



公司代码：600731

公司简称：湖南海利

# 湖南海利化工股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

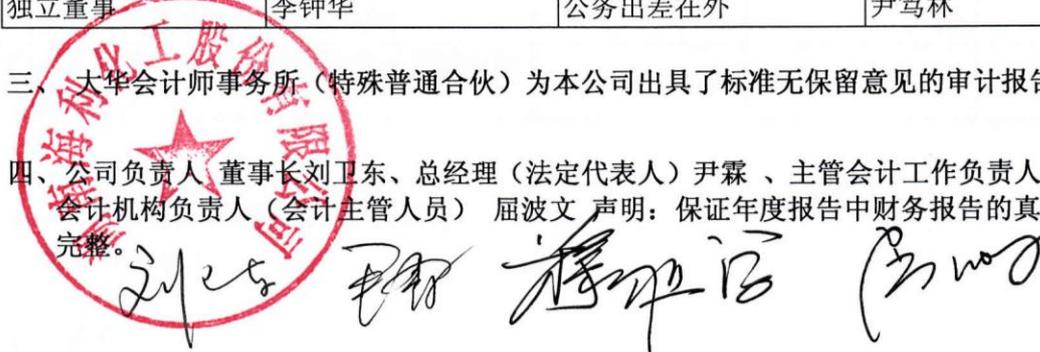
一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	李钟华	公务出差在外	尹笃林

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人、董事长刘卫东、总经理（法定代表人）尹霖、主管会计工作负责人 蒋祖学 及会计机构负责人（会计主管人员） 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

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计：公司本报告期内实现归属于上市公司股东的净利润为51,498,422.04元，期末未分配利润为9,606,997.98元；2018年末公司资本公积为661,595,437.33元。公司第八届二十六次董事会会议审议决定：拟公司2018年度利润不分配，亦不进行资本公积金转增股本（本预案尚需提交公司2018年度股东大会审议）。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用



## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	53
第七节	优先股相关情况.....	61
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第九节	公司治理.....	70
第十节	公司债券相关情况.....	73
第十一节	财务报告.....	74
第十二节	备查文件目录.....	188



## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会 / 中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所 / 交易所	指	上海证券交易所
湖南省国资委	指	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
湖南海利 / 公司 / 本公司	指	湖南海利化工股份有限公司
公司章程	指	《湖南海利化工股份有限公司章程》
湖南化工研究院	指	本公司 1996 年上市时控股股东，湖南省人民政府湘证函[2000]138 号文批复，湖南化工研究院整体改制更名为湖南海利高新技术产业集团有限公司；原研究机构变更为湖南海利高新技术产业集团有限公司全资研究机构
海利集团 / 集团公司 / 控股股东	指	湖南海利高新技术产业集团有限公司，为本公司控股股东
试验工场	指	湖南海利化工股份有限公司试验工场，为本公司全资分公司
海利贵溪 / 贵溪公司	指	海利贵溪化工农药有限公司，为本公司子公司
海利株洲 / 株洲公司	指	湖南海利株洲精细化工有限公司，为本公司全资子公司
海利涿州 / 涿州公司	指	北农（海利）涿州种衣剂有限公司，为本公司子公司
海利常德 / 常德公司	指	湖南海利常德农药化工有限公司，为本公司全资子公司
海利安装 / 安装公司	指	湖南海利工程安装有限公司，为本公司子公司
研究院	指	湖南化工研究院有限公司，为本公司全资子公司
加法检测	指	湖南加法检测有限公司，为本公司全资孙公司
海利贸易	指	湖南海利化工贸易有限公司，为本公司全资子公司
大华所 / 大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期 / 本报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
元 / 万元	指	人民币元、人民币万元，中国法定流通货币单位

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

**二、 联系人和联系方式**

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘洪波	杨雄辉
联系地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段251号	湖南省长沙市芙蓉中路二段251号
电话	0731-85357829	0731-85357830
传真	0731-85540475	0731-85357830
电子信箱	hbliu0731@sina.com	xhyang0731@sina.com

**三、 基本情况简介**

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

**四、 信息披露及备置地点**

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	湖南省长沙市芙蓉中路二段251号公司财务中心

**五、 公司股票简况**

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

**六、 其他相关资料**

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
	签字会计师姓名	陈长春、黄海波
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	上海华信证券有限责任公司
	办公地址	上海市南京西路399号明天广场
	签字的保荐代表人姓名	张国勇
	持续督导的期间	2006年03月起（股权分置改革）
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦A座38-45楼
	签字的保荐代表人姓名	张迎、蒋欣



	持续督导的期间	2018 年 01 月至 2021 年 12 月 31 日（非公开发行）
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问 主办人姓名	
	持续督导的期间	

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年		本期比上年 同期增减(%)	2016年
		调整后	调整前		
营业收入	1,627,790,760.71	1,217,781,917.66	1,217,860,953.06	33.67	1,130,820,957.27
归属于上市公司股东的净利润	51,498,422.04	41,687,717.61	41,687,717.61	23.53	14,155,004.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	65,137,355.14	35,074,092.30	35,074,092.30	85.71	10,251,622.44
经营活动产生的现金流量净额	115,987,072.54	181,361,015.16	160,606,015.16	-36.05	136,076,374.90
	2018年末	2017年末		本期末比上 年同期末增 减(%)	2016年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	1,069,725,465.70	809,524,553.22	809,524,553.22	32.14	765,873,691.81
总资产	2,246,899,939.89	1,882,905,914.19	1,882,905,914.19	19.33	1,819,812,467.86

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年		本期比上年 同期增减 (%)	2016年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元/股）	0.1459	0.1274	0.1274	14.52	0.043
稀释每股收益（元/股）	0.1459	0.1274	0.1274	14.52	0.043
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1846	0.1072	0.1072	72.20	0.031
加权平均净资产收益率（%）	6.17	5.29	5.29	增加0.88个 百分点	1.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.80	4.45	4.45	增加3.35个 百分点	1.35

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

□适用 √不适用

**九、2018 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	298,513,145.92	328,997,624.24	424,840,166.01	575,439,824.54
归属于上市公司股东的净利润	7,013,596.49	9,596,466.41	-5,288,966.59	40,177,325.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,545,471.60	7,928,676.03	-4,566,933.36	55,310,617.79
经营活动产生的现金流量净额	7,779,376.00	7,066,761.75	-8,545,538.80	109,686,473.59

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-21,259,268.03		-390,791.20	-196,286.05
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,300,105.24		8,058,285.43	4,534,766.43
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				



委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		/		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			/	/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		/		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			/	/
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,426,198.25		-613,808.60	67,522.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目				



少数股东权益影响额	128,947.88		-157,349.60	-259,107.96
所得税影响额	2,617,480.06		-282,710.72	-243,513.15
合计	-13,638,933.10		6,613,625.31	3,903,382.20

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）主要业务

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

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

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

海利株洲认真贯彻落实《湖南省湘江保护和治理第二个“三年行动计划”（2016-2018年）实施方案》（湘政办发【2016】26号和《株洲市2017年两型社会建设综合配套改革工作计划》等文件精神，按照整体关停退出安排，遵照公司第八届十三次董事会决议，于2017年6月30日实施全面关停。2017年8月18日株洲市石峰区土地储备中心与海利株洲签订国有土地使用权收购合同，约定株洲市石峰区土地储备中心以货币补偿方式收购海利株洲位于石峰区的两块总面积为116,233.16平方米国有土地使用权及相关资产，收购补偿费总金额为人民币16,880.00万元。

报告期内，公司积极推进海利株洲公司的拆迁和职工安置工作。截至报告期末，海利株洲已收补偿金额为人民币13,504.00万元，截止资产负债表日，海利株洲处于全面关停状态，相关资产正在处置。

报告期内，公司主要业务减少了海利株洲相关精细化工产品（以配套农药原药生产所需的烷基酚类农药中间体为主）的生产、销售。

##### （二）经营模式

经营模式：公司研究、开发、生产和销售化学农药及其他精细化学品，产业链相对完整。公司农药产品（原药、制剂）销售渠道以批发流通企业和制剂加工企业为主，其他精细化工产品（如烷基酚等）则主要直销终端用户。公司建立健全了总部集中管控的经营模式，对财务、采购、销售、人力资源、知识产权等实行集中管理。采购业务采用集中采购和授权采购相结合的模式，有



效降低物资采购的成本；产品销售实行集中销售的模式，节约相关费用，提高了公司整体运行效率。

### （三）行业情况

农药是现代农业生产资料，对于保证农作物优质、高产具有不可或缺的作用。随着全球人口逐年增加以及人类生活水平的提高和消费结构的变化，对粮食等农产品的需求不断上升，农药已成为农业发展的必需品。

根据《中国农药发展报告（2015年度）》，目前我国农药登记的境内企业多达2100多家，其中原药企业670余家，制剂企业2000多家。国内农药行业整合度不高，竞争格局较为分散，多数农药企业主营产品类别单一。从企业规模来看，制剂生产企业规模普遍较小，原药生产企业虽然规模相对较大，但产品结构仍以仿制国外专利到期的产品为主，自创品种数量极少，创新能力普遍不足。

根据中国农药工业协会发布的《农药工业“十三五”发展规划》，“十三五”期间，农药行业将继续着力提升产业集中度，提高自主创新能力和技术装备，调整优化产品结构，保护生态环境和资源节约。通过兼并重组、股份制改造等方式，组建大规模农药生产企业集团，培育具有国际竞争力的企业。同时，积极推动产业集聚，加快农药企业向产业园区集中。未来农药产业布局将更加集中，高效安全、环境友好的绿色产品更具发展前景。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

主要资产	本期变动额（元）	重大变化说明
货币资金	184,078,116.53	年末较年初增加68.29%，主要系非公开发行股票收到募集资金款及株洲公司收到土地收储资金增加所致
应收票据及应收账款	61,573,755.95	年末较年初增加57.95%，主要系销售收入增加及收到的承兑汇票增加所致
预付款项	23,895,561.14	年末较年初增加173.89%，主要系预付货款增加所致
其他非流动资产	17,792,896.44	年末较年初增加52.65%，主要系株洲公司待处理非流动资产增加所致
在建工程	-93,583,851.63	年末较年初减少31.37%，主要系在建项目转入固定资产所致

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争能力未发生重大变化。

公司的主要核心竞争优势如下：

### 1、技术优势

湖南化工研究院有限公司具有60多年从事化工研究开发的技术积累，在农药原药、农药中间体、农药制剂和光气系列产品的研究上处于国内领先地位，在某些领域达到国际先进水平。湖南化工研究院是我国农药行业的主要创制和研发中心之一，是国家农药创制工程技术研究中心、国



家农药创制中心湖南基地、国家氨基甲酸酯类农药工业性试验基地的依托单位。2014年公司收购了湖南化工研究院有限公司100%股权，实现了产研一体化，研究院成为公司研发中心，全力服务于公司发展，公司科技创新能力得到了进一步提升。2016年，公司技术中心获国家发改委等五部委认定的“国家企业技术中心”。2017年，农药残留实验室被农业部药检所确定为中美互认的GLP残留登记试验单位，实现了与国际接轨的规范管理和标准化操作程序。

公司自成立以来，在新产品开发方面长期坚持“生产一代，储备一代，开发一代”的方针，成功开发了系列氨基甲酸酯类农药及其重要中间体甲基异氰酸酯、呋喃酚、邻仲酚、邻异酚等成套核心生产工艺技术。近几年，公司不断增加研发投入，加大高毒农药替代产品等新产品技术开发力度和农药新产品登记力度，为公司产品结构调整打下坚实基础。

公司在原始创新方面，积极开展新农药创制研究。2018年，新药创制部自主设计并合成化合物317个，发现A级杀虫/螨、杀菌或除草化合物157个，有6个高活性化合物进入“十三五”国家重点研究计划项目下阶段开发。

公司积极开展新工艺新产品创新。（1）硫双威生产装置通过不断的技术攻关和提质改造，已实现稳定运行；（2）完成国内首套二氯化硫连续化工艺的试生产，实现自产二氯化硫为硫双威配套；（3）水杨腈生产装置成功开发了直接法绿色工艺技术；（4）开发了自主知识产权的吹脱精馏的分离新技术，用于农药废水处理，较传统方法具有耗能低、效率高、成本低等优势。国家检测服务平台：作为服务平台主体的加法检测有限公司，2018年度全面推行质量管理，检测范围包括职业卫生危害因素、环境检测和农产品残留检测，残留实验室已被农业部药检所确定为中美互认的GLP残留登记试验单位，并通过了美国EPA的认证，实现了与国际接轨的规范管理和标准化操作程序。

公司牵头组织全国14个产学研单位承担国家“十三五”重点研发项目“高效农药与中间体绿色制备技术”，连续溴化氧化技术及氯溴虫腈产业化开发等课题达到年度任务书规定的要求。

## 2、资源、规模优势

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

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

## 3、品牌优势

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

## 4、管理优势

公司持续多年推行安全、环保、质量三整合管理，全面提升公司管理水平。公司高度重视产品质量控制工作。2017年公司被评为“湖南省环保模范企业”。公司及控股子公司已通过相应的质量管理体系认证、环境管理体系认证、职业健康安全管理体系认证。公司先后通过了GB/T19002-1994-ISO9002:1994国际标准质量体系认证、GB/T9001-2008/ISO9001:2008及GB/T50430-2007质量管理体系标准认证、GB/T24001-2004/ISO4001:2004环境管理体系标准认证、



GB/T28001-2001职业健康安全管理体系标准认证。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年国际形势错综复杂，贸易摩擦不断，国内经济增长速度放缓，随着国家环保督查和供给侧改革的稳步推进，公司紧紧围绕国家相关产业政策，在董事会带领下，上下团结一心，在主营业务领域持续推进产业布局，以项目建设和项目储备为重点，以安全生产和经济效益为核心，扎实推进各项工作。全年公司主要业务情况分析如下：

#### （1）全面推进生产基地建设，加速产业集聚和协同

报告期，公司根据战略规划和产能匹配需求，持续推进湖南常德、江西贵溪的生产基地建设，常德公司杂环项目是公司全年建设重点，为确保生产装置的平稳运行，公司成立技术攻关团队，通过技术改进和运行优化，提升了硫双威产品收率产能，逐步实现了稳定连续生产。水杨腈已完成了生产装置的优化改造，实现了生产过程的绿色化。做好贵溪新区建设项目前期可研、评审、测绘、咨询等工作，正积极推进对接，加快项目建设落地。公司生产基地产业集聚，生产资源得到优化配置，公司产能将得到有效提升，这进一步巩固公司在国内氨基甲酸酯类农药开发生产方面的领先地位，确保公司持续稳健经营与发展。

#### （2）加大投入提升环保能力，为公司持续发展保驾护航

习近平总书记十九大报告中指出，“建设生态文明是中华民族永续发展的千年大计，必须树立和践行绿水青山就是金山银山的理念，坚持节约资源和保护环境的基本国策，像对待生命一样对待生态环境，统筹山水林田湖草系统治理，实行最严格的生态环境保护制度，形成绿色发展方式和生活方式”，这将环境保护治理及大气污染治理提升到了前所未有的高度，也纳入了我国未来发展的长期方略。公司认真落实现任总书记关于安全环保生产的重要指示和省委、省政府安全环保生产决策部署，始终贯彻“安全第一，预防为主”的方针，加大环保建设投入，强化环保目标责任。报告期内，公司顺利通过中央环保督察回头看，公司在环保方面的管理和投入得到了政府的肯定，在同行业企业纷纷面临不同程度停产和限产的情况下，公司的生产经营正常，环保管理已经成为企业稳定生产、未来长期可持续发展乃至生死存亡的核心竞争优势之一。

#### （3）抓生产拓销售调策略，业绩增长再创历史新高

把握新形势，应对新挑战。因安全环保限产等原因，部分原材料及中间体供应紧张，影响部分产品的正常生产。在新形势下，公司各生产单位和管理部门灵活调整采购策略，拓宽采购渠道，开发新的供应商，基本保障了生产装置的稳定运行。充分发挥公司主导产品的行业优势，及时调整销售价格，提升了公司市场主导能力和盈利水平；扩充业务结构，推广新产品，开发新客户，加快境外农药产品登记工作。通过行之有效的生产销售策略，公司拳头产品市占率稳中有升，单品销售利润率进一步增长。

#### （4）加强创新能力建设，做好公司产业技术支撑

2018 年，公司申报国家、省、市各类科技计划项目 17 项，承担各类科技计划课题 123 项，新申请中国发明专利 21 件，发表论文 31 篇。推进技术进步，积极开展新产品研究开发，新药创制部自主设计并合成化合物 317 个，发现 A 级杀虫/螨、杀菌或除草化合物 157 个，有 6 个高活性化合物进入“十三五”国家重点研究计划项目下阶段开发。残留实验室已被农业部药检所确定为中美互认的 GLP 残留登记试验单位，并通过了美国 EPA 的认证，实现了与国际接轨的规范管理和标准化操作程序。公司牵头组织全国 14 个产学研单位承担国家“十三五”重点研发项目“高效农药与中间体绿色制备技术”。截止 2018 年 12 月底，公司累计专利申请量达 379 件，其中发明专利 176 件，PCT 专利 22 件，有效授权专利 238 件。

#### （5）优化公司内控体系，实现人员安置管理创新

以改革创新为发展动力，积极推进公司内部三项制度改革，按照精简高效原则，完成了公司职能机构优化精简和干部公开竞聘选拔工作。公司全力做好僵尸企业处置和维稳工作，实现平安和谐发展。株洲公司坚持以人为本，抓实职工安置工作。经过多次调研。通过内部分流、内部退



养、买断工龄补偿等方式，职工安置工作已基本完成。公司保持良好的运营构架，持续进行管理创新促使公司治理水平不断提高。

#### (6) 加强党建工作，提升决策能力

报告期内，经公司党委会、董事会、股东大会审议通过，公司将党建工作条款纳入公司章程，明确了党组织的领导核心和政治核心作用，同时着力强化班子建设，坚持知识、年龄和专业结构优化，完善班子决策制度和议事规则，强化了公司的决策程序，提升了公司对重大事项、重大决策的规范性和准确性。

## 二、报告期内主要经营情况

2018年，公司共生产各类产品 2.1362 万吨，公司实现营业收入 16.27 亿元，净利润 7772.10 万元，归属于上市公司股东的净利润为 5149.84 万元；截止 2018 年 12 月 31 日，公司总资产 22.47 亿元，归属母公司所有者权益 10.70 亿元。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,627,790,760.71	1,217,781,917.66	33.67
营业成本	1,233,114,708.51	905,729,784.33	36.15
销售费用	53,146,094.64	55,227,916.36	-3.77
管理费用	103,317,973.34	94,195,528.64	9.68
研发费用	44,386,341.70	39,580,480.97	12.14
财务费用	22,530,348.86	31,804,121.99	-29.16
经营活动产生的现金流量净额	115,987,072.54	181,361,015.16	-36.05
投资活动产生的现金流量净额	-46,691,547.78	4,890,077.75	-1,054.82
筹资活动产生的现金流量净额	101,859,730.76	-62,634,899.28	-262.62

#### 2. 收入和成本分析

适用  不适用

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农业农药	1,279,748,979.70	891,847,053.75	30.31	9.05	3.23	增加 3.92 个百分点
其他	348,041,781.01	341,267,654.76	1.95	685.87	716.06	减少 3.62 个百分点
主营业务分产品情况						



分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农药产品	1,279,748,979.70	891,847,053.75	30.31	9.05	3.23	增加 3.92 个百分点
其他	348,041,781.01	341,267,654.76	1.95	685.87	716.06	减少 3.62 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
湖南地区	855,869,110.80	652,420,134.56	23.77	47.21	54.13	减少 3.44 个百分点
江西地区	251,860,465.82	189,715,118.69	24.67	68.96	55.87	增加 6.32 个百分点
河北地区	122,698,263.28	68,387,925.25	44.26	-1.13	5.40	减少 3.46 个百分点
国外	397,362,920.81	322,591,530.01	18.82	9.40	9.04	增加 0.27 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
农药产品及中间体	21362 吨	21472 吨	3484 吨	-6.59	-12.08	28.89

产销量情况说明

无

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
农业农药		982,607,353.10	74.22	899,197,973.69	96.07	9.28	
其他		341,267,654.76	25.78	36,795,096.94	3.93	827.48	
分产品情况							



分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
农药产品	原材料	761,321,485.62	77.48	644,531,334.86	77.07	18.12	
农药产品	人工	67,865,892.63	6.91	61,388,690.38	7.34	10.55	
农药产品	能源	52,818,697.64	5.38	46,948,841.95	5.61	12.50	
农药产品	折旧及其他制造费用	84,061,708.63	8.55	83,437,428.35	9.98	0.75	
农药产品	合计	982,607,353.10	100	836,306,295.54	100	17.49	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 45,099 万元，占年度销售总额 27.71%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 49,496 万元，占年度采购总额 38.87%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

#### 3. 费用

适用 不适用

#### 4. 研发投入

##### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	44,386,341.70
本期资本化研发投入	
研发投入合计	44,386,341.70
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.72
公司研发人员的数量	
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	
研发投入资本化的比重 (%)	

情况说明

适用 不适用



## 5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例%	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	115,987,072.54	181,361,015.16	-36.05	主要系购买商品支付的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-46,691,547.78	4,890,077.75	-1054.82	主要系涿州公司上期赎回理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	101,859,730.76	-62,634,899.28	-262.62	主要系非公开发行股票募集资金款到位所致

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	453,621,293.89	20.19	269,543,177.36	14.32	68.29	主要系非公开发行股票收到募集资金款及株洲公司收到土地收储资金所致
应收票据及应收账款	167,823,784.55	7.47	106,250,028.60	5.64	57.95	主要系销售收入增加及收到的承兑汇票增加所致
递延收益	231,018,684.95	10.28	113,223,208.03	6.01	104.04	主要系株洲公司土地收储资金增加所致
其他非流动负债	24,500,000.00	1.09	89,500,000.00	4.75	-72.63	主要系本期归还项目借款所致
未分配利润	9,606,997.98		-41,891,424.06	-2.23	-122.93	主要系本期净利润增加所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	余额	受限原因
货币资金	40,500,000.00	银行承兑汇票保证金、信用证保证金
应收账款	46,475,796.80	用于短期借款抵押
固定资产	3,161,800.13	用于短期借款抵押
其他非流动资产	13,020,833.10	融资租赁资产



无形资产	3, 803, 204. 63	用于短期借款抵押
合计	106, 961, 634. 66	

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

行业的整体性分析详见“第三节 公司业务概括”中“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”的“（三）行业情况”。

#### 化工行业经营性信息分析

##### 1 行业基本情况

###### (1). 行业政策及其变动

适用 不适用

1、国内外法规（如 PIC 公约等）和政策对我国农药产业影响较大，部分产品面临禁限用问题，《农药工业“十三五”规划》中提出，要加快高风险、高污染农药产品的淘汰和替代，促进农药品种结构不断优化。2017 年新的《农药管理条例》以及配套的 5 个管理办法出台，另外，2014 年 12 月新《安全生产法》实施，2015 年 1 月新《环境保护法》实施，2018 年 1 月 1 日《中国环境保护税法》正式实施，对企业的安全环保提出了更高的要求，如实行最严格的环境保护制度和省以下环保机构监测监察执法垂直管理制度。

2、2015 年 2 月 17 日，农业部下发《到 2020 年农药使用量零增长行动方案》，有利于促进我国农药行业向高效、安全、绿色、环保的方向发展。2016 年我国首次实现农药零增长目标，这标志着我国农业及农药行业发展进入新时代。2017 年，我国农药利用率为 38.8%，比 2015 年提高 2.2%。到 2020 年，我国将初步建立资源节约型、环境友好型病虫害可持续治理技术体系，科学用药水平明显提升。

