



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 2021 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性、准确性、完整性，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、大华会计师事务所（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、公司负责人尹霖、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）宁建文声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2021年度实现净利润（归属于母公司股东的净利润）268,402,640.46元，期末未分配利润为540,596,397.88元；2021年末公司资本公积为615,503,293.91元。

为不断增强公司的竞争能力和规模优势，培育新的利润增长点，2022年公司宁夏生产基地、贵溪新基地等重点项目建设，需要大量资金投入，为确保公司战略目标的实现，提高公司抵抗风险的能力，结合公司目前经营发展的实际状况和盈利水平，公司第九届二十一次董事会会议审议：提议2021年度拟不进行利润分配；也不进行资本公积金转增股本。本预案尚需提交公司2021年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否



十、 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“第三节 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。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	30
第五节	环境与社会责任.....	48
第六节	重要事项.....	60
第七节	股份变动及股东情况.....	68
第八节	优先股相关情况.....	76
第九节	债券相关情况.....	77
第十节	财务报告.....	77

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
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿

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，为本公司全资子公司
研究院	指	湖南化工研究院有限公司，为本公司全资子公司
化院检测	指	湖南化研院检测技术有限公司，为本公司全资孙公司
海利贸易	指	湖南海利化工贸易有限公司，为本公司全资子公司
海利宁夏	指	宁夏海利科技有限公司，为本公司全资子公司
咨询公司	指	湖南海利工程咨询设计有限公司，为本公司全资子公司
安科公司	指	湖南安全生产科学研究有限公司，为本公司全资子公司
海利锂电	指	湖南海利锂电科技股份有限公司，为本公司子公司
兴蔬种业	指	湖南兴蔬种业有限公司，为本公司控股子公司
大华所 / 大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期 / 本报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 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	尹霖

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	刘瑞晨
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	0731-85357883
电子信箱	hbliu0731@sina.com	166328@qq.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
公司注册地址的历史变更情况	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

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	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 号公司综合办公室

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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
	签字会计师姓名	陈长春 邹青栩
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	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	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号招商



		证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	张迎、蒋欣
	持续督导的期间	2018年01月至2021年12月31日（非公开发行）
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	上海华信证券有限责任公司
	办公地址	上海市南京西路399号明天广场
	签字的财务顾问主办人姓名	张国勇
	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	2021年	2020年		本期比上年同期增减 (%)	2019年
		调整后	调整前		
营业收入	2,702,324,118.81	2,183,017,101.23	2,026,278,100.78	23.79	2,148,691,837.24
归属于上市公司股东的净利润	268,402,640.46	296,395,378.38	289,112,689.16	-9.44	101,082,223.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	252,110,821.28	277,430,323.59	271,040,923.19	-9.13	113,943,072.83
经营活动产生的现金流量净额	121,943,073.23	438,354,074.87	459,064,876.19	-72.18	200,432,233.65
		2020年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
	2021年末	调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	1,709,241,890.85	1,512,334,862.98	1,464,090,237.37	13.02	1,171,099,297.96
总资产	3,245,037,226.62	3,193,068,140.29	2,970,194,278.53	1.63	2,410,937,106.64

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年		本期比上年同期增减 (%)	2019年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.6431	0.8344	0.8139	-22.93	0.2846
稀释每股收益 (元 / 股)	0.6431	0.8344	0.8139	-22.93	0.2846
扣除非经常性损益后的基本每	0.6040	0.7810	0.763	-22.66	0.3208

每股收益（元/股）					
加权平均净资产收益率（%）	16.30	22.47	21.94	减少 6.17 个百分点	9.03
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	15.31	21.03	20.57	减少 5.72 个百分点	10.18

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

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：

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	499,803,345.78	714,569,017.47	566,053,917.10	921,897,838.46
归属于上市公司股东的净利润	61,988,022.35	77,964,447.40	68,798,969.74	59,651,200.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	61,411,265.26	74,810,962.72	65,916,334.45	49,972,258.85
经营活动产生的现金流量净额	-31,381,459.08	39,322,672.09	88,517,321.07	25,484,539.15

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:1 币种:CNY

非经常性损益项目	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-231,042.03		-4,846,060.94	-4,895,083.92
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	7,023,249.82		28,684,313.65	12,837,460.86

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	9,584,279.44			
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	426,816.25		550,342.47	152,048.58
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
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	4,400,978.81		-1,318,344.17	-21,343,792.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	627,940.87		2,508,341.15	-156,793.15
少数股东权益影响额（税后）	4,284,522.24		1,596,855.07	-231,725.14
合计	16,291,819.18		18,965,054.79	-12,860,849.02

将《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项目的情况说明

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	90,325,342.47		-90,325,342.47	1,397,351.64
权益工具投资	4,760,000.00	5,186,816.25	426,816.25	426,816.25
应收款项融资	42,463,948.94	30,189,342.29	-12,274,606.65	
合计	137,549,291.41	35,376,158.54	-102,173,132.87	1,824,167.89

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

新冠疫情爆发后，全球对粮食安全供给的关注度提高，农药需求稳中有增。国际农药巨头的并购整合，导致上游中间体和原药供应商的市场呈现逐步集中态势，中间体和原料药龙头企业获得市场份额不断增加。预期未来，具有竞争优势的原药龙头企业的发展空间将获得进一步的提升，一批具有核心竞争力的企业将迎来更好的发展机遇。2021 年，在董事会的领导下，公司上下凝心聚力、励精图治、苦练内功，充分发挥公司产业链优势，强化技术创新能力，实现有质量、有效益、可持续发展新模式。报告期共实现营业收入为 27.02 亿元，归属于母公司净利润为 2.68 亿元。

一、巩固传统市场，产品销量进一步提升

面对复杂多变的市场环境，我们坚持大客户战略不动摇，充分发挥品牌和供给力优势，维护外贸核心业务稳定。公司与跨国公司硫双威项目合作基础进一步夯实，丁硫合作体量跳跃到新高度，甲基嘧啶磷及嘧啶醇供应链合作进入新层面；加大主要产品在南亚、东南亚等传统市场的自营出口销售力度，市场占有率稳中有升。新产品销售实现突破，丁硫克百威原药顺利完成全年订单交付，甲噁在国内储粮防护剂市场销售进入快速增长通道，单剂销量同比增长近 7 倍。公司全年出口业务超 1 亿美元，销售收入和货款回笼同比增长 17% 和 10%。

二是坚持创新驱动，发展动能进一步增强

公司报告期内圆满完成了国家“十三五”重点研发计划项目“高效农药与中间体绿色制备技术”、国家自然科学基金项目、长沙市科技领军人才重点项目等课题的验收，取得多项突破性成果，有力地促进了我国农药绿色发展进程。新获批国家自然科学基金项目 1 项，国家农业农村部项目 3 项，中国农药工业协会项目 1 项，省科技厅重点项目 2 项。公司 R&D 投入占比 3.79%，新申请中国专利 25 件，获中国发明专利授权 12 件，自主设计并合成化合物 222 个，确定高活性化合物 6 个。间歇工艺连续化改造取得显著成效，吡唑醚菌酯、甲托和光气系列产品的连续化工艺取得突破，本质安全、本质环保大幅提升。完成了 SDHI 类杀菌剂关键中间体的产业化开发前期工作，联苯氨共性技术取得突破，这些技术的开发成功将大幅提高公司的核心竞争力。加强检测平台能力建设，五次参加国家和部所组织的能力比对，均获得满意结果，检测队伍技术能力达到国内先进水平。

三、加快项目建设，产业布局进一步优化

公司聚焦主业，根据“十四五”发展战略规划，不断优化产业布局和产品结构，推动企业高质量发展。全年共投入 2.99 亿元，实施项目 14 个，为公司后续发展奠定了基础。海利贵溪新区一期丁硫装置 2021 年 2 月一次性试车成功，得到跨国公司高度肯定，结合市场形势及时调整贵溪新区建设方案，加快推进丁硫扩产项目和甲噁项目建设。宁夏基地项目建设前期工作进展顺利，项目投资备案、能评、环评和环评等前期合规性评审已获批复，已完成 606 亩项目用地的购地手续，宁夏基地建成后，将实现年产 4000 吨甲萘威和 5000 吨甲基硫菌灵等系列产品及配套年产 3



万吨光气。对省内多个产业园区开展考察、调研，积极推进省内新基地选址落地，加快提升产业布局。

四、整合优质资源，产业链条进一步延伸

根据公司发展战略，确定农化、种业和化工新材料三个主业，对产业前景好、符合公司主业发展方向的集团优质资产进行收购，先后完成了对海利工程咨询设计有限公司、海利安全生产科学研究所有限公司、海利锂电科技股份有限公司、湖南兴蔬种业有限公司的收购，进一步完善了产业链，减少了日常关联交易。兴蔬种业公司引入省蔬菜研究所核心科研骨干持股 40%，与邹学校院士团队联手创建创新中心，不断加强与省农科院、岳麓山实验室等平台合作，通过种子+农药的联动效应，力争在“十四五”跻身国内蔬菜种业前十强。海利锂电继续聚焦锰酸锂细分市场，依托湖南化工研究院与校企合作，进一步强化研发实力与技术储备，通过深度绑定下游客户，利用上市公司平台拓宽产业链条，力争进入行业前三。

五、持续深化改革，企业活力进一步激发

从严从实抓好国企改革各项目标任务，通过修订公司章程和相关议事规则，制定决策事项清单，建立健全董事会规范运行的制度体系，厘清了党委会、董事会和经理层的权责边界，形成了各司其职、协调运作、有效制衡的公司治理体制，提升了决策效率。大力推行子企业经理层任期制和契约化管理改革，11 户子企业完成契约化管理，45 名经理层人员签订“两书一协议”。制订科研人员中长期激励办法，7 名科研骨干成为首批激励对象，实施“揭榜挂帅”、科研经费承包和项目负责人制度，有效激发科研人才创新活力。修订出台总部职能部门绩效考核办法、薪酬管理办法等制度，强化人才价值导向和业绩导向。全面推进用工市场化，招聘各类人才 34 名，对新进科研人员实施“导师带徒弟”“下基层锻炼”等办法，加快人才的成长。2022 年 1 月，湖南海利被国务院国资委评定为地方“国有企业公司治理示范企业”，也是唯一一家获此殊荣的湖南国企，充分肯定了公司治理能力和治理水平。

2022 年，是实施“十四五”规划承上启下的关键之年，是公司重大项目建设之年，面对机遇与挑战，我们将进一步加强统一部署，紧盯工作目标，合理分解任务指标，统筹各项工作有序开展，确保“十四五”重点攻坚任务如期完成，以优异的成绩喜迎党的“二十大”胜利召开。公司董事会全体成员将恪尽职守，开拓进取，为公司的长远发展做出新的贡献。

二、报告期内公司所处行业情况

农药是农业生产中重要的生产资料，广泛用于农业、林业、卫生等领域控制有害生物，为保障粮食安全、农产品质量安全、生态环境安全发挥重要作用。随着全球人口逐年增加以及人类生活水平的提高和消费结构的变化，对粮食等农产品的需求不断上升，农药已成为农业发展的必需品。

经过 70 年的发展，我国农药产业从无到有、从小到大、从弱到强，取得了长足发展，已成为农药生产、使用、出口大国。“十三五”期间，我国农药产业发展成效显著，农药创制能力不断增强，产品结构明显优化，在保供给、保安全、保生态方面发挥了不可替代的作用。

生产能力不断增强。经过多年的发展，逐步形成农药原药、制剂、中间体等全链条生产体系。2020 年全国农药生产企业 1705 家，其中规模以上企业 693 家，全国农药总产量 170.5 万吨（折百，下同），产值近 3000 亿元，利税超过 200 亿元，从业人员 100 万余人。农药产品满足国内需求的同时，还出口到 188 个国家和地区，2020 年出口量 126.9 万吨，出口额 117 亿美元。我国有 11 家企业进入全球农药行业 20 强，综合实力和国际竞争力逐步增强。

品种产品结构逐步优化。2020 年全国农药品种数量 714 个，比 2010 年增加 97 个。目前生产中使用的剧毒化学农药（不含杀鼠剂）品种 10 个，比 2010 年减少 13 个，使用量占比由 5% 降到 1% 以下。截至 2020 年底，农药登记产品总数 41885 个，比 2010 年增加 12688 个。其中，登记的杀虫剂占比由 53.2% 降到 43.5%，杀菌剂、除草剂、植物生长调节剂由 21.9%、21.1% 和 2.1% 分别提高到 26.0%、26.7% 和 2.8%。

经营使用逐步规范。农药经营门店布局趋于合理，质量追溯体系初步建立，限用农药定点经营和购销台账管理全面推行。截至 2020 年底，全国农药经营单位 32.5 万家，其中 23.3 万家纳入农药监管信息平台。开展“双随机一公开”监督检查，农药质量合格率逐年提高。“十三五”时期，农药抽检合格率由 84.2% 提高到 96.2%。农药科学安全使用水平逐步提高，蔬菜水果茶叶等农产品农药残留抽检合格率稳定在 97% 以上。

研发创新取得新进展。目前我国农药基本形成仿制与自主创新相结合的格局，改变了过去进口与仿制为主的局面。化学合成、生物发酵等新工艺、新技术取得突破，研发创制了毒氟磷、乙唑螨腈、环吡氟草酮、双唑草酮等 50 多种具有自主知识产权的新农药，现有的农药品种 90% 以上实现国产化。

三、报告期内公司从事的业务情况

业务范围：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（员工内部培训）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；石油化工工程总承包；建筑机电安装工程、防水防腐保温工程、机电设备安装工程专业承包；压力容器、压力管道安装、维修；常压非标设备制造加工（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；工程咨询、工程设计、建设项目环境影响评价；安全评价，安全生产标准化评审和咨询，职业健康评价；工业园区及重大危险源定量风险评估，安全生产检验检测等；动力型锰酸锂、高容量型锰酸锂、三元材料系列等储能材料的研发、生产和销售。

主要产品有：公司主营化学农药（以氨基甲酸酯类农药、有机磷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）、精细化工产品等；动力型锰酸锂、高容量型锰酸锂、三元材料系列等储能材料。

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、年产万吨规模的有机磷农药生产装置等，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、硫双威、甲萘威、甲基嘧啶磷、抗蚜威、乐果、甲基硫菌灵、嘧啶醇等；建有年产 5000 吨锂电正极材料生产线，主要生产动力型锰酸锂、高容量型锰酸锂、三元材料系列等储能材料。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、技术优势

湖南化工研究院有限公司具有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及烷基化产品的研究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。2016年，公司技术中心获国家发改委等五部委认定的“国家企业技术中心”，目前进入“国家企业技术中心”前列，残留实验室已被农业部药检所确定为中美互认的GLP残留登记试验单位，并通过了美国EPA的认证，实现了与国际接轨的规范管理和标准化操作程序。

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烷基化系列类重要中间体甲基异氰酸酯、呋喃酚、邻仲酚、邻异酚等成套核心工业生产工艺技术，截止到2021年12月31日股份公司（包括各分子公司）总计有效专利为 258件（其中发明专利194件）。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”，“有害杂质克百威低于0.1%的含硫克百威衍生物的制备方法”，“一种甲基异氰酸酯的制备方法”获湖南省专利一等奖和中国专利优秀奖，“一种抗蚜威的制备方法”获得湖南省专利三等奖，2020年“一种气相催化合成二氯化硫的制备方法”获得湖南省专利三等奖。《含吡啶类废水预处理研究》获湖南省科技进步三等奖、《邻羟基苯甲腈产业化技术开发》获中国石化联合会科技进步三等奖。公司一直不断增加研发投入，加大高毒农药替代产品等新产品新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了坚实基础。

公司牵头组织全国14个产学研单位承担国家“十三五”重点研发项目“高效农药与中间体绿色制备技术”，连续溴化氧化技术及氯溴虫腈产业化开发等课题完成了项目和课题年度执行报告。

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，由于光气是国家监控化学品，生产过程受到国家严格控制监管。公司下属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，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。公司高度重视产品质量控制工作。2017年公司被评为“湖南省环保模范企业”。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/TI9002-1994-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。

五、报告期内主要经营情况

2021年，公司实现营业收入27.02亿元，归属于上市公司股东的净利润为2.68亿元；截止2021年12月31日，公司总资产32.45亿元，归属母公司所有者权益17.09亿元。

（一）主营业务分析

1. 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	2,702,324,118.81	2,183,017,101.23	23.79
营业成本	2,087,078,866.79	1,524,375,011.26	36.91
销售费用	33,292,706.75	42,406,375.83	-21.49
管理费用	124,769,909.10	130,033,324.25	-4.05
财务费用	1,773,146.46	19,773,083.98	-91.03
研发费用	102,354,942.06	83,448,225.47	22.66
经营活动产生的现金流量净额	121,943,073.23	438,354,074.87	-72.18
投资活动产生的现金流量净额	-85,737,784.40	-341,781,696.99	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-439,815,164.95	249,429,857.36	不适用

营业成本变动原因说明：主要系原材料价格上涨所致

财务费用变动原因说明：主要系利息收入增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买商品支付的款项增加所致

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

（1）. 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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	营业成本比上	毛利率比上年

				年增减 (%)	年增减 (%)	增减 (%)
农业农药	1,824,560,613.50	1,259,837,856.28	30.95	16.06	29.53	减少 7.18 个百分点
其他	877,763,505.31	827,241,010.51	5.76	43.69	49.93	减少 3.92 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 (%)
农业农药	1,824,560,613.50	1,259,837,856.28	30.95	16.06	29.53	减少 7.18 个百分点
其他	877,763,505.31	827,241,010.51	5.76	43.69	49.93	减少 3.92 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	1,139,691,369.69	892,769,921.55	21.67	6.84	15.68	减少 7.03 个百分点
江西地区	508,089,001.99	408,061,522.00	19.69	81.96	87.15	减少 2.22 个百分点
河北地区	130,370,623.72	79,216,353.36	39.24	10.73	25.22	减少 7.03 个百分点
国外	924,173,123.41	707,031,069.88	23.50	28.48	50.02	减少 10.98 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	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 (%)
国内	1,778,150,995.40	1,380,047,796.91	22.39	21.48	31.05	减少 5.66 个百分点
国外	924,173,123.41	707,031,069.88	23.50	28.48	50.02	减少 10.98 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明不适用

(2). 产销量情况分析表
适用 不适用

主要产品	单位	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 (%)
农药原药	吨	19,746	14,796	1,785	10.98	-25.46	-32.34

产销量情况说明
不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况
适用 不适用

(4). 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		1,018,535,968.94	54.52	878,098,509.73	61.21	15.99	
其他		849,794,192.86	45.48	556,417,897.77	38.79	52.73	
分产品情况							
分产品	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
农药产品	原材料	796,120,471.62	78.16	694,537,342.75	79.10	14.63	
农药产品	人工	75,883,969.29	7.45	58,176,993.96	6.63	30.44	
农药产品	能源	51,053,757.65	5.01	43,213,508.15	4.92	18.14	
农药产品	折旧及其他制造费用	95,477,770.38	9.37	82,170,664.87	9.36	16.19	
农药产品	小计	1,018,535,968.94	100.00	878,098,509.73	100.00	15.99	

成本分析其他情况说明
不适用

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化
适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况
适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 101,302 万元，占年度销售总额 38.62%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 92,513.87 万元，占年度采购总额 42.73%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	102,354,942.06
本期资本化研发投入	
研发投入合计	102,354,942.06
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.79
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	126
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	6.8%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	5
硕士研究生	50
本科	60
专科	11
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	23
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	45
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	34



50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	24
60 岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上期数	变动比例 (%)	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	121,943,073.23	438,354,074.87	-72.18	主要系本期购买商品支付的款项增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-85,737,784.40	-341,781,696.99	不适用	
筹资活动产生的现金流量净额	-439,815,164.95	249,429,857.36	不适用	

(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

√适用 □不适用

1. 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
货币资金	471,212,914.31	14.52	841,777,256.57	26.36	-44.02	主要系本期银行借款减少、材料采购支付的款项增加所致
交易性金融资产			90,325,342.47	2.83	100.00	主要系结构性存款到期收回所致
应收票据	182,716,602.25	5.63	114,985,631.86	3.60	58.90	主要系本期销售商品收到的票据增加所致
应收账款	355,961,633.42	10.97	171,983,067.50	5.39	106.97	主要系本期销售收入增加所致
存货	317,839,81	9.79	243,632,956.05	7.63	30.46	主要系本期原材料

	0.44					库存增加所致
固定资 产	1,085,868, 892.80	33.46	699,160,655.75	21.90	55.31	主要系本期在建项 目完工转入固定资 产所致
在建工 程	79,651,064 .35	2.45	314,062,724.05	9.84	-74.64	主要系本期在建项 目完工转出至固定 资产所致
短期借 款	65,000,000 .00	2.00	304,600,000.00	9.54	-78.66	主要系本期归还银 行借款所致
应付票 据	92,000,000 .00	2.84	38,180,000.00	1.20	140.96	主要系本期购买商 品支付的票据增加 所致
其他非 流动负 债	6,000,000. 00	0.18	36,500,000.00	1.14	-83.56	主要系本期归还集 团借款所致
股本	461,789,50 8.00	14.23	355,222,698.00	11.12	30.00	主要系本期派送红 股及资本公积转增 股本所致
未分配 利润	540,596,39 7.88	16.66	360,489,508.65	11.29	49.96	主要系本期净利润 增加所致

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

行业的整体性分析详见“第三节 管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司所处行业情况”和“三、报告期内公司从事的业务情况”。



化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

(1)2021年1月24日,李克强签署国务院令发布《排污许可管理条例》(以下简称《条例》),《条例》指出根据污染物产生量、排放量、对环境的影响程度等因素,对排污单位实行排污许可分类管理。

(2)2021年4月25日,农业农村部农药检定所发布《关于做好出口农药资料信息证明无纸化申请工作的通知》,积极努力开发出口农药资料信息证明无纸化申请系统,决定自4月26日起对出口农药资料信息证明实行无纸化申请。

(3)2021年6月10日,习近平签署主席令新《安全生产法》9月1日起施行,新《安全生产法》强调安全生产工作应当以人为本,坚持人民至上、生命至上,把保护人民生命安全摆在首位,树牢安全发展理念,坚持安全第一、预防为主、综合治理的方针,从源头上防范化解重大安全风险。

(4)2021年7月8日,农业农村部发布《关于加强监督检查 有效防范农药安全风险的通知》,加强对高毒高风险农药生产企业的监管和指导。

(5)2021年10月25日,生态环境部印发《环境保护综合名录(2021年版)》(以下简称《名录》),《名录》包含“高污染、高环境风险”产品(以下简称“双高”产品)名录和环境保护重点设备名录,其中有932项“双高”产品,159项产品除外工艺,79项环境保护重点设备。932项“双高”产品中,具有“高污染”特性产品326项,具有“高环境风险”特性产品223项,具有“高污染”和“高环境风险”双重特性产品383项。

(6)2021年11月2日,中共中央 国务院发布《关于深入打好污染防治攻坚战的意见》(以下简称《意见》),《意见》提出:到2025年,生态环境持续改善,主要污染物排放总量持续下降,单位国内生产总值二氧化碳排放比2020年下降18%,地级及以上城市细颗粒物(PM_{2.5})浓度下降10%,空气质量优良天数比率达到87.5%,地表水Ⅰ—Ⅲ类水体比例达到85%,近岸海域水质优良(一、二类)比例达到79%左右,重污染天气、城市黑臭水体基本消除,土壤污染风险得到有效管控,固体废物和新污染物治理能力明显增强,生态系统质量和稳定性持续提升,生态环境治理体系更加完善,生态文明建设实现新进步;到2035年,广泛形成绿色生产生活方式,碳排放达峰后稳中有降,生态环境根本好转,美丽中国建设目标基本实现。

(7)2021年11月15日,国家发展改革委等五部门发布《高耗能行业重点领域能效标杆水平和基准水平(2021年版)》的通知(以下简称《通知》),自2022年1月1日起执行。《通知》指出各地方要深刻认识、高度重视严格能效约束推动高耗能行业节能降碳工作的重要性,充分立足本地发展实际,坚持系统观念,尊重市场规律,细化工作要求,强化责任落实,稳妥有序推动节能降碳技术改造,切实避免“一刀切”管理和“运动式”减碳,确保产业链供应链稳定和经济社会平稳运行。

(8)2021年12月1日,农业农村部发布《关于落实农药登记部分事项全程电子化审批工作的通知》指出,自即日起,农药标签重新核准、农药登记证持有人变更、登记证补发及更正、农药登记信息添加等4项许可事项将实行全程电子化审批,不再需要提交纸质申请表及申请资料。

(9)2021年12月24日,农业农村部和海关总署联合发布《中国进出口农药管理名录(2022年)》,自2022年1月1日起实施。原农业部、海关总署联合发布的《关于对进出口农药实施登记证明管理的通知》(农农发〔1999〕9号),农业部、海关总署公告第1452号、第2203号同时废止。

(2). 主要细分行业的基本情况及公司行业地位

√适用 □不适用

我国农化企业在全球农化产业链中更多是承担原药生产,农药产量全球第一,同时也是最大的原药供应国,在全球具有较强竞争力。2021年,全国化学农药原药产量249.8万吨,同比增长7.8%,产量恢复增长

当前,国内农化企业出现集中趋势,数家上市公司并购行业企业,产业链横向合并以及向后整合,国内农化产业的优势资源进一步集中。2017年以来,随着供给侧结构性改革和企业转型升



级,我国农药产业集中度不断提高,企业兼并重组进程加快,2020年我国规模以上企业数693家,同比减少26家,较2010年的986家减少了293家。

从行业发展趋势看,规模化、集约化是农药企业做大做强的必由之路,国内持续高压的安全环保政策,以及行业发展规划的要求,我国农药行业将进入新一轮整合期。技术领先、规模领先的企业将成为行业整合的主导力量,促进行业健康快速发展,有利于提高企业的国际竞争力。

“十三五”以来,我国农药产业总体继续保持平稳良好发展态势,行业转型升级成效凸显,兼并重组进程加快,产业集中度明显提升;产品结构逐步优化,高效低毒低残留品种增加,环境友好型剂型产品占比提升;科技创新不断取得新进展,成果转化不断提升,自主创新新品种推出上市;市场经营逐步规范,禁限用农药定点经营制度进一步完善;安全科学使用水平和农药利用率逐步提高;产品竞争力不断增强,原药制剂出口比例优化,国际话语权持续提升。

公司是国家火炬计划重点高新技术企业,国家及湖南省创新型企业,国家知识产权优势企业,湖南省质量信用AAA级企业。公司具有技术、人才和产业规模优势,形成了科研开发、原药生产、制剂加工、原材料及中间体配套、产品检验检测等较为完整的农药工业体系。公司技术中心2016年被国家发改委等五部委认定为“国家企业技术中心”,为公司推进“创新驱动,转型升级”的发展战略提供强有力支撑,将进一步提升公司技术创新能力和创新水平。公司主要从事农药和精细化学品的研发、生产、贸易以及化工装置的工程安装,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,公司主要产品为农药及中间体,如克百威、仲丁威、异丙威、残杀威、丁硫克百威、丙硫克百威、灭多威、硫双威、甲萘威、抗蚜威、甲基嘧啶磷、甲基硫菌灵、嘧啶醇等。目前,公司主导产品制造技术95%来源于自主研发,残杀威、抗蚜威、甲基嘧啶磷、嘧啶醇等为国内独家生产。

公司产品在国内市场占有主导地位,主要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。公司在2021年中国农药行业销售百强中位列第40名,中国农药出口额30强中居第16位。2022年1月,公司获评国务院国资委“国有企业公司治理示范企业”称号,为湖南省唯一入选的国有企业。

