

**湖南海利化工股份有限公司**

**600731**

**2012 年年度报告**

## 重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 中瑞岳华会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本报告期内母公司实现净利润-23,273,616.03 元；2012 年末公司资本公积为 220,911,605.01 元。

鉴于上述情况，2012 年度公司拟不实施利润分配亦不进行资本公积金转增股本。此预案尚需提交公司 2012 年度股东大会审议。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述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

## 目录

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第一节 释义及重大风险提示.....         | 4   |
| 第二节 公司简介 .....             | 5   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要.....       | 7   |
| 第四节 董事会报告 .....            | 9   |
| 第五节 重要事项 .....             | 25  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 28  |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 32  |
| 第八节 公司治理 .....             | 41  |
| 第九节 内部控制 .....             | 46  |
| 第十节 财务会计报告 .....           | 48  |
| 第十一节 备查文件目录.....           | 128 |

## 第一节 释义及重大风险提示

### 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》           |
| 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，为本公司子公司     |
| 海利涿州 / 涿州公司        | 指 | 北农（海利）涿州种衣剂有限公司，为本公司子公司    |
| 海利常德 / 常德公司        | 指 | 湖南海利常德农药化工有限公司，为本公司全资子公司   |
| 海利安装 / 安装公司        | 指 | 湖南海利工程安装有限公司，为本公司子公司       |
| 中瑞岳华 / 中瑞岳华会计师事务所  | 指 | 中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）         |
| 报告期/本报告期           | 指 | 2012 年度                    |
| 元 / 万元             | 指 | 人民币元、人民币万元，中国法定流通货币单位      |

### 二、 重大风险提示：

公司存在的风险因素主要有政策风险、外汇风险、市场秩序风险、原材料供应风险、环境保护因素限制等。有关风险因素内容与对策措施在本报告中第四节“董事会报告”中关于“董事会关于公司未来发展的讨论与分析”部分给予详细描述，敬请查阅相关内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |                              |
|-----------|------------------------------|
| 公司的中文名称   | 湖南海利化工股份有限公司                 |
| 公司的中文名称简称 | 湖南海利                         |
| 公司的外文名称   | Hunan Haili Chemical Co.,Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | HLC                          |
| 公司的法定代表人  | 黄明智                          |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表              |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名   | 刘洪波                 | 杨雄辉                 |
| 联系地址 | 湖南省长沙市芙蓉中路二段 251 号  | 湖南省长沙市芙蓉中路二段 251 号  |
| 电话   | 0731-85357829       | 0731-85357830       |
| 传真   | 0731-85357830       | 0731-85357830       |
| 电子信箱 | 13707483500@163.com | xhyang0731@sina.com |

### 三、 基本情况简介

|             |                    |
|-------------|--------------------|
| 公司注册地址      | 湖南省长沙市芙蓉中路二段 251 号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 410007             |
| 公司办公地址      | 湖南省长沙市芙蓉中路二段 251 号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 410007             |
| 公司网址        | www.hnhlc.com      |
| 电子信箱        | sh600731@sina.com  |

### 四、 信息披露及备置地点

|                     |                           |
|---------------------|---------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称       | 中国证券报、上海证券报               |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn            |
| 公司年度报告备置地点          | 湖南省长沙市芙蓉中路二段 251 号公司证券办公室 |

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见《2011 年年度报告》中“公司基本情况”。

### (三)公司上市以来，主营业务的变化情况

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

### (四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

1996 年 8 月 2 日，公司股票在上海证券交易所挂牌上市，公司控股股东为湖南化工研究院。根据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（以下称“海利集团”），原湖南海利化工股份有限公司等控股企业及参股企业的国有资产全部由“海利集团”负责经营，原湖南化工研究院持有的湖南海利化工股份有限公司股权相应变更为“海利集团”持有，此次股权变更属于非交易性更名过户，变更登记过户手续于 2001 年 4 月 6 日完成，湖南化工研究院不再持有本公司股份（见 2001 年 4 月 25 日《中国证券报》和《上海证券报》相应信息披露）。公司无其他控股股东变更情形。

### 七、 其他有关资料

|                   |            |                                       |
|-------------------|------------|---------------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所名称（境内） | 名称         | 中瑞岳华会计师事务所                            |
|                   | 办公地址       | 北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层 |
|                   | 签字会计师姓名    | 邹丽娟<br>谢建民                            |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称         | 财富里昂证券有限责任公司                          |
|                   | 办公地址       | 上海市浦东新区世纪大道 100 号上海环球金融中心 9 楼         |
|                   | 签字的保荐代表人姓名 | 郭永洁                                   |
|                   | 持续督导的期间    | 股权分置改革                                |

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司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                 | 2012 年           | 2011 年           | 本期比上年同期增减(%)   | 2010 年           |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入                   | 1,189,064,106.59 | 872,246,387.80   | 36.32          | 851,922,365.29   |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 8,615,283.04     | 4,331,588.94     | 98.89          | 4,201,763.09     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 28,676,558.61    | -23,342,397.91   | 不适用            | 1,158,629.62     |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 125,943,597.19   | 63,765,612.39    | 97.51          | 104,797,032.33   |
|                        | 2012 年末          | 2011 年末          | 本期末比上年同期末增减(%) | 2010 年末          |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 377,650,690.03   | 368,240,503.49   | 2.56           | 369,077,955.02   |
| 总资产                    | 1,424,587,631.57 | 1,403,327,059.50 | 1.52           | 1,282,917,918.33 |

##### (二) 主要财务数据

| 主要财务指标                  | 2012 年 | 2011 年 | 本期比上年同期增减(%)  | 2010 年 |
|-------------------------|--------|--------|---------------|--------|
| 基本每股收益（元 / 股）           | 0.034  | 0.017  | 100.00        | 0.016  |
| 稀释每股收益（元 / 股）           | 0.034  | 0.017  | 100.00        | 0.016  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股） | 0.112  | -0.091 | 不适用           | 0.005  |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 2.31   | 1.16   | 增加 1.15 个百分点  | 1.15   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 7.69   | -6.24  | 增加 13.94 个百分点 | 0.32   |

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                                                 | 2012 年金额       | 附注（如适用）                                                                   | 2011 年金额      | 2010 年金额      |
|----------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益                                                | -11,318,595.94 | 固定资产处置损益。                                                                 | 27,623,181.49 | 16,804,786.42 |
| 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 | 5,765,584.17   | 1.根据环境保护部对外经济合作领导小组办公室根据与公司签订的《四氯化碳消费淘汰赠款协议书》，公司收到上述款项，因相关工程已完工验收，计入本期损益。 | 8,525,655.73  | 2,853,401.46  |

|                             |                |                                          |               |                |
|-----------------------------|----------------|------------------------------------------|---------------|----------------|
| 除外                          |                | 2.商务厅拨款。<br>3.高纯甲嘧、防治水稻螟虫、万吨农药环保改造等项目摊销。 |               |                |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | -15,945,212.17 | 固定资产减值准备。                                | -7,916,464.39 | -15,100,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出          | -334,435.46    |                                          | 1,760,953.20  | -2,263,055.69  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目           | 75,000.00      | 收到长沙银行的分红。                               |               | 107,399.60     |
| 少数股东权益影响额                   | 828,043.04     |                                          | -510,908.56   | 396,560.01     |
| 所得税影响额                      | 868,340.79     |                                          | -1,808,430.62 | 244,041.67     |
| 合计                          | -20,061,275.57 |                                          | 27,673,986.85 | 3,043,133.47   |

### 三、 采用公允价值计量的项目

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 |
|-----------------------------------|------|------------|------------|------------|
| 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(银行理财产品) | 0    | 502,250.00 | 502,250.00 | 2,250.00   |
| 合计                                | 0    | 502,250.00 | 502,250.00 | 2,250.00   |



## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年是公司实施“十二五”发展战略规划、实现跨越发展的承启之年，面对竞争压力不断增大、资金压力相对紧张等不利因素和农化市场的新变化，公司在董事会的正确领导和全体员工的共同努力下，认真贯彻落实科学发展观，紧密围绕“把海利做强做优”的总体目标，坚持以营销为龙头、以科技为动力、以内控为基础，创新内部管理，狠抓安全生产，实现了产销跨越、经营业绩跃升：品牌质量得到行业与客户认可，公司荣获“湖南省诚信建设示范单位”、“湖南省质量信用 AAA 级企业”等荣誉称号；公司开发的“呋喃酚催化环合关键技术及产业化”获中国石油和化工联合会科技进步二等奖，公司与湖南化工研究院共同申报的仿生农药工程技术国家地方联合工程实验室已获国家发展与改革委员会的批复，公司技术优势持续显现；公司内控建设、人才培养、全面预算、绩效考核、制度建设、文化建设等各项管理工作取得较大提升，公司整体运行质量不断提高。

### (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          | 1,189,064,106.59 | 872,246,387.80 | 36.32     |
| 营业成本          | 905,716,380.99   | 715,184,054.74 | 26.64     |
| 销售费用          | 54,992,998.72    | 46,879,373.88  | 17.31     |
| 管理费用          | 119,397,272.28   | 74,545,200.77  | 60.17     |
| 财务费用          | 55,762,692.18    | 44,568,549.73  | 25.12     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 125,943,597.19   | 63,765,612.39  | 97.51     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -70,852,610.76   | -61,389,793.98 | 15.41     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -121,825,468.56  | 12,434,743.35  | -1,079.72 |
| 研发支出          | 35,930,263.79    | 25,164,017.61  | 42.78     |

### 2、 收入

#### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

| 行业名称 | 本期发生额            |               | 上期发生额          |               | 比上年增长 (%) |
|------|------------------|---------------|----------------|---------------|-----------|
|      | 收入 (元)           | 占主营业务收入比例 (%) | 收入 (元)         | 占主营业务收入比例 (%) |           |
| 农业农药 | 1,185,150,456.72 | 99.94         | 860,347,577.31 | 99.96         | 37.75     |
| 建筑安装 | 666,830.19       | 0.06          | 310,896.77     | 0.04          | 114.49    |

本报告期内，按行业分类，公司农业农药行业（农药产品、精细化工产品）产量达到 42848 吨（同比增长 49%），实现营业收入 118515.04 万元，占公司主营业务收入 99.94%，同比增加 32480.28 万元，同比增长 37.75%。发生以上变化的原因主要是：伴随公司万吨氨基甲酸酯类农药技改项目投产，公司积极做好生产调度增加利润率相对较高产品的产量，同时公司积极开拓国内、国际市场，农药产品和精细化工产品（主要是农药原药、烷基酚类农药中间体）的产销

量显著提高，销售收入大幅增加；建筑安装收入占公司主营业务收入份额小，对公司总体收入增加影响有限。

## (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

| 产品类别   | 年度   | 计量单位 | 生产       | 销售       | 年末库存    | 产销率    |
|--------|------|------|----------|----------|---------|--------|
| 农药产品   | 2012 | 吨    | 29773.90 | 29847.94 | 6341.55 | 100.25 |
| 精细化工产品 | 2012 | 吨    | 15259.72 | 15528.94 | 827.80  | 101.76 |

公司主营是农药产品（以氨基甲酸酯类农药原药及复配制剂为主）、精细化工产品（以配套农药原药生产所需的烷基酚类农药中间体为主）的研发、生产、销售。报告期内，公司上述产品产量显著提高，产销率达 100%以上，公司主营业务收入大幅增加。从公司产品结构分析，影响公司未来业绩增长的主要因素仍然是农药原药产品和精细化工产品的生产销售，特别是农药产品的去库存化。

## (3) 订单分析

基于公司产品产业链比较完备（主要是氨基甲酸酯类农药原药及其农药中间体、制剂等），生产技术在国内市场及相关产业领域处于领先地位，产品质量优良，能为稳定的客户群体提供长期原料配套。同时，公司产业领域内技术开发能力较强，能根据公司科技进步发展规划或用户要求，安排年度研发、生产计划，组织完成相关产品订单的开发、设计、生产和交付工作。

## (4) 新产品及新服务的影响分析

公司以“十二五”发展战略为导向，紧紧围绕年度目标，狠抓技改投入和重点项目建设，技术创新工作保持了良好的态势。一方面，着眼近期目标，推进新建和现有装置的技改工作，加强了环保改造项目的建设。目前各项改造进展顺利。另一方面，公司继续深化与湖南化工研究院和有关国际大公司的合作，开展 24 个科技项目计划，公司主要在新型杀虫剂、杀菌剂及其关键中间体、碳酸氯衍生产品、有机化工新材料、环保治理等领域开展新技术研究，各类课题研究进展顺利。公司 2012 年已完成新产品登记并获得农业部农药正式登记证的产品有三个：55% 甲基嘧啶磷 EC、95% 硫双威原药、96% 抗蚜威原药。此外，根据市场需求，公司还开展了多个新产品的登记试验工作。

## (5) 主要销售客户的情况

单位:万元 币种:人民币

|             |           |                |       |
|-------------|-----------|----------------|-------|
| 前五名客户营业收入合计 | 47,350.41 | 占同期营业收入的比例 (%) | 39.82 |
|-------------|-----------|----------------|-------|

### 3、成本

#### (1) 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(%) |
| 农业农药   |        | 927,584,467.66 | 99.94       | 742,311,274.35 | 99.97         | 24.96            |
| 建筑安装   |        | 551,007.29     | 0.06        | 249,169.46     | 0.03          | 121.14           |
| 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(%) |
| 农药产品   |        |                |             |                |               |                  |
|        | 直接材料   | 599,183,857.48 | 75.50       | 413,165,028.85 | 74.33         | 45.02            |
|        | 直接人工   | 55,453,404.47  | 6.99        | 42,199,576.15  | 7.59          | 31.41            |
|        | 制造费用   | 138,956,845.82 | 17.51       | 100,504,294.81 | 18.08         | 38.26            |
|        | 小计     | 793,594,107.78 | 100.00      | 555,868,899.81 | 100.00        | 42.77            |
| 精细化工产品 |        |                |             |                |               |                  |
|        | 直接材料   | 111,629,432.53 | 83.31       | 154,449,975.87 | 82.84         | -27.72           |
|        | 直接人工   | 5,916,926.55   | 4.42        | 6,579,176.78   | 3.53          | -10.07           |
|        | 制造费用   | 16,444,000.81  | 12.27       | 25,413,221.89  | 13.63         | -35.29           |
|        | 小计     | 133,990,359.88 | 100.00      | 186,442,374.54 | 100.00        | -28.13           |
| 建筑安装   |        |                |             |                |               |                  |
|        | 直接材料   | 470,674.86     | 85.42       | 208,605.25     | 83.72         | 125.63           |
|        | 直接人工   | 80,332.43      | 14.58       | 40,564.21      | 16.28         | 98.04            |
|        | 制造费用   |                | 0.00        |                | 0.00          |                  |
|        | 小计     | 551,007.29     | 100.00      | 249,169.46     | 100.00        | 121.14           |
| 合计     |        |                |             |                |               |                  |
|        | 直接材料   | 711,283,964.87 | 76.64       | 567,823,609.97 | 76.47         | 25.26            |
|        | 直接人工   | 61,450,663.45  | 6.62        | 48,819,317.14  | 6.57          | 25.87            |
|        | 制造费用   | 155,400,846.63 | 16.74       | 125,917,516.70 | 16.96         | 23.41            |
|        | 小计     | 928,135,474.95 | 100.00      | 742,560,443.81 | 100.00        | 24.99            |

直接材料: 农药产品直接材料增加, 主要系生产销售规模扩大。

直接人工: 农药产品直接人工增加, 主要系生产销售规模扩大。

制造费用: 农药产品制造费用增加, 主要系生产销售规模扩大。

制造费用: 精细化工产品制造费用减少, 主要系内部使用增加, 对外销售减少。

#### (2) 主要供应商情况

单位:万元 币种:人民币

|              |           |            |       |
|--------------|-----------|------------|-------|
| 前五名供应商采购金额合计 | 31,892.07 | 占采购总额比重(%) | 32.46 |
|--------------|-----------|------------|-------|

#### 4、费用

单位:元 币种:人民币

| 项目       | 本期数            | 上年同期数         | 增减额            | 增减率     | 变动原因                                |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------|-------------------------------------|
| 销售费用     | 54,992,998.72  | 46,879,373.88 | 8,113,624.84   | 17.31%  |                                     |
| 管理费用     | 119,397,272.28 | 74,545,200.77 | 44,852,071.51  | 60.17%  | 主要系生产销售规模扩大及研发投入和人工费用增加             |
| 财务费用     | 55,762,692.18  | 44,568,549.73 | 11,194,142.45  | 25.12%  |                                     |
| 营业税金及附加  | 2,070,168.02   | 1,213,874.03  | 856,293.99     | 70.54%  | 营业收入增长                              |
| 资产减值损失   | 19,974,293.41  | 11,285,657.01 | 8,688,636.40   | 76.99%  | 主要为计提的固定资产减值准备增加                    |
| 公允价值变动收益 | 2,250.00       |               | 2,250.00       |         | 主要系理财产品收益                           |
| 投资收益     | 75,000.00      | 27,479,869.28 | -27,404,869.28 | -99.73% | 上年处置泵业公司股权产生的投资收益, 本年无处置股权投资产生的投资收益 |
| 营业外收入    | 6,185,697.79   | 11,591,819.75 | -5,406,121.96  | -46.64% | 直接计入当期损益的政府补助减少                     |
| 营业外支出    | 12,073,145.02  | 1,161,898.61  | 10,911,246.41  | 939.09% | 固定资产处置损失增加                          |
| 所得税费用    | 8,169,154.88   | 5,640,502.83  | 2,528,652.05   | 44.83%  | 利润总额增加所致                            |

#### 5、研发支出

##### (1) 研发支出情况表

单位: 元

|                   |               |
|-------------------|---------------|
| 本期费用化研发支出         | 35,930,263.79 |
| 本期资本化研发支出         | 0             |
| 研发支出合计            | 35,930,263.79 |
| 研发支出总额占净资产比例 (%)  | 8.39          |
| 研发支出总额占营业收入比例 (%) | 3.02          |

##### (2) 情况说明

#### 6、现金流

报告期内公司合并报表经营活动产生的现金流量净额与本年净利润差额为 10,877.26 万元, 重大差异产生的原因主要是: 本期计提资产减值准备、计提固定资产折旧、固定资产报废损失及将以前年度资本化的研发支出费用化。

现金流量表项目变动及说明

单位:元 币种:人民币

| 项目             | 本期数              | 上年同期数          | 增减额            | 增减率    | 变动原因                  |
|----------------|------------------|----------------|----------------|--------|-----------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,263,351,768.27 | 957,725,352.41 | 305,626,415.86 | 31.91% | 主要系公司销售规模扩大, 本期收到货款增加 |
| 收到的税费返         | 25,748,051.50    | 19,920,053.97  | 5,827,997.53   | 29.26% |                       |

|                         |                |                |                |         |                                        |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|---------|----------------------------------------|
| 还                       |                |                |                |         |                                        |
| 收到其他与经营活动有关的现金          | 34,118,104.15  | 31,090,192.00  | 3,027,912.15   | 9.74%   |                                        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金          | 955,431,222.47 | 758,641,078.20 | 196,790,144.27 | 25.94%  |                                        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金         | 111,606,560.81 | 85,205,007.46  | 26,401,553.35  | 30.99%  | 主要系职工工资及五险一金基数增加                       |
| 支付的各项税费                 | 29,594,428.96  | 17,105,840.37  | 12,488,588.59  | 73.01%  | 主要系销售规模扩大                              |
| 支付其他与经营活动有关的现金          | 100,642,114.49 | 84,018,059.96  | 16,624,054.53  | 19.79%  |                                        |
| 取得投资收益收到的现金             | 75,000.00      |                | 75,000.00      |         | 主要系收到长沙银行分红                            |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     | 4,079,100.00   | 19,734,592.68  | -15,655,492.68 | -79.33% | 主要系本期收到处置子公司股权的款项比上期减少所致               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 75,078,694.02  | 81,173,891.66  | -6,095,197.64  | -7.51%  |                                        |
| 投资支付的现金                 | 500,000.00     |                | 500,000.00     |         | 主要系购买银行理财产品                            |
| 取得借款收到的现金               | 820,322,901.48 | 799,871,441.18 | 20,451,460.30  | 2.56%   |                                        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 131,784,544.34 | 96,732,523.42  | 35,052,020.92  | 36.24%  | 主要系票据贴现款增加                             |
| 偿还债务支付的现金               | 862,845,899.94 | 720,278,997.33 | 142,566,902.61 | 19.79%  |                                        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 55,569,226.42  | 37,895,355.56  | 17,673,870.86  | 46.64%  | 主要系公司贷款利息增加、一次性支付短期融资券利息及子公司支付少数股东分红增加 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 155,517,788.02 | 125,994,868.36 | 29,522,919.66  | 23.43%  |                                        |

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

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<br>(%) | 营业收入<br>比上年增<br>减(%) | 营业成本<br>比上年增<br>减(%) | 毛利率比<br>上年增减<br>(%) |
| 农业农药      | 1,185,150,456.72 | 902,820,934.88 | 23.82      | 37.75                | 27.17                | 增加 6.34<br>个百分点     |
| 建筑安装      | 666,830.19       | 593,768.60     | 10.96      | 114.49               | 113.54               | 增加 0.40<br>个百分点     |
| 合计        | 1,185,817,286.91 | 903,414,703.48 | 23.82      | 37.78                | 27.20                | 增加 6.34<br>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<br>(%) | 营业收入<br>比上年增<br>减(%) | 营业成本<br>比上年增<br>减(%) | 毛利率比<br>上年增减<br>(%) |
| 农药产品      | 999,415,542.02   | 758,238,766.81 | 24.13      | 64.68                | 51.72                | 增加 6.38<br>个百分点     |
| 精细化工产品    | 185,734,914.70   | 144,582,168.07 | 22.16      | -26.50               | -31.21               | 增加 5.33<br>个百分点     |
| 建筑安装      | 666,830.19       | 593,768.60     | 10.96      | 114.49               | 113.54               | 增加 0.40<br>个百分点     |
| 合计        | 1,185,817,286.91 | 903,414,703.48 | 23.82      | 37.78                | 27.20                | 增加 6.34<br>个百分点     |

说明:

分行业分析: 从分行业来看, 农业农药营业收入比上年增加 37.75%, 毛利率增加了 6.34 个百分点; 建筑安装行业收入比上年增加 114.49%, 毛利率增加了 0.4 个百分点, 但建筑安装行业收入仅占公司总营业收入的 0.06%。

分产品分析: 本年公司生产的农药产品、精细化工产品等的毛利率有所增长, 但农药产品的毛利率最高且毛利率增幅亦最高, 公司通过精心组织生产, 实现了农药原药营业收入大幅增加, 确保公司效益最优化。

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区       | 营业收入             | 营业收入比上年增减 (%) |
|----------|------------------|---------------|
| 国内:      |                  |               |
| 国内: 湖南地区 | 474,158,653.75   | 18.73         |
| 江西地区     | 105,576,056.34   | -1.21         |
| 河北地区     | 64,146,997.53    | 15.93         |
| 国外:      |                  |               |
| 国外: 国外地区 | 541,935,579.29   | 81.19         |
| 合计       | 1,185,817,286.91 | 37.78         |

说明:

从数据来看, 公司本年主营业务收入分地区情况变化较大, 主要是公司在湖南地区相关产

品产能转移项目的投产，同时公司实施业务流程再造、集中营销管理、积极与国际大公司合作加强产品出口，公司主营业务产品产能、产量，产品出口销售大幅增长，营业收入大幅增加。

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1、 资产负债情况分析表

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(%) |
|-------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------------|
| 货币资金        | 144,398,241.54 | 10.14           | 173,437,350.84 | 12.36           | -16.74             |
| 应收票据        | 5,903,158.04   | 0.41            | 1,795,165.00   | 0.13            | 228.84             |
| 应收账款        | 153,977,354.74 | 10.81           | 106,970,545.89 | 7.62            | 43.94              |
| 预付款项        | 19,303,328.44  | 1.36            | 26,427,014.71  | 1.88            | -26.96             |
| 存货          | 265,897,610.34 | 18.66           | 262,089,493.84 | 18.68           | 1.45               |
| 长期应收款       |                |                 | 5,280,000.00   | 0.38            | -100.00            |
| 固定资产        | 598,605,985.66 | 42.02           | 620,361,832.82 | 44.21           | -3.51              |
| 在建工程        | 93,705,718.34  | 6.58            | 40,328,798.38  | 2.87            | 132.35             |
| 工程物资        | 8,569,999.03   | 0.60            | 2,593,939.37   | 0.18            | 230.39             |
| 开发支出        |                |                 | 21,591,644.38  | 1.54            | -100.00            |
| 其他非流动资产     |                |                 | 15,015,970.24  | 1.07            | -100.00            |
| 短期借款        | 492,801,007.59 | 34.59           | 431,324,006.05 | 30.74           | 14.25              |
| 应付票据        | 194,900,000.00 | 13.68           | 117,000,000.00 | 8.34            | 66.58              |
| 预收款项        | 54,457,040.92  | 3.82            | 41,137,648.43  | 2.93            | 32.38              |
| 一年内到期的非流动负债 | 38,000,000.00  | 2.67            |                |                 |                    |
| 其他流动负债      |                |                 | 104,500,000.00 | 7.45            | -100.00            |
| 专项储备        | 1,552,324.84   | 0.11            | 861,591.37     | 0.06            | 80.17              |
| 长期借款        | 48,000,000.00  | 3.37            | 90,000,000.00  | 6.41            | -46.67             |
| 长期应付款       |                |                 | 8,539,903.65   | 0.61            | -100.00            |
| 其他非流动负债     | 13,575,904.35  | 0.95            | 9,365,733.49   | 0.67            | 44.95              |

应收票据：主要系销售商品收到的承兑汇票增加。

应收账款：主要系销售收入增加。

长期应收款：系融资租赁保证金减少。

在建工程：主要系工程项目投入增加。

工程物资：主要系采购工程物资增加。

开发支出：主要系开发支出结转费用及转入无形资产。

其他非流动资产：系未实现售后租回损益转回。

应付票据：主要系购买商品支付的票据增加。

预收款项：主要系采取预收货款方式销售的货物增加。

一年内到期的非流动负债：一年内到期的长期借款重分类。

其他流动负债：主要系归还了短期融资券。

专项储备：主要系已提取尚未发生的专项储备增加。

长期借款：一年内到期的长期借款重分类。

长期应付款：系支付了融资租赁租金。

其他非流动负债：主要系与资产相关的政府补助款增加。

#### (四) 核心竞争力分析

公司经过不断发展，已经成为一家集研究开发、推广应用、生产经营于一体的经国家科技部认定的“国家火炬计划重点高新技术企业”，是目前亚洲最具实力的氨基甲酸酯类系列农药产品的产业化基地之一。公司主要核心竞争优势有：

**技术创新优势。**公司具有较强研发力量与较高科研水平。公司控股股东海利集团(研究院)是全国和湖南省化工领域的重点科研院所，具有 60 多年从事化工研究开发的技术积累，建有国家农药创制工程技术研究中心，在农药原药、农药中间体、农药制剂和光气系列产品的研究、生产上处于国内领先地位，在某些领域达到国际先进水平。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，始终坚持依托海利集团（研究院）科技研发优势,成功开发了系列氨基甲酸酯类农药及其重要中间体甲基异氰酸酯、呋喃酚、邻仲酚、邻异酚等的成套核心生产工艺技术。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、氧硫化碳生产技术获国家科技进步奖。呋喃酚生产技术打破了发达国家的技术垄断，解决了氨基甲酸酯类农药克百威生产的瓶颈制约。报告期内,在新建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。同时，公司技术创新工作保持了良好的发展态势，创新农药开发有序推进，公司获得了《羟基嘧啶类化合物的制备方法》、《碱式羧酸铝催化合成呋喃酚的方法》等专利授权。

**资源优势。**公司下属五家生产企业，其中两家公司具有光气资源。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。

**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。

**管理优势。**公司持续多年推行安全、环保、质量三整合管理，报告期内以内部控制规范管理为抓手，全面提升公司管理水平。公司成立营销事业部，整合销售资源，对销售工作实行流程再造，推行营销服务，强化与客户的沟通与交流，树立了良好的公司形象。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

（单位：万元）

|             |       |
|-------------|-------|
| 报告期内投资额     | 27.41 |
| 上年同期投资额     | 0     |
| 投资额增减变动数    | 27.41 |
| 投资额的增减幅度（%） | /     |



| 被投资的公司名称 | 主要产品或服务                                           | 投资金额（万元） | 占被投资公司权益的比例（%） | 持有被投资公司权益的比例合计（%） |
|----------|---------------------------------------------------|----------|----------------|-------------------|
| 海利常德     | 氨基甲酸酯类产品、光气产品、盐酸、农药及农药加工制剂的生产销售。（涉及行政许可项目的凭许可证经营） | 27.41    | 0.37           | 100               |

报告期内，公司第六届十八次董事会会议审议通过了《关于收购公司下属控股子公司股权的议案》：同意公司以现金人民币 274,079.68 元收购受让湖南化工研究院所持“海利常德”股权 52 万股（占总股本的 0.37%），股权转让完成后，本公司持有“海利常德”100%的股权。详见公司刊登在 2012 年 8 月 14 日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站相关公告。

### (1) 持有非上市金融企业股权情况

| 所持对象名称     | 最初投资金额（元）    | 持有数量（股） | 占该公司股权比例（%） | 期末账面价值（元）    | 报告期损益（元） | 报告期所有者权益变动（元） | 会计核算科目 | 股份来源     |
|------------|--------------|---------|-------------|--------------|----------|---------------|--------|----------|
| 长沙银行股份有限公司 | 1,550,000.00 | 500,000 | 0.00        | 1,550,000.00 |          |               | 长期股权投资 | 配售股份现金购买 |

