨询协会副会长、国家安全生产应急救援专家、湖南省安全生产专家委员会专家、湖南省灭火救援专家。现任本公司董事。
张金树	工商管理硕士，高级工程师。张先生毕业于华南理工大学，曾任湖南化工研究院工程设计所总工程师、湖南海利常德农药化工有限公司副总经理、湖南阿尔麦迪新材料厂厂长兼党支部书记、本公司生产管理部部长、市场部经理；获湖南省第四届青年化学化工奖、湖南省级科技进步奖一项、省石化科技进步奖二项、省优秀工程咨询奖一项、省科技情报奖一项。现任本公司战略发展部部长、职工董事。
李钟华	博士学历。李女士于 1987 年至 1991 年任化工部感光材料技术开发中心工程师；1991 年至 1996 年曾历任哈尔滨工程大学讲师、副教授；1998 年至 2013 年 3 月任中化化工科技研究总院副院长兼总工程师，2012 年 10 月至今任中国农药工业协会秘书长；于 2013 年 4 月取得中国证监会认可的独立董事资格证书。现任本公司独立董事、南通江山农药化工股份有限公司独立董事。
尹笃林	教授，博士，1991 年在英国帝国理工学院访学。现任湖南师范大学有机化学专业博士生导师，兼任石化新材料与资源精细利用国家地方联合工程实验室主任，湖南省化学化工学会副理事长，湖南省新材料产业协会副会长，湖南省新材料产业协会专家委员会委员，湖南省政协委员。担任《化工进展》，《精细化工》，《精细化工中间体》和《炭素》等刊物的编委。先后完成 6 项国家自然科学基金课题，其中主持完成 4 项。是首批湖南省杰出青年基金课题主持人，为 10 多个厂家提供技术转让和技术服务。在国内外合作发表论文 300 多篇，获得授权专利 7 项，先后获湖南省科技进步奖 3 项，湖南省自然科学奖 3 项。曾获湖南省优秀中青年专家、湖南省技术创新先进个人和湖南省科技成果转化先进工作者等荣誉和奖励。主持国家特色本科专业和国家理工教融合化学化工人才人才培养模式创新试验区的建设，先后获得国家教学成果二等奖 1 项，省教学成果奖 4 项，2010 年被评为湖南省教学名师。现任本公司独立董事。
舒强兴	副教授。1982 年毕业于湖南财经学院会计专业，本科学历；1982 年至 1983 年在中国人民大学进修研究生课程，主修财务会计，之后回湖南财经学院会计系任教，讲授本科生财务会计专业系列课程。1993 年至 1997 年，任湘海企业集团股份有限公司执行董事和湖南机械进出口集团股份有限公司企业投资管理部部长，同时兼任湖南湘发房地产股份有限公司监事会主席等职；1997 年至 2008 年，任湖南大学工商管理学院投资理财系主任，并担任 MBA 课程主讲教授和硕士生导师，2008 年退休；2008 年至 2014 年 2 月，任湖南熊猫烟花股份有限公司（股票代码：600599）独立董事；2010 年 11 月至今，任长沙开元仪器股份有限公司（股票代码：300338）独立董事。现任本公司独立董事。
丁民	工程师。丁先生曾在湖南化工研究院化肥室工作，先后任湖南省化学化工学会秘书处副主任、省化学化工学会办公室副主任、主任、省化学化工学会秘书长、本公司办公室主任、证券办公室主任、董事会秘书、本公司职工监事、监事会主席。现任本公司监事会主席。



左巧丽	高级政工师，在读硕士。左女士 1981 年分配至湖南化工研究院工作，曾任湖南海利化工股份有限公司办公室副主任，湖南海利常德农药化工有限公司执行董事，湖南海利高新技术产业集团办公室副主任。获湖南省科技进步奖一项，先后荣获“湖南省人民政府省直单位“十优秘书”并记“二等功”、“湖南省国资委维稳工作先进个人”、“省直单位综合治理工作先进个人”、“关心和重视档案工作的领导”、“优秀党员”等荣誉。现为湖南海利高新技术产业集团有限公司副总经理、董事会秘书、新闻发言人，湖南化工研究院有限公司办公室主任，湖南海利常德农药化工有限公司副董事长、湖南海利化工股份有限公司办公室主任。现任本公司监事。
潘小青	高级会计师、注册会计师。潘女士毕业于湖南财经学院会计专业，曾在湖南省二轻局、湖南省二轻工业集团总公司、湖南省委企业工委监事会、湖南省国资委监事会工作，历任湖南省国资委监事会办事处主任科员、副处长，现任湖南省国资委监事会二办事处处长、湖南海利高新技术产业集团有限公司专职监事、本公司监事。
龚小波	法律硕士，高级政工师。龚先生曾在湖南化工研究院试验二场、湖南化工研究院和湖南海利高新技术产业集团有限公司办公室、党委办公室工作；先后任车间技术员、办公室秘书、团委书记、党委办主任、办公室主任、湖南化工研究院党委副书记兼纪委书记。同时担任湖南省直机关政研会副会长、湖南省直机关青联常委。获中国化学工业优秀企业思想政治工作者、湖南省优秀政研干部、湖南省优秀共青团干部、湖南省直机关十佳思想政治工作者等荣誉。现任湖南化工研究院有限公司党委副书记、纪委书记、本公司职工监事。
欧晓明	博士，研究员。欧先生毕业于浙江大学，曾任湖南化工研究院新农药创制基地主任助理、副总工程师、剂型所所长、副院长、农用化学品湖南省重点实验室副主任、国家农药创制工程技术研究中心副主任，美国化学会会员、中国农业环境保护协会理事、湖南省科学器材学会副理事长、湖南省植保学会理事，农业部农药残留首席专家、湖南省人民政府食品安全委员会专家，湖南大学、湖南农业大学等高校兼职教授，《农业环境科学学报》、《环境化学研究》、《农药》等刊物编委，获省部级科技进步或技术发明一等奖 2 项、三等奖 1 项，先后获湖南省科技创新先进个人、海利集团科研道德标兵和劳模等荣誉，任湖南化工研究院有限公司首席专家、2015 年 4 月任本公司副总经理。现任本公司职工监事。
唐晓密	高级工程师。唐女士毕业于湖南大学化工系，曾任湖南化工研究院精细化工研究室课题组长、湖南化工研究院工贸外事部副经理。自 2003 年 10 月起任本公司副总经理。现任本公司副总经理。
乔广玉	副研究员。乔先生毕业于太原机械学院，曾先后任湖南化工研究院经营开发部副主任、科研处副处长、科达化工公司经理、科湘公司总经理、深圳湘发化工有限公司副总经理，本公司总经理助理、企业发展部经理、企业技术中心副主任。现任本公司副总经理。
尹霖	硕士研究生学历，获湖南大学商学院工商管理硕士，高级工程师。尹先生毕业于湘潭大学化学系，曾任本公司试验工场副场长、场长、党委副书记，湖南海利专用化学品公司经理、湖南海利株洲精细化工有限公司副董事长、副总经理，曾荣获国家科技进步二等奖(年产 500 吨残杀威技改项目)，湖南省石化系统“优秀共产党员”称号，并两次获得本公司“劳动模范”称号，2007 年 12 月任本公司副总经理，荣获 2010 年鹰潭市“劳动模范”。现任本公司副总经理兼海利贵溪化工农药有限公司董事长、总经理。
蒋祖学	工商管理硕士，注册会计师，高级审计师。蒋先生毕业于湖南大学，曾任本公司试验工场财务科长，湖南海利常德农药化工有限公司总会计师，本公司审计部经理，三一重工股份有限公司内部稽核部部长，三一重型装备有限公司财务总监等职，自 2007 年 2 月起任本公司总会计师。现任本公司副总经理兼总会计师。



刘凌波	中共党员，工商管理硕士，高级工程师。刘先生毕业于湘潭大学化学系，曾工作于株洲烧碱厂，先后担任烧碱车间主任、表面活性剂分厂厂长、湘江电化厂董事等职。曾任职于湖南海利株洲精细化工有限公司，先后担任呋喃酚车间主任、海利株洲公司副总工程师、总工程师、常务副总经理、总经理兼总工程师等职，先后获得国家科技进步二等奖、湖南省安全生产技术一等奖、全国石油化学工业协会科技进步二等奖等，2009年12月任本公司副总经理。现任本公司副总经理兼湖南海利株洲精细化工有限公司董事长。
游剑飞	工商管理硕士，高级工程师。游先生毕业于湖南师范大学化学系，曾任本公司人力资源部副经理；本公司剂型销售公司经理；湖南海利高新技术产业集团有限公司战略发展部部长、综合管理部部长、本公司总经理助理；曾荣获常德市第三届“十佳优秀企业家”，2013年5月荣获全国石油化学工业劳动模范。2012年12月任本公司副总经理。现任本公司副总经理兼湖南海利常德农药化工有限公司董事长、总经理、党委副书记。
刘洪波	本科，高级人力资源管理师。刘洪波先生毕业于长沙有色金属专科学校，后参加中央党校函授学院、湖南大学研究生课程班学习，曾任湖南省石化厅主任科员、本公司人力资源部经理、湖南海利高新技术产业集团有限公司综合管理部部长、湖南海利株洲公司董事及党委书记兼纪委书记。先后获得化工部大中专毕业生分配工作先进个人、省石化厅优秀公务员、省国资委优秀党务工作者、省上市公司优秀董秘等荣誉称号。现任本公司副总经理、董事会秘书。
蒋彪	博士，研究员级高级工程师。蒋先生先后毕业于湘潭大学，中国科学院大连化学物理研究所。曾任湖南海利工程咨询设计有限公司副总经理、总经理，2013年获得湖南省住房和城乡建设厅与湖南省人力资源和社会保障厅联合授予的“优秀勘察设计”称号。为湖南省新世纪121人才工程第二层次人选，湖南省安全生产委员会专家委员，湖南省环保厅环评专家库专家，湖南省建设工程勘察设计专家评委库评委，同时担任湖南省化学化工学会理事；2015年4月起任本公司副总经理兼总工程师。现任本公司副总经理兼总工程师。
陈白秋	中共党员，湖南益阳人，高级工程师、注册安全工程师、注册（高级）职业经理人、企业法律顾问。陈先生毕业于湘潭大学化学工程专业，曾任湖南海利试验工场车间副主任、主任、生产部副部长、部长、场长助理，湖南海利高新化工有限公司总经理，海利贵溪农药化工有限公司总经理，湖南海利试验工场场长、本公司总经理助理。现任本公司副总经理兼试验工场场长。