近年来,由于受到国内外限用法规政策的影响,氨基甲酸酯类杀虫剂部分品种(克百威、灭多威等)的市场需求有一定的下降,但公司通过推进提质增效、强化安全环保和积极拓展国内外市场,公司经营业绩稳定增长,主导产品市场占有率仍保持国内优势地位,产品克百威市场出口份额反而有所上升,残杀威和甲萘威产品以优异的质量占据了几乎全部出口份额,灭多威及仲丁威产品出口份额基本保持稳定。同时,公司加快与国外大公司的战略合作及产业转型升级步伐,高效环保杀虫剂系列新产品相继开发成功并产业化,如低毒化衍生产品丁硫克百威和丙硫克百威原药随着海外市场需求上升而销售递增,丁硫克百威制剂内销取得逆势增长。硫双威装置生产出符合客户要求的合格产品,获得了跨国公司的高度认可。随着高毒杀虫剂克百威和灭多威的禁限用,丁硫克百威、丙硫克百威、硫双威等低毒化衍生物将逐步取代克百威和灭多威的市场,具有良好的发展前景。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

适用 不适用

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率。

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况



√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
克百威	氨基甲酸酯类杀虫剂	呋喃酚	农用	原料价格、农药行情及产品供求关系
灭多威	氨基甲酸酯类杀虫剂	灭多肟	农用	原料价格、产品供求关系
残杀威	氨基甲酸酯类杀虫剂	邻苯二酚	农用，卫生用药	原料价格、产品供求关系
甲萘威	氨基甲酸酯类杀虫剂	甲萘酚	农用，环境卫生	原料价格、产品供求关系
嘧啶醇	杀虫剂中间体	单氰胺	农药	原料价格、产品供求关系
硫双灭多威	氨基甲酸酯类杀虫剂	灭多威	农用	原料价格、产品供求关系
丁硫克百威	氨基甲酸酯类杀虫剂	高品克百威	农用	原料价格、产品供求关系

(3). 研发创新

√适用 □不适用

报告期内，公司基于国家平台优势，坚持绿色产品原始创新、绿色工艺自主创新、产品标准制定与产品多方位检测服务。

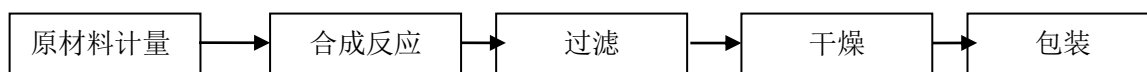
绿色产品原始创新：开展高效低风险新农药创制研究。基于先导发现与优化新发现 A 级杀虫螨或杀菌活性化合物 100 多个；2 个杀虫螨和 1 个杀菌高活性化合物为国家“十三五”重点研究计划项目化合物并处于进一步研究阶段；1 个防治草地贪夜蛾等重大虫害高效广谱候选杀虫剂处于自主和合作研究开发阶段。

绿色工艺自主创新方面：2021 年度针对海利公司战略结构的调整，完成了包括“光气系列产品开发”、“甲基嘧啶磷新工艺”、“强化生物技术处理废水技术开发”等一系列技术突破，达到了国际先进水平，这些技术将应用于公司新基地及新建化工园的生产装置上。同时完成了国家重点研发计划项目“高效农药与中间体绿色制备技术”的年度和验收总结工作。“一种气相催化合成二氯化硫的制备方法”获湖南省专利奖。

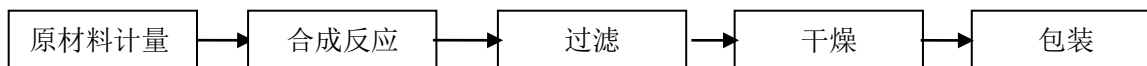
(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

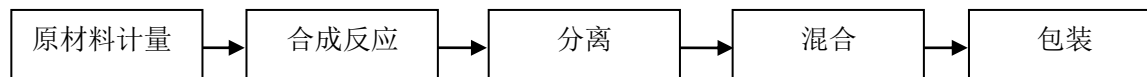
克百威：



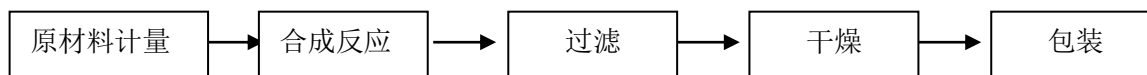
灭多威：



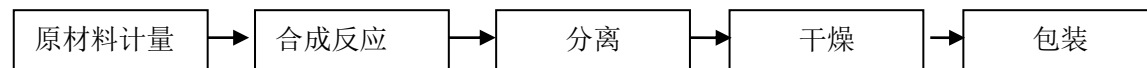
残杀威：



甲萘威：

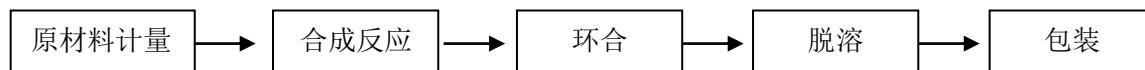


硫双灭多威：





嘧啶醇:



(5). 产能与开工情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率(%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
氨基甲酸酯类	25000 吨/年	77.2%			
有机磷类	1300 吨/年	77.3%			
中间体	1000 吨/年	47.4%			

注:

1、氨基甲酸酯类产品包括克百威、灭多威、残杀威、甲萘威、仲丁威、丁硫克百威、硫双灭多威系列产品; 有机磷类产品包括甲基嘧啶磷、抗蚜威; 中间体是指水杨腈产品。

2、公司新建海利贵溪新区项目, 其中丁硫克百威装置于 2021 年一季度试车成功并生产出合格产品。

生产能力的增减情况

适用 不适用

报告期内, 新增 3000 吨 /年丁硫克百威装置。

产品线及产能结构优化的调整情况

适用 不适用

非正常停产情况

适用 不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率(%)	采购量	耗用量
酚类	比价采购	月结	11%	7195.6 吨	6985.6 吨
脲类	比价采购	月结	-12%	1789 吨	1521 吨
胺类	比价采购	月结	22%	4492.76 吨	4436.76 吨

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响原材料价格波动对营业成本影响较大

(2). 主要能源的基本情况

适用 不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率(%)	采购量	耗用量
电				4203.3 万度	4203.3 万度
蒸汽				147507 吨	147507 吨

主要能源价格变化对公司营业成本的影响能源价格波动对营业成本影响较大

(3). 原材料价格波动风险应对措施

**持有衍生品等金融产品的主要情况**

□适用 √不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

4 产品销售情况**(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况**

□适用 √不适用

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减（%）
内销	177,815.10	36.05
出口	92,417.31	28.48

会计政策说明

□适用 √不适用

5 环保与安全情况**(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**

□适用 √不适用

(2). 重大环保违规情况

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、2021年6月25日，公司第九届十三次董事会审议通过《关于收购股权暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金人民币523.72万元、683.35万元收购湖南海利高新技术产业集团有限公司拥有的湖南海利工程咨询设计有限公司100%股权及湖南安全生产科学研究所有限公司100%股权，收购完成后，湖南海利工程咨询设计有限公司和湖南安全生产科学研究所有限公司成为公司全资子公司。具体内容详见上海证券交易所官网<http://www.sse.com.cn/公告>《湖南海利化工股份有限公司关于收购股权暨关联交易的公告》（公告编号：2021-026）。

2、2021年12月20日，公司第九届十八次董事会审议通过《关于收购湖南兴蔬种业有限公司股权暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金835.44万元收购湖南海利高新技术产业集团有限公司持有的湖南兴蔬种业有限公司全部股权，收购完成后，公司将持有湖南兴蔬种业有限公司60%股权。具体内容详见上海证券交易所官网<http://www.sse.com.cn/公告>《湖南海利关于收购湖南兴蔬种业有限公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2021-043）。

3、2021年12月28日，公司第九届十九次董事会审议通过《关于收购湖南海利锂电科技股份有限公司股权暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金9777.37万元向湖南海利高新技术产业集团有限公司等29名湖南海利锂电科技股份有限公司股东收购其持有的海利锂电100%股权。具体内容详见上海证券交易所官网<http://www.sse.com.cn/公告>《湖南海利关于收购湖南海利锂电科技股份有限公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2021-047）。



2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

具体内容详见第十节 财务报告之七、合并财务报表项目注释 22、在建工程

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	90,325,342.47	0	-90,325,342.47	1,397,351.64
权益工具投资	4,760,000.00	5,186,816.25	426,816.25	426,816.25
合计	95,085,342.47	5,186,816.25	-89,898,526.22	1,824,167.89

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资本(万元)	公司持股比例%	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	净利润(元)
海利常德	40,000.00	100.00	1,608,371,356.10	1,027,061,715.51	1,547,691,207.48	223,815,409.73
海利贵溪	6,200.00	77.42	1,084,802,255.42	280,017,309.49	570,642,396.49	28,841,852.45
海利涿州	1,505.51	51.00	135,192,085.01	106,794,402.07	130,370,623.72	21,622,448.80

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

(1) 行业竞争格局

1月29日，农业农村部会同国家发展改革委等八个部门制定的《“十四五”全国农药产业发展规划》明确提出，**提高产业集中度**。坚持市场导向、创新驱动、政策扶持，着力打造一批农药产业集群，提高生产集约化水平。依托东部和环渤海地区先进技术和人才优势，培育一批高技术、高附加值的创新型、出口型企业。针对中西部生态要求和产业现状，重点培育一批生物农药优势企业和绿色农药制剂加工企业。鼓励企业兼并重组，全链条生产布局，推进农药企业集团化、品牌化、国际化发展，逐步改变农药企业多小散的格局。**实行生产集约化**。推进农药生产企业兼并重组、转型升级、做大做强，培育一批竞争力强的大中型生产企业。到2025年，着力培育10家



产值超 50 亿元企业、50 家超 10 亿元企业、100 家超 5 亿元企业，园区内农药生产企业产值提高 10 个百分点。

随着行业竞争的加剧以及环保、安全压力加大，我国农药行业进入了新一轮整合期，农药行业兼并重组持续进行，行业集中度进一步提升。2020 年，由中化农业、先正达、安道麦等公司组建而成的先正达集团中国宣布成立，其农业投入品供应商和现代农业综合服务平台运营商正式诞生。随后，中国中化集团和中国化工集团开启全产业链战略重组，两化（中化集团和中国化工）融合取得实质性进展，先正达、安道麦、扬农化工等进行资产重组，农药板块业务优势整合。此外，据不完全统计，2020 年有超过 20 多家规模以上企业通过重组并购和共同建立子公司等扩张方式，优化布局，完善产业链。

（2）行业发展趋势

我国农药行业经过多年的发展取得了长足的进步，随着行业竞争的加剧、资源和环境约束的强化以及相关产业政策的引导，我国农药行业正处于产业结构调整 and 转型时期，行业整合加速，继续向集约化、规模化方向发展。

当前，我国农药行业的发展整体进入了一个四项叠加的时期：管理进入规范期、行业进入整合期、产业进入升级期、产品进入优化期。对于整个行业来说，一方面要通过新技术、新工艺、新产品的开发和应用提升我国农药行业整体水平和竞争力；另一方面要避免低端产能重复建设、低端产品重复登记，保证行业高质量发展。未来农药行业将在政策和市场的推动下迈向高质量发展之路。

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和化工园区集中；三是高效、低毒、低残留的新型环保农药成为行业研发攻关重点；四是生产过程绿色化，工艺更加注重安全环保；五是国家对农药的严监管成为常态化。

（二）公司发展战略

√适用 □不适用

公司以新发展理念为引领，以提升竞争力为核心，突出“产业规模化、产品多元化、生产绿色化、经营国际化、服务精准化、管理科学化”的发展思路，全面实施“创新驱动、跨越发展”战略。在持续、稳健发展公司现有业务，巩固公司氨基甲酸酯类农药行业领先地位的同时，加快新材料、种业的相关产业布局。通过发展理念、体制机制、发展模式、经营思路、产品技术等全方位的创新驱动，努力走出一条“质量更高、效益更好、结构更优、实力更强”的技术领先型企业发展新路。着力推进产品升级换代和产业链延伸，做精做深农药、制剂及有机中间体等农化主业，充分发挥公司技术研发优势，大力拓展公司的产业发展领域和业务范围，加快发展化工新材料和储能新材料等战略性新兴产业，积极拓展安全技术咨询、工程咨询与设计、分析检测等科技服务业，扩大行业影响力。建设新项目和研发新产品，努力向外拓展业务，培育公司新的业绩增长点和新的发展动力，更好地服务农业现代化，服务乡村振兴，服务人民群众对美好生活的追求。

（三）经营计划

√适用 □不适用

2022 年，是实施“十四五”规划承上启下的关键之年，对公司实现“十四五”规划目标十分重要，我们将进一步加强统一部署，紧盯工作目标，合理分解任务指标，统筹各项工作有序开展。

2022 年公司将重点围绕以下几个方面开展工作：

高质量推进年度重点建设项目。加快新基地建设，优化产业布局，不断推动企业高质量发展。

一是加快推进宁夏生产基地投资建设进度，做好拟建项目的工艺优化和施工图设计，加快土建和主体厂房的施工安装，力争年底完成冷冻等公用工程、光煤气装置的安装。二是加快贵溪新基地提质扩能改造，实现丁硫克百威 6000t/a 的扩产目标，稳步推进 3000t/a 甲基嘧啶磷生产装置项目建设。三是推进常德公司装置的提质改造工程，加快实施“安全整改三年行动计划”明确的改造内容，提升装置本质安全性；持续做好水杨腈生产装置的优化运行，做好甲噻生产装置的优化



工艺、稳定生产运行。

高水平打造创新发展战略平台。充分利用五个国家级研发平台优势和省市科技创新政策支持，不断加快新技术、新产品、新业态的开发。**一是**持续加大研发投入、改善研发条件、引进优秀人才、整合公共资源等措施，加强与高等学校、顶级科研机构的协同研发与创新，加快应用研究特别是关键核心技术的研究。**二是**加强与国内外农药公司、检测应用单位的交流与协作，重点发展高效低毒农药、环保农药制剂及有机中间体，扩大生产能力和市场份额。**三是**紧紧围绕农药原药、中间体、制剂等农化新材料板块，加快发展高分子新材料、种业及科技服务等新兴产业，氨基甲酸酯类系列和有机磷系列齐头并进。**四是**全面整合提升现有公共服务平台，共建农作物产品质量安全的分析检测平台，提升服务资质、拓展服务领域，建立涵盖工程设计、技术咨询、环境影响评价、安全评价等较全面规范的咨询服务体系。

高效率完成年度经营目标任务。坚持以市场为导向，以客户为中心，主动做好服务和支撑，着力在营销、资金等方面提升整体战略协同能力。**一是**树牢品牌意识，及时关注和收集市场信息，做好分析研判，主动应对市场变化，统筹制订和调整销售策略，深化与重要客户和供应商战略合作伙伴关系，确保公司产品生产、销售稳定。**二是**加强财务管理，坚持将防范资金风险作为头等大事，完善全面预算管理体系，做好财务分析和关键指标预算控制，提高企业运行效率；**三是**强化降本增效，以提升运行质量和经济效益为目标，根据市场需求合理组织生产，抓好生产过程管控，降低制造成本费用。

高标准营造安全绿色生态环境。坚持以习近平生态文明思想为指引，制定绿色行动计划，落实绿色发展举措，积极创建环保绿色企业。**一是**利用安全生产三年行动巩固提升年和班组安全管理标准化达标这两个重要抓手，积极推进安全生产信息化和安全生产标准化“两化”建设，着力加强风险与隐患的双重预防。**二是**在整体规划的蓝图下，完成培训系统、一会三卡的正式投运工作，着力加强公司危险化学品应急救援队伍建设，完善和提升设施设备。**三是**按照绿色发展理念，有针对性制定源头减排及末端治理应对方案，投入专项资金加快各生产基地环保设施及技术提升，确保三废治理满足生产需求达标排放。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、政策风险

(1) 行业政策变动风险

农化行业政策法规限制较多，生产准入条件逐步提高，政府淘汰落后产能力度加大。随着社会对污染控制要求的逐年提高，为促进农药行业健康发展，国家可能会针对部分农药产品出台相应的环保政策。

农药作为一种特殊商品，如果产品存在质量问题或者在使用过程中方法不当，可能会产生生态环境污染、农作物药害事故，甚至人身伤害等问题。因此，针对农药的生产经营，国家制定了较为全面和严格的法律法规和行业监管政策，并且随着行业发展状况和环保标准提升等因素的变化而不断进行调整和完善，以确保农业生产和农产品质量安全，确保环境生态安全，促进农药行业持续健康发展。

(2) 环境保护政策变化风险

公司属于农药行业，在生产经营中会产生废水、废气、固废和噪音。公司一直十分注重环境保护，严格遵守国家环保法律法规，具有完善的环保设施和管理措施。近年来公司大力发展清洁生产 and 循环经济，保证污染物排放符合国家和地方环境质量和排放标准，取得了良好的经济效益和社会效益。虽然公司目前拥有较为完善的环保设施和管理措施，但在今后的生产经营过程



中若环境保护不力，造成水体污染和大气污染等环境污染事故，存在被监管机关处罚的风险。另一方面，随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，人们的环保意识逐渐增强，国家环保政策日益完善，污染物排放标准日趋严格，相关部门可能颁布并实施更高的环保标准，若公司在环保政策发生变化时不能及时达到相应的要求，则有可能被限产、停产或面临受到环保处罚的风险。同时，若相关安全环保标准提高，将进一步加大公司在安全环保方面的投入，增加公司的经营成本。

(3) 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，享受高新技术企业税收优惠。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。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、产品市场风险

(1) 市场竞争风险

我国是农药生产大国，农药厂家多而分散，技术水平参差不齐，价格竞争激烈，大量小厂家因环保监控困难，生产成本具有比较优势。公司虽然是国内较大的以光气为原料农药生产企业，生产能力位居全国前列，技术实力雄厚，产品质量可靠，并且随着国家提高农药行业的准入门槛，加强农药新上项目的把控力度，提高环保监管要求，依然无法阻止国内新上同类项目以及国际农药行业巨头进入国内市场，挤占市场份额，加剧国内农药行业的市场竞争程度。

(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，公司近年来出口销售比重较大。另外，世界经济复苏乏力，发展的不确定性、不稳定性增大，来自美国、欧盟和WTO成员国的非贸易壁垒不断增加，针对中国实施增加关税和技术出口限制，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，将对公司出口带来影响。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，毒性相对较高、残留期长，国内外尤其是发达国家不断禁限用克百威和灭多威，导致近几年全球氨基甲酸酯类农药市场容量逐渐下降。第二，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，公司核心产品面临替代风险，产品结构调整任务依然十分艰巨。

采取的措施：公司大力发展硫双威、丁硫克百威、丙硫克百威、甲基嘧啶磷等高效低毒低残留的农药品种，积极拓展国内外市场，凭借在技术和成本上的竞争优势，继续保持行业领先地位。特别是通过与跨国公司建立长期稳定的合作伙伴关系，确保公司农药新产品成功打入国际市场。

3、业务经营风险

(1) 原材料供应及价格变动风险

公司原药及中间体业务与上游基础化工行业关联性较强。公司原药及中间体生产所需的基本原料包括各类化工产品，石油等基础化工产品价格波动直接影响公司原药及中间体业务的生产成本，进而影响产品的毛利率变动。面对的上游原材料市场环境不稳定、价格波动较大，给生产经营带来了一定难度；相关原材料价格的频繁和大幅波动，会影响原药及中间体产品经营业绩。

同时，农药生产的季节性比较明显，导致原材料采购存在明显季节性，旺季紧张、淡季宽松。随着公司经营的农药品种增加和生产规模的扩大，对原材料需求量将不断上升，如果公司不能及时补充流动资金或者不能维持在淡季合理预付货款确保原料供应，出现原材料成本季节性上涨或原药缺货，或对原药市场行情判断失误，也会导致公司盈利能力下降。

(2) 安全生产风险

公司主要从事农药原药及制剂、精细化工中间体的生产和销售，部分原料、半成品或产成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，生产过程中会涉及高温、高压等工艺过程，对操作要求较高，存在着因设备设施的老化腐蚀、人员操作不当等原因而造成意外安全事故并造成经济损失的风险。



生产经营过程管理控制不当或不可抗力等因素，也易引发安全生产事故，给公司财产、员工人身安全带来严重不利影响。

（3）受疫情影响的风险

2021 年全球疫情起伏反复，病毒频繁变异，全球疫情防控形势仍然严峻复杂，各国疫情防控的不均衡以及疫情出现加剧的潜在可能，或对全球经济复苏和国际贸易修复节奏产生一定扰动，进而对我国农药出口产生影响。为此，公司将密切把控市场动向，积极采取应对措施，加强客户联系沟通，加大市场开拓力度，努力将影响降到最低。

（4）人才流失和人力成本上升的风险

人力成本是公司经营成本的重要组成部分之一。随着国家经济的快速发展，生活成本的上升，社会平均工资逐年递增，具有较高专业水平和丰富业务经验的中高端人才的工资薪酬呈上升趋势。公司面临人力成本上升导致利润水平下降的风险，在目前日益激烈的市场竞争环境下，公司仍然不能完全杜绝人才流失的风险。而且随着公司持续发展，对人才的需求越来越迫切。

4、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收票据、应收账款、其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2021 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：



账龄	账面余额	减值准备
应收票据	182,716,602.25	
应收账款	472,484,766.31	116,523,132.89
其他应收款	304,827,362.98	115,020,853.90
应收款项融资	30,189,342.29	
合计	990,218,073.83	231,543,986.79

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果,在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。此外,本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议,为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2021 年 12 月 31 日,本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度,金额 220,300.00 万元,其中:已使用授信金额为 39,400.00 万元。

截止 2021 年 12 月 31 日,本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下:

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	65,000,000.00			65,000,000.00
应付票据	92,000,000.00			92,000,000.00
应付账款	373,790,754.25			373,790,754.25
其他应付款	98,704,617.72			98,704,617.72
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00			4,000,000.00
长期借款		24,500,000.00	245,500,000.00	270,000,000.00
其他非流动负债		6,000,000.00		6,000,000.00
合计	633,495,371.97	30,500,000.00	245,500,000.00	909,495,371.97

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模,以最大程度降低面临的汇率风险;为此,本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止 2021 年 12 月 31 日,本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

项目	期末余额
	美元项目
应收账款	22,894,174.66
合同负债	849,847.50
预收账款	236,960.00
小计	23,980,982.16



(3) 敏感性分析:

截止 2021 年 12 月 31 日,对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债,如果人民币对美元升值或贬值 10%,其他因素保持不变,则本公司将减少或增加净利润约 2,180,736.72 元(2020 年度约 5,247,319.16 元)。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整,这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因,未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会和上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求,并结合公司经营管理的需要和实际情况,不但完善公司法人治理结构,健全公司内控管理制度和业务流程,提升规范运作水平。

2021年度,公司根据中国证监会的相关要求,开展了上市公司治理专项自查,针对关联人占用或者转移公司资金、资产或者其他资源而给上市公司造成损失或者可能造成损失的,未建立对相关人员的责任追究机制问题,公司已进行整改,并按相关制度要求修订公司关联交易管理制度,增加了上述责任追究条款。

公司股东大会、董事会、监事会和管理层权责分明,很好地维护了公司的整体利益和全体股东尤其是广大中小股东的合法权益。

(一) 公司治理

1、关于股东与股东大会:

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《股东大会规范意见》及《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定和要求,规范执行会议的召集、召开和议事程序,聘请律师出席会议并见证,能够平等对待所有股东,确保所有股东尤其是中小股东对重大事项的平等知情权和决策权,充分维护上市公司和股东的合法权益。

2021年度,公司共召开1次股东大会,会议的召集、召开合法合规。

2、关于控股股东与上市公司的关系:

公司具有独立完整的业务及自主经营能力,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。2021年度,控股股东海利集团能够严格规范自己行为,通过股东大会行使出资人的权利,没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

3、关于董事和董事会:

报告期内,公司第九届董事会由9名董事组成,其中独立董事3名。2021年度,公司董事会未发生成员人数低于法定最低人数情形,亦没有影响公司正常运作,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。



2021年度，公司共召开十次董事会会议，公司董事会均严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》规定规范运作和科学决策，董事会会议召集、召开、议事程序符合相关规定；公司全体董事忠实、勤勉地履行职责，依法行使权利并履行义务，切实维护公司全体股东的利益；公司董事会下设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，协助董事会履行决策职能。

4、关于监事和监事会：

报告期内，公司第九届监事会由5名监事组成，其中职工监事2名。2021年度，公司监事会未发生成员人数低于法定最低人数情形，亦没有影响公司正常运作，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》要求。监事会严格遵守《监事会议事规则》规定规范运作，监事能够认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，定期检查公司财务、投资等重要事项，独立发表意见，充分维护公司和股东的利益。

2021年度，公司共召开七次监事会会议，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

5、关于绩效评价与激励约束机制：

公司已建立董事、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，遵守《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规，严格执行《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加强信息披露保密工作，落实《内幕信息知情人登记管理制度》，规范公司信息披露行为，真实、准确、完整、及时地披露公司定期报告和临时公告等相关信息，确保所有投资者对公司应披露的信息享有平等的知情权，积极维护公司和投资者尤其是中小股东的合法权益。

7、关于投资者关系及相关利益者：

公司注重投资者关系维护，指定董事会秘书负责公司投资者关系管理工作，公司认真对待股东和投资者来访、咨询工作。2021年度，公司积极参加湖南证监局举办的投资者网上集体接待日活动，公司通过上证“E互动”交流平台、电话、邮箱等多种途径，加强与投资者的交流、互动，认真听取各方面对公司发展的建议和意见，平等地对待所有投资者，及时回复投资者提出的相关问题，加强投资者对公司的认识与了解；公司充分尊重和维护债权人、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，努力实现公司、股东、员工、公众等各方利益的协调与平衡，共同推动公司健康、稳定、持续发展。

（二）内幕知情人登记管理

公司重视内幕信息管理工作，按照法律法规及《公司内幕信息知情人登记管理制度》的要求，加强相关法律法规的宣贯力度，持续做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记备案工作。2021年度，公司继续做好定期报告编制期间及重大事项的内幕信息知情人登记管理，公司内幕信息知情人管理制度执行情况良好，内幕信息在讨论、传递、审核、披露等环节规范、合法，保密工作严谨、得当，有效规避了内幕交易行为，不存在损害公司及全体股东利益的情况，保证了公司相关工作顺利推进。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用



三、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	会议决议
2020 年 年 度 股 东 大 会	2021 年 4 月 20 日	上 海 证 券 交 易 所 网 站 (http://www.sse.com.cn), 公告编 号: 2021-021	2021 年 4 月 21 日	会议审议通过了《公司 2020 年度董 事会工作报告》、《公司 2020 年度 监事会工作报告》、《公司 2020 年 年度报告及年报摘要》、《公司 2020 年度财务决算报告》、《公司 2020 年度利润分配预案》、《关于 2021 年度公司董事、监事薪酬的议案》、 《关于续聘会计师事务所及 2021 年度支付会计师事务所报酬的议 案》、《关于为子公司融资提供融 资提供担保额度的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用



四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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	54	2015-12-25		23,400	23,400		无	7.2	是
尹霖	董事	男	56	2019-09-25		0	0		无	62.69	否
尹霖	总经理	男	56	2016-08-05		0	0				
蒋彪	董事	男	55	2019-09-25		0	0		无	7.2	是
欧晓明	董事	男	57	2019-09-25		0	0		无	64.95	否
罗和安	独立董事	男	67	2019-09-25		0	0		无	7.2	否
谭燕芝	独立董事	女	59	2019-09-25		0	0		无	7.2	否
朱开悉	独立董事	男	57	2019-09-25		0	0		无	7.2	否
乔广玉	职工代表董事	男	58	2019-09-25		0	0		无	77.94	否
刘凌波	职工代表董事	男	55	2019-09-25		0	0		无	71.44	否
丁民	监事会主席	男	56	2012-12-21		0	0		无	57.54	否
伍海波	监事	男	44	2019-09-25		0	0		无	52.82	否
黄永红	监事	男	51	2019-09-25		0	0		无	35.77	否
刘晚苟	职工监事	男	55	2019-09-25		0	0		无	50	否
杨沙	职工监事	男	49	2019-09-25		0	0		无	70.71	否
游剑飞	副总经理	男	59	2012-12-21		0	0		无	64.95	否
蒋祖学	副总经理、总会计师	男	51	2007-02-09		0	0		无	64.95	否
刘洪波	副总经理	男	51	2012-12-21		0	0		无	64.95	否