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

| 投资类型   | 资金来源 | 签约方 | 投资份额 | 投资期限                        | 产品类型 | 预计收益 | 投资盈亏    | 是否涉诉 |
|--------|------|-----|------|-----------------------------|------|------|---------|------|
| 银行理财产品 |      |     |      | 2012.11.16<br>—<br>2013.3.1 |      |      | 2250.00 |      |

## 3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称 | 主要产品或服务                                                                                                 | 注册资本     | 公司持股比例% | 总资产      | 净资产      | 营业收入     | 营业利润    | 净利润     |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------|----------|----------|----------|---------|---------|
| 海利株洲  | 精细化工产品、氯碱、表面活性剂、化工助剂制造、销售                                                                               | 18013.61 | 99.42   | 38809.82 | 18578.10 | 39424.21 | 1079.22 | 377.74  |
| 海利常德  | 氨基甲酸酯类产品、光气产品、盐酸、农药及农药加工制剂的生产销售。（涉及行政许可项目的凭许可证经营）                                                       | 14152.75 | 100     | 45023.48 | 10239.71 | 53405.33 | 2803.67 | 2703.46 |
| 海利贵溪  | 生产经营农药、氧气、氮气、无机盐、精细化学品等化工产品，经营本企业《中华人民共和国进出口企业资格证书》核定范围内的进出口业务。（以上项目，法律法规有专项规定的，凭许可证经营），经营进料加工和“三来一补”业务 | 6200.00  | 77.42   | 27255.43 | 15236.46 | 41798.29 | 3779.69 | 2906.70 |
| 海利涿州  | 各种系列种衣剂及其主要原材料、配套助剂的开发、生产、经营                                                                            | 1505.51  | 51.00   | 9132.89  | 3040.41  | 6415.33  | 557.49  | 379.10  |
| 安装公司  | 化工石油设备管道安装工程专业承包等                                                                                       | 500.00   | 97.77   | 713.73   | 578.15   | 1030.58  | 63.79   | 47.49   |

| 公司名称 | 总资产同比增长（%） | 净资产同比增长（%） | 营业收入同比增长（%） | 净利润同比增长（%） | 简要情况说明                   |
|------|------------|------------|-------------|------------|--------------------------|
| 海利株洲 | 1.57       | 2.08       | 37.33       | 1180.74    | 生产和销售规模扩大，产品毛利率上升，实现扭亏为赢 |
| 海利常德 | 48.56      | 37.27      | 155.81      | 490.78     | 生产和销售规模扩大                |
| 海利贵溪 | -11.05     | 2.59       | 27.99       | 28.72      |                          |
| 海利涿州 | -2.02      | 7.83       | 15.95       | 32.90      | 产品毛利率上升                  |

注：

报告期内，公司第六届十八次董事会会议审议通过了《关于收购公司下属控股子公司股权的议案》：同意公司以现金人民币 274,079.68 元收购受让湖南化工研究院所持“海利常德”股

权 52 万股（占总股本的 0.37%），股权转让完成后，本公司持有“海利常德”100%的股权。详见公司刊登在 2012 年 8 月 14 日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站相关公告。

## 5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称            | 项目金额      | 项目进度   | 本年度投入金额  | 累计实际投入金额  | 项目收益情况           |
|-----------------|-----------|--------|----------|-----------|------------------|
| 万吨农药环保技改项目      |           | 100.00 | 1,230.57 | 14,086.18 | 本期实现收入 39,984 万元 |
| 甲基硫菌灵技改项目       | 3,005.547 | 90.00  | 577.81   | 2,207.53  |                  |
| 废水处理项目          | 529.79    | 98.00  | 63.83    | 615.62    |                  |
| 4TBC 综合技改工程     | 314.39    | 98.00  | 81.89    | 403.33    |                  |
| 光气生产装置技改项目      | 508.00    | 85.00  | 161.22   | 423.30    |                  |
| 甲萘威生产装置 QSHE 技改 | 333.3333  | 100.00 | 97.75    | 311.30    | 本期新增收入 543 万元    |
| 原药及剂型包装项目       | 1,250.00  | 95.00  | 469.16   | 1,065.71  |                  |
| OP 技改项目         | 136.4186  | 99.00  | 187.73   | 187.73    |                  |
| 综合楼             | 480.00    | 70.00  | 169.10   | 219.39    |                  |
| 抗蚜威生产装置         | 2,558.00  | 85.00  | 1,964.19 | 2,020.20  |                  |
| 新材料(中试)多功能      | 993.50    | 50.00  | 536.56   | 536.56    |                  |
| 原药技术改造          | 1,115.22  | 95.00  | 1,014.23 | 1,014.23  |                  |
| 丁硫整改            | 451.38    | 85.00  | 282.06   | 282.06    |                  |
| 其他              |           |        | 609.49   | 960.94    |                  |
| 合计              |           | /      | 7,445.59 |           | /                |

## (六) 公司控制的特殊目的主体情况

无

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

经过多年的发展，我国已形成了包括科研开发、原药生产、制剂加工、原材料及中间体配套的较为完整的农药工业体系，农药的生产能力与产量已处于世界前列，产品质量稳步提高，品种不断增加。根据中国农药工业协会统计数据，2012 年我国农药生产企业有 2000 余家，其中原药生产企业 500 多家，农药类上市公司 20 多家。产品结构趋向合理，除草剂产量增 40%，占比上升到 46%，而杀虫剂占比下降到 23%。

2013 年我国农药行业将面临五方面严峻挑战：来自欧盟和 WTO 成员国的非贸易壁垒不断增加，将对出口带来影响；国内企业受“创制”瓶颈制约，同质化产品竞争更为激烈；国外大公司新专利产品近期大量进入国内，速度快且措施有力，将进一步压缩中小企业利润空间；国内假冒伪劣产品屡禁不绝，影响市场规范成长；生物转基因技术对种子业带来巨大冲击，间接影响农药市场。

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

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

## (二) 公司发展战略

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

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

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

## (三) 经营计划

2013 年乃至今后一段时间，公司面临的形势将比较严峻：一是国际环境更加艰难。世界经济复苏一波三折，发展的不确定性、不稳定性增大，人民币对美元、欧元持续升值，针对中国的国际贸易壁垒战此起彼伏，海外市场开拓的难度进一步加大，这有可能对公司造成收入减少、出口成本增加的双重困难。二是市场竞争更趋激烈。从国内看，生产型企业大部份进入转型升级初期，农药行业产能过剩仍在加剧，导致国内市场的争夺趋于白热化。随着国内其它生产企业克百威、呋喃酚、丁硫克百威等项目的新建和扩产，公司将直接面临竞争加剧、相互压价的不利局面，这可能直接影响到公司产品毛利率和营业利润。三是经营压力不断加大。国内原材料价格呈上涨趋势，加上资金使用成本增加、劳动力刚性成本增长等因素影响，企业成本费用定将上升，利润空间将继续受到大幅挤压。同时，公司 2013 年技改项目资金需求较大，资产负债率持续高位，上述因素均对公司资金链构成影响。

2013 年要重点抓好以下六个方面工作：

1、稳定生产经营环境，确保存量有增

2013 年是公司稳扎稳打、精细管理的一年，在稳定生产、扩大市场、维护发展环境等方面具体要做好以下四个“必须”：必须保证设备的正常高效运行，必须做好存量市场的稳定和增量市场的开发，必须强化生产成本控制，必须牢筑安全、环保生命线。

2、创新产品技术机制，构筑增量驱动

进一步夯实“技术领先型”发展战略，大力推进技改和新产品开发，增强创新驱动动力，坚持全公司一盘棋，统筹规划，科学布局，做好技改项目质量、进度、投资过程管理。提升生产工艺水平和工程化能力；加强公司专有技术和专利技术的保护，开展公司产品的境内外登记，将知识产权保护工作融入到日常经营管理中，构筑公司知识产权保护网。

3、规范体系内控监督，全面提升管理

以推行内部控制管理为契机，按照现代企业制度的要求，全面建立和完善公司的各项管理制度，要采取多种灵活的管理监督检查方法和措施，对内控制度执行情况进行督促检查和

评价, 确保有效实施和不断完善; 切实推进内控规范管理工作。

#### 4、落实全面预算考核, 提升效率效益

进一步完善下属生产单位考核方案。对供应工作统筹管理, 推进供应链信息化工作, 借鉴营销部门信息管理的模式, 将供应信息纳入到进销存系统中。要根据市场形势变化, 以保证资金链为前提, 定期组织考核和分析, 监控战略目标和经营目标的实施进度, 确保公司年度预算的实现。

#### 5、促进工作作风转变, 厉行勤俭节约

要认真贯彻落实中央、湖南省关于改进工作作风的精神。在全公司大力推行改进工作作风活动。各职能部门要真正将“转作风、抓落实、促服务”主题实践活动落到实处, 明确服务职责, 遇事不推诿应付, 要做到工作严谨细致, 讲求效率。

#### 6、加速特色文化建设, 助推企业发展

公司将进一步挖掘提炼文化积淀, 从创新经营理念、规范员工行为、培育企业精神和塑造企业形象四个方面全面加速企业文化建设, 将企业文化打造成全员参与并普遍认同和遵循的使命与准则, 形成统一意志的文化理念。公司上下要充分创新企业内外文化载体, 宣传企业文化建设, 做到“墙上有理念、橱窗有图片、报刊有版面、网站有页面”。通过全员学习、将企业文化根植于海利每一位员工和每一批产品之中, 增强企业凝聚力, 使海利文化成为助推企业发展的又一核心竞争力。

### (四) 可能面对的风险

#### ①市场秩序风险

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

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

#### ②原材料供应风险

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

对策: 针对原材料供应的风险, 本公司将大力推进供应商管理, 加大对重要供应商的评价、培养新的供应商、与供应商之间开展战略合作。同时, 依靠集约经营、规模生产的优势和良好的信誉, 利用好国内外市场, 进行多渠道采购, 形成较为稳定的原材料供应渠道, 实现经济批量采购, 根据生产计划合理安排原材料库存, 使原材料供应和采购价格保持相对稳定。

#### ③环境保护因素限制

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

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

#### ④其它风险

外汇风险: 我国目前实行的是由市场供求决定的、统一的、有管理的浮动汇率制, 其浮动情况受市场因素影响较大。随着公司产品结构的优化和国际化进程加快, 公司对国际市场的依

赖度将逐步提高，而国际市场竞争激烈，加之人民币持续升值，将给公司带来一定风险。

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

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

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

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

经公司第六届十八次董事会会议、公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过，公司对《公司章程》第一百五十五条进行了修订，修改后的公司利润分配政策如下：

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

2、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的实际经营情况及公司的远期战略发展目标。在公司当年盈利且累计未分配利润为正同时现金流满足公司持续经营、中长期发展和投资计划的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

3、在公司盈利的情况下,公司董事会未做出现金利润分配预案的，公司应当在年度报告中披露未分红的原因，未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

4、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

5、公司的利润分配应符合相关法律、法规的规定。

6、交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

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

报告期内，公司未进行现金分红。

经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本报告期内母公司实现净利润

-23,273,616.03 元；2012 年末公司资本公积为 220,911,605.01 元。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度   | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数(元)（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|--------|---------------|------------------|--------------|-------------|------------------------|---------------------------|
| 2012 年 | 0             | 0                | 0            | 0           | 8,615,283.04           | 0                         |
| 2011 年 | 0             | 0                | 0            | 0           | 4,331,588.94           | 0                         |
| 2010 年 | 0             | 0                | 0            | 0           | 4,201,763.09           | 0                         |

## 五、 积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司遵循以人为本、安全发展、科学发展的生产经营理念；坚持市场为导向、顾客为中心、技术为支撑、人才为根本的生产经营方针，认真遵守法律法规要求和履行社会责任。主导产品氨基甲酸酯类农药连续 16 年保持湖南省名牌产品称号；主导产品烷基酚、乐果连续 6 年保持湖南省名牌产品称号；公司连续四年被省委省政府评为安全生产先进单位；特别是株洲公司连续 11 年获得株洲市安全生产先进单位。全公司近 10 多年来未发生轻伤以上事故、无社会影响的环境污染事故发生。公司社会责任工作简况如下：

#### 1、加强组织建设、实行科学决策

公司及下属子公司成立了安全、环保、质量委员会，设立了专门职能部门并按要求配备了安全、环保、质量专干；重大问题提交委员会进行讨论和决策。建立了社会责任的组织保障体系。

#### 2、落实各级责任、建立长效机制

明确各单位行政一把手对安全、环保、质量负总责，公司各级每年层层签订了安全、环保、质量目标责任书，考核实行一票否决制度；公司自 2000 年建立和通过 ISO9001 质量体系认证；自 2005 年建立和通过职业健康安全、环境管理体系认证，2008 年湖南首个获得危险化学品行业安全标准化达标认证企业，达标经验在全省危险化学品行业进行推广，2011 年通过省二级安全标准化达标考核，下属生产经营企业和海利公司全部换发安全生产许可证；安全、环保、质量管理实行 PDCA 闭环管理，实现持续改进。建立了安全、环保、质量社会责任长效保证机制。

#### 3、完善制度建设，夯实责任基础

公司各级建立健全了公司以安全、环保、质量责任制为核心的管理制度体系；明确各级安全环保质量社会责任。

#### 4、重视技术支撑，加大研发投入

公司不断通过新工艺开发、技术改造，依托技术进步提高产品收率和产品质量，以满足市场和客户需求；降低产品消耗，提高清洁生产水平，同时通过对废水中的废物进行回收处理、

溶剂套用等技术措施，以减少废水中污染因子排放量，实现达标排放；公司加大环保与安全资金投入不断完善安全、环保设施和质量改进；为履行社会责任提供了资金和技术保障。

5、立足合法经营，严格控制经营风险

公司及下属生产单位都已取得危险化学品安全生产许可证、生产许可证、排污许可证，危险工艺按国家总局要求进行了升级改造，实现了本质安全；认真贯彻“安全第一，预防为主、综合治理”的安全生产方针，重大危险源实行了实时监测监控，严格控制重大风险；环保实现达标排放、合法排放，建立了废水检测系统，做到实时监控，严格控制突发风险；新、改、扩建项目严格按照“三同时”要求做到同时设计、同时施工、同时投入使用，确保项目风险得到有效控制。工作场所加强劳动防护，员工进行岗前培训，岗前和离岗及定期体检，全面覆盖，预防工伤和职业病发生。突出社会履责中心，确保一方平安。

6、积极开展预案演练，防止风险放大

各生产单位都建立健全了生产安全事故和环境事故应急预案体系，建造了应急废水收集池，每年开展事故应急救援预案演练，以防止非正常状态下发生生产安全和污染事故的扩大。



## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、 资产交易、企业合并事项

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型                                                                                                                                  | 查询索引                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 报告期内，公司第六届十八次董事会会议审议通过了《关于收购公司下属控股子公司股权的议案》，同意公司以现金人民币 274,079.68 元收购受让湖南化工研究院所持“海利常德”股权 52 万股（占其总股本的 0.37%），股权转让完成后，本公司持有“海利常德”100%的股权。 | 2012 年 8 月 14 日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）公告。 |

### 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、 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

| 事项概述                                                                                                                                                                                                                                                  | 查询索引                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1、向关联人“海利集团”提供租赁办公用房费用“租赁费用 150 万元以内，市场价格”；2、向关联人“海利集团”提供担保费用“以实际担保金额和担保期限按 1.5%的年度费率分笔收取担保费；2012 年度为公司向银行贷款（限额 5 亿元人民币以内）提供担保，预计收取担保费用不超过 750 万元，市场价格”；3、向关联人“海利集团”“拟借款 1 亿元人民币补充流动资金，预计支付利息约 660 万元，市场价格”；4、向关联人“湖南化工研究院”提供“新产品研发费用，800 万元以内，市场价格”。 | 2012 年 4 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）公告 |

## (二) 资产收购、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

| 事项概述                                                                                                                              | 查询索引                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司第六届十八次董事会会议审议通过《关于收购公司下属控股子公司股权的议案》：同意公司以现金人民币 274,079.68 元收购受让湖南化工研究院所持“海利常德”股权 52 万股（占总股本的 0.37%），股权转让完成后，本公司持有“海利常德”100%的股权。 | 2012 年 8 月 14 日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )相关公告。 |

## (三) 关联债权债务往来

### 1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

| 关联方                         | 关联关系      | 向关联方提供资金                             |               |      | 关联方向上市公司提供资金  |               |               |
|-----------------------------|-----------|--------------------------------------|---------------|------|---------------|---------------|---------------|
|                             |           | 期初余额                                 | 发生额           | 期末余额 | 期初余额          | 发生额           | 期末余额          |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司            | 母公司       | 0                                    | 31,472,894.52 | 0    | 21,962,138.30 | 34,150,916.77 | 24,640,160.55 |
| 湖南海利世纪房地产有限公司               | 母公司的全资子公司 |                                      |               |      | 115,000.00    | 0             | 115,000.00    |
| 合计                          |           |                                      |               | 0    | 22,077,138.3  | 34,150,916.77 | 24,755,160.55 |
| 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元） |           | 31,472,894.52                        |               |      |               |               |               |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）      |           | -24,755,160.55                       |               |      |               |               |               |
| 关联债权债务形成原因                  |           | 本公司因临时性资金周转需要而向控股股东及其子公司临时拆借资金。      |               |      |               |               |               |
| 关联债权债务清偿情况                  |           | 控股股东及其子公司未占用本公司资金；本公司向其临时拆借的资金将逐步偿还。 |               |      |               |               |               |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响       |           | 解决了本公司临时性资金周转需要。                     |               |      |               |               |               |

## 七、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）      |   |
|---------------------------|---|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）   | 0 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | 0 |

| 公司对子公司的担保情况                         |           |
|-------------------------------------|-----------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计                     | 21,500.00 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                   | 21,500.00 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                 |           |
| 担保总额（A+B）                           | 21,500.00 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                    | 51.55     |
| 其中：                                 |           |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）            | 0         |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | 2,500.00  |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                   | 2,500.00  |

报告期内，公司为控股子公司海利贵溪化工农药有限公司借款 6,000 万元提供了保证；为控股子公司湖南海利株洲精细化工有限公司借款 13,000 万元提供了保证；为全资子公司湖南海利常德农药化工有限公司借款 2,500 万元提供了保证（“海利常德”资产负债率 77.26%）。上述担保事项已经公司 2011 年度股东大会审议通过（详见 2012 年 5 月 5 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站公司公告）。

### （三）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### 八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

### 九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

|              |            |
|--------------|------------|
| 是否改聘会计师事务所：  | 否          |
|              | 现聘任        |
| 境内会计师事务所名称   | 中瑞岳华会计师事务所 |
| 境内会计师事务所报酬   | 420,000.00 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 2          |

|              | 名称         | 报酬         |
|--------------|------------|------------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 中瑞岳华会计师事务所 | 150,000.00 |

### 十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

### 十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 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<br>(%) | 发行<br>新股    | 送<br>股 | 公积<br>金转<br>股 | 其<br>他 | 小<br>计 | 数量          | 比例<br>(%) |
| 一、有限售条件股份    | 775,817     | 0.303     |             |        |               |        |        | 775,817     | 0.303     |
| 1、国家持股       |             |           |             |        |               |        |        |             |           |
| 2、国有法人持股     | 0           | 0         |             |        |               |        |        | 0           | 0         |
| 3、其他内资持股     | 775,817     | 0.303     |             |        |               |        |        | 775,817     | 0.303     |
| 其中：境内非国有法人持股 | 775,817     | 0.303     |             |        |               |        |        | 775,817     | 0.303     |
| 境内自然人持股      | 0           | 0         |             |        |               |        |        | 0           | 0         |
| 4、外资持股       |             |           |             |        |               |        |        |             |           |
| 其中：境外法人持股    |             |           |             |        |               |        |        |             |           |
| 境外自然人持股      |             |           |             |        |               |        |        |             |           |
| 二、无限售条件流通股股份 | 255,538,281 | 99.697    |             |        |               |        |        | 255,538,281 | 99.697    |
| 1、人民币普通股     | 255,538,281 | 99.697    |             |        |               |        |        | 255,538,281 | 99.697    |
| 2、境内上市的外资股   |             |           |             |        |               |        |        |             |           |
| 3、境外上市的外资股   |             |           |             |        |               |        |        |             |           |
| 4、其他         |             |           |             |        |               |        |        |             |           |
| 三、股份总数       | 256,314,098 | 100       |             |        |               |        |        | 256,314,098 | 100       |

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### (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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

|                                   |       |              |            |                           |             |            |
|-----------------------------------|-------|--------------|------------|---------------------------|-------------|------------|
| 截止报告期末股东总数                        |       |              | 33,829     | 年度报告披露日前第 5 个交易日<br>末股东总数 |             | 30,527     |
| 前十名股东持股情况                         |       |              |            |                           |             |            |
| 股东名称                              | 股东性质  | 持股比例 (%)     | 持股总数       | 报告期内增减                    | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司                  | 国有法人  | 21.444       | 54,965,088 | 0                         | 0           | 无          |
| 中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金            | 未知    | 1.702        | 4,362,500  | 4,362,500                 | 0           | 未知         |
| 华夏成长证券投资基金                        | 未知    | 1.561        | 3,999,920  | 3,999,920                 | 0           | 未知         |
| 普丰证券投资基金                          | 未知    | 1.170        | 2,999,961  | 2,999,961                 | 0           | 未知         |
| 中国工商银行股份有限公司－建信核心精选股票型证券投资基金      | 未知    | 1.145        | 2,935,677  | 2,935,677                 | 0           | 未知         |
| 中国农业银行股份有限公司－中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金  | 未知    | 0.785        | 2,011,632  | 2,011,632                 | 0           | 未知         |
| 万恬恬                               | 境内自然人 | 0.752        | 1,926,600  | 1,926,600                 | 0           | 未知         |
| 科威特政府投资局－自有资金                     | 未知    | 0.741        | 1,899,657  | 1,899,657                 | 0           | 未知         |
| 中国工商银行股份有限公司－新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金 | 未知    | 0.554        | 1,420,100  | 1,420,100                 | 0           | 未知         |
| 张璐璐                               | 境内自然人 | 0.493        | 1,264,000  | 204,000                   | 0           | 未知         |
| 前十名无限售条件股东持股情况                    |       |              |            |                           |             |            |
| 股东名称                              |       | 持有无限售条件股份的数量 |            | 股份种类及数量                   |             |            |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司                  |       | 54,965,088   |            | 人民币普通股                    |             | 54,965,088 |
| 中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金            |       | 4,362,500    |            | 人民币普通股                    |             | 4,362,500  |
| 华夏成长证券投资基金                        |       | 3,999,920    |            | 人民币普通股                    |             | 3,999,920  |

|                                   |                                                                                                                                     |        |           |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| 普丰证券投资基金                          | 2,999,961                                                                                                                           | 人民币普通股 | 2,999,961 |
| 中国工商银行股份有限公司一建信核心精选股票型证券投资基金      | 2,935,677                                                                                                                           | 人民币普通股 | 2,935,677 |
| 中国农业银行股份有限公司一中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金  | 2,011,632                                                                                                                           | 人民币普通股 | 2,011,632 |
| 万恬恬                               | 1,926,600                                                                                                                           | 人民币普通股 | 1,926,600 |
| 科威特政府投资局一自有资金                     | 1,899,657                                                                                                                           | 人民币普通股 | 1,899,657 |
| 中国工商银行股份有限公司一新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金 | 1,420,100                                                                                                                           | 人民币普通股 | 1,420,100 |
| 张璐璐                               | 1,264,000                                                                                                                           | 人民币普通股 | 1,264,000 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                  | 前十大股东中“湖南海利高新技术产业集团有限公司”与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |        |           |

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 序号 | 有限售条件股东名称        | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件                                                                       |
|----|------------------|--------------|----------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------|
|    |                  |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |                                                                            |
| 1  | 福安市农药厂           | 220,837      |                | 176,439     | 向“海利集团”偿还股权分置改革代为垫付的对价安排款项及其孳生的股利、股息、资本利得后，按上海证券交易所有限售股份上市流通的规定办理上市流通申请事宜。 |
| 2  | 湖南省科学技术协会        | 191,392      |                | 152,914     | 同上。                                                                        |
| 3  | 云南天创科技有限公司       | 76,557       |                | 61,166      | 同上。                                                                        |
| 4  | 铜山县化工厂           | 76,557       |                | 61,166      | 同上。                                                                        |
| 5  | 扬州桥头农药厂          | 38,279       |                | 30,583      | 同上。                                                                        |
| 6  | 国营海安县农药厂         | 38,279       |                | 30,583      | 同上。                                                                        |
| 7  | 湖南省石油化工技协        | 38,279       |                | 30,583      | 同上。                                                                        |
| 8  | 安徽省化工研究院科技咨询开发公司 | 38,279       |                | 30,583      | 同上。                                                                        |
| 9  | 湖南省资江化学工业学校      | 38,279       |                | 30,583      | 同上。                                                                        |
| 10 | 慈利县化工原           | 19,079       |                | 15,243      | 同上。                                                                        |

|                  |    |                |  |  |
|------------------|----|----------------|--|--|
|                  | 料厂 |                |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |    | 上述股东之间不存在关联关系。 |  |  |

#### 四、 控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、 法人

单位：元 币种：人民币

|             |                                                                                     |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称          | 湖南海利高新技术产业集团有限公司                                                                    |
| 单位负责人或法定代表人 | 谢惠玲                                                                                 |
| 成立日期        | 1998 年 10 月 9 日                                                                     |
| 组织机构代码      | 71219021-X                                                                          |
| 注册资本        | 146,280,000                                                                         |
| 主要经营业务      | 从事化工高新技术及农药、化肥、化工产品、化工试剂的研究、开发、生产、销售；开展技术转让、技术服务及咨询、化工设计、环保评价、分析检测和化工科技信息服务；自有房屋租赁。 |

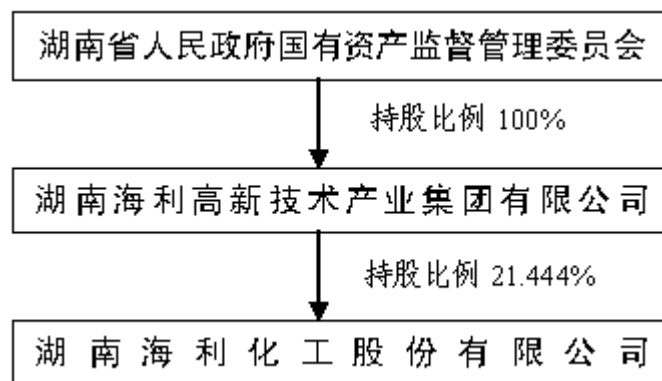
##### (二) 实际控制人情况

##### 1、 法人

单位：元 币种：人民币

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

##### 2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名  | 职务         | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 年初持股数  | 年末持股数  | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前） | 报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元） |
|-----|------------|----|----|-------------|-------------|--------|--------|------------|--------|--------------------------|-----------------------|
| 王晓光 | 董事长        | 男  | 56 | 2009年12月24日 | 2015年12月20日 | 29,384 | 29,384 | 0          |        | 16.65                    | 14.75                 |
| 刘卫东 | 副董事长       | 男  | 45 | 2009年12月24日 | 2015年12月20日 |        |        |            |        | 0                        | 30.59                 |
| 黄明智 | 职工代表董事、总经理 | 男  | 45 | 2009年12月24日 | 2015年12月20日 |        |        |            |        | 29.12                    | 0                     |
| 刘正安 | 董事         | 女  | 49 | 2009年12月24日 | 2015年12月20日 |        |        |            |        | 0                        | 25.04                 |
| 蒋卓良 | 董事         | 男  | 46 | 2012年12月21日 | 2015年12月20日 |        |        |            |        | 0                        | 25.09                 |
| 张金树 | 职工代表董事     | 男  | 49 | 2012年12月21日 | 2015年12月20日 |        |        |            |        | 9.91                     | 0                     |
| 李伟德 | 独立董事       | 男  | 65 | 2009年12月24日 | 2015年12月20日 |        |        |            |        | 5.04                     | 0                     |
| 李钟华 | 独立董事       | 女  | 49 | 2012年12月21日 | 2015年12月20日 |        |        |            |        | 0                        | 0                     |
| 杨胜刚 | 独立董事       | 男  | 47 | 2012年12月21日 | 2015年12月20日 |        |        |            |        | 0                        | 0                     |
| 丁民  | 职工监事、监事会主席 | 男  | 47 | 2012年12月21日 | 2015年12月20日 |        |        |            |        | 21.81                    | 0                     |
| 杨慧  | 监事         | 女  | 56 | 2009年12月24日 | 2015年12月20日 |        |        |            |        | 0                        | 18.4                  |
| 荣华  | 监事         | 男  | 44 | 2009年12月    | 2015年12月    |        |        |            |        | 0                        | 0                     |



|     |                |   |    |                        |                        |        |        |   |  |       |       |
|-----|----------------|---|----|------------------------|------------------------|--------|--------|---|--|-------|-------|
|     |                |   |    | 24 日                   | 20 日                   |        |        |   |  |       |       |
| 徐健  | 职工监事           | 男 | 55 | 2012 年<br>12 月<br>21 日 | 2015 年<br>12 月<br>20 日 |        |        |   |  | 9.27  | 0     |
| 龚小波 | 监事             | 男 | 40 | 2012 年<br>12 月<br>21 日 | 2015 年<br>12 月<br>20 日 |        |        |   |  | 0     | 18.2  |
| 唐晓密 | 副总经理           | 女 | 53 | 2009 年<br>12 月<br>24 日 | 2015 年<br>12 月<br>20 日 |        |        |   |  | 22.4  | 0     |
| 乔广玉 | 副总经理           | 男 | 49 | 2009 年<br>12 月<br>24 日 | 2015 年<br>12 月<br>20 日 |        |        |   |  | 21.89 | 0     |
| 尹霖  | 副总经理           | 男 | 47 | 2009 年<br>12 月<br>24 日 | 2015 年<br>12 月<br>20 日 |        |        |   |  | 23.61 | 0     |
| 蒋祖学 | 副总经理、<br>总会计师  | 男 | 42 | 2009 年<br>12 月<br>24 日 | 2015 年<br>12 月<br>20 日 |        |        |   |  | 21.39 | 0     |
| 庞怀林 | 副总经理、<br>总工程师  | 男 | 44 | 2009 年<br>12 月<br>24 日 | 2015 年<br>12 月<br>20 日 |        |        |   |  | 21.84 | 0     |
| 刘凌波 | 副总经理           | 男 | 45 | 2009 年<br>12 月<br>24 日 | 2015 年<br>12 月<br>20 日 |        |        |   |  | 21.31 | 0     |
| 任希  | 副总经理           | 男 | 43 | 2012 年<br>12 月<br>21 日 | 2015 年<br>12 月<br>20 日 |        |        |   |  | 20.52 | 0     |
| 游剑飞 | 副总经理           | 男 | 50 | 2012 年<br>12 月<br>21 日 | 2015 年<br>12 月<br>20 日 |        |        |   |  | 14.96 | 0     |
| 刘洪波 | 副总经理、<br>董事会秘书 | 男 | 41 | 2012 年<br>12 月<br>21 日 | 2015 年<br>12 月<br>20 日 |        |        |   |  | 15.77 | 0     |
| 谢惠玲 | 董事             | 女 | 58 | 2009 年<br>12 月<br>24 日 | 2012 年<br>12 月<br>21 日 |        |        |   |  | 0     | 30.59 |
| 杨春华 | 职工代表<br>董事     | 男 | 59 | 2009 年<br>12 月<br>24 日 | 2012 年<br>12 月<br>21 日 |        |        |   |  | 24.53 | 0     |
| 罗和安 | 独立董<br>事       | 男 | 58 | 2009 年<br>12 月<br>24 日 | 2012 年<br>12 月<br>21 日 |        |        |   |  | 5.04  | 0     |
| 彭克勤 | 独立董<br>事       | 男 | 57 | 2009 年<br>12 月<br>24 日 | 2012 年<br>12 月<br>21 日 |        |        |   |  | 5.04  | 0     |
| 何响英 | 监事会<br>主席      | 女 | 58 | 2009 年<br>12 月<br>24 日 | 2012 年<br>12 月<br>21 日 | 16,884 | 16,884 | 0 |  | 21.82 | 0     |
| 张福山 | 职工代<br>表监事     | 男 | 58 | 2009 年<br>12 月<br>24 日 | 2012 年<br>12 月<br>21 日 | 14,500 | 14,500 | 0 |  | 24.53 | 0     |
| 陶敏  | 职工代            | 男 | 57 | 2009 年                 | 2012 年                 |        |        |   |  | 24.41 | 0     |

|     |      |   |    |                        |                        |        |        |   |   |        |        |
|-----|------|---|----|------------------------|------------------------|--------|--------|---|---|--------|--------|
|     | 表监事  |   |    | 12 月<br>24 日           | 12 月<br>21 日           |        |        |   |   |        |        |
| 彭彬彬 | 副总经理 | 男 | 57 | 2009 年<br>12 月<br>24 日 | 2012 年<br>12 月<br>21 日 |        |        |   |   | 21.97  | 0      |
| 合计  | /    | / | /  | /                      | /                      | 60,768 | 60,768 | 0 | / | 402.83 | 162.66 |