其它情况说明

1、2015年1月28日，公司收到庞怀林先生因个人原因辞去公司副总经理、总工程师等职务的辞职报告，详见2015年1月30日公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站发布的《关于公司副总经理辞职的公告》。

2、2015年4月17日，经总经理提议，公司第七届十五次董事会决定聘任欧晓明先生担任公司副总经理职务；聘任蒋彪先生担任公司副总经理、总工程师职务，详见2015年4月21日公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站发布的《第七届十五次董事会决议公告》。

3、2015年4月17日，公司收到陈波先生因工作变动原因辞去公司监事职务的辞职报告，详见2015年4月20日公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站发布的《公司第七届十四次监事会决议公告》。

4、2015年4月17日，根据控股股东湖南海利高新技术产业集团有限公司的推荐，公司第七届十四次监事会审议通过、并经2015年5月12日召开的公司2014年度股东大会选举，潘小青女士补选为公司第七届监事会非职工代表监事，详见2015年4月20日、2015年5月13日公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站发布的《公司第七届十四次监事会决议公告》及《公司2014年年度股东大会决议公告》。



5、2015 年 12 月 25 日，经公司 2015 年第一次临时股东大会选举产生了公司第八届董事会和第八届监事会，详见 2015 年 12 月 25 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站发布的《公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王晓光	湖南海利高新技术产业集团有限公司	党委书记、董事长		
刘卫东	湖南海利高新技术产业集团有限公司	总经理		
刘正安	湖南海利高新技术产业集团有限公司	副总经理、总会计师		
蒋卓良	湖南海利高新技术产业集团有限公司	副总经理、总工程师		
丁民	湖南海利高新技术产业集团有限公司	工会主席		
左巧丽	湖南海利高新技术产业集团有限公司	副总经理		
潘小青	湖南省国有资产监督管理委员会	湖南省国资委监事会二办事处处长、湖南海利高新技术产业集团有限公司专职监事		
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李钟华	中国农药工业协会	常务副会长兼秘书长		
李钟华	南通江山农药化工股份有限公司	独立董事		
尹笃林	湖南师范大学	教授、博士生导师		
舒强兴	长沙开元仪器股份有限公司	独立董事	2010 年 11 月	2016 年 11 月



在其他单位任职情况的说明	
--------------	--

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>根据公司薪酬制度，公司董事会薪酬与考核委员会、公司董事会、公司股东大会决议：公司董事、监事的薪酬由股东大会决定，高级管理人员薪酬由董事会决定。</p> <p>公司第七届十五次董事会会议审议通过了《关于 2015 年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》，公司 2014 年度股东大会审议通过了《关于 2015 年度公司董事、监事薪酬的议案》；公司实际支付董事、监事、高级管理人员 2015 年度报酬情况已经公司第八届董事会薪酬与考核委员会 2016 年第一次会议审议通过，并经公司第八届董事会第二次会议审议通过。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>参照国家有关规定及公司所在地报酬水平，以鼓励、约束、有利于相关人员稳定为基本原则，综合考虑公司年度经营业绩综合指标、岗位管理职责，确定报酬标准。公司董事、监事、高级管理人员的报酬是根据公司年度经营计划完成情况以及个人年度绩效考核情况确定的。</p> <p>公司根据股东大会决议或董事会决议，向全体董事、监事、高级管理人员提供相应的职务津贴，在股东单位或其他单位领取薪酬的本公司董事和监事仅在公司领取相应的职务津贴。在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的工资按上年度职务工资加岗位工资的标准发放；出席公司董事会、监事会及股东大会的差旅费及按《公司章程》履行职权时所需费用，公司据实报销。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2015年度，公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付合计：566.39万元（税前）。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2015年度，公司全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计：533.80万元（税后）。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
庞怀林	副总经理、总工程师	离任	因个人原因辞职
欧晓明	副总经理	聘任	因公司工作需要
蒋彪	副总经理、总工程师	聘任	因公司工作需要
陈波	监事	离任	因工作变动原因辞职
潘小青	监事	选举	因监事会工作需要，补选、换届选举
杨慧	监事	离任	届满离任
徐健	职工监事	离任	届满离任



任希	副总经理	离任	届满离任
左巧丽	监事	选举	因监事会工作需要，换届选举
欧晓明	副总经理	离任	届满离任
欧晓明	职工监事	选举	因监事会工作需要，换届选举
陈白秋	副总经理	聘任	因公司工作需要

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用



六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	435
主要子公司在职员工的数量	1,864
在职员工的数量合计	2,299
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,130
销售人员	77
技术人员	799
财务人员	54
行政人员	239
合计	2,299
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生以上	76
大学本科	380
大专学历	665
中专及以下	1,178
合计	2,299

(二) 薪酬政策

公司制订并实施责、权、利相统一的、多层次的薪酬激励政策，员工薪酬与公司效益、个人能力与绩效紧密挂钩。员工薪酬主要由基本薪酬和绩效（激励）薪酬构成，绩效（激励）薪酬依据公司业绩、员工个人绩效动态确定。公司根据经营目标完成情况、利润水平、所在行业地区的薪酬水平和消费水平等诸多因素，合理确定和执行薪酬分配政策，保证公司关键岗位、核心骨干人才薪酬水平的对外竞争力，同时也通过岗位评价、人才评价、绩效考核等人力资源管理工具的综合应用，确保公司内部员工薪酬分配的公平性，从体系上保证员工薪酬分配的科学与合理性，良性调动员工与公司共同提升绩效的主观积极性，使员工与公司能够利益发展共享，建立生态可控的薪酬分配体制。

(三) 培训计划

公司建设有完善的员工培训体系，持续关注员工职业发展与成长。2015年，根据公司人才培养战略、人力资源计划及员工职业发展需求，公司组织开展“农药技术国际培训班”等各类学术交流57次，参加人数共计600多人次；组织开办“境外产品登记知识培训”、“安全生产知识培训”、“三整合体系内审员培训”等多项大型培训活动500多人次；组织管理干部参加“干部自主选学培训”、“干部网络学院培训”、“工商管理与现代经济理论”等各类专业培训讲座257人次；全年开展各级各类安全宣传培训、精益生产培训、设备维修培训2000余次，参加人数共计17000余人次。另外，公司博士后科研工作在培两名博士后。公司全年与湖南大学等知名高校联合培养研究生21名，9名硕士研究生按期毕业。公司还建立了员工视频学习网络平台，及时为员工



提供自主学习课件资源，更新知识结构体系，促进员工自主成才。

2016 年度公司计划开展更多方位的人才培养计划，全面提升公司人力资源智能水平和人力资本效能。

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，积极规范公司运作，努力降低风险，同时加强信息披露，做好投资者关系管理工作，确保法人治理结构的有效运行。

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司共召开两次股东大会。公司能够根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《股东大会规范意见》及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，并由律师出席见证，能够平等对待所有股东，特别是中小股东与大股东享有平等地位。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立。公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司已建立防止控股股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，并在《公司章程》中明确了“占用即冻结”的相关条款。

3、关于董事和董事会：报告期内，公司进行了换届选举，选举产生了第八届董事会，并选举了新一届董事会专业委员会。公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司独立董事的人数占到董事会总人数的1/3。公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，认真履行董事的职责，谨慎决策。公司董事会下设投资决策委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会；在召开董事会会议前，专业委员会对各自职责范围内的事项都进行认真审阅和讨论，形成一致意见后再报董事会审议，充分发挥专门委员会的作用。

4、关于监事和监事会：报告期内，公司进行了换届选举，选举产生了第八届监事会。公司监事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。监事会严格遵守《监事会议事规则》，监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。

6、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询，加强与股东的交流，严格执行《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》，规范本公司信息披露行为和投资者关系管理行为，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。公司能够做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于投资者关系及相关利益者：为使公司以更加透明、公开、热情的态度通过各种渠道进一步加强投资者关系管理工作，公司通过上交所“E互动平台”等方式，按照信息披露的相关要求认真回答投资者提出的相关问题，接待各类投资者咨询、考察。公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

报告期内，公司进一步加强了内幕信息及知情人管理工作，加强了相关法律法规的宣贯力度，组织董事、监事、高级管理人员及公司员工学习《关于上市公司建立内幕知情人登记管理制度的制定》及公司《内幕信息知情人登记备案制度》等，并持续做好定期报告编制期间及重大事项发生期间的内幕信息知情人登记管理。

报告期内，未发生内幕信息提前泄露和内幕交易的情形发生，保证了公司相关工作顺利推进。



公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司将不懈努力，不断完善公司治理，提高公司规范运作意识和治理水平，以促进公司的规范、健康、持续发展。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年年度股东大会	2015 年 5 月 12 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 (http://www.sse.com.cn)， 公告编号：2015-013	2015 年 5 月 13 日
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 12 月 25 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 (http://www.sse.com.cn)， 公告编号：2015-028	2015 年 8 月 28 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘卫东	否	8	8	5	0	0	否	2
黄明智	否	8	8	5	0	0	否	2
王晓光	否	8	8	5	0	0	否	2
刘正安	否	8	8	5	0	0	否	2
蒋卓良	否	8	8	5	0	0	否	2
张金树	否	8	8	5	0	0	否	2
李钟华	是	8	8	5	0	0	否	2
尹笃林	是	8	6	5	2	0	是	1
舒强兴	是	8	8	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

2015 年 12 月 3 日，独立董事尹笃林先生因国外出差的原因未能亲自出席第七届二十次董事会会议，全权委托独立董事李钟华女士代为出席本次会议并行使表决权；2015 年 12 月 25 日，独立董事尹笃林先生因出差在外未能亲自出席第八届一次董事会会议，授权独立董事舒强兴先生出席会议并代为行使表决权。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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



四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，公司董事会投资决策委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会各司其职，严格按照各自的《议事规则》积极开展工作，分别对公司项目投资、财务管理、内部控制、关联交易、对外担保、换届选举、绩效考核、高管人员薪酬等事项进行了核查、审议。在董事会前，对以上事项进行反复论证，充分发挥了政策把关和专业判断作用。报告期内各专业委员会历次会议均形成决议或纪要并报董事会审议，董事会决议已按规定披露。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司具有完善的法人治理结构和独立运营的经营机制，与控股股东海利集团及其关联方在业务、资产、人员、机构和财务等方面独立，具有面向市场的自主经营能力，具体情况如下：

1、业务独立情况

公司生产经营从原材料采购、产品制造到销售的全过程是独立的，公司具有独立的生产系统、辅助生产系统、配套设施和供应销售系统。公司商标及经营性资产完整，具有面向市场独立经营能力，与控股股东之间无同业竞争，关联交易透明、合理、公允。