刘洪波	董事会秘书	男	51	2021-02-24		0	0				
李波	副总经理	男	43	2019-09-25		0	0		无	79.91	否
刘志	副总经理	男	38	2019-09-25						55.31	否
刘志	董事会秘书	男	38	2019-09-25	2021-02-24	0	0				
合计	/	/	/	/	/	23,400	23,400		/	909.93	/

姓名	主要工作经历
刘卫东	1967年10月出生，1992年7月参加工作，1991年11月加入中国共产党，博士研究生、博士后，博士研究生导师，研究员。曾任湖南化工研究院农药所所长，湖南化工研究院副院长、党委书记、院长；湖南海利化工股份有限公司董事长；湖南海利高新技术产业集团有限公司总裁、总经理、党委副书记。曾荣获国家科技进步二等奖1项，省部级科技进步一等奖3项；系享受国务院政府特殊津贴专家、新世纪百千万人才工程国家级人选、湖南省劳动模范、湖南省优秀专家、湖南省第七届青年化学奖、湖南省人大代表。现任湖南海利高新技术产业集团有限公司党委书记、董事长，本公司董事长，湖南化工研究院有限公司党委书记、院长；兼任湖南省化学化工学会理事长、湖南省石油化学工业协会会长、湖南省职业安全健康协会副理事长，湖南省光召基金会理事会成员。
尹霖	1965年10月出生，1988年6月参加工作，1992年12月加入中国共产党，大学本科学历，高级工程师，高级职业经理人。曾任湖南海利化工股份有限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，海利株洲公司副董事长，湖南海利化工股份有限公司副总经理兼海利贵溪公司党委书记、董事长、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），鹰潭市劳动模范、鹰潭市优秀企业家、江西省优秀厂长经理、江西省优秀企业家、江西省“领军人才培养计划”、鹰潭市首届“鹰潭经济年度人物”，湖南省优秀企业家，湖南环境治理行业领军人物；2016年8月任本公司总经理（法定代表人）。现任湖南海利高新技术产业集团有限公司党委委员、董事，本公司董事、总经理（法定代表人）。
蒋彪	1966年6月出生，1992年7月参加工作，2000年12月加入中国共产党，博士研究生，研究员级高级工程师。曾任海利工程咨询公司副经理、经理，国家农药创制研究中心工程设计中心实验室副主任。曾荣获国务院政府特殊津贴、湖南省政府特殊津贴、中华人民共和国科技进步二等奖一项、湖南省科技进步一等奖二项、国家优秀工程设计铜奖、湖南省优秀工程设计一等奖一项、湖南省优秀工程设计二等奖二项、湖南省优秀工程设计三等奖一项、中国化工勘察设计协会优秀工程设计三等奖二项、湖南省优秀工程咨询成果一等奖。为湖南省“121人才工程”第二层次人才；2015年4月任本公司副总经理、总工程师。现任湖南海利高新技术产业集团有限公司党委委员、董事、副总经理，海利工程安装公司董事长、海利工程咨询设计公司执行董事、国家农药创制工程技术研究中心工程设计实验室副主任，本公司董事。
欧晓明	1964年10月出生，1987年7月参加工作，1992年6月加入中国共产党，博士研究生，研究员。曾先后任湖南化工研究院副总工程师、农药剂型及应用系统研究所所长，研究院党委委员、副院长，湖南海利化工股份有限公司副总经理、职工监事等职；曾获湖南省科技进步一等奖和中国石化联合会技术发明一等奖各1项、省科技进步二等奖2项、三等奖1项、中国石化联合会优秀图书一等奖1项，中



	国发明专利授权 41 件、日本国发明专利授权 2 件、主编和参编学术专著 7 部；曾荣获湖南省科技创新先进个人、省国资委优秀共产党员、中国农药发展与应用协会“与行业共成长贡献人物科技奖”、海利集团科研道德标兵和劳动模范等荣誉。现任湖南化工研究院有限公司党委副书记、副院长，国家农药创制工程技术研究中心副主任，国家农药残留标准审评委员会委员，本公司董事。
罗和安	1954 年 6 月出生，博士学位，1995 年至今任湘潭大学教授。1998 年 11 月至 2004 年 7 月任副校长，2004 年 8 至 2013 年 12 月任校长。十一、十二届全国人大代表，全国优秀科技工作者。曾获国家科技进步奖 2 项，教育部自然科学一等奖 1 项，湖南省科技进步一等奖 2 项、二等奖 2 项。已取得中国证监会认可的独立董事资格证书；现兼任深圳新宙邦有限公司独立董事、本公司董事。
谭燕芝	1962 年 8 月出生，博士学历。谭女士于 2000 年至 2001 年任湘潭大学商学院教师；2001 年至 2005 年任湘潭大学商学院讲师；2005 年至 2009 年任湘潭大学商学院副教授、金融学硕士研究生导师；2009 年至今任湘潭大学商学院教授、统计学博士研究生导师、金融系主任；2014 年起任湘潭大学金融专业硕士学位点负责人。于 2014 年 4 月取得中国证监会认可的独立董事资格证书，现兼任星沙农村商业银行独立董事和宁乡农村商业银行独立董事、本公司董事。
朱开悉	1964 年 5 月出生，大学本科学历。朱先生于 1985 年至 1988 年任中国人民银行总行管理干部学院助教；1988 年至 1992 年任衡阳工学院管理工程系助教，讲师；1992 年至 2000 年任中南工学院管理系讲师，副教授，副主任，主任；2000 年至 2005 年任南华大学经济管理学院院长，教授；2005 年至 2010 年任湖南商学院科研处处长，教授；2010 年至 2017 年任湖南商学院会计学院院长，教授；现兼任湖南省审计学会副会长；湖南省财务学会副会长；中国会计学会理事，湖南省会计学会常务理事。于 2003 年取得中国证监会认可的独立董事资格证书，现任本公司董事。
乔广玉	1964 年 2 月出生，1984 年 8 月参加工作，2005 年 6 月加入中国共产党，大学本科学历，副研究员。曾任湖南化工研究院工贸部副部长、科达公司经理、科湘公司副总经理、总经理、科研处副处长，湖南海利化工股份有限公司广州贸易部总经理、技术装备部经理、总经理助理。曾荣获国家科委第一届全国技术市场金桥奖，湖南省石化厅科技进步一等奖。2005 年 4 月起任本公司副总经理。现任本公司职工代表董事，湖南海利常德农药化工有限公司党委书记、执行董事。
刘凌波	1967 年 10 月出生，1989 年 6 月参加工作，1992 年 11 月加入中国共产党，大学本科学历，高级工程师。曾任株洲烧碱厂烧碱车间副主任、主任，海利株洲公司副总工程师兼呋喃酚车间主任、总工程师，常务副总经理、总经理、董事长。曾荣获株洲市“文明建设先进个人”、鹰潭市鹰才库人才，江西省优秀企业家，鹰潭市优秀企业家、湖南省委组织部“担当作为优秀干部”、国家科技进步二等奖、湖南安全生产技术一等奖、全国石油化工协会科技进步二等奖。2009 年 12 月起任本公司副总经理。现任本公司职工代表董事，海利贵溪化工农药有限公司党委书记、董事长。
丁民	1965 年 7 月出生，1985 年 1 月参加工作，2000 年 2 月加入中国共产党，本科学历，工程师。曾任湖南省化学化工学会秘书处副主任、湖南省化工学会办公室副主任、主任，湖南化工研究院办公室主任，湖南海利化工股份有限公司办公室主任、证券办副主任、主任、董事会秘书、副总经理，湖南海利高新技术产业集团有限公司办公室主任。现任湖南海利高新技术产业集团有限公司工会主席，本公司监事会主席，海利涿州公司董事长。
伍海波	1977 年 8 月出生，1997 年 7 月参加工作，1997 年 6 月加入中国共产党，本科学历，高级政工师，注册高级企业文化管理师。曾任湖南海利高新技术产业集团有限公司团委书记、纪检监察室副主任、党办主任、工会副主席，研究院党办主任，海利株洲公司党委书记兼纪委书记、集团纪委监察审计部部长、纪委副书记。曾荣获全国企业文化建设先进工作者、中国石油和化学工业“优秀思想政治工作者”、



	全省国有企业创先争优活动先进个人、湖南省国资委“优秀党务工作者”、鹰潭市优秀企业家。现任本公司监事，海利贵溪公司党委副书记、总经理、副董事长。
黄永红	1970年11月出生，1991年7月参加工作，1994年9月加入中国共产党，本科，工商管理硕士，工程师。曾任湖南海达化工农药厂副厂长兼办公室主任、供应科科长，海利常德公司党委委员、副总经理，海利常德公司党委副书记、副总经理兼工会主席，党委书记兼纪委书记，党委书记、湖南海利集团公司纪委委员，湖南海利集团公司党群工作部党支部书记、部长。现任湖南化工研究院有限公司党委委员、纪委书记、工会主席，宁夏海利公司书记、执行董事，本公司监事。
刘晚荷	1966年1月出生，1988年7月参加工作，2000年12月加入中国共产党，大学本科学历，高级工程师。曾任株洲市烧碱厂机动能源计量科副科长、安环设备科副科长，湖南天鹰实业公司销售经理，海利株洲公司邻异车间副主任、呋喃酚车间副主任、二氧化锰中试车间负责人、生产管理部经理、总经理助理、党委委员、副总经理、总经理。曾荣获株洲市“劳动模范”，现为株洲市人大代表。2016年9月起任本公司总经理助理。现任本公司总经理助理、职工监事，海利株洲公司党委书记、董事长、总经理。
杨 沙	1972年1月出生，1991年7月参加工作，2000年12月加入中国共产党，本科学历。曾任北农（海利）涿州种衣剂有限公司财务部部长、副总经理、总经理。曾荣获国家科技进步二等奖。2016年9月起任湖南海利化工股份有限公司总经理助理。现任本公司总经理助理、职工监事，北农（海利）涿州公司总经理。同时担任中国种子协会种衣剂分会会长等职。
游剑飞	1962年9月出生，1984年1月参加工作，1994年9月加入中国共产党，本科学历，工商管理硕士学位，高级工程师。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；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；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月起任本公司副总经理。现任本公司副总经理。
蒋祖学	1970年3月出生，1994年7月参加工作，1993年5月加入中国共产党，本科学历，工商管理硕士学位，注册会计师，高级审计师。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，湖南海利泵业有限公司董事长、湖南海利化工贸易有限公司董事长等；获湖南省上市公司“优秀财务总监”称号；2007年2月起任本公司总会计师，2012年12月起任本公司副总经理。现任本公司副总经理兼总会计师，兼任海利试验工场党总支副书记。
刘洪波	1970年7月出生，1990年8月参加工作，1993年6月加入中国共产党，本科学历，高级人力资源管理师，高级政工师。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。2012年12月任本公司副总经理、董事会秘书。现任本公司副总经理，董事会秘书、综合办公室党支部书记。（2021年2月24日经公司董事会第九届十次会议聘任刘洪波先生为公司董事会秘书）。
李 波	1978年7月出生，1997年7月参加工作，1996年11月加入中国共产党，中专学历。曾任湖南海利化工股份有限公司试验工场技术骨干、湖南海利化工股份有限公司供销公司销售经理、湖南海利化工股份有限公司进出口公司销售经理、湖南海利化工股份有限公司营销事业部分部经理、副经理，2012年12月担任湖南海利化工股份有限公司营销事业部经理至今，兼任湖南海利化工贸易有限公司副总经理。2019年9月起任本公司副总经理。现任本公司副总经理，营销中心党支部书记、经理，兼任海利贸易公司副总经理。



刘 志	1983 年 10 月出生，2006 年 3 月参加工作，2012 年 4 月加入中国共产党，本科学历，会计师。曾任湖南海利化工股份有限公司计划财务部主办，湖南海利株洲精细化工有限公司计划财务部部长，湖南海利化工股份有限公司风控审计部副部长，湖南海利高新技术产业集团有限公司审计部副部长，湖南海利高新技术产业集团有限公司团委书记，2019 年 9 月任本公司副总经理、董事会秘书。曾荣获省国资委企业内部审计工作“先进个人”。现任湖南海利高新技术产业集团有限公司党委委员、董事、综合办公室主任，本公司副总经理、综合办公室主任，兼任常德公司党委副书记、总经理。（2021 年 2 月 24 日因工作调整辞去本公司董事会秘书职务）。
-----	---

其它情况说明

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****1. 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
刘卫东	湖南海利高新技术产业集团有限公司	党委书记、董事长		
尹霖	湖南海利高新技术产业集团有限公司	党委委员、董事		
蒋彪	湖南海利高新技术产业集团有限公司	党委委员、董事、副总经理		
丁民	湖南海利高新技术产业集团有限公司	工会主席		
黄永红	湖南海利高新技术产业集团有限公司	党群工作部党支部书记、部长		
刘志	湖南海利高新技术产业集团有限公司	党委委员、董事、综合办公室主任		
在股东单位任职情况的说明				

2. 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
罗和安	深圳新宙邦有限公司	独立董事		
谭燕芝	湘潭大学商学院	教授、统计学博士研究生导师、金融系主任		
谭燕芝	星沙农村商业银行、宁乡农村商业银行	独立董事		
朱开悉	湖南工商大学会计学院	教授、硕士研究生导师		
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

√适用 □不适用

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>公司第九届十一次董事会会议审议通过了《关于 2021 年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》，公司 2020 年年度股东大会审议通过了《关于 2021 年度公司董事、监事薪酬的议案》。公司 2021 年度实际支付董事、监事、高级管理人员 2021 年度报酬情况已经公司第九届董事会薪酬与考核委员会 2022 年第一次会议审议通过，并经公司第九届二十一次董事会会议审议通过。</p>
董事、监事、高级管理人员报	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



薪酬确定依据	于相关人员稳定为基本原则，综合考虑公司年度经营业绩综合指标、岗位管理职责，确定报酬标准。公司董事、监事、高级管理人员的报酬是根据公司年度经营计划完成情况以及个人年度绩效考核情况确定的。公司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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2021 年度，公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付合计：909.93 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	2021 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：909.93 万元（税前）。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘志	副总经理兼董事会秘书	解聘	刘志先生因公司管理层分工调整，申请辞去公司董事会秘书职务。
刘洪波	副总经理	聘任	公司第九届董事会十次会议同意聘任刘洪波先生为公司董事会秘书。

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第九届十次董事会	2021 年 2 月 24 日	会议审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》
第九届十一次董事会	2021 年 3 月 19 日	会议审议通过了《公司 2020 年度董事会工作报告》、《公司 2020 年度财务决算报告》、《公司 2020 年度利润分配预案》、《公司 2020 年年度报告及年报摘要》、《关于 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《公司 2020 年度内部控制评价报告》、《关于预计 2021 年度日常关联交易的议案》、《关于 2021 年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》、《关于为子公司融资提供担保额度的议案》、《关于续聘会计师事务所及 2021 年度支付会计师事务所报酬的议案》。《关于向公司全资子公司增资的议案》。《关于召开公司 2020 年年度股东大会的议案》。会议听取了《独立董事 2020 年度述职报告》。
第九届十二次董事会	2021 年 4 月 28 日	会议审议通过了《公司 2021 年第一季度报告（全文及正文）》。
第九届十三次董	2021 年 6 月	会议审议通过了《关于收购股权暨关联交易的议案》、《关于



事会	25 日	修改<公司章程>部分条款的议案》、《关于修改<董事会议事规则>部分条款的议案》、《关于修改<总经理工作细则>部分条款的议案》。
第九届十四次董 事会	2021 年 8 月 27 日	会议审议通过了《关于 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于修改<关联交易管理制度>部分条款的议案》、《公司 2021 年半年度报告》（全文和摘要）。
第九届十五次董 事会	2021 年 9 月 28 日	会议审议通过了《关于全资子公司湖南海利常德农药化工有限公司投资建设“废气焚烧炉装置建设项目”的议案》
第九届十六次董 事会	2021 年 10 月 28 日	会议审议通过了《公司 2021 年第三季度报告》
第九届十七次董 事会	2021 年 11 月 29 日	会议审议通过了《关于公司第一期员工持股计划存续期展期的议案》
第九届十八次董 事会	2021 年 12 月 20 日	会议审议通过了《关于收购湖南兴蔬种业有限公司股权暨关联交易的议案》
第九届十九次董 事会	2021 年 12 月 28 日	会议审议通过了《关于收购湖南海利锂电科技股份有限公司股权暨关联交易的议案》

六、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 出席股 东大 会的次 数
		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	
刘卫东	否	10	10	8	0	0	否	1
尹霖	否	10	10	8	0	0	否	1
蒋彪	否	10	10	8	0	0	否	1
欧晓明	否	10	10	8	0	0	否	1
罗和安	是	10	10	8	0	0	否	1
谭燕芝	是	10	10	8	0	0	否	1
朱开悉	是	10	10	8	0	0	否	1
乔广玉	否	10	10	8	0	0	否	1
刘凌波	否	10	9	8	1	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	朱开悉 谭燕芝 欧晓明
提名委员会	罗和安 朱开悉 乔广玉
薪酬与考核委员会	谭燕芝 罗和安 刘凌波
战略委员会	刘卫东 尹霖 蒋彪

(2). 报告期内薪酬与考核委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年3月9日	1. 全体委员审核通过《关于2020年度公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬的审核意见》。 2. 全体委员审议通过《关于2021年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》。 3. 全体委员通过会议纪要。	薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据实际情况，对公司薪酬制度执行及董监高勤勉尽责情况进行了沟通交流。	全体委员以现场方式亲自参会。

(3). 报告期内审计委员会召开六次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年1月15日	1. 蒋祖学总会计师汇报2020年度生产经营情况。2. 蒋祖学总会计师提交2020年度未审财务会计报表。3. 全体委员审议通过大华会计师事务所年审注册会计师汇报的《公司2020年度总体审计策略》，协商确定本年度财务审计工作的时间安排。4. 全体委员审议通过《关于2020年年度业绩预告的情况说明》。5. 全体委员通过会议纪要。	请年审注册会计师和会计师事务所严格按计划执行，在规定时限内提交审计报告。	全体委员以通讯方式参会。
2021年3月11日	1. 全体委员审核通过经大华会计师事务所初步审计《2020年度公司财务合并会计报表》，并发表《关于审阅公司2020年度财务合并会计报表及初步审计意见的书面意见》，同意大华所的初步审计意见。2. 全体委员通过会议决议。	请年审注册会计师和会计师事务所进一步复核后在规定时限内向审计委员会提交审计报告最终稿。	全体委员以通讯方式参会。
2021年3月19日	1. 审计委员会审议通过大华会计师事务所出具的《2020年度审计报告》，并出具《关于审阅公司2020年度审计报告的书面意见》。2. 审计委员会审议通过《2020年度财务决算报告》。3. 审计委员会审议通过《2020年年度报告及年报摘要》。4. 审计委员会审议通过《关于2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。5. 审计委员会审议通过《关于2020年度内部控制自我评价报告》。6. 审计委员会审议通过《2020年度内审工作总结报告及	审议通过会议议案后，同意提交董事会审议。	全体委员以现场方式参会，并与年审注册会计师进行了充分沟通交流。



	2021 年度工作计划》。7. 审计委员会审议通过《关于大华会计师事务所执行公司 2020 年度审计工作的总结报告》。8. 审计委员会审议通过《关于续聘会计师事务所及 2021 年度支付会计师事务所报酬的议案》。9. 审计委员会审议通过《关于预计 2021 年度日常关联交易的议案》，并出具《关于审阅预计 2021 年度日常关联交易议案的书面意见》。10. 审计委员会审议通过《2020 年度董事会审计委员会履职情况报告》。11. 全体委员通过会议决议。		
2021 年 6 月 24 日	1. 审计委员会审议通过《关于收购股权暨关联交易的议案》，并出具《关于收购股权暨关联交易的书面意见》。2. 全体委员通过会议决议。	审议通过会议议案后，同意提交董事会审议。	全体委员以通讯方式参会。
2021 年 12 月 14 日	1. 审计委员会审议通过《关于收购湖南兴蔬种业有限公司股权暨关联交易的议案》，并出具《关于收购湖南兴蔬种业有限公司股权暨关联交易的书面意见》。2. 全体委员通过会议决议。	审议通过会议议案后，同意提交董事会审议。	全体委员以通讯方式参会。
2021 年 12 月 28 日	1. 审计委员会审议通过《关于收购湖南海利锂电科技股份有限公司股权暨关联交易的议案》，并出具《关于收购湖南海利锂电科技股份有限公司股权暨关联交易的书面意见》。3. 全体委员通过会议决议	审议通过会议议案后，同意提交董事会审议。	全体委员以现场方式参会。

(4). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末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	116
主要子公司在职员工的数量	1,728
在职员工的数量合计	1,844
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	325
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	889
销售人员	101
技术人员	314
财务人员	51
行政人员	225
在册非在岗	264
合计	1,844
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	5
硕士研究生	95
本科	389



大专	476
大专以下学历	879
合计	1,844

(二) 薪酬政策

适用 不适用

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

适用 不适用

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。2021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，公司组织开展各级各类安全宣传培训、精益生产培训、设备维修培训、班组安全教育等活动；组织管理干部参加现代企业管理培训、安全管理人员培训、中国特色现代化企业制度培训等。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。2022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。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、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

适用 不适用

1、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的相关规定，公司制定了《关于公司未来三年（2016-2018年）股东回报规划》，经2016年4月11日第八届三次董事会会议、2016年6月15日公司2016年第一次临时股东大会审议通过；公司对《公司章程》部分条款进行了相应修订，制定了现金分红政策，修订和完善了关于利润分配事项的决策程序和机制，《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》已经2016年9月23日公司第八届七次董事会会议、2016年10月18日公司2016年第二次临时股东大会审议通过。

报告期内，公司未对《公司章程》内涉及分红的相关条款进行修订。

2、《公司章程》关于分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，公司为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护，公司独立董事尽职履责并发挥了应有的作用。公司利润分配方案均严格按照《公司法》和《公司章程》的规定，由公司董事会审议通过后，再提交公司股东大会审议批准。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否



独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出现金利润分配方案预案的,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

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
公司 2022 年宁夏青铜峡、江西贵溪生产基地新项目建设资金需求较大。	投入宁夏青铜峡、江西贵溪生产基地新项目建设

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

√适用 □不适用

2016 年 4 月 11 日,公司第八届三次董事会会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于湖南海利化工股份有限公司第一期员工持股计划(草案)及摘要的议案》、《湖南海利化工股份有限公司员工持股计划管理办法》、《湖南海利化工股份有限公司员工持股计划持有人会议规则》等;2016 年 8 月 10 日,公司非公开发行股票申请已获得中国证监会受理;2017 年 4 月 26 日,公司非公开发行股票申请获得中国证监会发审委审核通过;2017 年 8 月 11 日,公司收到中国证监会出具的《关于核准湖南海利化工股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2017]1431 号)。2018 年 1 月 10 日,公司召开第一期员工持股计划 2018 年第一次持有人会议,会议审议通过了《关于公司〈第一期员工持股计划(草案)(认购非公开发行 A 股股票方式)〉(2018 年 1 月修订)的议案》等议案;2018 年 1 月 11 日,公司第八届二十次董事会会议审议通过了《湖南海利化工股份有限公司第一期员工持股计划(草案)(认购非公开发行 A 股股票方式)(2018 年 1 月修订)》、《关于修订公司第一期员工持股计划涉及关联交易的议案》、《关于与招证资管——同赢之湖南海利 1 号员工持股计划定向资产管理计划签订〈股份认购协议之补充协议〉的议案》等;公司第一期员工持股计划通过“同赢海利资管计划”认购公司本次非公开发行的股票金额由不超过 5,000 万元调整为不超过 3,820 万元,认购股份由不超过 6,640,100 股调整为不超过 5,073,000 股,详见 2018 年 1 月 12 日、2018 年 1 月 13 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《第一期员工持股计划 2018 年第一次持有人会议决议公告》(公告编号:2018-002)、《第八届二十次董事会决议公告》(公告编号:2018-003)、《关于修订公司第一期员工持股计划涉及关联交易的公告》(公告编号:2018-005)、《第一期员工持股计划(草案)(认购非公开发行 A 股股票方式)(2018 年 1 月修订)》、《关于第一期员工持股计划调整事项的公告》(公告编号:2018-006)、《关于签订〈招证资管-同赢之湖南海利 1 号员工持股计划定向资产管理合同之补充协议二〉的公告》(公告编号:2018-007)、《关于非公开发行股票会后事项的公告》(公告编号:2018-009)等。

公司第一期员工持股计划通过“招证资管-同赢之湖南海利 1 号员工持股计划定向资产管理计划”于 2018 年 1 月认购公司 2016 年度非公开发行股票 5,073,000 股,认购价格人民币 7.53 元/股,占公司本次非公开发行后公司总股本的比例为 1.43%,锁定期为 36 个月;本次员工持股计划认购



的股份已于 2018 年 1 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续，详见 2018 年 2 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（公告编号：2018-012）、《关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2018-013）。

2021 年 2 月 5 日，公司第一期员工持股计划通过“招证资管-同赢之湖南海利 1 号员工持股计划定向资产管理计划”持有的 5,073,000 股限售股份解除限售，实现上市流通。具体内容详见 2021 年 2 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露《非公开发行限售股上市流通公告》（公告编号：2021-003）。

2021 年 4 月 20 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过《公司 2020 年度利润分配预案》，以方案实施前的公司总股本 355,222,698 股为基数，向截至股权登记日（2021 年 5 月 24 日）收市在册的全体股东每股派发现金红利 0.04 元（含税），每股派送红股 0.2 股，以资本公积金向全体股东每股转增 0.1 股，本次利润分配实施后公司第一期员工持股计划持股数增加至 6,594,900 股。

2021 年 11 月 29 日，公司召开第九届董事会第十七会议，审议通过了《关于公司第一期员工持股计划存续期展期的议案》，同意公司第一期员工持股计划存续期延长一年，即延长至 2023 年 1 月 30 日。

报告期内，公司第一期员工持股计划“招证资管-同赢之湖南海利 1 号员工持股计划定向资产管理计划”减持了部分股份，截至 2021 年 12 月 31 日公司第一期员工持股计划持股数为 4,946,330 股。

其他激励措施

适用 不适用

（三）董事、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

（四）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

适用 不适用

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，公司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。根据薪酬与考核委员会 2021 年第一次会议考核结果，报告期内公司兑现了公司高级管理人员 2020 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 2022 年 4 月 2 日召开 2022 年第一次会议，对 2021 年度公司高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，认为 2021 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。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司已严格按照中国证监会、上海证券交易所等相关监管法规要求建立了较为完善的公司内控管理体系，并能根据公司实际运行情况不断优化公司治理结构和内控体系，对相关管理制度进行修订和完善，每年持续开展内部控制评价，公司内控运行机制健全有效，达到了内部控制预期目标。公司第九届董事会第二十一次会议审议通过了《公司 2021 年度内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站 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



十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

公司建立了对各控股子公司的控制制度：向控股子公司委派董事、监事及重要管理人员，并明确其职责权限；各控股子公司在公司总体方针目标框架下依法合规运营，并严格依照公司《信息披露事务管理制度》的规定，及时向公司报告重大业务事项、重大财务事项等；公司定期召开经营分析会议，讨论各控股子公司经营、财务等情况，公司对主要生产经营活动及其经济资源的配置采用集中管控模式。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司编制并披露了《2021 年度内部控制评价报告》，详见 2022 年 4 月 7 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司根据中国证券监督管理委员会湖南监管局下发的《关于开展上市公司治理专项行动的通知》的相关要求，对照公司治理自查清单进行自查，发现公司关联交易管理制度缺少“关于及时更新关联方名单方面的规定条款、针对关联人占用或转移公司资金、资产或其他资源而给上市公司造成损失的，未建立追究责任机制”，针对以上问题，公司已进行整改，并按相关制度要求于 2021 年 8 月 27 日修订公司关联交易管理制度，增加了上述责任追究条款。