王晓光：研究员。王先生毕业于浙江大学，曾任湖南化工研究院室主任、副院长，获湖南省首届青年化学化工奖、国家发明四等奖一项、国家发明专利九项、国家科技进步奖二等奖一项、部省级科技进步奖七项，光召科技奖，建国六十周年中国农药行业突出贡献奖，1995 年被评为湖南省优秀中青年专家，2000 年国家人事部专家服务中心聘任为专家顾问委员，享受政府特殊津贴。现为湖南化工研究院院长、湖南海利高新技术产业集团有限公司党委书记，同时担任中国化学会理事、湖南省化学化工学会理事长、全国地方化工科研院（所）长协作网理事长、湖南大学及湖南师范大学兼职教授。现任本公司董事长。

刘卫东：博士，研究员。刘先生毕业于北京化工大学，曾任湖南化工研究院农药所所长、湖南化工研究院副院长。现为湖南海利高新技术产业集团有限公司总经理。现任本公司副董事长。

黄明智：博士，研究员。黄先生博士毕业于中南大学，系湖南省新世纪“121”人才。曾任湖南化工研究院农药所所长、院长助理、总工程师、副院长，国家农药创制工程技术研究中心副主任，湖南海利高新技术产业集团有限公司总工程师，本公司技术中心主任、监事；兼任中国农药工业协会副会长，中国化工学会农药专业委员会委员，湖南省化学化工学会副理事长。获省部级科技进步奖或技术发明奖一等奖 3 项、二等奖 3 项，先后荣获“全国化工优秀科技工作者”、“中国农药科技创新贡献奖”、“湖南省青年化学化工奖”、“长沙市十佳科技创新人才”等荣誉。现任本公司总经理、职工董事。

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

蒋卓良：研究员级高级工程师，注册化工工程师、注册安全工程师、注册咨询工程师、注册造价工程师、注册安全评价师、企业法律顾问。蒋先生曾任湖南化工研究院工程设计所副所长、所长，湖南海利工程咨询设计有限公司总经理，湖南化工研究院副总工程师等；现为湖南海利高新技术产业集团有限公司副总经理、总法律顾问，湖南海利工程咨询设计有限公司董事长，湖南安全生产科学研究所有限公司总经理，湖南省危险化学品应急救援长沙基地主任，并担任湖南省工程咨询协会副会长、湖南省安全生产专家委员会专家。现任本公司董事。

张金树：工商管理硕士，高级工程师。张先生毕业于华南理工大学，曾任湖南化工研究院工程设计所总工程师、湖南海利常德农药化工有限公司副总经理、湖南阿尔麦迪新材料厂厂长兼党支部书记、湖南海利高新技术产业集团有限公司战略发展部部长、本公司生产管理部部长、市场部经理；获湖南省第四届青年化学化工奖、湖南省级科技进步奖一项、省石化科技进步奖二项、省优秀工程咨询奖一项、省科技情报奖一项。现任本公司战略发展部部长、职工董事。

李伟德：高级审计师、注册会计师。李先生曾任湖南省粮食局、长沙市湘粮机械厂干部，历任湖南省审计厅科长、副处长、处长、副巡视员等，2007 年退休。2001—2011 年任湖南省内审协会副会长。现任本公司独立董事。

李钟华：博士学历。李女士于 1987 年至 1991 年任化工部感光材料技术开发中心工程师；

1991 年至 1996 年曾历任哈尔滨工程大学讲师、副教授；1998 年至今任中化化工科技研究总院副院长兼总工程师，中国农药工业协会秘书长；于 2011 年 3 月取得中国证监会认可的独立董事资格证书，兼任江苏长青农化股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

杨胜刚：经济学博士，金融学博士后。杨先生现为湖南大学金融与统计学院院长、教授、博士生导师、享受政府特殊津贴，湖南省人民政府院士专家咨询委员会委员，湖南大学校党委委员，湖南大学学位评定委员会委员兼经济学部主任；兼任中国金融学会理事，中国金融学年会常务理事，湖南省金融学会常务理事兼学术委员会副主任，湖南省股权投资协会常务理事兼学术委员会副主任，中国金融管理干部学院、中共湖南省委党校、湖南省行政学院兼职教授；主持国家社科基金重大项目、国家社科基金重点项目、国家自然科学基金面上项目等国家级科研课题 10 余项，SCI、SSCI、CSSCI 权威学术刊物发表论文 100 余篇；先后获得全国优秀教师、全国霍英东优秀青年教师奖、全国宝钢优秀教师奖、教育部高校优秀青年教师奖，2006 年入选新世纪“百千万人才工程”国家级人选，2009 年被评为国家级教学名师，2010 年受聘为湖南省“芙蓉学者计划”特聘教授。现任本公司独立董事。

丁民：工程师。丁先生曾在湖南化工研究院化肥室工作，先后任湖南省化学化工学会秘书处副主任、省化学化工学会办公室副主任、主任、省化学化工学会秘书长、本公司办公室主任、证券办公室主任、董事会秘书。现任本公司监事会主席、职工监事。

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

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

徐健：徐先生曾任湖南化工研究所政工科专干、副科级专干、保卫科长；湖南海利高新技术产业集团有限公司综合管理部部长、工会副主席、总裁助理、纪委副书记、总经理助理；湖南海利株洲精细化工有限公司党委书记（兼纪委书记、工会主席），海利贵溪化工农药有限公司党委书记。现任本公司党群工作部部长、职工监事。

龚小波：法律硕士，高级政工师。龚先生曾在湖南化工研究院试验二场、湖南化工研究院和湖南海利高新技术产业集团有限公司办公室、党委办公室工作；先后任车间技术员、办公室秘书、团委书记、党委办主任、办公室主任。现为湖南化工研究院党委副书记兼纪委书记，同时担任湖南省直机关政研会副会长、湖南省直机关青联常委、全国省（自治区）市化工研究院所（公司）协作网秘书长。获中国化学工业优秀企业思想政治工作者、湖南省优秀政研干部、湖南省优秀共青团干部、湖南省直机关十佳思想政治工作者等荣誉。现任本公司监事。

唐晓密：高级工程师。唐女士毕业于湖南大学化工系，曾任湖南化工研究院精细化工研究室课题组长、湖南化工研究院工贸外事部副经理。自 2003 年 10 月起任本公司副总经理。现任本公司副总经理。

乔广玉：副研究员。乔先生曾先后任湖南化工研究院经营开发部副主任、科研处副处长、科达化工公司经理、科湘公司总经理、深圳湘发化工有限公司副总经理，本公司企业发展部经理、总经理助理、企业技术中心副主任。自 2005 年 4 月起任本公司副总经理。现任本公司副总经理。

尹霖：工商管理硕士，高级工程师。尹先生毕业于湘潭大学化学系，曾任本公司试验工场副场长、场长、党委副书记，湖南海利专用化学品公司经理、湖南海利株洲精细化工有限公司副董事长、副总经理；曾荣获国家科技进步二等奖(年产 500 吨残杀威技改项目)，湖南省石化系统“优秀共产党员”、2010 年鹰潭市“劳动模范”。2007 年 12 月起任本公司副总经理。现任本公司副总经理兼海利贵溪化工农药有限公司董事长、总经理。

蒋祖学：工商管理硕士，注册会计师，高级审计师。蒋先生毕业于湖南大学，曾任本公司试验工场财务科长，湖南海利常德农药化工有限公司总会计师，本公司审计部经理，三一重工股份有限公司内部稽核部部长，三一重型装备有限公司财务总监；自 2007 年 2 月起任本公司总会计师。现任本公司副总经理、总会计师。

庞怀林：博士，研究员，湖南师范大学、长沙理工大学兼职硕士生导师。自 1992 年起担任课题负责人，主要从事精细化工产品特别是农药及中间体的合成工艺研究和新农药创制研究，作为第一负责人主持并完成了二项国家经贸委国债贴息和新产品计划项目、主持国家“十五”科技攻关计划、国家“十一五”和“十二五”科技支撑计划等国家级课题六项，主持完成了湖南省科技计划项目十余项、在公开出版的杂志和全国性会议上发表学术论文 40 多篇。所研究的成果多次获奖；先后获得全国首届青年创新创效奖、湖南省技术创新先进个人、长沙市高开区“有突出贡献科技专家”、全国石化行业“十一五”节能减排先进个人等荣誉。曾任湖南化工研究院总工程师、国家农药创制工程技术研究中心副主任、湖南省化学化工学会秘书长；2009 年 12 月起任本公司总工程师。现任本公司副总经理、总工程师。

刘凌波：工商管理硕士，高级工程师。刘先生毕业于湘潭大学化学系，曾工作于株洲烧碱厂，先后担任烧碱车间主任、表面活性剂分厂厂长、湘江电化厂董事等。曾任职于湖南海利株洲精细化工有限公司，先后担任呋喃酚车间主任、湖南海利株洲精细化工有限公司副总工程师、总工程师、常务副总经理等，先后获得国家科技进步二等奖、湖南省安全生产技术一等奖、全国石油化工业行业协会科技进步二等奖等；2009 年 12 月起任本公司副总经理。现任本公司副总经理兼湖南海利株洲精细化工有限公司董事长。

任希：大专学历。任先生曾荣获湖南省人民政府二等功，湖南省直工会“劳动模范”等荣誉。先后任本公司进出口公司副经理、副总会计师、本公司总经理助理、营销事业部经理、营销党支部副书记等。现任本公司副总经理。

游剑飞：工商管理硕士，高级工程师。游先生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；本公司总经理助理兼湖南海利常德农药化工有限公司董事长、总经理。曾获常德市第三届“十佳优秀企业家”等荣誉。现任本公司副总经理兼湖南海利常德农药化工有限公司董事长、总经理、党委副书记。

刘洪波：本科，高级人力资源管理师。刘先生毕业于长沙有色金属专科学校，后参加中央党校函授学院、湖南大学研究生课程班学习，曾任湖南省石化厅主任科员、本公司人力资源部经理、湖南海利高新技术产业集团有限公司综合管理部部长、湖南海利株洲精细化工有限公司董事、党委书记兼纪委书记等；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等荣誉。现任本公司副总经理、董事会秘书。

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

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

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

彭克勤：教授，博士生导师。彭先生毕业于湖南农业大学，多次出国留学、讲学，1977 年以来一直在湖南农业大学执教。先后承担国家自然科学基金及各类科研、教改课题 12 项，发表科研教改论文 70 多篇，出版教材专著 8 部，获得省级、校级科技成果奖 5 项，教学成果奖 8 项。现兼任中国植物生理学会理事、中国高等农业教育研究会常务理事。

何响英：副研究员。何女士毕业于中南矿冶学院，曾任湖南化工研究院选矿研究室主任、人事处处长、工会主席，湖南海利高新技术产业集团有限公司工会主席兼人事部经理，本公司第一、二届董事，第三、四、五、六届监事会主席。

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

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

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

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### （一）在股东单位任职情况

| 任职人员姓名 | 股东单位名称           | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|------------------|------------|--------|--------|
| 王晓光    | 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 党委书记、副董事长  |        |        |
| 谢惠玲    | 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 董事长        |        |        |
| 刘卫东    | 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 总经理        |        |        |

|     |                  |                                            |  |  |
|-----|------------------|--------------------------------------------|--|--|
| 刘正安 | 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 总会计师                                       |  |  |
| 蒋卓良 | 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 副总经理、总法律顾问                                 |  |  |
| 杨慧  | 湖南化工研究院          | 副院长                                        |  |  |
| 荣华  | 湖南省国有资产监督管理委员会   | 湖南省国有资产监督管理委员会专职监事、主任科员，湖南海利高新技术产业集团有限公司监事 |  |  |
| 龚小波 | 湖南化工研究院          | 党委副书记兼纪委书记                                 |  |  |

湖南化工研究院系湖南海利高新技术产业集团有限公司全资科研机构。

## (二) 在其他单位任职情况

| 任职人员姓名 | 其他单位名称      | 在其他单位担任的职务  | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|-------------|-------------|--------|--------|
| 李钟华    | 中化化工科技研究总院  | 副院长兼总工程师    |        |        |
| 杨胜刚    | 湖南大学金融与统计学院 | 院长、教授、博士生导师 |        |        |
| 罗和安    | 湘潭大学        | 教授          |        |        |
| 彭克勤    | 湖南农业大学      | 教授          |        |        |

## 三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

|                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序         | 根据公司薪酬制度，公司董事会薪酬与考核委员会、公司董事会、公司股东大会决议：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。                                                                                                                                                                                                                          |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 参照国家有关规定及公司所在地报酬水平，以鼓励、约束、有利于相关人员稳定为基本原则，综合考虑公司年度经营业绩综合指标、岗位管理职责，确定报酬标准。<br>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。<br>公司根据股东大会决议，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应付报酬情况       | 本年度公司董事、监事和高级管理人员的应付报酬合计：355.68 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 | 根据海利集团相关规定，有关人员未在公司领取相应报酬（津贴）。本年度公司全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计：332.40 万元（税前）。                                                                                                                                                                                                                        |

#### 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务      | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|------------|------|------|
| 谢惠玲 | 董事         | 离任   | 届满离任 |
| 杨春华 | 职工代表董事     | 离任   | 届满离任 |
| 罗和安 | 独立董事       | 离任   | 届满离任 |
| 彭克勤 | 独立董事       | 离任   | 届满离任 |
| 何响英 | 监事会主席      | 离任   | 届满离任 |
| 张福山 | 职工代表监事     | 离任   | 届满离任 |
| 陶敏  | 职工代表监事     | 离任   | 届满离任 |
| 丁民  | 副总经理、董事会秘书 | 离任   | 届满离任 |
| 彭彬彬 | 副总经理       | 离任   | 届满离任 |
| 蒋卓良 | 董事         | 聘任   | 换届选举 |
| 张金树 | 职工代表董事     | 聘任   | 换届选举 |
| 李钟华 | 独立董事       | 聘任   | 换届选举 |
| 杨胜刚 | 独立董事       | 聘任   | 换届选举 |
| 丁民  | 职工监事、监事会主席 | 聘任   | 换届选举 |
| 徐健  | 职工监事       | 聘任   | 换届选举 |
| 龚小波 | 监事         | 聘任   | 换届选举 |
| 任希  | 副总经理       | 聘任   | 工作需要 |
| 游剑飞 | 副总经理       | 聘任   | 工作需要 |
| 刘洪波 | 副总经理、董事会秘书 | 聘任   | 工作需要 |

#### 五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

本报告期内公司核心技术团队、关键技术人员未发生变化。

#### 六、 母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 635    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 1,547  |
| 在职员工的数量合计              | 2,182  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 110    |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 1,105  |
| 销售人员                   | 77     |
| 技术人员                   | 672    |
| 财务人员                   | 66     |
| 行政人员                   | 262    |
| 合计                     | 2,182  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 硕士以上                   | 31     |
| 大学本科                   | 390    |

|         |       |
|---------|-------|
| 大专学历    | 607   |
| 中专及以下人员 | 1,154 |
| 合计      | 2,182 |

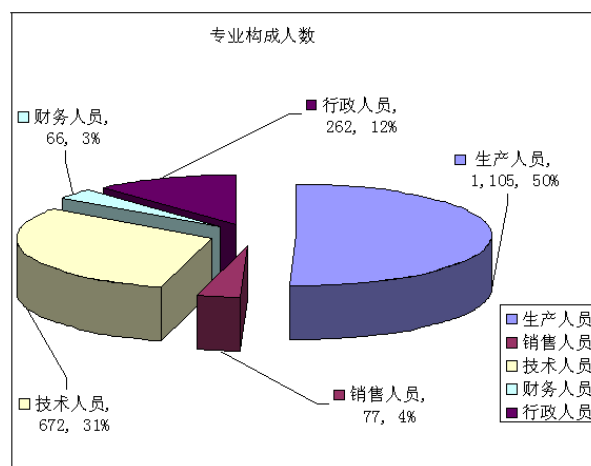
## (二) 薪酬政策

公司制订和实施了责、权、利相统一的、多层次的薪酬政策，员工收入与公司效益挂钩：工资主要由基本工资、学历工资、工龄及司龄工资、岗位工资、绩效工资等项目构成，依据公司业绩、员工个人业绩、出勤率等方面的表现动态调整绩效工资。公司在综合考虑利润水平、所在区域环境的工资水平和消费水平等诸多因素，合理执行薪酬政策，而使员工与公司能够利益发展共享。

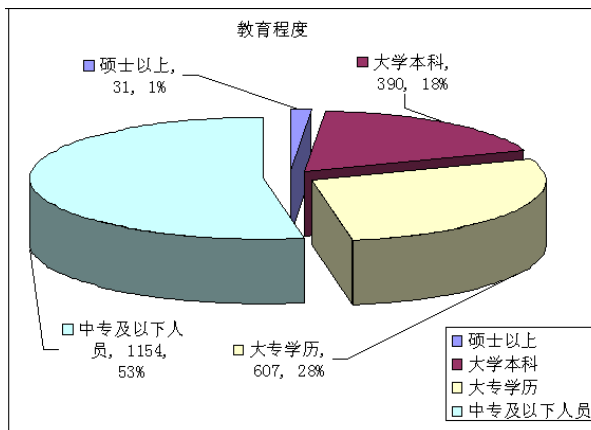
## (三) 培训计划

公司人力资源部门负责组织实施公司相关培训工作，报告期内，根据公司生产经营的特点，开展了特种作业培训、营销人员培训、职业技能以及员工思想文化教育等多种方式的培训。通过以上培训，强化了公司员工业务知识和岗位技能，提高了能力素质和管理水平，促进了公司的健康发展。

## (四) 专业构成统计图：



## (五) 教育程度统计图：





## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，结合公司实际情况，建立并不断完善公司治理结构和各项规章制度，积极规范公司运作，强化信息披露，努力降低经营风险，以保障公司规范治理和良性运营，形成了权力机构、决策机构、经营机构和监督机构科学分工、各司其职、有效制衡的治理结构，具体情况如下：

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，能够平等对待所有股东，确保公司所有股东依法充分行使其股东权力，表决程序合规，会议记录完整，股东大会均经律师现场鉴证。本报告期内公司共召开了四次股东大会，大会决议均合法有效。

#### 2、控股股东与上市公司关系

公司具有独立业务及自主经营能力，公司与湖南海利高新技术产业集团有限公司能够在人员、资产、财务方面分开管理、机构和业务独立。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。同时，公司建立了《防范控股股东资金占用的长效机制》，以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，进一步保障公司全体股东的合法权益。报告期内，未发现控股股东超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司需支付费用租赁控股股东房产用于公司总部办公，公司需委托关联方湖南化工研究院等进行相关技术开发、工程设计等。因此，公司与控股股东之间存在一定数量的关联交易。公司按照《公司章程》等规定，规范关联交易，保证关联交易的公平、公正、合理。公司与控股股东之间不存在同业竞争。

#### 3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举产生董事，公司建立实施了《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《累积投票制度》等制度。报告期内，公司选举产生了第七届董事会，董事会由 9 名成员组成（其中独立董事 3 人，职工代表董事 2 人），董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会下设投资决策委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会；经七届一次董事会审议通过产生了第七届董事会各专业委员会成员，其人员组成符合中国证监会相关规定；各专业委员会均制订、实施了相应的议事规则。公司的各项治理制度和安排为独立董事、各专业委员会发挥作用提供了保障。报告期内，公司共召开八次董事会会议，召开审计委员会会议三次、薪酬与考核委员会会议一次、独立董事关于年报工作沟通见面会一次、提名委员会会议一次。各专业委员会对各自职责范围内的事项均进行认真审阅和讨论，形成一致意见后再报董事会会议审议，促进了董事会规范运作和科学决策。

#### 4、监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选聘程序选举监事。报告期内，公司选举产生了第七届监事会，监事会由五名成员组成（其中职工代表监事 2 人），监事会的人数和人员结构符合法律、法规的规定和要求。报告期内，公司召开七次监事会会议，所有监事均能够依据《公司章程》、《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司依法运作，关联交易，财务状况及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，发表独立意见，对公司编制的定期报告进行了认真审核并以决议的形式发表了书面审核意见。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规和《公司章程》的规定，公司制定了高管人员绩效评价标准和激励约束机制，高管人员薪酬与企业经营目标和个人绩效挂钩，并在逐步完善绩效考核制度，使其更具科学性、有效性、激励性。

## 6、信息披露与投资者关系管理

公司制定了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露和投资者关系管理工作，确定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸。报告期内，公司严格按照法律法规及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等的规定，做好信息披露工作；注重投资者关系管理，尊重投资者合法权益，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，保证投资者信息获取的公平和公正，切实维护投资者的合法权益，充分履行上市公司信息披露义务。

## 7、利益相关者

公司能够充分尊重和维护银行及其它债权人、职工、用户等其它利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，在经济交往中，做到互惠互利，努力推动公司健康、持续发展。公司在公益事业、环境保护、节能减排等方面，能积极响应国家号召，承担应尽社会责任。

## 8、公司治理专项活动开展情况及内幕信息知情人登记管理制度实施情况

报告期内，公司在巩固前期治理专项活动成果的基础上，根据国家五部委和湖南证监局、湖南省国资委要求，结合自身实际情况，立足全面风险管理视角，开展企业内部控制规范实施工作，新建、修改、完善相关制度，优化了内部控制体系，保障公司各项业务活动有章可依，风险可控，完成了公司总部内控手册、内控规范手册的编制并颁布实施，进一步优化公司法人治理环境，完善公司法人治理结构，切实提高公司规范运作水平，促进公司持续、稳定、健康的发展。

报告期内，公司根据修订实施的《内幕信息知情人登记管理制度》的有关规定，对公司定期报告披露等重要事项开展了内幕信息知情人登记备案工作。报告期内，公司未发生内幕信息泄密事项，确保了公司信息披露公平、公正、公开。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

报告期内，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

## 二、股东大会情况简介

| 会议届次               | 召开日期            | 会议议案名称                                                                                                                                           | 决议情况   | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期       |
|--------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------|-----------------|
| 公司 2012 年第一次临时股东大会 | 2012 年 1 月 12 日 | 《关于改聘公司 2011 年度审计机构的议案》                                                                                                                          | 审议通过   | www.sse.com.cn | 2012 年 1 月 13 日 |
| 公司 2011 年度股东大会     | 2012 年 5 月 4 日  | 《公司 2011 年度董事会工作报告》、《公司 2011 年度监事会工作报告》、《公司 2011 年年度报告及年报摘要》、《公司 2011 年度财务决算报告》、《公司 2011 年度利润分配预案》、《关于公司董事、监事薪酬的议案》、《关于续聘会计师事务所及 2011 年度支付会计师事务所 | 全部审议通过 | www.sse.com.cn | 2012 年 5 月 5 日  |

|                    |                  |                                              |        |                |                  |
|--------------------|------------------|----------------------------------------------|--------|----------------|------------------|
|                    |                  | 报酬的议案》、《关于对下属子公司贷款提供担保额度的议案》                 |        |                |                  |
| 公司 2012 年第二次临时股东大会 | 2012 年 8 月 30 日  | 《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于为公司下属子公司在银行融资提供担保额度的议案》 | 全部审议通过 | www.sse.com.cn | 2012 年 8 月 31 日  |
| 公司 2012 年第三次临时股东大会 | 2012 年 12 月 21 日 | 《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》                | 全部审议通过 | www.sse.com.cn | 2012 年 12 月 22 日 |

### 三、 董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 王晓光  | 否      | 8          | 8      | 4         | 0      | 0    | 否             | 4         |
| 谢惠玲  | 否      | 7          | 7      | 4         | 0      | 0    | 否             | 4         |
| 刘卫东  | 否      | 8          | 8      | 4         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 黄明智  | 否      | 8          | 8      | 4         | 0      | 0    | 否             | 3         |
| 刘正安  | 否      | 8          | 8      | 4         | 0      | 0    | 否             | 4         |
| 杨春华  | 否      | 7          | 7      | 4         | 0      | 0    | 否             | 4         |
| 蒋卓良  | 否      | 1          | 1      | 0         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 张金树  | 否      | 1          | 1      | 0         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 罗和安  | 是      | 7          | 7      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 彭克勤  | 是      | 7          | 7      | 4         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 李伟德  | 是      | 8          | 8      | 4         | 0      | 0    | 否             | 4         |
| 李钟华  | 是      | 1          | 1      | 0         | 0      | 0    | 否             | 0         |
| 杨胜刚  | 是      | 1          | 1      | 0         | 0      | 0    | 否             | 0         |

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 8 |
| 其中：现场会议次数      | 4 |
| 通讯方式召开会议次数     | 4 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

#### 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会于 2012 年 2 月 7 日召开了关于 2011 年度审计工作相关会议，审计委员会听取了公司经营管理层关于公司 2011 年度生产经营及财务工作简要情况汇报，审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表基本能够反映公司的财务状况和经营成果，同意提交中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计；并与中瑞岳华年审注册会计师进行了沟通、协商，确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的时间安排，并督促其在约定时限内提交审计报告，会议审议通过了《湖南海利化工股份有限公司 2011 年度审计计划》并形成相关决议。在年审注册会计师出具初步审计意见后，2012 年 3 月 30 日召开审计委员会关于 2011 年度审计工作第二次会议，审计委员会再次审阅了公司财务会计报表并形成书面意见：公司 2011 年度财务会计报表符合国家有关法规和证券监管部门的要求，符合公司生产经营实际情况；年审注册会计师经过恰当的审计程序出具了审计报告初稿，对公司财务报表的合法性和公允性发表了明确的审议意见；审计委员会同意该审计报告初稿，并请年审注册会计师进一步复核后在审计计划规定时限内提交审计报告。2012 年 4 月 6 日召开审计委员会 2011 年度审计工作第三次会议，审核中瑞岳华出具的公司 2011 年度审计报告，对会计师事务所从事公司 2011 年度审计所作的工作进行了总结，中瑞岳华会计师事务所在为公司提供 2011 年度审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，从会计专业角度维护公司与股东利益，较好地完成了公司委托的审计工作，按计划适时向审计委员会提交了初步审计意见、无保留意见的审计报告；审计委员会对年审会计师事务所的审计质量表示满意；会议形成如下决议：1、同意将中瑞岳华审计的公司 2011 年度财务会计报表提交公司董事会审议，2、同意将“关于中瑞岳华从事本年度公司审计工作的总结报告”提交董事会审核，3、同意提议续聘中瑞岳华为公司 2012 年度审计机构。2012 年 12 月 21 日经公司七届一次董事会会议决议，聘任了第七届董事会审计委员会成员（主任：李伟德先生，委员：杨胜刚先生、刘正安女士）。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会于 2012 年 4 月 6 日召开 2012 年第一次会议，认真审核了公司生产经营实际完成情况及董事、监事、高管人员履职情况。薪酬与考核委员会认为：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应职责；公司按照 2011 年生产经营管理目标完成情况和绩效考核方案确定并兑现了薪酬，严格执行了公司股东大会审议通过的《2011 年度公司董事、监事、高管人员薪酬方案》，符合公司薪酬管理制度相关规定，披露的薪酬数据真实、准确；并审议通过了《关于 2012 年度公司董事、监事、高管人员薪酬的议案》并提交公司董事会会议审议。2012 年 12 月 21 日经公司七届一次董事会会议决议，聘任了第七届董事会薪酬与考核委员会成员（主任：杨胜刚先生，委员：李钟华女士、张金树先生）。