海利集团已向公司出具了遵守放弃同业竞争、避免利益冲突的承诺。公司及控股子公司均具备独立法人的主体资格，有独立的生产经营场所，在业务上对海利集团没有依赖性。

公司具有独立自主经营能力，公司的业务独立于控股股东及其控制的其他企业，与控股股东及其控制的其他企业不存在同业竞争和显失公平的关联交易。

2、资产独立情况

公司与控制人产权关系明确，公司独立建账、登记、核算，公司拥有的资产产权清晰明确、资产完整。公司合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。

3、人员独立情况

公司设有人力资源管理部门，建立了人力资源管理体系和制度，与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面分开管理。

公司与员工签署了《劳动合同》。公司董事、监事和高管人员的任免严格按照《公司法》和《公司章程》的规定执行，由股东大会、董事会通过合法程序选举产生。公司高级管理人员不存在在控股股东或其关联方兼任董事、监事以外的生产经营管理职务或领薪的情形。公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

4、机构独立情况

公司能够建立健全法人治理结构，能够按照经营管理需要设置职能部门，公司股东大会、董事会、监事会、经理层等依照法律、法规、《公司章程》及相关规章制度行使职权；公司各机构、部门按公司管理制度规定的职责运作，公司各职能部门与控股股东的内设机构之间没有上下级关系。

5、财务独立情况

公司设立了独立的计划财务部和风控审计部，配备了专职的财会人员。公司建立健全了独立的会计核算体系、财务会计制度和财务管理制度。财务会计管理制度、会计核算和监督体系独立完整。公司的财务决策是根据公司相关的财务制度和公司章程等规定的程序及生产经营情况独立进行，不存在控股股东或实际控制人干预公司资金使用的情况，不存在与海利集团共用银行账户及将资金存入控股股东的财务公司或结算中心账户的情况。



公司拥有自己独立的银行账号，独立办理纳税登记，依法独立纳税，独立作出财务决策。公司除法定的会计账册外，未另立会计账册。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划
公司与控股股东及实际控制人不存在同业竞争的情形。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司董事会对高级管理人员建立了年度绩效考核标准及激励约束机制，在高管层推行了目标管理和绩效指标考核：公司根据全年经营计划分解考核指标签订经营合同，根据签署合同进行考核兑现；公司目前尚未制定高级管理人员的长期激励机制；公司董事会薪酬与考核委员会负责考评公司董事以及高级管理人员的履职情况，结合公司高级管理人员的述职考核，对董事及高级管理人员进行绩效评价，根据考评结果决定薪酬和奖惩等事项。

报告期内，公司高级管理人员在履行职责时，做到了勤勉尽职，未发现履行职责时有违反法律、法规、公司章程及损害公司及股东利益的行为。公司已根据薪酬与考核委员会2015年第一次会议考核结果，兑现了公司高级管理人员2014年度绩效考核奖励。

薪酬与考核委员会严格按照有关法律法规和《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，薪酬与考核委员会于2016年2月26日召开2016年第一次会议，对2015年度公司高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，认为2015年度公司对高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司董事会第八届二次会议审议通过了《公司2015年度内部控制评价报告》，全文详见2016年3月1日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

受公司委托，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2015年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。其出具的公司2015年度《内部控制审计报告》详见2016年3月1日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

无

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用



第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

瑞华审字【2016】43010009 号

湖南海利化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南海利化工股份有限公司（以下简称“湖南海利公司”）的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2015 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湖南海利化工股份有限公司 2015 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2015 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：杨迪航

中国注册会计师：李建平

二〇一六年二月二十六日



二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：湖南海利化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		206,644,795.90	168,578,009.72
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		17,138,925.00	17,768,731.50
应收账款		107,096,959.89	150,630,104.72
预付款项		7,780,016.31	10,197,146.37
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		145,332,751.84	27,966,672.75
买入返售金融资产			
存货		347,557,647.43	327,816,776.15
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		54,037,518.68	44,441,542.77
流动资产合计		885,588,615.05	747,398,983.98
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		1,730,000.00	1,730,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		2,500,000.00	
长期股权投资		2,358,781.85	1,674,242.95
投资性房地产			
固定资产		634,181,046.98	697,833,703.52
在建工程		145,629,171.01	74,910,519.95
工程物资		11,836,182.83	11,160,215.63
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		126,900,340.12	119,575,366.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,324,471.99	7,658,574.26
其他非流动资产		33,984,158.51	13,323,298.21
非流动资产合计		969,444,153.29	927,865,921.50



资产总计		1,855,032,768.34	1,675,264,905.48
流动负债:			
短期借款		472,910,000.00	446,053,676.02
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		192,440,000.00	179,720,000.00
应付账款		123,515,337.43	102,721,142.87
预收款项		53,917,270.50	47,715,602.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,250,299.29	8,715,497.54
应交税费		17,921,874.33	17,645,099.08
应付利息		2,178,517.00	2,178,517.00
应付股利		1,455,553.71	457,084.85
其他应付款		31,551,953.00	29,993,462.80
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		10,556,250.00	
其他流动负债			
流动负债合计		918,697,055.26	835,200,082.81
非流动负债:			
长期借款		37,000,000.00	
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		11,466,979.62	
长期应付职工薪酬			
专项应付款		750,000.00	750,000.00
预计负债			
递延收益		47,187,081.57	11,472,321.71
递延所得税负债		230,850.00	835,200.00
其他非流动负债		30,000,000.00	30,000,000.00
非流动负债合计		126,634,911.19	43,057,521.71
负债合计		1,045,331,966.45	878,257,604.52
所有者权益			
股本		327,314,098.00	327,314,098.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		483,790,231.06	483,697,031.06
减: 库存股			



其他综合收益			
专项储备		2,390,234.97	2,278,143.39
盈余公积		35,176,917.03	35,176,917.03
一般风险准备			
未分配利润		-97,734,146.31	-111,495,663.30
归属于母公司所有者权益合计		750,937,334.75	736,970,526.18
少数股东权益		58,763,467.14	60,036,774.78
所有者权益合计		809,700,801.89	797,007,300.96
负债和所有者权益总计		1,855,032,768.34	1,675,264,905.48

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

2015 年 12 月 31 日

编制单位：湖南海利化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		144,773,604.64	108,121,682.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		12,788,050.00	12,863,713.50
应收账款		84,038,361.42	120,086,110.07
预付款项		195,393.30	2,312,285.09
应收利息			
应收股利			1,118,220.29
其他应收款		230,816,905.79	198,703,222.95
存货		4,758,257.01	24,709,736.18
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,528,222.85	10,388,153.98
流动资产合计		482,898,795.01	478,303,124.20
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,550,000.00	1,550,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		556,254,646.38	555,204,646.38
投资性房地产			
固定资产		12,874,323.42	82,988,559.19
在建工程		81,019,209.17	7,376,767.23
工程物资		9,625,148.45	8,621,513.46
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,746,740.13	56,073,132.78
开发支出			
商誉			



长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		33,984,158.51	13,323,298.21
非流动资产合计		705,054,226.06	725,137,917.25
资产总计		1,187,953,021.07	1,203,441,041.45
流动负债：			
短期借款		175,900,000.00	224,953,676.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		107,000,000.00	105,850,000.00
应付账款		49,322,283.07	39,195,862.89
预收款项		13,327,182.45	19,988,977.27
应付职工薪酬		6,226,268.44	2,023,662.19
应交税费		107,368.09	2,206,358.99
应付利息		2,178,517.00	2,178,517.00
应付股利		420,400.89	421,932.03
其他应付款		99,042,843.85	128,279,401.05
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		453,524,863.79	525,098,387.44
非流动负债：			
长期借款		37,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			5,589,110.52
递延所得税负债		11,262,220.00	630,000.00
其他非流动负债		30,000,000.00	30,000,000.00
非流动负债合计		78,262,220.00	36,219,110.52
负债合计		531,787,083.79	561,317,497.96
所有者权益：			
股本		327,314,098.00	327,314,098.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		501,863,120.56	500,813,120.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			281,881.46
盈余公积		28,364,719.94	28,364,719.94
未分配利润		-201,376,001.22	-214,650,276.47
所有者权益合计		656,165,937.28	642,123,543.49



负债和所有者权益总计		1, 187, 953, 021. 07	1, 203, 441, 041. 45
------------	--	----------------------	----------------------

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
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1, 057, 158, 671. 17	1, 136, 397, 579. 26
其中：营业收入		1, 057, 158, 671. 17	1, 136, 397, 579. 26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1, 029, 388, 208. 16	1, 119, 380, 750. 20
其中：营业成本		803, 080, 584. 74	915, 947, 042. 59
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		2, 273, 738. 62	2, 848, 176. 37
销售费用		54, 247, 372. 23	52, 709, 907. 45
管理费用		133, 054, 067. 05	105, 807, 964. 37
财务费用		27, 304, 513. 72	34, 983, 728. 43
资产减值损失		9, 427, 931. 80	7, 083, 930. 99
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		362, 213. 91	284, 220. 84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		267, 338. 91	189, 345. 84
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		28, 132, 676. 92	17, 301, 049. 90
加：营业外收入		127, 229, 771. 22	23, 272, 107. 65
其中：非流动资产处置利得		1, 472, 281. 60	130, 931. 44
减：营业外支出		124, 999, 266. 30	13, 412, 338. 83
其中：非流动资产处置损失		3, 543, 270. 09	1, 003, 930. 54
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		30, 363, 181. 84	27, 160, 818. 72
减：所得税费用		8, 560, 171. 32	8, 186, 329. 21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		21, 803, 010. 52	18, 974, 489. 51
归属于母公司所有者的净利润		13, 761, 516. 99	11, 168, 433. 26
少数股东损益		8, 041, 493. 53	7, 806, 056. 25
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			



(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		21,803,010.52	18,974,489.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,761,516.99	11,168,433.26
归属于少数股东的综合收益总额		8,041,493.53	7,806,056.25
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.042	0.034
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.042	0.034

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

法定代表人：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

2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,112,853,841.02	1,295,725,492.92
减：营业成本		1,059,274,754.82	1,257,039,199.83
营业税金及附加		218,921.37	654,335.86
销售费用		10,005,391.51	9,310,184.40
管理费用		50,859,316.05	41,583,795.07
财务费用		4,657,736.99	12,959,134.10
资产减值损失		4,392,584.25	2,159,927.64
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）		26,709,930.85	1,135,691.33
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）		10,155,066.88	-26,845,392.65
加：营业外收入		123,455,168.24	18,445,822.43