十六、 其他

√适用 □不适用

1、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长沙望城区湖南海利化工股份有限公司试验工场（以下简称“试验工场”）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 75,364.8 平方米（望国用[2003]第 131 号），征收补偿总额为 17,028.53 万元，征收补偿的范围包括土地使用及地上建筑物、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。截止资产负债表日，纳入征收补偿范围内的相关资产已处置，但该宗土地挂牌出让尚未完成，征收补偿款尚未收回，试验工场处于全面关停状态。

2、为加快株洲市清水塘老工业区搬迁改造，株洲市关停了本公司全资子公司湖南海利株洲精细化工有限公司（以下简称“海利株洲”）。海利株洲认真贯彻落实《湖南省湘江保护和治理第二个“三年行动计划”（2016-2018 年）实施方案》（湘政办发[2016]26 号）和《株洲市 2017 年两型社会建设综合配套改革工作计划》等文件精神，按照整体关停退出安排，遵照公司第八届十三次董事会决议，于 2017 年 6 月 30 日实施全面关停。2017 年 8 月 18 日株洲市石峰区土地储备中心与海利株洲签订国有土地使用权收购合同，约定株洲市石峰区土地储备中心以货币补偿方式收购海利株洲位于石峰区的两块总面积为 116,233.16 平方米国有土地使用权及相关资产（包括：土地使用权、房屋建筑物，不可搬迁机器设备、构筑物及辅助设备、管道沟槽、园林绿化苗木、可搬迁机器设备搬迁费、设备清洗费、产品，材料搬迁费用），收购补偿费总金额为人民币 16,880.00 万元，并由市指挥部依据《清水塘老工业区企业关停搬迁奖补办法》（株政办函[2016]66 号）的



时间节点要求拨付奖补资金同时约定海利株洲向收储方交付地块及地面资产前，须将收购地块地上所有海利株洲的人员及《资产评估明细表》中计算搬迁费的设施、设备、物品从收购地块的建（构）筑物、其他附着物中全部腾退、搬迁完毕，截至 2021 年 12 月 31 日，已收补偿金额为人民币 14,904.00 万元，截止资产负债表日，海利株洲处于全面关停状态，相关资产正在处置。

3、2021 年 6 月 25 日，公司第九届十三次董事会审议通过《关于收购股权暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金人民币 523.72 万元、683.35 万元收购湖南海利高新技术产业集团有限公司拥有的湖南海利工程咨询设计有限公司 100% 股权及湖南安全生产科学研究所有限公司 100% 股权，收购完成后，湖南海利工程咨询设计有限公司和湖南安全生产科学研究所有限公司成为公司全资子公司。具体内容详见上海证券交易所官网 <http://www.sse.com.cn/>公告《湖南海利化工股份有限公司关于收购股权暨关联交易的公告》（公告编号：2021-026）。

4、2021 年 12 月 20 日，公司第九届十八次董事会审议通过《关于收购湖南兴蔬种业有限公司股权暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金 835.44 万元收购湖南海利高新技术产业集团有限公司持有的湖南兴蔬种业有限公司全部股权，收购完成后，公司将持有湖南兴蔬种业有限公司 60% 股权。具体内容详见上海证券交易所官网 <http://www.sse.com.cn/>公告《湖南海利关于收购湖南兴蔬种业有限公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2021-043）。

5、2021 年 12 月 28 日，公司第九届十九次董事会审议通过《关于收购湖南海利锂电科技股份有限公司股权暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金 9777.37 万元向湖南海利高新技术产业集团有限公司等 29 名湖南海利锂电科技股份有限公司股东收购其持有的海利锂电 100% 股权。具体内容详见上海证券交易所官网 <http://www.sse.com.cn/>公告《湖南海利关于收购湖南海利锂电科技股份有限公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2021-047）。



第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

根据“湖南省生态环境厅办公室关于印发的《湖南省 2021 年重点排污单位名录》的通知”，湖南海利常德农药化工有限公司为 2021 年重点排污单位。

1) 湖南海利常德农药化工有限公司：

水污染物										
排放口数量						1				
排放口编号或名称	排放口位置	排放方式	主要/特征污染物	排放浓度 (mg/L)	监测方式	监测时间	排放总量(吨)	核定排放总量(吨)	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/L)	是否超标
污水排放口 (DW001)	北纬 N28° 57' 22.36" 东经 E111° 44' 57.10"	纳管	COD	74.247	自动	2021 年 1-12 月	109.698	135.75 吨/年	《关于湖南海利常德农药化工有限公司调整污水排放标准请示回复》要求 COD: 400mg/L 氨氮: 25 mg/L 总氮: 35 mg/L 总磷: 3.5 mg/L PH: 6~9	否
			氨氮	3.657	自动		5.430	34.4 吨/年		否
			总氮	20.9078	自动		35.840	72.11 吨/年		否
			总磷	1.657	自动		2.854	7.21 吨/年		否
			PH	7 (无量纲)	自动		/	/		否
大气污染物										
排放口数量						3				
排放口编号或名称	排放口位置	排放方式	主要/特征污染物	排放浓度 (mg/m ³)	监测方式	监测时间	排放总量(吨)	核定排放总量(吨)	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/L)	是否超标
生物质锅炉烟囱 (CD-05-DA01)	北纬 N28° 57' 10.00" 东经 E111° 44'	排环境	二氧化硫	7	手动	2021 年 1 月—12 月	0.663	SO ₂ : 107.08 吨/年 NO _x : 144.2 吨/年 颗粒物: 28.287 吨/	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014 表 3 中燃气锅炉特别排放限值)	否
			NO _x	80.5	手动		9.720			否



	13.00"		烟尘	4.3	手动		0.372	年	SO ₂ : 50 mg/m ³ NO _x : 150mg/m ³ 烟尘: 20 mg/m ³	否
废气焚烧炉烟囱 (CD-12-DA06)	北纬 N28° 57' 9.92" 东经 E111° 44' 35.58"	排环境	二氧化硫	7.896	自动	2021 年 1 月— 12 月	0.534		《危险废物焚烧控制标准》 二氧化硫: 400 mg/m ³ NO _x : 500 mg/m ³ 烟尘: 100 mg/m ³	否
			NO _x	22.618	自动		1.308			否
			烟尘	9.143	自动		0.617			否
危险废物焚烧炉烟囱 (CD-12-DA03)	北纬 N28° 57' 11.62" 东经 E111° 44' 18.43"	排环境	二氧化硫	9.456	自动	2021 年 1 月— 12 月	0.339		《危险废物焚烧控制标准》 二氧化硫: 300 mg/m ³ NO _x : 500 mg/m ³ 烟尘 80 mg/m ³	否
			NO _x	44.524	自动		0.914			否
			烟尘	13.665	自动		0.313			否
天然气锅炉烟囱 (CD-12-DA20 备用)	北纬 N28° 57' 11.13" 东经 E111° 44' 11.29"	排环境	二氧化硫	小于 1	手动	2021 年 1 月— 12 月	0.032		《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014 表 3 中燃气锅炉特别排放限值)	否
			NO _x	111	手动		1.309			否
			烟尘	3.4	手动		0.05			否

固体废物				
废物名称	是否危险废物	处理处置方式	处理处置数量 (吨)	处置去向
农药废物	是	焚烧	5407.1531	自建焚烧炉处理
农药废物	是	委外处理	368.146	委托有资质的单位处置
废催化剂	是	委外处理	0.249	委托有资质的单位处置
飞灰	是	委外处理	23.933	委托有资质的单位处置
沾染废物	是	焚烧	71.795	自建焚烧炉处理
废矿物油	是	焚烧	35.68	自建焚烧炉处理
涂料废物	是	焚烧	0.71	自建焚烧炉处理
药物性废物	是	焚烧	0.003	自建焚烧炉处理
过期药品	是	焚烧	0.015	自建焚烧炉处理
检测废液	是	焚烧	0.77	自建焚烧炉处理
废铅蓄电池	是	焚烧	0.2816	委托有资质的单位处置

2) 海利贵溪化工农药有限公司:

公司按环境部门要求在“江西省污染源企业自行监测系统”，将企业的主要污染物的名称，及达标情况等环境信息进行定期上传。



水污染物										
排放口数量						1				
排放口编号或名称	排放口位置	排放方式	主要/特征污染物	排放浓度 (mg/L)	监测方式	监测时间	排放总量(吨)	核定排放总量 (吨)	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/L)	是否超标
污水排放口 (WS-LC90164)		纳管	COD	145.57	自动	2021 年 1-12 月	37.09	84.01 吨/年	江西省贵溪硫磷化工产业基地污水处理厂接管要求 COD: 500mg/L 氨氮: 50 mg/L PH: 6~9	否
			氨氮	7.10	自动		2.51	2.682 吨/年		否
			PH	7.06	自动		/	/		否
大气污染物										
排放口数量										
排放口编号或名称	排放口位置	排放方式	主要/特征污染物	排放浓度 (mg/m ³)	监测方式	监测时间	排放总量 (吨)	核定排放总量 (吨)	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/L)	是否超标
废气焚烧炉烟囱 (FQ-LC90146)		排环境	NO _x	4.56	自动	2021 年 1 月—12 月	1.51	二氧化硫: 25.9T/a NO _x : 22.61T/a	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表 2 中的二级标准要求	否
			二氧化硫	2.79	自动		1.51			否
			烟尘	10.66	自动		1.277			否
			挥发性有机物	1.38	自动		1.084			否

固体废物				
废物名称	是否危险废物	处理处置方式	处理处置数量 (吨)	处置去向
精馏残渣	是	委外处理	0	委托有资质的单位处置
废盐	是	委外处理	100.98	莆田宏盛环保产业发展有限公司
污泥	是	委外处理	0	委托有资质的单位处置
废活性炭	是	委外处理	0	委托有资质的单位处置

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

1) 湖南海利常德农药化工有限公司:

设施类别	防治污染设施名称	投运时间	处理量	运行情况	运维单位



水污染物	气浮处理装置	2006 年	30m ³ /h	正常	本公司	2019 年换新
	2500 吨生化处理装置	2005 年	2500 吨/日	正常	本公司	
	15000 吨生化处理装置	2017 年 1 月	15000 吨/日	正常	本公司	
	废水在线监测系统	2006 年	COD、氨氮、PH、 氮氮、总氮、总磷	正常	湖南龙舞环保科技有限公司	2020 年增加总磷、总氮的监测 装置
	硫双废水预处理装置	2018 年 2 月	200 吨/日	正常	本公司	
大气污染物	甲噻车间工艺废气吸收装置 (4 套)	2012 年 10 月		正常	本公司	
	抗蚜威车间工艺废气吸收装置 (5 套)	2014 年 5 月		正常	本公司	
	异酯车间工艺废气吸收装置 (2 套)	2010 年 10 月		正常	本公司	
	丁硫车间工艺废气吸收装置 (2 套)	2010 年 10 月		正常	本公司	
	原药车间工艺废气吸收装置 (6 套)	2010 年 10 月		正常	本公司	
	多功能生产装置废气吸收系统 (3 套)	2013 年 4 月		正常	本公司	
	硫双车间工艺废气吸收装置 (3 套)	2017 年 10 月		正常	本公司	
	液罐、盐渣仓库废气吸收装置 (2 套)	2017 年 6 月		正常	本公司	
	老污水站污水收集池废气吸收装置	2017 年 8 月		正常	本公司	
	老污水站物化池废气吸收装置	2017 年 8 月		正常	本公司	
	新污水站配水池废气吸收装置	2020 年 6 月		正常	本公司	
	原材料原材料储罐尾气吸收装置	2020 年 10 月		正常	本公司	
	原材料仓库尾气吸收装置	2020 年 10 月		正常	本公司	
	废气焚烧炉尾气吸收装置	2020 年 7 月		正常	本公司	
	废气焚烧炉	2018 年 3 月	30000m ³ /h	正常	本公司	
废气焚烧炉烟气在线监控系统	2018 年 12 月		正常	湖南龙舞环保科技有限公司		
固废焚烧炉烟气在线监控系统	2018 年 12 月		正常	湖南龙舞环保科技有限公司		
固体废物	标准化危废仓库	2018 年 2 月	2000 平方米	正常	本公司	
	固 (液) 废焚烧炉	2017 年 9 月	2T/h	正常	本公司	

2) 海利贵溪化工农药有限公司

设施类别	防治污染设施名称	投运时间	处理能力	运行情况	运维单位	
水污染物	5000t/d 生化处理装置	2021 年	5000t/d	正常	本公司	
	三效蒸发处置装置	2021 年	120t/d	正常	本公司	
	废水在线监测系统	2021 年		正常	中信	



大气污染物	RTO 废气焚烧装置	2021 年	20000Nm ³ /h	正常	本公司	
	丁硫车间工艺废气吸收装置	2021 年		正常	本公司	
	废气焚烧炉烟气在线监控系统	2021 年		正常	青岛佳明	
固体废物	标准化危废仓库	2021 年	324 平方米	正常	本公司	

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

1) 湖南海利常德农药化工有限公司: 公司建设项目均通过了环境影响评价并取得了政府部门签发的环评批复, 投运项目均已通过竣工环境保护验收。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况					
建设项目名称	环评批复单位	环评批复时间	环评批复文号	竣工验收单位	验收情况
1000t/a 甲基嘧啶磷原油生产装置	湖南省环境保护局	2001 年 8 月 23 日	湘环[2001]82 号	湖南省环境保护局	验收通过
万吨氨基甲酸酯农药环保技改项目	湖南省环境保护局	2009 年 4 月 7 日	湘环[2009]55 号	湖南省环境保护局	验收通过
年产 300 吨抗蚜威生产装置项目	湖南省环境保护厅	2013 年 9 月 4 日	湘环[2013]229 号	湖南省环境保护厅	验收通过
杂环农药及中间体产业化基地建设项目	湖南省环境保护厅	2013 年 9 月 4 日	湘环[2014]168 号	省环保、企业	验收通过
年产 500 吨 35% 好安威杂交水稻种子处理剂生产装置项目	常德经济技术开发区环境保护局	2014 年 12 月 17 日	建设项目竣工环境保护验收申请表三	常德经济技术开发区环境保护局	验收通过
新材料(中试)多功能生产装置	湖南省环境保护厅	2015 年 3 月 30 日	湘环[2015]168 号	省环保、企业	验收通过
环境友好型农药项目	湖南省环境保护厅	2016 年 7 月 15 日	湘环[2016]45 号		待建
5 万吨/年新型超高效铁基复合型水处理剂项目	常德经济技术开发区环境保护局	2017 年 9 月 4 日	经环建[2017]35 号	区环保、企业	验收通过
2000t/a 甲基嘧啶磷生产装置项目	常德经济技术开发区环境保护局	2018 年 1 月 18 日	经环建[2018]7 号		待建
绿色新型储粮防护剂生产装置及 30t/h 管道天然气蒸汽锅炉新建项目	常德经济技术开发区环境保护局	2019 年 1 月 30 日	经环建[2019]4 号	区环保、企业	验收通过
生物质成型燃料生产线及生物质锅炉除尘设施升级改造项目	常德经济技术开发区环境保护局	2020 年 2 月 12 日	经环建[2020]2 号	区环保、企业	验收通过

2) 海利贵溪化工农药有限公司: 公司建设项目均通过了环境影响评价并取得了政府部门签发的环评批复, 同时取得了排污许可证。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况					
建设项目名称	环评批复单位	环评批复时间	环评批复文号	竣工验收单位	验收情况



新区生产装置建设项目	江西省生态环境厅	2019.10.23	赣环环评(2019)58号	自主验收	验收通过
------------	----------	------------	---------------	------	------

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

1) 湖南海利常德农药化工有限公司:

突发环境事件应急预案	
主要内容	<p>为贯彻《中华人民共和国环境保护法》(主席令第九号, 2015年1月1日起施行)、《国家突发环境事件应急预案》(国办函[2014]119号)、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法(试行)》(环发[2015]4号)、《湖南省关于进一步加强突发环境事件应急预案管理工作的通知》(湘环函[2017]107号)及其他相关法规的要求, 保护企业人身安全, 减少财产损失, 使事故发生后能够迅速、有效、有序地实施应急救援, 特编制《湖南海利常德农药化工有限公司突发环境事件应急预案(2020年修订稿)》, 用于规范、指导本公司应急救援行动。</p> <p>本预案于2020年6月8日通过本公司内部评估会议, 于2020年6月20日通过外部专家评审并修改通过后予以公布, 自2020年7月1日起施行。</p> <p>本预案包括应急组织机构建立、应急响应、应急预案和现场处置措施, 主要内容包括:</p> <p>第一部分 预案修订说明 第二部分 环境风险评估报告 第三部分 环境应急预案 第1章 总则 第2章 应急指挥机构及职责 第3章 预防与预警机制 第4章 应急响应及应急处置 第5章 后期处置 第6章 应急保障 第7章 奖惩 第8章 监督管理 第9章 预案的实施和生效</p> <p>第四部分 环境应急资源调查报告 第五部分 专项风险评估 第六部分 环境应急预案内部审查意见</p>

2) 海利贵溪化工农药有限公司:

公司编制了环境应急救援预案并且在环保局进行备案。按要求进行预案培训、演练。

突发环境事件应急预案	
主要内容	<p>为贯彻落实《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《突发环境事件应急管理办法》(环境保护部令第34号)等法律法规有关规定, 建立健全的海利贵溪化工农药有限公司突发环境事件应急预案体系, 确保公司在发生突发环境事件时, 能够快速、高效、有序地启动各项应急工作, 避免和最大限度地减轻突发环境事件对环境造成的损失和危害, 结合公司实际情</p>



况，编制《海利贵溪化工农药有限公司突发环境事件应急预案》。

本预案于 2021 年 4 月 25 日通过外部专家小组评审并修改通过后予以公布，自 2021 年 5 月 12 日起施行。

本预案包括应急组织机构建立、应急响应、应急预案和现场处置措施，主要内容包括：

发布令

编制说明

A.编制过程概述

B.重点内容说明

1 总则.

2 基本情况

3 环境风险源辨识和风险评估

4 应急组织机构和职责

5 预防、预警

6 信息报告与通报

7 应急响应及措施

8 后期处理

9 应急保障措施

10 培训与演练

11 奖惩

附件 1 专项应急预案

专项一

突发水环境污染事件专项应急预案

2 环境危险源及其危险特性

3 对周边环境的影响

4 应急组织机构与职责

5 可能受影响水体情况

6 应急处置措施

7 其它说明

专项二

突发大气环境污染事件专项应急预案

1 总则

2 环境危险源及其危险特性

3 对周边环境的影响.

5 应急处置措施

6 其它说明

专项三



	化学品泄漏事故专项应急预案 1 总则 2 环境危险源及其危险特性 3 对周边环境的影响 4 应急组织机构与职责 5 应急处置措施 6 其它说明 1 总则 2 公司简介 3 应急机构组成及职责 4 预防与预警 5 应急响应 6 应急保障措施
--	---

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

1) 湖南海利常德农药化工有限公司:

主要情况	公司根据《排污单位自行监测技术指南总则》（HJ819-2017）和排污许可申报平台中自行监测要求，在 2021 年年初编制了自行监测方案，主要包括企业基本信息、检测口名称、污染源名称、检测浓度、标准限值、检测结果、检测时间等信息，相关检测结果已上传至全国排污许可证管理系统同步的全国污染源监测信息管理与共享平台。具体可登陆 https://wryjc.cnemc.cn/hb/login 进行查询。
------	---

2) 海利贵溪化工农药有限公司:

公司按《排污单位自行监测技术指南总则》的要求编制了自行监测方案，并将监测结果在“江西省污染源企业自行监测系统”，定期上传。

主要情况	公司根据《排污单位自行监测技术指南总则》（HJ819-2017）和排污许可申报平台中自行监测要求，在 2021 年年初编制了自行监测方案，主要包括企业基本信息、检测口名称、污染源名称、检测浓度、标准限值、检测结果、检测时间等信息，相关检测结果已上传至全国排污许可证管理系统同步的全国污染源监测信息管理与共享平台。具体可登陆 https://wryjc.cnemc.cn 进行查询。
------	---

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

**7. 其他应当公开的环境信息**

√适用 □不适用

公司建有 ISO14001 环境管理体系，并通过认证。

公司投保 2021 年度环境污染责任险。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

北农（海利）涿州种衣剂有限公司：公司根据相关要求取得了排污许可。废气经处理后达标排放，企业的主要污染物排放情况等环境信息在“全国污染源监测信息管理与共享平台”、“全国排污许可证管理信息平台”“河北省固体废物动态信息平台”进行定期上传、发布。

大气污染物										
排放口数量						1				
排放口编号或名称	排放口位置	排放方式	主要/特征污染物	排放浓度 (mg/m ³)	监测方式	监测时间	排放总量 (吨)	核定排放总量 (吨)	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/m ³)	是否超标
FQ-BCG-1725	北纬 39° 28' 6.92" 东经 115° 51' 22.81"	排环境	颗粒物	120	手工	2021 年 1-12 月	0.02333t	0.093t/年	大气污染物综合排放标准	否

固体废物				
废物名称	是否危险废物	处理处置方式	处理处置数量 (吨)	处置去向
废包装物	是	委外处理	19.93	委托有资质的单位处置
农药废物	是	委外处理	31.933	
清洗废液	是	委外处理	19.5985	
废弃产品	是	委外处理	6.223	

北农（海利）涿州种衣剂有限公司：



设施类别	防治污染设施名称	投运时间	处理能力	运行情况	运维单位
大气污染物	粉剂车间工艺废气吸收装置	2004 年 5 月		正常	本公司
固体废物	标准化危废仓库	2020 年 6 月	140 平方米	正常	本公司

北农（海利）涿州种衣剂有限公司：公司建设项目均通过了环境影响评价并取得了政府部门签发的环评批复，投运项目均已通过竣工环境保护验收。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况					
建设项目名称	环评批复单位	环评批复时间	环评批复文号	竣工验收单位	验收情况
年产 2000 吨种衣剂和 5000 吨颗粒剂车间工程	涿州市环境保护局	2001 年 12 月 13 日	20011213	涿州市环境保护局	验收通过
干粉种衣剂	涿州市环境保护局	2004 年 5 月 24 日	20040524	涿州市环境保护局	验收通过

北农（海利）涿州种衣剂有限公司：

突发环境事件应急预案	
主要内容	<p>为贯彻落实《中华人民共和国突发事件应对法》、《中华人民共和国环境保护法》、《国家突发环境事件应急预案》、《突发环境事件应急预案管理暂行办法》等相关法律、法规和规章要求，建立健全北农（海利）涿州种衣剂有限公司突发环境事件应急预案体系，提高我公司对突发环境事件的预防、应急响应和处置能力，通过实施有效的预防和监控措施，尽可能地避免和减少突发环境事件的发生，通过对突发环境事件的迅速响应和开展有效的急行动，有效消除、降低突发环境事件的污染危害和影响，特制定《北农（海利）涿州种衣剂有限公司突发环境事件应急预案（2020 年版）》。</p> <p>第一部分 预案编制说明 第二部分 环境应急资源调查报告 第三部分 突发环境事件风险评估报告 第四部分 突发环境事件应急预案 第 1 章 总则 第 2 章 企业基本情况 第 3 章 应急组织体系与职责 第 4 章 预防与预警 第 5 章 应急响应 第 6 章 应急处置 第 7 章 应急监测 第 8 章 应急终止 第 9 章 报告与信息发布 第 10 章 后期处置</p>



	第 11 章 保障措施 第 12 章 应急培训与演练 第 13 章 责任与奖惩 第 14 章 预案修订与实施 第五部分 征求意见表 第六部分 应急预案评审表 第七部分 应急预案评审意见表 第八部分 应急预案评估小组名单
北农（海利）涿州种衣剂有限公司：	
主要情况	公司根据《排污单位自行监测技术指南总则》（HJ819-2017）和排污许可申报平台中自行监测要求，对一个废气排放口进行手工监测，手工监测污染物委托第三方检测公司按季度进行检测。2020 年初，在“全国污染物监测信息管理与共享平台”中更新完善自行监测方案，内容包括企业基本信息，监测点位、监测指标、监测频次、执行排放标准及其限值、监测方法、监测结果公开时限等，并按要求及时发布监测结果。具体可登录 https://wryjc.cnemc.cn 平台查询。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司将企业社会责任融入企业发展之中，在关注公司自身发展的同时，注重企业社会责任的履行以及企业社会价值的实现，在业务经营和发展的过程中，坚持守法、诚信经营，依法缴纳税费，注重维护员工合法权益，努力实现股东、公司、员工、客户、供应商等利益相关者的和谐发展与共同进步。

1、诚信经营，依法纳税：公司严格遵守国家法律法规，守法经营，依法纳税，始终用实际行动履行着企业对社会的责任和义务。



2、股东权益保护：报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所 股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律、法规、规章的要求，不断 完善法人治理结构，规范公司运作，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，保证投资者的知情权，促进公司与投资者之间的良性沟通。

3、环境保护与可持续发展：我们倡导绿色化学理念，不断充实安全环保人才队伍，进一步完善机构职能和岗位绩效配套，加强安全环保意识与技能培训和生产现场标准化管理， 落实隐患排查整改。加大安全环保经费的投入和环保整治与管控力度，强化环保技术创新，坚持源头治理，做好公司环保装置持续稳定、有效运行。坚持“生态、健康、可持续”的发展理念，正确处理好安全环保与生产之间的关系，持续开展清洁生产改造，加强安全环保考核力度，营造良好绿色生态环境。

4、职工权益保护：公司认真贯彻落实《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等国家和地方有关劳动用工法律法规，秉承“以人为本”的理念，关心每一位职工的健康和生活，切实维护员工的劳动报酬、休息休假、获得劳动安全卫生保护、享受社会保险以及接受职业技能培训等合法权益，采取多种方式激励员工、稳定就业，努力构建企业与员工共生、共赢和共长的和谐关系。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

根据中共湖南省委省政府和省国资委统一部署，2021 年湖南海利乡村振兴驻村帮扶联系村为邵阳市洞口县竹市镇安南村。工作队自 2021 年 5 月 7 日驻村八个月以来，严格按照省、市、县有关乡村振兴的文件精神及工作提示，充分发挥支持和帮助作用，围绕“八个推动”职责任务及党委政府安排的各项任务，主要开展了以下方面工作：**在产业培育方面**，工作队带领村“两委”、致富带头人、种养大户到长沙市、怀化市等地学习考察大棚蔬菜、罗汉果、山苍子、食用菌、黄精、数据线加工、化妆刷加工等产业发展，并邀请专家来村实地考察和指导产业发展。**在村集体经济方面**，工作队采取多种渠道增加村民收入，多种方式壮大村级集体经济，协助村里注册了“洞口县清潭波建筑劳务有限公司”承担村内和乡镇的工程项目。**在新型农业经营主体方面**，目前村内养殖青蛙、生猪、蜜蜂、鱼，种植西瓜、蔬菜、水稻等新型经营主体有 12 个，较 2020 年增加了 6 个。**在土地流转挂牌交易方面**，村集体拟对村内优质农田进行统一流转，并通过县土地流转交易中心挂牌交易。目前，村内集中流转 608 亩土地给种粮大户，实现机械化、规模化耕种，增加了农户和种粮大户的收入。**在基本医疗方面**，稳妥推进“六重医疗”保障向“三重医疗”（基本医保、大病保险、医疗救助）保障平稳过渡，继续落实慢病家庭医生签约服务，坚决防止因病返贫致贫情况。**在住房安全方面**，强化动态监测情况，按照“人不住危房、危房不住人”原则，2021 年完成了 1 户危房改造。**在饮水安全方面**，开展了农村饮水安全排查，提升保障水平，建立健全长效管护机制，保障好群众的饮水安全。**在稳岗就业方面**，帮助介绍村民外出就业，已实现有劳动力的家庭至少有 1 人就业，21 年脱贫人口就业规模为 101 人，继续发挥好公益岗位作用，有劳动能力和就业意愿的搬迁劳动力充分就业。