报告期内，董事会提名委员会履职情况

鉴于公司第六届董事会成员任期届满，董事会提名委员会认真审查征集的提名候选人资格，严格履行决策程序，于 2012 年 11 月 16 日召开董事会提名委员会 2012 年第一次会议，会议决议：提名王晓光先生、刘卫东先生、刘正安女士、蒋卓良先生、李伟德先生、李钟华女士、杨胜刚先生为公司第七届董事会非职工董事候选人，其中李伟德先生、李钟华女士、杨胜刚先生为董事会独立董事候选人，并提交公司董事会审议。2012 年 12 月 21 日经公司七届一次董事会会议决议，新聘任了第七届董事会提名委员会成员（主任：李钟华女士，委员：李伟德先生、蒋卓良先生），提名委员会对七届一次董事会会议聘任公司高级管理人员事项进行了审核并发表了意见。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司控股股东海利集团系湖南省国资委全资子公司，公司与海利集团在业务、人员、资产、机构、财务等方面“五分开”情况如下：

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

2、人员方面独立完整情况：公司设有人力资源管理部门，与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面分开管理，公司董事、监事和高管人员的任免严格按照《公司法》和《公司章程》的规定执行，公司总经理及其他高管人员均在本公司领取报酬，公司拥有完整的劳动、人事及薪酬管理体系。

3、资产方面独立完整情况：公司与控制人产权关系明确，公司独立建账、登记、核算，公司拥有的资产产权清晰明确、资产完整。

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

5、财务方面独立完整情况：公司设置了独立的财务部门，财务负责人、财务人员均与控股股东分设，建立健全了独立的会计核算体系、财务会计制度和财务管理制度。公司拥有自己独立的银行帐号，独立办理纳税登记，依法独立纳税，独立作出财务决策。

## 七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司董事会对高级管理人员建立了年度绩效考核标准及激励约束机制，在高管层推行了目标管理和绩效指标考核。公司根据全年经营计划分解考核指标签订经营合同，根据签署合同进行考核兑现。公司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，进一步完善了公司治理，提升了生产经营管理水平，取得了较好的经营成绩。全体高管人员 2012 年度考评合格，同意根据考核结果兑现 2012 年度嘉奖。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会关于内部控制责任的声明：

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司经营管理效率和效果，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

公司已按照五部委要求，建立了较好的内部控制体系，符合当前生产经营实际情况的需要，能够较好的预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的错误及风险，为保障公司持续发展奠定了坚实的基础，有效地维护了股东和广大投资者的利益。

报告期内，公司内部控制运行平稳，没有发现内部控制执行方面的重大缺陷，保障了公司规范运作及经营风险的较好防范。

我们认识到，内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。在 2013 年，公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司稳步持续发展。

内部控制制度建设情况：

报告期内，公司根据中国证监会《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》、湖南证监局《关于做好上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》的要求，按照财政部、证监会、审计署、银监会、保监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求，聘请专业机构为公司实施内部控制规范工作进行业务指导、咨询，正式启动并积极开展内部控制建设工作。

经 2012 年 3 月 30 日六届五次董事会会议审议通过、公司制定并披露了《内部控制规范实施工作方案》，成立了以董事长任组长、总经理、监事会主席为副组长、全体高管组成的内控工作领导小组，下设内控办公室负责日常工作，对公司现有内部控制执行现状进行自查、整改。具体工作情况如下：

#### （一）开展培训宣贯 强化内控意识

四月下旬公司组织全体中层以上干部认真学习了财政部等五部委关于企业内控工作有关精神，聘请专家做题为“风险管理和内部控制基础”专题培训，内控工作领导小组组长、公司董事长在会上发表了重要讲话，重点强调内控工作要以强化内部控制制度、巩固公司“三整合”管理体系为手段，以防控风险、提升管理水平、保证公司稳步发展为目的，将内控工作纳入各单位年度考核内容来抓落实。通过培训宣贯，进一步强化了全体干部员工的内控意识，提升了内控工作人员的工作水平。

#### （二）组织企业自查 作好内控自评

公司内控项目组根据湖南省证监局颁布的《上市公司内部控制建设验收标准征求意见（三稿）》（包括内部控制建设基础验收标准、质量验收标准、特殊事项验收标准），组织公司及分子公司对内控制度建设及执行情况进行自查，梳理内控制度，寻找内控制度设计及执行中的缺陷，对现有内控制度进行整理汇编，根据自查结果编写了内控自查报告。

#### （三）走访调查问卷 梳理业务流程

六月，内控项目组与外聘专家深入到公司总部及下属分子公司进行走访调查问卷，检查企业内控制度建设及执行情况，全面梳理现有业务流程，寻找制度设计及执行缺陷，进行缺陷诊断及风险识别评估，开出风险清单，提出整改建议，六月底完成了内控诊断报告和制度梳理情

况表。

**（四）开展内控诊断 识别评估风险**

通过对公司分子公司各业务部门走访调查问卷，对业务流程的梳理和风险评估的结果进行对标，查找出制度设计缺陷、制度执行瑕疵，编写内控诊断报告。公司及分子公司分别召开项目组及高管人员会议，针对内控诊断报告，进行缺陷诊断及风险识别评估，确定关键控制点、编制风险清单、制定整改方案。

**（五）落实整改措施 全面完善制度**

针对内控诊断报告提出的问题商讨制定整改措施，9 月份完成了公司和常德公司的现有业务流程及管理制度再次自我梳理诊断及企业内控制度完善工作，10 月份编写了相应《内部控制手册》初稿，完成内控制度汇编工作，编制了《内部控制规范手册》。

**（六）组织手册评审 颁布运行手册**

对已形成的《内部控制手册》和《内部控制规范手册》反复征求各职能部门和各分管领导意见，编制出公司及常德公司的《内部控制手册》和《内部控制规范手册》定稿。2012 年 12 月 25 日，公司召开了《内部控制手册》和《内部控制规范手册》颁布会，常德公司于 2013 年 1 月 10 日召开了《内部控制手册》和《内部控制规范手册》颁布会。新的内控体系的发布运行，为公司强化内部管理，防范各种风险奠定了坚实的基础。

公司董事会已根据《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》要求，对公司截至 2012 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行了评价。公司已聘请中瑞岳华会计师事务所对公司进行内部控制审计并出具审计报告。

内部控制自我评价报告详见附件

## **二、 内部控制审计报告的相关情况说明**

中瑞岳华会计师事务所为公司出具了《内部控制审计报告》（中瑞岳华专审字[2013]第 0821 号）。

内部控制审计报告详见附件

## **三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明**

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

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错情形。

## 第十节 财务会计报告

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

### 一、 审计报告

#### 审计报告

中瑞岳华审字[2013]第 2800 号

湖南海利化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南海利化工股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2012 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湖南海利化工股份有限公司及其子公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及湖南海利化工股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：邹丽娟  
中国注册会计师：谢建民  
2013 年 4 月 12 日



## 二、 财务报表

### 合并资产负债表 2012 年 12 月 31 日

编制单位:湖南海利化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|----|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                |                |
| 货币资金          |    | 144,398,241.54 | 173,437,350.84 |
| 结算备付金         |    |                |                |
| 拆出资金          |    |                |                |
| 交易性金融资产       |    | 502,250.00     |                |
| 应收票据          |    | 5,903,158.04   | 1,795,165.00   |
| 应收账款          |    | 153,977,354.74 | 106,970,545.89 |
| 预付款项          |    | 19,303,328.44  | 26,427,014.71  |
| 应收保费          |    |                |                |
| 应收分保账款        |    |                |                |
| 应收分保合同准备金     |    |                |                |
| 应收利息          |    |                |                |
| 应收股利          |    |                |                |
| 其他应收款         |    | 11,315,866.35  | 15,353,473.39  |
| 买入返售金融资产      |    |                |                |
| 存货            |    | 265,897,610.34 | 262,089,493.84 |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                |                |
| 其他流动资产        |    |                |                |
| 流动资产合计        |    | 601,297,809.45 | 586,073,043.67 |
| <b>非流动资产：</b> |    |                |                |
| 发放委托贷款及垫款     |    |                |                |
| 可供出售金融资产      |    |                |                |
| 持有至到期投资       |    |                |                |
| 长期应收款         |    |                | 5,280,000.00   |
| 长期股权投资        |    | 1,730,000.00   | 1,730,000.00   |
| 投资性房地产        |    |                |                |
| 固定资产          |    | 598,605,985.66 | 620,361,832.82 |
| 在建工程          |    | 93,705,718.34  | 40,328,798.38  |
| 工程物资          |    | 8,569,999.03   | 2,593,939.37   |
| 固定资产清理        |    |                |                |
| 生产性生物资产       |    |                |                |
| 油气资产          |    |                |                |
| 无形资产          |    | 114,171,674.75 | 103,728,285.76 |
| 开发支出          |    |                | 21,591,644.38  |
| 商誉            |    |                |                |
| 长期待摊费用        |    |                |                |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 递延所得税资产                   |  | 6,506,444.34     | 6,623,544.88     |
| 其他非流动资产                   |  |                  | 15,015,970.24    |
| 非流动资产合计                   |  | 823,289,822.12   | 817,254,015.83   |
| 资产总计                      |  | 1,424,587,631.57 | 1,403,327,059.50 |
| <b>流动负债：</b>              |  |                  |                  |
| 短期借款                      |  | 492,801,007.59   | 431,324,006.05   |
| 向中央银行借款                   |  |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放                 |  |                  |                  |
| 拆入资金                      |  |                  |                  |
| 交易性金融负债                   |  |                  |                  |
| 应付票据                      |  | 194,900,000.00   | 117,000,000.00   |
| 应付账款                      |  | 119,284,555.58   | 142,115,745.65   |
| 预收款项                      |  | 54,457,040.92    | 41,137,648.43    |
| 卖出回购金融资产款                 |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金                  |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬                    |  | 7,046,102.86     | 5,928,194.60     |
| 应交税费                      |  | -13,290,840.98   | -12,255,532.14   |
| 应付利息                      |  |                  |                  |
| 应付股利                      |  | 582,885.25       | 582,885.25       |
| 其他应付款                     |  | 40,287,987.63    | 47,286,727.83    |
| 应付分保账款                    |  |                  |                  |
| 保险合同准备金                   |  |                  |                  |
| 代理买卖证券款                   |  |                  |                  |
| 代理承销证券款                   |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动<br>负债           |  | 38,000,000.00    |                  |
| 其他流动负债                    |  |                  | 104,500,000.00   |
| 流动负债合计                    |  | 934,068,738.85   | 877,619,675.67   |
| <b>非流动负债：</b>             |  |                  |                  |
| 长期借款                      |  | 48,000,000.00    | 90,000,000.00    |
| 应付债券                      |  |                  |                  |
| 长期应付款                     |  |                  | 8,539,903.65     |
| 专项应付款                     |  |                  |                  |
| 预计负债                      |  |                  |                  |
| 递延所得税负债                   |  | 783,900.00       | 758,250.00       |
| 其他非流动负债                   |  | 13,575,904.35    | 9,365,733.49     |
| 非流动负债合计                   |  | 62,359,804.35    | 108,663,887.14   |
| 负债合计                      |  | 996,428,543.20   | 986,283,562.81   |
| <b>所有者权益（或股东权<br/>益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）                 |  | 256,314,098.00   | 256,314,098.00   |
| 资本公积                      |  | 220,911,605.01   | 220,807,434.98   |
| 减：库存股                     |  |                  |                  |
| 专项储备                      |  | 1,552,324.84     | 861,591.37       |
| 盈余公积                      |  | 29,181,159.74    | 29,181,159.74    |

|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 一般风险准备            |  |                  |                  |
| 未分配利润             |  | -130,308,497.56  | -138,923,780.60  |
| 外币报表折算差额          |  |                  |                  |
| 归属于母公司所有者<br>权益合计 |  | 377,650,690.03   | 368,240,503.49   |
| 少数股东权益            |  | 50,508,398.34    | 48,802,993.20    |
| 所有者权益合计           |  | 428,159,088.37   | 417,043,496.69   |
| 负债和所有者权益<br>总计    |  | 1,424,587,631.57 | 1,403,327,059.50 |

法定代表人：黄明智 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：屈波文

### 母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:湖南海利化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目              | 附注 | 期末余额           | 年初余额           |
|-----------------|----|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>    |    |                |                |
| 货币资金            |    | 115,188,457.59 | 123,770,182.12 |
| 交易性金融资产         |    |                |                |
| 应收票据            |    | 3,704,358.04   | 1,110,000.00   |
| 应收账款            |    | 128,873,128.85 | 76,612,387.86  |
| 预付款项            |    | 1,069,546.73   | 4,437,411.79   |
| 应收利息            |    |                |                |
| 应收股利            |    | 1,118,220.29   | 10,730,810.24  |
| 其他应收款           |    | 324,518,697.60 | 202,050,212.33 |
| 存货              |    | 46,516,468.39  | 64,678,525.53  |
| 一年内到期的非流动<br>资产 |    |                |                |
| 其他流动资产          |    |                |                |
| 流动资产合计          |    | 620,988,877.49 | 483,389,529.87 |
| <b>非流动资产：</b>   |    |                |                |
| 可供出售金融资产        |    |                |                |
| 持有至到期投资         |    |                |                |
| 长期应收款           |    |                |                |
| 长期股权投资          |    | 383,179,363.83 | 382,905,284.15 |
| 投资性房地产          |    |                |                |
| 固定资产            |    | 88,444,162.09  | 197,286,815.78 |
| 在建工程            |    | 1,877,235.11   | 2,577,347.36   |
| 工程物资            |    | 108,724.55     | 678,164.60     |
| 固定资产清理          |    |                |                |
| 生产性生物资产         |    |                |                |
| 油气资产            |    |                |                |
| 无形资产            |    | 60,142,815.66  | 51,964,978.44  |
| 开发支出            |    |                | 17,705,612.77  |

|                       |  |                  |                  |
|-----------------------|--|------------------|------------------|
| 商誉                    |  |                  |                  |
| 长期待摊费用                |  |                  |                  |
| 递延所得税资产               |  |                  |                  |
| 其他非流动资产               |  |                  |                  |
| 非流动资产合计               |  | 533,752,301.24   | 653,118,203.10   |
| 资产总计                  |  | 1,154,741,178.73 | 1,136,507,732.97 |
| <b>流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 短期借款                  |  | 269,401,007.59   | 223,224,503.84   |
| 交易性金融负债               |  |                  |                  |
| 应付票据                  |  | 135,000,000.00   | 39,000,000.00    |
| 应付账款                  |  | 38,491,851.94    | 46,780,353.81    |
| 预收款项                  |  | 22,176,412.26    | 14,768,333.30    |
| 应付职工薪酬                |  | 4,353,165.16     | 1,688,127.17     |
| 应交税费                  |  | -4,454,569.41    | -10,069,211.24   |
| 应付利息                  |  |                  |                  |
| 应付股利                  |  | 421,932.03       | 421,932.03       |
| 其他应付款                 |  | 243,809,154.06   | 245,278,948.38   |
| 一年内到期的非流动<br>负债       |  | 38,000,000.00    |                  |
| 其他流动负债                |  |                  | 104,500,000.00   |
| 流动负债合计                |  | 747,198,953.63   | 665,592,987.29   |
| <b>非流动负债：</b>         |  |                  |                  |
| 长期借款                  |  | 48,000,000.00    | 90,000,000.00    |
| 应付债券                  |  |                  |                  |
| 长期应付款                 |  |                  |                  |
| 专项应付款                 |  |                  |                  |
| 预计负债                  |  |                  |                  |
| 递延所得税负债               |  | 630,000.00       | 630,000.00       |
| 其他非流动负债               |  | 11,475,904.35    | 9,365,733.49     |
| 非流动负债合计               |  | 60,105,904.35    | 99,995,733.49    |
| 负债合计                  |  | 807,304,857.98   | 765,588,720.78   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>  |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）             |  | 256,314,098.00   | 256,314,098.00   |
| 资本公积                  |  | 221,785,089.85   | 221,785,089.85   |
| 减：库存股                 |  |                  |                  |
| 专项储备                  |  |                  | 209,075.41       |
| 盈余公积                  |  | 29,181,159.74    | 29,181,159.74    |
| 一般风险准备                |  |                  |                  |
| 未分配利润                 |  | -159,844,026.84  | -136,570,410.81  |
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计    |  | 347,436,320.75   | 370,919,012.19   |
| 负债和所有者权益<br>（或股东权益）总计 |  | 1,154,741,178.73 | 1,136,507,732.97 |

法定代表人：黄明智 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：屈波文

**合并利润表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额             | 上期金额           |
|-----------------------|----|------------------|----------------|
| 一、营业总收入               |    | 1,189,064,106.59 | 872,246,387.80 |
| 其中：营业收入               |    | 1,189,064,106.59 | 872,246,387.80 |
| 利息收入                  |    |                  |                |
| 已赚保费                  |    |                  |                |
| 手续费及佣金收入              |    |                  |                |
| 二、营业总成本               |    | 1,157,913,805.60 | 893,676,710.16 |
| 其中：营业成本               |    | 905,716,380.99   | 715,184,054.74 |
| 利息支出                  |    |                  |                |
| 手续费及佣金支出              |    |                  |                |
| 退保金                   |    |                  |                |
| 赔付支出净额                |    |                  |                |
| 提取保险合同准备金净额           |    |                  |                |
| 保单红利支出                |    |                  |                |
| 分保费用                  |    |                  |                |
| 营业税金及附加               |    | 2,070,168.02     | 1,213,874.03   |
| 销售费用                  |    | 54,992,998.72    | 46,879,373.88  |
| 管理费用                  |    | 119,397,272.28   | 74,545,200.77  |
| 财务费用                  |    | 55,762,692.18    | 44,568,549.73  |
| 资产减值损失                |    | 19,974,293.41    | 11,285,657.01  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    | 2,250.00         |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |    | 75,000.00        | 27,479,869.28  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    |                  |                |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |    |                  |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | 31,227,550.99    | 6,049,546.92   |
| 加：营业外收入               |    | 6,185,697.79     | 11,591,819.75  |
| 减：营业外支出               |    | 12,073,145.02    | 1,161,898.61   |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 11,422,472.81    | 274,627.40     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | 25,340,103.76    | 16,479,468.06  |
| 减：所得税费用               |    | 8,169,154.88     | 5,640,502.83   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     |    | 17,170,948.88    | 10,838,965.23  |
| 归属于母公司所有者的净利润         |    | 8,615,283.04     | 4,331,588.94   |
| 少数股东损益                |    | 8,555,665.84     | 6,507,376.29   |
| 六、每股收益：               |    |                  |                |
| （一）基本每股收益             |    | 0.034            | 0.017          |

|                  |  |               |               |
|------------------|--|---------------|---------------|
| (二) 稀释每股收益       |  | 0.034         | 0.017         |
| 七、其他综合收益         |  |               |               |
| 八、综合收益总额         |  | 17,170,948.88 | 10,838,965.23 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 8,615,283.04  | 4,331,588.94  |
| 归属于少数股东的综合收益总额   |  | 8,555,665.84  | 6,507,376.29  |

法定代表人：黄明智 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：屈波文

母公司利润表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额             | 上期金额           |
|-----------------------|----|------------------|----------------|
| 一、营业收入                |    | 1,564,966,291.63 | 927,314,522.97 |
| 减：营业成本                |    | 1,484,782,482.71 | 890,344,154.49 |
| 营业税金及附加               |    | 164,414.39       | 35,199.59      |
| 销售费用                  |    | 23,990,905.07    | 19,320,537.58  |
| 管理费用                  |    | 58,526,150.72    | 29,001,995.53  |
| 财务费用                  |    | 28,036,431.26    | 29,089,005.03  |
| 资产减值损失                |    | 17,922,799.44    | 3,729,048.88   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    |                  |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |    | 20,546,098.18    | 15,156,503.96  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    |                  |                |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | -27,910,793.78   | -29,048,914.17 |
| 加：营业外收入               |    | 4,976,299.79     | 7,417,929.03   |
| 减：营业外支出               |    | 339,122.04       | 438,520.12     |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 213,008.51       |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | -23,273,616.03   | -22,069,505.26 |
| 减：所得税费用               |    |                  |                |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |    | -23,273,616.03   | -22,069,505.26 |
| 五、每股收益：               |    |                  |                |
| （一）基本每股收益             |    | -0.091           | -0.086         |
| （二）稀释每股收益             |    | -0.091           | -0.086         |
| 六、其他综合收益              |    |                  |                |
| 七、综合收益总额              |    | -23,273,616.03   | -22,069,505.26 |

法定代表人：黄明智 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：屈波文

合并现金流量表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 1,263,351,768.27 | 957,725,352.41   |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额           |    |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额           |    |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额          |    |                  |                  |
| 处置交易性金融资产净增加额         |    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |    |                  |                  |
| 拆入资金净增加额              |    |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额            |    |                  |                  |
| 收到的税费返还               |    | 25,748,051.50    | 19,920,053.97    |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 34,118,104.15    | 31,090,192.00    |
| 经营活动现金流入小计            |    | 1,323,217,923.92 | 1,008,735,598.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 955,431,222.47   | 758,641,078.20   |
| 客户贷款及垫款净增加额           |    |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额       |    |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金        |    |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |    |                  |                  |
| 支付保单红利的现金             |    |                  |                  |
| 支付给职工以及为职             |    | 111,606,560.81   | 85,205,007.46    |

|                           |  |                  |                |
|---------------------------|--|------------------|----------------|
| 工支付的现金                    |  |                  |                |
| 支付的各项税费                   |  | 29,594,428.96    | 17,105,840.37  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 100,642,114.49   | 84,018,059.96  |
| 经营活动现金流出小计                |  | 1,197,274,326.73 | 944,969,985.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 125,943,597.19   | 63,765,612.39  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                |
| 收回投资收到的现金                 |  |                  |                |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 75,000.00        |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 571,983.26       | 49,505.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  | 4,079,100.00     | 19,734,592.68  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                |
| 投资活动现金流入小计                |  | 4,726,083.26     | 19,784,097.68  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 75,078,694.02    | 81,173,891.66  |
| 投资支付的现金                   |  | 500,000.00       |                |
| 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            |  |                  |                |
| 投资活动现金流出小计                |  | 75,578,694.02    | 81,173,891.66  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -70,852,610.76   | -61,389,793.98 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                  |                |
| 取得借款收到的现金                 |  | 820,322,901.48   | 799,871,441.18 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                  |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 131,784,544.34   | 96,732,523.42  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 952,107,445.82   | 896,603,964.60 |



|                           |  |                  |                |
|---------------------------|--|------------------|----------------|
| 偿还债务支付的现金                 |  | 862,845,899.94   | 720,278,997.33 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 55,569,226.42    | 37,895,355.56  |
| 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            |  | 155,517,788.02   | 125,994,868.36 |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 1,073,932,914.38 | 884,169,221.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -121,825,468.56  | 12,434,743.35  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 1,876,242.32     | 2,117,360.94   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -64,858,239.81   | 16,927,922.70  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 114,433,809.09   | 97,505,886.39  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 49,575,569.28    | 114,433,809.09 |

法定代表人：黄明智 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：屈波文

### 母公司现金流量表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 946,721,702.42 | 795,502,722.93 |
| 收到的税费返还               |    | 24,239,139.56  | 18,718,124.21  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 21,096,531.35  | 26,461,289.11  |
| 经营活动现金流入小计            |    | 992,057,373.33 | 840,682,136.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 816,804,329.16 | 768,245,614.34 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 30,310,545.88  | 22,982,341.13  |
| 支付的各项税费               |    | 3,221,197.92   | 1,181,020.25   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 86,204,493.75  | 49,614,209.34  |
| 经营活动现金流出小计            |    | 936,540,566.71 | 842,023,185.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | 55,516,806.62  | -1,341,048.81  |

|                           |  |                 |                |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 |  |                 |                |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 30,158,688.13   | 2,842,692.23   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 109,350.00      | 11,505.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  | 4,079,100.00    | 19,942,210.00  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                 |                |
| 投资活动现金流入小计                |  | 34,347,138.13   | 22,796,407.23  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 16,728,448.08   | 35,989,702.26  |
| 投资支付的现金                   |  |                 |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                 |                |
| 投资活动现金流出小计                |  | 16,728,448.08   | 35,989,702.26  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 17,618,690.05   | -13,193,295.03 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                 |                |
| 取得借款收到的现金                 |  | 475,824,010.06  | 466,193,652.03 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 39,791,386.62   | 48,892,248.14  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 515,615,396.68  | 515,085,900.17 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 533,647,506.31  | 410,009,148.19 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 28,425,129.34   | 23,914,669.10  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 82,969,950.76   | 49,680,536.71  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 645,042,586.41  | 483,604,354.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -129,427,189.73 | 31,481,546.17  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 1,760,928.39    | 2,022,903.50   |

|                |  |                |               |
|----------------|--|----------------|---------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | -54,530,764.67 | 18,970,105.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 92,978,795.50  | 74,008,689.67 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 38,448,030.83  | 92,978,795.50 |

法定代表人：黄明智 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：屈波文

合并所有者权益变动表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额           |                |       |            |               |        |                 |    |               | 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）      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备       | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他 |               |                |         |
| 一、上年年末余额              | 256,314,098.00 | 220,807,434.98 |       | 861,591.37 | 29,181,159.74 |        | -138,923,780.60 |    | 48,802,993.20 | 417,043,496.69 |         |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |            |               |        |                 |    |               |                |         |
| 前期差错更正                |                |                |       |            |               |        |                 |    |               |                |         |
| 其他                    |                |                |       |            |               |        |                 |    |               |                |         |
| 二、本年初余额               | 256,314,098.00 | 220,807,434.98 |       | 861,591.37 | 29,181,159.74 |        | -138,923,780.60 |    | 48,802,993.20 | 417,043,496.69 |         |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                | 104,170.03     |       | 690,733.47 |               |        | 8,615,283.04    |    | 1,705,405.14  | 11,115,591.68  |         |
| （一）净利润                |                |                |       |            |               |        | 8,615,283.04    |    | 8,555,665.84  | 17,170,948.88  |         |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |            |               |        |                 |    |               |                |         |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |            |               |        | 8,615,283.04    |    | 8,555,665.84  | 17,170,948.88  |         |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |       |            |               |        |                 |    |               |                |         |
| 1．所有者投入资本             |                |                |       |            |               |        |                 |    |               |                |         |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |       |            |               |        |                 |    |               |                |         |
| 3．其他                  |                |                |       |            |               |        |                 |    |               |                |         |
| （四）利润分配               |                |                |       |            |               |        |                 |    | -6,666,956.40 | -6,666,956.40  |         |
| 1．提取盈余公积              |                |                |       |            |               |        |                 |    |               |                |         |
| 2．提取一般风险准备            |                |                |       |            |               |        |                 |    |               |                |         |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |                |       |            |               |        |                 |    | -6,666,956.40 | -6,666,956.40  |         |
| 4．其他                  |                |                |       |            |               |        |                 |    |               |                |         |
| （五）所有者权益内部            |                |                |       |            |               |        |                 |    |               |                |         |

|                      |                |                |  |               |               |  |                 |  |               |                |
|----------------------|----------------|----------------|--|---------------|---------------|--|-----------------|--|---------------|----------------|
| 结转                   |                |                |  |               |               |  |                 |  |               |                |
| 1. 资本公积转增资本<br>(或股本) |                |                |  |               |               |  |                 |  |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本<br>(或股本) |                |                |  |               |               |  |                 |  |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损          |                |                |  |               |               |  |                 |  |               |                |
| 4. 其他                |                |                |  |               |               |  |                 |  |               |                |
| (六) 专项储备             |                |                |  | 690,733.47    |               |  |                 |  | -183,304.30   | 507,429.17     |
| 1. 本期提取              |                |                |  | 12,765,942.58 |               |  |                 |  | 194,945.42    | 12,960,888.00  |
| 2. 本期使用              |                |                |  | 12,075,209.11 |               |  |                 |  | 378,249.72    | 12,453,458.83  |
| (七) 其他               |                | 104,170.03     |  |               |               |  |                 |  |               | 104,170.03     |
| 四、本期期末余额             | 256,314,098.00 | 220,911,605.01 |  | 1,552,324.84  | 29,181,159.74 |  | -130,308,497.56 |  | 50,508,398.34 | 428,159,088.37 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额         |                |       |               |               |        |                 |    |               | 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）      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备          | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他 |               |                |         |
| 一、上年年末余额              | 256,314,098.00 | 220,807,434.98 |       | 6,030,631.84  | 29,181,159.74 |        | -143,255,369.54 |    | 42,770,900.64 | 411,848,855.66 |         |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |               |               |        |                 |    |               |                |         |
| 前期差错更正                |                |                |       |               |               |        |                 |    |               |                |         |
| 其他                    |                |                |       |               |               |        |                 |    |               |                |         |
| 二、本年初余额               | 256,314,098.00 | 220,807,434.98 |       | 6,030,631.84  | 29,181,159.74 |        | -143,255,369.54 |    | 42,770,900.64 | 411,848,855.66 |         |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |                |       | -5,169,040.47 |               |        | 4,331,588.94    |    | 6,032,092.56  | 5,194,641.03   |         |
| （一）净利润                |                |                |       |               |               |        | 4,331,588.94    |    | 6,507,376.29  | 10,838,965.23  |         |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |               |               |        |                 |    |               |                |         |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |               |               |        | 4,331,588.94    |    | 6,507,376.29  | 10,838,965.23  |         |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |       |               |               |        |                 |    |               |                |         |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |       |               |               |        |                 |    |               |                |         |

|                   |                |                |  |               |               |  |                 |  |               |                |
|-------------------|----------------|----------------|--|---------------|---------------|--|-----------------|--|---------------|----------------|
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |                |  |               |               |  |                 |  |               |                |
| 3. 其他             |                |                |  |               |               |  |                 |  |               |                |
| (四) 利润分配          |                |                |  |               |               |  |                 |  | -1,035,152.83 | -1,035,152.83  |
| 1. 提取盈余公积         |                |                |  |               |               |  |                 |  |               |                |
| 2. 提取一般风险准备       |                |                |  |               |               |  |                 |  |               |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                |                |  |               |               |  |                 |  | -1,035,152.83 | -1,035,152.83  |
| 4. 其他             |                |                |  |               |               |  |                 |  |               |                |
| (五) 所有者权益内部结转     |                |                |  |               |               |  |                 |  |               |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |                |  |               |               |  |                 |  |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |                |  |               |               |  |                 |  |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |                |  |               |               |  |                 |  |               |                |
| 4. 其他             |                |                |  |               |               |  |                 |  |               |                |
| (六) 专项储备          |                |                |  | -5,169,040.47 |               |  |                 |  | 559,869.10    | -4,609,171.37  |
| 1. 本期提取           |                |                |  | 11,376,734.64 |               |  |                 |  | 559,869.10    | 11,936,603.74  |
| 2. 本期使用           |                |                |  | 16,545,775.11 |               |  |                 |  |               | 16,545,775.11  |
| (七) 其他            |                |                |  |               |               |  |                 |  |               |                |
| 四、本期期末余额          | 256,314,098.00 | 220,807,434.98 |  | 861,591.37    | 29,181,159.74 |  | -138,923,780.60 |  | 48,802,993.20 | 417,043,496.69 |