其中：非流动资产处置利得			11,000.00
减：营业外支出		120,965,959.87	12,216,308.35
其中：非流动资产处置损失			5,309.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,644,275.25	-20,615,878.57
减：所得税费用		-630,000.00	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,274,275.25	-20,615,878.57
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		13,274,275.25	-20,615,878.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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 2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,215,457,739.33	1,216,293,826.92
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			



回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		35,432,115.62	21,028,519.75
收到其他与经营活动有关的现金		63,794,114.56	56,144,698.56
经营活动现金流入小计		1,314,683,969.51	1,293,467,045.23
购买商品、接受劳务支付的现金		864,058,575.02	888,587,408.34
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		160,058,671.17	140,404,927.01
支付的各项税费		37,208,341.24	38,711,951.10
支付其他与经营活动有关的现金		148,776,657.14	150,916,405.98
经营活动现金流出小计		1,210,102,244.57	1,218,620,692.43
经营活动产生的现金流量净额		104,581,724.94	74,846,352.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		370,875.01	187,202.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,176,779.50	151,443.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,547,654.51	338,645.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		228,555,772.67	65,727,103.51
投资支付的现金		15,600,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			131,775,400.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		244,155,772.67	197,502,503.51
投资活动产生的现金流量净额		-241,608,118.16	-197,163,858.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		552,538,305.46	728,249,275.82
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		333,374,659.32	183,563,107.65
筹资活动现金流入小计		885,912,964.78	911,812,383.47
偿还债务支付的现金		488,681,981.48	757,086,814.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,612,796.34	32,565,161.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		187,740,013.61	199,986,921.66
筹资活动现金流出小计		707,034,791.43	989,638,897.56



筹资活动产生的现金流量净额		178,878,173.35	-77,826,514.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,874,333.96	-338,828.68
五、现金及现金等价物净增加额		49,726,114.09	-200,482,848.02
加：期初现金及现金等价物余额		93,268,681.81	293,751,529.83
六、期末现金及现金等价物余额		142,994,795.90	93,268,681.81

法定代表人：黄明智 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：屈波文

母公司现金流量表

2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		769,293,835.96	905,462,450.56
收到的税费返还		34,654,691.84	19,270,332.20
收到其他与经营活动有关的现金		14,889,281.12	9,259,191.64
经营活动现金流入小计		818,837,808.92	933,991,974.40
购买商品、接受劳务支付的现金		611,415,165.10	800,054,054.24
支付给职工以及为职工支付的现金		25,461,951.87	28,509,318.56
支付的各项税费		5,243,500.85	5,433,495.97
支付其他与经营活动有关的现金		68,384,930.49	72,166,728.53
经营活动现金流出小计		710,505,548.31	906,163,597.30
经营活动产生的现金流量净额		108,332,260.61	27,828,377.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		27,828,151.14	1,135,691.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		55,300.00	21,260.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		27,883,451.14	1,156,951.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,034,541.70	19,514,015.32
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			131,775,400.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		87,034,541.70	151,289,415.32
投资活动产生的现金流量净额		-59,151,090.56	-150,132,463.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		272,538,305.46	355,953,676.02
收到其他与筹资活动有关的现金		320,335,917.88	87,837,621.70
筹资活动现金流入小计		592,874,223.34	443,791,297.72
偿还债务支付的现金		284,591,981.48	435,191,214.51



分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,393,757.68	15,318,082.62
支付其他与筹资活动有关的现金		305,669,693.44	70,059,937.36
筹资活动现金流出小计		602,655,432.60	520,569,234.49
筹资活动产生的现金流量净额		-9,781,209.26	-76,777,936.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,961,289.62	-295,562.45
五、现金及现金等价物净增加额		46,361,250.41	-199,377,586.11
加：期初现金及现金等价物余额		68,812,354.23	268,189,940.34
六、期末现金及现金等价物余额		115,173,604.64	68,812,354.23

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
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	327,314,098.00				483,697,031.06			2,278,143.39	35,176,917.03		-111,495,663.30	60,036,774.78	797,007,300.96
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	327,314,098.00				483,697,031.06			2,278,143.39	35,176,917.03		-111,495,663.30	60,036,774.78	797,007,300.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					93,200.00			112,091.58			13,761,516.99	-1,273,307.64	12,693,500.93
(一) 综合收益总额											13,761,516.99	8,041,493.53	21,803,010.52
(二) 所有者投入和减少资本					93,200.00								93,200.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					93,200.00								93,200.00
(三) 利润分配												-9,851,757.47	-9,851,757.47
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												-9,851,757.47	-9,851,757.47



4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备							112,091.58				536,956.30	649,047.88
1. 本期提取							11,191,028.77				1,775,762.51	12,966,791.28
2. 本期使用							11,078,937.19				1,238,806.21	12,317,743.40
(六) 其他												
四、本期末余额	327,314,098.00				483,790,231.06		2,390,234.97	35,176,917.03		-97,734,146.31	58,763,467.14	809,700,801.89

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	327,314,098.00				563,784,436.18			1,341,294.86	28,364,719.94		-130,951,781.64	53,789,198.64	843,641,965.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					62,335,321.06				6,532,083.83		8,567,798.34		77,435,203.23
其他					34,915.41							-1,084,915.41	-1,050,000.00
二、本年期初余额	327,314,098.00				626,154,672.65			1,341,294.86	34,896,803.77		-122,383,983.30	52,704,283.23	920,027,169.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-142,457,641.59			936,848.53	280,113.26		10,888,320.00	7,332,491.55	-123,019,868.25
(一) 综合收益总额											11,168,433.26	7,806,056.25	18,974,489.51
(二) 所有者投入和减少资本													



1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配				-142,457,641.59				280,113.26	-280,113.26	-1,000,000.00	-143,457,641.59	
1. 提取盈余公积								280,113.26	-280,113.26			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,000,000.00	-1,000,000.00	
4. 其他				-142,457,641.59								-142,457,641.59
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备							936,848.53			526,435.30	1,463,283.83	
1. 本期提取							13,203,239.68			890,231.01	14,093,470.69	
2. 本期使用							12,266,391.15			363,795.71	12,630,186.86	
(六) 其他												
四、本期期末余额	327,314,098.00			483,697,031.06			2,278,143.39	35,176,917.03		-111,495,663.30	60,036,774.78	797,007,300.96

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
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计



		优先股	永续债	其他		存股	合收益				
一、上年期末余额	327,314,098.00				500,813,120.56			281,881.46	28,364,719.94	-214,650,276.47	642,123,543.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	327,314,098.00				500,813,120.56			281,881.46	28,364,719.94	-214,650,276.47	642,123,543.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,050,000.00			-281,881.46		13,274,275.25	14,042,393.79
（一）综合收益总额										13,274,275.25	13,274,275.25
（二）所有者投入和减少资本					1,050,000.00						1,050,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					1,050,000.00						1,050,000.00
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								-281,881.46			-281,881.46
1. 本期提取											
2. 本期使用								281,881.46			281,881.46
（六）其他											
四、本期期末余额	327,314,098.00				501,863,120.56				28,364,719.94	-201,376,001.22	656,165,937.28



项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	327,314,098.00				564,657,921.02			6.25	28,364,719.94	-194,034,397.90	726,302,347.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	327,314,098.00				564,657,921.02			6.25	28,364,719.94	-194,034,397.90	726,302,347.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-63,844,800.46			281,875.21		-20,615,878.57	-84,178,803.82
（一）综合收益总额										-20,615,878.57	-20,615,878.57
（二）所有者投入和减少资本					-63,844,800.46						-63,844,800.46
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-63,844,800.46						-63,844,800.46
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											



(五) 专项储备							281,875.21			281,875.21
1. 本期提取							1,154,855.60			1,154,855.60
2. 本期使用							872,980.39			872,980.39
(六) 其他										
四、本期期末余额	327,314,098.00				500,813,120.56		281,881.46	28,364,719.94	-214,650,276.47	642,123,543.49

法定代表人：黄明智 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：屈波文



三、公司基本情况

1. 公司概况

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。

注册地址：湖南省长沙市芙蓉中路二段251号。

主要经营范围：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）。

主要产品：农药产品、精细化工产品、建筑安装。

本财务报表业经本公司董事会于2016年2月26日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

2. 合并财务报表范围

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共六户，详见本附注“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“重大会计判断和估计”。



1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 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 2014 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。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及



的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。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，首先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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。



在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资



产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产



包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金



融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债



分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。</p> <p>本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。</p>

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方	不计提坏账准备

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。



(4). 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、产成品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

不适用

14. 长期股权投资

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

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，



按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子



公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届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



法合理确定租赁期届满能够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。

其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

18. 借款费用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

19. 生物资产

不适用

20. 油气资产

不适用



21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

22. 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则可以



获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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



25. 预计负债

不适用

26. 股份支付

不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28. 收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。



与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净



额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个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；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 于租赁期开始日，将租赁开始日租赁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。此外，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也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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账价值，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

1、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。



本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。



2、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。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

质量保证金核算方法

在支付建安工程结算款时,按合同确定的质量保证金比例进行扣款并在“应付账款”科目下分单位核算。质量保证期满,未发生工程质量问题,则根据公司工程开发部门的通知退还质量保证金。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按13%或17%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、17%
消费税		
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5%、7%计缴。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的15%或25%计缴。	15%、25%



存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
湖南海利化工股份有限公司	15%
湖南化工研究院有限公司	25%
湖南海利株洲精细化工有限公司	15%
湖南海利常德农药化工有限公司	15%
海利贵溪化工农药有限公司	15%
北农（海利）涿州种衣剂有限公司	15%
湖南海利工程安装有限公司	25%

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

2. 税收优惠

根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局于2014年12月25日联合下发的《关于认定湖南省湘电试验研究院有限公司等238家企业为湖南省2014年第一批高新技术企业的通知》（湘科高办字【2014】158号），本公司及本公司控股子公司湖南海利株洲精细化工有限公司已通过高新技术企业复审，发证日期为2014年8月28日，有效期三年，继续享受高新技术企业所得税优惠政策。

根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局于2014年12月25日联合下发的《关于湖南理昂再生能源电力有限公司等156家企业通过2014年度高新技术企业复审的通知》（湘科高办字【2014】157号），湖南海利常德农药化工有限公司已通过2014年度高新技术企业复审，发证日期为2014年9月23日，有效期三年，继续享受高新技术企业所得税优惠政策。