2021 年，公司子公司湖南海利常德农药化工有限公司根据常德市委、市乡村振兴办安排，作为后盾单位之一助力常德市鼎城区谢家铺镇匡家桥村的乡村振兴工作，主要领导已深入现场调研，并与驻村组长单位商议，给予资金和相关支持。



第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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、湖南国有资产经营管理有限公司、深圳市瑞丰林投资管理中心(有限合伙)、招证资管-同赢之湖南海利1号员工持股计划定向资产管理计划	自本次发行结束之日起三十六个月内,不上市交易或以其他方式转让本次认购的湖南海利非公开发行股份。	2018年1月31日至2021年2月3日。	是	是		
	其 他	湖南海利高新技术产业集团有限公司、湖南国有资产经营管理有限公司、深圳市瑞丰林投资管理中心(有限合伙)、上海尚锦置业有限公司、福建永超投资有限公司、招证资管-同赢之	报告期内,公司拟非公开发行A股股票;相关方就公司本次非公开发行股票事宜(关联关系或其他利益关系、认购资金来源、重大交易、分级收益结构化安排、认购对象提供财务资助或补偿等相关事项等)出具了承诺函,并承诺自本次发行结束之日起三十六个月内,不上市	2016年4月起	是	是		



		湖南海利 1 号员工持股计划定向资产管理计划	交易或以其他方式转让本次认购的湖南海利非公开发行股份,亦不委托他人管理本公司认购的上述股份,也不由湖南海利回购本公司认购的上述股份等。					
	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。	2013年8月6日,长期	是	是		
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								



(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	6
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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	12
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



2021 年 3 月 19 日公司第九届十一次董事会审议通过了《关于续聘会计师事务所及 2021 年度支付会计师事务所报酬的议案》，该议案经 2021 年 4 月 20 日公司 2020 年年度股东大会审议通过：公司继续聘用大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2021 年度财务报表及内部控制审计机构，其中公司财务报告审计费用 46 万元，内部控制审计 12 万元；如审计范围发生变化，公司董事会将根据实际情况调整审计费用。详见 2021 年 3 月 23 日公司及 2021 年 4 月 21 日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《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九届十一次董事会决议公告（公告编号：2021-009）》、《湖南海利化工股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告（公告编号：2021-021）》。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
湖南海利化工贸易有限公司与广东奇化化工交易中心股份有限公司买卖合同纠纷	具体内容详见上海证券交易所官网 http://www.sse.com.cn/ 《湖南海利化工股份有限公司关于全资子公司涉及诉讼的公告》（公告编号 2021-001）、《湖南海利化工股份有限公司关于全资子公司涉及诉讼的进展公告》（公告编号 2021-004）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司及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，公司实际控制人为湖南省人民政府国有资产监督管理委员会（政府机构）。

十二、重大关联交易**(一)与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

关联交易类别	关联人	2021 年度 预计金额	2021 年度 实际发生金额	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
租赁办公用房及支付物业管理费	中新物业管理有限公司	300 万元以内	273.40 万元	
咨询设计	湖南海利工程咨询设计有限公司	1000 万元以内	56.04 万元	公司 2021 年 6 月收购咨询公司 100% 股权,已纳入年报合并范围。
环境影响评价和安全预评价	湖南安全生产科学研究有限公司	120 万元以内	25.54 万元	公司 2021 年 6 月收购安科公司 100% 股权,已纳入年报合并范围。
合计		1420 万元以内	354.98 万元	

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司以自有资金人民币 523.72 万元、683.35 万元收购湖南海利高新技术产业集团有限公司拥有的湖南海利工程咨询设计有限公司 100% 股权及湖南安全生产科学研究有限公司 100% 股权。	具体内容详见上海证券交易所官网 http://www.sse.com.cn/ 公告《湖南海利化工股份有限公司关于关于收购股权暨关联交易的公告》（公告编号：2021-026）
公司以自有资金 835.44 万元收购湖南海利高新技术产业集团有限公司持有的湖南兴蔬种业有限公司全部股权，收购完成后，公司将持有湖南兴蔬种业有限公司 60% 股权。	具体内容详见上海证券交易所官网 http://www.sse.com.cn/ 公告《湖南海利关于收购湖南兴蔬种业有限公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2021-043）
公司以自有资金 9777.37 万元向湖南海利高新技术产业集团有限公司等 29 名湖南海利锂电科技股份有限公司股东收购其持有的海利锂电 100% 股权。	具体内容详见上海证券交易所官网 http://www.sse.com.cn/ 公告《湖南海利关于收购湖南海利锂电科技股份有限公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2021-047）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四)关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 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
海利高新技术产业集团有限公司	控股股东				67,843,609.08	-15,425,093.34	52,418,515.74
合计					67,843,609.08	-15,425,093.34	52,418,515.74
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							

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用



十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：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	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	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）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
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							948,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							278,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							278,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）							14.75							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
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）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
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“海利常德”借款2800万元提供了保证、为控股子公司“海利贵溪”借款25000万元提供了保证(“海利常德”资产负债率36.04%,"海利贵溪"资产负债率74.19%,							



(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况



一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	584,424	0.16		116,885	58,442		175,327	759,751	0.16
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	584,424	0.16		116,885	58,442		175,327	759,751	0.16
其中：境内非国有法人持股	584,424	0.16		116,885	58,442		175,327	759,751	0.16
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	354,638,274	99.84		70,927,655	35,463,828		106,391,483	461,029,757	99.84
1、人民币普通股	354,638,274	99.84		70,927,655	35,463,828		106,391,483	461,029,757	99.84
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	355,222,698	100		71,044,540	35,522,270		106,566,810	461,789,508	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用



2021年4月20日，公司2020年年度股东大会审议通过《公司2020年度利润分配预案》，以方案实施前的公司总股本355,222,698股为基数，向截至股权登记日（2021年5月24日）收市在册的全体股东向全体股东每股派发现金红利0.04元（含税），每股派送红股0.2股，以资本公积金向全体股东每股转增0.1股，共计派发现金红利14,208,907.92元，派送红股71,044,540股，转增35,522,270股，本次分配后总股本增至461,789,508股。

3、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）

适用 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

适用 不适用

(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
福安市农药厂	220,837		66,251	287,088	股权分置改革	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。
湖南省科学技术协会	191,392		57,417	248,809	同上	同上
扬州桥头农药厂	38,279		11,484	49,763	同上	同上
湖南省资江化学工业学校	38,279		11,484	49,763	同上	同上
湖南省石油化工技协	38,279		11,484	49,763	同上	同上
国营海安县农药厂	38,279		11,483	49,762	同上	同上
慈利县化工原料厂	19,079		5,724	24,803	同上	同上
合计	584,424		175,327	759,751	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

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）：

适用 不适用

(二) 公司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

适用 不适用



2021 年 4 月 20 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过《公司 2020 年度利润分配预案》，以方案实施前的公司总股本 355,222,698 股为基数，向截至股权登记日（2021 年 5 月 24 日）收市在册的全体股东向全体股东每股派发现金红利 0.04 元（含税），每股派送红股 0.2 股，以资本公积金向全体股东每股转增 0.1 股，共计派发现金红利 14,208,907.92 元，派送红股 71,044,540 股，转增 35,522,270 股，本次分配后总股本增至 461,789,508 股。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	34661
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	32795
截至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) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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、标记或冻结情况		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		108522916	23.50		无		国有法人
湘江产业 投资有限 责任公司		16253863	3.52		无		国有法人
深圳市瑞 丰林投资 管理中心 (有限合 伙)		13482560	2.92		质押	13,482,560	境内非国 有法人
湖南省现 代农业产 业控股集 团有限公 司		7271930	1.57		无		国有法人



湖南海利化工股份有限公司—第一期员工持股计划	4946330	1.07		无		其他
中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金	4283590	0.93		无		境内非国有法人
上海银行股份有限公司—富国精诚回报12个月持有期混合型证券投资基金	3737000	0.81		无		境内非国有法人
俞慧芳	3027715	0.66		无		境内自然人
湖南省国有资产监督管理委员会	2592720	0.56		无		国有法人
彭绍东	2357700	0.51		无		境内自然人
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	108,522,916	人民币普通股	108,522,916			
湘江产业投资有限责任公司	16,253,863	人民币普通股	16,253,863			
深圳市瑞丰林投资管理中心（有限合伙）	13,482,560	人民币普通股	13,482,560			
湖南省现代农业产业控股集团有限公司	7,271,930	人民币普通股	7,271,930			
湖南海利化工股份有限公司—第一期员工持股计划	4,946,330	人民币普通股	4,946,330			



中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金	4,283,590	人民币普通股	4,283,590
上海银行股份有限公司—富国精诚回报 12 个月持有期混合型证券投资基金	3,737,000	人民币普通股	3,737,000
俞慧芳	3,027,715	人民币普通股	3,027,715
湖南省国有资产管理集团有限公司	2,592,720	人民币普通股	2,592,720
彭绍东	2,357,700	人民币普通股	2,357,700
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期末，公司股东“俞慧芳”通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 3,027,715 股。湖南海利高新技术产业集团有限公司与湖南海利化工股份有限公司—第一期员工持股计划之间存在关联关系；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	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	福安市农药厂	287,088			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。
2	湖南省科学技术协会	248,809			同上



3	扬州桥头农药厂	49,763			同上
4	湖南省资江化学工业学校	49,763			同上
5	湖南省石油化工技协	49,763			同上
6	国营海安县农药厂	49,762			同上
7	慈利县化工原料厂	24,803			同上
8	无				
9	无				
10	无				
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述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

√适用 □不适用

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
深圳市瑞丰林投资管理中心（有限合伙）	2018 年 1 月 31 日	2021 年 2 月 3 日
招证资管-同赢之湖南海利 1 号员工持股计划定向资产管理计划	2018 年 1 月 31 日	2021 年 2 月 3 日
湖南国有资产经营管理有限公司	2018 年 1 月 31 日	2021 年 2 月 3 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	2018 年，公司已实施非公开发行股票方案，非公开发行股票 27,908,600 股；2018 年 1 月 31 日，公司本次非公开发行新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，详见 2018 年 2 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（公告编号：2018-012）、《关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2018-013）等	

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

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	刘卫东
成立日期	1998 年 10 月 09 日
主要经营业务	从事化工高新技术及农药、化工新材料、精细化工、塑料等高分子新材料、环境保护、安全与职业健康、化工试剂等领域研究、开发、投资及上述项目的技术转让、技术服务及咨询（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发行票据、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）；工程设计、环境影响评价、分析检测、生态环境与安全评价及化工科技信息服务；化工原料（不含危险化学品和监控产品）的销售；软件开发；自有房屋租赁。（依法须



	经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)
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	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

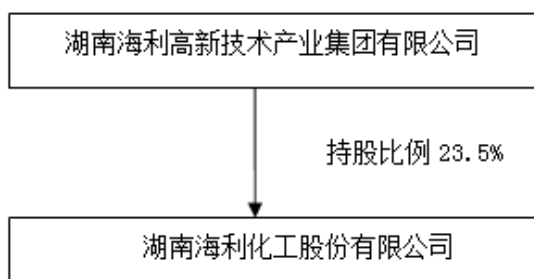
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

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	不适用
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

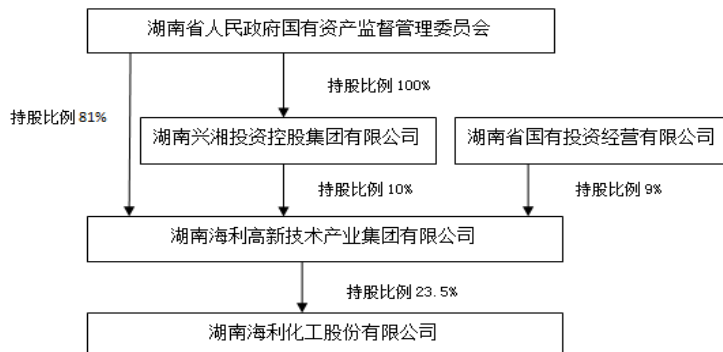
4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用



5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

□适用 √不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

七、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用



第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

湖南海利化工股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了湖南海利化工股份有限公司(以下简称湖南海利公司)财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了湖南海利公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于湖南海利公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认;
2. 其他非流动资产减值。

(一) 收入确认

1. 事项描述

湖南海利主要是从事化工商品、农药开发、生产及自产商品销售。公司2021年营业收入27.02亿元,收入对湖南海利的经营成果影响很大,因此我们将收入确认作为关键审计事项。

相关信息披露详见财务报表附注收入及附注营业收入和营业成本。

2. 审计应对

我们针对收入确认实施的重要审计程序包括:

(1) 了解和评估管理层对收入确认相关内部控制的设计,并测试了关键控制执行的有效性。
(2) 选取样本检查销售合同,识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件,评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。

(3) 对收入和成本执行分析程序,包括:当期收入、成本、毛利率波动分析,主要产品当期收入、成本、毛利率与上期比较分析等。

(4) 对本年记录的收入交易选取样本进行函证。



(5) 对本年记录的收入交易选取样本, 检查核对贵公司与客户的合同、销售订单、发货单据、销售发票、运输单据、记账凭证、回款单据等资料。

(6) 评估管理层对收入在财务报表的列报和披露是否恰当。

根据已执行的审计工作, 我们认为收入确认符合会计准则的规定。

(二) 其他非流动资产减值

1. 事项描述

湖南海利全资子公司湖南海利株洲精细化工有限公司(以下简称海利株洲)为贯彻落实《湖南省湘江保护和治理第二个“三年行动计划”(2016-2018 年)实施方案》(湘政办发[2016]26 号和《株洲市 2017 年两型社会建设综合配套改革工作计划》等文件的精神, 按照整体关停退出安排, 遵照湖南海利第八届十三次董事会决议, 于 2017 年 6 月 30 日实施全面关停。

2021 年 12 月 31 日海利株洲资产占湖南海利总资产的 9.58%, 净资产占 6.29%。海利株洲期末其他非流动资产 1.97 亿元, 在考虑其他非流动资产的减值时海利株洲需对其可收回金额做出估计, 管理层通过测算该资产的未来现金流量以确定其可收回金额。测算的关键假设包括了预测尚未签订合同的土地使用权及相关资产的收购、补偿金额、员工补偿人数、员工补偿标准等, 涉及到重大会计估计及判断, 其金额具有不确定性。因此我们认为海利株洲关停退出事项的处理为关键审计事项。

相关信息披露详见财务报表附注附注其他非流动资产及附注终止经营。

2. 审计应对

我们针对海利株洲关停退出有关的减值损失事项的处理, 实施的重要审计程序包括:

(1) 与管理层沟通, 了解关停退出背景和进度, 了解关停资产的情况, 并取得土地收储合同及其他相关资料;

(2) 持续评估管理层对终止经营的判断, 是否符合企业会计准则的规定;

(3) 持续评估管理层计算关停资产可变现净值中采用的关键假设及输入值, 这些假设和输入值包括尚未签订合同的土地使用权及相关资产的收购、补偿金额、员工补偿人数、标准等;

(4) 评估关停资产减值测试中采用的方法是否符合企业会计准则的要求, 并重新计算;

(5) 将该资产组可回收金额与账面价值进行比较, 以评价管理层计提资产减值准备是否充分;

(6) 评估管理层对关停退出有关的减值损失事项在财务报表的列报和披露是否恰当。

根据已执行的审计工作, 我们认为海利株洲关停退出事项的处理符合会计准则的规定。

四、其他信息

湖南海利公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2021 年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督湖南海利公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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



也执行以下工作：

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就湖南海利公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：
(项目合伙人)

陈长春

中国注册会计师：

邹青栩

二〇二二年四月二日



二、财务报表

合并资产负债表

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	注释 1	471,212,914.31	841,777,256.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	注释 2		90,325,342.47
衍生金融资产			
应收票据	注释 3	182,716,602.25	114,985,631.86
应收账款	注释 4	355,961,633.42	171,983,067.50
应收款项融资	注释 5	30,189,342.29	42,463,948.94
预付款项	注释 6	65,427,076.31	66,482,311.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 7	189,204,376.13	184,495,857.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 8	317,839,810.44	243,632,956.05
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 9	35,957,860.50	32,022,905.28
流动资产合计		1,648,509,615.65	1,788,169,277.10
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 10	7,172,452.15	6,638,370.91
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	注释 11	5,186,816.25	4,760,000.00
投资性房地产			
固定资产	注释 12	1,085,868,892.80	699,160,655.75
在建工程	注释 13	79,651,064.35	314,062,724.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 14	194,969,280.91	160,546,887.17
开发支出			



商誉			
长期待摊费用	注释 15		20,958.00
递延所得税资产	注释 16	19,969,229.09	16,542,679.41
其他非流动资产	注释 17	203,709,875.42	203,166,587.90
非流动资产合计		1,596,527,610.97	1,404,898,863.19
资产总计		3,245,037,226.62	3,193,068,140.29
流动负债：			
短期借款	注释 18	65,000,000.00	304,600,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	注释 19	92,000,000.00	38,180,000.00
应付账款	注释 20	373,790,754.25	291,717,357.69
预收款项	注释 21	8,374,976.29	5,883,340.04
合同负债	注释 22	57,907,557.77	46,119,968.99
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	注释 23	51,624,476.99	57,558,216.84
应交税费	注释 24	47,860,808.26	42,028,862.34
其他应付款	注释 25	98,704,617.72	86,276,851.07
其中：应付利息		2,577,651.24	2,336,681.38
应付股利		420,400.89	6,407,456.16
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	注释 26	4,000,000.00	4,400,000.00
其他流动负债	注释 27	4,894,898.05	2,678,345.36
流动负债合计		804,158,089.33	879,442,942.33
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	注释 28	270,000,000.00	323,600,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	注释 29	38,818.16	1,350,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 30	280,378,511.31	279,035,067.13
递延所得税负债			
其他非流动负债	注释 31	6,000,000.00	36,500,000.00
非流动负债合计		556,417,329.47	640,485,067.13
负债合计		1,360,575,418.80	1,519,928,009.46



所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注释 32	461,789,508.00	355,222,698.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 33	615,503,293.91	706,595,437.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	注释 34	9,552,524.26	11,269,355.51
盈余公积	注释 35	81,800,166.80	78,757,863.49
一般风险准备			
未分配利润	注释 36	540,596,397.88	360,489,508.65
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,709,241,890.85	1,512,334,862.98
少数股东权益		175,219,916.97	160,805,267.85
所有者权益（或股东权益）合计		1,884,461,807.82	1,673,140,130.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,245,037,226.62	3,193,068,140.29

公司负责人：尹霖 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：宁建文

母公司资产负债表

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	注释 1	337,559,497.87	538,656,260.84
交易性金融资产			90,325,342.47
衍生金融资产			
应收票据		69,398,686.65	46,978,426.95
应收账款		101,137,595.96	36,832,074.41
应收款项融资		15,462,997.14	15,569,083.74
预付款项		893,748.12	930,172.00
其他应收款	注释 2	605,577,356.38	438,207,345.39
其中：应收利息			
应收股利			
存货		270,791.19	5,543,417.86
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,550,584.24	1,300,468.16
流动资产合计		1,134,851,257.55	1,174,342,591.82
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	1,124,621,906.95	816,254,646.38
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		5,186,816.25	4,760,000.00



投资性房地产			
固定资产		14,839,502.84	6,640,246.09
在建工程		1,873,902.85	8,221,536.57
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		857,552.95	2,300,632.13
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			610,488.89
非流动资产合计		1,147,379,681.84	838,787,550.06
资产总计		2,282,230,939.39	2,013,130,141.88
流动负债：			
短期借款			54,600,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		90,000,000.00	150,000,000.00
应付账款		48,178,914.05	43,149,154.45
预收款项		2,958,521.63	1,384,780.73
合同负债		13,613,291.00	12,038,947.49
应付职工薪酬		17,164,224.10	28,005,217.76
应交税费		148,551.28	79,712.53
其他应付款		822,821,230.62	418,870,843.88
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债		1,016,890.73	884,677.30
流动负债合计		997,901,623.41	711,013,334.14
非流动负债：			
长期借款		24,000,000.00	26,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		28,340,080.00	28,618,720.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			30,500,000.00
非流动负债合计		52,340,080.00	85,118,720.00
负债合计		1,050,241,703.41	796,132,054.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		461,789,508.00	355,222,698.00
其他权益工具			



其中：优先股			
永续债			
资本公积		642,923,079.90	679,668,326.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		74,987,969.71	71,945,666.40
未分配利润		52,288,678.37	110,161,396.51
所有者权益（或股东权益）合计		1,231,989,235.98	1,216,998,087.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,282,230,939.39	2,013,130,141.88

公司负责人：尹霖 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：宁建文

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		2,702,324,118.81	2,183,017,101.23
其中：营业收入	注释 37	2,702,324,118.81	2,183,017,101.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,361,738,242.85	1,809,545,192.36
其中：营业成本	注释 37	2,087,078,866.79	1,524,375,011.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 38	12,468,671.69	9,509,171.57
销售费用	注释 39	33,292,706.75	42,406,375.83
管理费用	注释 40	124,769,909.10	130,033,324.25
研发费用	注释 41	102,354,942.06	83,448,225.47
财务费用	注释 42	1,773,146.46	19,773,083.98
其中：利息费用		15,660,916.21	20,022,138.00
利息收入		16,714,252.77	9,272,990.05
加：其他收益	注释 43	7,290,728.37	10,010,005.44
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 44	2,752,593.12	3,580,365.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	注释 45	426,816.25	550,342.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 46	-25,785,709.10	-30,657,658.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 47	706,971.25	-4,912,380.12



资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 48	-61,844.92	521,020.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		325,915,430.93	352,563,603.50
加：营业外收入	注释 49	9,258,509.61	24,270,275.97
减：营业外支出	注释 50	4,897,427.91	12,060,018.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		330,276,512.63	364,773,860.99
减：所得税费用	注释 51	41,157,934.20	55,554,162.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		289,118,578.43	309,219,698.19
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		293,660,408.36	311,572,954.56
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,541,829.93	-2,353,256.37
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		268,402,640.46	296,395,378.38
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		20,715,937.97	12,824,319.81
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		289,118,578.43	309,219,698.19
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

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：9,584,279.44 元，上期被合并方实现的净利润为：8,564,639.04 元。

公司负责人：尹霖 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：宁建文

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	注释 4	1,489,755,351.91	1,216,286,698.91
减：营业成本	注释 4	1,425,568,952.95	1,162,009,495.14
税金及附加		1,111,098.81	481,904.83



销售费用		11,964,148.24	18,536,554.89
管理费用		22,567,192.20	36,580,579.10
研发费用		29,809,646.47	33,023,444.03
财务费用		-17,784,132.08	-725,503.18
其中：利息费用		2,854,380.44	5,342,551.29
利息收入		15,797,854.82	5,988,229.78
加：其他收益		2,035,168.97	577,100.91
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	12,032,547.70	465,900,488.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		426,816.25	550,342.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,772,350.28	-515,364.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,240,627.96	432,892,791.59
加：营业外收入		5,121,390.06	8,219,568.69
减：营业外支出		3,938,984.93	5,302,895.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,423,033.09	435,809,464.58
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,423,033.09	435,809,464.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		34,996,640.60	445,038,554.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,573,607.51	-9,229,089.89
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		30,423,033.09	435,809,464.58
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：尹霖 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：宁建文



合并现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
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		2,300,407,983.49	2,414,553,413.85
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		70,463,277.96	44,203,839.46
收到其他与经营活动有关的现金	注释 52	50,536,440.80	68,815,698.24
经营活动现金流入小计		2,421,407,702.25	2,527,572,951.55
购买商品、接受劳务支付的现金		1,844,728,836.29	1,608,857,707.77
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		271,999,413.36	230,034,238.05
支付的各项税费		63,612,194.23	71,776,682.94
支付其他与经营活动有关的现金	注释 52	119,124,185.14	178,550,247.92
经营活动现金流出小计		2,299,464,629.02	2,089,218,876.68
经营活动产生的现金流量净额		121,943,073.23	438,354,074.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		90,000,000.00	170,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,942,329.35	2,442,143.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,930,725.30	10,521,020.07
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		98,873,054.65	182,963,163.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		184,610,839.05	264,444,480.04
投资支付的现金			260,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			300,380.12
投资活动现金流出小计		184,610,839.05	524,744,860.16
投资活动产生的现金流量净额		-85,737,784.40	-341,781,696.99



三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,569,600.00	
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		354,000,000.00	850,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 52	11,053,400.53	132,069,711.97
筹资活动现金流入小计		370,623,000.53	982,069,711.97
偿还债务支付的现金		647,600,000.00	651,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,565,778.94	29,729,126.44
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	注释 52	119,272,386.54	51,010,728.17
筹资活动现金流出小计		810,438,165.48	732,639,854.61
筹资活动产生的现金流量净额		-439,815,164.95	249,429,857.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		277.21	2,384.18
五、现金及现金等价物净增加额		-403,609,598.91	346,004,619.42
加：期初现金及现金等价物余额		830,142,207.56	484,137,588.14
六、期末现金及现金等价物余额	注释 53	426,532,608.65	830,142,207.56

公司负责人：尹霖 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：宁建文

母公司现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
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		1,347,587,754.32	1,271,999,306.72
收到的税费返还		25,788,092.40	18,682,768.11
收到其他与经营活动有关的现金		64,676,062.14	512,274,388.58
经营活动现金流入小计		1,438,051,908.86	1,802,956,463.41
购买商品、接受劳务支付的现金		1,708,061,864.13	1,186,808,823.42
支付给职工及为职工支付的现金		43,001,200.31	45,734,122.95
支付的各项税费		1,862,135.23	2,095,485.34
支付其他与经营活动有关的现金		47,172,808.97	46,207,735.98
经营活动现金流出小计		1,800,098,008.64	1,280,846,167.69
经营活动产生的现金流量净额		-362,046,099.78	522,110,295.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		90,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		222,756,365.17	10,408,162.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		312,756,365.17	10,408,162.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,920,804.01	8,176,163.43
投资支付的现金		30,258,127.50	190,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			



投资活动现金流出小计		33,178,931.51	198,176,163.43
投资活动产生的现金流量净额		279,577,433.66	-187,768,001.17
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		129,000,000.00	230,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		6,000,000.00	79,918,370.00
筹资活动现金流入小计		135,000,000.00	309,918,370.00
偿还债务支付的现金		185,600,000.00	379,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,758,596.85	5,342,551.29
支付其他与筹资活动有关的现金		90,568,250.00	6,000,000.00
筹资活动现金流出小计		290,926,846.85	391,242,551.29
筹资活动产生的现金流量净额		-155,926,846.85	-81,324,181.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			2,737.37
五、现金及现金等价物净增加额		-238,395,512.97	253,020,850.63
加：期初现金及现金等价物余额		532,386,760.84	279,365,910.21
六、期末现金及现金等价物余额		293,991,247.87	532,386,760.84

公司负责人：尹霖 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：宁建文



合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	355,222,698.00				661,595,437.33			11,269,355.51	78,757,863.49		357,244,883.04		1,464,090,237.37	108,770,312.44	1,572,860,549.81
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					45,000,000.00						3,244,625.61		48,244,625.61	52,034,955.41	100,279,581.02
其他															
二、本年期初余额	355,222,698.00				706,595,437.33			11,269,355.51	78,757,863.49		360,489,508.65		1,512,334,862.98	160,805,267.85	1,673,140,130.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	106,566,810.00				-91,092,143.42			-1,716,831.25	3,042,303.31		180,106,889.23		196,907,027.87	14,414,649.12	211,321,676.99
(一) 综合收益总额											268,402,640.46		268,402,640.46	20,715,937.97	289,118,578.43
(二) 所有者投入和减少资本					-55,569,873.42								-55,569,873.42	4,019,348.29	-51,550,525.13
1. 所有者投入的普通股					2,236,300.00								2,236,300.00	5,569,600.00	7,805,900.00
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					-57,806,173.42								-57,806,173.42	-1,550,251.71	-59,356,425.13
(三) 利润分配	71,044,540.00								3,042,303.31		-88,295,751.23		-14,208,907.92	-10,000,000.00	-24,208,907.92
1. 提取盈余公积									3,042,303.31		-3,042,303.31				