3、2019 年 2 月 14 日，国家发改委发布等七部门联合发布的《绿色产业指导目录（2019 年版）》（发改环资〔2019〕293 号）指出，发展绿色产业，既是推进生态文明建设、打赢污染防治攻坚战的有力支撑，也是培育绿色发展新动能、实现高质量发展的重要内容。各地方、各部门要以该《目录》为基础，根据各自领域、区域发展重点，出台投资、价格、金融、税收等方面政策措施，着力壮大节能环保、清洁生产、清洁能源等绿色产业。其中，“农作物病虫害绿色防控、高效低毒低残留农药生产与替代、工业固体废弃物无害化处理处置及综合利用、重点行业水污染治理、挥发性有机物综合整治”等被列入鼓励发展的绿色产业目录。

4、2019 年 2 月 18 日，农业农村部等九部门联合发布的《国家质量兴农战略规划（2018—2022 年）》指出。大力推进农业绿色化、优质化、特色化、品牌化，到 2022 年，质量兴农制度框架基本建立，初步实现产品质量高、产业效益高、生产效率高、经营者素质高、国际竞争力强，农业高质量发展取得显著成效。到 2022 年，我国农产品质量总体合格率达到 98%以上，我国农药利率提高至 41%。

5、2019 年中央一号文件《中共中央 国务院关于坚持农业农村优先发展做好“三农”工作的若干意见》指出，坚持农业农村优先发展总方针，牢牢把握稳中求进工作总基调，落实高质量发展要求，抓重点、补短板、强基础，围绕“巩固、增强、提升、畅通”深化农业供给侧结构性改革，坚决打赢脱贫攻坚战，全面推进乡村振兴战略，培育一批农业战略科技创新力量，推动生物种业、重型农机、智慧农业、绿色投入品等领域自主创新，推进重金属污染耕地治理修复和种植结构调整试点，确保顺利完成到 2020 年承诺的农村改革发展目标任务。



6、2018年12月19日,《2019年中央经济工作会议》指出,要加快经济结构优化升级,提升科技创新能力,深化改革开放,推动制造业高质量发展。要继续抓好优化对外开放区域布局、推进外贸优进优出、加强国际产能和装备制造合作、加快自贸区及投资协定谈判、保护知识产权等工作。

7、2019年3月5日,李克强总理在《2019年政府工作报告》中指出,实施更大规模的减税降费政策,将制造业等行业现行税率由16%降至13%,将交通运输业、建筑业等行业现行税率由10%降至9%,并下调城镇职工基本养老保险单位缴费比例,各地可降至16%。同时,要加快推进国企改革,积极稳妥推进混合所有制改革。完善公司治理结构,健全市场化经营机制,建立职业经理人等制度。国有企业要通过改革创新、强身健体,不断增强发展活力和核心竞争力。另外,污染防治要聚焦打赢蓝天保卫战等重点任务,加强固体废弃物和城市垃圾分类处置,统筹兼顾、标本兼治,使生态环境质量持续改善。

## (2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

据国际农药咨询机构 Phillips McDougall 的报告指出,2017年全球农药销售额达615.30亿美元,同比增长2.6%。其中,作物用农药销售额为542.19亿美元,同比增长2.5%,非作物用农药销售额为73.11亿美元,同比增长2.9%。预计未来几年,尽管农药市场受天气条件、禁限用等因素影响较大,但随着世界经济的缓慢复苏及全球人口的不断增长,全球农药市场的发展前景看好。

目前,我国已成为全球最大的非专利农药生产国,产量位居世界第一位。据中国农药工业协会统计数据显示,2018年我国农药原药总产量208.3万吨,同比下降9.5%。据国家统计局数据显示,2017年我国农药制造业整体表现强劲,主营收入达到3080亿元,同比增长11.8%;利润总额达259.6亿元,同比增长25%。据全国农技中心农药与药械处分析,由于国内种植业结构有所调整,大豆、果树、花卉、中药材及特色小宗作物等种植面积有一定幅度增加,2019年各种作物对农药的需求形势可能会略好于2018年。预计未来几年,我国农药行业发展将进入新常态,农药市场继续保持平稳发展态势。

公司是国家火炬计划重点高新技术企业,国家及湖南省创新型企业,国家知识产权优势企业,湖南省质量信用AAA级企业。公司具有技术、人才和产业规模优势,形成了科研开发、原药生产、制剂加工、原材料及中间体配套、产品检验检测等较为完整的农药工业体系,公司技术中心2016年被国家发改委等五部委认定为“国家企业技术中心”,在国家发改委组织的2018年工作评价中取得“良好”成绩,分别排名湖南省第6位(共45家)、全国第257位(共1331家),为湖南海利推进“创新驱动,转型升级”的发展战略提供强有力支撑,将进一步提升公司技术创新能力和创新水平。公司主要从事农药和精细化学品的研发、生产、贸易以及化工装置的安装,是我国农药开发和生产的重要基地之一,是国内氨基甲酸酯类农药的龙头企业,是目前亚洲最具实力的氨基甲酸酯类系列农药产品的产业化基地,公司主要产品为农药及中间体。

建有年产万吨规模的氨基甲酸酯类农药原药生产装置、年产万吨杂环类农药生产装置和亚洲最大的年产2000吨羟基嘧啶类化合物生产装置。主要生产品种有克百威、仲丁威、异丙威、残杀威、丁硫克百威、丙硫克百威、灭多威、硫双威、甲萘威、抗蚜威、甲基嘧啶磷、乐果、甲基硫菌灵、嘧啶醇等。目前,公司主导产品制造技术95%来源于自主研发,残杀威、抗蚜威、甲基嘧啶磷、嘧啶醇等为国内独家生产。

公司产品在国内市场占有主导地位,主要产品不仅满足国内需求,而且大量出口创汇,目前约一半产品销往国际市场。公司获得2018年中国农药行业销售百强第50名(中国农药工业协会统计评选)、2017年度中国农药出口企业50强(中国农药发展与应用协会统计评选)。

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



符合客户要求的合格产品，获得了跨国公司的高度认可。随着高毒杀虫剂克百威和灭多威的禁限用，丁硫克百威、丙硫克百威、硫双威等低毒化衍生物将逐步取代克百威和灭多威的市场，具有良好的发展前景。2016 年，全球氨基甲酸酯类杀虫剂市场销售额为 10.15 亿美元，占全球杀虫剂市场的 6.2%，占全球农药市场份额的 1.8%，在杀虫剂类别中排名第六。

## 2 产品与生产

### (1). 主要经营模式

适用  不适用

详见本报告“第三节、一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”

### 报告期内调整经营模式的主要情况

适用  不适用

### (2). 主要产品情况

适用  不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
克百威	氨基甲酸酯类杀虫剂	呋喃酚	农用	原料价格、农药行情及产品供求关系
灭多威	氨基甲酸酯类杀虫剂	灭多肟	农用	原料价格、产品供求关系
残杀威	氨基甲酸酯类杀虫剂	精 OP	农用，卫生用药	原料价格、产品供求关系
甲萘威	氨基甲酸酯类杀虫剂	甲萘酚	农用，环境卫生	原料价格、产品供求关系
嘧啶醇	杀虫剂中间体	甲醇、二甲苯、单氰胺	农药	原料价格、产品供求关系
硫双灭多威	氨基甲酸酯类杀虫剂	二氧化硫、灭多威	农用	原料价格、产品供求关系

### (3). 研发创新

适用  不适用

报告期内，公司坚持原始创新、新工艺新产品创新，并利用国家创新平台优势开展检测服务。

原始创新方面：开展新农药创制研究，2018 年，新药创制部自主设计并合成化合物 317 个，发现 A 级杀虫/螨、杀菌或除草化合物 157 个，有 6 个高活性化合物进入“十三五”国家重点研究计划项目下阶段开发。

新工艺新产品创新方面：（1）硫双威生产装置通过不断的技术攻关和提质改造，已实现稳定运行；（2）完成国内首套二氧化硫连续化工艺的试生产，实现自产二氧化硫为硫双威配套；（3）水杨腈生产装置成功开发了直接法绿色工艺技术；（4）开发了自主知识产权的吹脱精馏的分离新技术，用于农药废水处理，较传统方法具有耗能低、效率高、成本低等优势。

### (4). 生产工艺与流程

适用  不适用

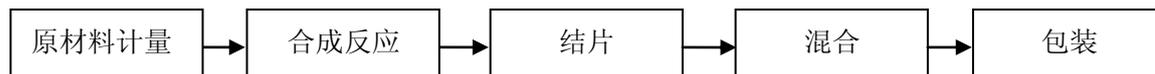
克百威：



灭多威:



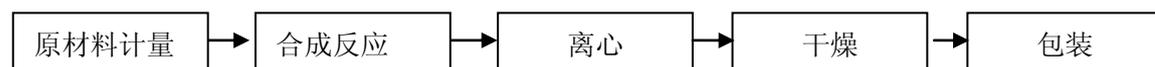
残杀威:



甲萘威:



硫双灭多威:



嘧啶醇:



#### (5). 产能与开工情况

适用  不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
克百威	5800 吨/年	70.35	无	无
灭多威	4500 吨/年	47.53	无	无
残杀威	1000 吨/年	62.62	无	无
甲萘威	3200 吨/年	102.44	无	无
仲丁威	4500 吨/年	41.08	无	无
丁硫	1800 吨/年	49.99	无	无
甲基嘧啶磷	1000 吨/年	31.88	无	无
甲基硫菌灵	3200 吨/年	82.74	无	无
硫双灭多威	4000 吨/年	13.07	无	无

#### 生产能力的增减情况

适用  不适用

#### 产品线及产能结构优化的调整情况

适用  不适用

**非正常停产情况**

□适用 √不适用

**3 原材料采购****(1). 主要原材料的基本情况**

√适用 □不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
呋喃酚	公式定价	3132 吨	18.94%	营业成本随价格升高而上升，随价格下降而下降
甲萘酚	比价采购	2382 吨	4.67%	营业成本随价格升高而上升，随价格下降而下降
灭多肟	比价采购	1664 吨	38.56%	营业成本随价格升高而上升，随价格下降而下降
邻苯二酚	公式采购	553 吨	33.84%	营业成本随价格升高而上升，随价格下降而下降
邻苯二胺	比价采购	857 吨	-1.76%	营业成本随价格升高而上升，随价格下降而下降
乙酰乙酸甲酯	比价采购	1081 吨	28.87%	营业成本随价格升高而上升，随价格下降而下降
单氰胺	比价采购	675 吨	-2.80%	营业成本随价格升高而上升，随价格下降而下降
一甲胺 98%	比价采购	3018 吨	29.98%	营业成本随价格升高而上升，随价格下降而下降
硫氰酸钠	比价采购	1452 吨	9.38%	营业成本随价格升高而上升，随价格下降而下降
液氯	比价采购	2471 吨	-14.63%	营业成本随价格升高而上升，随价格下降而下降
二乙胺	比价采购	527 吨	1.08%	营业成本随价格升高而上升，随价格下降而下降
异丙醇	比价采购	214 吨	0.00%	营业成本随价格升高而上升，随价格下降而下降
石油焦炭	比价采购	346 吨	33.41%	营业成本随价格升高而上升，随价格下降而下降
甲苯	比价采购	202 吨	4.64%	营业成本随价格升高而上升，随价格下降而下降
碳酸钠	比价采购	296 吨	12.28%	营业成本随价格升高而上升，随价格下降而下降

**(2). 原材料价格波动风险应对措施****持有衍生品等金融产品的主要情况**

□适用 √不适用

**采用阶段性储备等其他方式的基本情况**

□适用 √不适用

**4 产品销售情况****(1). 销售模式**

√适用 □不适用

公司主要经营化学农药、精细化工系列产品及相关制剂的研发、生产和销售，拥有相关产品独立的生产系统和科研基地。

公司农药、精细化工系列产品主要采用化学合成工艺生产，氨基甲酸酯类等农药品种的生产工艺复杂，工序多，生产周期较长，能耗较高，采用规模化生产模式；制剂产品品种多，批量大，采用接单定制生产模式；杂环类农药产品采用备足合理库存接单生产模式。针对产品多样且销售淡旺季特点，采用集中满负荷生产模式降低生产成本。

公司沿用整合后的流程进行生产经营，以订单信息流为中心，集采统销。按照销售市场和营销模式的不同，成立有进出口一部、进出口二部、进出口三部、国内贸易一部、国内贸易二部及贵溪分部六个销售团队，形成了覆盖全球市场的专业、精准、系统的销售网络。

**(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况**

□适用 √不适用

**定价策略及主要产品的价格变动情况**

√适用 □不适用

公司根据产品市场行情以及原材料价格、生产成本变动情况及时调整产品价格，同时，严格控制资金风险，实行价格优先、VIP 优先、账期优先的签单原则。报告期内受原油价格及国际市场的波动、美元汇率震荡、环保核查和安全督查、原材料价格上涨、工厂关停限产及产品市场需求影响，公司主要农药产品价格从 2017 年底起逐步回升走高，部分品种已创造历史新高。

**(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	123,042.78	43.98
出口	39,736.29	9.40

**会计政策说明**

□适用 √不适用

**(4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况**

√适用 □不适用

其他产出产品	报告期内产量	定价方式	主要销售对象	主要销售对象的销售占比 (%)
废铁	341.46 吨	招标	有相关资质回收单位	

**情况说明**

□适用 √不适用

**5 环保与安全情况****(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内公司环保投入基本情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重 (%)
3,018.4	2.36

**报告期内发生重大环保违规事件基本情况**

□适用 √不适用

**(3). 其他情况说明**



√适用 □不适用

2018 年度公司各级重视环保管理及环保投入，在环保投入上分别有：外委全年监测费 153.9 万，污水处理运行费用 751 万，年度环保税 48 万，缴纳环境责任险 7.4 万，固液处理费用 660 万，新上环保装置、公司环保改造及其他环保装置运行费用 1400 万，全年合计环保投入资金 3018.4 万元。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

#### (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

#### (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要产品或服务	注册资本	公司持股比例%	总资产	净资产	营业收入	净利润
海利常德	氨基甲酸酯类产品、光气产品、盐酸、农药及农药加工制剂的生产销售。（涉及行政许可项目的凭许可证经营）	20,000.00	100	96,735.60	55,114.71	70,710.55	6,941.98
海利贵溪	农药、氧气、氮气、无机盐、精细化学品等化工产品，经营本企业《中华人民共和国进出口企业资格证书》核定范围内的进出口业务。（以上项目，法律法规有专项规定的，凭许可证经营），经营进料加工和“三来一补”业务	6,200.00	77.42	36,110.62	24,076.45	45,048.07	5,645.12
海利涿州	各种系列种衣剂及其主要原材料、配套助剂的开发、生产、经营	1,505.51	51.00	14,883.93	9,542.93	12,269.83	2,752.44
海利株洲	精细化工产品、氯碱、表面活性剂、化工助剂制造、销售	18,013.61	100	28,960.95	11,780.80		-4,947.55



安装公司	化工石油设备管道安装工程专业承包等	500	98.00	884.27	137.85	957.79	-55.13
研究院	化工技术及农药、化肥、化工产品、化学试剂的研究开发、投资及技术转让，工程设计业务（凭资质经营）进出口业务（国家限制和禁止公司经营的商品和服务除外）；化工分析检测、环保监测、项目评估服务及咨询服务；五金、交电、仪器仪表、普通机械、化工产品和化工原料（不含危险品和监控品）的销售	2500	100	11,633.05	10,075.38	3,869.66	539.33
海利贸易	苯酚、邻苯二酚、柴油（闭杯闪点 $\leq 60^{\circ}\text{C}$ ）、丙烯、乙二醇单甲醚、氯乙酸甲酯、乙酸异丙酯、对苯二酚、邻二甲苯、甲醇、异丁烯、五硫化二磷、乙酸仲丁酯、对氯硝基苯、对氯硝基苯酚钠、邻仲丁基酚、乙二醇、乙草胺、邻异丙基酚、1,2丙二醇（不带有储存设施经营）（危险化学品经营许可证有效期至2020年6月15日）	1000	100	8,891.67	1,049.76	34,804.18	37.84

#### （八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### （一） 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 行业竞争格局：

经过多年的发展，我国已形成了包括科研开发、原药生产、制剂加工、原材料及中间体配套的较为完整的农药工业体系，农药的生产能力与产量已处于世界前列，产品质量稳步提高，品种不断增加。但是，多年来，我国农药行业一直存在着产业结构不合理，产品同质化和产能严重过剩现象，导致产品的恶性竞争和滞销，国际竞争力严重落后于发达国家，“高产量、高成本、低价格、低收益”是我国农药行业的普遍特征。

未来全球面临人口、粮食、资源三个重大问题，而我国人口众多，土地资源贫乏情况尤为突出，每年还会因病、虫、草等害造成数百亿元的损失。环境友好型农药发展和生产推进国民经济可持续发展，也是农产品丰收、农村经济发展和农民收入提高的重要保证。目前，全球农药市场逐步复苏，新一轮景气周期或将启动，未来全球农药市场有望继续保持增长，我国是全球最大的农药原药供应国，主要为全球农药产业链提供原药及部分制剂，上游产业链完整，具有资金及人力资源等各方面优势，我国未来有望实现从农药大国到农药强国的飞跃。

##### 行业发展趋势：



目前,我国农药行业面临着严峻挑战:(1)非贸易壁垒不断增加,将对出口带来影响;(2)我国农药行业产能过剩严重,同质化产品竞争更为激烈;(3)国外大公司新专利产品大量进入国内,速度快且措施有力,将进一步压缩中小企业利润空间;(4)生产企业搬迁改造任务重、费用高、影响大;(5)生物转基因技术对种子业带来巨大冲击,间接影响农药行业的生产和发展。

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

总体来说,我国农药生产将出现以下几个发展趋势:一是发达国家和地区农药产能将加快向东南亚转移,国内农药行业出口竞争将更激烈,二是国内农药产业逐渐向优势企业和化工园区集中,三是高效、低毒、低残留的新型环保农药成为行业研发重点,四是生产过程绿色化,工艺更加注重安全环保,五是国家对农药的严监管已是常态化。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

在持续、稳健发展公司现有业务,巩固公司氨基甲酸酯类农药行业领先地位。通过发展理念、体制机制、发展模式、经营思路、产品技术等全方位的创新驱动,努力走出一条“质量更高、效益更好、结构更优、实力更强”的技术领先型企业发展新路。着力推进产品升级换代和产业链延伸,做精做深农药、制剂及有机中间体等农化主业。充分发挥公司技术研发优势,大力拓展公司的产业发展领域和业务范围,加快发展化工新材料、节能环保等战略性新兴产业及分析检测科技服务业,建设新项目和研发新产品,努力向外拓展业务,培育公司新的业绩增长点和新的发展动力,尽快实现公司产业的相关多元化发展。大力引进战略投资者,以发展混合制经济为突破口,充分发挥上市公司融资平台作用,推进兼并重组,收购优质企业,迅速壮大公司主业规模,将南海利打造为国际知名、行业领先的优势企业。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2019年生产经营目标:公司实现营业收入超过20亿元。

2019年是新中国成立70周年,是决胜全面建成小康社会、实施“十三五”规划的关键之年。我们要在省委省政府和省国资委的坚强领导下,认真贯彻中央、省委经济工作会议精神,扎扎实实做好2019年各项工作,以优异成绩向中华人民共和国成立70周年献礼。

2019年公司经济和党建工作的总体思路:坚持稳中求进工作总基调,坚持新发展理念,坚持高质量发展,以深化改革为主线,优化产品结构,优化产业布局,创新体制机制,深入实施“创新驱动,转型升级”发展战略,全面深化企业改革,强化科研创新,落实管理增效,狠抓作风建设,坚决调整产业结构,促进公司生产经营、科研开发和党的建设等各项工作高质量发展。

2019年是公司产业转型升级之年,公司发展面临的环境形势更加复杂严峻,我们要主动适应新的变化、新的要求,坚定信心,积极作为,加快推进公司改革发展步伐,重点做好以下工作:

### 1、打造高质量发展新引擎

充分发挥科技创新对产业发展的支撑引领作用,打造创新新引擎,增强发展新动能,不断加快新技术、新产品、新业态的开发,坚定不移推动公司高质量发展。一是依托五个国家级研发平台技术创新优势,优化资源配置和激励机制,切实改善实验室硬件设施条件,加快关键领域核心技术攻关,推动科技成果产业化。二是加强对传统优势产品的升级技术研究,提高产品收率和质



量，使老产品焕发更加旺盛的生命力，壮大公司生产规模。三是整合公司三废处理研发力量，加强三废综合利用和节能减排技术研究，提升生化系统处理和废水前端预处理能力，从源头和根本上解决三废问题。

## 2、打好年度关键任务攻坚战

聚焦公司发展重点，明确关键任务清单和推进时间表，做好激励措施，坚决打赢三大攻坚战。一是打好贵溪公司搬迁入园攻坚战。做好与政府相关部门和园区的沟通对接，尽快确定贵溪新区项目建设方案，做好项目环评、环评等工作，统筹全力推进项目建设进度，力争早日建成投产，以此为契机，推进公司内部资源重组和产业板块整合，优化公司产业布局。二是打好产品结构调整攻坚战。全力抓好硫双威、水杨腈、甲噻等重点项目的生产和建设工作，尽快实现达产达效，确保完成2019年新产品目标任务；立足农药化工、新材料主业，按照公司发展规划，着力推进产品升级换代，优化空间布局，拓展产业链。三是打好三项制度改革攻坚战。按照公司深化内部三项制度改革任务书、路线图、时间表，狠抓工作落实。各分子公司要切实制定“内部三项制度改革实施方案”，做好部门职能分工和员工优化组合，积极推进实施。在实施过程中要注重宣传和思想政治工作，及时化解风险和阻力。要通过内部三项制度改革，建立与现代企业制度相适应、能充分调动员工积极性的用人和分配制度，为公司高质量发展提供强大的人力资源保障。

## 3、营造安全绿色生态环境

要时刻牢记安全环保是生命线，切实提升安环管理水平。一是不断充实安全环保人才队伍，完善机构职能和岗位绩效配套，加强安全环保意识与技能培训，加强生产现场标准化管理，落实隐患排查整改。二是加大安全环保投入，加大环保整治与管控力度，强化环保技术创新，坚持源头治理，做好常德公司“三大环保”装置的验收工作，实现装置持续稳定、有效运行。三是坚持“生态、健康、可持续”的发展理念，正确处理好安全环保与生产之间的关系，持续开展清洁生产改造，加强安全环保考核力度，营造良好绿色生态环境。

## 4、落实深化改革重点任务

按照省国资委整体部署要求，采取有效措施，全面落实国企深化改革重点任务。一是创新体制机制，不断完善公司治理结构，充分发挥党委把方向、管大局、保落实作用，围绕安全环保、生产控制、技术进步、内控管理和供应链等关键环节，梳理现有管理制度，优化工作流程，提升管理水平。二是做好“僵尸企业”处置，按照相关政策做好已关停企业人员分流安置、土地收储、设备物资处理等后续工作。三是加强资本运作的广度和深度，推进产业整合。对公司所处行业及有延伸性协同性的行业、产品进行深入研究和充分论证，积极推进并购整合；坚持“既做加法、又做减法”的发展策略，对不符合公司战略的低价值项目和产品实施清理和退出，优化结构，提升公司竞争力和盈利能力。四是按照国家和省市有关政策，做好沟通对接，全面完成“三供一业”分离移交工作。

## 5、落实管党治党政治责任

(1) 紧紧抓住政治建设这个统领。坚决维护核心，树牢“四个意识”，坚定“四个自信”，对党绝对忠诚，严守党的政治纪律和政治规矩，坚决维护习近平总书记党中央的核心、全党的核心地位，坚决维护党中央权威和集中统一领导，坚决贯彻中央、省委和省国资委决策部署。

(2) 紧紧抓住思想建设这个灵魂。坚定理想信念，加强党性修养，深化意识形态工作。要认真学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，准确领会把握思想精髓和核心要义，真正做到学思用贯通、知信行统一。

(3) 紧紧抓住组织建设这个基础。加强对基层党组织的政治领导，按照“严、细、实”要求，认真抓好党务干部培训，充分发挥党支部直接教育党员、管理党员、监督党员的作用，把基层党支部建设成为坚强的战斗堡垒。