根据江西省高企认定工作领导小组于2015年2月3日下发的《关于公布龙南县雪弗特新材料科技有限公司等241家企业为高新技术企业的通知》（赣高企认发【2015】4号），本公司控股子公司海利贵溪化工农药有限公司已通过高新技术企业复审，有效期为三年，继续享受高新技术企业所得税优惠政策。

根据河北省高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《关于公布2015年第一批新认定高新技术企业的通知》（冀高认【2015】9号），本公司控股子公司北农（海利）涿州种衣剂有限公司已通过高新技术企业认定，发证日期为2015年9月29日，有效期为三年，享受高新技术企业所得税优惠政策。

3. 其他

不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	87,052.24	103,251.42
银行存款	140,882,316.86	93,152,379.20
其他货币资金	65,675,426.80	75,322,379.10
合计	206,644,795.90	168,578,009.72



其中：存放在境外的款项总额		
---------------	--	--

其他说明

其他货币资金余额中有 63,650,000.00 元使用受到限制，其中：本公司向银行申请开具银行承兑汇票存入的保证金 59,650,000.00 元，向银行申请开具信用证存入的保证金 4,000,000.00 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,268,925.00	17,768,731.50
商业承兑票据	870,000.00	
合计	17,138,925.00	17,768,731.50

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	157,863,103.91	
商业承兑票据		
合计	157,863,103.91	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

无



5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	40,739,881.58	20.37	40,739,881.58	100.00	-	40,739,881.58	16.70	40,739,881.58	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	139,867,240.05	69.95	32,770,280.16	23.43	107,096,959.89	183,208,293.80	75.11	32,578,189.08	17.78	150,630,104.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	19,354,198.99	9.68	19,354,198.99	100.00	-	19,972,094.56	8.19	19,972,094.56	100.00	
合计	199,961,320.62	/	92,864,360.73	/	107,096,959.89	243,920,269.94	/	93,290,165.22	/	150,630,104.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
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
其他金额重大的 应收账款	22,544,287.10	22,544,287.10	100.00%	账龄较长,收回可能极小
合计	40,739,881.58	40,739,881.58	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------



	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	104,369,358.92	1,043,693.60	1.00
1 至 2 年	2,295,206.66	229,520.67	10.00
2 至 3 年	1,992,627.04	597,788.12	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	362,363.85	181,181.93	50.00
4 至 5 年	647,938.71	518,350.97	80.00
5 年以上	30,199,744.87	30,199,744.87	100.00
合计	139,867,240.05	32,770,280.16	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-425,804.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 50,741,623.96 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 25.38%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 12,556,498.67 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

不适用

其他说明:

无

6、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,126,991.78	78.75	9,064,086.87	88.88
1 至 2 年	869,041.03	11.17	621,625.30	6.10
2 至 3 年	320,824.50	4.13	125,367.60	1.23
3 年以上	463,159.00	5.95	386,066.60	3.79
合计	7,780,016.31	—	10,197,146.37	—

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 4,347,333.36 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 55.88%。

其他说明

无

7、 应收利息适用 不适用**8、 应收股利**适用 不适用**9、 其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面



	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	56,216,178.87	25.40	56,216,178.87	100.00	-	57,583,491.39	56.67	57,583,491.39	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	159,627,185.14	72.13	14,294,433.30	8.95	145,332,751.84	37,579,310.18	36.98	9,612,637.43	25.58	27,966,672.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,453,364.29	2.46	5,453,364.29	100.00	-	6,448,123.35	6.35	6,448,123.35	100.00	
合计	221,296,728.30	/	75,963,976.46	/	145,332,751.84	101,610,924.92	/	73,644,252.17	/	27,966,672.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
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	25,121,175.14	25,121,175.14	100.00%	账龄较长, 收回可能极小
合计	56,216,178.87	56,216,178.87	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			



1 年以内小计	132,199,464.30	1,321,994.63	1.00
1 至 2 年	15,433,534.58	1,543,353.46	10.00
2 至 3 年	679,914.65	203,974.74	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	150,715.90	75,357.95	50.00
4 至 5 年	69,015.93	55,212.74	80.00
5 年以上	11,094,539.78	11,094,539.78	100.00
合计	159,627,185.14	14,294,433.30	

确定该组合依据的说明：

不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,319,724.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆迁补偿款	133,059,749.67	12,208,798.76
往来款	63,088,195.60	65,792,277.91
保证金	8,222,997.58	2,590,147.58
备用金	3,438,999.06	4,487,491.33
其他	13,486,786.39	16,532,209.34
合计	221,296,728.30	101,610,924.92

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
单位一	拆迁款	133,059,749.67	1-2 年	60.13	2,547,089.96
单位二	往来款	9,278,577.79	5 年以上	4.19	9,278,577.79
单位三	往来款	5,901,381.03	5 年以上	2.67	5,901,381.03
单位四	往来款	5,721,126.01	5 年以上	2.58	5,721,126.01
单位五	往来款	5,260,000.00	5 年以上	2.38	5,260,000.00
合计	/	159,220,834.50	/	71.95	28,708,174.79

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

不适用

其他说明:

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,667,858.25	1,512,600.09	50,155,258.16	72,486,224.23	-	72,486,224.23
在产品	20,114,713.31	36,735.77	20,077,977.54	18,104,047.59	-	18,104,047.59
库存商品	257,008,906.75	59,759,374.63	197,249,532.12	225,228,350.42	58,241,829.97	166,986,520.45
周转材料	13,969,731.91	399,619.00	13,570,112.91	15,375,072.40	-	15,375,072.40
消耗性生物 资产						
建造合同形 成的已完工 未结算资产						
发出商品	73,298,702.24	6,793,935.54	66,504,766.70	57,624,334.54	2,759,423.06	54,864,911.48
合计	416,059,912.46	68,502,265.03	347,557,647.43	388,818,029.18	61,001,253.03	327,816,776.15



(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		1,512,600.09				1,512,600.09
在产品		36,735.77				36,735.77
库存商品	58,241,829.97	1,517,544.66				59,759,374.63
周转材料		399,619.00				399,619.00
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	2,759,423.06	4,034,512.48				6,793,935.54
合计	61,001,253.03	7,501,012.00				68,502,265.03

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	市场价格持续下跌		
在产品	过期变质		
库存商品	市场价格持续下跌		
周转材料	过期变质		
发出商品	过期变质		

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

无

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未抵扣的增值税	38,829,697.77	44,203,144.44
预交的其他税费	207,820.91	238,398.33
银行理财产品	15,000,000.00	
合计	54,037,518.68	44,441,542.77

其他说明

无

14、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	1,730,000.00		1,730,000.00	1,730,000.00		1,730,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,730,000.00		1,730,000.00	1,730,000.00		1,730,000.00
合计	1,730,000.00		1,730,000.00	1,730,000.00		1,730,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额	减值准备	在被投资单位持股	本期现金



	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	比例(%)	红利
湖南海利益康信息科技有限公司	180,000.00			180,000.00					15	
长沙银行股份有限公司	1,550,000.00			1,550,000.00						
合计	1,730,000.00			1,730,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

无

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

(1). 持有至到期投资情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

不适用



其他说明：

无

16、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
融资租赁保证金	2,500,000.00		2,500,000.00				
合计	2,500,000.00		2,500,000.00				/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明

无

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											



二、联营企业										
小计	1,674,242.95	600,000.00		267,338.91		93,200.00	276,000.00			2,358,781.85
合计	1,674,242.95	600,000.00		267,338.91		93,200.00	276,000.00			2,358,781.85

其他说明
无

18、投资性房地产

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	379,962,405.39	672,236,933.76	15,764,177.68	36,634,145.79	71,029,575.07	1,175,627,237.69
2. 本期增加金额	11,585,104.75	56,516,198.99	330,975.47	11,473,865.67	383,895.23	80,290,040.11
(1) 购置	2,158,352.22	11,554,991.65	330,975.47	2,873,168.14	331,678.46	17,249,165.94
(2) 在建工程转入	9,426,752.53	19,961,207.34		8,600,697.53	52,216.77	38,040,874.17
(3) 企业合并增加						
(4) 融资租入	-	25,000,000.00	-	-	-	25,000,000.00
3. 本期减少金额	123,633,170.72	125,649,696.48	2,436,000.36	432,745.61	13,260.00	252,164,873.17
(1) 处置或报废	123,633,170.72	125,649,696.48	2,436,000.36	432,745.61	13,260.00	252,164,873.17
4. 期末余额	267,914,339.42	603,103,436.27	13,659,152.79	47,675,265.85	71,400,210.30	1,003,752,404.63
二、累计折旧						
1. 期初余额	98,253,716.83	281,148,488.73	8,600,340.85	18,379,870.56	26,168,041.38	432,550,458.35
2. 本期增加金额	7,460,556.12	39,309,103.73	1,189,201.42	6,563,533.57	3,576,458.73	58,098,853.57
(1) 计提	7,460,556.12	39,309,103.73	1,189,201.42	6,563,533.57	3,576,458.73	58,098,853.57
3. 本期减少金额	37,764,194.51	86,326,260.38	2,228,363.60	375,488.94	12,862.20	126,707,169.63
(1) 处置或报废	37,764,194.51	86,326,260.38	2,228,363.60	375,488.94	12,862.20	126,707,169.63
4. 期末余额	67,950,078.44	234,131,332.08	7,561,178.67	24,567,915.19	29,731,637.91	363,942,142.29
三、减值准备						
1. 期初余额	17,812,501.02	27,430,574.80				45,243,075.82
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	17,812,501.02	21,801,359.44				39,613,860.46
(1) 处置或报废	17,812,501.02	21,801,359.44				39,613,860.46
4. 期末余额		5,629,215.36				5,629,215.36
四、账面价值						



1. 期末账面价值	199,964,260.98	363,342,888.83	6,097,974.12	23,107,350.66	41,668,572.39	634,181,046.98
2. 期初账面价值	263,896,187.54	363,657,870.23	7,163,836.83	18,254,275.23	44,861,533.69	697,833,703.52

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	25,000,000.00	2,604,166.67		22,395,833.33

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杂环农药及其 中间体产业化 基地建设项目	132,346,445.58		132,346,445.58	41,662,637.18	-	41,662,637.18
技术改造工程	13,282,725.43		13,282,725.43	33,247,882.77	-	33,247,882.77
合计	145,629,171.01		145,629,171.01	74,910,519.95		74,910,519.95

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
杂环农药及其中间体产业化基地建设项目	426,070,000.00	41,662,637.18	90,683,808.40			132,346,445.58	38	40%				自筹
合计	426,070,000.00	41,662,637.18	90,683,808.40			132,346,445.58	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