2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配	71,044,540.00									-85,253,447.92		-14,208,907.92	-10,000,000.00	-24,208,907.92	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	35,522,270.00														
1. 资本公积转增资本（或股本）	35,522,270.00														
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	461,789,508.00					615,503,293.91				9,552,524.26	81,800,166.80	540,596,397.88	1,709,241,890.85	175,219,916.97	1,884,461,807.82

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	355,222,698.00				661,595,437.33			7,391,105.26	35,176,917.03		111,713,140.34		1,171,099,297.96	101,029,855.20	1,272,129,153.16
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					45,000,						12,158,9		57,158,991	50,753,005	107,911,997



				000.00					91.66		.66	.59	.25
其他													
二、本年期初余额	355,222,698.00			706,595,437.33		7,391,105.26	35,176,917.03		123,872,132.00	1,228,258,289.62	151,782,860.79		1,380,041,150.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						3,878,250.25	43,580,946.46		236,617,376.65	284,076,573.36	9,022,407.06		293,098,980.42
（一）综合收益总额									296,395,378.38	296,395,378.38	12,824,319.81		309,219,698.19
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
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							43,580,946.46		-59,778,001.73	-16,197,055.27	-5,000,000.00		-21,197,055.27
1. 提取盈余公积							43,580,946.46		-43,580,946.46				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-16,197,055.27	-16,197,055.27	-5,000,000.00		-21,197,055.27
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备						3,878,250.25				3,878,250.25	1,198,087.25		5,076,337.50
1. 本期提取						8,867,268.28				8,867,268.28	5,867,419.09		14,734,687.37
2. 本期使用						4,989,018.03				4,989,018.03	4,669,331.84		9,658,349.87
（六）其他													



四、本期期末余额	355,222,698.00			706,595,437.33		11,269,355.51	78,757,863.49		360,489,508.65		1,512,334,862.98	160,805,267.85	1,673,140,130.83
----------	----------------	--	--	----------------	--	---------------	---------------	--	----------------	--	------------------	----------------	------------------

公司负责人：尹霖 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：宁建文

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本（或股本）	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、上年年末余额	355,222,698.00				679,668,326.83				71,945,666.40	110,161,396.51	1,216,998,087.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	355,222,698.00				679,668,326.83				71,945,666.40	110,161,396.51	1,216,998,087.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	106,566,810.00				-36,745,246.93				3,042,303.31	-57,872,718.14	14,991,148.24
（一）综合收益总额										30,423,033.09	30,423,033.09
（二）所有者投入和减少资本					-1,222,976.93						-1,222,976.93
1. 所有者投入的普通股											
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					-1,222,976.93						-1,222,976.93
（三）利润分配	71,044,540.00								3,042,303.31	-88,295,751.23	-14,208,907.92
1. 提取盈余公积									3,042,303.31	-3,042,303.31	
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,208,907.92	-14,208,907.92
3. 其他	71,044,540.00									-71,044,540.00	
（四）所有者权益内部结转	35,522,270.00				-35,522,270.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	35,522,270.00				-35,522,270.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											



5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	461,789,508.00				642,923,079.90			74,987,969.71	52,288,678.37	1,231,989,235.98

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	355,222,698.00				679,668,326.83				28,364,719.94	-282,067,121.61	781,188,623.16
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	355,222,698.00				679,668,326.83				28,364,719.94	-282,067,121.61	781,188,623.16
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)									43,580,946.46	392,228,518.12	435,809,464.58
(一) 综合收益总额										435,809,464.58	435,809,464.58
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									43,580,946.46	-43,580,946.46	
1. 提取盈余公积									43,580,946.46	-43,580,946.46	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	355,222,698.00				679,668,326.83				71,945,666.40	110,161,396.51	1,216,998,087.74

公司负责人：尹霖 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：宁建文



三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

湖南海利化工股份有限公司（以下简称“本公司”）于1993年6月18日经湖南省体改委湘改字（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的股份有限公司。本公司于1996年8月2日在上海证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91430000183786041U的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2021年12月31日，本公司累计发行股本总数46,178.95万股，注册资本为46,178.95万元，注册地址：湖南省长沙市芙蓉中路二段251号，总部地址：湖南省长沙市芙蓉中路二段251号，母公司为湖南海利高新技术产业集团有限公司。

（二）公司业务性质和主要经营活动

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（员工内部培训）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；石油化工工程总承包；建筑机电安装工程、防水防腐保温工程、机电设备安装工程专业承包；压力容器、压力管道安装、维修；常压非标设备制造加工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司属化学原料和化学制品制造行业，主要产品和服务为农药产品、精细化工产品、机电设备安装。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年4月2日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共13户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
湖南海利工程安装有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
湖南海利株洲精细化工有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
湖南海利常德农药化工有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
海利贵溪化工农药有限公司	控股子公司	一级	77.42	77.42
北农（海利）涿州种衣剂有限公司	控股子公司	一级	51.00	51.00
湖南化工研究院有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
湖南化研院检测技术有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
湖南海利化工贸易有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
宁夏海利科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
湖南海利锂电科技股份有限公司	控股子公司	一级	37.50	37.50
湖南兴蔬种业有限公司	控股子公司	一级	60.00	60.00
湖南海利工程咨询设计有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
湖南安全生产科学研究所有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

本期新纳入合并财务报表范围的子公司共4户，具体包括：



子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
湖南海利锂电科技股份有限公司	控股子公司	一级	37.50	37.50	同一控制下合并
湖南兴蔬种业有限公司	控股子公司	一级	60.00	60.00	
湖南海利工程咨询设计有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00	
湖南安全生产科学研究有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00	

本期新纳入合并财务报表范围的子公司系从母公司湖南海利高新技术产业集团有限公司购买。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除其他非流动金融资产及某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

适用 不适用

营业周期是指企业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

采用人民币为记账本位币。



5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。



6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份



额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出



售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率或每月第一个工作日即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。

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

√适用 □不适用

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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的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，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。



金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：



1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时,几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权,允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款,该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量,将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合金融负债和权益工具的定义,在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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负债,相关的交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。

满足下列条件之一的,属于交易性金融负债:承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购;属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时,为了提供更相关的会计信息,本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量,除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外,其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配,本公司将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外,公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,对此类金融负债采用实际利率法,按照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:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同,以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。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,在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的,终止确认金融资产,即从其账户和资产负债表内予以转销:

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,且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件



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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。



6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。



(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九) 6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	该组合具有较低的信用风险，信用风险自初始确认后未显著增加，考虑未来预期信用损失后，信用损失率为零



商业承兑汇票	本公司根据以往的历史经验计算账龄迁徙率，结合前瞻性估计对商业承兑汇票计提坏账比列作出最佳估计，参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类。	类比应收账款的账龄分析法组合
--------	---	----------------

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	纳入合并范围的关联方组合	该组合具有较低的信用风险，信用风险自初始确认后未显著增加，考虑未来预期信用损失后，信用损失率为零
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验计算账龄迁徙率，结合前瞻性估计对应收账款计提坏账比列作出最佳估计，参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融工具减值。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	纳入合并范围的关联方组合	该组合具有较低的信用风险，信用风险自初始确认后未显著增加，考虑未来预期信用损失后，信用损失率为零
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验计算账龄迁徙率，结合前瞻性估计对其他应收款计提坏账比列作出最佳估计，参考其他应收款的账龄进行信用风险组合分类。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
低信用风险组合	根据业务性质，认定信用风险较低，主要包括应收政府部门的款项、员工的备用金、保证金及押金。	按应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提



15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工材料、周转材料等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九) 6.金融工具减值。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用



19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，



经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：



1) 在个别财务报表中,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中,对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易,处置价款与处置长期股权投资相对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(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益;在丧失对子公司控制权时,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,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,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。

2) 在合并财务报表中,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,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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排,并且对该安排回报具有重大影响的活动决策,需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在,则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排,该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的,根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时,将该单独主体作为合营企业,采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时,该单独主体作为共同经营,本公司确认与共同经营利益份额相关的项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响,是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形,并综合考虑所有事实和情况后,判断对被投资单位具有重大影响:(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程;(3) 与被投资单位之间发生重要交易;(4) 向被投资单位派出管理人员;(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。



(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，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。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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	0.00	2.50—5.00
机器设备	年限平均法	8—16	0.00	6.25—12.50
电子设备	年限平均法	5—8	0.00	12.50—20.00
运输工具	年限平均法	8	0.00	12.50
其他设备	年限平均法	8—10	0.00	10.00—12.50

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。



24. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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，包括土地使用权、使用寿命不确定的非专利技术、使用寿命确定的非专利技术、计算机软件。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
计算机软件	5-10 年	预计可使用年限
土地使用权	50 年	土地证登记使用年限
非专利技术	10 年	预计可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：

项目	使用寿命不确定的依据
----	------------



非专利技术	本公司估计在有限的未来，将持续使用该非专利技术，该非专利技术为本公司带来的未来经济利益的期限从目前情况看无法可靠估计。
-------	---

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面



价值的，确认商誉的减值损失。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用



35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 生产和销售化工产品；
- (2) 工程安装。

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

(1) 生产和销售化工产品

国内销售化工产品：国内销售化工产品属于在某一时点履行的合同义务，公司将货物送至客户指定地点，按照客户要求将货物交付给客户并对货物质量进行现场检测，客户对货物数量签收、质量验收，公司将客户签字验收确认的时间作为收入确认的时点。

出口销售化工产品：出口销售化工产品属于在某一时点履行的合同义务，公司根据客户的订单要求，将经检验合格后的产品通过海关报关出口，取得报关单，安排货运公司将产品装运并取得提单后确认收入。

(2) 工程安装

工程安装属于在某一时段内履行的履约义务，公司按照履约进度，在一段时间内确认收入，采用投入法确定履约进度来确认当期收入。

3. 特定交易的收入处理原则

(1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

(2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公



司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。按照所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在



确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。



(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十七) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

1. 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

2. 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。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。

44. 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

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用



六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售、应税销售服务收入、无形资产或者不动产销售	免税、3%或5%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	免税、5%、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%
湖南海利工程安装有限公司	25%
湖南海利株洲精细化工有限公司	25%
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%
湖南化工研究院有限公司	15%
湖南化研院检测技术有限公司	15%
湖南海利化工贸易有限公司	25%
宁夏海利科技有限公司	25%
湖南海利锂电科技股份有限公司	15%
湖南兴蔬种业有限公司	免税
湖南海利工程咨询设计有限公司	5%
湖南安全生产科学研究有限公司	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司于2020年12月3日获取了湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR202043003542，有效期三年（2020年-2022年），2021年享受高新技术企业所得税优惠政策。

本公司全资子公司湖南海利常德农药化工有限公司，于2020年9月11日获取了湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR202043000714，有效期三年（2020年-2022年），2021年享受高新技术企业所得税优惠政策。

本公司全资子公司湖南海利锂电科技股份有限公司，于2021年9月18日获取了湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR202143001909，有效期三年（2021年-2023年），2021年享受高新技术企业所得税优惠政策。

本公司控股子公司海利贵溪化工农药有限公司，于2020年9月14日获取了江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR202036001500，有效期三年（2020年-2022年），2021年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《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，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，2021年12



月 1 日已在高新技术企业认定管理工作网中公示,并取得高新技术企业证书编号 GR202113003701, 2021 年享受高新技术企业所得税优惠政策。

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2016)195号)有关规定,本公司全资子公司湖南化研院检测有限公司已通过高新技术企业认定,取得了证书编号为 GR202143000983 的高新技术企业证书,发证日期为 2021 年 9 月 18 日,有效期为三年(2021 年-2023 年),2021 年享受高新技术企业所得税优惠政策。

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2016)195号)有关规定,本公司全资子公司湖南化工研究院有限公司已通过高新技术企业认定,取得了证书编号为 GR202143001627 的高新技术企业证书,发证日期为 2021 年 9 月 18 日,有效期为三年(2021 年-2023 年),2021 年享受高新技术企业所得税优惠政策。

根据《财政部国家税务总局关于农业生产资料征免增值税政策的通知》(财税[2001]113号),本公司控股子公司湖南兴蔬种业有限公司从事批发和零售种子、种苗、化肥、农药、农机业务免征增值税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条,本公司控股子公司湖南兴蔬种业有限公司从事农、林、牧、渔业项目的所得免征企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售;提供加工、修理修配劳务;以及进口货物;提供有形动产租赁服务	13%
	提供交通运输、邮政、基础电信、建筑、不动产租赁服务,销售不动产,转让土地使用权	9%
	其他应税销售服务行为	6%
	简易计税方法	5%或3%
	从事批发和零售种子、种苗、化肥、农药、农机业务	0%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	免税、5%、15%、25%

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	119,643.16	177,988.77
银行存款	255,155,581.00	539,964,218.79
其他货币资金	215,937,690.15	301,365,549.01
未到期应收利息		269,500.00
合计	471,212,914.31	841,777,256.57
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	44,368,250.00	11,054,440.72
信用证保证金		
预付款保函	301,294.82	300,380.12
其他	10,760.84	10,728.17
合计	44,680,305.66	11,365,549.01

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司以人民币（或其他原币）3,000.00 万元银行大额存单质押给渤海银行股份有限公司长沙分行，取得人民币 3,000.00 万元的银行承兑汇票。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		90,325,342.47
其中：		
结构性存款		90,000,000.00
公允价值变动		325,342.47
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		90,325,342.47

其他说明：

□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	182,716,602.25	85,134,431.86
商业承兑票据		30,168,000.00
减：坏账准备		-316,800.00
合计	182,716,602.25	114,985,631.86

(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		173,595,157.24
商业承兑票据		
合计		173,595,157.24

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备	182,716,602.25	100.00			182,716,602.25	85,134,431.86	73.84			85,134,431.86
其中：										
预期信用损失率极低的银行承兑汇票	182,716,602.25	100.00			182,716,602.25	85,134,431.86	73.84			85,134,431.86
按组合计提坏账准备						30,168,000.00	26.16	316,800.00	1.05	29,851,200.00
其中：										
账龄组合						30,168,000.00	26.16	316,800.00	1.05	29,851,200.00
合计	182,716,602.25	/		/	182,716,602.25	115,302,431.86	/	316,800.00	/	114,985,631.86

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
预期信用损失率极低的银行承兑汇票					
按组合计提预期信用损失的应收票据	316,800.00		316,800.00		
其中：账龄组合	316,800.00		316,800.00		
合计	316,800.00		316,800.00		

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	353,043,377.65
1 年以内小计	353,043,377.65
1 至 2 年	8,341,950.49
2 至 3 年	8,997,335.44
3 年以上	
3 至 4 年	370,341.37
4 至 5 年	4,276,998.40
5 年以上	97,454,762.96
合计	472,484,766.31

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备	77,254,980.63	16.35	76,587,998.27	99.14	666,982.36	80,742,820.49	28.97	76,427,193.31	94.66	4,315,627.18
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	77,254,980.63	16.35	76,587,998.27	99.14	666,982.36	80,742,820.49	28.97	76,427,193.31	94.66	4,315,627.18



按组合计提坏账准备	395,229,785.68	83.65	39,935,134.62	10.10	355,294,651.06	197,950,958.55	71.03	30,283,518.23	15.30	167,667,440.32
其中：										
账龄组合	395,229,785.68	83.65	39,935,134.62	10.10	355,294,651.06	197,950,958.55	71.03	30,283,518.23	15.30	167,667,440.32
合计	472,484,766.31	/	116,523,132.89	/	355,961,633.42	278,693,779.04	/	106,710,711.54	/	171,983,067.50

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	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	3,261,254.35	2,609,003.48	80.00	债务人资金紧张，预计不能全部收回
单位四	3,187,400.00	3,187,400.00	100.00	重组改制对原债务不予承认
单位五	3,057,593.98	3,057,593.98	100.00	经营困难，收回可能性极小
其他单项计提预期信用损失的应收账款	58,453,770.80	58,439,039.31	99.97	
合计	77,254,980.63	76,587,998.27	99.14	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	352,888,193.65	3,528,881.91	1.00
1—2 年	5,527,144.34	552,714.44	10.00
2—3 年	998,720.52	299,616.16	30.00
3—4 年	172,990.00	86,495.00	50.00
4—5 年	876,550.26	701,240.20	80.00
5 年以上	34,766,186.91	34,766,186.91	100.00
合计	395,229,785.68	39,935,134.62	10.10

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用	76,427,193.31	5,530,804.96		5,370,000.00		76,587,998.27



损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	30,283,518.23	2,578,889.46		-7,072,726.93	39,935,134.62
其中：账龄组合	30,283,518.23	2,578,889.46		-7,072,726.93	39,935,134.62
合计	106,710,711.54	8,109,694.42		-1,702,726.93	116,523,132.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	-1,702,726.93

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	货款	5,370,000.00	客户破产，无法收回	子公司股东会决议	否
单位二	货款	24,403.50	账龄较长，无法收回	子公司股东会决议	否
单位三	货款	2,758.00	账龄较长，无法收回	子公司股东会决议	否
其他核销的应收账款	货款	-7,099,888.43	*	子公司股东会决议	否
合计	/	-1,702,726.93	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

本公司下属子公司海利贵溪化工农药有限公司上期已核销全部计提坏账准备的长账龄应收账款 7,099,888.43 元，本期应湖南省审计厅检查要求转回，转回原值 7,099,888.43 元，坏账准备 7,099,888.43 元。

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	78,883,000.00	16.70	788,830.00
单位二	54,783,441.88	11.59	547,834.42
单位三	24,219,297.38	5.13	242,192.97
单位四	21,567,200.35	4.56	215,672.00
单位五	21,102,629.75	4.47	211,026.30
合计	200,555,569.36	42.45	2,005,555.69

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用



其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,189,342.29	42,463,948.94
商业承兑汇票		-
合计	30,189,342.29	42,463,948.94

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长/剩余期限较长但实际利率与市场利率差异不大，公允价值与账面价值相若。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	263,193,276.85	
合计	263,193,276.85	

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

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	60,258,482.43	92.10	45,652,281.08	68.67
1 至 2 年	4,672,470.07	7.14	20,582,966.48	30.96
2 至 3 年	249,376.22	0.38	316.00	0.00
3 年以上	246,747.59	0.38	246,747.59	0.37
合计	65,427,076.31	100.00	66,482,311.15	100.00

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：

不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位一	13,956,010.00	21.33
单位二	6,375,000.00	9.74
单位三	4,491,400.00	6.86
单位四	3,700,000.00	5.66



单位五	3,047,019.99	4.66
合计	31,569,429.99	48.25

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		398,475.00
其他应收款	189,204,376.13	184,097,382.28
合计	189,204,376.13	184,495,857.28

其他说明：

适用 不适用

上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
长沙银行股份有限公司		398,475.00
合计		398,475.00

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	52,911,400.94
1 年以内小计	52,911,400.94
1 至 2 年	39,521,655.57
2 至 3 年	31,854,622.28
3 年以上	
3 至 4 年	266,944.38
4 至 5 年	388,861.41
5 年以上	179,883,878.40
合计	304,827,362.98

(8). 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
保证金	1,738,605.65	1,586,130.24
备用金	2,316,588.72	3,355,418.05
应收出口退税	2,453,103.43	2,789,872.80
征收补偿款	163,708,115.18	159,771,130.25
往来款	132,852,706.58	111,481,526.42
其他	1,758,243.42	1,720,489.09
合计	304,827,362.98	280,704,566.85

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		12,152,967.18	84,454,217.39	96,607,184.57
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		20,820.99	17,971,993.69	17,992,814.68
本期转回				



本期转销				
本期核销		-1,053,810.10	30,822.50	-1,022,987.6
其他变动				
2021年12月31日余额		13,227,598.27	102,395,388.58	115,622,986.85

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	-1,022,987.60

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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	163,708,115.18	0-7 年	53.71	4,911,243.46
单位二	往来款	30,000,000.00	1-2 年以内	9.84	30,000,000.00
单位三	往来款	9,278,577.79	5 年以上	3.04	9,278,577.79
单位四	往来款	5,901,381.03	5 年以上	1.94	5,901,381.03
单位五	往来款	5,721,126.01	5 年以上	1.88	5,721,126.01
合计		214,609,200.01		70.41	55,812,328.29

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

1) 按金融资产减值三阶段披露



项目	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
第一阶段						
第二阶段	202,431,974.40	13,227,598.27	189,204,376.13	182,923,986.37	12,152,837.18	170,771,149.19
第三阶段	102,395,388.58	102,395,388.58		97,780,580.48	84,454,347.39	13,326,233.09
合计	304,827,362.98	115,622,986.85	189,204,376.13	280,704,566.85	96,607,184.57	184,097,382.28

2) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	102,395,388.58	33.59	102,395,388.58	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	202,431,974.40	66.41	13,227,598.27	6.53	189,204,376.13
其中：账龄组合	11,915,561.42	3.19	7,512,105.88	63.04	4,403,455.54
低风险组合	190,516,412.98	62.50	5,715,492.39	3.00	184,800,920.59
合计	304,827,362.98	100.00	115,622,986.85	37.93	189,204,376.13

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	97,780,580.48	34.83	84,454,347.39	86.37	13,326,233.09
按组合计提预期信用损失的其他应收款	182,923,986.37	65.17	12,152,837.18	6.64	170,771,149.19
其中：账龄组合	18,213,927.83	6.49	7,211,661.53	39.59	11,002,266.30
低风险组合	164,710,058.54	58.68	4,941,175.65	3.00	159,768,882.89
合计	280,704,566.85	100.00	96,607,184.57	34.42	184,097,382.28

3) 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	存在回收风险
单位二	9,278,577.79	9,278,577.79	100.00	经营困难，收回可能极小
单位三	5,901,381.03	5,901,381.03	100.00	经营困难，收回可能极小
单位四	5,721,126.01	5,721,126.01	100.00	已改制，对原债务不予承认
单位五	5,260,000.00	5,260,000.00	100.00	经营困难，收回可能极小
其他单项计提预期信用损失的其他应收款	46,234,303.75	46,234,303.75	100.00	经营困难，收回可能极小
合计	102,395,388.58	102,395,388.58	100.00	

4) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

① 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,743,302.46	27,433.02	1.00
1-2 年	1,536,671.86	153,667.19	10.00
2-3 年	201,979.47	60,593.84	30.00
3-4 年	190,946.06	95,473.03	50.00
4-5 年	338,613.90	270,891.12	80.00
5 年以上	6,904,047.67	6,904,047.67	100.00
合计	11,915,561.42	7,512,105.88	63.04



②低风险组合

款项性质	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
保证金	1,738,605.65	52,158.17	3.00
备用金	2,316,588.72	69,497.66	3.00
征收补偿款	163,708,115.18	4,911,243.46	3.00
应收政府部门款项	2,753,103.43	82,593.10	3.00
有充分回收保证的款项	20,000,000.00	600,000.00	3.00
合计	190,516,412.98	5,715,492.39	3.00

9、存货

(1). 存货分类

√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	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	101,196,991.51	1,789,834.75	99,407,156.76	47,664,970.87	1,602,474.08	46,062,496.79
在产品	21,612,563.96	36,735.77	21,575,828.19	16,219,504.73	36,735.77	16,182,768.96
库存商品	219,387,060.66	60,371,937.39	159,015,123.27	215,043,127.53	61,389,114.77	153,654,012.76
周转材料	30,743,590.07	9,560,243.11	21,183,346.96	12,689,651.59	9,565,532.54	3,124,119.05
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	16,155,319.71		16,155,319.71	23,621,258.15		23,621,258.15
委托加工物资	503,035.55		503,035.55	988,300.34		988,300.34
合计	389,598,561.46	71,758,751.02	317,839,810.44	316,226,813.21	72,593,857.16	243,632,956.05

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

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	1,602,474.08	187,360.67				1,789,834.75
在产品	36,735.77					36,735.77
库存商品	61,389,114.77			1,017,177.38		60,371,937.39
周转材料	9,565,532.54			5,289.43		9,560,243.11
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	72,593,857.16	187,360.67		1,022,466.81		71,758,751.02

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明



√适用 □不适用

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因:

存货种类	本年计提原因	本期转回原因	本年转销原因
原材料	原材料碳酸锂价格大幅上涨, 由原未履行完成的低价销售合同产生		
库存商品			销售处理
周转材料			销售处理

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资:

□适用 √不适用

其他说明

不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵扣额	35,430,736.10	30,928,882.08
预缴的其他税费	527,124.40	1,094,023.20
合计	35,957,860.50	32,022,905.28

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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
		追加	减少	权益法下确	其他综	其他	宣告发放	计提	其他		



		投资	投资	认的投资损 益	合收益 调整	权益 变动	现金股利 或利润	减值 准备		期末 余额
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
湖南斯派克科技 股份有限公司	6,638,370.91			534,081.24						7,172,452.15
小计	6,638,370.91			534,081.24						7,172,452.15
合计	6,638,370.91			534,081.24						7,172,452.15

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益投资	5,186,816.25	4,760,000.00
合计	5,186,816.25	4,760,000.00

其他说明：

适用 不适用

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司持股长沙银行股份有限公司的流通股 664,125.00 股。
本期公允价值变动 426,816.25 元。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,085,868,892.80	699,160,655.75
固定资产清理		
合计	1,085,868,892.80	699,160,655.75

其他说明：

适用 不适用

上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

**固定资产**

固定资产情况

√适用 □不适用

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	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	332,382,104.07	647,183,879.06	7,748,051.02	28,760,175.21	19,874,681.98	1,035,948,891.34
2. 本期增加金额	211,239,244.54	199,501,738.73	585,141.25	20,289,180.58	10,199,842.92	441,815,148.02
(1) 购置	8,483,129.53	33,843,765.08	585,141.25	2,094,152.56	3,777,880.97	48,784,069.39
(2) 在建工程转入	202,756,115.01	165,657,973.65		18,195,028.02	6,421,961.95	393,031,078.63
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	586,044.56	732,368.71	764,937.09	507,293.26	16,534.31	2,607,177.93
(1) 处置或报废	586,044.56	732,368.71	764,937.09	507,293.26	16,534.31	2,607,177.93
4. 期末余额	543,035,304.05	845,953,249.08	7,568,255.18	48,542,062.53	30,057,990.59	1,475,156,861.43
二、累计折旧						
1. 期初余额	80,552,626.88	172,774,079.82	4,760,815.79	27,764,722.53	17,554,594.57	303,406,839.59
2. 本期增加金额	9,150,546.37	42,113,597.17	444,284.56	2,459,807.86	750,939.96	54,919,175.92
(1) 计提	9,150,546.37	42,113,597.17	444,284.56	2,459,807.86	750,939.96	54,919,175.92
3. 本期减少金额	566,177.81	561,724.47	764,937.09	482,058.41	15,923.13	2,390,820.91
(1) 处置或报废	566,177.81	561,724.47	764,937.09	482,058.41	15,923.13	2,390,820.91
4. 期末余额	89,136,995.44	214,325,952.52	4,440,163.26	29,742,471.98	18,289,611.40	355,935,194.60
三、减值准备						
1. 期初余额	28,238,223.51	5,128,886.64		13,818.55	467.30	33,381,396.00
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	5,993.07	8,343.05		13,818.55	467.30	28,621.97
(1) 处置或报废	5,993.07	8,343.05		13,818.55	467.30	28,621.97
4. 期末余额	28,232,230.44	5,120,543.59				33,352,774.03
四、账面价值						
1. 期末账面价值	425,666,078.17	626,506,752.97	3,128,091.92	18,799,590.55	11,768,379.19	1,085,868,892.80
2. 期初账面价值	223,591,253.68	469,280,912.60	2,987,235.23	981,634.13	2,319,620.11	699,160,655.75

(1). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(2). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	158,531,549.34	为新建厂区，目前正在办理中
运输设备	308,938.90	为工作用车，无需办理权证
合计	158,840,488.24	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	68,915,984.73	293,905,971.74
工程物资	10,735,079.62	20,156,752.31
合计	79,651,064.35	314,062,724.05