(4) 紧紧抓住正风肃纪这个关键。严格落实中央八项规定及实施细则和省委实施办法，以钉钉子精神整治“四风”问题，坚决反对特权思想和特权现象。纪委要聚焦主责主业，把纪律和规矩挺在前面，加强对党员干部的监督管理，运用好监督执纪“四种形态”，努力营造风清气正的政治生态。



#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、政策风险

###### (1) 环境保护政策变化风险

公司属化学原料及化学制品制造业下的化学农药制造细分行业，属于对环境保护影响较大的化工企业。若公司的环境保护措施实施不力，造成大气污染和水体污染等环境污染事故，存在被监管机关处罚的风险。同时，公司化工、农药产品的生产、销售、运输、使用均受到国家有关安全环保政策的严格限制，随着国家环保管控力度加大，公司三废处理投入持续增加。同时，各级环保督查、检查常态化，居民有投诉必查，各生产企业面临着较大的环保压力和舆情风险。

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

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

###### (2) 税收优惠政策变动风险

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

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

##### 2、市场风险

###### (1) 市场竞争风险

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

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

###### (2) 依赖国际市场风险

公司销售以原药产品为主，客户主要为大型农化跨国公司及国内专业贸易公司，公司近几年来出口销售比重较大。另外，世界经济复苏乏力，发展的不确定性、不稳定性增大，来自美国、欧盟和WTO成员国的非贸易壁垒不断增加，针对中国实施增加关税和技术出口限制，海外市场开拓的难度进一步加大，这有可能对公司造成收入减少、出口成本增加的双重困难，将对公司出口带来影响。因此，海外市场的不利变化，会对公司的经营造成较大负面影响。

###### (3) 产品替代风险

第一，公司产品主要以氨基甲酸酯类杀虫剂为主，毒性相对较高、残留期长，国内外尤其是发达国家不断禁限用克百威和灭多威，导致近几年全球氨基甲酸酯类农药市场容量逐渐下降。第二，虽然公司主要产品属于大吨位用量农药，尚未发现农作物产生明显的抗性，但一旦农作物产生相应的抗性及出现新的具有类似功能的更为高效的产品，将会影响公司相应产品的市场需求。因此，公司核心产品面临替代风险，产品结构调整任务依然十分艰巨。

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

##### 3、业务经营风险

###### (1) 原材料供应风险

公司生产所需的主要原材料有呋喃酚、 $\alpha$ -萘酚、灭多肟、甲胺、液氯、邻苯二胺等40多种，其它均来源于国内和湖南省内的供应商，原材料供应基本稳定。随着国际宏观经济环境的变化，



以及国际原油价格的波动，国内有机原材料的价格波动较大，增加了公司运营的风险。因此，国家产业政策调整和市场环境变化，特别是随着国际石油价格的异动，会造成原材料价格异常的风险，从而会对公司产品成本产生一定影响。特别是，株洲公司生产装置关停后已影响公司产业链供应，2019年部分原料货源紧张问题将持续存在。

#### (2) 安全生产风险

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

### 4、财务风险

#### (1) 偿债风险

未来几年，公司资产负债率将保持在相对合理区间。公司发展经营和搬迁改造资金需求量较大，主要是通过股权融资、银行贷款及供应商提供的短期信用融得资金。公司负债的增加主要集中在中短期借款、应付票据与应付账款等商业往来款项上，导致一定的偿债风险。

#### (2) 外汇风险

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

#### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

报告期内，公司未对《公司章程》内涉及分红的相关条款进行修订。

2、《公司章程》关于分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，公司为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护，公司独立董事尽职



履责并发挥了应有的作用。公司利润分配方案均严格按照《公司法》和《公司章程》的规定，由公司董事会审议通过后，再提交公司股东大会审议批准。

报告期内，公司未进行现金分红。

公司 2018 年度利润分配预案为：经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司本报告期内实现归属于上市公司股东的净利润为 51,498,422.04 元，期末未分配利润为 9,606,997.98 元；2018 年末公司资本公积为 661,595,437.33 元。公司拟 2018 年度利润不分配，亦不进行资本公积金转增股本。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	0	0	0	51,498,422.04	0
2017 年	0	0	0	0	41,687,717.61	0
2016 年	0	0	0	0	14,155,004.64	0

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
为了不断增强公司的竞争力，培育新的利润增长点，公司目前正在进行相关项目的建设，需要大量资金投入。为确保公司战略目标的实现，提高公司抵抗风险的能力，结合公司目前经营发展的实际状况和盈利水平，2018 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	公司本年度利润未分配，资金将主要用于补充流动资金、归还银行贷款及 2019 年拟计划投资相关项目等。

## 二、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期	是否有履	是否及时	如未能及时履	如未能及



				限	行期 限	严格 履行	行应说 明未完 成履行 的具体 原因	时履 行应 说明 下一 步计 划
与股改 相关的 承诺								
收购报 告书或 权益变 动报告 书中所 作承诺								
与重大 资产重 组相关 的承诺								
与首次 公开发 行相关 的承诺								
与再融 资相关 的承诺	股份 限售	湖南海利高新技术产业集团有限公司、湖南国有资产经营管理有限公司、深圳市瑞丰林投资管理中心（有限合伙）、招证资管-同赢之湖南海利 1 号员工持股计划定向资产管理计划	自本次发行结束之日起三十六个月内，不上市交易或以其他方式转让本次认购的湖南海利非公开发行股份。	2018年1月31日至2021年2月3日。	是			
	其他	湖南海利高新技术产业集团有限公司、湖南国有资产经营管理有限公司、深圳市瑞丰林投资管理中心（有限合伙）、上海尚锦置业有限公司、福建永超投资有限公司、招证资管-同赢之湖南海利 1 号员工持股计划定向资产管理计划	报告期内，公司拟非公开发行 A 股股票；相关方就公司本次非公开发行股票事宜（关联关系或其他利益关系、认购资金来源、重大交易、分级收益结构化安排、认购对象提供财务资助或补偿等相关事项等）出具了承诺函，并承诺自本次发行结束之日起三十六个月内，不上市交易或以其他方式转让本次认购的湖南海利非公开发行股份，亦不委托他人管理本公司认购的上述股份，也不由湖南海利回购本公司认购的上述股份等。	2016年4月起	是	是		
与股权 激励相 关的承 诺	解决 同业 竞争	湖南海利高新技术产业集团有限公司	承诺方出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：本公司将采取有效措施，并促使本公司现有及将	2013年8月6日，长期	否	是		



诺			来控股的企业和参股的企业采取有效措施，不会：（1）以任何形式直接或间接从事任何与股份公司或股份公司控股的企业业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；（2）以任何形式支持股份股东及股份公司控股的企业以外的他人从事与股份公司及股份公司控股的企业目前或今后进行的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动；（3）以其他方式介入（不论直接或间接）任何与股份公司及股份公司控股的企业目前或今后进行的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动。					
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								
其他承诺								

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用



财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之前列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列后金额	备注
应收票据	2,441,600.00	-2,441,600.00		
应收账款	103,808,428.60	-103,808,428.60		
应收票据及应收账款		106,250,028.60	106,250,028.60	
在建工程	289,784,127.82	8,494,394.92	298,278,522.74	
工程物资	8,494,394.92	-8,494,394.92		
应付票据	45,270,000.00	-45,270,000.00		
应付账款	107,057,735.63	-107,057,735.63		
应付票据及应付账款		152,327,735.63	152,327,735.63	
应付利息	2,178,517.00	-2,178,517.00		
应付股利	5,455,553.71	-5,455,553.71		
其他应付款	61,706,556.13	7,634,070.71	69,340,626.84	
长期应付款	2,971,240.23	750,000.00	3,721,240.23	
专项应付款	750,000.00	-750,000.00		
管理费用	133,776,009.61	-39,580,480.97	94,195,528.64	
研发支出		39,580,480.97	39,580,480.97	
营业收入	1,217,860,953.06	-79,035.40	1,217,781,917.66	
其他收益		79,035.40	79,035.40	
收到的其他与经营活动有关的现金	14,014,617.46	20,755,000.00	34,769,617.46	
收到的其他与筹资活动有关的现金	84,255,000.00	-20,755,000.00	63,500,000.00	

上述会计政策变更已经公司董事会第八次二十六次会议、监事会第八届第十九次会议审议通过，详见 2019 年 3 月 26 日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn) 公司披露的《第八届二十六次董事会决议公告（公告编号：2019-004）》、《第八届十九次监事会决议公告（公告编号：2019-005）》、《关于会计政策变更的公告（公告编号：2019-006）》。

## （二） 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## （三） 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## （四） 其他说明

适用 不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	43
境内会计师事务所审计年限	3
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	15
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2018年4月17日公司2017年年度股东大会审议通过《关于续聘会计师事务所及2018年度支付会计师事务所报酬的议案》：公司继续聘用大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2018年度财务报表及内部控制审计机构；其服务报酬为人民币58万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用**八、面临终止上市的情况和原因**适用 不适用



## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

#### 股权激励情况

适用 不适用

#### 其他说明

适用 不适用

#### 员工持股计划情况

适用 不适用

2016年4月11日，公司第八届三次董事会会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于湖南海利化工股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及摘要的议案》、《湖南海利化工股份有限公司员工持股计划管理办法》、《湖南海利化工股份有限公司员工持股计划持有人会议规则》等；2016年8月10日，公司非公开发行股票申请已获得中国证监会受理；2017年4月26日，公司非公开发行股票申请获得中国证监会发审委审核通过；2017年8月11日，公司收到中国证监会出具的《关于核准湖南海利化工股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1431号）。

报告期内，公司继续积极推进并完成了非公开发行股票相关工作。

2018年1月10日，公司召开第一期员工持股计划2018年第一次持有人会议，会议审议通过了《关于公司〈第一期员工持股计划（草案）（认购非公开发行A股股票方式）〉（2018年1月修订）的议案》等议案；2018年1月11日，公司第八届二十次董事会会议审议通过了《湖南海利化工股份有限公司第一期员工持股计划（草案）（认购非公开发行A股股票方式）（2018年1月修订）》、《关于修订公司第一期员工持股计划涉及关联交易的议案》、《关于与招证资管—同赢之湖南海利1号员工持股计划定向资产管理计划签订〈股份认购协议之补充协议〉的议案》等。



公司第一期员工持股计划通过“同赢海利资管计划”认购公司本次非公开发行的股票金额由不超过 5,000 万元调整为不超过 3,820 万元，认购股份由不超过 6,640,100 股调整为不超过 5,073,000 股，详见 2018 年 1 月 12 日、2018 年 1 月 13 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《第一期员工持股计划 2018 年第一次持有人会议决议公告》（公告编号：2018-002）、《第八届二十次董事会决议公告》（公告编号：2018-003）、《关于修订公司第一期员工持股计划涉及关联交易的公告》（公告编号：2018-005）、《第一期员工持股计划（草案）（认购非公开发行 A 股股票方式）（2018 年 1 月修订）》、《关于第一期员工持股计划调整事项的公告》（公告编号：2018-006）、《关于签订《招证资管-同赢之湖南海利 1 号员工持股计划定向资产管理合同之补充协议二》的公告》（公告编号：2018-007）、《关于非公开发行股票会后事项的公告》（公告编号：2018-009）等。

公司第一期员工持股计划通过“招证资管-同赢之湖南海利 1 号员工持股计划定向资产管理计划”于 2018 年 1 月认购公司 2016 年度非公开发行股票 5,073,000 股，认购价格人民币 7.53 元/股，占公司本次非公开发行后公司总股本的比例为 1.43%，锁定期为 36 个月；本次员工持股计划认购的股份已于 2018 年 1 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续，详见 2018 年 2 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（公告编号：2018-012）、《关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2018-013）。

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### （一）与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2018 年 3 月 23 日，公司董事会第八届二十一次会议、第八届十四次监事会会议审议通过了《关于预计 2018 年度日常关联交易的议案》，公司于 2018 年 3 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站披露了《湖南海利化工股份有限公司第八届二十一次董事会决议公告》（公告编号：2018-016）、《湖南海利化工股份有限公司关于预计 2018 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2018-020）。

报告期内，公司实际发生的与日常经营相关的关联交易如下：

关联交易类别	关联人	2018年度预计金额	占同类业务比例（%）	2018年度实际发生金额
租赁办公用房	湖南海利高新技术产业集团有限公司	预计70万元以内	100	71.35万元
为公司向银行融资提供担保所收费用	湖南海利高新技术产业集团有限公司	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；2018年度为公司向银行融资（限额4亿元人民币以内）提供担保，预计收取担保	100	357.68万元



		费用600万元以内		
向控股股东借款所支付利息	湖南海利高新技术产业集团有限公司	拟借款10000万元人民币补充流动资金，按同期银行贷款利率支付利息，预计利息500万元以内	100	127.86万元
咨询设计	湖南海利工程咨询设计有限公司	预计300万元以内	100	175.47万元
环境影响评价和安全预评价	湖南安全生产科学研究有限公司	预计50万元以内	100	83.91万元
合计	/	1520万元	/	816.27万元

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
湖南海利高新技术产业集团有限公司	控股股东				98,187,258.32	-66,849,088.54	31,338,169.78
湖南海利工程咨询设计有限公司	集团兄弟公司		591,500.00	591,500.00			
合计			591,500.00	591,500.00	98,187,258.32	-66,849,088.54	31,338,169.78
关联债权债务形成原因	本公司因资金周转需要而向控股股东拆借资金；本公司向集团兄弟公司预付的咨询设计费尚未结算。						
关联债权债务对公司的影响							

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

**2、承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						26,150.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						26,150.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						26,150.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						22.33							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						报告期内，公司为控股子公司“海利贵溪”借款3,650万元提供了保证、为全资子公司“海利常德”借款22,500万元提供了保证（“海利贵溪”资产负债率33.33%、“海利常德”资产负债率43.03%）。上述担保事项已经公司八届二十一次董事会会议、公司2017年度股东大会审议通过（详见2018年3月27日、2018年4月18日公司在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站披露的相关公告）。							



(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用



## 十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、2015年2月4日本公司与长沙市望城区国土资源局签订《望城区国有土地收回征收补偿协议》，望城区国土资源局对本公司位于长沙望城区湖南海利化工股份有限公司试验工场（以下简称“试验工场”）所属的土地及地上附着物全部征收并给予补偿，被征收土地面积75,364.8平方米（望国用【2003】第131号），征收补偿总额为17,028.53万元，征收补偿的范围包括土地使用及地上建筑物、构筑物、机器设备、无形资产及其他财产损失，停工损失、员工安置支出及其他损失和支出。补偿金额待该宗地变性挂牌出让且全部土地价款到位后10个工作日内按实支付征收补偿款。2015年6月8日，本公司已将土地使用权证及房屋产权证移交望城区国土资源局办理权证注销手续。截止资产负债表日，纳入征收补偿范围内的相关资产已处置，但该宗土地挂牌出让尚未完成，征收补偿款尚未收回，试验工场处于全面关停状态。

2、为加快株洲市清水塘老工业区搬迁改造，株洲市关停了本公司全资子公司湖南海利株洲精细化工有限公司（以下简称“海利株洲”）。海利株洲认真贯彻落实《湖南省湘江保护和治理第二个“三年行动计划”（2016-2018年）实施方案》（湘政办发【2016】26号和《株洲市2017年两型社会建设综合配套改革工作计划》等文件精神，按照整体关停退出安排，遵照公司第八届十三次董事会决议，于2017年6月30日实施全面关停。2017年8月18日株洲市石峰区土地储备中心与海利株洲签订国有土地使用权收购合同，约定株洲市石峰区土地储备中心以货币补偿方式收购海利株洲位于石峰区的两块总面积为116,233.16平方米国有土地使用权及相关资产（包括：土地使用权、房屋建筑物，不可搬迁机器设备、构筑物及辅助设备、管道沟槽、园林绿化苗木、可搬迁机器设备搬迁费、设备清洗费、产品，材料搬迁费用），收购补偿费总金额为人民币16,880.00万元，并由市指挥部依据《清水塘老工业区企业关停搬迁奖补办法》（株政办函【2016】66号）的时间节点要求拨付奖补资金同时约定海利株洲向收储方交付地块及地面资产前，须将收购地块地上所有海利株洲的人员及《资产评估明细表》中计算搬迁费的设施、设备、物品从收购地块的建（构）筑物、其他附着物中全部腾退、搬迁完毕，截至2018年12月31日，已收补偿金额为人民币13,504.00万元，截止资产负债表日，海利株洲处于全面关停状态，相关资产正在处置。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

#### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

1、按照湖南省扶贫开发领导小组、省委组织部安排，驻村帮扶湘西自治州泸溪县浦市镇田家溪村，实施贫困户脱贫、摘帽；

2、按照湖南省常德市市委领导安排，以后盾单位身份帮扶常德市安乡县大湖口镇家乐社区22户贫困户，实施精准扶贫工作。

#### 2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

1、公司完成3年对口帮扶湘西自治州泸溪县浦市镇田家溪村脱贫致富任务，按湖南省扶贫开发领导小组办公室安排，于2018年3月份撤回驻村工作队。但公司仍然对该村脱贫退出后续工作给予了关注支持，上半年拨付饮水项目改造、教育扶贫等资金11.97万元，下半年拨付小额信贷



产业扶贫分红资金 59.25 万元、产业与基础设施项目建设资金 29.7 万元，全年帮扶资金合计 100.92 万元。

2、公司下属子公司——湖南海利常德农药化工有限公司，按照常德市委领导安排，继续对安乡县大湖口镇家乐社区实施精准扶贫工作，干部职工结对帮扶 22 户贫困户，单位上半年拨付产业扶贫、教育扶贫专项资金 15 万元，下半年拨付慰问资金 1.54 万元，全年帮扶资金合计 16.54 万元。年底 21 户贫困户已脱贫。

### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	117.46
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	368
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	3
1.3 产业扶贫项目投入金额	91.95
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	398
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	4.97
4.2 资助贫困学生人数（人）	54
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	1.54
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	52
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	2
9.2 投入金额	19
三、所获奖项（内容、级别）	



#### 4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

#### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所的相关规定以及《公司章程》的要求，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，有效运行公司内控体系，公司股东大会、董事会、监事会和公司经营管理层均严格按照内控制度的要求规范运行，积极履行社会责任，不断完善安全机制，加强环保生产管控，落实员工职业健康保障措施，保障了员工的人身安全和健康，并依法足额缴纳各项税费，促进公司、员工和社会之间的和谐发展，切实维护公司及全体股东合法权益。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### (1) 排污信息

√适用 □不适用

1) 湖南海利常德农药化工有限公司，根据湖南省环境保护厅印发的《湖南省 2018 年重点排污单位名录》为 2018 年重点排污单位。

水污染物										
排放口数量						1				
排放口编号或名称	排放口位置	排放方式	主要/特征污染物	排放浓度 (mg/L)	监测方式	监测时间	排放总量 (吨)	核定排放总量 (吨)	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/L)	是否超标
污水排放口 (DW001)	北纬 N28° 57' 22.36" 东经 E111° 44' 57.10"	纳管	COD	66.8905	自动	2018 年 1-12 月	92.32	135.75 吨/年	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 一级标准浓度限值 COD: 100mg/L 氨氮: 15 mg/L PH: 6~9	否
			氨氮	5.99	自动		9.62	34.4 吨/年		否
			PH	6-9	自动		/	/		否

大气污染物										
排放口数量						3				
排放口编号或名称	排放口位置	排放方式	主要/特征污染物	排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	监测方式	监测时间	排放总量 (吨)	核定排放总量 (吨)	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/L)	是否超标
锅炉烟囱 (CD-05-DA01)	北纬 N28° 57' 10.00" 东经 E111° 44' 13.00"	排环境	二氧化硫	24	手动	2018 年 1-12 月	3.755	二氧化硫: 144 吨/年 NO <sub>x</sub> : 144.2 吨/年	《大气污染综合排放标准》(GB8978-1996) 一级标准浓度限值 SO <sub>2</sub> : 400 mg/m <sup>3</sup> NO <sub>x</sub> : 400 mg/m <sup>3</sup> 烟尘: 80 mg/m <sup>3</sup>	否
			NO <sub>x</sub>	74	手动		11.471			否
			烟尘	8.8	手动		1.369			否
废气焚烧炉烟囱 (CD-12-DA06)	北纬 N28° 57' 9.92" 东经 E111° 44' 35.58"	排环境	二氧化硫	3	手动 (验收监测)	2018 年 4 月 29 日	0.266	/	《危险废物焚烧控制标准》 二氧化硫: 200 mg/m <sup>3</sup> NO <sub>x</sub> : 500 mg/m <sup>3</sup> 烟尘: 65 mg/m <sup>3</sup>	否
			NO <sub>x</sub>	12	手动 (验收监测)		0.776			否
			烟尘	未检出	手动 (验收监测)		/			否



危险废物焚烧炉烟 囱 (CD-12-DA03)	北纬 N28° 57' 11.62" 东经 E111° 44' 18.43"	排环境	二氧化硫	4.3	手动 (验 收监测)	2018 年 4 月 28 日	0.399	《危险废物焚烧控制标准》 二氧化硫: 300 mg/m3 NO <sub>x</sub> : 500 mg/m3 烟尘 80 mg/m3	否
			NO <sub>x</sub>	123	手动 (验 收监测)		10.138		否
			烟尘	未检出	手动 (验 收监测)		/		否

固体废物				
废物名称	是否危险废物	处理处置方式	处理处置数量 (吨)	处置去向
农药废物	是	委外处理	1016.22	委托有资质的单位处置
废催化剂	是	委外处理	0.3489	
生化淤泥	是	焚烧	162.4	自建焚烧炉处理
农药废物 (残液)	是	焚烧	1018.74	自建焚烧炉处理
废包装物、手套及滤芯	是	焚烧	15.961	自建焚烧炉处理

2) 湖南海利贵溪化工农药有限公司, 根据相关要求取得了排污许可。废水经生化处理后达标排放; 企业的主要污染物达标情况等环境信息在“全国污染源监测信息管理与共享平台”进行定期上传。

水污染物										
排放口数量						1				
排放口编号或名称	排放口位置	排放方式	主要/特征 污染物名称	排放浓度 (mg/l)	监测方式	监测时间	排放总量 (吨)	核定的排放总量 (吨)	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/l)	知否超标
废水总排口 DW001	经度 117° 12' 8.71" 纬度 28° 18' 40.03"	连续排 放, 流量 稳定	COD	50.5	自动	2018.1-12月	28.54	44.7	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 一级标准 COD: 100mg/l PH: 6-9	否
			氨氮	10	自动		4.76	11.93		否
			PH	6-9	自动		-	/		否

大气污染物
-------



排放口数量						5				
排放口编号或名称	排放口位置	排放方式	主要/特征 污染物名称	排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	监测方式	监测时间	排放总量 (吨)	核定的排放总量 (吨)	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/l)	知否超标
锅炉排放口 DA002	经度 117° 12' 8.06" 纬度 28° 18' 40.03"	排环境	二氧化硫	119.1	自动	2018.1-12月	6.39	55.12	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)	否
			氮氧化物	290.6	自动		21.9	56.5		否
			颗粒物	64.5	自动		4.26	11.3		否
异酯车间排放口 DA005	经度 117° 12' 12.96" 纬度 28° 18' 36.72"	排环境	氯化氢	13.1	自动	2018.1-12月	0.81	14.036	《大气污染物排放标准》 (GB16297-1996)	否
			光气	0.69	自动		0.009	0.71		否
			非甲烷总烃	3.79	自动		0.87	39.656		否
			氯气	4.033	自动		0.21	4.712		否
甲苯威、灭多威排放 口 DA007	经度 117° 12' 10.73" 纬度 28° 18' 36.40"	排环境	非甲烷总烃	4.59	自动	2018.1-12月	0.885	39.656	《大气污染物排放标准》 (GB16297-1996)	否
仲丁威、异丙威排放 口 DA006	经度 117° 12' 11.66" 纬度 28° 18' 36.54"	排环境	非甲烷总烃	4.39	自动	2018.1-12月	0.45	39.656	《大气污染物排放标准》 (GB16297-1996)	否
甲托、精细车间排放 口 DA005	经度 117° 12' 17.06" 纬度 28° 18' 39.42"	排环境	氯化氢	9.8	自动	2018.1-12月	0.45	14.036	《大气污染物排放标准》 (GB16297-1996)	否
			光气	0.69	自动		0.009	0.71		否
			非甲烷总烃	4.48	自动		0.885	39.656		否