无

21、工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程材料	5,594,027.87	7,137,482.57
工程设备	6,242,154.96	4,022,733.06
合计	11,836,182.83	11,160,215.63

其他说明:

无

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	使用寿命确定的非专利技术	使用寿命不确定的非专利技术	合计
一、账面原值						



1. 期初余额	86,656,477.36			22,531,089.01	49,083,452.75	158,271,019.12
2. 本期增加金额	56,210,254.00					56,210,254.00
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	22,935,869.97				42,000,000.00	64,935,869.97
(1) 处置	22,935,869.97				42,000,000.00	64,935,869.97
4. 期末余额	119,930,861.39			22,531,089.01	7,083,452.75	149,545,403.15
二、累计摊销						
1. 期初余额	18,553,208.43			6,274,646.03	5,951,333.29	30,779,187.75
2. 本期增加金额	1,515,101.05			2,253,109.00		3,768,210.05
(1) 计提	1,515,101.05			2,253,109.00		3,768,210.05
3. 本期减少金额	6,302,334.77				5,600,000.00	11,902,334.77
(1) 处置	6,302,334.77				5,600,000.00	11,902,334.77
4. 期末余额	13,765,974.71			8,527,755.03	351,333.29	22,645,063.03
三、减值准备						
1. 期初余额					7,916,464.39	7,916,464.39
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额					7,916,464.39	7,916,464.39
(1) 处置					7,916,464.39	7,916,464.39
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	106,164,886.68			14,003,333.98	6,732,119.46	126,900,340.12
2. 期初账面价值	68,103,268.93			16,256,442.98	35,215,655.07	119,575,366.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

无

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

**28、长期待摊费用**

□适用 √不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	46,551,882.11	7,446,505.99	41,607,609.86	7,658,574.26
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
收到的政府补助	19,186,440.00	2,877,966.00		
合计	65,738,322.11	10,324,471.99	41,607,609.86	7,658,574.26

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
使用寿命不确定的无形资产	1,539,000.00	230,850.00	5,568,000.00	835,200.00
合计	1,539,000.00	230,850.00	5,568,000.00	835,200.00

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	196,407,935.47	239,487,600.77



可抵扣亏损	107,969,739.83	98,301,868.17
合计	304,377,675.30	337,789,468.94

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		6,248,692.94	
2016 年	16,690,935.69	16,690,935.69	
2017 年	23,124,154.07	23,124,154.07	
2018 年	32,646,443.21	32,646,443.21	
2019 年	19,048,360.48	19,591,642.26	
2020 年	16,459,846.38		
合计	107,969,739.83	98,301,868.17	/

其他说明：

无

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备采购款	33,984,158.51	13,323,298.21
合计	33,984,158.51	13,323,298.21

其他说明：

无

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	90,000,000.00	44,753,676.02
抵押借款	43,300,000.00	43,300,000.00
保证借款	339,610,000.00	339,000,000.00
信用借款		19,000,000.00
合计	472,910,000.00	446,053,676.02

短期借款分类的说明：



根据本公司与贷款方签订的借款协议担保条款的约定，将短期借款分类为质押借款、抵押借款、保证借款、信用借款。

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注“所有权或使用权受限制的资产”。

质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注“所有权或使用权受限制的资产”。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	40,000,000.00	40,000,000.00
银行承兑汇票	152,440,000.00	139,720,000.00
合计	192,440,000.00	179,720,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付供应商款项	123,515,337.43	102,721,142.87
合计	123,515,337.43	102,721,142.87

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	未偿还或结转的原因
株洲丰昌贸易有限公司	765,991.30	未结算
株洲良环科技有限公司	707,215.50	未结算
江苏怡达化学股份有限公司	689,502.86	未结算
湘潭县盛邦贸易有限公司	670,565.40	未结算
株洲市赛阳科技有限公司	623,317.79	未结算
合计	3,456,592.85	/

其他说明

无

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	53,917,270.50	47,715,602.65
合计	53,917,270.50	47,715,602.65

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

无

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,355,500.77	146,461,749.14	142,566,950.62	12,250,299.29
二、离职后福利-设定提存计划	359,996.77	16,891,983.46	17,251,980.23	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				



合计	8,715,497.54	163,353,732.60	159,818,930.85	12,250,299.29

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,563,132.05	122,386,234.13	119,908,413.08	6,040,953.10
二、职工福利费		5,097,240.31	5,097,240.31	
三、社会保险费	220,633.77	7,472,531.60	7,588,758.71	104,406.66
其中:医疗保险费		5,955,573.71	5,851,167.05	104,406.66
工伤保险费	220,633.77	1,068,616.96	1,289,250.73	
生育保险费		448,340.93	448,340.93	
四、住房公积金	257,422.00	8,296,668.00	7,778,876.00	775,214.00
五、工会经费和职工教育经费	4,314,312.95	3,209,075.10	2,193,662.52	5,329,725.53
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	8,355,500.77	146,461,749.14	142,566,950.62	12,250,299.29

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	193,296.40	16,048,910.18	16,242,206.58	
2、失业保险费	166,700.37	843,073.28	1,009,773.65	
3、企业年金缴费				
合计	359,996.77	16,891,983.46	17,251,980.23	

其他说明:

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划,根据该等计划,本公司分别按当地社保规定缴纳基数的20%、2%定期向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外,本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**38、 应交税费**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	223,553.89	2,386,679.52
消费税		
营业税	374,974.21	250,113.99
企业所得税	14,955,561.86	14,197,190.53
个人所得税	336,474.36	151,940.33
城市维护建设税	53,122.81	92,577.13
房产税	370,411.30	218,662.56
土地使用税	1,543,281.50	254,340.71
教育费附加	26,817.80	66,126.52
印花税	17,558.90	17,965.00
其他税费	20,117.70	9,502.79
合计	17,921,874.33	17,645,099.08

其他说明：

无

39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
国债转贷款利息	2,178,517.00	2,178,517.00
合计	2,178,517.00	2,178,517.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

无

40、 应付股利

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,455,553.71	457,084.85
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	1,455,553.71	457,084.85

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
历史原因，少数股东一直未领取。

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	5,689,379.87	5,583,502.13
代收代付款	2,543,982.62	1,046,338.47
保证金	1,146,777.73	1,041,311.46
押金	605,369.00	416,393.00
往来款	13,528,080.29	12,777,934.45
其他	8,038,363.49	9,127,983.29
合计	31,551,953.00	29,993,462.80

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

无

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	10,556,250.00	
合计	10,556,250.00	

其他说明：



(见附注“长期应付款”)。

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

无

45、长期借款

适用 不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	37,000,000.00	
信用借款		
合计	37,000,000.00	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

适用 不适用

47、长期应付款

适用 不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	22,023,229.62	
减：一年内到期部分	10,556,250.00	



合计	11,466,979.62
----	---------------

其他说明：

见附注“一年内到期的非流动负债”。

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
十二五国家科技支撑计划	750,000.00			750,000.00	国家科技支撑计划课题研究经费
合计	750,000.00			750,000.00	/

其他说明：

无

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,472,321.71	27,355,440.00	2,381,577.90	36,446,183.81	与资产相关
未实现售后租回损益		11,989,839.36	1,248,941.60	10,740,897.76	售后租回
合计	11,472,321.71	39,345,279.36	3,630,519.50	47,187,081.57	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高纯甲基嘧啶磷清洁生产关键技术	734,989.32		734,989.32			与资产相关
候选创制杀虫剂品种3061	111,225.98		111,225.98			与资产相关
候选创制杀虫剂品种硫氟肟醚2005	202,035.22		202,035.22			与资产相关



万吨级氨基甲酸酯类农药环保改造款	4,540,860.00		278,640.00		4,262,220.00	与资产相关
甲基硫菌灵安全环保改造项目款	2,370,060.00		304,560.00		2,065,500.00	与资产相关
生物质锅炉技改-2012年省级节能专项资金	444,583.33		55,000.00		389,583.33	与资产相关
省级环保专项资金	900,000.00		500,000.00		400,000.00	与资产相关
科研专项设备补助	2,168,567.86	499,000.00	195,127.38		2,472,440.48	与资产相关
新区生产装置建设-2014年省级安全生产技术改造专项资金		670,000.00			670,000.00	与资产相关
新区生产装置基础设施建设扶持资金		19,186,440.00			19,186,440.00	与资产相关
氯代氯甲基噻唑绿色制造示范工程		7,000,000.00			7,000,000.00	与资产相关
合计	11,472,321.71	27,355,440.00	2,381,577.90	-	36,446,183.81	/

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
项目借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

其他说明：

无

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	327,314,098.00						327,314,098.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	481,610,441.06			481,610,441.06
其他资本公积	2,086,590.00	93,200.00	-	2,179,790.00
合计	483,697,031.06	93,200.00	-	483,790,231.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年增加系投资的联营企业增资而增加资本公积，本公司按持股比例计算确认的部分。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,278,143.39	11,191,028.77	11,078,937.19	2,390,234.97
合计	2,278,143.39	11,191,028.77	11,078,937.19	2,390,234.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,176,917.03			35,176,917.03
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	35,176,917.03			35,176,917.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

**60、未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-111,495,663.30	-130,951,781.64
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		8,567,798.34
调整后期初未分配利润	-111,495,663.30	-122,383,983.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,761,516.99	11,168,433.26
减：提取法定盈余公积		280,113.26
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-97,734,146.31	-111,495,663.30

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,055,147,547.49	800,652,933.54	1,134,687,149.63	914,478,045.69
其他业务	2,011,123.68	2,427,651.20	1,710,429.63	1,468,996.90
合计	1,057,158,671.17	803,080,584.74	1,136,397,579.26	915,947,042.59

62、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
消费税		
营业税	614,386.77	541,934.81
城市维护建设税	925,143.21	1,330,034.59
教育费附加	734,208.64	976,206.97
资源税		
合计	2,273,738.62	2,848,176.37



其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注“税项”。

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,104,718.41	9,546,677.76
办公、差旅及车辆费	3,510,247.92	3,591,540.85
广告及会务费	1,329,471.71	1,434,306.43
业务招待费	612,435.52	1,398,471.40
销售服务费	3,930,086.15	4,087,502.33
运输费	31,356,415.38	29,954,532.19
其他	2,403,997.14	2,696,876.49
合计	54,247,372.23	52,709,907.45