法定代表人：黄明智 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：屈波文

母公司所有者权益变动表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目       | 本期金额           |                |       |            |               |        |                 |                |
|----------|----------------|----------------|-------|------------|---------------|--------|-----------------|----------------|
|          | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备       | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润           | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额 | 256,314,098.00 | 221,785,089.85 |       | 209,075.41 | 29,181,159.74 |        | -136,570,410.81 | 370,919,012.19 |
| 加：会计政策变更 |                |                |       |            |               |        |                 |                |
| 前期差错更正   |                |                |       |            |               |        |                 |                |
| 其他       |                |                |       |            |               |        |                 |                |

湖南海利化工股份有限公司 2012 年年度报告

|                       |                |                |  |              |               |  |                 |                |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--------------|---------------|--|-----------------|----------------|
| 二、本年年初余额              | 256,314,098.00 | 221,785,089.85 |  | 209,075.41   | 29,181,159.74 |  | -136,570,410.81 | 370,919,012.19 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |                |  | -209,075.41  |               |  | -23,273,616.03  | -23,482,691.44 |
| （一）净利润                |                |                |  |              |               |  | -23,273,616.03  | -23,273,616.03 |
| （二）其他综合收益             |                |                |  |              |               |  |                 |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |  |              |               |  | -23,273,616.03  | -23,273,616.03 |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |  |              |               |  |                 |                |
| 1．所有者投入资本             |                |                |  |              |               |  |                 |                |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |  |              |               |  |                 |                |
| 3．其他                  |                |                |  |              |               |  |                 |                |
| （四）利润分配               |                |                |  |              |               |  |                 |                |
| 1．提取盈余公积              |                |                |  |              |               |  |                 |                |
| 2．提取一般风险准备            |                |                |  |              |               |  |                 |                |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |                |  |              |               |  |                 |                |
| 4．其他                  |                |                |  |              |               |  |                 |                |
| （五）所有者权益内部结转          |                |                |  |              |               |  |                 |                |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |                |  |              |               |  |                 |                |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |                |  |              |               |  |                 |                |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |                |  |              |               |  |                 |                |
| 4．其他                  |                |                |  |              |               |  |                 |                |
| （六）专项储备               |                |                |  | -209,075.41  |               |  |                 | -209,075.41    |
| 1．本期提取                |                |                |  | 2,457,872.33 |               |  |                 | 2,457,872.33   |
| 2．本期使用                |                |                |  | 2,666,947.74 |               |  |                 | 2,666,947.74   |
| （七）其他                 |                |                |  |              |               |  |                 |                |
| 四、本期期末余额              | 256,314,098.00 | 221,785,089.85 |  |              | 29,181,159.74 |  | -159,844,026.84 | 347,436,320.75 |

单位:元 币种:人民币

| 项目       | 上年同期金额         |                |       |              |               |        |                 |                |
|----------|----------------|----------------|-------|--------------|---------------|--------|-----------------|----------------|
|          | 实收资本（或股本）      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备         | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润           | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额 | 256,314,098.00 | 221,785,089.85 |       | 1,677,487.43 | 29,181,159.74 |        | -114,500,905.55 | 394,456,929.47 |

湖南海利化工股份有限公司 2012 年年度报告

|                       |                |                |  |               |               |  |                 |                |
|-----------------------|----------------|----------------|--|---------------|---------------|--|-----------------|----------------|
| 加：会计政策变更              |                |                |  |               |               |  |                 |                |
| 前期差错更正                |                |                |  |               |               |  |                 |                |
| 其他                    |                |                |  |               |               |  |                 |                |
| 二、本年初余额               | 256,314,098.00 | 221,785,089.85 |  | 1,677,487.43  | 29,181,159.74 |  | -114,500,905.55 | 394,456,929.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |                |  | -1,468,412.02 |               |  | -22,069,505.26  | -23,537,917.28 |
| （一）净利润                |                |                |  |               |               |  | -22,069,505.26  | -22,069,505.26 |
| （二）其他综合收益             |                |                |  |               |               |  |                 |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |  |               |               |  | -22,069,505.26  | -22,069,505.26 |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |  |               |               |  |                 |                |
| 1．所有者投入资本             |                |                |  |               |               |  |                 |                |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |  |               |               |  |                 |                |
| 3．其他                  |                |                |  |               |               |  |                 |                |
| （四）利润分配               |                |                |  |               |               |  |                 |                |
| 1．提取盈余公积              |                |                |  |               |               |  |                 |                |
| 2．提取一般风险准备            |                |                |  |               |               |  |                 |                |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |                |  |               |               |  |                 |                |
| 4．其他                  |                |                |  |               |               |  |                 |                |
| （五）所有者权益内部结转          |                |                |  |               |               |  |                 |                |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |                |  |               |               |  |                 |                |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |                |  |               |               |  |                 |                |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |                |  |               |               |  |                 |                |
| 4．其他                  |                |                |  |               |               |  |                 |                |
| （六）专项储备               |                |                |  | -1,468,412.02 |               |  |                 | -1,468,412.02  |
| 1．本期提取                |                |                |  | 1,378,096.58  |               |  |                 | 1,378,096.58   |
| 2．本期使用                |                |                |  | 2,846,508.60  |               |  |                 | 2,846,508.60   |
| （七）其他                 |                |                |  |               |               |  |                 |                |
| 四、本期期末余额              | 256,314,098.00 | 221,785,089.85 |  | 209,075.41    | 29,181,159.74 |  | -136,570,410.81 | 370,919,012.19 |

法定代表人：黄明智 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：屈波文



### 三、 公司基本情况

#### 1、 历史沿革

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

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

截至 2012 年 12 月 31 日，公司股本为 256,314,098 元（每股面值 1 元），其中有限售条件的流通股股份 A 股 775,817 股，无限售条件的流通股股份 A 股 255,538,281 股。

#### 2、 行业性质

公司行业性质：农业农药。

#### 3、 经营范围

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

#### 4、 主要产品或提供的劳务

农药产品、精细化工产品、建筑安装。

#### 5、 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2013 年 4 月 12 日决议批准报出。

### 四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### （一） 财务报表的编制基础：

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

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

#### （二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### （三） 会计期间：

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

#### （四） 记账本位币：

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

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法：

##### 1、

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得

的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准：

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

#### (八) 外币业务和外币报表折算：

##### (1) 外币交易

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

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

##### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

##### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折

算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## (九) 金融工具：

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

### ③ 贷款和应收款项

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

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

### ④ 可供出售金融资产

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

### (3) 金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的

对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ② 其他金融负债

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

##### ③ 财务担保合同

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

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### (十) 应收款项：

#### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

|                      |                                           |
|----------------------|-------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 本公司将金额为大于等于人民币 100 万元的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值                     |

|  |                                                                                                                                                                                                     |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。</p> <p>对纳入合并报表范围内的内部应收款项不计提坏账准备。对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。</p> |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 2、按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

## 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

|             |                                                                                                                           |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | <p>单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明该应收款项不能收回的，或收回的可能性不大的（如债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在短期内无法偿付债务的），以及其他足以证明应收款项可能发生损失的应收款项。</p> |
| 坏账准备的计提方法   | <p>本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。</p>                             |

## (十一) 存货：

### 1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2、发出存货的计价方法

加权平均法

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

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

### 4、 存货的盘存制度

永续盘存制

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

一次摊销法

#### (2) 包装物

一次摊销法

## (十二) 长期股权投资：

### 1、 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

### 2、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或



者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

## ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

## ③ 收购少数股权

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

## ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

# 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

# 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计

提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (十三) 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

### (十四) 固定资产：

#### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

#### 2、 各类固定资产的折旧方法：

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

#### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“非流动非金融资产减值”。

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 5、其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

### (十五) 在建工程：

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“非流动非金融资产减值”。

### (十六) 借款费用：

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

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

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

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

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

### (十七) 无形资产：

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会

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

**(2) 研究与开发支出**

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

**(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“非流动非金融资产减值”。

**(十八) 长期待摊费用：**

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

**(十九) 预计负债：**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

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

**(二十) 股份支付及权益工具：**

**1、 股份支付的种类：**

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

**① 以权益结算的股份支付**

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

**2、 权益工具公允价值的确定方法**

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

**3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

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

**4、 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

**(二十一) 收入：**

(1)公司主要销售农药产品、精细化工产品，分国内销售和国外销售。

内销产品收入确认需满足以下条件：产品已发货出库，交付给购货方，在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售产品实施有效控制且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或预计货款很可能流入企业，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已将产品交付给购货方或购货方指定的物流公司并完成报关手续后，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或预计货款很可能流入企业，产品相关的成本能够可靠地计量。

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

公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

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

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

**(二十二) 政府补助：**

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

### (二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

#### (1) 当期所得税

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

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

#### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### (4) 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### **(二十四) 经营租赁、融资租赁：**

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

##### **(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务**

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

##### **(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务**

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

##### **(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

##### **(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

#### **(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更**

##### **1、 会计政策变更**

无

##### **2、 会计估计变更**

无

#### **(二十六) 前期会计差错更正**

##### **1、 追溯重述法**

无

## 2、未来适用法

无

### (二十七) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### 1、非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### 2、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

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

#### 3、安全生产费用

##### (1) 标准

根据财企[2012]16 号文件“财政部、安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知”的有关规定，本公司的安全生产费以上年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取：营业收入不超过 1,000 万元的，按照 4%提取；营业收入超过 1,000 万元至 10,000 万元的部分，按照 2%提取；营业收入超过 10,000 万元至 100,000 万元的部分，按照 0.5%提取；营业收入超过 100,000 万元的部分，按照 0.2%提取。。

##### (2) 会计处理方法

根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》的有关规定，公司按照国家规定提取的安全生产费用，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全生



产费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。公司使用提取的安全生产费用形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。“专项储备”科目期末余额在资产负债表中作为所有者权益单独体现。

#### 4、重大会计判断和估计

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

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

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

##### (1) 租赁的归类

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

##### (2) 坏账准备计提

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

##### (3) 存货跌价准备

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

##### (4) 折旧和摊销

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

##### (5) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

##### (6) 递延所得税资产

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

##### (7) 所得税

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

## 五、 税项:

### (一) 主要税种及税率

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

### (二) 税收优惠及批文

本公司及子公司湖南海利株洲精细化工有限公司、海利贵溪化工农药有限公司、湖南海利常德农药化工有限公司均系高新技术企业,执行 15%的企业所得税税率。

其他子公司执行 25%的企业所得税税率。

### (三) 其他说明

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

2、子公司租金收入按 5%缴纳营业税,其他按 3%缴纳营业税。

## 六、 企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称        | 子公司类型 | 注册地    | 业务性质          | 注册资本   | 经营范围              | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|--------|---------------|--------|-------------------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 湖南海利工程安装有限公司 | 控股子公司 | 湖南省望城县 | 安装、维修以及工程施工服务 | 500.00 | 化工石油设备管道安装工程专业承包等 | 490.00  |                     | 97.77    | 98.00     | 是      | 12.89  | 12.89                |                                                       |

#### 2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|-----------------------------------------------|
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|-----------------------------------------------|

|                |       |        |       |           |                           |           |  |        |        |   |        |        | 享有份额后的余额 |
|----------------|-------|--------|-------|-----------|---------------------------|-----------|--|--------|--------|---|--------|--------|----------|
| 湖南海利株州精细化工有限公司 | 控股子公司 | 湖南省株洲市 | 农药制造业 | 18,013.61 | 精细化工产品、氯碱、表面活性剂、化工助剂制造、销售 | 17,908.92 |  | 99.42  | 99.42  | 是 | 107.75 | 107.75 |          |
| 湖南海利常德农药化工有限公司 | 全资子公司 | 湖南省常德市 | 农药制造业 | 14,152.75 | 农药、化工产品的生产及销售             | 14,152.75 |  | 100.00 | 100.00 | 是 |        |        |          |

### 3、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称           | 子公司类型 | 注册地    | 业务性质  | 注册资本     | 经营范围                     | 期末实际出资额  | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益   | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-----------------|-------|--------|-------|----------|--------------------------|----------|---------------------|---------|----------|--------|----------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 海利贵溪化工农药有限公司    | 控股子公司 | 江西省贵溪市 | 农药制造业 | 6,200.00 | 高新农药、精细化工产品化工原料生产、销售     | 4,800.00 |                     | 77.42   | 77.42    | 是      | 3,440.39 |                      |                                                       |
| 北农(海利)涿州种衣剂有限公司 | 控股子公司 | 河北省涿州市 | 农药制造业 | 1,505.51 | 各种种衣剂及其主要原材料、配套助剂的开发生产经营 | 1,081.91 |                     | 51.00   | 51.00    | 是      | 1,489.80 |                      |                                                       |

## 七、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

单位: 元

| 项目    | 期末数       |        |               | 期初数       |        |                |
|-------|-----------|--------|---------------|-----------|--------|----------------|
|       | 外币金额      | 折算率    | 人民币金额         | 外币金额      | 折算率    | 人民币金额          |
| 现金:   | /         | /      | 110,116.49    | /         | /      | 56,189.00      |
| 人民币   | /         | /      | 110,116.49    | /         | /      | 56,189.00      |
| 银行存款: | /         | /      | 49,465,452.79 | /         | /      | 114,377,620.09 |
| 人民币   | /         | /      | 49,392,268.26 | /         | /      | 114,304,367.26 |
| 美元    | 11,643.39 | 6.2855 | 73,184.53     | 11,625.76 | 6.3009 | 73,252.75      |
| 日元    |           |        |               | 1.00      | 0.0811 | 0.08           |
| 其他货币资 | /         | /      | 94,822,672.26 | /         | /      | 59,003,541.75  |

|     |   |   |                |   |   |                |
|-----|---|---|----------------|---|---|----------------|
| 金：  |   |   |                |   |   |                |
| 人民币 | / | / | 94,822,672.26  | / | / | 59,003,541.75  |
| 合计  | / | / | 144,398,241.54 | / | / | 173,437,350.84 |

其他货币资金为不可随时支取的各类保证金存款，其中票据保证金 78,600,319.80 元、信用证保证金 16,222,352.46 元。

| 项目     | 年末数         | 受限制的原因       |
|--------|-------------|--------------|
| 其他货币资金 | 94822672.26 | 票据保证金和信用证保证金 |

## (二) 交易性金融资产：

### 1、 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末公允价值     | 期初公允价值 |
|-----------------------------|------------|--------|
| 1.交易性债券投资                   |            |        |
| 2.交易性权益工具投资                 |            |        |
| 3.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 | 502,250.00 |        |
| 4.衍生金融资产                    |            |        |
| 5.套期工具                      |            |        |
| 6.其他                        |            |        |
| 合计                          | 502,250.00 |        |

## (三) 应收票据：

### 1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末数          | 期初数          |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 5,903,158.04 | 1,795,165.00 |
| 合计     | 5,903,158.04 | 1,795,165.00 |

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

单位：元 币种：人民币

| 出票单位               | 出票日期             | 到期日             | 金额           | 备注 |
|--------------------|------------------|-----------------|--------------|----|
| 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 |                  |                 |              |    |
| 中农立华生物科技股份有限公司     | 2012 年 12 月 19 日 | 2013 年 6 月 19 日 | 2,558,500.00 |    |
| 常州冠豪建设机械有限公司       | 2012 年 9 月 13 日  | 2013 年 3 月 13 日 | 1,000,000.00 |    |
| 邹平恒昌物流配载中心         | 2012 年 12 月 6 日  | 2013 年 6 月 5 日  | 1,000,000.00 |    |
| 淄博嘉能能源科技开发有限公司     | 2012 年 11 月 27 日 | 2013 年 5 月 27 日 | 1,000,000.00 |    |
| 中国石油化工股份有限公司安庆分公司  | 2012 年 11 月 27 日 | 2013 年 3 月 6 日  | 993,342.00   |    |
| 合计                 | /                | /               | 6,551,842.00 | /  |

## (四) 应收账款：

### 1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                     | 期末数            |       |               |        | 期初数            |       |               |        |
|------------------------|----------------|-------|---------------|--------|----------------|-------|---------------|--------|
|                        | 账面余额           |       | 坏账准备          |        | 账面余额           |       | 坏账准备          |        |
|                        | 金额             | 比例(%) | 金额            | 比例(%)  | 金额             | 比例(%) | 金额            | 比例(%)  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 40,786,756.58  | 16.95 | 40,786,756.58 | 100.00 | 40,786,756.58  | 21.44 | 40,786,756.58 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款：        |                |       |               |        |                |       |               |        |
| 账龄组合                   | 180,155,612.81 | 74.89 | 26,178,258.07 | 14.53  | 129,972,709.32 | 68.33 | 23,002,163.43 | 17.70  |
| 组合小计                   | 180,155,612.81 | 74.89 | 26,178,258.07 | 14.53  | 129,972,709.32 | 68.33 | 23,002,163.43 | 17.70  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 19,618,674.39  | 8.16  | 19,618,674.39 | 100.00 | 19,451,671.29  | 10.23 | 19,451,671.29 | 100.00 |
| 合计                     | 240,561,043.78 | /     | 86,583,689.04 | /      | 190,211,137.19 | /     | 83,240,591.30 | /      |

(1) 公司本报告期无应收关联方帐款情况。

(2) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

| 项目 | 年末数           |        |                | 年初数          |        |               |
|----|---------------|--------|----------------|--------------|--------|---------------|
|    | 外币金额          | 汇率     | 折合人民币          | 外币金额         | 汇率     | 折合人民币         |
| 美元 | 16,717,332.00 | 6.2855 | 105,076,790.29 | 7,581,884.45 | 6.3009 | 47,772,695.73 |

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容     | 账面余额          | 坏账金额          | 计提比例(%) | 理由                       |
|------------|---------------|---------------|---------|--------------------------|
| 单位一        | 5,368,594.40  | 5,368,594.40  | 100.00  | 已停业,找不到债务履行人             |
| 单位二        | 3,926,367.10  | 3,926,367.10  | 100.00  | 重组改制对原债务不予承认             |
| 单位三        | 3,187,400.00  | 3,187,400.00  | 100.00  | 重组改制对原债务不予承认；账龄较长，收回可能极小 |
| 单位四        | 3,057,593.98  | 3,057,593.98  | 100.00  | 账龄较长，收回可能极小              |
| 单位五        | 2,655,639.00  | 2,655,639.00  | 100.00  | 账龄较长，收回可能极小              |
| 其他金额重大应收货款 | 22,591,162.10 | 22,591,162.10 | 100.00  |                          |
| 合计         | 40,786,756.58 | 40,786,756.58 | /       | /                        |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数            |       |              | 期初数           |       |              |
|---------|----------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
|         | 账面余额           |       | 坏账准备         | 账面余额          |       | 坏账准备         |
|         | 金额             | 比例(%) |              | 金额            | 比例(%) |              |
| 1 年以内小计 | 134,252,975.81 | 74.52 | 1,342,529.78 | 98,300,212.50 | 75.63 | 983,002.14   |
| 1 至 2 年 | 15,079,186.73  | 8.37  | 1,507,918.69 | 2,277,323.73  | 1.75  | 227,732.38   |
| 2 至 3 年 | 1,776,562.83   | 0.99  | 532,968.85   | 1,520,361.92  | 1.17  | 456,108.59   |
| 3 至 4 年 | 1,373,772.27   | 0.76  | 686,886.15   | 3,215,095.40  | 2.47  | 1,607,547.71 |

|         |                |        |               |                |        |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 4 至 5 年 | 27,673,115.17  | 15.36  | 22,107,954.60 | 24,659,715.77  | 18.98  | 19,727,772.61 |
| 合计      | 180,155,612.81 | 100.00 | 26,178,258.07 | 129,972,709.32 | 100.00 | 23,002,163.43 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容       | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) | 计提理由           |
|--------------|---------------|---------------|-------------|----------------|
| 单位一          | 839,954.84    | 839,954.84    | 100.00      | 账龄较长，收回可能极小    |
| 单位二          | 782,869.38    | 782,869.38    | 100.00      | 账龄较长，收回可能极小    |
| 单位三          | 727,683.10    | 727,683.10    | 100.00      | 账龄较长，收回可能极小    |
| 单位四          | 677,451.00    | 677,451.00    | 100.00      | 因质量、价格等原因对方不认可 |
| 单位五          | 605,000.00    | 605,000.00    | 100.00      | 重组改制，对原债务不予承认  |
| 其他金额不重大的应收账款 | 15,985,716.07 | 15,985,716.07 | 100.00      | 账龄较长，收回可能极小    |
| 合计           | 19,618,674.39 | 19,618,674.39 | /           | /              |

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

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

## 3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占应收账款总额<br>的比例 (%) |
|------|--------|----------------|-------|--------------------|
| 单位一  | 非关联方   | 93,936,969.72  | 1 年以内 | 39.05              |
| 单位二  | 非关联方   | 10,332,256.67  | 1 年以内 | 4.30               |
| 单位三  | 非关联方   | 7,280,700.00   | 1 年以内 | 3.03               |
| 单位四  | 非关联方   | 5,368,594.40   | 4 年以上 | 2.22               |
| 单位五  | 非关联方   | 4,951,339.77   | 1 年以内 | 2.06               |
| 合计   | /      | 121,869,860.56 | /     | 50.66              |

## (五) 其他应收款：

### 1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                     | 期末数           |       |               |        | 期初数           |       |               |        |
|------------------------|---------------|-------|---------------|--------|---------------|-------|---------------|--------|
|                        | 账面余额          |       | 坏账准备          |        | 账面余额          |       | 坏账准备          |        |
|                        | 金额            | 比例(%) | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%) | 金额            | 比例(%)  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | 56,083,491.39 | 70.05 | 56,083,491.39 | 100.00 | 56,083,491.39 | 67.43 | 56,083,491.39 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：      |               |       |               |        |               |       |               |        |
|                        |               |       |               |        |               |       |               |        |
| 账龄组合                   | 18,383,087.42 | 22.96 | 7,067,221.07  | 38.44  | 22,211,575.54 | 26.71 | 6,858,102.15  | 30.88  |
| 组合小计                   | 18,383,087.42 | 22.96 | 7,067,221.07  | 38.44  | 22,211,575.54 | 26.71 | 6,858,102.15  | 30.88  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏         | 5,592,545.04  | 6.99  | 5,592,545.04  | 100.00 | 4,870,928.54  | 5.86  | 4,870,928.54  | 100.00 |

|            |               |   |               |   |               |   |               |   |
|------------|---------------|---|---------------|---|---------------|---|---------------|---|
| 账准备的其他应收账款 |               |   |               |   |               |   |               |   |
| 合计         | 80,059,123.85 | / | 68,743,257.50 | / | 83,165,995.47 | / | 67,812,522.08 | / |

公司本报告期无应收关联方账款情况。

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容      | 账面余额          | 坏账金额          | 计提比例(%) | 理由           |
|--------------|---------------|---------------|---------|--------------|
| 单位一          | 9,278,577.79  | 9,278,577.79  | 100.00  | 账龄较长，收回可能极小  |
| 单位二          | 5,901,381.03  | 5,901,381.03  | 100.00  | 账龄较长，收回可能极小  |
| 单位三          | 5,721,126.01  | 5,721,126.01  | 100.00  | 已改制，对原债务不予确认 |
| 单位四          | 5,260,000.00  | 5,260,000.00  | 100.00  | 账龄较长，收回可能极小  |
| 单位五          | 4,933,918.90  | 4,933,918.90  | 100.00  | 账龄较长，收回可能极小  |
| 其他金额重大的其他应收款 | 24,988,487.66 | 24,988,487.66 | 100.00  | 账龄较长，收回可能极小  |
| 合计           | 56,083,491.39 | 56,083,491.39 | /       | /            |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄     | 期末数           |        |              | 期初数           |        |              |
|--------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|        | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|        | 金额            | 比例(%)  |              | 金额            | 比例(%)  |              |
| 1年以内小计 | 6,937,786.41  | 37.74  | 69,389.45    | 10,785,544.17 | 48.56  | 107,855.45   |
| 1至2年   | 1,963,939.62  | 10.68  | 196,628.13   | 1,927,815.97  | 8.68   | 192,781.59   |
| 2至3年   | 956,842.50    | 5.21   | 287,112.93   | 1,738,848.96  | 7.83   | 521,654.68   |
| 3至4年   | 1,038,863.64  | 5.65   | 519,431.83   | 572,275.79    | 2.58   | 286,137.90   |
| 4至5年   | 7,485,655.25  | 40.72  | 5,994,658.73 | 7,187,090.65  | 32.35  | 5,749,672.53 |
| 合计     | 18,383,087.42 | 100.00 | 7,067,221.07 | 22,211,575.54 | 100.00 | 6,858,102.15 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容       | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由        |
|---------------|--------------|--------------|---------|-------------|
| 单位一           | 891,439.37   | 891,439.37   | 100.00  | 账龄较长，收回可能极小 |
| 单位二           | 741,616.50   | 741,616.50   | 100.00  | 账龄较长，收回可能极小 |
| 单位三           | 654,983.83   | 654,983.83   | 100.00  | 账龄较长，收回可能极小 |
| 单位四           | 634,928.42   | 634,928.42   | 100.00  | 账龄较长，收回可能极小 |
| 单位五           | 403,647.52   | 403,647.52   | 100.00  | 账龄较长，收回可能极小 |
| 单项金额不重大的其他应收款 | 2,265,929.40 | 2,265,929.40 | 100.00  | 账龄较长，收回可能极小 |
| 合计            | 5,592,545.04 | 5,592,545.04 | /       | /           |

## 2、本报告期实际核销的其他应收款情况

公司本报告期无核销其他应收款情况。

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

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

### 4、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|-------|----------------|
| 单位一  | 非关联方   | 9,278,577.79  | 4 年以上 | 11.59          |
| 单位二  | 非关联方   | 5,901,381.03  | 4 年以上 | 7.37           |
| 单位三  | 非关联方   | 5,721,126.01  | 4 年以上 | 7.15           |
| 单位四  | 非关联方   | 5,260,000.00  | 4 年以上 | 6.57           |
| 单位五  | 非关联方   | 4,933,918.90  | 4 年以上 | 6.16           |
| 合计   | /      | 31,095,003.73 | /     | 38.84          |

## (六) 预付款项：

### 1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数           |        | 期初数           |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 17,415,148.11 | 90.22  | 25,029,595.32 | 94.71  |
| 1 至 2 年 | 876,342.15    | 4.54   | 497,811.70    | 1.88   |
| 2 至 3 年 | 388,834.38    | 2.01   | 679,156.04    | 2.57   |
| 3 年以上   | 623,003.80    | 3.23   | 220,451.65    | 0.84   |
| 合计      | 19,303,328.44 | 100.00 | 26,427,014.71 | 100.00 |

### 2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额            | 时间    | 未结算原因  |
|------|--------|---------------|-------|--------|
| 单位一  | 供应商    | 3,528,686.50  | 1 年以内 | 正常结算期内 |
| 单位二  | 供应商    | 2,273,079.28  | 1 年以内 | 货未到    |
| 单位三  | 供应商    | 1,669,938.00  | 1 年以内 | 正常结算期内 |
| 单位四  | 供应商    | 1,514,211.00  | 1 年以内 | 正常结算期内 |
| 单位五  | 供应商    | 1,347,553.91  | 1 年以内 | 正常结算期内 |
| 合计   | /      | 10,333,468.69 | /     | /      |

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

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



(七) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末数            |               |                | 期初数            |               |                |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料  | 76,611,481.63  |               | 76,611,481.63  | 76,142,677.70  | 36,916.16     | 76,105,761.54  |
| 在产品  | 16,291,132.06  |               | 16,291,132.06  | 15,310,910.50  | 36,213.76     | 15,274,696.74  |
| 库存商品 | 168,512,748.77 | 57,801,676.08 | 110,711,072.69 | 180,275,169.95 | 57,983,172.86 | 122,291,997.09 |
| 周转材料 | 10,163,182.00  |               | 10,163,182.00  | 15,719,486.35  |               | 15,719,486.35  |
| 发出商品 | 54,448,888.51  | 2,328,146.55  | 52,120,741.96  | 35,025,698.67  | 2,328,146.55  | 32,697,552.12  |
| 合计   | 326,027,432.97 | 60,129,822.63 | 265,897,610.34 | 322,473,943.17 | 60,384,449.33 | 262,089,493.84 |