固体废物				
废物名称	是否危险废物	处理处置方式	处理处置数量 (吨)	处置去向
甲托残渣	是	焚烧	8.81	2018年1-6月的危险废物公司进行焚烧。
甲苯威残渣	是	焚烧	4.44	
异酯残渣	是	焚烧	9.51	
盛装有毒品的废编织袋	是	焚烧	1.42	
水处理污泥	是	焚烧	3.275	
生产过程中产生废活性炭	是	焚烧	0.4	

废 7501 催化剂	是	委托处置	0.31	
------------	---	------	------	--

固体废物				
废物名称	是否危险废物	处理处置方式	处理处置数量 (吨)	处置去向
甲托残渣	是	委托处置	35.34	2018年6-12月的危险废物转移至弋阳海创。
甲萘威残渣	是	委托处置	19.46	
异酯残渣	是	委托处置	99.55	
盛装有毒品的废编织袋	是	委托处置	4.743 (库存)	
水处理污泥	是	委托处置	44.38	
生产过程中产生废活性炭	是	委托处置	6.495 (库存)	
废 7501 催化剂	是	委托处置	0	

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### 1) 湖南海利常德农药化工有限公司:

设施类别	防治污染设施名称	投运时间	处理能力	运行情况	运维单位
水污染物	气浮处理装置	2009年	30m <sup>3</sup> /h	正常	本公司
	2500吨生化处理装置	2005年	2500吨/日	正常	本公司
	15000吨生化处理装置	2017年1月	15000吨/日	正常	本公司
	废水在线监测系统	2006年	COD、氨氮、PH	正常	常德龙舞新技术有限公司
	硫双废水预处理装置	2018年2月	200吨/日	正常	本公司
大气污染物	甲噻车间工艺废气吸收装置 (4套)	2012年10月		正常	本公司
	抗蚜威车间工艺废气吸收装置 (5套)	2014年5月		正常	本公司
	异酯车间工艺废气吸收装置 (2套)	2010年10月		正常	本公司
	丁硫车间工艺废气吸收装置 (2套)	2010年10月		正常	本公司
	原药车间工艺废气吸收装置 (5套)	2010年10月		正常	本公司



	多功能生产装置废气吸收系统（3套）	2013年4月		正常	本公司
	硫双车间工艺废气吸收装置（2套）	2017年10月		正常	本公司
	液罐、盐渣仓库废气吸收装置（2套）	2017年6月		正常	本公司
	老污水站污水收集池废气吸收装置	2017年8月		正常	本公司
	老污水站物化池废气吸收装置	2017年8月		正常	本公司
	废气焚烧炉	2018年3月		正常	本公司
	废气焚烧炉烟气在线监控系统	2018年12月		正常	常德龙舞新技术有限公司
	固废焚烧炉烟气在线监控系统	2018年12月		正常	常德龙舞新技术有限公司
固体废物	标准化危废仓库	2018年2月	2000平方米	正常	本公司
	固（液）废焚烧炉	2017年9月	2吨/小时	正常	本公司

## 2) 湖南海利贵溪化工农药有限公司:

2018年公司污水生化处理装置、废气焚烧炉、固废焚烧炉运行稳定，防治污染设施运行稳定，排放污染物的总量控制在政府许可的总量范围内，污染物实现了稳定达标排放。

设施类别	防治污染设施名称	投运时间	处理能力	运行情况
水污染物	废水生化处理系统	2007年	200天/吨	正常
	废水预处理系统	2007年	200天/吨	正常
	废水氨氮处理系统	2016年	1440m <sup>3</sup> /h	正常
大气污染物	异酯车间尾气处理系统	2007年	7500m <sup>3</sup> /h	正常
	甲托、精细车间尾气处理系统	2012年	2000m <sup>3</sup> /h	正常
	锅炉尾气处理系统	2012年	16000m <sup>3</sup> /h	正常
	甲萘威、灭多威尾气处理系统	2007年	5000m <sup>3</sup> /h	正常
	仲丁威、异丙威尾气处理系统	2007年	4000m <sup>3</sup> /h	正常
固体废物	危险废物暂存库	2018年	-	正常

**(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

√适用 □不适用

## 1) 湖南海利常德农药化工有限公司:

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况					
建设项目名称	环评批复单位	环评批复时间	环评批复文号	竣工验收单位	验收情况
1000t/a 甲基嘧啶磷原油生产装置	湖南省环境保护局	2001年8月23日	湘环[2001]82号	湖南省环境保护局	验收通过
1万吨/年40%乐果乳油技改工程	湖南省环境保护局	2008年8月5日	湘环[2008]121号	湖南省环境保护局	验收通过
万吨氨基甲酸酯农药环保技改项目	湖南省环境保护局	2009年4月7日	湘环[2009]55号	湖南省环境保护局	验收通过
年产300吨抗蚜威生产装置项目	湖南省环境保护厅	2013年9月4日	湘环[2013]229号	湖南省环境保护厅	验收通过
杂环农药及中间体产业化基地建设项目	湖南省环境保护厅	2013年9月4日	湘环[2014]168号	省环保、企业	验收通过
新材料(中试)多功能生产装置	湖南省环境保护厅	2015年3月30日	湘环[2015]168号	省环保、企业	验收通过
环境友好型农药项目	湖南省环境保护厅	2016年7月15日	湘环[2016]45号		在建
5万吨/年新型超高效铁基复合型水处理剂项目	常德经济技术开发区 环境保护局	2017年9月4日	经环建[2017]35号	区环保、企业	验收通过
2000t/a 甲基嘧啶磷生产装置项目	常德经济技术开发区 环境保护局	2018年1月18日	经环建[2018]7号		在建

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况					
建设项目	环评批复单位	环评批复时间	环评批复文号	竣工验收单位	验收情况
7000t/a 甲萘威原药	江西省环境保护厅	2009.3.13	赣环督字[2009]131号	江西省环境保护厅	合格
3000t/a 甲基硫菌灵生产装置安全环保改造项目	江西省环境保护厅	2011.10.26	赣环评字【2011】418号	江西省环境保护厅	合格

**(4) 突发环境事件应急预案**

√适用 □不适用

## 1) 湖南海利常德农药化工有限公司:



<b>突发环境事件应急预案</b>	
主要内容	<p>为确保湖南海利常德农药化工有限公司内外环境安全，提高公司对突发环境事件的处理能力，在突发环境事件发生时，能够迅速有效组织实施抢险救援，防止突发环境事件的进一步扩大，最大限度地降氏环境污染，根据《企事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》（环发[2015]4号）、《湖南省突发环境事件应急预案管理办法》（湘环发[2013]20号）以及《湖南省关于进一步加强突发环境事件应急预案管理工作的通知》（湘环函[2017]107号）的要求，公司特制定了《湖南海利常德农药化工有限公司突发环境事故应急预案》。</p> <p>本预案包括综合预案、专项预案和现场处置措施，主要内容包括：</p> <p>第一部分 突发环境事件应急预案备案表</p> <p>第二部分 环境应急预案</p> <p>第1章 总则</p> <p>第2章 前版应急预案回顾</p> <p>第3章 组织机构和职责</p> <p>第4章 预防预警与应急响应</p> <p>第5章 后期处置</p> <p>第6章 应急保障</p> <p>第7章 预案管理</p> <p>第8章 附则</p> <p>第三部分 环境风险评估报告</p> <p>第四部分 环境应急资源调查报告</p> <p>第五部分 附件附图</p>

2) 湖南海利贵溪化工农药有限公司：

公司编制了《突发环境事件应急预案》并在区、市环保局与环境应急与事故调查中心备案，同时按要求组织了应急预案培训、演练。

<b>突发环境事件应急预案</b>	
主要内容	<p>为认真贯彻“安全第一，预防为主，综合治理”的安全生产方针，确保公司、社会及人民生命财产的安全，防止突发性危险化学品事故的发生，并能够在事故发生的情况下，及时、准确、有条不紊地控制事故、处理事故，有效地开展自救和互救，尽可能把事故造成的人员伤亡、环境污染和经济损失减少到最低程度，做好应急救援准备工作，落实安全责任和各项管理制度。根据公司实际情况，本着“快速反应、当机立断、自救为主、外援为辅、统一指挥、分工负责”的原则，按照国家安全生产监督管理总局生产经营单位安全生产事故应急预案编制的相关要求，特制定海利贵溪化工农药有限公司生产安全事故应急预案。</p> <p>1. 总则</p> <p>2. 1.1 编制目的</p>

	<ul style="list-style-type: none"><li>1.2 编制依据</li><li>1.3 适用范围</li><li>1.4 应急预案体系</li><li>1.5 应急工作原则</li><li>2. 事故风险描述<ul style="list-style-type: none"><li>2.1 企业基本概况<ul style="list-style-type: none"><li>2.1.1 企业基本情况</li><li>2.1.2 厂区生产装置设施分布</li><li>2.1.3 人员制度状况</li><li>2.1.4 周边环境</li></ul></li><li>2.2 危险源与风险分析</li></ul></li><li>3. 组织机构及职责</li><li>4. 预防与预警</li><li>5. 应急响应<ul style="list-style-type: none"><li>5.1 响应分级</li><li>5.2 响应程序</li><li>5.3 处置措施</li><li>5.4 应急结束</li></ul></li><li>6. 信息公开</li><li>7. 后期处置</li><li>8 保障措施</li><li>9 培训与演练</li><li>10. 奖惩</li></ul>
--	--

**(5) 环境自行监测方案**

√适用 □不适用

1) 湖南海利常德农药化工有限公司:



主要情况	湖南海利常德农药化工有限公司自行监测方案于 2018 年 2 月在“全国污染物监测信息管理与共享平台”上完成编制，6 月份开始实施（全国平台试运行期间，省平台照常运行），7 月份修改换版，方案内容包括企业基本信息，监测点位、监测指标、监测频次、执行排放标准及其限值、监测方法、监测结果公开时限等。
------	--

## 2) 湖南海利贵溪化工农药有限公司:

主要情况	公司根据《排污单位自行监测技术指南总则》（HJ819-2017）和排污许可申报平台中自行监测要求，在 2018 年年初编制了自行监测方案，主要包括企业基本信息、检测口名称、污染源名称、检测浓度、标准限值、检测结果、检测时间等信息，相关检测结果已上传‘江西省污染源企业自行监测系统’。具体可登陆 <a href="http://111.75.227.203:9180/ems/login.jsp">http://111.75.227.203:9180/ems/login.jsp</a> 进行查询。
------	--

## (6) 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

其他应该公开的环境信息	公司建有 ISO14001 环境管理体系，并通过论证。
	公司已投保 2018 年度环境污染责任险。
	公司已通过第三轮清洁生产审核。
	公司已通过平台申请核发排污许可证。

## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

企业名称	年排放指标	备注
湖南海利株洲精细化工有限公司		2017 年已关闭生产
北农（海利）涿州种衣剂有限	废水污染物排放执行城镇污水处理厂污染物排放标准 GB18918-2002。	废水污染物排放规律：间断排放，排放期间流量



公司	大气污染物排放执行大气污染物综合排放标准 GB16297-1996。 大气主要污染物种类：总悬浮颗粒物（空气动力学当量直径 100 $\mu$ m 以下）	不稳定，但有周期性规律；间断排放，排放期间流量不稳定，属于冲击型排放；间断排放，排放期间流量不稳定且无规律，但不属于冲击型排放
湖南海利工程安装有限公司	无	
湖南化工研究院有限公司	无	

### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况****(一) 转债发行情况**

□适用 √不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

□适用 √不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

□适用 √不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

□适用 √不适用

**(六) 转债其他情况说明**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	660,981	0.202	27,908,600				27,908,600	28,569,581	8.05
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0	8,475,600				8,475,600	8,475,600	2.39
3、其他内资持股	660,981	0.202	19,433,000				19,433,000	20,093,981	5.66
其中：境内非国有法人持股	660,981	0.202	19,433,000				19,433,000	20,093,981	5.66
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	326,653,117	99.798						326,653,117	91.96
1、人民币普通股	326,653,117	99.798						326,653,117	91.96
2、境内上市的外资股									



3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	327,314,098	100	27,908,600			27,908,600	355,222,698	100	

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2016 年度公司筹划非公开发行股票暨员工持股计划事项，2017 年 4 月 26 日公司非公开发行股票获得中国证监会发审委审核通过，2017 年 8 月 11 日公司收到中国证监会核准批文《关于核准湖南海利化工股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1431 号）。

报告期内，公司已实施非公开发行股票方案，公司非公开发行股票 27,908,600 股，募集资金总额为 210,151,758.00 元，扣除发行费用 4,437,951.73 元，募集资金净额为 205,713,806.27 元；2018 年 1 月 31 日，公司本次非公开发行新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，详见 2018 年 2 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（公告编号：2018-012）、《关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2018-013）等。

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖南海利高新技术产业集团有限公司	0	0	8,475,600	8,475,600	非公开发行股票	2021 年 2 月 3 日
湖南国有资产经营管理有限公司	0	0	3,988,800	3,988,800	非公开发行股票	2021 年 2 月 3 日
深圳市瑞丰林投资管理中心（有限合伙）	0	0	10,371,200	10,371,200	非公开发行股票	2021 年 2 月 3 日
招证资管-同赢之湖南海利 1 号员工持股计划定向资产管理计划	0	0	5,073,000	5,073,000	非公开发行股票	2021 年 2 月 3 日
福安市农药厂	220,837	0	0	220,837	股权分置改革	
湖南省科学技术协会	191,392	0	0	191,392	股权分置改革	
江苏天禾宝农化有限责任公司	76,557	0	0	76,557	股权分置改革	
扬州桥头农药厂	38,279	0	0	38,279	股权分置改革	



国营海安县农药厂	38,279	0	0	38,279	股权分置改革	
湖南省石油化工技协	38,279	0	0	38,279	股权分置改革	
湖南省资江化学工业学校	38,279	0	0	38,279	股权分置改革	
慈利县化工原料厂	19,079	0	0	19,079	股权分置改革	
合计	660,981	0	27,908,600	28,569,581	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用  不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股(A股)	2018年1月24日	7.53	27,908,600	2021年2月3日	27,908,600	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用  不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用  不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	24,431
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	23,903

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
湖南海利高新技术产业集团有限公司	8,475,600	83,463,775	23.50	8,475,600	无	0	国有法人
湘江产业投资有限责任公司	0	30,000,000	8.45	0	无	0	国有法人



深圳市瑞丰林投资管理中心（有限合伙）	10,371,200	10,371,200	2.92	10,371,200	质押	10,370,000	境内非国有法人
湖南省现代农业产业控股集团有限公司	0	10,000,000	2.82	0	无	0	国有法人
中国工商银行股份有限公司—创金合信沪港深研究精选灵活配置混合型证券投资基金	-1,154,000	6,040,526	1.70	0	无	0	未知
湖南海利化工股份有限公司—第一期员工持股计划	5,073,000	5,073,000	1.43	5,073,000	无	0	境内非国有法人
湖南国有资产经营管理有限公司	3,988,800	3,988,800	1.12	3,988,800	无	0	境内非国有法人
中国工商银行股份有限公司—创金合信优选回报灵活配置混合型证券投资基金	1,110,000	1,818,000	0.51	0	无	0	未知
万恬恬	0	1,715,000	0.48	0	未知		境内自然人
中国银河证券股份有限公司—国投瑞银新丝路灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	130,411	1,657,411	0.47	0	无	0	未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
湖南海利高新技术产业集团有限公司	74,988,175	人民币普通股	74,988,175
湘江产业投资有限责任公司	30,000,000	人民币普通股	30,000,000
湖南省现代农业产业控股集团有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
中国工商银行股份有限公司—创金合信沪港深研究精选灵活配置混合型证券投资基金	6,040,526	人民币普通股	6,040,526
中国工商银行股份有限公司—创金合信优选回报灵活配置混合型证券投资基金	1,818,000	人民币普通股	1,818,000
万恬恬	1,715,000	人民币普通股	1,715,000



中国银河证券股份有限公司—国投瑞银新丝路灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	1,657,411	人民币普通股	1,657,411
金爱英	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
吕丹	1,274,400	人民币普通股	1,274,400
何美丽	1,104,000	人民币普通股	1,104,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>报告期末，公司股东“万恬恬”通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 1,715,000 股；公司股东“金爱英”通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 1,600,000 股；公司股东“何美丽”通过普通证券帐户持有 544,000 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 560,000 股。</p> <p>湖南海利高新技术产业集团有限公司与湖南海利化工股份有限公司—第一期员工持股计划之间存在关联关系；湖南海利高新技术产业集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于一致行动人。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	深圳市瑞丰林投资管理中心（有限合伙）	10,371,200	2021年2月3日	10,371,200	公司非公开发行股份，自发行结束之日起36个月内不得转让
2	湖南海利高新技术产业集团有限公司	8,475,600	2021年2月3日	8,475,600	同上
3	招证资管-同赢之湖南海利1号员工持股计划定向资产管理计划	5,073,000	2021年2月3日	5,073,000	同上
4	湖南国有资产经营管理有限公司	3,988,800	2021年2月3日	3,988,800	同上



5	福安市农药厂	220,837		176,439	向“海利集团”偿还股权分置改革代为垫付的对价安排款项及其孳生的股利、股息、资本利得后，按上海证券交易所所有限售股份上市流通的规定办理上市流通申请事宜。
6	湖南省科学技术协会	191,392		152,914	同上。
7	江苏天禾宝农化有限责任公司	76,557		61,166	同上。
8	扬州桥头农药厂	38,279		30,583	同上。
9	国营海安县农药厂	38,279		30,583	同上。
10	湖南省石油化工技协	38,279		30,583	同上。
上述股东关联关系或一致行动的说明		湖南海利高新技术产业集团有限公司与湖南海利化工股份有限公司—第一期员工持股计划之间存在关联关系；湖南海利高新技术产业集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
深圳市瑞丰林投资管理中心（有限合伙）	2018 年 1 月 31 日	2021 年 2 月 3 日
湖南海利化工股份有限公司—第一期员工持股计划	2018 年 1 月 31 日	2021 年 2 月 3 日
湖南国有资产经营管理有限公司	2018 年 1 月 31 日	2021 年 2 月 3 日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	报告期内，公司已实施非公开发行股票方案，非公开发行股票 27,908,600 股；2018 年 1 月 31 日，公司本次非公开发行新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，详见 2018 年 2 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（公告编号：2018-012）、《关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2018-013）等。	



#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	湖南海利高新技术产业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	刘卫东
成立日期	1998 年 10 月 09 日
主要经营业务	从事化工高新技术及农药、化工新材料、精细化工、塑料等高分子新材料、环境保护、安全与职业健康、化工试剂等领域研究、开发、投资及上述项目的技术转让、技术服务及咨询；工程设计、环境影响评价、分析检测、生态环境与安全评价及化工科技信息服务；化工原料（不含危险化学品和监控产品）的销售；软件开发；自有房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	报告期内，湖南海利高新技术产业集团参与公司非公开发行业股票的认购，公司本次非公开发行新增股份于 2018 年 1 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，湖南海利高新技术产业集团持有公司股份由 74,988,175 增至 83,463,775 股，持股比例由 22.91%变为 23.50%。

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

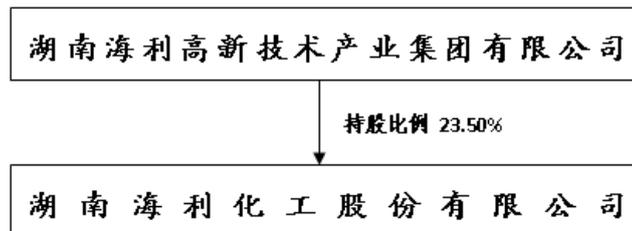
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

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

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

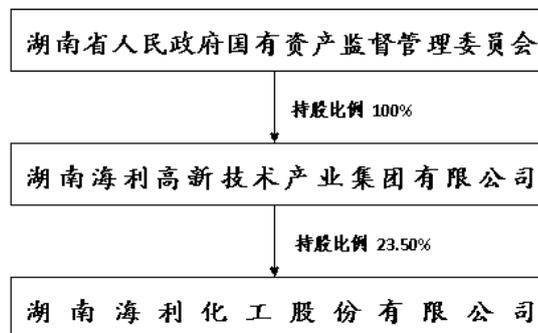
□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

□适用 √不适用



## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘卫东	董事长	男	51	2015-12-25		0	0	0	无	6.00	是
刘正安	董事	女	55	2006-10-09		0	0	0	无	6.00	是
张金树	职工代表董事	男	55	2012-12-21		0	0	0	无	57.45	否
王晓光	董事	男	62	1994-04-15		29,384	29,384	0	无	66.55	否
李钟华	独立董事	女	55	2012-12-21		0	0	0	无	1.50	否
尹笃林	独立董事	男	61	2014-11-13		0	0	0	无	6.00	否
舒强兴	独立董事	男	70	2014-11-13		0	0	0	无	6.00	否
丁民	监事会主席	男	53	2012-12-21		0	0	0	无	58.28	否
龚小波	职工监事	男	45	2012-12-21	2018-09-28	0	0	0	无	3.78	是
左巧丽	监事	女	57	2015-12-25					无	5.04	是
欧晓明	职工监事	男	54	2015-12-25		0	0	0	无	58.69	否
尹霖	总经理	男	53	2016-08-05		0	0	0	无	60.95	否
乔广玉	副总经理	男	55	2005-04-25		0	0	0	无	54.47	否
蒋祖学	副总经理、总会计师	男	48	2007-02-09		0	0	0	无	57.03	否
刘凌波	副总经理	男	51	2009-12-24		0	0	0	无	55.65	否
游剑飞	副总经理	男	56	2012-12-21		0	0	0	无	57.25	否
刘洪波	副总经理、董事会秘书	男	47	2012-12-21		0	0	0	无	57.70	否



蒋彪	副总经理、总工程师	男	52	2015-04-17		0	0	0	无	57.27	否
陈白秋	副总经理	男	46	2015-12-25	2019-01-14	0	0	0	无	55.50	否
合计	/	/	/	/	/	29,384	29,384	0	/	731.11	/

姓名	主要工作经历
刘卫东	博士，博士后，研究员。国家百千万人才工程国家级人选、湖南省优秀专家、享受政府特殊津贴。获国家科技进步二等奖 1 项，省部级科技进步一等奖 3 项。刘先生曾任湖南化工研究院农药所所长、湖南化工研究院副院长、湖南化工研究院党委书记、湖南海利高新技术产业集团有限公司总裁；2006 年 10 月起任本公司董事、副董事长。 现任湖南海利高新技术产业集团有限公司董事长、党委书记，本公司董事长；兼任湖南省化学化工学会理事长、湖南省石油化学工业协会会长。
刘正安	高级会计师，大学本科学历，高级会计师。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；并担任湖南省会计学会理事和湖南省注册会计师学会理事。2006 年 10 月起任本公司董事。 现任湖南海利高新技术产业集团有限公司董事、副总经理、总会计师，本公司董事。
张金树	工商管理硕士，高级工程师。张先生毕业于华南理工大学，曾任湖南化工研究院工程设计所总工程师、湖南海利常德农药化工有限公司副总经理、湖南阿尔麦迪新材料厂厂长兼党支部书记、本公司生产管理部部长、市场部经理；获湖南省第四届青年化学化工奖、湖南省级科技进步奖一项、省石化科技进步奖二项、省优秀工程咨询奖一项、省科技情报奖一项；2012 年 12 月起任本公司董事。 现任本公司战略发展部部长、职工代表董事。
王晓光	研究员。王先生毕业于浙江大学，曾任湖南化工研究院室主任、副院长，获湖南省首届青年化学化工奖、国家发明四等奖 1 项、国家发明专利 9 项、国家科技进步奖二等奖 1 项、省部级科技进步奖 7 项，光召科技奖，建国六十周年中国农药行业突出贡献奖，1995 年被评为湖南省优秀中青年专家，享受政府特殊津贴，曾任本公司董事长、海利高新技术产业集团有限公司党委书记兼董事长、湖南化工研究院有限公司董事长兼法定代表人。 现任本公司董事。
李钟华	博士学位。李女士于 1987 年至 1991 年任化工部感光材料技术开发中心工程师；1991 年至 1996 年曾历任哈尔滨工程大学讲师、副教授；1998 年至 2013 年 3 月任中化化工科技研究总院副院长兼总工程师，2012 年 10 月至今任中国农药工业协会秘书长；于 2013 年 4 月取得中国证监会认可的独立董事资格证书，2012 年 12 月起任本公司独立董事。 现任本公司独立董事、南通江山农药化工股份有限公司独立董事。
尹笃林	教授，博士，1991 年在英国帝国理工学院访学。现任湖南师范大学有机化学专业博士生导师，兼任石化新材料与资源精细利用国家地方联合工程实验室主任，湖南省化学化工学会副理事长，湖南省新材料产业协会副会长，湖南省新材料产业协会专家委员会委员，湖南省