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,616,240.54	44,795,747.69
办公及差旅费	4,987,516.33	5,378,562.23
业务招待费	5,624,196.28	7,595,447.66
折旧费	8,093,537.82	8,146,579.55
行政运行及维护费	2,393,183.70	2,062,639.33
中介机构服务费	2,954,405.38	4,016,867.98
技术开发费	18,920,238.04	10,670,516.88
各项税费	8,842,676.27	6,839,046.27
其他	18,622,072.69	16,302,556.78
合计	133,054,067.05	105,807,964.37

其他说明：

无

65、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	32,265,336.40	32,173,355.48
减：利息收入	-1,918,464.77	-1,701,548.22
汇兑损益	-7,874,333.96	-338,828.68
手续费	1,659,276.05	1,915,199.85
担保费及其他	3,172,700.00	2,935,550.00



合计	27,304,513.72	34,983,728.43
----	---------------	---------------

其他说明：

无

66、资产减值损失

适用 不适用

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	1,926,919.80	7,082,759.67
二、存货跌价损失	7,501,012.00	1,171.32
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	9,427,931.80	7,083,930.99

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	267,338.91	189,345.84
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		



持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	94,875.00	94,875.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	362,213.91	284,220.84

其他说明：

无

69、营业外收入

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	1,472,281.60	130,931.44	1,472,281.60
其中：固定资产处置利得	1,192,381.84	130,931.44	1,192,381.84
无形资产处置利得	279,899.76		279,899.76
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,729,527.90	9,603,758.47	4,729,527.90
拆迁补偿收入	120,850,950.91	12,208,798.76	120,850,950.91
其他	177,010.81	1,328,618.98	177,010.81
合计	127,229,771.22	23,272,107.65	127,229,771.22

拆迁补偿收入为根据本公司与长沙市望城区国土资源局签订的征收补偿协议确认的补偿收入。

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
2013 年度机电和高新技术产品技改研发项目资金	734,989.32		与收益相关
收 2013 年机电和高新技术产品技改项目资金	111,225.98		与收益相关
高纯甲基嘧啶磷清洁生产关键技术（递延收益摊销）	202,035.22	2,046,018.36	与资产相关
候选创制杀虫剂品种 3061（递延收益摊销）	278,640.00	337,211.52	与资产相关
候选创制杀虫剂品种硫氟肟醚 2005（递延收益摊销）		626,089.78	与资产相关
万吨级氨基甲酸酯类农药环保改造款（递延收益摊销）		278,640.00	与资产相关



超高效微生物杀虫剂研发（递延收益摊销）		521,379.33	与资产相关
废水处理改造工程		1,200,000.00	与资产相关
先征后退的营业税		409,442.05	与收益相关
科研设备购置专项资金	195,127.38	131,846.43	与资产相关
“治理恶性杂草生态农药创制开发”项目经费		350,000.00	与收益相关
科学技术创新贡献奖		800,000.00	与收益相关
污水处理专项资金	174,000.00	178,000.00	与收益相关
环保专项资金	500,000.00	400,000.00	与收益相关
土地补偿资金		161,571.00	与收益相关
环境保护专项资金	300,000.00	900,000.00	与收益相关
外贸专项资金		200,000.00	与收益相关
甲基硫菌灵安全环保改造项目款（递延收益摊销）	304,560.00	304,560.00	与资产相关
生物质锅炉技改-2012年省级节能专项资金（递延收益摊销）	55,000.00	55,000.00	与资产相关
企业质量奖		100,000.00	与收益相关
其他	873,950.00	604,000.00	与收益相关
收2014年推进新型工业化和培育发展战略性新兴产业专项引导资金	1,000,000.00		与收益相关
合计	4,729,527.90	9,603,758.47	/

其他说明：

无

70、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	3,543,270.09	1,003,930.54	3,543,270.09
其中：固定资产处置损失	3,543,270.09	1,003,930.54	3,543,270.09
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
拆迁支出	120,850,950.91	12,208,798.76	120,850,950.91
其他	605,045.30	199,609.53	605,045.30
合计	124,999,266.30	13,412,338.83	124,999,266.30

其他说明：

无

**71、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,830,419.05	8,471,116.34
递延所得税费用	-3,270,247.73	-284,787.13
合计	8,560,171.32	8,186,329.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	30,363,181.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,554,477.28
子公司适用不同税率的影响	1,637,081.48
调整以前期间所得税的影响	1,133,869.28
非应税收入的影响	-319,304.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,190,630.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-145,970.94
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-358,672.05
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	1,310,018.34
税法规定的额外可扣除费用	-540,809.60
其他	98,851.95
所得税费用	8,560,171.32

其他说明：

无

72、 其他综合收益

详见附注

73、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,918,464.77	1,701,548.22
政府补助	2,347,950.00	4,103,013.05
往来款	59,527,699.79	50,340,137.29
合计	63,794,114.56	56,144,698.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：



(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	本期发生额	上期发生额
付现费用	98,145,608.60	100,483,464.80
往来款	50,631,048.54	50,432,941.18
合计	148,776,657.14	150,916,405.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

(5). 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	本期发生额	上期发生额
保证金	75,309,327.91	83,154,221.98
票据贴现款	230,709,891.41	97,065,885.67
与资产相关的政府补助	27,355,440.00	3,343,000.00
合计	333,374,659.32	183,563,107.65

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

(6). 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	本期发生额	上期发生额



保证金	63,650,000.00	75,309,327.91
借款担保费、手续费	3,148,023.69	1,850,749.85
票据到期款	120,941,989.92	122,826,843.90
合计	187,740,013.61	199,986,921.66

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,803,010.52	18,974,489.51
加：资产减值准备	9,394,931.80	7,082,759.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,098,853.57	54,615,544.04
无形资产摊销	3,768,210.05	4,568,298.65
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）	-1,147,136.06	921,363.62
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）	27,539,026.13	36,627,817.93
投资损失（收益以“－”号填列）	-362,213.91	-284,220.84
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,665,897.73	-310,437.13
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-604,350.00	25,650.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-27,241,883.28	43,387,630.62
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-34,490,779.85	-21,409,158.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	50,489,953.70	-69,353,385.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	104,581,724.94	74,846,352.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	142,994,795.90	93,268,681.81
减：现金的期初余额	93,268,681.81	293,751,529.83
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	49,726,114.09	-200,482,848.02



(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	142,994,795.90	93,268,681.81
其中：库存现金	87,052.24	103,251.42
可随时用于支付的银行存款	140,882,316.86	93,152,379.20
可随时用于支付的其他货币资金	2,025,426.80	13,051.19
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	142,994,795.90	93,268,681.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

无

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------



货币资金	63,650,000.00	银行承兑汇票保证金、信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产	43,620,650.15	短期贷款抵押
无形资产	7,045,264.00	短期贷款抵押
应收账款	34,268,298.20	短期贷款质押
合计	148,584,212.35	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目

适用 不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	35,207.97	6.4936	228,626.47
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	9,119,889.84	6.4936	59,220,916.67
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位



币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用



4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

不适用

6、 其他

无

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益**

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南海利工程安装有限公司	长沙市	长沙市望城区	安装、维修、工程施工	50	48	投资设立
湖南海利株洲精细化工有限公司	株洲市	湖南省株洲市	农药制造业	100.00		同一控制下合并
湖南海利常德农药化工有限公司	常德市	湖南省常德市	农药制造业	100.00		同一控制下合并
海利贵溪化工农药有限公司	贵溪	江西省贵溪市	农药制造业	77.42		非同一控制下合并
北农(海利)涿州种衣剂有限公司	涿州	河北省涿州市	农药制造业	51.00		非同一控制下合并
湖南化工研究院有限公司	长沙市	湖南长沙	技术咨询和技术转让服务	100.00		同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海利贵溪化工农药有限公司	22.58	1,466,821.25	6,851,757.48	35,387,316.32
北农(海利)涿州种衣剂有限公司	49.00	6,573,737.14	3,000,000.00	23,244,770.06

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

其他说明:

无



(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海利贵溪化工农药有限公司	157,854,152.31	184,680,843.17	342,534,995.48	163,272,886.44	22,542,373.33	185,815,259.77	174,594,201.63	160,227,753.10	334,821,954.73	151,234,119.63	3,019,843.33	154,253,962.96
北农(海利)涿州种衣剂有限公司	98,690,706.78	13,947,293.85	112,638,000.63	65,199,694.39		65,199,694.39	83,289,957.55	15,100,328.77	98,390,286.32	59,341,520.77		59,341,520.77

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海利贵溪化工农药有限公司	332,687,008.20	6,496,108.27	6,496,108.27	30,101,885.73	437,286,507.13	20,429,947.41	20,429,947.41	-14,658,351.11
北农(海利)涿州种衣剂有限公司	98,521,648.96	13,415,790.08	13,415,790.08	23,061,445.74	81,252,490.28	6,504,016.62	6,504,016.62	939,673.17

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

不适用

其他说明:

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南斯派克科技股份有限公司	长沙市	长沙市	精细化工生产		5.48%	权益法



--	--	--	--	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明



(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份 额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面 价值				
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业 的股利				

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的 合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		



联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的



风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2015 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	35,207.97	
应收账款	9,119,889.84	15,800,417.86

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

（3）其他价格风险

本公司无需要说明的其他价格风险。

2、信用风险

2015 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2015 年 12 月 31 日，本公司获取的银行借款授信额度为 7.76 亿元，已使用的银行借款额度为人民币 6.58 亿元，尚未使用的银行借款授信额度为人民币 1.18 亿元，

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1 年以内	1-5 年	5 年以上
应收账款	199,961,320.62		
应收票据	17,138,925.00		
其他应收款	221,296,728.30		
短期借款	472,910,000.00		
应付票据	192,440,000.00		
应付账款	123,515,337.43		



应付利息	2,178,517.00		
其他应付款	31,551,953.00		
长期应付款	10,556,250.00	11,466,979.62	
长期借款			37,000,000.00

(二) 金融资产转移

本公司报告期内无需要披露的重大金融资产转移事项。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

本公司报告期内无需要披露的重大金融资产与金融负债的抵销事项。

十一、 公允价值的披露

适用 不适用

十二、 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	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南长沙市	制造业	14,628	22.910	22.910

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
其他说明：

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
详见附注“在子公司中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注
本公司重要的联营企业详见附注“在联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系



湖南海利工程咨询设计有限公司	集团兄弟公司
湖南省化工信息中心	集团兄弟公司

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

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	本期发生额	上期发生额
湖南海利高新技术产业集团有限公司	担保费	3,172,700.00	2,935,550.00
湖南海利高新技术产业集团有限公司	借款利息	1,514,640.85	
合计		4,687,340.85	2,935,550.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湖南海利高新技术产业集团有限公司	办公用房	390,546.00	383,391.00