其他说明：

√适用 □不适用

上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

在建工程**(1). 在建工程情况**

√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
杂环农药及其中间体产业化基地项目	51,202,553.28		51,202,553.28	42,563,209.96		42,563,209.96
技术改造工程	2,601,565.32		2,601,565.32	8,949,199.04		8,949,199.04
贵溪公司新区建设项目	7,702,161.58		7,702,161.58	240,449,705.91		240,449,705.91
其他	7,409,704.55		7,409,704.55	1,943,856.83		1,943,856.83
合计	68,915,984.73		68,915,984.73	293,905,971.74		293,905,971.74

(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项目	426,070,000	42,563,209.96	53,253,648.01	44,614,304.69		51,202,553.28	98.00	98.00				自有资金及募集资金
技术改造工程		8,949,199.04	2,384,388.08	8,732,021.80		2,601,565.32						
贵溪公司新区建设项目	477,400,000	240,449,705.91	106,202,622.02	338,950,166.35		7,702,161.58	72.66	95.00				自有资金/借款
其他		1,943,856.83	6,200,433.51	734,585.79		7,409,704.55						
合计	903,470,000	293,905,971.74	168,041,091.62	393,031,078.63		68,915,984.73	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资****(4). 工程物资情况**

√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
工程用材料	10,735,079.62		10,735,079.62	20,156,752.31		20,156,752.31
合计	10,735,079.62		10,735,079.62	20,156,752.31		20,156,752.31

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	使用寿命不确定的非专利技术	使用寿命确定的非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	179,124,405.85			7,083,452.75	29,812,101.74	16,923.08	216,036,883.42
2. 本期增加金额	39,974,300.00						39,974,300.00
(1) 购置	39,974,300.00						39,974,300.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额				1,710,000.00	3,752,841.63	16,923.08	5,479,764.71
(1) 处置				1,710,000.00	3,752,841.63	16,923.08	5,479,764.71
4. 期末余额	219,098,705.85			5,373,452.75	26,059,260.11		250,531,418.71
二、累计摊销							
1. 期初余额	31,682,147.18			351,333.29	21,482,091.96	16,923.08	53,532,495.51
2. 本期增加金额	3,474,481.66				1,970,057.30		5,444,538.96



(1) 计提	3,474,481.66				1,970,057.30		5,444,538.96
3. 本期减少金额				213,750.00	3,184,223.59	16,923.08	3,414,896.67
(1) 处置				213,750.00	3,184,223.59	16,923.08	3,414,896.67
4. 期末余额	35,156,628.84			137,583.29	20,267,925.67		55,562,137.80
三、减值准备							
1. 期初余额				1,496,250.00	461,250.74		1,957,500.74
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额				1,496,250.00	461,250.74		1,957,500.74
(1) 处置				1,496,250.00	461,250.74		1,957,500.74
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	183,942,077.01			5,235,869.46	5,791,334.44		194,969,280.91
2. 期初账面价值	147,442,258.67			5,235,869.46	7,868,759.04		160,546,887.17

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 0.00%

(1). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
长期咨询服务费	20,958.00		20,958.00		
合计	20,958.00		20,958.00		

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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	102,720,723.03	7,819,803.53	40,413,138.48	6,181,774.32
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损			571,502.87	85,725.43
预提费用	1,304,963.63	252,381.08	977,977.72	146,696.66
递延收益	67,377,775.45	10,106,666.32	67,463,220.00	10,119,483.00
公允价值变动	60,000.00	9,000.00	60,000.00	9,000.00
未实现收益	11,875,854.38	1,781,378.16		
合计	183,339,316.49	19,969,229.09	109,485,839.07	16,542,679.41

未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

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		
可抵扣亏损	104,551,607.85	248,346,530.74
资产减值准备	186,014,620.40	237,912,209.09
合计	290,566,228.25	486,258,739.83

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
2021 年		20,358,048.14	
2022 年		35,136,965.24	
2023 年	33,049,481.90	48,134,270.75	
2024 年	29,232,699.18	82,279,752.32	
2025 年	40,051,324.88	62,437,494.29	



2026 年	2,218,101.89		
合计	104,551,607.85	248,346,530.74	/

其他说明：

适用 不适用

其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	5,943,901.43		5,943,901.43	4,321,928.56		4,321,928.56
预付工程款	52,921.00		52,921.00	3,684,822.00		3,684,822.00
待处置非流动资产	237,867,661.37	40,154,608.38	197,713,052.99	235,314,445.72	40,154,608.38	195,159,837.34
合计	243,864,483.80	40,154,608.38	203,709,875.42	243,321,196.28	40,154,608.38	203,166,587.90

其他说明：

为加快株洲市清水塘老工业区搬迁改造，株洲市关停了湖南海利全资子公司湖南海利株洲精细化工有限公司（以下简称“海利株洲”）。海利株洲已于 2017 年 6 月 30 日实施全面关停。截至 2021 年 12 月 31 日，海利株洲关停退出所涉及的土地使用权及相关资产账面价值为 237,867,661.37 元，计提资产减值损失 40,154,608.38 元，期末账面余额为 197,713,052.99 元。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司已就该事项收到政府补偿款 183,838,418.00 元，处置完成前在递延收益反映。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

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	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	154,600,000.00
信用借款		
票据贴现短期借款	30,000,000.00	120,000,000.00
合计	65,000,000.00	304,600,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 本公司子公司湖南海利锂电科技股份有限公司于 2021 年 8 月 26 日与中国光大银行股份有限公司长沙人民路支行签订了（52462104000046）最高额抵押贷款合同，借款本金金额为 1,500.00 万元，湖南海利锂电科技股份有限公司以房产及土地使用权（抵押合同 52462007000061）为该借款提供抵押担保，借款期限 2021 年 8 月 26 日至 2022 年 8 月 25 日，借款利率为固定利率 4.5675%，截止 2021 年 12 月 31 日借款余额 1,500.00 万元。

(2) 本公司子公司湖南海利锂电科技股份有限公司于 2021 年 11 月 3 日与中国光大银行股份有限公司长沙人民路支行签订了（52462104000057）最高额抵押贷款合同，借款本金金额为 500.00 万元，湖南海利锂电科技股份有限公司以房产及土地使用权为该借款提供抵押担保，借款期限 2021 年 11 月 3 日至 2022 年 11 月 2 日，借款利率为固定利率 4.5675%，截止 2021 年 12 月 31 日借款余额 500.00 万元。

(3) 本公司子公司湖南海利锂电科技股份有限公司于 2021 年 11 月 29 日与中国光大银行股份有限公司长沙人民路支行签订了（52462104000061）最高额抵押贷款合同，借款本金金额为



1,000.00 万元，湖南海利锂电科技股份有限公司以房产及土地使用权为该借款提供抵押担保，借款期限 2021 年 11 月 29 日至 2022 年 11 月 28 日，借款利率为固定利率 4.5675%，截止 2021 年 12 月 31 日借款余额 1,000.00 万元。

(4) 本公司子公司湖南海利锂电科技股份有限公司于 2021 年 2 月 2 日与长沙银行股份有限公司科技支行签订了(352020211001000284000)借款合同，借款本金金额为 500.00 万元，湖南海利锂电科技股份有限公司与长沙银行股份有限公司科技支行签订了(DB35200120210115019881)的最高额保证合同为该借款提供担保，借款期限 2021 年 2 月 2 日至 2022 年 2 月 1 日，借款利率为固定利率 5.6550%，截止 2021 年 12 月 31 日借款余额 500.00 万元。

(5) 截至 2021 年 12 月 31 日本公司以票据贴现取得短期借款余额为 3,000.00 万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

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		
银行承兑汇票	92,000,000.00	38,180,000.00
合计	92,000,000.00	38,180,000.00

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
应付材料款	271,312,537.63	188,560,689.99
应付工程及设备款	80,968,014.46	70,644,624.37
暂估应付款	15,171,839.85	31,182,814.34
其他	6,338,362.31	1,329,228.99
合计	373,790,754.25	291,717,357.69

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明



适用 不适用

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
待结算款项	8,374,976.29	5,883,340.04
合计	8,374,976.29	5,883,340.04

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
有发货义务的预收款项	57,907,557.77	46,119,968.99
合计	57,907,557.77	46,119,968.99

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、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	50,051,605.81	252,091,367.22	254,523,415.73	47,619,557.30
二、离职后福利-设定提存计划	5,965,664.20	16,294,134.58	19,792,208.92	2,467,589.86
三、辞退福利	1,540,946.83	1,504,590.10	1,508,207.10	1,537,329.83
四、一年内到期的其他福利				
合计	57,558,216.84	269,890,091.90	275,823,831.75	51,624,476.99

(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	41,050,329.06	210,400,318.12	212,984,569.38	38,466,077.80
二、职工福利费		7,298,417.64	7,298,417.64	
三、社会保险费		16,509,713.85	16,509,365.25	348.60
其中：医疗保险费		15,229,685.92	15,229,685.92	



工伤保险费		1,210,681.49	1,210,681.49	
生育保险费		45,325.38	45,325.38	
补充医疗保险		24,021.06	23,672.46	348.60
四、住房公积金		12,288,744.58	12,287,800.58	944.00
五、工会经费和职工教育经费	9,001,276.75	5,594,173.03	5,443,262.88	9,152,186.90
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	50,051,605.81	252,091,367.22	254,523,415.73	47,619,557.30

(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		12,293,744.84	12,293,744.84	
2、失业保险费	26,398.20	544,064.74	549,939.08	20,523.86
3、企业年金缴费	5,939,266.00	3,456,325.00	6,948,525.00	2,447,066.00
合计	5,965,664.20	16,294,134.58	19,792,208.92	2,467,589.86

其他说明：

√适用 □不适用

年金计划的主要内容详见附注十三\（二）年金计划。

39、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,438,006.54	2,544,619.03
消费税		
营业税		
企业所得税	42,768,450.51	38,187,856.41
个人所得税	661,367.65	459,563.54
城市维护建设税	121,487.35	161,251.53
房产税	371,380.01	89,666.91
土地使用税	1,000,329.96	233,283.00
教育费附加	70,671.37	110,512.05
印花税	302,889.60	128,758.88
其他	126,225.27	113,350.99
合计	47,860,808.26	42,028,862.34

40、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,577,651.24	2,336,681.38
应付股利	420,400.89	6,407,456.16
其他应付款	95,706,565.59	77,532,713.53
合计	98,704,617.72	86,276,851.07



其他说明：

适用 不适用

上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

应付利息

(1). 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
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
关联资金利息	399,134.24	158,164.38
合计	2,577,651.24	2,336,681.38

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(2). 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
普通股股利	420,400.89	6,407,456.16
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	420,400.89	6,407,456.16

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：

不适用

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
往来款	24,427,480.82	41,777,904.03
押金及保证金	891,363.80	886,161.45
关联方资金	16,687,271.50	13,671,947.09
三供一业改造预提费用	7,015,278.46	9,522,438.46
定向增发认股保证金	8,113,926.79	8,113,203.88



股权收购款	29,332,110.00	
其他	9,239,134.22	3,561,058.62
合计	95,706,565.59	77,532,713.53

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

41、持有待售负债

□适用 √不适用

42、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	4,000,000.00	4,400,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	4,000,000.00	4,400,000.00

43、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预收销项税款	4,894,898.05	2,678,345.36
合计	4,894,898.05	2,678,345.36

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

44、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

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	274,000,000.00	328,000,000.00
信用借款		



减：一年内到期的长期借款	-4,000,000.00	-4,400,000.00
合计	270,000,000.00	323,600,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 本公司于 2015 年 12 月 28 日与国开发展基金有限公司签订编号为 4310201506100000390 号的《国开发展基金股东借款合同》，借款金额为 3,700.00 万元，借款期限从 2015 年 12 月 30 日至 2030 年 12 月 29 日，由湖南海利高新技术产业集团有限公司与国开发展基金有限公司签订编号为 4310201506100000390 号的保证合同。截至到 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 2,600.00 万元（其中 200 万元已重分类至一年内到期的非流动负债）。

(2) 本公司子公司海利贵溪化工农药有限公司于 2020 年 3 月 23 日与中国建设银行股份有限公司签订了《固定资产借款合同》，借款信用额度为 25,000.00 万元，本公司作为保证人，已使用信用额度 10,000.00 万元，借款期限玖拾陆个月，截至到 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 24,800.00 万元（其中 200 万元已重分类至一年内到期的非流动负债）。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

45、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、租赁负债

适用 不适用

47、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	38,818.16	1,350,000.00



合计	38,818.16	1,350,000.00
----	-----------	--------------

其他说明:

适用 不适用

上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

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		
湖南省财政来 2019 年“湖湘青年人才”支持计划款	100,000.00		100,000.00		
危险化学品生产企业体检及制定体检标准项目	500,000.00		500,000.00		
精包减喷项目款		60,000.00	21,181.84	38,818.16	
合计	1,350,000.00	60,000.00	1,371,181.84	38,818.16	/

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、预计负债

适用 不适用

50、递延收益

递延收益情况

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					
与资产相关政府补助	98,151,326.13		1,611,232.82	96,540,093.31	详见表 1
株洲市石峰区土地收储补偿金	180,883,741.00	4,000,000.00	1,045,323.00	183,838,418.00	
合计	279,035,067.13	4,000,000.00	2,656,555.82	280,378,511.31	

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
万吨级氨基甲酸酯类农药环保改造款	2,869,020.00			278,640.00		2,590,380.00	与资产相关
生物质锅炉技改 2012 年省级节能专项资金	169,583.33			169,583.33			与资产相关
新区生产装置建设 2014	670,000.00			22,333.33		647,666.67	与资产相关



年省级安全生产技术改造专项资金						
科研专项设备补助	829,802.80			407,564.94		422,237.86 与资产相关
高品质硫双威新技术研究和产业化开发	2,100,000.00					2,100,000.00 与资产相关
硫双技术改造	1,821,875.00			137,500.00		1,684,375.00 与资产相关
连续溴化氧化技术及氯溴虫腈产业化开发	2,360,000.00					2,360,000.00 与资产相关
政府扶持资金	47,883,545.00			224,511.22		47,659,033.78 与资产相关
杂环项目基础设施建设补助	17,047,800.00			371,100.00		16,676,700.00 与资产相关
关停补助	21,999,700.00					21,999,700.00
危险化工工艺反应安全风险研究化、氟化反应	400,000.00					400,000.00 与资产相关
合计	98,151,326.13			1,611,232.82		96,540,093.31

其他说明：

适用 不适用

本期“株洲市石峰区土地收储补偿金”递延收益减少 1,045,323.00 元为本公司子公司湖南海利株洲精细化工有限公司将收到的部分土地收储补偿金补偿给关停前租赁其场地的承租方。

其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
关联方资金拆借	6,000,000.00	36,500,000.00
合计	6,000,000.00	36,500,000.00

51、股本

适用 不适用

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	355,222,698.00		71,044,540.00	35,522,270.00		106,566,810.00	461,789,508.00

其他说明：

本公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股、以公积金转增每 10 股转增 1 股。截止 2020 年 12 月 31 日，公司总股本 355,222,698 股，以此计算合计送股 71,044,540 股，公积金转增股本 35,522,270 股。

52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用



其他说明:

适用 不适用

53、资本公积

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
资本溢价（股本溢价）	704,415,647.33		91,092,143.42	613,323,503.91
其他资本公积	2,179,790.00			2,179,790.00
合计	706,595,437.33		91,092,143.42	615,503,293.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 同一控制下企业合并

如附注所述，本公司于2021年6月30日完成了对湖南安全生产科学研究有限公司的收购，本次交易完成后，本公司持有湖南安全生产科学研究有限公司100%的股权。本次收购以向母公司湖南海利高新技术产业集团有限公司支付现金的方式，支付全部收购款人民币6,833,500.00元，购买对价与交易日应享有的按照湖南安全生产科学研究有限公司所有者权益在企业集团合并财务报表中的账面价值的份额之间的差额6,065,831.42元调减资本公积-股本溢价。

如附注所述，本公司于2021年6月30日完成了对湖南海利工程咨询设计有限公司的收购，本次交易完成后，本公司持有湖南海利工程咨询设计有限公司100%的股权。本次收购以向母公司湖南海利高新技术产业集团有限公司支付现金的方式，支付全部收购款人民币5,237,200.00元，购买对价与交易日应享有的按照湖南海利工程咨询设计有限公司所有者权益在企业集团合并财务报表中的账面价值的份额之间的差额5,236,959.65元调减资本公积-股本溢价。

如附注所述，本公司于2021年12月31日完成了对湖南兴蔬种业有限公司的收购，本次交易完成后，本公司持有湖南兴蔬种业有限公司60%的股权。本次收购以向母公司湖南海利高新技术产业集团有限公司支付现金的方式，支付全部收购款人民币8,354,400.00元，购买对价与交易日应享有的按照湖南兴蔬种业有限公司所有者权益在企业集团合并财务报表中的账面价值的份额之间的差额8,375,146.74元调减资本公积-股本溢价。

如附注所述，本公司于2021年12月31日完成了对湖南海利锂电科技股份有限公司的收购，本次交易完成后，本公司持有湖南海利锂电科技股份有限公司37.5%的股权。本次收购以向母公司湖南海利高新技术产业集团有限公司支付现金的方式，支付20%的全部收购款人民币7,333,027.50元，购买对价与交易日应享有的按照湖南海利锂电科技股份有限公司所有者权益在企业集团合并财务报表中的账面价值的份额之间的差额35,891,935.61元调减资本公积-股本溢价。

2. 资本公积转增股本

经本公司2020年年度股东大会决议，本公司于2021年5月26日以资本公积人民币35,522,270.00元转增股本。

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

56、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	11,269,355.51	8,027,523.94	9,744,355.19	9,552,524.26
合计	11,269,355.51	8,027,523.94	9,744,355.19	9,552,524.26

**57、 盈余公积**

√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
法定盈余公积	78,757,863.49	3,042,303.31		81,800,166.80
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	78,757,863.49	3,042,303.31		81,800,166.80

58、 未分配利润

√适用 □不适用

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	357,244,883.04	111,713,140.34
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	3,244,625.61	12,158,991.66
调整后期初未分配利润	360,489,508.65	123,872,132.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	268,402,640.46	296,395,378.38
减：提取法定盈余公积	3,042,303.31	43,580,946.46
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	85,253,447.92	16,197,055.27
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	540,596,397.88	360,489,508.65

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 3,244,625.61 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,697,101,828.63	2,085,349,622.97	2,166,523,028.95	1,516,599,912.78
其他业务	5,222,290.18	1,729,243.82	16,494,072.28	7,775,098.48
合计	2,702,324,118.81	2,087,078,866.79	2,183,017,101.23	1,524,375,011.26

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计



商品类型		
商品销售收入		2,638,048,152.29
劳务服务收入		64,275,966.52
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		2,702,324,118.81

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

60、税金及附加

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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	672,502.35	638,447.39
教育费附加	522,443.93	509,122.69
资源税	12,837.30	9,594.90
房产税	2,255,852.00	1,903,573.64
土地使用税	6,093,297.94	4,482,962.48
车船使用税	6,810.00	10,220.00
印花税	1,984,733.06	1,198,245.42
水利建设基金	47,101.54	12,569.21
环境保护税	233.28	432,765.10
其他	872,860.29	311,670.74
合计	12,468,671.69	9,509,171.57

61、销售费用

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
职工薪酬	20,453,969.78	23,432,541.50



市场业务费	2,974,282.12	3,419,482.09
业务宣传费	1,823,114.42	1,446,971.05
折旧摊销费	63,057.97	90,307.26
日常费用	1,114,184.91	1,181,087.58
出口费用（含装卸费）	1,023,973.23	7,391,642.56
包装费	239,427.33	1,004,511.10
差旅费	2,411,164.42	1,891,636.20
业务招待费	1,981,446.07	1,088,048.22
其他	1,208,086.50	1,460,148.27
合计	33,292,706.75	42,406,375.83

62、管理费用

√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
职工薪酬	87,353,598.97	80,362,923.74
折旧摊销费	7,812,811.68	8,292,697.53
专业咨询服务费	2,212,847.84	2,373,736.27
办公费用	6,689,456.06	8,238,033.00
业务费用	3,017,571.32	2,869,503.38
车辆费用	3,172,282.84	4,083,825.14
废渣处理费	518,484.49	4,469,510.85
差旅费	1,064,198.03	1,105,907.61
劳动保险费（退休费用）	5,978,374.38	5,315,317.50
其他	6,950,283.49	12,921,869.23
合计	124,769,909.10	130,033,324.25

63、研发费用

√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
职工薪酬	32,759,374.37	33,315,509.33
社会保险费	3,723,450.00	3,024,990.71
材料费	41,370,472.03	16,593,101.08
无形资产摊销	1,807,129.78	1,853,272.20
折旧费	3,959,310.72	3,800,028.02
能源费	2,983,533.52	4,862,129.94
论证评审费	3,965,846.54	1,991,888.82
差旅费	452,818.32	953,108.42
技术服务费用	9,341,017.40	13,498,159.91
办公费	133,680.89	814,408.48
其他研究开发费	1,858,308.49	2,741,628.56
合计	102,354,942.06	83,448,225.47

64、财务费用

√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
----	-------	-------



利息支出	15,660,916.21	20,022,138.00
减：利息收入	-18,053,620.73	-9,272,990.05
汇兑损益	3,249,015.37	7,045,043.75
其他	916,835.61	1,978,892.28
合计	1,773,146.46	19,773,083.98

65、其他收益

√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
政府补助	6,893,949.82	9,857,444.58
个税返还	59,538.10	72,858.15
其他	337,240.45	79,702.71
合计	7,290,728.37	10,010,005.44

其他说明：

计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益转入	1,611,232.82	1,194,804.94	
间苯二甲酰氯合成工艺技术研发		50,000.00	与资产相关
稳岗补贴	1,867,673.41	4,956,639.64	与收益相关
辣椒专项项目		90,000.00	与收益相关
辣椒氮素项目		150,000.00	与收益相关
2019 年度长沙市循环经济市本级专项资金-		1,500,000.00	与收益相关
长沙市财政局高新区分局配套资金（其他技术与 开发支出）		1,500,000.00	与收益相关
2020 年湖南省第二批制造强省专项资金		300,000.00	与收益相关
长沙市财政局高新区分局兑现补助资金		106,000.00	与收益相关
长沙市国内发明专利授权补助		8,000.00	与收益相关
高新区奖励款		2,000.00	与收益相关
经开区财政局用电增量奖	246,828.00		与收益相关
企业研发奖补资金	622,200.00		与收益相关
新型工业化考核奖励	670,000.00		与收益相关
湖南省工业企业技术改造税收增量奖	635,300.00		与收益相关
企业研发财政奖	132,400.00		与收益相关
出口奖	110,450.00		与收益相关
工信局技能提升培训费	240,000.00		与收益相关
专项辣椒新品种土壤修复技术	100,000.00		与收益相关
危化行业安全体检专项资金	500,000.00		与收益相关
其他	157,865.59		
合计	6,893,949.82	9,857,444.58	

66、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	1,128,208.69	1,533,076.20
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		



处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置结构性存款取得的投资收益	1,397,351.64	1,575,876.41
其他非流动金融资产在持有期间的股利分配	227,032.79	471,412.91
合计	2,752,593.12	3,580,365.52

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	426,816.25	550,342.47
合计	426,816.25	550,342.47

69、信用减值损失

√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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账损失	-25,785,709.10	-30,657,658.75
合计	-25,785,709.10	-30,657,658.75

70、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	706,971.25	-1,712,627.04
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-3,199,753.08



六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	706,971.25	-4,912,380.12

71、资产处置收益

√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
固定资产处置利得或损失	-61,844.92	521,020.07
合计	-61,844.92	521,020.07

72、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
与日常活动无关的政府补助	4,151,800.00	18,945,682.67	4,151,800.00
拆迁补偿收入	3,936,984.93	5,113,855.02	3,936,984.93
其他	1,169,724.68	210,738.28	1,169,724.68
合计	9,258,509.61	24,270,275.97	9,258,509.61

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
长沙市科学技术局来长沙市 2021 年第二批事前立项事后补助款	1,000,000.00		与收益相关
企业科技创新团队专项补助	500,000.00		与收益相关
国家自然科学基金委员会来款	300,000.00		与收益相关
十二五国家科技支撑计划	750,000.00		与收益相关
开放型经济发展专项资金（破零倍增）		5,680,800.00	与收益相关
市级安全生产考核奖励经费		3,019,200.00	与收益相关
土地使用税返还款		1,790,655.00	与收益相关
制造强省专项资金		1,300,000.00	与收益相关
湖南省科技厅来（转制科研机构）仪器设备双向补贴（湘财教指[2020]14号）		1,000,000.00	与收益相关
企业研发财政奖金		600,000.00	与收益相关



湖南省工业企业技术改造税收增量奖补资金		575,800.00	与收益相关
专利技术发明资助款		514,600.00	与收益相关
湖湘青年英才	100,000.00	400,000.00	与收益相关
长沙雨花区财政局来研发费用奖补		200,000.00	与收益相关
政府质量奖		200,000.00	与收益相关
其他	1,501,800.00	3,664,627.67	与收益相关/ 与资产相关
合计	4,151,800.00	18,945,682.67	

其他说明:

适用 不适用

73、营业外支出

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	643,447.51	1,162,348.28	643,447.51
非流动资产毁损报废损失	158,380.87	5,447,135.34	158,380.87
关停损失	3,936,984.93	5,113,855.02	3,936,984.93
其他	158,614.60	336,679.84	158,614.60
合计	4,897,427.91	12,060,018.48	4,897,427.91

74、所得税费用

(1). 所得税费用表

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
当期所得税费用	44,584,483.88	52,064,997.39
递延所得税费用	-3,426,549.68	3,489,165.41
合计	41,157,934.20	55,554,162.80

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	330,276,512.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	82,569,128.16
子公司适用不同税率的影响	-32,900,612.67
调整以前期间所得税的影响	-1,355,412.79
非应税收入的影响	-4,952,634.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	744,205.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	744,075.79
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	9,442,791.64



研发加计扣除及其他	-13,133,607.15
所得税费用	41,157,934.20

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

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
往来款	23,818,486.66	4,591,129.71
利息收入	18,053,620.73	9,266,820.94
政府补助	8,664,333.41	54,957,747.59
合计	50,536,440.80	68,815,698.24

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

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
往来款	33,212,774.06	73,046,309.44
付现费用	85,911,411.08	105,503,938.48
合计	119,124,185.14	178,550,247.92

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

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
集团借款		70,000,000.00
保证金	11,053,400.53	62,069,711.97
合计	11,053,400.53	132,069,711.97

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

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
保证金	44,369,164.70	6,010,728.17
借款担保费及其他	4,045,094.34	



归还集团借款	43,000,000.00	45,000,000.00
股权收购款	27,858,127.50	
合计	119,272,386.54	51,010,728.17

77、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

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	289,118,578.43	309,219,698.19
加：资产减值准备	-706,971.25	4,912,380.12
信用减值损失	25,785,709.10	30,657,658.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,919,175.92	46,904,661.38
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,444,538.96	5,281,425.67
长期待摊费用摊销	20,958.00	31,438.00
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）	61,844.92	-521,020.07
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	158,380.87	5,447,135.34
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-426,816.25	-550,342.47
财务费用（收益以“—”号填列）	12,188,879.89	20,019,753.82
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,752,593.12	-3,580,365.52
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,426,549.68	3,489,165.41
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-73,371,748.25	110,235,580.87
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-378,578,318.09	-83,591,218.54
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	193,508,003.78	-12,235,321.39
其他		2,633,445.31
经营活动产生的现金流量净额	121,943,073.23	438,354,074.87
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	426,532,608.65	830,142,207.56
减：现金的期初余额	830,142,207.56	484,137,588.14
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	-403,609,598.91	346,004,619.42

(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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	426,532,608.65	830,142,207.56
其中：库存现金	119,643.16	177,988.77
可随时用于支付的银行存款	255,155,581.00	539,964,218.79
可随时用于支付的其他货币资金	171,257,384.49	290,000,000.00
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	426,532,608.65	830,142,207.56
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：