	政协委员。担任《化工进展》，《精细化工》，《精细化工中间体》和《炭素》等刊物的编委。先后完成 6 项国家自然科学基金课题，其中主持完成 4 项。是首批湖南省杰出青年基金课题主持人，为 10 多个厂家提供技术转让和技术服务。在国内外合作发表论文 300 多篇，获得授权专利 7 项，先后获湖南省科技进步奖 3 项，湖南省自然科学奖 3 项。曾获湖南省优秀中青年专家、湖南省技术创新先进个人和湖南省科技成果转化先进工作者等荣誉和奖励。主持国家特色本科专业和国家理工教融合化学化工人才人才培养模式创新试验区的建设，先后获得国家教学成果二等奖 1 项，省教学成果奖 4 项，2010 年被评为湖南省教学名师，2014 年 11 月起任本公司独立董事。现任本公司独立董事。
舒强兴	副教授。1982 年毕业于湖南财经学院会计专业，本科学历；1982 年至 1983 年在中国人民大学进修研究生课程，主修财务会计，之后回湖南财经学院会计系任教，讲授本科生财务会计专业系列课程。1993 年至 1997 年，任湘海企业集团股份有限公司执行董事和湖南机械进出口集团股份有限公司企业投资管理部部长，同时兼任湖南湘发房地产股份有限公司监事会主席等职；1997 年至 2008 年，任湖南大学工商管理学院投资理财系主任，并担任 MBA 课程主讲教授和硕士生导师，2008 年退休；先后担任成诚文化、新五丰、宏智科技、深大通、熊猫烟花、开元仪器和艾华集团独立董事，均已届满离任。2014 年 11 月起任本公司独立董事。现任本公司独立董事。
丁民	工程师。丁先生曾在湖南化工研究院化肥室工作，先后任湖南省化学化工学会秘书处副主任、省化学化工学会办公室副主任、主任、省化学化工学会秘书长、本公司办公室主任、证券办公室主任、董事会秘书，2012 年 12 月起任本公司职工监事、监事会主席。现任本公司监事会主席。
龚小波	管理学博士，高级政工师。龚先生曾在湖南化工研究院试验二场、湖南化工研究院和湖南海利高新技术产业集团有限公司办公室、党委办公室工作；先后任车间技术员、办公室秘书、团委书记、党委办主任、办公室主任、湖南化工研究院党委副书记兼纪委书记、湖南海利高新技术产业集团有限公司党委副书记、湖南海利高新技术产业集团有限公司党委书记、副董事长、总经理、纪委书记；同时担任湖南省直机关政研会副会长、湖南省直机关青联常委。获中国化学工业优秀企业思想政治工作者、湖南省优秀政研干部、湖南省优秀共青团干部、湖南省直机关十佳思想政治工作者等荣誉，2012 年 12 月起任本公司职工监事。2018 年 9 月因工作调动原因辞去本公司职工监事职务。
左巧丽	高级政工师，在读硕士。左女士 1981 年分配至湖南化工研究院工作，曾任湖南海利化工股份有限公司办公室副主任，湖南海利常德农药化工有限公司执行董事、副董事长，湖南海利高新技术产业集团办公室副主任。获湖南省科技进步奖一项，先后荣获“湖南省人民政府省直单位“十优秘书”并记“二等功”、“湖南省国资委维稳工作先进个人”、“省直单位综合治理工作先进个人”、“关心和重视档案工作的领导”、“优秀党员”等荣誉，2015 年 12 月起任本公司监事。现任湖南海利高新技术产业集团有限公司董事、副总经理、董事会秘书、新闻发言人，兼任湖南化工研究院有限公司办公室主任，本公司办公室主任、本公司监事。
欧晓明	博士，研究员。欧先生毕业于浙江大学，曾任湖南化工研究院新农药创制基地主任助理、副总工程师、剂型所所长、副院长、农用化学品湖南省重点实验室副主任、国家农药创制工程技术研究中心副主任，美国化学会会员、中国农业环境保护协会理事、湖南省科学器材学会副理事长、湖南省植保学会理事，农业部农药残留首席专家、湖南省人民政府食品安全委员会专家，湖南大学、湖南农业大学等高校兼职教授，《农业环境科学学报》、《环境化学研究》、《农药》等刊物编委，获省部级科技进步或技术发明一等奖 2 项、三等奖 1



	项，先后获湖南省科技创新先进个人、海利集团科研道德标兵和劳模等荣誉，任湖南化工研究院有限公司首席专家、2015年4月任本公司副总经理，2015年12月起任本公司监事。 现任本公司职工监事。
尹霖	硕士研究生学历，获湖南大学商学院工商管理硕士，高级工程师。尹先生毕业于湘潭大学化学系，曾任本公司试验工场副场长、场长、党委副书记，湖南海利专用化学品公司经理、湖南海利株洲精细化工有限公司副董事长兼副总经理，曾荣获国家科技进步二等奖(年产500吨残杀威技改项目)，湖南省石化系统“优秀共产党员”称号，并两次获得本公司“劳动模范”称号，荣获2010年鹰潭市“劳动模范”，2007年12月任本公司副总经理、海利贵溪化工农药有限公司董事长兼总经理、湖南海利化工贸易有限公司董事长兼总经理。 现任本公司总经理（法定代表人）。
乔广玉	副研究员。乔先生毕业于太原机械学院，曾先后任湖南化工研究院经营开发部副主任、科研处副处长、科达化工公司经理、科湘公司总经理、深圳湘发化工有限公司副总经理，本公司总经理助理、企业发展部经理、企业技术中心副主任2005年4月起任本公司副总经理。 现任本公司副总经理、湖南海利常德农药化工有限公司董事长兼总经理。
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、湖南海利泵业有限公司董事长、湖南海利化工贸易有限公司董事长等职，自2007年2月起任本公司总会计师。 现任本公司副总经理兼总会计师。
刘凌波	中共党员，工商管理硕士，高级工程师。刘先生毕业于湘潭大学化学系，曾工作于株洲烧碱厂，先后担任烧碱车间主任、表面活性剂分厂厂长、湘江电化厂董事等职。曾任职于湖南海利株洲精细化工有限公司，先后担任呋喃酚车间主任、海利株洲公司副总工程师、总工程师、常务副总经理、总经理兼总工程师等职，先后获得国家科技进步二等奖、湖南省安全生产技术一等奖、全国石油化学工业协会科技进步二等奖等，2009年12月任本公司副总经理、湖南海利株洲精细化工有限公司董事长兼总经理。 现任本公司副总经理，海利贵溪化工农药有限公司董事长、总经理。
游剑飞	工商管理硕士，高级工程师。游先生毕业于湖南师范大学化学系，曾任本公司人力资源部副经理；本公司剂型销售公司经理；湖南海利高新技术产业集团有限公司战略发展部部长、综合管理部部长、本公司总经理助理；湖南海利常德农药化工有限公司董事长、总经理、党委副书记；曾荣获常德市第三届“十佳优秀企业家”，2013年5月荣获全国石油化学工业劳动模范。2012年12月任本公司副总经理。 现任本公司副总经理。
刘洪波	本科，高级人力资源管理师。刘洪波先生毕业于长沙有色金属专科学校，后参加中央党校函授学院、湖南大学研究生课程班学习，曾任湖南省石化厅主任科员、本公司人力资源部经理、湖南海利高新技术产业集团有限公司综合管理部部长、湖南海利株洲公司董事及党委书记兼纪委书记。先后获得化工部大中专毕业生分配工作先进个人、省石化厅优秀公务员、省国资委优秀党务工作者、省上市公司优秀董秘等荣誉称号，2012年12月起任本公司副总经理、董事会秘书。 现任本公司副总经理、董事会秘书。
蒋彪	博士，研究员级高级工程师。蒋先生先后毕业于湘潭大学，中国科学院大连化学物理研究所。曾任湖南海利工程咨询设计有限公司副总经理、总经理，2013年获得湖南省住房和城乡建设厅与湖南省人力资源和社会保障厅联合授予的“优秀勘察设计师”称号。为湖南省新



	世纪 121 人才工程第二层次人选，湖南省安全生产委员会专家委员，湖南省环保厅环评专家库专家，湖南省建设工程勘察设计专家评委库评委，同时担任湖南省化学化工学会理事；2015 年 4 月起任本公司副总经理、总工程师。 现任本公司副总经理、总工程师。
陈白秋	中共党员，湖南益阳人，高级工程师、注册安全工程师、注册（高级）职业经理人、企业法律顾问。陈先生毕业于湘潭大学化学工程专业，曾任湖南海利试验工场车间副主任、主任、生产部副部长、部长、场长助理、试验工场场长，湖南海利高新化工有限公司总经理，海利贵溪农药化工有限公司总经理，湖南海利试验工场场长、本公司总经理助理。2015 年 12 月起任本公司副总经理。 现任本公司副总经理。 2019 年 1 月因个人原因辞去本公司副总经理职务及在公司下属子公司担任的全部职务。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

1、2018 年 9 月 28 日，公司收到龚小波先生因工作调动原因辞去公司职工监事职务的书面辞职报告，详见 2018 年 9 月 29 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站发布的《湖南海利化工股份有限公司关于公司职工监事辞职的公告》（公告编号：2018-033）。

2、2019 年 1 月 14 日，公司收到陈白秋先生因个人原因提出辞去公司副总经理职务的书面辞职报告，详见 2019 年 1 月 15 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站发布的《湖南海利化工股份有限公司关于副总经理辞职的公告》（公告编号：2019-001）。

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘卫东	湖南海利高新技术产业集团有限公司	党委书记、董事长		
龚小波	湖南海利高新技术产业集团有限公司	党委副书记、总经理		2018-09-28
刘正安	湖南海利高新技术产业集团有限公司	董事、副总经理、总会计师、 党委委员		
左巧丽	湖南海利高新技术产业集团有限公司	董事、副总经理、董事会秘 书、党委委员		



丁民	湖南海利高新技术产业集团有限公司	工会主席		
在股东单位任职情况的说明	2017年2月22日中共湖南省委湘委干[2017]41号《中共湖南省委关于叶新平等同志职务任免的通知》：刘卫东同志任湖南海利高新技术产业集团有限公司党委书记、董事长。 2018年9月28日龚小波先生因工作调动原因辞去海利集团及公司相关职务。			

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

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

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	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。 公司第八届二十一次董事会会议审议通过了《关于2018年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于2018年度公司董事、监事薪酬的议案》。 公司2018年度实际支付董事、监事、高级管理人员2018年度报酬情况已经公司第八届董事会薪酬与考核委员会2019年第一次会议审议通过，并经公司第八届二十六次董事会会议审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参照国家有关规定及公司所在地报酬水平，以鼓励、约束、有利于相关人员稳定为基本原则，综合考虑公司年度经营业绩综合指标、岗位管理职责，确定报酬标准。公司董事、监事、高级管理人员的报酬是根据公司年度经营计划完成情况以及个人年度绩效考核情况确定的。公司根据股东大会决议或董事会决议，向全体董事、监事、高级管理人员提供相应的职务津贴，在股东单位或其他单位领取薪酬的本公司董事和监事仅在公司领取相应的职务津贴。在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的工资按上年度职务工资加岗位工资的标准发放；出席公司董事会、监事会及股东大会的差旅费及按《公司章程》履



	行职权时所需费用，公司据实报销。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2018 年度，公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付合计：731.11 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	2018 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：626.94 万元（税后）。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
龚小波	职工监事	离任	工作调动原因
陈白秋	副总经理	解聘	个人原因

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用



## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	345
主要子公司在职员工的数量	1,492
在职员工的数量合计	1,837
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	593
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	699
销售人员	71
技术人员	167
财务人员	54
行政人员	591
在册非在岗	255
合计	1,837
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	65
大学本科	321
大学专科	458
中专及以下	993
合计	1,837

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

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

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

为持续培养公司核心人才，不断提升员工职业化素质，有效规划员工职业发展通道，2018年，根据公司员工职业发展与人才培养需求，一是对公司人才培养与员工职业生涯管理进行了一系列部署与规范：我部先后制订、整理并发布了《湖南海利高新技术产业集团有限公司2018年职工教育培训计划》。二是对公司重点核心人才进行了有计划的培养：我部先后完成了2018年享受湖南省政府特殊津贴专家的推荐及现场考察工作（蒋彪）；学习长沙人才新政22条实施细则，公司5位高层次人才的工作；2018年专业技术人员职称评审工作。三是按计划组织员工培训：我部先后组织公司员工参加了学习贯彻党的十九大精神专题培训班、学习贯彻落实党的十九大精神培



训班、“国企党建与现代经济理论”培训班、人力资源管理培训班、国地税合并征管下社保及个税风险管理及应对培训班等 30 余次培训，共培训 1102 人次。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

2018年度，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会和上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，并结合公司经营管理的需要和实际情况，不断完善公司法人治理结构，健全公司内控管理制度和业务流程，不断提高决策质量，提升规范运作水平。公司已实施公司员工持股计划，进一步提升了公司治理水平。公司股东大会、董事会、监事会和管理层权责分明，很好地维护了公司的整体利益和全体股东尤其是广大中小股东的合法权益。

#### (一) 公司治理

##### 1、关于股东与股东大会：

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《股东大会规范意见》及《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定和要求，规范执行会议的召集、召开和议事程序，聘请律师出席会议并见证，能够平等对待所有股东，确保所有股东尤其是中小股东对重大事项的平等知情权和决策权，充分维护上市公司和股东的合法权益。2018年度，公司共召开1次年度股东大会，会议的召集、召开合法合规。

##### 2、关于控股股东与上市公司的关系：

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，公司已建立防止控股股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，并在《公司章程》中明确了“占用即冻结”的相关条款。2018年度，控股股东海利集团能够严格规范自己行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司重大决策均由股东大会和董事会依法做出。

##### 3、关于董事和董事会：

2018年度，公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，未导致董事会成员人数低于法定最低人数亦没有影响公司正常运作，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。

2018年度，公司共召开六次董事会会议，公司董事会均严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》规定规范运作和科学决策，董事会会议召集、召开、议事程序符合相关规定；公司全体董事忠实、勤勉地履行职责，依法行使权利并履行义务，切实维护公司全体股东的利益；公司董事会下设投资决策委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，专业委员会对各自职责范围内的事项都进行认真审阅和讨论，形成一致意见后再报董事会审议，协助董事会履行决策职能。

##### 4、关于监事和监事会：

公司监事会由4名监事变为3名组成（其中1名职工代表监事，另1名职工监事由于工作调动原因于2018年9月辞职）；未导致监事会成员人数低于法定最低人数亦没有影响公司正常运作，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》要求。监事会严格遵守《监事会议事规则》规定规范运作，监事能够认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，定期检查公司财务、投资等重要事项，独立发表意见，充分维护



公司和股东的利益。2018年度，公司共召开五次监事会会议，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制：

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

#### 6、关于信息披露与透明度：

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

#### 7、关于投资者关系及相关利益者：

公司注重投资者关系维护，指定董事会秘书负责公司投资者关系管理工作，公司认真对待股东和投资者来访、咨询工作。2018年度，公司积极参加湖南证监局举办的投资者网上集体接待日活动，公司通过上证“E互动”交流平台、电话、邮箱等多种途径，加强与投资者的交流、互动，认真听取各方面对公司发展的建议和意见，平等地对待所有投资者，及时回复投资者提出的相关问题，加强投资者对公司的认识与了解；公司充分尊重和维护债权人、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，努力实现公司、股东、员工、公众等各方利益的协调与平衡，共同推动公司健康、稳定、持续发展。

### （二）内幕知情人登记管理

公司高度重视内幕信息管理工作，严格按照法律法规及《公司内幕信息知情人登记管理制度》的要求，加强相关法律法规的宣贯力度，持续做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记备案工作。2018年度，公司继续做好定期报告编制期间及公司非公开发行股票等重大事项发生期间的内幕信息知情人登记管理，公司内幕信息知情人管理制度执行情况良好，内幕信息在讨论、传递、审核、披露等环节规范、合法，保密工作严谨、得当，有效规避了内幕交易行为，不存在损害公司及全体股东利益的情况，保证了公司相关工作顺利推进。

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

适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018-04-17	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )，公告编号：2018-026	2018-04-18

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数



刘卫东	否	6	6	4	0	0	否	1
刘正安	否	6	6	4	0	0	否	1
张金树	否	6	6	4	0	0	否	1
王晓光	否	6	5	4	1	0	否	1
李钟华	是	6	5	4	1	0	否	1
尹笃林	是	6	6	4	0	0	否	1
舒强兴	是	6	6	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

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

适用 不适用

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



报告期内，公司高级管理人员在履行职责时，做到了勤勉尽职，未发现履行职责时有违反法律、法规、公司章程及损害公司及股东利益的行为。根据2018年3月23日薪酬与考核委员会2018年第一次会议考核结果，报告期内公司兑现了公司高级管理人员2017年度绩效考核奖励。

薪酬与考核委员会严格按照有关法律法规和《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，薪酬与考核委员会于2019年3月22日召开2019年第一次会议，对2018年度公司高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，认为2018年度公司对高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司编制并披露了《2018 年度内部控制评价报告》，详见 2019 年 3 月 26 日上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了《内部控制审计报告》，详见 2019 年 3 月 26 日上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用□不适用

大华审字[2019]002038 号

湖南海利化工股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了湖南海利化工股份有限公司(以下简称湖南海利)财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了湖南海利 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

1. 收入确认；
2. 其他非流动资产减值测试。

##### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述

湖南海利主要是从事化工商品、农药开发、生产及自产商品销售。公司 2018 年营业收入 16.28 亿元,收入对湖南海利的经营成果影响很大,因此我们将营业收入的发生作为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们针对营业收入的发生确认实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解和评估管理层对收入确认相关内部控制的设计,并测试了关键控制执行的有效性。
- (2) 选取样本检查销售合同,识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件,评价贵公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。
- (3) 对收入和成本执行分析程序,包括:当期收入、成本、毛利率波动分析,主要产品当期收入、成本、毛利率与上期比较分析等。
- (4) 对本年记录的收入交易选取样本进行函证,并对出口收入询证海关数据。
- (5) 对本年记录的收入交易选取样本,检查核对贵公司与客户的合同、销售订单、发货单据、销售发票、运输单据、记账凭证、回款单据等资料。
- (6) 评估管理层对收入在财务报表的列报和披露是否恰当。

根据已执行的审计工作,我们认为收入的发生符合会计准则的规定。

##### (二) 其他非流动资产减值测试

##### 1. 事项描述

湖南海利全资子公司湖南海利株洲精细化工有限公司(以下简称“海利株洲”)为认真贯彻落实《湖南省湘江保护和治理第二个“三年行动计划”(2016-2018 年)实施方案》(湘政办发



【2016】26 号和《株洲市 2017 年两型社会建设综合配套改革工作计划》等文件的精神，按照整体关停退出安排，遵照湖南海利第八届十三次董事会决议，于 2017 年 6 月 30 日实施全面关停。

2017 年 8 月 18 日株洲市石峰区土地储备中心与海利株洲签订国有土地使用权收购合同，约定株洲市石峰区土地储备中心以货币补偿方式收购海利株洲位于石峰区的两块总面积为 116,233.16 平方米国有土地使用权及相关资产，收购补偿费总金额为人民币 1.688 亿元，并由市指挥部依据《清水塘老工业区企业关停搬迁奖补办法》（株政办函【2016】66 号）的时间节点要求拨付奖补资金。同时约定海利株洲向收储方交付地块及地面资产前，须将收购地块地上所有海利株洲的人员及《资产评估明细表》中计算搬迁费的设施、设备、物品从收购地块的建（构）筑物、其他附着物中全部腾退、搬迁完毕。

2018 年 12 月 31 日海利株洲资产占湖南海利总资产的 12.89%，净资产占 10.06%。海利株洲期末其他非流动资产 1.82 亿元，在考虑其他非流动资产的减值时海利株洲需对其可收回金额做出估计，管理层通过测算该资产的未来现金流量以确定其可收回金额。测算的关键假设包括了预测尚未签订合同的土地使用权及相关资产的收购、补偿金额、员工补偿人数、员工补偿标准等，涉及到重大会计估计及判断，其金额具有不确定性。因此我们认为海利株洲关停退出事项的处理为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对海利株洲关停退出有关的减值损失事项的处理，实施的重要审计程序包括：

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

（2）持续评估管理层对终止经营的判断，是否符合企业会计准则的规定；

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

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

（5）将该资产组本年的可收回金额与上一年度管理层编制的财务预测进行比较，以评价管理层预测的准确性；

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

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

## 四、其他信息

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

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督湖南海利的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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



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

2. 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师:陈长春  
(项目合伙人)

中国·北京 中国注册会计师:黄海波

二〇一九年三月二十二日



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：湖南海利化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1.	453,621,293.89	269,543,177.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	注释 2.	167,823,784.55	106,250,028.60
其中：应收票据		20,101,829.50	2,441,600.00
应收账款			103,808,428.60
预付款项	注释 3.	37,637,274.61	13,741,713.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4.	154,669,020.88	153,353,463.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 5.	268,236,385.65	229,801,297.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	注释 6.	2,500,000.00	
其他流动资产	注释 7.	51,586,922.46	33,794,026.02
流动资产合计		1,136,074,682.04	806,483,706.82
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	注释 8.	4,440,000.00	1,730,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	注释 9.		2,500,000.00
长期股权投资	注释 10.	4,944,645.00	4,288,048.39
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	注释 11.	533,406,655.36	441,587,871.21
在建工程	注释 12.	204,694,671.11	298,278,522.74
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 13.	151,104,898.41	158,303,326.77



开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释 14.	18,848,473.88	18,774,482.43
其他非流动资产	注释 15.	193,385,914.09	150,959,955.83
非流动资产合计		1,110,825,257.85	1,076,422,207.37
资产总计		2,246,899,939.89	1,882,905,914.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注释 16.	417,500,000.00	414,000,000.00
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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	注释 17.	176,397,076.30	152,327,735.63
预收款项	注释 18.	64,668,537.18	54,326,516.22
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 19.	29,991,566.39	20,190,105.90
应交税费	注释 20.	34,843,783.05	30,819,779.93
其他应付款	注释 21.	60,389,049.04	69,340,626.84
其中：应付利息		2,178,517.00	2,178,517.00
应付股利		7,455,553.71	5,455,553.71
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	注释 22.	5,374,728.67	8,983,209.06
其他流动负债			
流动负债合计		789,164,740.63	749,987,973.58
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	注释 23.	30,000,000.00	32,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	注释 24.	1,082,000.00	3,721,240.23
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 25.	231,018,684.95	113,223,208.03
递延所得税负债	注释 14.	256,500.00	256,500.00
其他非流动负债	注释 26.	24,500,000.00	89,500,000.00
非流动负债合计		286,857,184.95	238,700,948.26
负债合计		1,076,021,925.58	988,688,921.84
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			