2、 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

| 存货种类 | 期初账面余额        | 本期计提额 | 本期减少       |          | 期末账面余额        |
|------|---------------|-------|------------|----------|---------------|
|      |               |       | 转回         | 转销       |               |
| 原材料  | 36,916.16     |       | 27,041.38  | 9,874.78 |               |
| 在产品  | 36,213.76     |       | 36,213.76  |          |               |
| 库存商品 | 57,983,172.86 |       | 181,496.78 |          | 57,801,676.08 |
| 发出商品 | 2,328,146.55  |       |            |          | 2,328,146.55  |
| 合计   | 60,384,449.33 |       | 244,751.92 | 9,874.78 | 60,129,822.63 |

(八) 长期应收款:

单位: 元 币种: 人民币

|         | 期末数 | 期初数          |
|---------|-----|--------------|
| 融资租赁保证金 |     | 5,280,000.00 |
| 合计      |     | 5,280,000.00 |

(九) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位          | 投资成本         | 期初余额         | 增减变动 | 期末余额         | 减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|----------------|--------------|--------------|------|--------------|------|---------------|----------------|
| 长沙银行股份有限公司     | 1,550,000.00 | 1,550,000.00 |      | 1,550,000.00 |      | 0.00          | 0.00           |
| 湖南海利益康信息科技有限公司 | 180,000.00   | 180,000.00   |      | 180,000.00   |      | 15.00         | 15.00          |

本公司持有长沙银行股份有限公司 500,000 股。

(十) 固定资产：

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加          |      | 本期减少          | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|---------------|------|---------------|----------------|
| 一、账面原值合计：    | 954,716,280.46 | 55,382,540.58 |      | 38,593,324.52 | 971,505,496.52 |
| 其中：房屋及建筑物    | 328,051,242.42 | 10,165,970.39 |      | 13,536,269.32 | 324,680,943.49 |
| 机器设备         | 538,635,777.35 | 36,247,539.06 |      | 21,855,472.06 | 553,027,844.35 |
| 运输工具         | 11,380,079.76  | 1,767,988.63  |      | 1,241,572.50  | 11,906,495.89  |
| 电子设备         | 18,774,291.58  | 5,707,032.25  |      | 1,957,810.64  | 22,523,513.19  |
| 其他           | 57,874,889.35  | 1,494,010.25  |      | 2,200.00      | 59,366,699.60  |
|              |                | 本期新增          | 本期计提 |               |                |
| 二、累计折旧合计：    | 302,671,673.90 | 43,954,185.87 |      | 19,102,317.05 | 327,523,542.72 |
| 其中：房屋及建筑物    | 80,308,429.30  | 7,628,505.54  |      | 5,279,424.26  | 82,657,510.58  |
| 机器设备         | 193,045,537.57 | 30,414,248.07 |      | 11,063,960.60 | 212,395,825.04 |
| 运输工具         | 6,572,777.75   | 1,042,038.45  |      | 1,056,491.67  | 6,558,324.53   |
| 电子设备         | 9,464,828.28   | 2,530,363.83  |      | 1,700,240.52  | 10,294,951.59  |
| 其他           | 13,280,101.00  | 2,339,029.98  |      | 2,200.00      | 15,616,930.98  |
| 三、固定资产账面净值合计 | 652,044,606.56 | /             |      | /             | 643,981,953.80 |
| 其中：房屋及建筑物    | 247,742,813.12 | /             |      | /             | 242,023,432.91 |
| 机器设备         | 345,590,239.78 | /             |      | /             | 340,632,019.31 |
| 运输工具         | 4,807,302.01   | /             |      | /             | 5,348,171.36   |
| 电子设备         | 9,309,463.30   | /             |      | /             | 12,228,561.60  |
| 其他           | 44,594,788.35  | /             |      | /             | 43,749,768.62  |
| 四、减值准备合计     | 31,682,773.74  | /             |      | /             | 45,375,968.14  |
| 其中：房屋及建筑物    | 12,499,353.86  | /             |      | /             | 17,812,501.02  |
| 机器设备         | 19,183,419.88  | /             |      | /             | 27,563,467.12  |
| 运输工具         |                | /             |      | /             |                |
| 电子设备         |                | /             |      | /             |                |
| 其他           |                | /             |      | /             |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 620,361,832.82 | /             |      | /             | 598,605,985.66 |
| 其中：房屋及建筑物    | 235,243,459.26 | /             |      | /             | 224,210,931.89 |
| 机器设备         | 326,406,819.90 | /             |      | /             | 313,068,552.19 |
| 运输工具         | 4,807,302.01   | /             |      | /             | 5,348,171.36   |

|      |               |   |   |               |
|------|---------------|---|---|---------------|
| 电子设备 | 9,309,463.30  | / | / | 12,228,561.60 |
| 其他   | 44,594,788.35 | / | / | 43,749,768.62 |

本期折旧额：43,954,185.87 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：21,078,931.05 元。

## 2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备          | 账面净值         | 备注 |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|----|
| 房屋及建筑物 | 7,535,077.43  | 2,128,130.27  | 5,313,147.16  | 93,800.00    |    |
| 机器设备   | 52,266,675.59 | 40,716,500.58 | 10,632,065.01 | 918,110.00   |    |
| 合计     | 59,801,753.02 | 42,844,630.85 | 15,945,212.17 | 1,011,910.00 |    |

(1) 所有权受到限制的固定资产情况，详见附注借款抵押事项。

| 项目   | 年末数           | 受限制的原因 |
|------|---------------|--------|
| 固定资产 | 13,614,461.20 | 借款抵押物  |

(2) 本年新增的房屋建筑物由在建工程转入，尚未取得产权证。

## (十一) 在建工程：

### 1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 减值准备 | 账面净值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面净值          |
| 在建工程 | 93,705,718.34 |      | 93,705,718.34 | 40,328,798.38 |      | 40,328,798.38 |

### 2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称              | 预算数           | 期初数           | 本期增加          | 转入固定资产        | 工程投入占预算比例(%) | 工程进度   | 资金来源 | 期末数           |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------|------|---------------|
| 1、万吨农药环保技改项目      |               |               | 12,305,662.65 | 12,305,662.65 |              | 100.00 | 自筹   |               |
| 2、甲基硫菌灵技改项目       | 30,055,470.00 | 16,297,162.13 | 5,778,097.94  |               | 73.45        | 90.00  | 自筹   | 22,075,260.07 |
| 3、废水处理项目          | 5,297,900.00  | 5,517,859.48  | 638,324.72    |               | 97.87        | 98.00  | 自筹   | 6,156,184.20  |
| 4、4TBC 综合技改工程     | 3,143,900.00  | 3,214,411.66  | 818,938.31    |               | 95.62        | 98.00  | 自筹   | 4,033,349.97  |
| 5、光气生产装置技改项目      | 5,080,000.00  | 2,620,838.90  | 1,612,198.35  |               | 83.33        | 85.00  | 自筹   | 4,233,037.25  |
| 6、甲萘威生产装置 QSHE 技改 | 3,333,333.00  | 2,135,541.63  | 977,499.35    | 3,113,040.98  |              | 100.00 | 自筹   |               |
| 7、原药及剂型包装项目       | 12,500,000.00 | 5,965,428.15  | 4,691,646.77  |               | 84.13        | 95.00  | 自筹   | 10,657,074.92 |
| 8、OP 技改项目         | 1,364,186.00  |               | 1,877,235.11  |               | 99.32        | 99.00  | 自筹   | 1,877,235.11  |
| 9、综合楼             | 4,800,000.00  | 502,931.70    | 1,690,959.00  |               | 45.71        | 70.00  | 自筹   | 2,193,890.70  |

|               |                |               |               |               |       |       |    |               |
|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|----|---------------|
| 10、抗蚜威生产装置    | 25,580,000.00  | 560,152.68    | 19,641,877.40 |               | 78.98 | 85.00 | 自筹 | 20,202,030.08 |
| 11、新材料(中试)多功能 | 9,935,000.00   |               | 5,365,634.47  |               | 54.01 | 50.00 | 自筹 | 5,365,634.47  |
| 12、原药技术改造     | 11,152,200.00  |               | 10,142,270.82 |               | 90.94 | 95.00 | 自筹 | 10,142,270.82 |
| 13、丁硫整改       | 4,513,800.00   |               | 2,820,565.65  |               | 62.49 | 85.00 | 自筹 | 2,820,565.65  |
| 14、其他         |                | 3,514,472.05  | 6,094,940.47  | 5,660,227.42  |       |       | 自筹 | 3,949,185.10  |
| 合计            | 116,755,789.00 | 40,328,798.38 | 74,455,851.01 | 21,078,931.05 | /     | /     | /  | 93,705,718.34 |

在建工程期末余额不存在减值情况，没有计提减值准备。

## (十二) 工程物资：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工程材料 | 762,084.20   | 18,441,111.19 | 16,094,578.27 | 3,108,617.12 |
| 工程设备 | 1,831,855.17 | 20,795,071.30 | 17,165,544.56 | 5,461,381.91 |
| 合计   | 2,593,939.37 | 39,236,182.49 | 33,260,122.83 | 8,569,999.03 |

## (十三) 无形资产：

### 1、无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期初账面余额         | 本期增加          | 本期减少 | 期末账面余额         |
|-----------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计        | 131,470,862.03 | 13,241,157.09 |      | 144,712,019.12 |
| 1、土地使用权         | 73,097,477.36  |               |      | 73,097,477.36  |
| 2、使用寿命不确定的非专利技术 | 49,083,452.75  |               |      | 49,083,452.75  |
| 3、使用寿命确定的非专利技术  | 9,289,931.92   | 13,241,157.09 |      | 22,531,089.01  |
| 二、累计摊销合计        | 19,826,111.88  | 2,797,768.10  |      | 22,623,879.98  |
| 1、土地使用权         | 12,948,318.74  | 1,758,431.88  |      | 14,706,750.62  |
| 2、使用寿命不确定的非专利技术 | 5,951,333.29   |               |      | 5,951,333.29   |
| 3、使用寿命确定的非专利技术  | 926,459.85     | 1,039,336.22  |      | 1,965,796.07   |
| 三、无形资产账面净值合计    | 111,644,750.15 | 10,443,388.99 |      | 122,088,139.14 |
| 1、土地使用权         | 60,149,158.62  | -1,758,431.88 |      | 58,390,726.74  |
| 2、使用寿命不确定的非专利技术 | 43,132,119.46  |               |      | 43,132,119.46  |
| 3、使用寿命确定的非专利技术  | 8,363,472.07   | 12,201,820.87 |      | 20,565,292.94  |
| 四、减值准备合计        | 7,916,464.39   |               |      | 7,916,464.39   |
| 1、土地使用权         |                |               |      |                |
| 2、使用寿命不确定的非专利技术 | 7,916,464.39   |               |      | 7,916,464.39   |

|                 |                |               |  |                |
|-----------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 3、使用寿命确定的非专利技术  |                |               |  |                |
| 五、无形资产账面价值合计    | 103,728,285.76 | 10,443,388.99 |  | 114,171,674.75 |
| 1、土地使用权         | 60,149,158.62  | -1,758,431.88 |  | 58,390,726.74  |
| 2、使用寿命不确定的非专利技术 | 35,215,655.07  |               |  | 35,215,655.07  |
| 3、使用寿命确定的非专利技术  | 8,363,472.07   | 12,201,820.87 |  | 20,565,292.94  |

本期摊销额：2,797,768.10 元。

所有权受到限制的无形资产：

| 项目   | 年末数          | 受限制的原因 |
|------|--------------|--------|
| 无形资产 | 6,260,344.00 | 借款抵押物  |

## 2、公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 期初数           | 本期增加 | 本期减少         |               | 期末数 |
|----------------------|---------------|------|--------------|---------------|-----|
|                      |               |      | 计入当期损益       | 确认为无形资产       |     |
| 氟虫腈等系列杀虫除草剂          | 9,355,125.48  |      |              | 9,355,125.48  |     |
| 氨基酸保护剂 FMOC-Osu 技术开发 | 8,350,487.29  |      | 8,350,487.29 |               |     |
| 乐果中性油铵盐离心系统等技术研究开发   | 3,886,031.61  |      |              | 3,886,031.61  |     |
| 合计                   | 21,591,644.38 |      | 8,350,487.29 | 13,241,157.09 |     |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：48.86%。

## (十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

### 1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

#### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： |              |              |
| 资产减值准备   | 6,506,444.34 | 6,623,544.88 |
| 小计       | 6,506,444.34 | 6,623,544.88 |
| 递延所得税负债： |              |              |
| 无形资产摊销   | 783,900.00   | 758,250.00   |
| 小计       | 783,900.00   | 758,250.00   |

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末数            | 期初数            |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 234,388,345.78 | 215,562,436.88 |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 66,069,412.54  | 99,814,369.38  |
| 合计    | 300,457,758.32 | 315,376,806.26 |

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 金额            |
|----------|---------------|
| 应纳税差异项目： |               |
| 无形资产摊销   | 5,226,000.00  |
| 小计       | 5,226,000.00  |
| 可抵扣差异项目： |               |
| 资产减值准备   | 34,360,855.92 |
| 小计       | 34,360,855.92 |

(十五) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 期初账面余额         | 本期增加          | 本期减少       |              | 期末账面余额         |
|------------------|----------------|---------------|------------|--------------|----------------|
|                  |                |               | 转回         | 转销           |                |
| 一、坏账准备           | 151,053,113.38 | 4,273,833.16  |            |              | 155,326,946.54 |
| 二、存货跌价准备         | 60,384,449.33  |               | 244,751.92 | 9,874.78     | 60,129,822.63  |
| 三、可供出售金融资产减值准备   |                |               |            |              |                |
| 四、持有至到期投资减值准备    |                |               |            |              |                |
| 五、长期股权投资减值准备     |                |               |            |              |                |
| 六、投资性房地产减值准备     |                |               |            |              |                |
| 七、固定资产减值准备       | 31,682,773.74  | 15,945,212.17 |            | 2,252,017.77 | 45,375,968.14  |
| 八、工程物资减值准备       |                |               |            |              |                |
| 九、在建工程减值准备       |                |               |            |              |                |
| 十、生产性生物资产减值准备    |                |               |            |              |                |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 |                |               |            |              |                |
| 十一、油气资产减值准备      |                |               |            |              |                |
| 十二、无形资产减值准备      | 7,916,464.39   |               |            |              | 7,916,464.39   |
| 十三、商誉减值准备        |                |               |            |              |                |
| 十四、其他            |                |               |            |              |                |
| 合计               | 251,036,800.84 | 20,219,045.33 | 244,751.92 | 2,261,892.55 | 268,749,201.70 |

(十六) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末数 | 期初数           |
|-----------|-----|---------------|
| 未实现售后租回损益 |     | 15,015,970.24 |
| 合计        |     | 15,015,970.24 |

(十七) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数           | 期初数            |
|------|---------------|----------------|
| 质押借款 | 45,000,000.00 | 102,444,006.05 |

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 99,400,000.00  | 80,400,000.00  |
| 保证借款 | 348,401,007.59 | 248,480,000.00 |
| 合计   | 492,801,007.59 | 431,324,006.05 |

有关公司短期借款情况以及所形成的担保、抵押和质押事项详见附注承诺事项。

#### (十八) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

| 种类     | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 194,900,000.00 | 117,000,000.00 |
| 合计     | 194,900,000.00 | 117,000,000.00 |

下一会计期间将到期的金额 194,900,000.00 元。

#### (十九) 应付账款:

##### 1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目    | 期末数            | 期初数            |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 114,107,697.88 | 136,362,996.64 |
| 1-2 年 | 1,792,776.80   | 1,974,782.70   |
| 2-3 年 | 418,209.32     | 352,690.04     |
| 3 年以上 | 2,965,871.58   | 3,425,276.27   |
| 合计    | 119,284,555.58 | 142,115,745.65 |

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

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

##### 3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

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

#### (二十) 预收账款:

##### 1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 49,429,771.21 | 37,605,914.72 |
| 1-2 年 | 2,104,845.89  | 2,816,131.83  |
| 2-3 年 | 2,207,741.94  | 5,346.56      |
| 3 年以上 | 714,681.88    | 710,255.32    |
| 合计    | 54,457,040.92 | 41,137,648.43 |

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

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

(二十一) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初账面余额       | 本期增加           | 本期减少           | 期末账面余额       |
|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,318,619.55 | 77,781,708.83  | 75,635,552.48  | 4,464,775.90 |
| 二、职工福利费       |              | 4,504,540.02   | 4,504,540.02   |              |
| 三、社会保险费       | 912,373.02   | 20,459,030.15  | 21,116,134.78  | 255,268.39   |
| 其中:1.医疗保险     | 138,366.04   | 4,842,032.38   | 4,909,259.34   | 71,139.08    |
| 2.养老保险        | 728,283.63   | 13,197,576.20  | 13,872,239.81  | 53,620.02    |
| 3.失业保险        | 20,478.50    | 1,015,087.91   | 939,197.73     | 96,368.68    |
| 4.工伤保险        | 5,725.00     | 1,037,596.66   | 1,037,596.66   | 5,725.00     |
| 5. 生育保险       | 19,519.85    | 366,737.00     | 357,841.24     | 28,415.61    |
| 四、住房公积金       | 466,149.00   | 7,099,951.00   | 7,566,100.00   |              |
| 五、辞退福利        |              |                |                |              |
| 六、其他          |              |                |                |              |
| 工会经费和职工教育经费   | 2,231,053.03 | 2,879,239.07   | 2,784,233.53   | 2,326,058.57 |
| 合计            | 5,928,194.60 | 112,724,469.07 | 111,606,560.81 | 7,046,102.86 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,326,058.57 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | -27,167,482.04 | -26,513,627.00 |
| 营业税     | 187,668.53     | 268,675.18     |
| 企业所得税   | 12,990,333.53  | 12,230,380.62  |
| 个人所得税   | 107,322.75     | 1,261,203.18   |
| 城市维护建设税 | 74,152.34      |                |
| 房产税     | 52,394.22      | 46,682.16      |
| 土地使用税   | 201,209.43     | 201,211.07     |
| 其他      | 263,560.26     | 249,942.65     |
| 合计      | -13,290,840.98 | -12,255,532.14 |

(二十三) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 期末数        | 期初数        | 超过 1 年未支付原因  |
|----------------|------------|------------|--------------|
| 湖南化工研究院        | 125,800.40 | 125,800.40 |              |
| 股份公司应付普通股股利    | 421,932.03 | 421,932.03 | 历史原因，股东一直未领取 |
| 北京中农大地科技发展有限公司 | 35,152.82  | 35,152.82  |              |
| 合计             | 582,885.25 | 582,885.25 | /            |



(二十四) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 34,678,842.53 | 44,856,375.22 |
| 1-2 年 | 3,550,699.96  | 1,086,558.68  |
| 2-3 年 | 809,979.72    | 1,343,793.93  |
| 3 年以上 | 1,248,465.42  |               |
| 合计    | 40,287,987.63 | 47,286,727.83 |

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

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称             | 期末数           | 期初数           |
|------------------|---------------|---------------|
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 24,640,160.55 | 21,962,138.30 |
| 湖南海利世纪房产有限公司     | 115,000.00    | 115,000.00    |
| 合计               | 24,755,160.55 | 22,077,138.30 |

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| 债权人名称            | 金额         | 未偿还的原因 | 报表日后是否归还 |
|------------------|------------|--------|----------|
| 常德市万路达特种货物运输有限公司 | 500,000.00 | 保证金    | 否        |
| 李增建              | 267,600.00 | 往来款    | 否        |
| 株洲市永发金属提炼有限公司    | 100,000.00 | 往来款    | 否        |
| 合 计              | 867,600.00 |        |          |

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

| 债权人名称            | 年末数           | 性质或内容 |
|------------------|---------------|-------|
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 24,640,160.55 | 往来款   |
| 合 计              | 24,640,160.55 |       |

(二十五) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目          | 期末数           | 期初数 |
|-------------|---------------|-----|
| 1 年内到期的长期借款 | 38,000,000.00 |     |
| 合计          | 38,000,000.00 |     |

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末数  | 期初数  |
|------|-------|-------|----|-------|------|------|
|      |       |       |    |       | 本币金额 | 本币金额 |

|          |            |            |     |      |               |               |
|----------|------------|------------|-----|------|---------------|---------------|
| 交通银行名城支行 | 2011年5月5日  | 2013年5月5日  | 人民币 | 7.04 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 交通银行名城支行 | 2011年6月10日 | 2013年5月22日 | 人民币 | 7.04 | 18,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计       | /          | /          | /   | /    | 38,000,000.00 | 40,000,000.00 |

有关公司年末一年内到期的非流动负债的情况详见附注借款担保事项。

## (二十六) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

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

## (二十七) 长期借款：

### 1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 13,000,000.00 | 53,460,000.00 |
| 保证借款 | 35,000,000.00 | 36,540,000.00 |
| 合计   | 48,000,000.00 | 90,000,000.00 |

有关公司长期借款情况以及所形成的担保、抵押事项详见附注承诺事项。

### 2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

| 贷款单位             | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 利率（%） | 期末数           | 期初数           |
|------------------|------------|------------|-----|-------|---------------|---------------|
|                  |            |            |     |       | 本币金额          | 本币金额          |
| 中国农业发展银行长沙市天心区支行 | 2010年7月15日 | 2015年7月14日 | 人民币 | 5.76  | 48,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计               | /          | /          | /   | /     | 48,000,000.00 | 50,000,000.00 |

## (二十八) 长期应付款：

### 1、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位           | 期末数 |     | 期初数 |              |
|--------------|-----|-----|-----|--------------|
|              | 外币  | 人民币 | 外币  | 人民币          |
| 华融金融租赁股份有限公司 |     |     |     | 8,539,903.65 |
| 合计           |     |     |     | 8,539,903.65 |

有关融资租赁事项详见附注其他重要事项。

# (二十九) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|------------------------|---------------|--------------|
| 1、万吨农药环保技改项目补助资金       | 5,098,140.00  | 5,376,780.00 |
| 2、高纯甲基嘧啶磷清洁生产关键技术 补助资金 | 2,305,813.92  | 1,813,953.49 |
| 3、废水处理改造工程环保专项资金       | 1,200,000.00  | 1,200,000.00 |
| 4、防治水稻螟虫等重大虫害的农药创制开发研究 | 1,307,812.50  | 975,000.00   |
| 5、超高效微生物杀虫剂研发          | 1,564,137.93  |              |
| 6、甲基硫菌灵安全环保改造项目        | 2,100,000.00  |              |
| 合计                     | 13,575,904.35 | 9,365,733.49 |

注：（1）万吨农药环保技改项目补助资金 5,098,140.00 元系公司根据湖南省财政厅下发的《关于下达 2009 年重点产业振兴和技术改造（第一批）项目建设第二批扩大内需国债资金的通知》（湘财建[2009]209 号）2009 年 12 月收到 5,400,000.00 元，因该项目于 2011 年 11 月已完工转固定资产，2011 年按综合折旧比率转营业外收入 23,220.00 元，2012 年按综合折旧比率转营业外收入 278,640.00 元。

（2）高纯甲基嘧啶磷清洁生产关键技术补助款 2,305,813.92 元系根据公司与山东农药研究所签订的国家科技支撑计划课题研究内容任务书（编号：2011BAE06A07-09），项目执行期 2011 年 1 月至 2015 年 3 月，总计 51 个月，于 2011 年 9 月收到第一批专项资金 2,000,000.00 元，按收到款之日起剩余合同期限 43 个月进行分摊，2012 年分摊转入营业外收入 558,139.57 元。于 2012 年 4 月收到第二批专项资金 1,400,000.00 元，按收到款之日起剩余合同期限 36 个月进行分摊，2012 年分摊转入营业外收入 350,000.00 元。

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

（4）防治水稻螟虫等重大虫害的农药创制开发研究补助款 1,307,812.50 元，系公司根据中化化工科学研究总院下发的关于下拨“十二五”国家科技支撑计划课题研究内容专项经费的函（科化总院科合发【2011】43 号文），项目执行期 2011 年 1 月至 2015 年 3 月，总合同期 51 个月，于 2011 年 12 月收到第一批补助款 1,000,000.00 元，按收到款之日起的剩余期限 40 个月分摊，2012 年分摊 300,000.00 元转营业外收入。于 2012 年 08 月收到第二批补助款 750,000.00 元，按收到款之日起的剩余期限 32 个月分摊，2012 年分摊 117,187.50 元转营业外收入。

（5）超高效微生物杀虫剂研发补助资金 1,564,137.93 元系公司根据湖南省财政厅下发的《关于下达 2011 年省战略性新兴产业科技攻关与重大科技成果转化项目补助资金的通知》（湘财企指【2011】149 号），2012 年 2 月收到 4,000,000.00 元，超高效微生物杀虫剂研发项目由湖南海利化工股份有限公司和湖南师范大学合作执行，协议约定 400 万补助款以海利百分之六十三，湖南师范大学百分之三十七的比例分配，海利实际分得的补助款为 2,520,000.00 元。项目执行期 2011 年 6 月至 2014 年 6 月，总计 36 个月，按收到款之日起剩余合同期限 29 个月进行分摊，2012 年分摊转入营业外收入 955,862.07 元。

（6）3000 吨/年甲基硫菌灵安全环保改造项目款 2,100,000.00 元系公司根据江西省发改委下发《关于 2010 年第三批中央预算内投资计划的通知》（赣发改产业字[2012]925 号），于 2012 年 9 月收到 900,000.00 元，2012 年 11 月收到 1,200,000.00 元。该补助是与资产相关的补助，因该项目尚未完工，余额系未结转收入的递延收益。

(三十) 股本：

单位：元 币种：人民币

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

(三十一) 专项储备：

| 项 目    | 年初数        | 本年增加          | 本年减少          | 年末数          |
|--------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 安全生产基金 | 861,591.37 | 12,765,942.58 | 12,075,209.11 | 1,552,324.84 |
| 合 计    | 861,591.37 | 12,765,942.58 | 12,075,209.11 | 1,552,324.84 |

(三十二) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初数            | 本期增加       | 本期减少 | 期末数            |
|------------|----------------|------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 219,188,464.39 | 104,170.03 |      | 219,292,634.42 |
| 其他资本公积     | 1,618,970.59   |            |      | 1,618,970.59   |
| 合计         | 220,807,434.98 | 104,170.03 |      | 220,911,605.01 |

注：公司本期购买少数股东持有海利常德 0.37%的股权，取得的长期股权投资成本与按照持股比例计算应享有子公司净资产份额之间的差额，调增合并财务报表中的资本公积 104,170.03 元。

(三十三) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

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

(三十四) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 金额              | 提取或分配比例（%） |
|-------------------|-----------------|------------|
| 调整前 上年末未分配利润      | -138,923,780.60 | /          |
| 调整后 年初未分配利润       | -138,923,780.60 | /          |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 8,615,283.04    | /          |
| 期末未分配利润           | -130,308,497.56 | /          |

(三十五) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额          |
|--------|------------------|----------------|
| 主营业务收入 | 1,185,817,286.91 | 860,658,474.08 |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 其他业务收入 | 3,246,819.68   | 11,587,913.72  |
| 营业成本   | 905,716,380.99 | 715,184,054.74 |

## 2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 农业农药 | 1,185,150,456.72 | 902,820,934.88 | 860,347,577.31 | 709,958,719.98 |
| 建筑安装 | 666,830.19       | 593,768.60     | 310,896.77     | 278,066.07     |
| 合计   | 1,185,817,286.91 | 903,414,703.48 | 860,658,474.08 | 710,236,786.05 |

## 3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称   | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|--------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 农药产品   | 999,415,542.02   | 758,238,766.81 | 607,638,931.83 | 499,771,436.86 |
| 精细化工产品 | 185,734,914.70   | 144,582,168.07 | 252,708,645.48 | 210,187,283.12 |
| 建筑安装   | 666,830.19       | 593,768.60     | 310,896.77     | 278,066.07     |
| 合计     | 1,185,817,286.91 | 903,414,703.48 | 860,658,474.08 | 710,236,786.05 |

## 4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 国内：  |                  |                |                |                |
| 湖南地区 | 474,158,653.75   | 334,520,576.26 | 399,352,341.31 | 305,620,096.16 |
| 江西地区 | 105,576,056.34   | 77,229,003.26  | 106,873,189.20 | 90,297,157.56  |
| 河北地区 | 64,146,997.53    | 42,800,683.07  | 55,330,706.07  | 37,836,890.32  |
| 国外：  |                  |                |                |                |
| 国外地区 | 541,935,579.29   | 448,864,440.89 | 299,102,237.50 | 276,482,642.01 |
| 合计   | 1,185,817,286.91 | 903,414,703.48 | 860,658,474.08 | 710,236,786.05 |

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|------|----------------|-----------------|
| 单位一  | 289,197,041.41 | 24.32           |
| 单位二  | 52,022,123.89  | 4.38            |
| 单位三  | 48,400,667.87  | 4.07            |
| 单位四  | 46,994,237.33  | 3.95            |
| 单位五  | 36,890,068.82  | 3.10            |
| 合计   | 473,504,139.32 | 39.82           |

(三十六) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        | 计缴标准                 |
|---------|--------------|--------------|----------------------|
| 营业税     | 298,314.06   | 280,958.97   | 按应税营业额的 3%或 5%计缴营业税。 |
| 城市维护建设税 | 1,033,472.42 | 401,799.41   | 按实际缴纳的流转税的 7%计缴。     |
| 教育费附加   | 738,381.54   | 282,801.65   |                      |
| 其他税费    |              | 248,314.00   |                      |
| 合计      | 2,070,168.02 | 1,213,874.03 | /                    |