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

适用 不适用



本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海利贵溪化工农药有限公司	11,300,000.00	2015.3.23	2016.3.18	否
海利贵溪化工农药有限公司	12,000,000.00	2015.3.17	2016.2.13	否
海利贵溪化工农药有限公司	8,700,000.00	2015.6.3	2016.5.31	否
海利贵溪化工农药有限公司	10,000,000.00	2015.9.24	2016.9.24	否
海利贵溪化工农药有限公司	10,000,000.00	2015.10.15	2016.4.15	否
海利贵溪化工农药有限公司	5,000,000.00	2015.11.23	2016.11.22	否
海利贵溪化工农药有限公司	16,500,000.00	2015.12.2	2016.12.1	否
海利贵溪化工农药有限公司	5,000,000.00	2015.12.21	2016.11.20	否
海利贵溪化工农药有限公司	3,500,000.00	2015.12.22	2016.6.21	否
湖南海利株洲精细化工有限公司	5,000,000.00	2015.3.31	2016.3.30	否
湖南海利株洲精细化工有限公司	10,000,000.00	2015.9.11	2016.3.7	否
湖南海利常德农药化工有限公司	20,000,000.00	2015-3-3	2016-6-30	否
湖南海利常德农药化工有限公司	5,000,000.00	2015-3-31	2016-3-30	否
湖南海利常德农药化工有限公司	20,000,000.00	2015-5-29	2016-5-28	否
湖南海利常德农药化工有限公司	20,000,000.00	2015-4-8	2016-3-31	否
湖南海利常德农药化工有限公司	10,000,000.00	2015-7-24	2016-1-23	否
湖南海利常德农药化工有限公司	20,000,000.00	2015-8-27	2016-8-23	否
湖南海利常德农药化工有限公司	5,000,000.00	2015-9-16	2016-3-15	否
湖南海利常德农药化工有限公司	20,000,000.00	2015-9-24	2016-9-23	否
湖南海利常德农药化工有限公司	20,000,000.00	2015-9-23	2016-9-22	否
湖南海利常德农药化工有限公司	20,000,000.00	2015-7-28	2016-1-27	否
湖南海利常德农药化工有限公司	8,000,000.00	2015-10-21	2016-4-21	否
湖南海利常德农药化工有限公司	5,000,000.00	2015-10-27	2016-10-27	否
湖南海利常德农药化工有限公司	10,000,000.00	2015-11-5	2016-5-5	否
湖南海利常德农药化工有限公司	20,000,000.00	2015-11-23	2016-5-23	否
湖南海利常德农药化工有限公司	15,000,000.00	2015-12-8	2016-6-8	否
湖南海利常德农药化工有限公司	7,000,000.00	2015-12-16	2016-6-15	否

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南海利高新技术产业集团有限公司	20,000,000.00	2015-4-4	2016-1-7	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	20,000,000.00	2015-1-19	2016-1-18	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	20,000,000.00	2015-2-28	2016-2-27	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	30,000,000.00	2015-5-6	2016-5-5	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	7,700,000.00	2015-8-20	2016-2-20	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	6,000,000.00	2015-7-13	2016-1-13	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	7,000,000.00	2015-9-17	2016-9-16	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	15,000,000.00	2015-9-17	2016-3-17	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	10,500,000.00	2015-11-9	2016-5-9	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	9,100,000.00	2015-11-18	2016-5-18	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	2,000,000.00	2015-11-26	2016-11-25	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	20,000,000.00	2015-12-4	2016-12-4	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	20,000,000.00	2015-12-1	2016-12-1	否



湖南海利高新技术产业集团有限公司	5,600,000.00	2015-12-9	2016-6-9	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	910,000.00	2015-11-17	2016-3-17	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	37,000,000.00	2015-12-30	2016-12-30	否

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	566.39	496.67

(8). 其他关联交易

6. 关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

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

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付款项	湖南海利高新技术产业集团有限公司	35,689,379.87	35,713,502.13
合计		35,689,379.87	35,713,502.13

7. 关联方承诺

8. 其他

十三、 股份支付

1. 股份支付总体情况

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**

5、其他

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

融资租赁承诺

项 目	年末余额	年初余额
不可撤销融资租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	10,556,250.00	
资产负债表日后第 2 年	3,518,750.00	
资产负债表日后第 3 年	7,037,500.00	
资产负债表日后第 4 年	3,518,750.00	
合 计	24,631,250.00	

2、或有事项适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计：公司本报告期内实现归属于上市公司股东的净利润为 13,761,516.99 元，期末未分配利润为-97,734,146.31 元；2015 年末公司资本公积为 483,790,231.06 元。公司董事会拟定 2015 年度不实施利润分配亦不进行公积金转增股本。



3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

于2016年2月26日,本公司第八届董事会召开第二次会议,批准2015年度利润分配预案为,2015年度公司拟不实施利润分配亦不进行公积金转增股本。该预案将提请公司股东大会审议批准后实施。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、 其他

2015年2月4日本公司与长沙市望城区国土资源局签订《望城区国有土地收回征收补偿协议》,望城区国土资源局对本公司位于望城区试验工场分公司所属的土地及地上附着物全部征收并给予补偿,被征收土地面积75364.8平方米(望国用【2003】第131号),征收补偿总额为170,285,300.00元,征收补偿的范围包括土地及地上建筑物、构筑物、机器设备、无形资产及其他资产损失,停工损失、员工安置支出及其他损失和支出。补偿金额待该宗地变性挂牌出让且全部土地价款到位后10个工作日内按实支付征收补偿款。2015年6月8日,本公司已将土地使用权证及房屋产权证移交望城区国土资源局办理权证注销手续,截止本报告日,纳入征收补偿范围内的相关资产已处置,做为当期拆迁损失确认为营业外支出,征收补偿款尚未收回。



十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	34,830,271.58	25.44	34,830,271.58	100.00	-	34,830,271.58	20.11	34,830,271.58	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	93,435,792.99	68.25	9,397,431.57	10.06	84,038,361.42	129,748,953.02	74.91	9,662,842.95	7.45	120,086,110.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,630,206.13	6.31	8,630,206.13	100.00	-	8,630,206.13	4.98	8,630,206.13	100.00	
合计	136,896,270.70	/	52,857,909.28	/	84,038,361.42	173,209,430.73	/	53,123,320.66	/	120,086,110.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
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
其他金额重大应收款项	17,432,699.10	17,432,699.10	100.00%	账龄较长,收回可能极小
合计	34,830,271.58	34,830,271.58	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中:1年以内分项			
1年以内小计	84,707,878.07	847,078.78	1%
1至2年	187,749.62	18,774.96	10%
2至3年	0.46	0.14	30%
3年以上			
3至4年	14,534.30	7,267.15	50%
4至5年	6,600.00	5,280.00	80%
5年以上	8,519,030.54	8,519,030.54	100%



合计	93,435,792.99	9,397,431.57	
----	---------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-265,441.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 48,671,325.43 元，占应收账款年末余额合计数的比例 35.55%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 12,535,795.68 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：



2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	40,459,897.47	14.44	40,459,897.47	100.00	-	40,269,897.47	16.39	40,269,897.47	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	237,835,394.63	84.88	7,018,488.84	2.95	230,816,905.79	203,556,460.68	82.83	4,853,237.73	2.38	198,703,222.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,914,774.20	0.68	1,914,774.20	100.00	-	1,914,774.20	0.78	1,914,774.20	100.00	
合计	280,210,066.30	/	49,393,160.51	/	230,816,905.79	245,741,132.35	/	47,037,909.40	/	198,703,222.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
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	16,747,746.83	16,747,746.83	100.00%	账龄较长, 收回可能极小
合计	40,459,897.47	40,459,897.47	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	121,648,793.50	1,216,487.94	1%
1 至 2 年	14,529,808.88	1,452,980.89	10%



2 至 3 年	12,388.54	3,716.56	30%
3 年以上			
3 至 4 年	21,732.00	10,866.00	50%
4 至 5 年			
5 年以上	4,334,437.46	4,334,437.45	100%
合计	140,547,160.38	7,018,488.84	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	97,288,234.25		不计提
合计	97,288,234.25		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,355,251.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	97,288,234.25	179,312,777.85
征收补偿款	133,059,749.67	12,208,798.76
往来款	41,442,245.36	42,751,888.68
保证金	1,620,000.00	1,620,000.00
备用金	139,315.00	87,065.00
其他	6,660,522.02	9,760,602.06
合计	280,210,066.30	245,741,132.35

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	拆迁款	133,059,749.67	1-2年	47.49	2,547,089.96
单位二	内部往来	83,918,078.93	1年以内	29.95	
单位三	内部往来	10,896,002.25	1年以内	3.89	
单位四	往来款	9,278,577.79	5年以上	3.31	9,278,577.79
单位五	往来款	5,721,126.01	5年以上	2.04	5,721,126.01
合计	/	242,873,534.65	/	86.68	17,546,793.76

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	556,254,646.38		556,254,646.38	555,204,646.38		555,204,646.38
对联营、合营企业投资						
合计	556,254,646.38		556,254,646.38	555,204,646.38		555,204,646.38

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南海利工程安装有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00		
湖南海利株洲精细化工有限公司	179,089,241.40	1,050,000.00		180,139,241.40		
湖南海利常德农药化工有限公司	246,865,705.44			246,865,705.44		
海利贵溪化工农药有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00		



北农（海利）涿州种衣剂有限公司	10,819,100.00			10,819,100.00		
湖南化工研究院有限公司	67,930,599.54			67,930,599.54		
合计	555,204,646.38	1,050,000.00		556,254,646.38		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：
_____**4、 营业收入和营业成本：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,101,280,009.39	1,058,498,125.76	1,281,939,180.88	1,254,926,321.53
其他业务	11,573,831.63	776,629.06	13,786,312.04	2,112,878.30
合计	1,112,853,841.02	1,059,274,754.82	1,295,725,492.92	1,257,039,199.83

其他说明：
_____**5、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	26,615,055.85	1,040,816.33
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	94,875.00	94,875.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	26,709,930.85	1,135,691.33

6、 其他



十八、 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	-2,070,988.49	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,729,527.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-428,034.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-334,312.69	
少数股东权益影响额	-13,183.23	
合计	1,883,009.00	

非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。



本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

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	1.85	0.042	0.042
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.60	0.036	0.036

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他



第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长亲笔签名的年度报告全文
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿


董事长：刘卫东
董事会批准报送日期：2016-02-26



修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容