实收资本（或股本）	注释 27.	355,222,698.00	327,314,098.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 28.	661,595,437.33	483,790,231.06
减：库存股			
其他综合收益	注释 29.	2,710,000.00	
专项储备	注释 30.	5,413,415.36	5,134,731.19
盈余公积	注释 31.	35,176,917.03	35,176,917.03
一般风险准备			
未分配利润	注释 32.	9,606,997.98	-41,891,424.06
归属于母公司所有者权益合计		1,069,725,465.70	809,524,553.22
少数股东权益		101,152,548.61	84,692,439.13
所有者权益（或股东权益）合计		1,170,878,014.31	894,216,992.35
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		2,246,899,939.89	1,882,905,914.19

法定代表人：尹霖 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

2018 年 12 月 31 日

编制单位：湖南海利化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		293,685,375.19	117,339,547.93
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	注释 1.	47,801,461.51	46,778,831.48
其中：应收票据			610,000.00
应收账款			46,168,831.48
预付款项		301,540.76	3,012,660.14
其他应收款	注释 2.	242,565,462.49	189,748,993.97
其中：应收利息			
应收股利		7,285,713.27	7,263,179.16
存货		9,688,896.44	27,862,339.98
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		207,820.91	3,662,779.61
流动资产合计		594,250,557.30	388,405,153.11
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		4,260,000.00	1,550,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			



长期应收款			
长期股权投资	注释 3.	716,254,646.38	716,254,646.38
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		8,551,081.68	9,947,178.32
在建工程		688,679.23	31,237,858.43
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,279,075.33	6,768,296.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		11,281,170.18	11,505,154.42
非流动资产合计		746,314,652.80	777,263,134.48
资产总计		1,340,565,210.10	1,165,668,287.59
<b>流动负债：</b>			
短期借款		173,000,000.00	135,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		68,215,256.55	55,981,051.39
预收款项		27,276,244.30	33,053,684.05
合同负债			
应付职工薪酬		14,947,177.47	10,050,488.48
应交税费		2,991,662.81	1,289,682.95
其他应付款		176,520,631.43	170,857,971.39
其中：应付利息			2,178,517.00
应付股利			420,400.89
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		464,950,972.56	408,232,878.26
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		30,000,000.00	32,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		13,266,300.00	10,734,940.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		20,500,000.00	85,500,000.00
非流动负债合计		63,766,300.00	128,234,940.00
负债合计		528,717,272.56	536,467,818.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			



实收资本（或股本）		355,222,698.00	327,314,098.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		679,668,326.83	501,863,120.56
减：库存股			
其他综合收益		2,710,000.00	
专项储备			
盈余公积		28,364,719.94	28,364,719.94
未分配利润		-254,117,807.23	-228,341,469.17
所有者权益（或股东权益）合计		811,847,937.54	629,200,469.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,340,565,210.10	1,165,668,287.59

法定代表人：尹霖 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

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,627,790,760.71	1,217,781,917.66
其中：营业收入	注释 33.	1,627,790,760.71	1,217,781,917.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,507,237,882.42	1,146,209,062.79
其中：营业成本	注释 33.	1,233,114,708.51	905,729,784.33
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			
税金及附加	注释 34.	7,941,544.66	12,762,125.86
销售费用	注释 35.	53,146,094.64	55,227,916.36
管理费用	注释 36.	103,317,973.34	94,195,528.64
研发费用	注释 37.	44,386,341.70	39,580,480.97
财务费用	注释 38.	22,530,348.86	31,804,121.99
其中：利息费用		19,806,350.88	24,570,535.60
利息收入		3,979,372.20	750,855.82
资产减值损失	注释 39.	42,800,870.71	6,909,104.64
信用减值损失			
加：其他收益	注释 42.	30,214.14	79,035.40
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 40.	2,698,855.52	2,258,546.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		656,596.61	145,092.06
净敞口套期收益（损失以“-”号填			



列)			
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
资产处置收益 (损失以“—”号填列)	注释 41.	34,501.04	-390,791.20
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		123,316,448.99	73,519,645.51
加: 营业外收入	注释 43.	14,273,905.75	11,262,715.24
减: 营业外支出	注释 44.	30,659,266.79	3,818,238.41
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		106,931,087.95	80,964,122.34
减: 所得税费用	注释 45.	29,210,075.73	17,119,240.72
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		77,721,012.22	63,844,881.62
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		138,485,998.16	86,540,486.26
2. 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		-60,764,985.94	-22,695,604.64
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		51,498,422.04	41,687,717.61
2. 少数股东损益		26,222,590.18	22,157,164.01
六、其他综合收益的税后净额	注释 29.	2,710,000.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,710,000.00	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		2,710,000.00	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		2,710,000.00	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		2,710,000.00	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			



7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		80,431,012.22	63,844,881.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		54,208,422.04	41,687,717.61
归属于少数股东的综合收益总额		26,222,590.18	22,157,164.01
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.15	0.13
（二）稀释每股收益(元/股)		0.15	0.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：尹霖 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

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	注释 4.	1,036,123,514.35	1,072,853,235.25
减：营业成本	注释 4.	989,528,805.66	1,025,141,232.02
税金及附加		1,302,889.64	4,043,107.95
销售费用		11,913,131.61	12,327,030.59
管理费用		39,693,346.59	32,702,730.83
研发费用		24,296,187.20	22,229,126.93
财务费用		4,844,667.63	12,064,866.26
其中：利息费用		7,968,384.69	10,762,316.52
利息收入		3,672,188.24	555,131.16
资产减值损失		1,365,449.76	-144,645.09
信用减值损失			
加：其他收益		30,214.14	79,035.40
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5.	10,408,163.27	12,770,961.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		127,107.13	41,950.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-26,255,479.20	-22,618,267.12
加：营业外收入		5,841,731.96	8,165,352.38
减：营业外支出		5,362,590.82	4,844,826.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-25,776,338.06	-19,297,740.93
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-25,776,338.06	-19,297,740.93



(一) 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-25,776,338.06	-19,297,740.93
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		2,710,000.00	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		2,710,000.00	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		2,710,000.00	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		2,710,000.00	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-23,066,338.06	-19,297,740.93
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 尹霖 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

2018年1—12月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		1,631,430,900.60	1,387,872,027.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			



向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		40,500,011.41	28,446,039.70
收到其他与经营活动有关的现金	注释 46.	24,519,305.90	34,769,617.46
经营活动现金流入小计		1,696,450,217.91	1,451,087,684.95
购买商品、接受劳务支付的现金		1,266,326,469.00	955,894,893.38
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		163,951,774.75	175,332,482.20
支付的各项税费		45,816,332.20	52,212,997.10
支付其他与经营活动有关的现金	注释 46.	104,368,569.42	86,286,297.11
经营活动现金流出小计		1,580,463,145.37	1,269,726,669.79
经营活动产生的现金流量净额		115,987,072.54	181,361,015.16
<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		2,042,258.91	2,113,454.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,369,535.78	24,265,703.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			49,000,000.00
投资活动现金流入小计		40,411,794.69	75,379,158.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,103,342.47	70,489,080.59
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		87,103,342.47	70,489,080.59
投资活动产生的现金流量净额		-46,691,547.78	4,890,077.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		205,713,806.27	
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		444,000,000.00	478,200,000.00



发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 46.	37,600,000.00	63,500,000.00
筹资活动现金流入小计		687,313,806.27	541,700,000.00
偿还债务支付的现金		427,500,000.00	504,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,806,350.88	33,604,007.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 46.	130,147,724.63	66,530,891.97
筹资活动现金流出小计		585,454,075.51	604,334,899.28
筹资活动产生的现金流量净额		101,859,730.76	-62,634,899.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		22,861.01	0.25
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		171,178,116.53	123,616,193.88
加：期初现金及现金等价物余额		241,943,177.36	118,326,983.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		413,121,293.89	241,943,177.36

法定代表人：尹霖 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

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		1,136,019,715.78	1,263,196,745.55
收到的税费返还		22,458,253.68	16,381,951.38
收到其他与经营活动有关的现金		15,533,818.21	8,877,931.16
经营活动现金流入小计		1,174,011,787.67	1,288,456,628.09
购买商品、接受劳务支付的现金		1,083,129,082.18	1,130,931,662.55
支付给职工以及为职工支付的现金		32,935,336.32	30,698,244.73
支付的各项税费		1,985,796.64	4,643,338.60
支付其他与经营活动有关的现金		39,169,859.72	38,268,481.19
经营活动现金流出小计		1,157,220,074.86	1,204,541,727.07
经营活动产生的现金流量净额		16,791,712.81	83,914,901.02
<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		10,385,629.16	5,507,782.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		178,336.00	24,124,660.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,563,965.16	29,632,442.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,287,356.59	14,839,856.35
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			10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,287,356.59	24,839,856.35



投资活动产生的现金流量净额		7,276,608.57	4,792,585.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		205,713,806.27	0.00
取得借款收到的现金		173,000,000.00	185,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		18,600,000.00	56,000,370.00
筹资活动现金流入小计		397,313,806.27	241,000,370.00
偿还债务支付的现金		137,000,000.00	177,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,968,384.69	10,762,316.52
支付其他与筹资活动有关的现金		106,490,754.06	114,419,159.45
筹资活动现金流出小计		251,459,138.75	302,181,475.97
筹资活动产生的现金流量净额		145,854,667.52	-61,181,105.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		22,838.36	0.25
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		169,945,827.26	27,526,380.97
加：期初现金及现金等价物余额		98,739,547.93	71,213,166.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		268,685,375.19	98,739,547.93

法定代表人：尹霖 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  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	327,314,098.00				483,790,231.06			5,134,731.19	35,176,917.03		-41,891,424.06	84,692,439.13	894,216,992.35
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	327,314,098.00				483,790,231.06			5,134,731.19	35,176,917.03		-41,891,424.06	84,692,439.13	894,216,992.35
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	27,908,600.00				177,805,206.27		2,710,000.00	278,684.17			51,498,422.04	16,460,109.48	276,661,021.96
(一) 综合收益总额							2,710,000.00				51,498,422.04	26,222,590.18	80,431,012.22
(二) 所有者投入和减少资本	27,908,600.00				177,805,206.27								205,713,806.27
1. 所有者投入的普通股	27,908,600.00				177,805,206.27								205,713,806.27
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-10,000,000.00	-10,000,000.00
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												-10,000,000.00	-10,000,000.00



4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备							278,684.17				237,519.30		516,203.47
1. 本期提取							8,714,327.90				1,983,433.14		10,697,761.04
2. 本期使用							8,435,643.73				1,745,913.84		10,181,557.57
(六) 其他													
四、本期末余额	355,222,698.00				661,595,437.33		2,710,000.00	5,413,415.36	35,176,917.03		9,606,997.98	101,152,548.61	1,170,878,014.31

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	327,314,098.00				483,790,231.06			3,171,587.39	35,176,917.03		-83,579,141.67	72,357,502.68	838,231,194.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	327,314,098.00				483,790,231.06			3,171,587.39	35,176,917.03		-83,579,141.67	72,357,502.68	838,231,194.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								1,963,143.80			41,687,717.61	12,334,936.45	55,985,797.86
(一) 综合收益总额											41,687,717.61	22,157,164.01	63,844,881.62



(二)所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配												-10,660,069.56	-10,660,069.56
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												-10,660,069.56	-10,660,069.56
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五)专项储备							1,963,143.80					837,842.00	2,800,985.80
1. 本期提取							6,513,978.96					1,157,245.26	7,671,224.22
2. 本期使用							4,550,835.16					319,403.26	4,870,238.42
(六)其他													
四、本期期末余额	327,314,098.00				483,790,231.06		5,134,731.19	35,176,917.03		-41,891,424.06		84,692,439.13	894,216,992.35

法定代表人：尹霖 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  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	327,314,098.00				501,863,120.56				28,364,719.94	-228,341,469.17	629,200,469.33
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	327,314,098.00				501,863,120.56				28,364,719.94	-228,341,469.17	629,200,469.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	27,908,600.00				177,805,206.27		2,710,000.00			-25,776,338.06	182,647,468.21
(一)综合收益总额							2,710,000.00			-25,776,338.06	-23,066,338.06
(二)所有者投入和减少资本	27,908,600.00				177,805,206.27						205,713,806.27
1.所有者投入的普通股	27,908,600.00				177,805,206.27						205,713,806.27
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											



5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	355,222,698.00				679,668,326.83		2,710,000.00		28,364,719.94	-254,117,807.23	811,847,937.54

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	327,314,098.00				501,863,120.56				28,364,719.94	-209,043,728.24	648,498,210.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	327,314,098.00				501,863,120.56				28,364,719.94	-209,043,728.24	648,498,210.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-19,297,740.93	-19,297,740.93
（一）综合收益总额										-19,297,740.93	-19,297,740.93
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											



1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	327,314,098.00				501,863,120.56				28,364,719.94	-228,341,469.17	629,200,469.33

法定代表人：尹霖 主管会计工作负责人：蒋祖学 会计机构负责人：屈波文



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用□不适用

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

湖南海利化工股份有限公司(以下简称本公司),于1993年6月18日经湖南省体改委湘改字(1993)185号文批准,由湖南化工研究院为主发起人采用以定向募集方式设立的股份有限公司。本公司于1996年8月2日在上海证券交易所上市,现持有统一社会信用代码为91430000183786041U的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截止2018年12月31日,本公司累计发行股本总数35,522.27万股,注册资本为数35,522.27万元,注册地址湖南省长沙市芙蓉中路二段251号,总部地址湖南省长沙市芙蓉中路二段251号,集团最终母公司为湖南海利高新技术产业集团有限公司。

##### (二) 公司业务性质和主要经营活动

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

##### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2019年3月22日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共8户,具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
湖南海利工程安装有限公司	控股子公司	一级	98.00	98.00
湖南海利株洲精细化工有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
湖南海利常德农药化工有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
海利贵溪化工农药有限公司	控股子公司	一级	77.42	77.42
北农(海利)涿州种衣剂有限公司	控股子公司	一级	51.00	51.00
湖南化工研究院有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
湖南加法检测有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
湖南海利化工贸易有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。



## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3. 营业周期

适用 不适用

### 4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资



产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### 1. 合并范围

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

### 2. 合并程序



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

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

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

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的高誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；



C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

### 1. 合营安排的分类

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

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

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

### 2. 共同经营会计处理方法

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

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

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



## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 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；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；



4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,在取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 应收款项

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。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及本公司持有的其他企业的债权(不包括在活跃市场上有报价的债务工具),包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (3) 持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资,在取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额,相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大,在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产;重分类日,该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益,在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出,计入当期损益。但是,遇到下列情况可以除外:

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内),且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式,企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产,在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外,直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

#### (5) 其他金融负债

其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额,并采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时,如已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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;



(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

(1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

(2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

(3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑对发生财务困难的债务人作出让步；

(4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

(5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，



则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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发生的减值损失，不得转回。

#### （2）持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

### 7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11. 应收票据及应收账款

### （1）. 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### （2）. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收款项

### （1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	150 万
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。



## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备	纳入合并范围的关联方组合
低风险组合	余额百分比	根据业务性质，认定信用风险较低，主要包括应收政府部门的款项、员工的备用金、保证金及押金
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上		
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
低风险组合	3.00	3.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
合并范围内关联方	0	0

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**13. 其他应收款****(1). 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**14. 存货**

√适用 □不适用

**1. 存货的分类**

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

**2. 存货的计价方法**

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

**3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

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

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

**4. 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**

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

**15. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

□适用 √不适用



(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

16. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 持有待售资产

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本的确定

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

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

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



长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，本公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

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

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

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

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

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



#### (5) 成本法转公允价值计量

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

#### 4. 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；



- (4) 向被投资单位派出管理人员；  
(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用□不适用

#### 1. 固定资产确认条件

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

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

#### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中：

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

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

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

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

#### 3. 固定资产后续计量及处置

##### (1) 固定资产折旧

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

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

##### (2) 固定资产的后续支出

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

##### (3) 固定资产处置

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

### (2). 折旧方法

√适用□不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	------	---------	-----	------



房屋及建筑物	年限平均法	20-40	0	2.5-5
机器设备	年限平均法	8-16	0	6.25-12.5
电子设备	年限平均法	5-8	0	12.5-20
运输设备	年限平均法	8	0	12.5
其他设备	年限平均法	8-10	0	10-12.5

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用□不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 23. 在建工程

√适用□不适用

### 1. 在建工程的类别

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

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 24. 借款费用

√适用□不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、



转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3. 暂停资本化期间

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

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### 1. 无形资产的初始计量

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

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

#### 2. 无形资产的后续计量

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

**(1) 使用寿命有限的无形资产**

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

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

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**(2) 使用寿命不确定的无形资产**

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的无形资产如下：

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

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

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

**1. 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

**28. 长期资产减值**

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资



产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计,根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

## 29. 长期待摊费用

适用 不适用

## 30. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

## 31. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司的离职后福利包括设定提存计划和设定受益计划。

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

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务,在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算,将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本,其中:除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益,且在后续会计期间不允许转回至损益。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及



支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

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

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

#### 32. 预计负债

适用 不适用

#### 33. 股份支付

适用 不适用

#### 34. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 35. 收入

适用 不适用

##### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

##### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

- (1) 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。
- (2) 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。

##### 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度,依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

- (1) 收入的金额能够可靠地计量;
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业;
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定;
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供



劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 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。

(2) 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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### 4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

## 36. 政府补助

适用  不适用

### 1. 政府补助类型

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

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，本公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六、注释25、递延收益/注释42、其他收益/注释43、营业外收入项目注释。

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

### 2. 政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量



的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

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

### 1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

### 2. 确认递延所得税负债的依据

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

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

### 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 本公司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；
- (2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 38. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为



融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

(1) 经营租入资产

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

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

(2) 经营租出资产

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

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

## (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四、(十三) 固定资产。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产

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

## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### A、终止经营

本公司将满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### B、安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 40. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

其他说明

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利



润表项目；并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之前列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列后金额	备注
应收票据	2,441,600.00	-2,441,600.00		
应收账款	103,808,428.60	-103,808,428.60		
应收票据及应收账款		106,250,028.60	106,250,028.60	
在建工程	289,784,127.82	8,494,394.92	298,278,522.74	
工程物资	8,494,394.92	-8,494,394.92		
应付票据	45,270,000.00	-45,270,000.00		
应付账款	107,057,735.63	-107,057,735.63		
应付票据及应付账款		152,327,735.63	152,327,735.63	
应付利息	2,178,517.00	-2,178,517.00		
应付股利	5,455,553.71	-5,455,553.71		
其他应付款	61,706,556.13	7,634,070.71	69,340,626.84	
长期应付款	2,971,240.23	750,000.00	3,721,240.23	
专项应付款	750,000.00	-750,000.00		
管理费用	133,776,009.61	-39,580,480.97	94,195,528.64	
研发支出		39,580,480.97	39,580,480.97	
营业收入	1,217,860,953.06	-79,035.40	1,217,781,917.66	
其他收益		79,035.40	79,035.40	
收到的其他与经营活动有关的现金	14,014,617.46	20,755,000.00	34,769,617.46	
收到的其他与筹资活动有关的现金	84,255,000.00	-20,755,000.00	63,500,000.00	

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

## 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况



√适用□不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	6%、10%、11%、16%、17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用□不适用

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

## 2. 税收优惠

√适用□不适用

根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局于2017年9月5日联合下发的《关于公示湖南省2017年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司全资子公司湖南化工研究院有限公司已通过2017年度高新技术企业复审，发证日期为2017年9月5日，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策。

根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局于2017年11月7日联合下发的《关于认定湖南科创信息技术股份有限公司等645家企业为湖南省2017年第一批高新技术企业的通知》（湘科发【2017】201号），本公司全资子公司湖南海利株洲精细化工有限公司已通过高新技术企业复审，发证日期为2017年9月5日，有效期三年，继续享受高新技术企业所得税优惠政策。

根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局于2017年9月5日联合下发的《关于公示湖南省2017年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》。本公司全资子公司湖南海利常德农药化工有限公司已通过高新技术企业复审，发证日期为2017年9月5日，有效期三年。享受高新技术企业15%的高新技术优惠税率。

根据江西省高企认定工作办公室关于公示江西省2017年第一批拟报备高新技术企业名单的通知，本公司控股子公司海利贵溪化工农药有限公司2017年8月4日在江西省2017年第一批拟向国家报备的564家高新技术企业名单中。2017年8月23日下发证书，证书编号GR201736000109，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策。

根据河北省高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《关于公布2015年第一批新认定高新技



术企业的通知》（冀高认【2015】9号），本公司控股子公司北农（海利）涿州种衣剂有限公司已通过高新技术企业认定，发证日期为2015年9月29日，有效期为三年，享受高新技术企业所得税优惠政策。根据河北省高新技术企业认定管理工作领导小组下发的《高新技术企业认证管理办法》（国科发火（2016）32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火（2016）195号）有关规定，北农（海利）涿州种衣剂有限公司在河北省2018年第三批831家企业认定高新技术企业公示名单中，已过公示期。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火（2016）32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火（2016）195号）有关规定，本公司全资子公司湖南加法检测有限公司在全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的湖南省2018年第一批1029家企业认定高新技术企业名单中，已过公示期。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	74,248.73	145,712.19
银行存款	422,833,782.14	241,784,285.27
其他货币资金	30,713,263.02	27,613,179.90
合计	453,621,293.89	269,543,177.36
其中：存放在境外的 款项总额		

#### 其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	36,500,000.00	17,600,000.00
信用证保证金	4,000,000.00	10,000,000.00
合计	40,500,000.00	27,600,000.00

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

**4、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**5、应收票据及应收账款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	20,101,829.50	2,441,600.00
应收账款	147,721,955.05	103,808,428.60
合计	167,823,784.55	106,250,028.60

其他说明：

□适用 √不适用

**应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,101,829.50	2,441,600.00
商业承兑票据	17,000,000.00	
合计	20,101,829.50	2,441,600.00

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	277,101,605.23	
商业承兑票据		
合计	277,101,605.23	

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**应收账款****(1). 应收账款分类披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	37,169,865.76	15.06	34,676,987.71	93.29	2,492,878.05	33,608,611.41	16.77	33,608,611.41	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	181,247,959.27	73.41	36,018,882.27	19.87	145,229,077.00	138,299,046.16	69.01	34,490,617.56	24.94	103,808,428.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	28,473,843.21	11.53	28,473,843.21	100.00		28,507,293.21	14.22	28,507,293.21	100.00	



合计	246,891,668.24	/	99,169,713.19	/	147,721,955.05	200,414,950.78	/	96,606,522.18	/	103,808,428.60
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	---------------	---	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	5,368,594.40	5,368,594.40	100.00	已停业，找不到债务履行人
单位二	3,926,367.10	3,926,367.10	100.00	重组改制对原债务不予承认
单位三	3,561,254.35	1,068,376.30	30.00	债务人资金紧张，预计不能全部收回
单位四	3,187,400.00	3,187,400.00	100.00	重组改制对原债务不予承认
单位五	3,057,593.98	3,057,593.98	100.00	经营困难，收回可能性极小
其他金额重大的应收账款	18,068,655.93	18,068,655.93	100.00	
合计	37,169,865.76	34,676,987.71		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	143,326,471.03	1,433,264.71	
1 年以内小计	143,326,471.03	1,433,264.71	1.00
1 至 2 年	1,343,893.51	134,389.36	10.00
2 至 3 年	2,193,373.07	658,011.93	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	810,800.78	405,400.39	50.00
4 至 5 年	928,025.00	742,420.00	80.00
5 年以上	32,645,395.88	32,645,395.88	100.00
合计	181,247,959.27	36,018,882.27	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用



组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 2,601,641.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 38,450.00 元。

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	96,669,364.50	39.15	6,281,602.10

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本报告期末用于短期借款质押的应收账款金额为 46,475,796.80 元。

**6、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	34,086,318.03	90.57	13,741,713.47	100.00
1 至 2 年	3,550,956.58	9.43		