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注税项。

(三十七) 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 工资及福利 | 8,954,382.87  | 6,427,718.51  |
| 社会保险费 | 875,388.80    | 869,725.63    |
| 办公费   | 979,187.59    | 1,162,128.77  |
| 差旅费   | 2,304,898.69  | 1,333,096.17  |
| 汽车费用  | 496,612.91    | 651,241.91    |
| 广告费   | 636,309.41    | 1,125,778.72  |
| 会务费   | 891,833.80    | 721,453.00    |
| 业务招待费 | 1,942,174.60  | 1,199,660.20  |
| 销售服务费 | 4,330,213.59  | 3,978,218.36  |
| 运输费   | 31,545,607.22 | 27,447,925.32 |
| 其他    | 2,036,389.24  | 1,962,427.29  |
| 合计    | 54,992,998.72 | 46,879,373.88 |

(三十八) 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 工资及福利   | 35,894,139.27  | 26,670,330.77 |
| 差旅费     | 1,784,072.55   | 1,832,841.15  |
| 办公费     | 3,209,016.23   | 2,335,523.92  |
| 业务招待费   | 7,999,646.07   | 4,289,249.29  |
| 折旧费     | 6,517,182.91   | 6,632,522.24  |
| 行政维护费   | 2,213,015.05   | 2,701,908.95  |
| 车辆经费    | 3,076,209.96   | 2,962,803.82  |
| 中介机构服务费 | 2,151,352.40   | 1,251,419.00  |
| 技术开发费   | 18,719,212.43  | 3,464,683.41  |
| 社会保险费   | 11,645,824.52  | 7,250,094.33  |
| 各项税费    | 6,757,245.88   | 5,163,903.97  |
| 其他      | 19,430,355.01  | 9,989,919.92  |
| 合计      | 119,397,272.28 | 74,545,200.77 |

**(三十九) 财务费用**

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 45,559,906.21 | 40,156,017.59 |
| 减：利息收入 | -2,584,530.28 | -1,268,865.60 |
| 汇兑损益   | 1,876,242.26  | 2,117,360.94  |
| 手续费    | 1,975,372.72  | 2,237,293.40  |
| 担保费    | 7,043,515.00  |               |
| 其他     | 1,892,186.27  | 1,326,743.40  |
| 合计     | 55,762,692.18 | 44,568,549.73 |

**(四十) 公允价值变动收益：**

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       | 2,250.00 |       |
| 合计            | 2,250.00 |       |

**(四十一) 投资收益：**

**1、 投资收益明细情况：**

单位：元 币种：人民币

|                 | 本期发生额     | 上期发生额         |
|-----------------|-----------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 75,000.00 |               |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |           | 27,479,869.28 |
| 合计              | 75,000.00 | 27,479,869.28 |

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

**(四十二) 资产减值损失：**

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失         | 4,273,833.16  | 2,608,181.09  |
| 二、存货跌价损失       | -244,751.92   | 761,011.53    |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |               |               |
| 四、持有至到期投资减值损失  |               |               |
| 五、长期股权投资减值损失   |               |               |
| 六、投资性房地产减值损失   |               |               |
| 七、固定资产减值损失     | 15,945,212.17 |               |
| 八、工程物资减值损失     |               |               |
| 九、在建工程减值损失     |               |               |
| 十、生产性生物资产减值损失  |               |               |
| 十一、油气资产减值损失    |               |               |
| 十二、无形资产减值损失    |               | 7,916,464.39  |
| 十三、商誉减值损失      |               |               |
| 十四、其他          |               |               |
| 合计             | 19,974,293.41 | 11,285,657.01 |

(四十三) 营业外收入：

1、 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 103,876.87   | 417,939.61    | 103,876.87    |
| 其中：固定资产处置利得 | 103,876.87   | 417,939.61    | 103,876.87    |
| 接受捐赠        | 99,909.59    |               | 99,909.59     |
| 政府补助        | 5,765,584.17 | 8,525,655.73  | 5,765,584.17  |
| 其他          | 216,327.16   | 2,648,224.41  | 216,327.16    |
| 合计          | 6,185,697.79 | 11,591,819.75 | 6,185,697.79  |

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

| 项目                         | 本期发生额        | 上期发生额        | 说明                                                                      |
|----------------------------|--------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 四氯化碳赠款                     | 1,511,755.03 | 6,384,889.22 | 根据环境保护部对外经济合作领导小组办公室根据与公司签订的《四氯化碳消费淘汰赠款协议书》，公司收到上述款项，因相关工程已完工验收，计入本期损益。 |
| 应收商务厅国际知名品牌资助款             | 459,000.00   | 50,000.00    | 商务厅拨款                                                                   |
| 商务厅 2011 年技改及研发支持资金        |              | 223,000.00   | 商务厅拨款                                                                   |
| 防治水稻螟虫等重大虫害的农药创制开发（递延收益摊销） | 417,187.50   | 25,000.00    | 化科总院科合发(2011)43号文                                                       |
| 高纯甲基嘧啶磷清洁生产关键技术（递延收益摊销）    | 908,139.57   | 186,046.51   | 2011 年 9 月收到山东省农药研究所的拨款                                                 |
| 万吨级氨基甲酸酯类农药环保改造项目（递延收益摊销）  | 278,640.00   | 23,220.00    | 湘发改工（2009）815 号文                                                        |
| 技改补助资金                     |              | 1,000,000.00 | 赣财建[2010]414 号                                                          |
| 科技进步奖                      |              | 1,000.00     | 贵溪市委签发                                                                  |
| 环保治理资金                     | 500,000.00   | 120,000.00   | 贵溪市环保局拨发                                                                |
| 国家科学技术二等奖款                 |              | 50,000.00    | 涿州市财政局                                                                  |
| 创新资金                       |              | 262,500.00   | 河北省科技型中小企业技术创新资金管理中心                                                    |
| 200 吨/年轻基嘧啶中试研究            |              | 200,000.00   | 根据常德市科技局常财企指（2011）7 号文有关项目                                              |



|              |              |              |                          |
|--------------|--------------|--------------|--------------------------|
|              |              |              | 研究的政府补助                  |
| 超高效微生物杀虫剂研发  | 955,862.07   |              | 湘财企指【2011】149 号文件        |
| 省石油行业办转来困补资金 | 40,000.00    |              | 湖南省石油化学行业管理办公室           |
| 应用技术研究开发与    | 400,000.00   |              | 常德市财政局湘财企指(2012) 105 号文件 |
| 污水处理补助款      | 195,000.00   |              | 株洲建设局                    |
| 合作补助款        | 100,000.00   |              | 湖南师范大学 863 计划合作拨款        |
| 合计           | 5,765,584.17 | 8,525,655.73 | /                        |

#### (四十四) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 11,422,472.81 | 274,627.40   | 11,422,472.81 |
| 其中：固定资产处置损失 | 11,422,472.81 | 274,627.40   | 11,422,472.81 |
| 对外捐赠        | 105,000.00    |              | 105,000.00    |
| 其它          | 545,672.21    | 887,271.21   | 545,672.21    |
| 合计          | 12,073,145.02 | 1,161,898.61 | 12,073,145.02 |

#### (四十五) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------------------|--------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 8,026,404.34 | 6,864,408.43  |
| 递延所得税调整          | 142,750.54   | -1,223,905.60 |
| 合计               | 8,169,154.88 | 5,640,502.83  |

#### (四十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在

发行日转换。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

| 报告期利润                   | 本年发生数  |        | 上年发生数  |        |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|
|                         | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.034  | 0.034  | 0.017  | 0.017  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.112  | 0.112  | -0.091 | -0.091 |

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

| 项 目                     | 本年发生数         | 上年发生数          |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 归属于普通股股东的当期净利润          | 8,615,283.04  | 4,331,588.94   |
| 其中：归属于持续经营的净利润          | 8,615,283.04  | 4,331,588.94   |
| 归属于终止经营的净利润             |               |                |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 28,676,558.61 | -23,342,397.91 |
| 其中：归属于持续经营的净利润          | 28,676,558.61 | -23,342,397.91 |
| 归属于终止经营的净利润             |               |                |

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

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

(四十七) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额            |
|------|---------------|
| 利息收入 | 1,803,527.69  |
| 政府补助 | 8,796,755.03  |
| 往来款  | 23,517,821.43 |
| 合计   | 34,118,104.15 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 金额             |
|-------|----------------|
| 付现费用  | 92,390,500.00  |
| 往来及其他 | 8,251,614.49   |
| 合计    | 100,642,114.49 |

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 金额             |
|---------------|----------------|
| 票据贴现款         | 72,000,000.00  |
| 收回其他货币资金中的保证金 | 59,003,541.75  |
| 融资租赁保证金利息收入   | 781,002.59     |
| 合计            | 131,784,544.34 |

4、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 金额             |
|------------------------|----------------|
| 融资租赁租金                 | 3,967,582.58   |
| 借款担保费、手续费、银行顾问费、抵押评估费等 | 9,182,632.85   |
| 票据到期款                  | 47,544,900.33  |
| 支付其他货币资金中的保证金          | 94,822,672.26  |
| 合计                     | 155,517,788.02 |

(四十八) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | 17,170,948.88  | 10,838,965.23  |
| 加：资产减值准备                         | 19,974,293.41  | 11,285,657.01  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 43,954,185.87  | 38,448,977.67  |
| 无形资产摊销                           | 2,797,768.10   | 2,019,537.11   |
| 长期待摊费用摊销                         |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | 11,422,472.81  | -143,312.21    |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -2,250.00      |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 50,727,178.95  | 38,038,656.65  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -75,000.00     | -27,479,869.28 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 117,100.54     | -281,755.60    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | 25,650.00      | -942,150.00    |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -3,553,489.80  | -44,490,916.07 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -44,227,341.73 | -1,937,531.98  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 27,612,080.16  | 38,409,353.86  |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 125,943,597.19 | 63,765,612.39  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                |
| 债务转为资本                           |                |                |

|                          |                |                |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的可转换公司债券            |                |                |
| 融资租入固定资产                 |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b> |                |                |
| 现金的期末余额                  | 49,575,569.28  | 114,433,809.09 |
| 减: 现金的期初余额               | 114,433,809.09 | 97,505,886.39  |
| 加: 现金等价物的期末余额            |                |                |
| 减: 现金等价物的期初余额            |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额             | -64,858,239.81 | 16,927,922.70  |

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

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

## 3、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

| 项目             | 期末数           | 期初数            |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、现金           | 49,575,569.28 | 114,433,809.09 |
| 其中: 库存现金       | 110,116.49    | 56,189.00      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 49,465,452.79 | 114,377,620.09 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |               |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |               |                |
| 存放同业款项         |               |                |
| 拆放同业款项         |               |                |
| 二、现金等价物        |               |                |

|                |               |                |
|----------------|---------------|----------------|
| 其中：三个月内到期的债券投资 |               |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 49,575,569.28 | 114,433,809.09 |

## 八、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称            | 企业类型   | 注册地   | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方       | 组织机构代码     |
|------------------|--------|-------|------|------|-----------|-----------------|------------------|----------------|------------|
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 国有独资公司 | 湖南长沙市 | 谢惠玲  | 制造业  | 14,628.00 | 21.444          | 21.444           | 湖南省国有资产监督管理委员会 | 71219021-X |

### (二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称           | 企业类型   | 注册地    | 法人代表 | 业务性质          | 注册资本      | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|-----------------|--------|--------|------|---------------|-----------|---------|----------|------------|
| 湖南海利工程安装有限公司    | 有限责任公司 | 湖南省望城县 | 陆先锋  | 安装、维修以及工程施工服务 | 500.00    | 97.77   | 98.00    | 74590234-0 |
| 湖南海利株洲精细化工有限公司  | 有限责任公司 | 湖南省株洲市 | 刘凌波  | 农药制造业         | 18,013.61 | 99.42   | 99.42    | 70724919-2 |
| 湖南海利常德农药化工有限公司  | 有限责任公司 | 湖南省常德市 | 游剑飞  | 农药制造业         | 14,152.75 | 100.00  | 100.00   | 72255920-1 |
| 海利贵溪化工农药有限公司    | 有限责任公司 | 江西省贵溪市 | 尹霖   | 农药制造业         | 6,200.00  | 77.42   | 77.42    | 70567690-8 |
| 北农(海利)涿州种衣剂有限公司 | 有限责任公司 | 河北省涿州市 | 丁民   | 农药制造业         | 1,505.51  | 51.00   | 51.00    | 10823275-1 |

### (三) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码     |
|--------------|-------------|------------|
| 湖南化工研究院      | 集团兄弟公司      | 44487637-X |
| 湖南海利世纪房产有限公司 | 集团兄弟公司      | 722550186  |

### (四) 关联交易情况

#### 1、采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

| 关联方              | 关联交易内容  | 关联交易定价方式及决策程序                    | 本期发生额        |               | 上期发生额        |               |
|------------------|---------|----------------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                  |         |                                  | 金额           | 占同类交易金额的比例(%) | 金额           | 占同类交易金额的比例(%) |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 支付贷款担保费 | 董事会决议以实际担保金额和担保期限按 1.5%的年度费率分笔收取 | 7,043,515.00 | 100.00        |              |               |
| 湖南化工研究院          | 接受劳务    | 以市场价格交易                          | 7,622,711.60 | 100.00        | 2,490,800.00 | 100.00        |

## 2、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

| 担保方              | 被担保方         | 担保金额          | 担保期限                                  | 是否履行完毕 |
|------------------|--------------|---------------|---------------------------------------|--------|
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 湖南海利化工股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2012 年 1 月 17 日～<br>2013 年 1 月 17 日   | 否      |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 湖南海利化工股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2012 年 6 月 19 日～<br>2013 年 6 月 19 日   | 否      |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 湖南海利化工股份有限公司 | 7,000,000.00  | 2012 年 9 月 11 日～<br>2013 年 3 月 11 日   | 否      |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 湖南海利化工股份有限公司 | 10,500,000.00 | 2012 年 12 月 4 日～<br>2013 年 6 月 4 日    | 否      |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 湖南海利化工股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2012 年 6 月 28 日～<br>2013 年 6 月 28 日   | 否      |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 湖南海利化工股份有限公司 | 9,000,000.00  | 2012 年 7 月 6 日～<br>2013 年 1 月 6 日     | 否      |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 湖南海利化工股份有限公司 | 6,000,000.00  | 2012 年 8 月 23 日～<br>2013 年 2 月 23 日   | 否      |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 湖南海利化工股份有限公司 | 5,000,000.00  | 2012 年 9 月 11 日～<br>2013 年 3 月 11 日   | 否      |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 湖南海利化工股份有限公司 | 19,402,071.36 | 2012 年 8 月 16 日～<br>2013 年 1 月 6 日    | 否      |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 湖南海利化工股份有限公司 | 29,998,936.23 | 2012 年 10 月 26 日～<br>2013 年 3 月 21 日  | 否      |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 湖南海利化工股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2012 年 6 月 6 日～<br>2013 年 6 月 6 日     | 否      |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 湖南海利化工股份有限公司 | 16,000,000.00 | 2012 年 7 月 9 日～<br>2013 年 1 月 4 日     | 否      |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 湖南海利化工股份有限公司 | 28,000,000.00 | 2012 年 8 月 28 日～<br>2013 年 2 月 22 日   | 否      |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 湖南海利化工股份有限公司 | 12,000,000.00 | 2012 年 10 月 8 日～<br>2013 年 4 月 3 日    | 否      |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 湖南海利化工股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2012 年 12 月 11 日～<br>2013 年 12 月 10 日 | 否      |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 湖南海利化工股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2011 年 5 月 6 日～<br>2013 年 5 月 5 日     | 否      |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 湖南海利化工股份有限公司 | 18,000,000.00 | 2011 年 6 月 10 日～<br>2013 年 5 月 22 日   | 否      |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 湖南海利化工股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2012 年 12 月 25 日～<br>2013 年 12 月 24 日 | 否      |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 湖南海利化工股份有限公司 | 35,000,000.00 | 2010 年 7 月 15 日～<br>2015 年 7 月 14 日   | 否      |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 湖南海利化工股份有限公司 | 7,000,000.00  | 2012 年 10 月 24 日～<br>2013 年 4 月 24 日  | 否      |

|                  |              |               |                                      |   |
|------------------|--------------|---------------|--------------------------------------|---|
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 湖南海利化工股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2012 年 12 月 19 日～<br>2013 年 6 月 18 日 | 否 |
| 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 湖南海利化工股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2012 年 12 月 7 日～<br>2013 年 12 月 6 日  | 否 |

### 3、 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

| 关联方     | 关联交易内容 | 关联交易类型 | 关联交易定价原则                                                                                                                                                     | 本期发生额      |               | 上期发生额 |               |
|---------|--------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|-------|---------------|
|         |        |        |                                                                                                                                                              | 金额         | 占同类交易金额的比例(%) | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) |
| 湖南化工研究院 | 股权转让   | 出售     | 根据 2012 年 8 月公司与湖南化工研究院签订的股权转让协议，公司以 274,079.68 元的价格收购湖南化工研究院持有的海利常德 0.37% 的股权，以海利常德截止 2011 年 12 月 31 日经审计的净资产为参考依据，转让价格为净资产的 0.37%。并于 2012 年 11 月办理了工商变更登记。 | 274,079.68 |               |       |               |

### (五) 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方              | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|------------------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 湖南海利高新技术产业集团有限公司 | 24,640,160.55 | 21,962,138.30 |
| 其他应付款 | 湖南海利世纪房产有限公司     | 115,000.00    | 115,000.00    |

### 九、 股份支付:

无

### 十、 或有事项:

#### (一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

无

#### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

无

#### (三) 其他或有负债及其财务影响:

无

十一、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

1. 借款抵押事项

| 序号 | 借款性质 | 借款日        | 还款日        | 借款金额   | 抵押情况                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----|------|------------|------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 长期借款 | 2010.7.15  | 2015.7.14  | 1300 万 | 本公司于 2010 年 7 月 15 日与中国农业发展银行天心支行签订合同编号为 43010300125362220100038 号的《固定资产借款合同》，向农发行天心支行借款 1346 万元，由湖南海利泵业有限责任公司与中国农业发展银行天心支行签订编号为 D20104301030010001 的《最高额抵押合同》，以面积为 8189.58 平方米的厂房、办公楼（望房权证黄字第 00024450、00024451 号）和面积为 38164.8 平方米的土地（望国用 2004 第 408 号），账面原值合计为 929.76 万元提供抵押担保。（2012 年 7 月 14 日归还 46 万元，剩余金额 1300 万元） |
| 2  | 短期借款 | 2012.2.16  | 2013.2.15  | 2000 万 | 本公司于 2012 年 2 月 16 日与与交通银行股份有限公司名城支行签订合同编号为 4311302012M100000600 号的《流动资金借款合同》。签订合同编号为 4311302011AF00000900 的《最高额抵押合同》，以面积为 8267.13 平方米，评估价值为 3249.87 万元的房屋（产权证号：雨花字第 00499948、00499950、00519203）人民币 2000 万的最高额内提供抵押担保。                                                                                                  |
| 3  | 短期借款 | 2012.9.6   | 2013/2.28  | 2000 万 | 本公司于 2012 年 9 月 6 日与与交通银行股份有限公司湖南省分行签订合同编号为 4311302011M100003100 号的《流动资金借款合同》，签订合同编号为 4311302007A10000100 的《最高额抵押合同》，以房屋（产权证号：雨花字第 00519202、00519205）人民币 2000 万的最高额内提供抵押担保。                                                                                                                                             |
| 4  | 短期借款 | 2012.8.1   | 2013.1.31  | 1500 万 | 本公司于 2012 年 8 月 1 日与兴业银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为 362012030280 号的《流动资金借款合同》，向兴业银行股份有限公司长沙分行借款 1500 万元。担保人湖南海利高新技术产业集团有限公司与兴业银行股份有限公司长沙分行签订编号为：362011030008《最高额抵押合同》，且担保人湖南海利高新技术产业集团有限公司与兴业银行股份有限公司长沙分行签订编号为 362011030387 的《最高额保证合同》。                                                                                           |
| 5  | 短期借款 | 2012.12.25 | 2013.12.24 | 2500 万 | 本公司于 2012 年 12 月 25 日与兴业银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为 362012030503 号的《流动资金借款合同》，向兴业银行股份有限公司长沙分行借款 2500 万元。担保人湖南海利高新技术产业集团有限公司与兴业银行股份有限公司长沙分行签订编号为：362011030008《最高额抵押合同》，且担保人湖南海利高新技术产业集团有限公                                                                                                                                       |



|   |      |           |           |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---|------|-----------|-----------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |      |           |           |        | 司与兴业银行股份有限公司长沙分行签订编号为 362012030500 的《最高额保证合同》。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 6 | 短期借款 | 2012.1.10 | 2013.1.10 | 1000 万 | 海利贵溪公司于 2012 年 1 月 10 日与中国农业银行股份有限公司贵溪市支行签订抵押合同，合同编号：36100220120000969，以面积 7579.89 平方米，账面原价为 7712189.14 元的房屋建筑物（贵房权证雄字第 200829736 号）、面积 1530 平方米，账面原价 2153226.13 元的房屋建筑物（贵房权证碓字第 200829737 号）、面积 61614 平方米，账面原价 2006416 元土地（贵国用（2003）字 0060 号向中国农业银行股份有限公司贵溪市支行借款 1000 万元，2011 年 12 月 10 日签订了编号：36010120120000063 的《流动资金借款合同》。                                                                                                                                                                                                                   |
| 7 | 短期借款 | 2012.4.19 | 2013.4.19 | 340 万  | 海利贵溪公司于 2010 年 12 月 31 日中国工商银行股份有限公司贵溪市支行签订合同编号：2010 年（贵溪）字 0238 号的《最高额抵押合同》，以面积 82140 平方米、账面原价为 7540824.42 元的房屋建筑物（贵房权证滨字第 201035252 号、第 201035265 号、第 201035266 号、第 201035268 号、第 201035354 号、第 201035269 号、第 201035267 号、第 201035264 号、第 201035251 号、第 201035261 号、第 201035262 号、第 201035255 号、第 201035270 号、第 201035271 号、第 201035259 号、第 201035260 号、第 201035258 号、第 201035253 号、第 201035257 号、第 201035263 号、第 200320191 号、第 200829735 号、贵国用（2001）字第 0885 号）向中国工商银行股份有限公司贵溪市支行借款 340 万元，2012 年 4 月 19 日签订了编号：2012 年（贵溪）字 0055 号的《流动资金借款合同》。 |
| 8 | 短期借款 | 2012.12.7 | 2013.12.7 | 600 万  | 海利贵溪公司于 2010 年 12 月 31 日中国工商银行股份有限公司贵溪市支行签订合同编号：2010 年（贵溪）字 0238 号的《最高额抵押合同》，以面积 82140 平方米、账面原价为 7540824.42 元的房屋建筑物（贵房权证滨字第 201035252 号、第 201035265 号、第 201035266 号、第 201035268 号、第 201035354 号、第 201035269 号、第 201035267 号、第 201035264 号、第 201035251 号、第 201035261 号、第 201035262 号、第 201035255 号、第 201035270 号、第 201035271 号、第 201035259 号、第 201035260 号、第 201035258 号、第 201035253 号、第 201035257 号、第 201035263 号、第 200320191 号、第 200829735 号、贵国用（2001）字第 0885 号）向中国工商银行股份有限公司贵溪市支行借款 600 万元，2012 年 12 月 7 日签订了编号：2012 年（贵溪）字 0154 号的《流动资金借款合同》。 |

## 2. 借款担保事项

| 序号 | 借款性质 | 借款日        | 还款日        | 借款金额          | 担保情况                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----|------|------------|------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 长期借款 | 2010.07.15 | 2015.07.14 | 3500 万        | 本公司于 2010 年 7 月 15 日与中国农业发展银行天心支行签订合同编号为 43010300125362220100086 号的《固定资产借款合同》，向农发行天心支行借款 3654 万元，由湖南海利高新技术产业集团有限公司与中国农业发展银行天心支行签订编号为 D20104301030010002 号的《最高额保证合同》提供担保。（2012 年 7 月 14 日归还 154 万元，剩余金额 3500 万元）                                      |
| 2  | 短期借款 | 2012.8.16  | 2013.1.6   | 1940.207136 万 | 本公司于 2012 年 8 月 16 日与中国银行股份有限公司长沙市蔡锷支行签订合同编号为：2012 年贴字 0808 号的《国内商业发票贴现协议》，向中国银行股份有限公司长沙市蔡锷支行核准贴现额度 1950 万元。由湖南海利高新技术产业集团有限公司担任保证人，与中国银行股份有限公司长沙市蔡锷支行签订保证合同编号为：2012 年贴字 222 号的《最高额保证合同》，且湖南海利化工有限公司与中国银行股份有限公司长沙市蔡锷支行签订编号为 2012 年贴字 222 号的《授信额度协议》。  |
| 3  | 短期借款 | 2012.10.26 | 2013.3.21  | 2999.893623 万 | 本公司于 2012 年 10 月 26 日与中国银行股份有限公司长沙市蔡锷支行签订合同编号为：2012 年贴字 0808 号的《国内商业发票贴现协议》，向中国银行股份有限公司长沙市蔡锷支行核准贴现额度 3000 万元。由湖南海利高新技术产业集团有限公司担任保证人，与中国银行股份有限公司长沙市蔡锷支行签订保证合同编号为：2012 年贴字 222 号的《最高额保证合同》，且湖南海利化工有限公司与中国银行股份有限公司长沙市蔡锷支行签订编号为 2012 年贴字 222 号的《授信额度协议》。 |
| 4  | 短期借款 | 2012.12.12 | 2013.12.31 | 3000 万        | 本公司于 2012 年 12 月 12 日与中国光大银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为 78781204000041 号的《流动资金借款合同》，向中国光大银行股份有限公司长沙分行借款 3000 万元。由湖南海利高新技术产业集团有限公司提供连带责任保证担保，签订保证合同编号为：78781206000028 的《综合授信协议》，且保证人湖南海利高新技术产业集团有限公司与中国光大银行股份有限公司长沙分行签订编号为 78781206000028 的《最高额保证合同》。           |
| 5  | 短期借款 | 2012.12.19 | 2013.6.18  | 2000 万        | 本公司于 2012 年 12 月 19 日与华融湘江银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为：华银长沙分行流贷借字第 2012 年 0139 号的《流动资                                                                                                                                                                         |

|    |      |           |            |        |                                                                                                                                                                                                                                         |
|----|------|-----------|------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |      |           |            |        | 金借款合同》，向华融湘江银行股份有限公司长沙分行借款 5000 万元。由湖南海利高新技术产业集团有限公司提供连担保，签订保证合同编号为：华银长沙分行最保第 2012 年 0138 号《最高额保证合同》。（2012 年 12 月 27 日归还 3000 万元，剩余金额 2000 万元）                                                                                          |
| 6  | 短期借款 | 2012.6.19 | 2012.12.31 | 1000 万 | 本公司于 2012 年 6 月 19 日与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为 66012012280733 号的《流动资金借款合同》，向上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行借款 1000 万元。与保证人湖南海利高新技术产业集团有限公司签订保证合同编号为：ZB6608201200000034 的《保证合同》，且保证人湖南海利高新技术产业集团有限公司与中国光大银行股份有限公司长沙分行签订编号为 78781206000028 的《最高额保证合同》。 |
| 7  | 短期借款 | 2012.6.28 | 2013.6.27  | 2000 万 | 本公司于 2012 年 6 月 28 日与中信银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为：（2012）湘银贷字第 002627 号的《人民币流动资金借款合同》，向中信银行股份有限公司长沙分行贷款 2000 万元。担保人湖南海利高新技术产业集团有限公司与签订了中信银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为：（2012）湘银最保第 002627 号《担保合同》                                                         |
| 8  | 短期借款 | 2012.6.6  | 2013.6.5   | 2000 万 | 本公司于 2012 年 6 月 6 日与北京银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为：12350010121005-0 的《借款合同》，向北京银行股份有限公司长沙分行借款 2000 万元。授信人北京银行股份有限公司长沙分行与受信任湖南海利化工股份有限公司订立了编号为 11350010094377-0 的《综合授信合同》。担保人为湖南海利高新技术产业集团有限公司。                                                   |
| 9  | 短期借款 | 2012.1.17 | 2013.1.17  | 2000 万 | 本公司于 2012 年 1 月 17 日与华夏银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为：CS101011120003 的《流动资金借款合同》，向华夏银行股份有限公司长沙分行借款 2000 万元。华夏银行股份有限公司长沙分行与保证人湖南海利高新技术产业集团有限公司签订了《综合授信合同》。湖南海利化工股份有限公司与华夏银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为：CS（融）2012007 的《最高额融资合同》。                               |
| 10 | 短期借款 | 2012.12.7 | 2013.12.7  | 2000 万 | 本公司于 2012 年 12 月 7 日与渤海银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为：渤长分短期（2012）第 55 号的《流动资金借款合同》，向渤海银行股份有限公司长沙分行借款 2000 万元。渤海银行股份有限公司长沙分行与保证人湖南海利高新技术产业集团有限公司签订编号                                                                                                |

|    |      |            |            |        |                                                                                                                                                                                                          |
|----|------|------------|------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |      |            |            |        | 为：渤长分最高保（2012）第 66 号的《最高额保证协议》。湖南海利化工股份有限公司与渤海银行股份有限公司长沙分行签署合同编号为：渤长分综合（2012）第 23 号的《综合授信合同》。                                                                                                            |
| 11 | 长期借款 | 2011.05.05 | 2013.05.05 | 2000 万 | 本公司于 2012 年 5 月 5 日与交通银行股份有限公司湖南省分行签订合同编号为 4311302011M100001500 号的《流动资金借款合同》，向交通银行股份有限公司湖南省分行借款 2000 万元由湖南海利高新技术产业集团有限公司担保，并签订了编号为 4311302011AM00000100《最高额保证合同》。                                        |
| 12 | 长期借款 | 2011.06.10 | 2013.05.22 | 1800 万 | 本公司于 2011 年 6 月 10 日与交通银行股份有限公司湖南省分行签订合同编号为 4311302011M100001600 号的《流动资金借款合同》，向交通银行股份有限公司湖南省分行借款 2000 万元由湖南海利高新技术产业集团有限公司担保，并签订了编号为 4311302011AM00000100《最高额保证合同》。（2012 年 6 月 9 日归还 200 万元，剩余金额 1800 万元） |
| 13 | 短期借款 | 2012.6.29  | 2013.6.29  | 3000 万 | 海利贵溪公司于 2012 年 6 月 29 日与信用社贵溪支行签订合同编号：[2011]贵农信社高保字第 590029 号的《最高额保证合同》，向中国银行股份有限公司贵溪支行借款 3000 万元，合同编号为（2011）贵农信社流借字第 59008 号。                                                                           |
| 14 | 短期借款 | 2012.1.31  | 2013.1.31  | 1500 万 | 海利株洲公司于 2012 年 1 月 31 日与中国银行股份有限公司株洲市北区支行签订合同编号：2012 年株中银北保字 H-001 号的《最高额保证合同》，向中国银行股份有限公司株洲市北区支行借款 1500 万元，合同编号为 2012 年株中银北借字 H-001 号。                                                                  |
| 15 | 短期借款 | 2012.2.15  | 2013.2.15  | 500 万  | 海利株洲公司于 2011 年 12 月 6 日与中国农业银行股份有限公司株洲石峰支行签订合同编号：43100520110044160 的《最高额保证合同》，向中国农业银行股份有限公司株洲石峰支行借款 500 万元，合同编号为 43010120120000136。                                                                      |
| 16 | 短期借款 | 2012.11.20 | 2013.11.20 | 1400 万 | 海利株洲公司于 2011 年 12 月 6 日与中国农业银行股份有限公司株洲石峰支行签订合同编号：43100520110044160 的《最高额保证合同》，向中国农业银行股份有限公司株洲石峰支行借款 1400 万元，合同编号为 ABC(2012)1003-1。                                                                       |
| 17 | 短期借款 | 2012.7.9   | 2013.7.8   | 2000 万 | 海利株洲公司于 2012 年 8 月 28 日与中国光大银行股份有限公司长沙分行签订合同编号：78781206000028 的《最高额保证合同》，于 2012 年 8 月 28 日与中国光大银行股份有限公司长沙分行签订合同编号：78781205000028 的《综合                                                                    |

|    |      |           |           |        |                                                                                                                                                                                                     |
|----|------|-----------|-----------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |      |           |           |        | 授信协议》，向中国光大银行股份有限公司长沙分行借款 2000 万元。                                                                                                                                                                  |
| 18 | 短期借款 | 2012.8.28 | 2013.8.27 | 3500 万 | 海利株洲公司于 2012 年 8 月 28 日与中国光大银行股份有限公司长沙分行签订合同编号：78781206000028 的《最高额保证合同》，于 2012 年 8 月 28 日与中国光大银行股份有限公司长沙分行签订合同编号：78781205000028 的《综合授信协议》，向中国光大银行股份有限公司长沙分行借款 3500 万元。                             |
| 19 | 短期借款 | 2012.10.8 | 2013.10.7 | 1500 万 | 海利株洲公司于 2012 年 8 月 28 日与中国光大银行股份有限公司长沙分行签订合同编号：78781206000028 的《最高额保证合同》，于 2012 年 8 月 28 日与中国光大银行股份有限公司长沙分行签订合同编号：78781205000028 的《综合授信协议》，向中国光大银行股份有限公司长沙分行借款 1500 万元。                             |
| 20 | 短期借款 | 2012.2.3  | 2013.2.2  | 2500 万 | 海利常德公司于 2012 年 2 月 3 日与华融湘江银行股份有限公司常德分行签订合同编号华银（常）最保字（2012 年 02007 号）的《最高额保证合同》，2012 年 2 月 3 日与华融湘江银行股份有限公司常德分行签订华银（常）授信（2012 年 02007 号），向融湘江银行股份有限公司常德分行借款 2500 万元，合同编号为华银（常）流资借字（2012 年 02007 号）。 |