□适用 √不适用

78、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：

□适用 √不适用

79、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	14,368,250.00	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
货币资金-其他货币资金	30,000,000.00	渤海银行的3,000万存单质押担保的银行汇票保证金
预付款保函	301,294.82	履约保证金
其他	10,760.84	
合计	44,680,305.66	

其他说明：

截止2021年12月31日，本公司以人民币（或其他原币）3,000.00万元银行大额存单为质押，取得人民币3,000.00万元的银行承兑汇票。截止报告日，该大额存单已解押，且银行承兑汇票已到期承兑。

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

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			
应收账款	-	-	
其中：美元	22,894,174.66	6.3757	145,966,389.38
长期借款	-	-	
其中：美元			
合同负债	-	-	
其中：美元	849,847.50	6.3757	5,418,372.71
预收账款	-	-	
其中：美元	236,960.00	6.3757	1,510,785.87

(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

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	1,611,232.82	详见附注注释	1,611,232.82
计入其他收益的政府补助	6,893,949.82	详见附注注释	6,893,949.82
计入营业外收入的政府补助	4,151,800.00	详见附注注释	4,151,800.00
冲减相关资产账面价值的政府补助			
冲减成本费用的政府补助	666,300.00	详见附注注释	666,300.00
减：退回的政府补助			
合计	13,323,282.64		

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 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



(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
湖南安全生产科学研究有限公司	100%		2021年6月30日		11,096,561.75	2,858,910.74	10,414,684.28	5,998,688.49
湖南海利工程咨询设计有限公司	100%		2021年6月30日		3,884,433.95	182,503.88	3,375,849.06	-961,675.39
湖南海利锂电科技股份有限公司	37.5%		2021年12月31日		281,888,784.54	3,051,951.91	100,357,364.80	2,716,493.29
湖南兴蔬种业有限公司	60%		2021年12月31日		21,658,892.72	3,490,912.91	28,314,439.58	2,849,386.75

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合并成本	湖南安全生产科学研究有限公司	湖南海利工程咨询设计有限公司	湖南海利锂电科技股份有限公司	湖南兴蔬种业有限公司
--现金	6,833,500.00	5,237,200.00	36,665,137.50	8,354,400.00
--非现金资产的账面价值				
--发行或承担的债务的账面价值				
--发行的权益性证券的面值				
--或有对价				
合并成本合计	6,833,500.00	5,237,200.00	36,665,137.50	8,354,400.00

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	湖南安全生产科学研究有限公司		湖南海利工程咨询设计有限公司		湖南海利锂电科技股份有限公司		湖南兴蔬种业有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产:	24,465,746.89	19,563,635.01	7,904,231.48	11,432,257.81	239,545,543.30	174,377,388.71	29,572,594.56	21,011,010.86
货币资金	17,012,185.25	15,255,261.71	5,932,642.65	9,136,453.40	13,529,469.73	7,771,385.97	18,012,174.12	10,738,371.28
应收款项	4,448,107.69	2,070,750.19	648,359.00	1,732,359.00	19,913,946.69	19,190,885.01	32,449.30	2,108,644.90
应收票据					83,434,423.24	33,827,396.50		151,200.00
应收款项融资	183,400.00	436,577.10	767,500.00	100,000.00	3,158,365.03	18,203,000.00		
其他应收款	192,077.18	14,330.59	166,701.20	34,351.50	503,814.07	1,538,054.46	354,243.82	
其他流动资产		135,214.06						
预付账款					635,820.05	9,984,542.45	86,000.00	425,000.00
存货					48,953,940.22	15,760,288.55	7,687,988.86	4,355,332.15
其他流动资产							24,048.26	



固定资产	2,570,540.05	1,636,425.19	366,987.58	407,052.86	43,902,428.39	45,560,026.71	3,118,973.23	3,232,462.53
在建工程	44,360.55				3,679,392.97	1,321,215.31	256,716.97	
长期待摊费用			20,958.00	20,958.00				
递延所得税资产	15,076.17	15,076.17	1,083.05	1,083.05	186,226.75	121,975.15		
其他非流动资产					1,258,101.00			
无形资产					20,389,615.16	21,098,618.60		
负债：	15,217,394.79	13,174,193.65	2,523,319.29	6,233,849.50	154,013,188.65	91,896,985.97	14,300,322.41	14,799,251.62
借款					35,000,000.00	30,000,000.00		
应付票据					2,000,000.00	10,980,000.00		
应付款项					95,229,937.46	40,311,826.26	7,202,281.59	5,718,952.58
预收款项	5,475,050.90	3,411,350.90	2,304,000.00	2,711,000.00	8,816.43	8,816.43	783,921.60	627,634.93
合同负债					3,330,579.58	107,015.64	184,461.00	
应付职工薪酬	3,718,701.00	3,400,000.00		3,150,000.00	2,633,756.29		2,189,397.30	1,815,400.00
应交税费	23,689.99	209,363.96	122,953.84	268,018.05	703,744.87	120,719.94	6,850.08	2,823.84
其他应付款	5,099,952.90	5,253,478.79	96,365.45	104,831.45	14,673,378.68	10,354,695.67	3,933,410.84	6,634,440.27
其他流动负债					432,975.34	13,912.03		
预计负债	500,000.00	500,000.00						
递延收益	400,000.00	400,000.00						
净资产	9,248,352.10	6,389,441.36	5,380,912.19	5,198,408.31	85,532,354.65	82,480,402.74	15,272,272.15	6,211,759.24
减：少数股东权益					52,746,756.72	51,550,251.71	7,450,668.86	484,703.70
取得的净资产	9,248,352.10	6,389,441.36	5,380,912.19	5,198,408.31	32,785,597.93	30,930,151.03	7,821,603.29	5,727,055.54

其他说明：

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

其他说明：

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用



九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	100.00		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	贵溪市	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	涿州市	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
湖南化研院检测技术有限公司	长沙市	湖南长沙	产品理化性质检测		100.00	投资设立
湖南海利化工贸易有限公司	长沙市	湖南长沙	商品贸易	100.00		投资设立
宁夏海利科技有限公司	宁夏青铜峡工业园区	宁夏青铜峡工业园区	农药制造业	100.00		投资设立
湖南海利锂电科技股份有限公司	长沙市	湖南长沙	锂电制造业	37.50		同一控制下合并
湖南兴蔬种业有限公司	长沙市	湖南长沙	种业	60.00		同一控制下合并
湖南海利工程咨询设计有限公司	长沙市	湖南长沙	技术咨询、设计服务	100.00		同一控制下合并
湖南安全生产科学研究所有限公司	长沙市	湖南长沙	专业技术服务业	100.00		同一控制下合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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	6,512,490.28		62,693,234.38
湖南兴蔬种业有限公司	40.00	1,396,365.16		7,450,668.86
湖南海利锂电科技股份有限公司	62.50	2,746,756.72		52,746,756.72
北农(海利)涿州种衣剂有限公司	49.00	10,594,999.91	10,000,000.00	52,329,257.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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	677,855,509.78	406,946,745.64	1,084,802,255.42	528,445,670.48	276,339,275.45	804,784,945.93	192,733,004.79	313,078,658.68	505,811,663.47	122,763,884.99	128,755,703.33	251,519,588.32
北农(海利)涿州种衣剂有限公司	121,029,262.57	14,162,822.44	135,192,085.01	28,358,864.78	38,818.16	28,397,682.94	133,747,154.22	14,627,893.15	148,375,047.37	43,733,050.23		43,733,050.23
湖南海利锂电科技股份有限公司	170,129,779.03	69,415,764.27	239,545,543.30	154,013,188.65		154,013,188.65	106,275,552.94	68,101,835.77	174,377,388.71	91,896,985.97		91,896,985.97
湖南兴蔬种业	26,196,904.36	3,375,690.20	29,572,594.56	14,300,322.41		14,300,322.41	17,778,548.33	3,232,462.53	21,011,010.86	14,799,251.62		14,799,251.62

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	570,642,396.49	28,841,852.45	28,841,852.45	-43,700,637.05	284,121,035.62	12,205,733.82	12,205,733.82	137,076,245.37
北农(海利)涿州种衣剂有限公司	130,370,623.72	21,622,448.80	21,622,448.80	-34,953,472.80	117,741,087.11	17,860,345.86	17,860,345.86	23,726,200.89
湖南海利锂电科技股份有限公司	281,888,784.54	3,051,951.91	3,051,951.91	201,539.73	100,357,364.80	2,716,493.29	2,716,493.29	-28,010,389.66
湖南兴蔬种业	21,658,892.72	3,490,912.91	3,490,912.91	3,340,559.61	28,314,439.58	2,849,386.75	2,849,386.75	4,502,646.55

其他说明：

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额，但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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		5.16	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：

不适用

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：

本公司持有湖南斯派克科技股份有限公司 5.16% 的股权，对湖南斯派克科技股份有限公司的表决权比例亦为 5.16%，虽然该比例低于 20%，但由于本公司在湖南斯派克科技股份有限公司董事会中派有代表并参与湖南斯派克科技股份有限公司的财务和经营政策的决策，所以本公司能够对湖南斯派克科技股份有限公司施加重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

本公司无需要披露的与联营企业投资相关的未确认承诺。

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

本公司无需要披露的与联营企业投资相关的或有事项。

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收票据、应收账款、其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2021 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	182,716,602.25	
应收账款	472,484,766.31	116,523,132.89
其他应收款	304,827,362.98	115,622,986.85
应收款项融资	30,189,342.29	
合计	990,218,073.83	232,146,119.74

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2021 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的



银行授信额度，金额 220,300.00 万元，其中：已使用授信金额为 39,400.00 万元。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			合计
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	
短期借款	65,000,000.00			65,000,000.00
应付票据	92,000,000.00			92,000,000.00
应付账款	373,790,754.25			373,790,754.25
其他应付款	98,704,617.72			98,704,617.72
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00			4,000,000.00
长期借款		24,500,000.00	245,500,000.00	270,000,000.00
其他非流动负债		6,000,000.00		6,000,000.00
合计	633,495,371.97	30,500,000.00	245,500,000.00	909,495,371.97

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止 2021 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额
	美元项目
应收账款	22,894,174.66
合同负债	849,847.50
预收账款	236,960.00
小计	23,980,982.16

(3) 敏感性分析：

截止 2021 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 2,180,736.72 元（2020 年度约 5,247,319.16 元）。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。



十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			5,186,816.25	5,186,816.25
(3) 衍生金融资产			30,189,342.29	30,189,342.29
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2021 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时,依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下:



第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

9、其他

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

适用 不适用

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	30,428.00	23.50	23.50

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

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七（一）在子公司中的权益

适用 不适用

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七（二）在合营安排或联营企业中的权益

适用 不适用

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

其他说明

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
岳阳市宇恒化工有限公司	联营企业的控股子公司
贵溪市工业控股有限公司	本公司子公司的少数股东
湖南海利益康信息科技有限公司	同一实际控制人

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

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		1,303,679.25
湖南海利高新技术产业集团有限公司	借款利息	782,352.05	1,269,008.21
岳阳市宇恒化工有限公司	原材料	1,100,917.44	4,533,027.52
湖南中新物业管理有限公司	物业管理费	2,733,991.67	
湖南斯派克科技股份有限公司	原材料	9,596,069.42	1,477,876.11
合计		14,213,330.58	8,583,591.09

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用



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	技术服务费	9,433.96	
湖南海利高新技术产业集团有限公司	原材料	3,115.04	
合计		12,549.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

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	-	1,049,100.97
合计		-	1,049,100.97

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

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	10,000,000.00	2020年12月31日	2021年3月31日	是
湖南海利高新技术产业集团有限公司	20,000,000.00	2021年5月11日	2021年11月11日	是
湖南海利高新技术产业集团有限公司	30,000,000.00	2021年3月12日	2021年9月16日	是
湖南海利高新技术产业集团有限公司	10,000,000.00	2021年7月29日	2022年1月29日	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	26,000,000.00	2015年12月30日	2030年12月29日	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	20,000,000.00	2021年2月5日	2021年8月5日	是
湖南海利高新技术产业集团有限公司	20,000,000.00	2021年6月24日	2021年12月24日	是
湖南海利高新技术产业集团有限公司	20,000,000.00	2021年7月23日	2022年1月23日	否



湖南海利高新技术产业集团有限公司	20,000,000.00	2021年11月5日	2022年5月5日	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	20,000,000.00	2020年12月14日	2021年6月14日	是
湖南海利高新技术产业集团有限公司	5,000,000.00	2021年2月2日	2022年2月1日	否
合计	201,000,000.00			

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
湖南海利高新技术产业集团有限公司	6,000,000.00	2020年4月22日	2022年4月22日	
合计	6,000,000.00			

(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	909.93	878.49

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

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
预付款项	湖南斯派克科技股份有限公司	723,600.00			

(2). 应付项目

适用 不适用

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
应付利息	湖南海利高新技术产业集团有限公司	399,134.24	
其他应付款	湖南海利高新技术产业集团有限公司	46,019,381.50	31,343,609.08
其他非流动负债	湖南海利高新技术产业集团有限公司	6,000,000.00	36,500,000.00

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用



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

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用



十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1、 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

本公司全资子公司湖南海利化工贸易有限公司就其与广东奇化化工交易中心股份有限公司买卖合同纠纷一案向长沙市雨花区人民法院提起诉讼，请求法院判决解除合同，返还货款 3,000.00 万元及滋生利息，截止报告日此案尚未终审判决，暂无法确定该诉讼对本公司本期或期后利润的影响金额。截止 2021 年 12 月 31 日，本公司就该诉讼事项已全额计提坏账准备。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

3、 其他

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

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

本公司 2021 年 12 月 28 日与湖南海利锂电科技股份有限公司（以下简称“海利锂电”）各股东签订了协议收购其持有的海利锂电股权。根据协议，本公司需在协议签订后十个工作日内支付 20%收购款，剩余 80%收购款在工商变更完成后支付，本公司已按合同约定于 2021 年支付了大股东湖南海利高新技术产业集团有限公司（以下简称“海利集团”）20%收购款人民币 7,333,027.50 元，本公司确认 2021 年控制海利锂电的 37.5%股权，2022 年 1 月 11 日支付了除大股东之外的其他股东 20%的收购款人民币 12,221,712.50 元，自此本公司确认控制海利锂电 100%股权。截至 2022 年 3 月 29 日，海利锂电 100%股份变更为本公司的工商登记变更已经完成，本公司已于 2022 年 4 月 2 日 支付除海利集团外其他股东剩余 80%的收购款 48,886,850.00 元。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。



十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

为保障和提高职工退休后的待遇水平，调动职工的劳动积极性，建立人才长效激励机制，增强单位凝聚力，促进单位健康持续发展，根据《企业年金办法》（人力资源和社会保障部令第36号）、《企业年金基金管理办法》（人力资源和社会保障部令第11号）等政策规定，湖南海利高新技术产业集团有限公司（本公司母公司）决定建立企业年金，并结合实际情况，制定企业年金方案（以下简称年金方案）。

年金方案适用于湖南海利高新技术产业集团有限公司总部及所属湖南海利化工股份有限公司、湖南化工研究院有限公司、湖南中新物业管理有限公司。其他子公司在符合年金方案相关规定的条件下，经集团总部审定同意后，可制定实施细则并加入本单位年金计划。

其中，职工参加年金方案的条件为：

1. 与本单位订立劳动合同并试用期满，且由本单位核发年度薪酬的在岗职工；
2. 依法参加企业职工基本养老保险并履行缴费义务。

企业年金所需费用由单位和职工共同承担。单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行；职工个人缴费由单位从职工工资中代扣代缴。其中，单位年缴费总额为上年度工资总额的8%，按照单位缴费分配原则分配至职工个人账户，剩余部分记入企业账户。

5、 终止经营

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
湖南海利化工股份有限公司试验工场		4,494,505.95	-4,573,607.51		-4,573,607.51	-4,573,607.51
湖南海利株洲精细化工有限公司		-249.04	31,777.58		31,777.58	31,777.58

其他说明：



项目	本期发生额		
	湖南海利化工股份有限公司试验工场	湖南海利株洲精细化工有限公司	合计
终止经营收入			
终止经营费用	4,494,505.95	-249.04	4,494,256.91
终止经营利润总额	-4,573,607.51	31,777.58	-4,541,829.93
终止经营所得税费用			-
终止经营净利润	-4,573,607.51	31,777.58	-4,541,829.93
其中：归属于母公司所有者的终止经营利润	-4,573,607.51	31,777.58	-4,541,829.93
终止经营处置损益总额			-
终止经营所得税费用（收益）			-
终止经营处置净损益			-
其中：归属于母公司所有者的终止经营处置净损益			-
终止经营的现金流量净额	-1,246,580.51	120,049.64	-1,126,530.87
其中：经营活动现金流量净额	-1,246,580.51	-3,050,887.86	-4,297,468.37
投资活动现金流量净额		3,170,937.50	3,170,937.50
筹资活动现金流量净额			

续：

项目	上期发生额		
	湖南海利化工股份有限公司试验工场	湖南海利株洲精细化工有限公司	合计
终止经营收入			
终止经营费用	9,061,026.53	2,430.25	9,063,456.78
终止经营利润总额	-9,229,089.89	-43,340.40	-9,272,430.29
终止经营所得税费用			
终止经营净利润	-9,229,089.89	-43,340.40	-9,272,430.29
其中：归属于母公司所有者的终止经营利润	-9,229,089.89	-43,340.40	-9,272,430.29
终止经营处置损益总额			
终止经营所得税费用（收益）			
终止经营处置净损益			
其中：归属于母公司所有者的终止经营处置净损益			
终止经营的现金流量净额	116,089.49	-1,691,864.44	-1,575,774.95
其中：经营活动现金流量净额			
投资活动现金流量净额			
筹资活动现金流量净额	116,089.49	-1,691,864.44	-1,575,774.95

1、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长沙望城区湖南海利化工股份有限公司试验工场（以下简称“试验工场”）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75,364.8平方米（望国用[2003]第131号），征收补偿总额为17,028.53万元，征收补偿的范围包括土地使用及地上建筑物、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。截止资产负债表日，纳入征收补偿范围内的相关资产已处置，但该宗土地挂牌出让尚未完成，征收补偿款尚未收回，试验工场处于全面关停状态。

2、为加快株洲市清水塘老工业区搬迁改造，株洲市关停了本公司全资子公司湖南海利株洲精细化工有限公司（以下简称“海利株洲”）。海利株洲认真贯彻落实《湖南省湘江保护和治理第二个“三年行动计划”（2016-2018年）实施方案》（湘政办发[2016]26号和《株洲市2017年两型社会建设综合配套改革工作计划》等文件精神，按照整体关停退出安排，遵照公司第八届十三次董事会决议，于2017年6月30日实施全面关停。2017年8月18日株洲市石峰区土地储备中心与海利株洲签订国有土地使用权收购合同，约定株洲市石峰区土地储备中心以货币补偿方式收购海利株洲位于石峰区的两块总面积为116,233.16平方米国有土地使用权及相关资产（包括：土



地使用权、房屋建筑物，不可搬迁机器设备、构筑物及辅助设备、管道沟槽、园林绿化苗木、可搬迁机器设备搬迁费、设备清洗费、产品，材料搬迁费用），收购补偿费总金额为人民币 16,880.00 万元，并由市指挥部依据《清水塘老工业区企业关停搬迁奖补办法》（株政办函[2016]66 号）的时间节点要求拨付奖补资金同时约定海利株洲向收储方交付地块及地面资产前，须将收购地块地上所有海利株洲的人员及《资产评估明细表》中计算搬迁费的设施、设备、物品从收购地块的建（构）筑物、其他附着物中全部腾退、搬迁完毕，截至 2021 年 12 月 31 日，已收补偿金额为人民币 14,904.00 万元，截止资产负债表日，海利株洲处于全面关停状态，相关资产正在处置。

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

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

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	101,318,693.90
1 年以内小计	101,318,693.90
1 至 2 年	132,400.00
2 至 3 年	0.52
3 年以上	
3 至 4 年	2,500.00
4 至 5 年	3,558,393.11
5 年以上	52,185,642.18
合计	157,197,629.71



(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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(%)	
按单项计提坏账准备	46,721,732.06	29.72	46,069,481.19	98.60	652,250.87	46,721,732.06	51.25	45,091,104.88	96.51	1,630,627.18
其中：										
按组合计提坏账准备	110,475,897.65	70.28	9,990,552.56	9.04	100,485,345.09	44,438,211.40	48.75	9,236,764.17	20.79	35,201,447.23
其中：										
账龄组合	110,475,897.65	70.28	9,990,552.56	9.04	100,485,345.09	44,438,211.40	48.75	9,236,764.17	20.79	35,201,447.23
合计	157,197,629.71	/	56,060,033.75	/	101,137,595.96	91,159,943.46	/	54,327,869.05	/	36,832,074.41

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
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	3,261,254.35	2,609,003.48	80.00	债务人资金紧张，预计不能全部收回
单位四	3,187,400.00	3,187,400.00	100.00	重组改制对原债务不予承认
单位五	3,057,593.98	3,057,593.98	100.00	经营困难，收回可能性极小
其他单项计提预期信用损失的应收账款	27,920,522.23	27,920,522.23	100.00	
合计	46,721,732.06	46,069,481.19	98.60	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	101,318,693.90	1,013,186.94	1
1-2年	132,400.00	13,240.00	10
2-3年	0.52	0.16	30.77
3-4年	2,500.00	1,250.00	50
4-5年	297,138.76	237,711.00	80
5年以上	8,725,164.47	8,725,164.47	100
合计	110,475,897.65	9,990,552.57	9.04

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用



如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	45,091,104.88	978,376.31				46,069,481.19
按组合计提预期信用损失的应收账款	9,236,764.17	753,788.39				9,990,552.56
合计	54,327,869.05	1,732,164.70				56,060,033.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 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

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	39,776,000.00	25.30	397,760.00
单位二	17,260,231.56	10.98	172,602.32
单位三	13,140,000.10	8.36	131,400.00
单位四	11,073,603.36	7.04	110,736.03
单位五	5,368,594.40	3.42	5,368,594.40
合计	86,618,429.42	55.10	6,181,092.75

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		



应收股利		398,475.00
其他应收款	605,577,356.38	437,808,870.39
合计	605,577,356.38	438,207,345.39

其他说明：

适用 不适用

上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
长沙银行股份有限公司		398,475.00
合计		398,475.00

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	491,327,613.79
1 年以内小计	491,327,613.79
1 至 2 年	6,067,869.19
2 至 3 年	4,459,404.71



3 年以上	
3 至 4 年	38,200.00
4 至 5 年	97,371.22
5 年以上	155,438,721.94
合计	657,429,180.85

(2). 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
保证金	8,000.00	11,000.00
备用金	1,130,973.66	825,326.80
征收补偿款	163,708,115.18	159,771,130.25
往来款	48,275,922.71	45,161,981.29
关联方往来款	444,306,169.30	279,487,083.91
其他		4,163,987.03
合计	657,429,180.85	489,420,509.28

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		7,199,468.51	44,412,170.38	51,611,638.89
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		240,185.58		240,185.58
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额		7,439,654.09	44,412,170.38	51,851,824.47

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用



(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 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	163,708,115.18	0-6 年	24.90	4,911,243.46
单位二	往来款	9,278,577.79	5 年以上	1.41	9,278,577.79
单位三	往来款	5,901,381.03	5 年以上	0.90	5,901,381.03
单位四	往来款	5,721,126.01	5 年以上	0.87	5,721,126.01
单位五	往来款	4,933,918.90	5 年以上	0.75	4,933,918.90
合计	/	189,543,118.91	/	28.83	30,746,247.19

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1. 按金融资产减值三阶段披露

项目	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
第一阶段						
第二阶段	613,017,010.47	7,439,654.09	605,577,356.38	445,008,338.90	7,199,468.51	437,808,870.39
第三阶段	44,412,170.38	44,412,170.38		44,412,170.38	44,412,170.38	
合计	657,429,180.85	51,851,824.47	605,577,356.38	489,420,509.28	51,611,638.89	437,808,870.39

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
单项计提预期信用损失的其他应收款	44,412,170.38	6.76	44,412,170.38	100.00		
按组合计提预期信用损失的其他应收款	612,803,715.95	93.24	7,437,521.14	1.21	605,366,194.81	
其中：账龄组合	3,863,752.33	0.59	2,494,241.42	64.55	1,369,510.91	
合并范围内关联方组合	444,306,169.30	67.58			444,306,169.30	
低风险组合	164,847,088.84	25.07	4,945,412.67	3.00	159,901,676.17	
合计	657,429,180.85	100.00	51,851,824.47	7.89	605,577,356.38	

续：



类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	44,412,170.38	9.07	44,412,170.38	100	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	445,008,338.90	90.93	7,199,468.51	1.62	437,808,870.39
其中：账龄组合	4,913,797.94	1.00	2,381,244.80	48.46	2,532,553.14
合并范围内关联方组合	279,487,083.91	57.11			279,487,083.91
低风险组合	160,607,457.05	32.82	4,818,223.71	3	155,789,233.34
合计	489,420,509.28	100.00	51,611,638.89	10.55	437,808,870.39

3. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	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	经营困难，收回可能极小
单位二	5,901,381.03	5,901,381.03	100.00	经营困难，收回可能极小
单位三	5,721,126.01	5,721,126.01	100.00	已改制，对原债务不予承认
单位四	4,933,918.90	4,933,918.90	100.00	经营困难，收回可能极小
单位五	1,959,135.43	1,959,135.43	100.00	经营困难，收回可能极小
其他单项计提预期信用损失的其他应收款	16,618,031.22	16,618,031.22	100.00	经营困难，收回可能极小
合计	44,412,170.38	44,412,170.38	100.00	

4. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	523,797.89	5,237.98	1.00
1-2 年	873,485.29	87,348.53	10.00
2-3 年	38,200.00	11,460.00	30.00
3-4 年	38,200.00	19,100.00	50.00
4-5 年	94,871.22	75,896.98	80.00
5 年以上	2,295,197.93	2,295,197.93	100.00
合计	3,863,752.33	2,494,241.42	64.55

2) 低风险组合

款项性质	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
保证金	8,000.00	240.00	3.00
备用金	1,130,973.66	33,929.21	3.00
征收补偿款	163,708,115.18	4,911,243.46	3.00
合计	164,847,088.84	4,945,412.67	3.00

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	1,124,621,906.95		1,124,621,906.95	816,254,646.38		816,254,646.38
对联营、合营企业投资						
合计	1,124,621,906.95		1,124,621,906.95	816,254,646.38		816,254,646.38

**(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
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		
湖南海利株洲精细化工有限公司	180,139,241.40			180,139,241.40		
湖南海利常德农药化工有限公司	396,865,705.44	250,000,000.00		646,865,705.44		
湖南海利工程安装有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00		5,000,000.00		
湖南化工研究院有限公司	67,930,599.54			67,930,599.54		
湖南海利化工贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宁夏海利科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
湖南海利工程咨询设计有限公司		5,380,912.19		5,380,912.19		
湖南安全生产科学研究所有限公司		9,248,352.10		9,248,352.10		
湖南海利锂电科技股份有限公司		32,074,632.99		32,074,632.99		
湖南兴蔬种业有限公司		9,163,363.29		9,163,363.29		
合计	816,254,646.38	308,367,260.57		1,124,621,906.95		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,468,716,570.66	1,420,430,894.43	1,199,490,944.20	1,161,974,117.78
其他业务	21,038,781.25	5,138,058.52	16,795,754.71	35,377.36
合计	1,489,755,351.91	1,425,568,952.95	1,216,286,698.91	1,162,009,495.14

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

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	10,408,163.27	465,204,081.64
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置结构性存款取得的投资收益	1,397,351.64	297,931.50
其他非流动金融资产在持有期间的股利分配	227,032.79	398,475.00
合计	12,032,547.70	465,900,488.14

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：1 币种：CNY

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-231,042.03	
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）	7,023,249.82	
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	9,584,279.44	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	426,816.25	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	4,400,978.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	627,940.87	
少数股东权益影响额	4,284,522.24	
合计	16,291,819.18	

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。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	16.30%	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.31%	0.60	0.60

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：刘卫东

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 7 日

修订信息

适用 不适用