2至3年				
3年以上				
合计	37,637,274.61	100.00	13,741,713.47	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
单位一	2,600,000.00	1-2年	该供应商因环保原因,2018年停产,2019年可以正式生产
合计	2,600,000.00		

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
期末余额前五名预付账款汇总	5,392,007.50	14.33		

其他说明

适用 不适用

## 7、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	154,669,020.88	153,353,463.92
合计	154,669,020.88	153,353,463.92

其他说明:

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	49,700,187.06	21.39	49,700,187.06	100.00		49,700,187.06	21.53	49,700,187.06	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	168,007,629.39	72.32	13,338,608.51	7.94	154,669,020.88	166,514,506.85	72.14	13,161,042.93	7.90	153,353,463.92



单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	14,619,440.39	6.28	14,619,440.39	100.00		14,614,310.39	6.33	14,614,310.39	100.00	
合计	232,327,256.84	/	77,658,235.96	/	154,669,020.88	230,829,004.30	/	77,475,540.38	/	153,353,463.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
单位一	9,278,577.79	9,278,577.79	100.00	经营困难, 收回可能极小
单位二	5,901,381.03	5,901,381.03	100.00	经营困难, 收回可能极小
单位三	5,721,126.01	5,721,126.01	100.00	已改制, 对原债务不予承认
单位四	5,260,000.00	5,260,000.00	100.00	经营困难, 收回可能极小
单位五	4,933,918.90	4,933,918.90	100.00	经营困难, 收回可能极小
其他金额重大的其他应收款	18,605,183.33	18,605,183.33	100.00	经营困难, 收回可能极小
合计	49,700,187.06	49,700,187.06		

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
	5,634,218.09	56,341.46	
1 年以内小计	5,634,218.09	56,341.46	1.00
1 至 2 年	697,392.28	69,739.23	10.00
2 至 3 年	216,532.13	64,959.64	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	448,023.58	224,011.80	50.00
4 至 5 年	660,472.86	528,378.29	80.00
5 年以上	7,819,225.12	7,819,225.12	100.00



合计	15,475,864.06	8,762,655.54	
----	---------------	--------------	--

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	152,531,765.33	4,575,952.97	3.00
合计	152,531,765.33	4,575,952.97	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方	87,540,303.49		
合计	87,540,303.49		

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,297,657.15	6,103,280.28
备用金	2,532,987.64	2,247,484.61
应收出口退税	2,611,708.65	
征收补偿款	150,238,305.74	144,875,893.78
往来款项	62,796,766.80	73,482,752.56
其他	9,849,830.86	4,119,593.07
合计	232,327,256.84	230,829,004.30

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

## (4). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 182,695.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用



## (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (6). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (7). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	拆迁款	150,238,305.74	1-5年	64.67	4,507,149.17
单位二	往来款	9,278,577.79	5年以上	3.99	9,278,577.79
单位三	往来款	5,901,381.03	5年以上	2.54	5,901,381.03
单位四	往来款	5,721,126.01	5年以上	2.46	5,721,126.01
单位五	往来款	5,260,000.00	5年以上	2.26	5,260,000.00
合计		176,399,390.57		75.92	30,668,234.00

## (8). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (9). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (10). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、存货

存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,853,211.46	1,778,560.79	39,074,650.67	47,600,085.78	2,119,308.54	45,480,777.24
在产品	28,426,625.37	36,735.77	28,389,889.60	15,083,970.34	584,587.37	14,499,382.97



库存商品	213,774,130.26	60,135,474.60	153,638,655.66	159,850,108.64	59,967,699.61	99,882,409.03
周转材料	12,680,363.44	3,047,392.78	9,632,970.66	12,139,924.87	3,047,392.78	9,092,532.09
消耗性生物资产						
发出商品	46,689,714.58	9,189,495.52	37,500,219.06	70,035,691.64	9,189,495.52	60,846,196.12
合计	342,424,045.11	74,187,659.46	268,236,385.65	304,709,781.27	74,908,483.82	229,801,297.45

## (1). 存货跌价准备

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,119,308.54			340,747.75		1,778,560.79
在产品	584,587.37			547,851.60		36,735.77
库存商品	59,967,699.61	897,294.62		729,519.63		60,135,474.60
周转材料	3,047,392.78					3,047,392.78
消耗性生物资产						
发出商品	9,189,495.52					9,189,495.52
合计	74,908,483.82	897,294.62		1,618,118.98		74,187,659.46

## 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

存货种类	本年计提原因	本期转回原因	本年转销原因
原材料		价格上升	销售处理
在产品			销售处理
库存商品	产品的成本较高	价格上升	销售处理

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

## (5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**9、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10、持有待售资产**

□适用 √不适用

**11、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
售后租回（融资租赁）保证金	2,500,000.00	
合计	2,500,000.00	

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

不适用

**12、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	50,666,283.20	33,545,654.10
预缴其他税费	920,639.26	248,371.92
合计	51,586,922.46	33,794,026.02

**13、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**14、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**15、 可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	4,440,000.00		4,440,000.00	1,730,000.00		1,730,000.00
按公允价值计量的	4,260,000.00		4,260,000.00			



按成本计量的	180,000.00		180,000.00	1,730,000.00		1,730,000.00
合计	4,440,000.00		4,440,000.00	1,730,000.00		1,730,000.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,550,000.00			1,550,000.00
公允价值	2,710,000.00			2,710,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				
已计提减值金额	4,260,000.00			4,260,000.00

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
湖南海利益康信息科技有限公司	180,000.00			180,000.00					15.00	
长沙银行股份有限公司	1,550,000.00		1,550,000.00						0.05	
合计	1,730,000.00		1,550,000.00	180,000.00					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**16、持有至到期投资**
**(1). 持有至到期投资情况**
 适用  不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资**
 适用  不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**17、长期应收款**
**(1). 长期应收款情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

**(2). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

 适用  不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**
 适用  不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**
 适用  不适用



其他说明

适用 不适用**18、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
<b>一、合营企业</b>											
小计											
<b>二、联营企业</b>											
湖南斯派克科技股份有限公司	4,288,048.39			656,596.61							4,944,645.00
小计	4,288,048.39			656,596.61							4,944,645.00
合计	4,288,048.39			656,596.61							4,944,645.00

其他说明

不适用

**19、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**适用 不适用**(2). 非交易性权益工具投资的情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**20、其他非流动金融资产**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**21、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**22、固定资产****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	533,406,655.36	441,587,871.21
固定资产清理		
合计	533,406,655.36	441,587,871.21

其他说明：

□适用 √不适用

**(1). 固定资产****(2). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
<b>一、账面原值：</b>						
1. 期初余额	212,133,928.26	490,714,985.36	9,448,897.04	33,666,132.99	23,435,069.73	769,399,013.38
2. 本期增加金额	15,500,523.27	143,349,023.22	170,900.00	2,298,614.80	668,660.24	161,987,721.53
(1) 购置	502,557.73	13,799,039.57	170,900.00	2,212,272.58	668,660.24	17,353,430.12
(2) 在建工程转入	14,997,965.54	129,549,983.65		86,342.22		144,634,291.41
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	479,355.00	89,449,054.19	1,895,606.32	309,806.45	134,018.64	92,267,840.60
(1) 处置或报废	479,355.00	89,449,054.19	1,895,606.32	309,806.45	134,018.64	92,267,840.60
4. 期末余额	227,155,096.53	544,614,954.39	7,724,190.72	35,654,941.34	23,969,711.33	839,118,894.31
<b>二、累计折旧</b>						
1. 期初余额	58,288,453.35	219,549,920.40	5,078,546.06	25,404,871.25	17,539,938.63	325,861,729.69
2. 本期增加金额	6,686,471.31	33,016,932.05	751,341.23	5,369,380.11	1,759,460.71	47,583,585.41
(1) 计提	6,686,471.31	33,016,932.05	751,341.23	5,369,380.11	1,759,460.71	47,583,585.41
3. 本期减少金额	410,068.98	67,203,488.25	1,770,303.87	258,181.28	40,446.25	69,682,488.63
(1) 处置或报废	410,068.98	67,203,488.25	1,770,303.87	258,181.28	40,446.25	69,682,488.63
4. 期末余额	64,564,855.68	185,363,364.20	4,059,583.42	30,516,070.08	19,258,953.09	303,762,826.47
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额		1,949,412.48				1,949,412.48
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						



4. 期末余额		1,949,412.48				1,949,412.48
四、账面价值						
1. 期末账面价值	162,590,240.85	357,302,177.71	3,664,607.30	5,138,871.26	4,710,758.24	533,406,655.36
2. 期初账面价值	153,845,474.91	269,215,652.48	4,370,350.98	8,261,261.74	5,895,131.10	441,587,871.21

**(3). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(5). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(6). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末固定资产中用于抵押的固定资产账面净值为 3,161,800.13 元。

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、 在建工程****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	196,874,018.49	289,784,127.82
工程物资	7,820,652.62	8,494,394.92
合计	204,694,671.11	298,278,522.74

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杂环农药及其中间体产业化基地项目	176,966,220.02		176,966,220.02	275,521,791.19		275,521,791.19
技术改造工程	19,907,798.47		19,907,798.47	14,262,336.63		14,262,336.63
合计	196,874,018.49		196,874,018.49	289,784,127.82		289,784,127.82

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
杂环农药及其中间体产业化基地项目	426,070,000.00	275,521,791.19	27,684,041.43	126,239,612.60		176,966,220.02	71.06	87.00				自有资金
技术改造工程		14,262,336.63	24,040,140.65	18,394,678.81		19,907,798.47						
合计	426,070,000.00	289,784,127.82	51,724,182.08	144,634,291.41		196,874,018.49	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程用材料	543,094.03		543,094.03	856,815.55		856,815.55
尚未安装的设备	7,277,558.59		7,277,558.59	7,637,579.37		7,637,579.37
合计	7,820,652.62		7,820,652.62	8,494,394.92		8,494,394.92



其他说明：

无

## 24、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 25、油气资产

适用 不适用

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	使用寿命不确定的非专利技术	使用寿命确定的非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	161,877,539.89			7,083,452.75	22,531,089.01	16,923.08	191,509,004.73
2. 本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	161,877,539.89			7,083,452.75	22,531,089.01	16,923.08	191,509,004.73
二、累计摊销							
1. 期初余额	19,803,448.56			351,333.29	13,033,973.03	16,923.08	33,205,677.96
2. 本期增加金额	3,423,290.55				3,775,137.81		7,198,428.36
(1) 计提	3,423,290.55				3,775,137.81		7,198,428.36
3. 本期减少金额							
(1) 处置							



4. 期末余额	23,226,739.11		351,333.29	16,809,110.84	16,923.08	40,404,106.32
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加 金额						
(1) 计提						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	138,650,800.78		6,732,119.46	5,721,978.17		151,104,898.41
2. 期初账面 价值	142,074,091.33		6,732,119.46	9,497,115.98	0.00	158,303,326.77

期末无形资产中用于抵押的无形资产账面净值 3,803,204.63 元。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用



其他说明

适用 不适用**29、长期待摊费用**适用 不适用**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	55,609,240.73	8,491,000.62	55,127,325.06	8,394,314.43
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
政府补助	69,049,821.70	10,357,473.26	69,201,120.00	10,380,168.00
合计	124,659,062.43	18,848,473.88	124,328,445.06	18,774,482.43

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
使用寿命不确定的无形资产	1,710,000.00	256,500.00	1,710,000.00	256,500.00
合计	1,710,000.00	256,500.00	1,710,000.00	256,500.00

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**适用 不适用**(4). 未确认递延所得税资产明细**适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	221,107,569.51	199,492,436.68
可抵扣亏损	132,170,394.49	116,682,566.95
合计	353,277,964.00	316,175,003.63

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年度		32,646,443.21	
2019 年度	19,048,360.48	19,048,360.48	
2020 年度	9,492,749.88	9,492,749.88	
2021 年度	20,358,048.14	20,358,048.14	
2022 年度	35,136,965.24	35,136,965.24	
2023 年度	48,134,270.75		
合计	132,170,394.49	116,682,566.95	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	8,725,566.40	13,085,749.06
待处置非流动资产	184,660,347.69	137,874,206.77
合计	193,385,914.09	150,959,955.83

其他说明：

为加快株洲市清水塘老工业区搬迁改造，株洲市关停了湖南海利全资子公司湖南海利株洲精细化工有限公司（以下简称“海利株洲”）。海利株洲已于 2017 年 6 月 30 日实施全面关停。截至 2018 年 12 月 31 日，海利株洲关停退出所涉及的土地使用权及相关资产账面价值为 224,814,956.07 元，计提资产减值损失 40,154,608.38 元，期末账面余额为 184,660,347.69 元。

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	35,000,000.00	27,000,000.00
抵押借款	11,300,000.00	31,300,000.00



保证借款	371,200,000.00	340,700,000.00
信用借款		
票据贴现短期借款		15,000,000.00
合计	417,500,000.00	414,000,000.00

短期借款分类的说明:

本公司以土地使用权、房屋建筑物等资产抵押获取抵押借款11,300,000.00元,以应收账款质押获取质押借款35,000,000.00元,以保证担保取得短期借款371,200,000.00元。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 35、衍生金融负债

适用 不适用

## 36、应付票据及应付账款

总表情况

### (1). 分类列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	98,640,000.00	45,270,000.00
应付账款	77,757,076.30	107,057,735.63
合计	176,397,076.30	152,327,735.63

其他说明:

适用 不适用

**应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	98,640,000.00	45,270,000.00
合计	98,640,000.00	45,270,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付供应商款项	77,757,076.30	107,057,735.63
合计	77,757,076.30	107,057,735.63

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	64,668,537.18	54,326,516.22
合计	64,668,537.18	54,326,516.22

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,124,280.90	169,471,871.22	159,638,900.86	29,957,251.26
二、离职后福利-设定提存计划	65,825.00	16,895,812.43	16,927,322.30	34,315.13
三、辞退福利		27,691,693.00	27,691,693.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,190,105.90	214,059,376.65	204,257,916.16	29,991,566.39

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,722,046.31	138,068,624.08	129,587,013.81	21,203,656.58
二、职工福利费		3,273,592.33	3,273,592.33	
三、社会保险费	2,026.35	12,318,196.36	12,317,041.73	3,180.98
其中：医疗保险费	1,260.70	10,497,057.72	10,498,318.42	
工伤保险费	561.00	1,317,395.34	1,317,956.34	
生育保险费	204.65	503,743.30	500,766.97	3,180.98
四、住房公积金	2,289.00	11,667,903.50	11,670,192.50	
五、工会经费和职工教育经费	7,397,919.24	4,143,554.95	2,791,060.49	8,750,413.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	20,124,280.90	169,471,871.22	159,638,900.86	29,957,251.26

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,511.50	16,429,030.56	16,433,542.06	
2、失业保险费	61,313.50	466,781.87	493,780.24	34,315.13
3、企业年金缴费				
合计	65,825.00	16,895,812.43	16,927,322.30	34,315.13

其他说明：

□适用 √不适用

**39、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,139,050.91	1,456,072.06
消费税		
营业税		
企业所得税	29,042,987.87	26,252,198.71
个人所得税	178,785.26	155,481.86
城市维护建设税	322,339.73	760,007.67
房产税	71,607.53	71,607.45
土地使用税	546,183.19	1,479,315.19
印花税	288,623.90	112,581.84
其他	31,134.80	
教育费附加	223,069.86	532,515.15
合计	34,843,783.05	30,819,779.93

**40、 其他应付款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,178,517.00	2,178,517.00
应付股利	7,455,553.71	5,455,553.71
其他应付款	50,754,978.33	61,706,556.13
合计	60,389,049.04	69,340,626.84

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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



国债转贷款利息	2,178,517.00	2,178,517.00
合计	2,178,517.00	2,178,517.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应付股利

### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,455,553.71	5,455,553.71
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	7,455,553.71	5,455,553.71

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
不适用

## 其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,694,732.80	2,562,638.74
定向增发认股保证金	11,304,267.28	23,111,944.30
关联方资金	6,838,169.78	8,687,258.32
往来款	23,855,407.89	18,753,670.81
其他	6,062,400.58	8,591,043.96
合计	50,754,978.33	61,706,556.13

### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**41、持有待售负债**

□适用 √不适用

**42、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	2,000,000.00	2,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	3,374,728.67	6,983,209.06
合计	5,374,728.67	8,983,209.06

**43、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**44、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	32,000,000.00	34,000,000.00
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	-2,000,000.00	-2,000,000.00
合计	30,000,000.00	32,000,000.00

长期借款分类的说明：

湖南海利化工股份有限公司于 2015 年 12 月 28 日与国开发展基金有限公司签订合同编号为 4310201506100000390 号的《国开发展基金股东借款合同》，借款金额为 3700 万，借款期限从 2015 年 12 月 30 日至 2030 年 12 月 29 日，由湖南海利高新技术产业集团有限公司与国开发展基金有限



公司签订编号为 4310201506100000390 号的保证合同，截止到 2018 年 12 月 31 日借款余额为 3200 万。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 45、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 46、长期应付款

##### 总表情况

##### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	332,000.00	2,971,240.23
专项应付款	750,000.00	750,000.00
合计	1,082,000.00	3,721,240.23

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付专用技术款	332,000.00	
应付融资租赁款	3,374,728.67	9,954,449.29
减：一年内到期的长期应付款	3,374,728.67	6,983,209.06
合计	332,000.00	2,971,240.23

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	84,394,520.95	5,403,220.00	2,770,283.24	87,027,457.71	
株洲市石峰区土地收储补偿金	24,082,709.00	118,160,000.00		142,242,709.00	
未实现售后租回损益	4,745,978.08		2,997,459.84	1,748,518.24	
合计	113,223,208.03	123,563,220.00	5,767,743.08	231,018,684.95	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
万吨级氨基甲酸酯类农药环保改造款	3,704,940.00		278,640.00			3,426,300.00	与资产相关
氯代氯甲基噻唑绿色制造示范工程	7,000,000.00					7,000,000.00	与资产相关
甲基硫菌灵项目	1,456,380.00		304,560.00			1,151,820.00	与资产相关
生物质锅炉技改-2012年省级节能专项资金	279,583.33		55,000.00			224,583.33	与资产相关
新区生产装置建设-2014年省级安全生产技术改造专项资金	670,000.00					670,000.00	与资产相关
科研专项设备补助	2,052,497.62		407,564.94			1,644,932.68	与资产相关
间苯二甲酰氯合成工艺技术研发	770,000.00	340,000.00	290,598.30			819,401.70	与资产相关
高品质硫双威新技术研究和产业化开发		2,100,000.00				2,100,000.00	与资产相关
硫双技术改造	2,200,000.00		103,125.00			2,096,875.00	与资产相关
连续溴化氧化技术及氯溴虫腈产业化开发		1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
政府扶持资金	48,471,120.00		587,575.00			47,883,545.00	与资产相关
杂环项目基础设施建设补助	17,790,000.00					17,790,000.00	与资产相关
农业行业标准制定和修订项目款		1,020,000.00				1,020,000.00	与资产相关
合计	84,394,520.95	4,660,000.00	2,027,063.24			87,027,457.71	

其他说明：

适用 不适用**50、其他非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
关联方资金拆借	24,500,000.00	89,500,000.00
合计	24,500,000.00	89,500,000.00

**51、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	327,314,098	27,908,600				27,908,600	355,222,698



其他说明：

本期股本的增加变动详见注释 28、资本公积

## 52、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	481,610,441.06	177,805,206.27		659,415,647.33
其他资本公积	2,179,790.00			2,179,790.00
合计	483,790,231.06	177,805,206.27		661,595,437.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据中国证券监督管理委员会《关于核准湖南海利化工股份有限公司非公开发行股票的批复》[2017]1431 号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商招商证券股份有限公司于 2018 年 1 月 31 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 2,790.86 万股，募集资金总额为 210,151,758.00 元，扣除发行费用 4,437,951.73 元，募集资金净额 205,713,806.27 元。上述交易完成后，本公司新增注册资本 27,908,600.00 元，实际募集资金净额与新增注册资本的差 177,805,206.27 元计入资本公积-股本溢价。

## 54、库存股

适用 不适用

## 55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	



			入损益			
一、不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：重新计量设定受益计划变动额						
权益法下不能转损益的其他综合收益						
其他权益工具投资公允价值变动						
企业自身信用风险公允价值变动						
二、将重分类进损益的其他综合收益		2,710,000.00			2,710,000.00	2,710,000.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		2,710,000.00			2,710,000.00	2,710,000.00
可供出售金融资产公允价值变动损益						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
其他债权投资公允价值变动						
金融资产重分类计入其他综合收益的金额						
其他债权投资信用减值准备						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额						
其他综合收益合计		2,710,000.00			2,710,000.00	2,710,000.00

## 56、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,134,731.19	8,714,327.90	8,435,643.73	5,413,415.36
合计	5,134,731.19	8,714,327.90	8,435,643.73	5,413,415.36

## 57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## 58、未分配利润

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-41,891,424.06	-83,579,141.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-41,891,424.06	-83,579,141.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,498,422.04	41,687,717.61
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	9,606,997.98	-41,891,424.06

调整期初未分配利润明细：

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

**59、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,625,764,792.02	1,232,900,368.71	1,208,615,958.01	900,806,923.84
其他业务	2,025,968.69	214,339.80	9,165,959.65	4,922,860.49
合计	1,627,790,760.71	1,233,114,708.51	1,217,781,917.66	905,729,784.33

**60、税金及附加**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	907,426.60	3,306,490.26
教育费附加	713,392.65	2,468,918.64
资源税		
房产税	1,365,811.88	1,601,081.18



土地使用税	3,372,719.48	4,463,232.62
车船使用税	9,980.00	9,540.00
印花税	1,136,253.60	889,269.19
水利建设基金	196,083.36	
环境保护税	103,712.68	
其他	136,164.41	23,593.97
合计	7,941,544.66	12,762,125.86

**61、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	21,094,939.26	27,027,499.96
职工薪酬	17,967,992.37	16,103,501.93
售后服务费	8,149,854.58	5,323,180.51
业务宣传费	362,191.38	514,096.08
业务招待费	930,879.06	1,240,819.21
办公费、差旅及车辆费	3,435,363.69	3,581,522.24
其他	1,204,874.30	1,437,296.43
合计	53,146,094.64	55,227,916.36

**62、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,729,471.76	61,123,480.31
折旧摊销费	8,456,284.71	6,248,217.40
办公费用及差旅费	7,104,830.56	8,456,335.75
废渣处理费	4,386,206.88	
业务招待费	3,701,790.69	5,027,660.93
车辆经费	3,051,061.04	4,282,503.25
行政维护费	1,849,361.11	2,028,017.55
机构服务与咨询费	1,768,247.00	3,699,929.33
党建工作经费	928,850.44	259,121.74
其他	8,341,869.15	3,070,262.38
合计	103,317,973.34	94,195,528.64

**63、研发费用**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	20,338,785.50	16,780,970.45
直接投入费用	16,242,844.11	16,600,029.99
折旧费用	3,470,613.91	2,905,619.33
无形资产摊销费用	1,502,489.80	1,626,591.60
其他费用	2,831,608.38	1,667,269.60
合计	44,386,341.70	39,580,480.97

**64、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,267,016.09	24,570,590.60
减：利息收入	-3,979,372.20	-750,855.82
汇兑损益	-995,233.46	3,858,740.82
其他	5,237,938.43	4,125,646.39
合计	22,530,348.86	31,804,121.99

**65、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,745,886.59	1,448,436.85
二、存货跌价损失	-99,624.26	5,460,667.79
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	40,154,608.38	
合计	42,800,870.71	6,909,104.64

其他说明：



株洲子公司关停损失 40,154,608.38 元。

### 66、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代扣个人所得税手续费返还	30,214.14	79,035.40
合计	30,214.14	79,035.40

### 67、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	656,596.61	145,092.06
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		99,618.75
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
债权投资持有期间取得的利息收入		
其他债权投资持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资取得的投资收益	2,042,258.91	2,013,835.63
合计	2,698,855.52	2,258,546.44

### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

### 69、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	34,501.04	-390,791.20
合计	34,501.04	-390,791.20

## 70、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	483,603.00		483,603.00
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
拆迁补偿收入	5,362,411.96	3,188,183.00	5,362,411.96
其他	127,785.55	16,246.81	127,785.55
与企业日常活动无关的政府补助	8,300,105.24	8,058,285.43	8,300,105.24
合计	14,273,905.75	11,262,715.24	14,273,905.75

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
土地使用税返还款	1,558,095.00		与收益相关
海利股份公司十三五项目款结转收入	720,000.00		与收益相关
关于2017年度全区促进产业发展奖励的表彰通报	678,000.00		与收益相关
杂环项目	587,575.00		与资产相关
硫双技术改造	103,125.00		与资产相关
政府扶持奖励资金		530,214.00	与收益相关
科技发展计划（创新平台与人才计划）项目经费	500,000.00		与收益相关
科研设备购置专项资金	407,564.94	209,971.43	与资产相关
工业转型升级专项资金的通知	400,000.00		与收益相关
国家自然科学基金	390,000.00	260,000.00	与收益相关
2018年电降费减负奖励款	352,300.00		与收益相关
甲基硫菌灵项目	304,560.00	304,560.00	与资产相关
万吨级氨基甲酸酯类农药环保改造款	278,640.00	278,640.00	与资产相关
新型高活性农药化合物的创制研究专项款	234,000.00	295,000.00	与收益相关



经开区拆迁办补偿款	211,247.00		与收益相关
市财政 2018 年科技创新发展专项资金	200,000.00		与收益相关
间苯二甲酰胺合成工艺技术研发	290,598.30	290,000.00	与资产相关
国内发明专利申报先进企业	78,000.00	200,000.00	与收益相关
生物质锅炉技改-2012 年省级节能专项资金（递延收益摊销）	55,000.00	55,000.00	与资产相关
涿州市工商行政管理局汇入河北省名牌产品及著名商标奖		200,000.00	与收益相关
涿州市财政局汇入清洁能源替代改造款		200,000.00	与收益相关
收新材料产品专项补助资金(嘧啶醇项目)		500,000.00	与收益相关
农用化学品湖南省重点实验室运行管理专项款		500,000.00	与收益相关
高新区企业技术创新示范平台		500,000.00	与收益相关
废弃废水治理项目		150,000.00	与收益相关
创新平台建设补助资金		2,000,000.00	与收益相关
出口增量奖		372,500.00	与收益相关
其他	951,400.00	1,212,400.00	与收益相关
合计	8,300,105.24	8,058,285.43	

其他说明：

适用 不适用

## 71、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	21,742,871.03		21,742,871.03
其中：固定资产处置损失	21,742,871.03		21,742,871.03
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
公益性捐赠	150,000.00	200,000.00	150,000.00
废渣处理费	2,835,022.08		2,835,022.08
罚款支出	240,000.00		240,000.00
关停损失	5,362,411.96	3,188,183.00	5,362,411.96
其他	328,961.72	430,055.41	328,961.72
合计	30,659,266.79	3,818,238.41	30,659,266.79

**72、 所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,284,067.18	17,485,989.71
递延所得税费用	-73,991.45	-366,748.99
合计	29,210,075.73	17,119,240.72

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	106,931,087.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,039,663.19
子公司适用不同税率的影响	1,393.45
调整以前期间所得税的影响	2,757,649.28
非应税收入的影响	-98,489.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	734,923.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,527,187.10
研发经费加计扣除及其他	-3,752,251.54
所得税费用	29,210,075.73

其他说明：

□适用 √不适用

**73、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**74、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	9,606,891.70	6,343,647.64
利息收入	3,979,372.20	750,855.82
政府补助	10,933,042.00	27,675,114.00
合计	24,519,305.90	34,769,617.46

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	15,650,211.08	5,273,073.41
付现费用	88,718,358.34	81,013,223.70
合计	104,368,569.42	86,286,297.11

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收回		49,000,000.00
合计		49,000,000.00

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现款	10,000,000.00	15,000,000.00
保证金	27,600,000.00	18,500,000.00
其他		30,000,000.00
合计	37,600,000.00	63,500,000.00

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁	6,247,720.62	3,476,581.72
借款担保费及其他	6,592,326.99	4,645,400.00
归还集团到期款	65,000,000.00	
保证金	40,500,000.00	27,600,000.00
非公开发行业保证金	11,807,677.02	808,910.25
票据到期		30,000,000.00
合计	130,147,724.63	66,530,891.97

**75、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	77,721,012.22	63,844,881.62
加：资产减值准备	42,800,870.71	6,909,104.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,583,585.41	52,250,132.48
无形资产摊销	7,198,428.36	5,477,086.45
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）	-34,501.04	390,791.20
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	21,259,268.03	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	26,375,816.86	27,992,477.14
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,698,855.52	-2,258,546.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-73,991.45	-3,590,998.99
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）	-38,435,088.20	39,843,889.71
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-122,545,710.95	60,918,706.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	56,836,238.11	-69,278,338.08
其他		-1,138,171.43
经营活动产生的现金流量净额	115,987,072.54	181,361,015.16
<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	413,121,293.89	241,943,177.36
减：现金的期初余额	241,943,177.36	118,326,983.48
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	171,178,116.53	123,616,193.88

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

#### (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	413,121,293.89	241,943,177.36
其中：库存现金	74,248.73	145,712.19
可随时用于支付的银行存款	412,833,782.14	241,784,285.27
可随时用于支付的其他货币资金	213,263.02	13,179.90
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	413,121,293.89	241,943,177.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

#### 76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

#### 77、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,500,000.00	银行承兑汇票保证金、信用证保证金
应收票据	46,475,796.80	用于短期借款抵押
存货		
固定资产	3,161,800.13	用于短期借款抵押
无形资产	3,803,204.63	用于短期借款抵押
其他非流动资产	13,020,833.10	融资租赁资产
合计	106,961,634.66	/

#### 78、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

□适用 □不适用

单位：元



项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中：美元	3,339.40	6.8632	22,918.97
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	14,695,334.74	6.8632	100,857,021.39
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

#### 79、套期

适用 不适用

#### 80、政府补助

##### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

##### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

#### 81、其他

适用 不适用



## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南海利工程安装有限公司	长沙市	长沙市望城区	安装、维修、工程施工	50.00	48.00	投资设立
湖南海利株洲精细化工有限公司	株洲市	湖南省株洲市	农药制造业	100.00		同一控制下合并
湖南海利常德农药化工有限公司	常德市	湖南省常德市	农药制造业	100.00		同一控制下合并
海利贵溪化工农药有限公司	贵溪	江西省贵溪市	农药制造业	77.42		非同一控制下合并
北农(海利)涿州种衣剂有限公司	涿州	河北省涿州市	农药制造业	51.00		非同一控制下合并
湖南化工研究院有限公司	长沙市	湖南长沙	技术咨询和技术转让服务	100.00		同一控制下合并
湖南加法检测有限公司	长沙市	湖南长沙	产品理化性质检测		100.00	投资设立
湖南海利化工贸易有限公司	长沙市	湖南长沙	化工贸易	100.00		投资设立

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海利贵溪化工农药有限公司	22.58	12,746,683.70		54,364,618.02
北农(海利)涿州种衣剂有限公司	49.00	13,486,933.35	10,000,000.00	46,760,360.19

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海利贵溪化工农药有限公司	198,841,948.50	162,264,244.81	361,106,193.31	88,122,696.86	32,219,023.33	120,341,720.19	173,183,316.44	176,711,763.42	349,895,079.86	133,003,235.55	32,578,583.33	165,581,818.88



北农(海利)涿州种衣剂有限公司	133,792,636.31	15,046,632.40	148,839,268.71	53,077,962.21	332,000.00	53,409,962.21	131,243,080.37	14,896,315.93	146,139,396.30	58,310,293.86		58,310,293.86
-----------------	----------------	---------------	----------------	---------------	------------	---------------	----------------	---------------	----------------	---------------	--	---------------

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海利贵溪化工农药有限公司	450,480,686.71	56,451,212.14	56,451,212.14	29,661,400.58	407,476,667.96	28,061,315.94	28,061,315.94	18,057,009.51
北农(海利)涿州种衣剂有限公司	122,698,263.28	27,524,353.77	27,524,353.77	19,918,981.65	124,095,937.45	32,412,056.24	32,412,056.24	15,722,816.49

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南斯派克科技股份有限公司	长沙市	长沙市	精细化工生产		5.16	权益法

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

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

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用



(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于和应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公



司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十一、(二)对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### (二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2018年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	账面净值	账面原值	1年以内
货币资金	453,621,293.89	453,621,293.89	453,621,293.89
应收票据及应收账款	167,823,784.55	266,993,497.74	266,993,497.74
其他应收款	154,669,020.88	232,327,256.84	232,327,256.84
金融资产小计	776,114,099.32	952,942,048.47	952,942,048.47
短期借款	417,500,000.00	417,500,000.00	417,500,000.00
应付票据及应付账款	176,397,076.30	176,397,076.30	176,397,076.30
其他应付款	60,389,049.04	60,389,049.04	60,389,049.04
金融负债小计	654,286,125.34	654,286,125.34	654,286,125.34

续：

项目	期初余额		
	账面净值	账面原值	1年以内
货币资金	269,543,177.36	269,543,177.36	269,543,177.36
应收票据及应收账款	106,250,028.60	202,856,550.78	202,856,550.78
其他应收款	153,353,463.92	230,829,004.30	230,829,004.30
金融资产小计	529,146,669.88	703,228,732.44	703,228,732.44
短期借款	414,000,000.00	414,000,000.00	414,000,000.00
应付票据及应付账款	152,327,735.63	152,327,735.63	152,327,735.63
其他应付款	69,340,626.84	69,340,626.84	69,340,626.84
金融负债小计	635,668,362.47	635,668,362.47	635,668,362.47

### (三) 市场风险

#### 1. 汇率风险

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

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止2018年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额	期初余额
	人民币	人民币
外币金融资产：		



货币资金	22,918.97	57.96
应收账款	100,857,021.39	47,181,135.81
小计	100,879,940.36	47,181,193.77

## (3) 敏感性分析

截止2018年12月31日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约8,574,794.93元（2017年度约4,010,401.47元）。

## 2. 利率风险

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

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

(1) 本年度公司无利率互换安排。

## 十一、 公允价值的披露

## 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(二) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	4,260,000.00			4,260,000.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(三) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(四) 其他债权投资				
(五) 其他权益工具投资				
(六) 投资性房地产				



1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(七) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
(八) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(九) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2018年12月31日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**√适用  不适用

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况** 适用  不适用**9、 其他** 适用  不适用**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**√适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
湖南海利高新技术产业集团有限公司	湖南长沙市	制造业	28,228.00	23.50	23.50

本企业最终控制方是湖南省人民政府国有资产监督管理委员会

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注七、（一）在子公司中的权益

 适用  不适用**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、（一）在子公司中的权益

 适用  不适用

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

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用**4、 其他关联方情况**√适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南海利工程咨询设计有限公司	集团兄弟公司
湖南省化工信息中心	集团兄弟公司
湖南安全生产科学研究有限公司	集团兄弟公司

**5、 关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表



√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南海利高新技术产业集团有限公司	担保费	3,576,792.45	3,651,132.09
湖南海利高新技术产业集团有限公司	借款利息	1,278,602.05	2,714,578.78
湖南海利工程咨询设计有限公司	设计费	1,754,716.98	4,600,000.00
湖南安全生产科学研究有限公司	安全论证	839,056.60	856,000.00
合计		7,449,168.08	11,821,710.87

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

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

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湖南海利高新技术产业集团有限公司	办公用房	713,534.29	749,211.00
合计		713,534.29	749,211.00

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行



				完毕
湖南海利高新技术产业集团有限公司	50,000,000.00	2017年12月28日	2020年12月28日	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	80,000,000.00	2017年10月30日	2018年10月30日	是
湖南海利高新技术产业集团有限公司	30,000,000.00	2017年8月7日	2018年8月7日	是
湖南海利高新技术产业集团有限公司	60,000,000.00	2018年6月7日	2019年6月7日	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	75,000,000.00	2018年12月12日	2021年12月12日	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	20,000,000.00	2017年11月3日	2018年11月2日	是
湖南海利高新技术产业集团有限公司	20,000,000.00	2018年12月21日	2019年12月20日	否
湖南海利高新技术产业集团有限公司	32,000,000.00	2015年12月30日	2030年12月29日	否
合计	367,000,000.00			

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
湖南海利高新技术产业集团有限公司	30,000,000.00	2014年12月24日	2018年12月24日	
湖南海利高新技术产业集团有限公司	29,500,000.00	2016年4月15日	2018年4月15日	
湖南海利高新技术产业集团有限公司	30,000,000.00	2017年9月28日	2018年9月28日	
湖南海利高新技术产业集团有限公司	24,500,000.00	2018年9月29日	2019年9月29日	
合计	114,000,000.00			
拆出				

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	731.11	593.66

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	湖南海利工程咨询设计有限公司	591,500.00			
	合计	591,500.00			

**(2). 应付项目**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	湖南海利高新技术产业集团有限公司	6,838,169.78	8,687,258.32
其他非流动负债	湖南海利高新技术产业集团有限公司	24,500,000.00	89,500,000.00
	合计	31,338,169.78	98,187,258.32

**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用

**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响**

根据与出租人签订的融资租赁合同，不可撤销融资租赁的最低租赁付款额如下

项目	本期金额	上期金额
资产负债表日后第1年	3,374,728.67	6,983,209.06
资产负债表日后第2年		2,971,240.23
合计	3,374,728.67	9,954,449.29

除存在上述承诺事项外，截止2018年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用



## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

## (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

其他说明：

项目	本期发生额		
	湖南海利化工股份有限公司试验工场	湖南海利株洲精细化工有限公司	合计
终止经营收入			
终止经营费用	11,289,515.05	49,455,255.44	67,744,770.49
终止经营利润总额	-11,289,515.05	-49,455,255.44	-67,744,770.49
终止经营所得税费用		20,215.45	20,215.45
终止经营净利润	-11,289,515.05	-49,475,470.89	-60,764,985.94
其中：归属于母公司所有者的终止经营利润	-11,289,515.05	-49,475,470.89	-60,764,985.94
终止经营处置损益总额			
终止经营所得税费用（收益）			
终止经营处置净损益			
其中：归属于母公司所有者的终止经营处置净损益			
终止经营的现金流量净额	291,591.90	-199,277.37	92,314.53
其中：经营活动现金流量净额			
投资活动现金流量净额	291,591.90	8,252,774.85	8,544,366.75
筹资活动现金流量净额		-8,452,052.22	-8,452,052.22

续：

项目	上期发生额		
	湖南海利化工股份有限公司试验工场	湖南海利株洲精细化工有限公司	合计
终止经营收入	4,523,450.86	177,787,686.59	182,311,137.45
终止经营费用	13,925,160.53	191,492,025.10	205,417,185.63
终止经营利润总额	-9,401,709.67	-13,704,338.51	-23,106,048.18



终止经营所得税费用		-410,443.54	-410,443.54
项目	上期发生额		
	湖南海利化工股份有限公司试验工场	湖南海利株洲精细化工有限公司	合计
终止经营净利润	-9,401,709.67	-13,293,894.97	-22,695,604.64
其中:归属于母公司所有者的终止经营利润	-9,401,709.67	-13,293,894.97	-22,695,604.64
终止经营处置损益总额			
终止经营所得税费用(收益)			
终止经营处置净损益			
其中:归属于母公司所有者的终止经营处置净损益			
终止经营的现金流量净额	-406,355.43	8,620,052.21	8,213,696.78
其中:经营活动现金流量净额	-406,355.43	324,730.30	-81,625.13
投资活动现金流量净额		21,834,255.31	21,834,255.31
筹资活动现金流量净额		-13,538,933.40	-13,538,933.40

1、2015年2月4日本公司与长沙市望城区国土资源局签订《望城区国有土地收回征收补偿协议》，望城区国土资源局对本公司位于长沙望城区湖南海利化工股份有限公司试验工场（以下简称“试验工场”）所属的土地及地上附着物全部征收并给予补偿，被征收土地面积75,364.8平方米（望国用【2003】第131号），征收补偿总额为17,028.53万元，征收补偿的范围包括土地使用及地上建筑物、构筑物、机器设备、无形资产及其他资产损失，停工损失、员工安置支出及其他损失和支出。补偿金额待该宗地变性挂牌出让且全部土地价款到位后10个工作日内按实支付征收补偿款。2015年6月8日，本公司已将土地使用权证及房屋产权证移交望城区国土资源局办理权证注销手续。截止资产负债表日，纳入征收补偿范围内的相关资产已处置，但该宗土地挂牌出让尚未完成，征收补偿款尚未收回，试验工场处于全面关停状态。

2、为加快株洲市清水塘老工业区搬迁改造，株洲市关停了本公司全资子公司湖南海利株洲精细化工有限公司（以下简称“海利株洲”）。海利株洲认真贯彻落实《湖南省湘江保护和治理第二个“三年行动计划”（2016-2018年）实施方案》（湘政办发【2016】26号和《株洲市2017年两型社会建设综合配套改革工作计划》等文件精神，按照整体关停退出安排，遵照公司第八届十三次董事会决议，于2017年6月30日实施全面关停。2017年8月18日株洲市石峰区土地储备中心与海利株洲签订国有土地使用权收购合同，约定株洲市石峰区土地储备中心以货币补偿方式收购海利株洲位于石峰区的两块总面积为116,233.16平方米国有土地使用权及相关资产（包括：土地使用权、房屋建筑物，不可搬迁机器设备、构筑物及辅助设备、管道沟槽、园林绿化苗木、可搬迁机器设备搬迁费、设备清洗费、产品，材料搬迁费用），收购补偿费总金额为人民币16,880.00万元，并由市指挥部依据《清水塘老工业区企业关停搬迁奖补办法》（株政办函【2016】66号）的时间节点要求拨付奖补资金同时约定海利株洲向收储方交付地块及地面资产前，须将收购地块地上所有海利株洲的人员及《资产评估明细表》中计算搬迁费的设施、设备、物品从收购地块的建（构）筑物、其他附着物中全部腾退、搬迁完毕，截至2018年12月31日，已收补偿金额为人民币13,504.00万元，截止资产负债表日，海利株洲处于全面关停状态，相关资产正在处置。

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用



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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		610,000.00
应收账款	47,801,461.51	46,168,831.48
合计	47,801,461.51	46,778,831.48

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	110,454,776.98	
商业承兑票据		
合计	110,454,776.98	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用



## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	32,383,626.76	31.90	29,890,748.71	92.30	2,492,878.05	28,822,372.41	29.19	28,822,372.41	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	54,482,910.62	53.68	9,174,327.16	16.84	45,308,583.46	55,266,913.62	55.98	9,098,082.14	16.46	46,168,831.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,638,105.30	14.42	14,638,105.30	100.00		14,638,105.30	14.83	14,638,105.30	100.00	
合计	101,504,642.68	100.00	53,703,181.17		47,801,461.51	98,727,391.33	100.00	52,558,559.85		46,168,831.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	45,440,133.31	454,401.33	1.00
1 年以内小计	45,440,133.31	454,401.33	1.00
1 至 2 年	317,612.85	31,761.29	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	184,999.62	147,999.70	80.00
5 年以上	8,540,164.84	8,540,164.84	100.00
合计	54,482,910.62	9,174,327.16	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用



组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,144,621.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
单位一	20,979,093.19	20.67	209,790.93
单位二	6,668,352.00	6.57	66,683.52
单位三	5,368,594.40	5.29	5,368,594.40
单位四	3,926,367.10	3.87	3,926,367.10
单位五	3,561,254.35	3.51	356,125.44
合计	40,503,661.04	39.90	9,927,561.39

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**总表情况**

**(1). 分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		



应收股利	7,285,713.27	7,263,179.16
其他应收款	235,279,749.22	182,485,814.81
合计	242,565,462.49	189,748,993.97

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
单位一		2,263,179.16
单位二	7,285,713.27	5,000,000.00
合计	7,285,713.27	7,263,179.16

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	



单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	36,172,046.04	12.62	36,172,046.04	100.00		36,172,046.04	15.49	36,172,046.04	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	242,198,788.14	84.51	6,919,038.92	2.86	235,279,749.22	189,184,025.29	80.99	6,698,210.48	3.54	182,485,814.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,236,237.21	2.87	8,236,237.21	100.00		8,236,237.21	3.53	8,236,237.21	100.00	
合计	286,607,071.39	/	51,327,322.17	/	235,279,749.22	233,592,308.54	100.01	51,106,493.73	/	182,485,814.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单位一	9,278,577.79	9,278,577.79	100.00	账龄较长，收回可能极小
单位二	5,721,126.01	5,721,126.01	100.00	已改制，对原债务不予确认
单位三	4,933,918.90	4,933,918.90	100.00	账龄较长，收回可能极小
单位四	1,959,135.43	1,959,135.43	100.00	账龄较长，收回可能极小
单位五	1,819,392.51	1,819,392.51	100.00	账龄较长，收回可能极小
其他金额重大的其他应收款	12,459,895.40	12,459,895.40	100.00	账龄较长，收回可能极小
合计	36,172,046.04	36,172,046.04	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	209,435.95	2,094.36	
1 年以内小计	209,435.95	2,094.36	1.00
1 至 2 年	12,195.20	1,219.52	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	279,000.00	139,500.00	50.00
4 至 5 年	487,547.62	390,038.09	80.00
5 年以上	1,831,008.00	1,831,008.00	100.00



合计	2,819,186.77	2,363,859.97	
----	--------------	--------------	--

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	151,839,297.88	4,555,178.95	3.00
合计	151,839,297.88	4,555,178.95	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方	87,540,303.49		
合计	87,540,303.49		

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,000.00	8,000.00
备用金	124,000.00	124,000.00
往来款	45,651,785.98	45,746,248.48
关联方往来款	87,540,303.49	38,515,696.33
其他	3,044,676.18	4,322,469.95
征收补偿款	150,238,305.74	144,875,893.78
合计	286,607,071.39	233,592,308.54

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

## (4). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 220,828.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(7). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	拆迁款	150,238,305.74	1-5年	52.42	4,507,149.17
单位二	往来款	9,278,577.79	5年以上	3.24	9,278,577.79
单位三	往来款	5,901,381.03	5年以上	2.06	5,901,381.03
单位四	往来款	5,721,126.01	5年以上	2.00	5,721,126.01
单位五	往来款	5,260,000.00	5年以上	1.84	5,260,000.00
合计		176,399,390.57		61.56	30,668,234.00

**(8). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(9). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(10). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	716,254,646.38		716,254,646.38	716,254,646.38		716,254,646.38
对联营、合营企业投资						
合计	716,254,646.38		716,254,646.38	716,254,646.38		716,254,646.38

**(1). 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海利贵溪化工农药有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00		
北农(海利)涿州种衣剂有限公司	10,819,100.00			10,819,100.00		
湖南海利株洲精细化工有限公司	180,139,241.40			180,139,241.40		
湖南海利常德农药化工有限公司	396,865,705.44			396,865,705.44		
湖南海利工程安装有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00		
湖南化工研究院有限公司	67,930,599.54			67,930,599.54		
湖南海利化工贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	716,254,646.38			716,254,646.38		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	992,262,233.56	961,006,369.50	1,060,266,373.11	1,025,135,078.17
其他业务	43,861,280.79	28,522,436.16	12,586,862.14	6,153.85
合计	1,036,123,514.35	989,528,805.66	1,072,853,235.25	1,025,141,232.02

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,408,163.27	12,671,342.43
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		99,618.75
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
债权投资持有期间取得的利息收入		
其他债权投资持有期间取得的利息收入		



处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	10,408,163.27	12,770,961.18

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-21,259,268.03	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,300,105.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,426,198.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	2,617,480.06	
少数股东权益影响额	128,947.88	
合计	-13,638,933.10	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.17	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.80	0.18	0.18

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

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



董事长：刘卫东  
董事会批准报送日期：2019年3月22日

## 修订信息

适用 不适用