### 3. 借款质押事项

| 序号 | 借款性质 | 借款日        | 还款日       | 借款金额   | 质押情况                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----|------|------------|-----------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 短期借款 | 2012.9.18  | 2013.9.18 | 1000 万 | 海利贵溪公司于 2012 年 9 月 18 日与中国工商银行股份有限公司贵溪市支行签订[2012]年[贵溪]字[0103]号《国内保理业务合同》，将 1304.1 万元对母公司湖南海利化工股份有限公司（以下简称湖南海利公司）的应收账款转让中国工商银行股份有限公司贵溪市支行，并与其签订了编号为 2012 贵溪（质）字 0090 号质押合同，申请保理融资 1000 万元。并用 2011 年 4 月 30 日与中国工商银行股份有限公司贵溪市支行签订的编号为（2011）年（贵溪保）字（0005）号《最高额保证合同》进行担保。 |
| 2  | 短期借款 | 2012.10.12 | 2013.4.12 | 1200 万 | 海利贵溪公司于 2012 年 10 月 12 日与中国工商银行股份有限公司贵溪市支行签订[2012]年[贵溪]字[0118]号《国内保理业务合同》，将 1524.9 万元对湖南海利公司的应收账款转让中国工商银行股份有限公司贵溪市支行并与其签订了编号为                                                                                                                                         |

|   |      |            |           |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---|------|------------|-----------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |      |            |           |        | 2012 贵溪（质）字 0098 号质押合同，申请保理融资 1200 万元。并用 2011 年 4 月 30 日与中国工商银行股份有限公司贵溪市支行签订的编号为（2011）年（贵溪保）字（0005）号《最高额保证合同》进行担保。                                                                                                                                                                                |
| 3 | 短期借款 | 2012.10.22 | 2013.4.19 | 800 万  | 海利贵溪公司于 2012 年 10 月 22 日与中国工商银行股份有限公司贵溪市支行签订[2012]年[贵溪]字[0214]号《国内保理业务合同》，将 1008.78 万元对湖南海利公司的应收账款转让中国工商银行股份有限公司贵溪市支行并与其签订了编号为 2012（贵溪质）字第 0101 号质押合同，申请保理融资 800 万元。并用 2011 年 4 月 30 日与中国工商银行股份有限公司贵溪市支行签订的编号为（2011）年（贵溪保）字（0005）号《最高额保证合同》进行担保。                                                  |
| 4 | 短期借款 | 2012.9.21  | 2013.9.21 | 1500 万 | 海利株洲公司于 2012 年 9 月 21 日与中国工商银行股份有限公司株洲清水塘支行签订 19030204-2012（EFR）00023 号《国内保理业务合同》，将 1994.63 万元对母公司湖南海利化工股份有限公司（以下简称湖南海利公司）的应收账款转让中国工商银行股份有限公司株洲清水塘支行，并与其签订了编号为 19030204-2012 清（质）字 0026 号质押合同，申请保理融资 1500 万元。并用 2012 年 9 月 3 日与中国工商银行股份有限公司株洲清水塘支行签订的编号为 19030204-2012 清（保）字 0010 号《最高额保证合同》进行担保。 |

## 十二、资产负债表日后事项：

### （一）其他资产负债表日后事项说明

公司于 2013 年 4 月 12 日召开了第七届董事会第 2 次会议，会议审议通过的公司 2012 年度利润分配预案为：2012 年度公司拟不实施利润分配亦不进行公积金转增股本。该预案将提请公司股东大会审议批准后实施。

## 十三、其他重要事项：

### （一）租赁

本公司子公司海利贵溪化工农药有限公司与华融金融租赁股份有限公司于 2009 年 4 月 27 日签订了《回租物品转让协议》（N0:0906003100），将原值为 4,770.53 万元的固定资产一批（净值为 4,306.03 万元）以 2,400.00 万元转让给华融金融租赁股份有限公司，该转让形成未实现售后租回损益 1,906.03 万元，于该批固定资产的剩余使用年限内进行摊销。同时，海利贵溪化工农药有限公司与华融金融租赁股份有限公司签定《融资租赁合同》（华融租赁[09]转字第 0906003100 号），将上述机器设备以融资租赁的形式租回，租赁期限为 48 个月，月租息率 4.719%，租金总额 26,876,720.16 元，月付租金 559,931.67 元。此外，本公司支付服务费 96 万

元及保证金 528 万元，租赁到期后，支付名义货价 36 万元（如本公司完全按合同履行义务，则名义货价优惠至 18 万元）。本公司为该项融资租赁事项所形成的债务提供保证（保证合同：华融租赁保字 0906003100）。2012 年 8 月公司以保证金抵租金，提前结束合同，公司行使优先购买权，融资租入固定资产转入自有固定资产，未摊销完的未实现售后租回损益转入固定资产，新增固定资产原价 14,311,269.64 元。

## (二) 其他

公司 2012 年为满足本年披露需要，对上年的部分项目列报进行了重述。

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款：

#### 1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                     | 期末数            |       |               |        | 期初数            |       |               |        |
|------------------------|----------------|-------|---------------|--------|----------------|-------|---------------|--------|
|                        | 账面余额           |       | 坏账准备          |        | 账面余额           |       | 坏账准备          |        |
|                        | 金额             | 比例(%) | 金额            | 比例(%)  | 金额             | 比例(%) | 金额            | 比例(%)  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 34,877,146.58  | 19.26 | 34,877,146.58 | 100.00 | 34,877,146.58  | 27.46 | 34,877,146.58 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款：        |                |       |               |        |                |       |               |        |
| 账龄组合                   | 137,526,318.00 | 75.96 | 8,653,189.15  | 6.29   | 83,472,738.03  | 65.72 | 6,860,350.17  | 8.22   |
| 组合小计                   | 137,526,318.00 | 75.96 | 8,653,189.15  | 6.29   | 83,472,738.03  | 65.72 | 6,860,350.17  | 8.22   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 8,654,206.00   | 4.78  | 8,654,206.00  | 100.00 | 8,654,206.00   | 6.82  | 8,654,206.00  | 100.00 |
| 合计                     | 181,057,670.58 | /     | 52,184,541.73 | /      | 127,004,090.61 | /     | 50,391,702.75 | /      |

(1) 报告期无应收关联方账款情况。

(2) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

| 项目 | 年末数           |        |                | 年初数          |        |               |
|----|---------------|--------|----------------|--------------|--------|---------------|
|    | 外币金额          | 汇率     | 折合人民币          | 外币金额         | 汇率     | 折合人民币         |
| 美元 | 16,717,332.00 | 6.2855 | 105,076,790.29 | 7,581,884.45 | 6.3009 | 47,772,695.73 |

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容     | 账面余额          | 坏账金额          | 计提比例(%) | 理由           |
|------------|---------------|---------------|---------|--------------|
| 单位一        | 5,368,594.40  | 5,368,594.40  | 100.00  | 已停业,找不到债务履行人 |
| 单位二        | 3,926,367.10  | 3,926,367.10  | 100.00  | 重组改制对原债务不予承认 |
| 单位三        | 3,187,400.00  | 3,187,400.00  | 100.00  | 账龄较长，收回可能极小  |
| 单位四        | 3,057,593.98  | 3,057,593.98  | 100.00  | 账龄较长，收回可能极小  |
| 单位五        | 1,857,617.00  | 1,857,617.00  | 100.00  | 账龄较长，收回可能极小  |
| 其他金额重大应收货款 | 17,479,574.10 | 17,479,574.10 | 100.00  | 账龄较长，收回可能极小  |
| 合计         | 34,877,146.58 | 34,877,146.58 | /       | /            |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数            |        |              | 期初数           |        |              |
|---------|----------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|         | 金额             | 比例(%)  |              | 金额            | 比例(%)  |              |
| 1 年以内小计 | 118,123,630.79 | 85.89  | 1,181,236.31 | 74,840,765.33 | 89.66  | 748,407.65   |
| 1 至 2 年 | 10,849,406.67  | 7.89   | 1,084,940.67 | 859,581.66    | 1.03   | 85,958.17    |
| 2 至 3 年 | 783,394.50     | 0.57   | 235,018.35   | 215,550.00    | 0.26   | 64,665.00    |
| 3 至 4 年 | 213,050.00     | 0.16   | 106,525.00   | 280,511.60    | 0.34   | 140,255.80   |
| 4 至 5 年 | 7,556,836.04   | 5.49   | 6,045,468.82 | 7,276,329.44  | 8.71   | 5,821,063.55 |
| 合计      | 137,526,318.00 | 100.00 | 8,653,189.15 | 83,472,738.03 | 100.00 | 6,860,350.17 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容     | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由           |
|------------|--------------|--------------|---------|----------------|
| 单位一        | 727,683.10   | 727,683.10   | 100.00  | 账龄较长，收回可能极小    |
| 单位二        | 677,451.00   | 677,451.00   | 100.00  | 因质量、价格等原因对方不认可 |
| 单位三        | 605,000.00   | 605,000.00   | 100.00  | 重组改制，对原债务不予承认  |
| 单位四        | 501,500.00   | 501,500.00   | 100.00  | 账龄较长，收回可能极小    |
| 单位五        | 341,420.00   | 341,420.00   | 100.00  | 账龄较长，收回可能极小    |
| 其他金额重大应收货款 | 5,801,151.90 | 5,801,151.90 | 100.00  | 账龄较长，收回可能极小    |
| 合计         | 8,654,206.00 | 8,654,206.00 | /       | /              |

## 2、本报告期实际核销的应收账款情况

公司本报告期无核销应收账款情况。

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

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

## 4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|----------------|-------|---------------|
| 单位一  | 非关联方   | 93,936,969.72  | 1 年以内 | 51.88         |
| 单位二  | 非关联方   | 10,332,256.67  | 1-2 年 | 5.71          |
| 单位三  | 非关联方   | 7,280,700.00   | 1 年以内 | 4.02          |
| 单位四  | 非关联方   | 5,368,594.40   | 4 年以上 | 2.97          |
| 单位五  | 非关联方   | 4,951,339.77   | 1 年以内 | 2.73          |
| 合计   | /      | 121,869,860.56 | /     | 67.31         |



## (二) 其他应收款:

## 1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 种类                       | 期末数            |       |               |        | 期初数            |       |               |        |
|--------------------------|----------------|-------|---------------|--------|----------------|-------|---------------|--------|
|                          | 账面余额           |       | 坏账准备          |        | 账面余额           |       | 坏账准备          |        |
|                          | 金额             | 比例(%) | 金额            | 比例(%)  | 金额             | 比例(%) | 金额            | 比例(%)  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款   | 40,327,209.99  | 10.87 | 40,327,209.99 | 100.00 | 40,327,209.99  | 16.24 | 40,327,209.99 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款:        |                |       |               |        |                |       |               |        |
| 组合 1: 账龄组合               | 11,744,408.50  | 3.17  | 4,177,703.23  | 35.57  | 10,436,565.67  | 4.20  | 3,993,045.96  | 38.26  |
| 组合 2: 合并范围内关联方           | 316,951,992.33 | 85.41 |               |        | 195,606,692.62 | 78.74 |               |        |
| 组合小计                     | 328,696,400.83 | 88.58 | 4,177,703.23  | 1.27   | 206,043,258.29 | 82.94 | 3,993,045.96  | 1.94   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 2,026,073.26   | 0.55  | 2,026,073.26  | 100.00 | 2,026,073.26   | 0.82  | 2,026,073.26  | 100.00 |
| 合计                       | 371,049,684.08 | /     | 46,530,986.48 | /      | 248,396,541.54 | /     | 46,346,329.21 | /      |

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 其他应收款内容      | 账面余额          | 坏账金额          | 计提比例(%) | 理由            |
|--------------|---------------|---------------|---------|---------------|
| 单位一          | 9,278,577.79  | 9,278,577.79  | 100.00  | 账龄较长, 收回可能极小  |
| 单位二          | 5,721,126.01  | 5,721,126.01  | 100.00  | 已改制, 对原债务不予确认 |
| 单位三          | 4,933,918.90  | 4,933,918.90  | 100.00  | 账龄较长, 收回可能极小  |
| 单位四          | 1,959,135.43  | 1,959,135.43  | 100.00  | 账龄较长, 收回可能极小  |
| 单位五          | 1,819,392.51  | 1,819,392.51  | 100.00  | 账龄较长, 收回可能极小  |
| 其他金额重大的其他应收款 | 16,615,059.35 | 16,615,059.35 | 100.00  | 账龄较长, 收回可能极小  |
| 合计           | 40,327,209.99 | 40,327,209.99 | /       | /             |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄      | 期末数           |        |              | 期初数           |        |              |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|         | 金额            | 比例(%)  |              | 金额            | 比例(%)  |              |
| 1 年以内小计 | 5,062,940.51  | 43.11  | 50,574.41    | 4,727,775.68  | 45.30  | 47,277.76    |
| 1 至 2 年 | 1,269,064.03  | 10.81  | 126,238.30   | 544,662.56    | 5.22   | 54,466.25    |
| 2 至 3 年 | 488,993.53    | 4.16   | 146,698.06   | 300,000.00    | 2.87   | 90,000.00    |
| 3 至 4 年 | 300,000.00    | 2.55   | 150,000.00   | 300,000.00    | 2.87   | 150,000.00   |
| 4 至 5 年 | 4,623,410.43  | 39.37  | 3,704,192.46 | 4,564,127.43  | 43.74  | 3,651,301.95 |
| 合计      | 11,744,408.50 | 100.00 | 4,177,703.23 | 10,436,565.67 | 100.00 | 3,993,045.96 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容     | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例<br>(%) | 计提理由        |
|-------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
| 单位一         | 634,928.42   | 634,928.42   | 100.00      | 账龄较长，收回可能极小 |
| 单位二         | 403,647.52   | 403,647.52   | 100.00      | 账龄较长，收回可能极小 |
| 单位三         | 360,000.00   | 360,000.00   | 100.00      | 账龄较长，收回可能极小 |
| 单位四         | 199,430.35   | 199,430.35   | 100.00      | 账龄较长，收回可能极小 |
| 单位五         | 173,221.19   | 173,221.19   | 100.00      | 账龄较长，收回可能极小 |
| 其他不重大的其他应收款 | 254,845.78   | 254,845.78   | 100.00      | 账龄较长，收回可能极小 |
| 合计          | 2,026,073.26 | 2,026,073.26 | /           | /           |

## 2、本报告期实际核销的其他应收款情况

报告期无实际核销的大额其他应收款情况。

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

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

## 4、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占其他应收账款<br>总额的比例(%) |
|------|--------|----------------|-------|---------------------|
| 单位一  | 子公司往来  | 295,450,690.29 | 1 年以内 | 79.63               |
| 单位二  | 子公司往来  | 21,041,096.32  | 1 年以内 | 5.67                |
| 单位三  | 非关联方   | 5,721,126.01   | 4 年以上 | 1.54                |
| 单位四  | 非关联方   | 1,959,135.43   | 4 年以上 | 0.53                |
| 单位五  | 非关联方   | 1,819,392.51   | 4 年以上 | 0.49                |
| 合计   | /      | 325,991,440.56 | /     | 87.86               |

## 5、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额             | 占其他应收账款总额的<br>比例(%) |
|-----------------|--------|----------------|---------------------|
| 湖南海利常德农药化工有限公司  | 子公司    | 295,450,690.29 | 79.63               |
| 北农（海利）涿州种衣剂有限公司 | 子公司    | 21,041,096.32  | 5.67                |
| 海利贵溪化工农药有限公司    | 子公司    | 363,605.72     | 0.10                |
| 湖南海利株洲精细化工有限公司  | 子公司    | 96,600.00      | 0.02                |
| 合计              | /      | 316,951,992.33 | 85.42               |

### (三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位           | 投资成本           | 期初余额           | 增减变动       | 期末余额           | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明                                          |
|-----------------|----------------|----------------|------------|----------------|------|----------|---------------|----------------|-----------------------------------------------------------------|
| 湖南海利工程安装有限公司    | 2,500,000.00   | 2,500,000.00   |            | 2,500,000.00   |      |          | 50.00         | 98.00          | 本公司通过湖南海利株洲精细化工有限公司、湖南海利常德农药化工有限公司间接持有湖南海利工程安装有限公司 48.00% 的表决权。 |
| 湖南海利株洲精细化工有限公司  | 179,089,241.40 | 179,089,241.40 |            | 179,089,241.40 |      |          | 99.42         | 99.42          |                                                                 |
| 湖南海利常德农药化工有限公司  | 140,946,942.75 | 140,946,942.75 | 274,079.68 | 141,221,022.43 |      |          | 100.00        | 100.00         |                                                                 |
| 海利贵溪化工农药有限公司    | 48,000,000.00  | 48,000,000.00  |            | 48,000,000.00  |      |          | 77.42         | 77.42          |                                                                 |
| 北农(海利)涿州种衣剂有限公司 | 10,819,100.00  | 10,819,100.00  |            | 10,819,100.00  |      |          | 51.00         | 51.00          |                                                                 |
| 长沙银行股份有限公司      | 1,550,000.00   | 1,550,000.00   |            | 1,550,000.00   |      |          | 0.00          | 0.00           |                                                                 |

#### (1) 长期股权投资分类

| 项 目     | 年初数            | 本年增加       | 本年减少 | 年末数            |
|---------|----------------|------------|------|----------------|
| 对子公司投资  | 381,355,284.15 | 274,079.68 |      | 381,629,363.83 |
| 对合营企业投资 |                |            |      |                |
| 对联营企业投资 |                |            |      |                |
| 其他股权投资  | 1,550,000.00   |            |      | 1,550,000.00   |
| 合 计     | 382,905,284.15 | 274,079.68 |      | 383,179,363.83 |

(2) 本公司持有长沙银行股份有限公司 500,000 股

### (四) 营业收入和营业成本:

#### 1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额          |
|--------|------------------|----------------|
| 主营业务收入 | 1,549,821,107.39 | 910,238,588.82 |
| 其他业务收入 | 15,145,184.24    | 17,075,934.15  |
| 营业成本   | 1,484,782,482.71 | 890,344,154.49 |

## 2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额            |                  | 上期发生额          |                |
|------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入           | 营业成本           |
| 农业农药 | 1,549,821,107.39 | 1,476,908,868.58 | 910,238,588.82 | 881,507,629.82 |
| 合计   | 1,549,821,107.39 | 1,476,908,868.58 | 910,238,588.82 | 881,507,629.82 |

## 3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称   | 本期发生额            |                  | 上期发生额          |                |
|--------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|        | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入           | 营业成本           |
| 农药产品   | 830,734,139.42   | 788,744,287.02   | 455,662,797.32 | 442,120,601.89 |
| 精细化工产品 | 719,086,967.97   | 688,164,581.56   | 454,575,791.50 | 439,387,027.93 |
| 合计     | 1,549,821,107.39 | 1,476,908,868.58 | 910,238,588.82 | 881,507,629.82 |

## 4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额            |                  | 上期发生额          |                |
|------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入           | 营业成本           |
| 湖南地区 | 1,020,081,761.72 | 983,077,651.79   | 611,136,351.32 | 605,024,987.81 |
| 国外地区 | 529,739,345.67   | 493,831,216.79   | 299,102,237.50 | 276,482,642.01 |
| 合计   | 1,549,821,107.39 | 1,476,908,868.58 | 910,238,588.82 | 881,507,629.82 |

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入总额         | 占公司全部营业收入的比例<br>(%) |
|------|----------------|---------------------|
| 单位一  | 289,197,041.41 | 18.48               |
| 单位二  | 52,022,123.89  | 3.32                |
| 单位三  | 48,400,667.87  | 3.09                |
| 单位四  | 46,994,237.33  | 3.00                |
| 单位五  | 27,854,866.49  | 1.78                |
| 合计   | 464,468,936.99 | 29.67               |

## (五) 投资收益：

### 1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

|                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 20,546,098.18 | 1,077,403.96  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |               | 14,079,100.00 |
| 合计              | 20,546,098.18 | 15,156,503.96 |

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## (六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

| 补充资料                              | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>        |                |                |
| 净利润                               | -23,273,616.03 | -22,069,505.26 |
| 加: 资产减值准备                         | 17,922,799.44  | 3,729,048.88   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧           | 6,739,318.52   | 8,921,516.59   |
| 无形资产摊销                            | 1,177,288.26   | 591,762.26     |
| 长期待摊费用摊销                          |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列) | 109,131.64     | -342,179.95    |
| 固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)              |                |                |
| 公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)              |                |                |
| 财务费用 (收益以“—”号填列)                  | 24,574,216.01  | 24,739,792.05  |
| 投资损失 (收益以“—”号填列)                  | -20,546,098.18 | -15,156,503.96 |
| 递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)             |                |                |
| 递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)             |                |                |
| 存货的减少 (增加以“—”号填列)                 | 18,161,966.12  | -2,547,810.75  |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)            | -72,591,085.95 | -227,638.56    |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)            | 103,242,886.79 | 1,020,469.89   |
| 其他                                |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                     | 55,516,806.62  | -1,341,048.81  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>      |                |                |
| 债务转为资本                            |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                     |                |                |
| 融资租入固定资产                          |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>          |                |                |
| 现金的期末余额                           | 38,448,030.83  | 92,978,795.50  |
| 减: 现金的期初余额                        | 92,978,795.50  | 74,008,689.67  |
| 加: 现金等价物的期末余额                     |                |                |
| 减: 现金等价物的期初余额                     |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                      | -54,530,764.67 | 18,970,105.83  |

## 十五、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

| 非经常性损益项目                | 2012 年金额       | 附注 (如适用)                                | 2011 年金额      | 2010 年金额      |
|-------------------------|----------------|-----------------------------------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益               | -11,318,595.94 | 固定资产处置损益。                               | 27,623,181.49 | 16,804,786.42 |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务 | 5,765,584.17   | 1. 根据环境保护部对外经济合作领导小组办公室根据与公司签订的《四氯化碳消费淘 | 8,525,655.73  | 2,853,401.46  |

|                                      |                |                                                                                 |               |                |
|--------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| 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 |                | 汰赠款协议书》,公司收到上述款项,因相关工程已完工验收,计入本期损益。<br>2.商务厅拨款。<br>3.高纯甲嘧、防治水稻螟虫、万吨农药环保改造等项目摊销。 |               |                |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备          | -15,945,212.17 | 固定资产减值准备。                                                                       | -7,916,464.39 | -15,100,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | -334,435.46    |                                                                                 | 1,760,953.20  | -2,263,055.69  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    | 75,000.00      | 收到长沙银行的分红。                                                                      |               | 107,399.60     |
| 少数股东权益影响额                            | 828,043.04     |                                                                                 | -510,908.56   | 396,560.01     |
| 所得税影响额                               | 868,340.79     |                                                                                 | -1,808,430.62 | 244,041.67     |
| 合计                                   | -20,061,275.57 |                                                                                 | 27,673,986.85 | 3,043,133.47   |

## (二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.31          | 0.034  | 0.034  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.69          | 0.112  | 0.065  |

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 项 目     | 年末数/本年金额       | 年初数/上年金额       | 变动幅度(%) | 主要变动原因          |
|---------|----------------|----------------|---------|-----------------|
| 应收票据    | 5,903,158.04   | 1,795,165.00   | 228.84  | 销售商品收到的承兑汇票增加   |
| 应收账款    | 153,977,354.74 | 106,970,545.89 | 43.94   | 销售收入增加          |
| 长期应收款   |                | 5,280,000.00   | -100.00 | 融资租赁保证金减少       |
| 在建工程    | 93,705,718.34  | 40,328,798.38  | 132.35  | 工程项目投入增加        |
| 工程物资    | 8,569,999.03   | 2,593,939.37   | 230.39  | 采购工程物资增加        |
| 开发支出    |                | 21,591,644.38  | -38.67  | 开发支出结转费用与确认无形资产 |
| 其他非流动资产 |                | 15,015,970.24  | -100.00 | 未实现售后租回损益转回     |
| 应付票据    | 194,900,000.00 | 117,000,000.00 | 66.58   | 购买商品支付的票据增加     |
| 预收款项    | 54,457,040.92  | 41,137,648.43  | 32.38   | 采取预收货款方式销售的     |

|             |                  |                |         |                                    |
|-------------|------------------|----------------|---------|------------------------------------|
|             |                  |                |         | 货物增加                               |
| 一年内到期的非流动负债 | 38,000,000.00    |                | 100.00  | 一年内到期的长期借款重分类                      |
| 其他流动负债      |                  | 104,500,000.00 | -100.00 | 归还了短期融资券                           |
| 长期借款        | 48,000,000.00    | 90,000,000.00  | -46.67  | 一年内到期的长期借款重分类                      |
| 长期应付款       |                  | 8,539,903.65   | -100.00 | 融资租赁租金减少                           |
| 其他非流动负债     | 13,575,904.35    | 9,365,733.49   | 44.95   | 与资产相关的政府补助款增加                      |
| 专项储备        | 1,552,324.84     | 861,591.37     | 80.17   | 已提取尚未发生的专项储备增加                     |
| 营业收入        | 1,189,064,106.59 | 872,246,387.80 | 36.32   | 销售规模扩大所致                           |
| 营业税金及附加     | 2,070,168.02     | 1,213,874.03   | 70.54   | 营业收入增长                             |
| 管理费用        | 119,397,272.28   | 74,545,200.77  | 60.17   | 主要系生产销售规模扩大及研发投入、人工费用增加            |
| 资产减值损失      | 19,974,293.41    | 11,285,657.01  | 76.99   | 主要为计提的固定资产减值准备增加                   |
| 投资收益        | 75,000.00        | 27,479,869.28  | -99.73  | 上年处置泵业公司股权产生的投资收益,本年无处置股权投资产生的投资收益 |
| 营业外收入       | 6,185,697.79     | 11,591,819.75  | -46.64  | 直接计入当期损益的政府补助减少                    |
| 营业外支出       | 12,073,145.02    | 1,161,898.61   | 939.09  | 固定资产处置损失增加                         |
| 所得税费用       | 8,169,154.88     | 5,640,502.83   | 44.83   | 利润总额增加                             |

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人（总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王晓光  
湖南海利化工股份有限公司  
2013 年 4 月 12 日