

湖南海利化工股份有限公司

600731

2004 年年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要	1
四、股本变动及股东情况	3
五、董事、监事和高级管理人员	6
六、公司治理结构	10
七、股东大会情况简介	11
八、董事会报告	12
九、监事会报告	21
十、重要事项	23
十一、财务会计报告	26
十二、备查文件目录	58

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：湖南海利化工股份有限公司
公司英文名称：Hunan Haili Chemical Industry Co.,Ltd
公司英文名称缩写：HLC
- 2、公司法定代表人：王晓光
- 3、公司董事会秘书：丁民
联系地址：湖南省长沙市芙蓉中路二段 251 号
电话：(0731) 5552484
传真：(0731) 5540475
E-mail：dinmin@163.net
公司证券事务代表：杨雄辉
联系地址：湖南省长沙市芙蓉中路二段 251 号
电话：(0731) 5533493-1821
传真：(0731) 5540475
E-mail：xhyang@public.cs.hn.cn
- 4、公司注册地址：湖南省长沙市芙蓉中路二段 251 号
公司办公地址：湖南省长沙市芙蓉中路二段 251 号
邮政编码：410007
公司国际互联网网址：www.hnhlc.com
公司电子信箱：hnhlzq01@public.cs.hn.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点：公司证券办公室
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：湖南海利
公司 A 股代码：600731
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1994 年 4 月 15 日
公司首次注册登记地点：湖南省工商行政管理局
公司变更注册登记日期：2003 年 8 月 8 日
公司变更注册登记地点：湖南省工商行政管理局
公司法人营业执照注册号：4300001000499
公司税务登记号码：国税字 430104183786041，地税湘字 430106183786041
公司聘请的境内会计师事务所名称：湖南开元有限责任会计师事务所
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：湖南省长沙市芙蓉中路 692 号新世纪大厦 19-20 号

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

利润总额	14,742,724.79
净利润	7,580,982.57
扣除非经常性损益后的净利润	7,766,335.94

主营业务利润	102,746,634.77
其他业务利润	3,693,444.89
营业利润	17,486,017.77
投资收益	-1,996,265.73
补贴收入	0
营业外收支净额	-747,027.25
经营活动产生的现金流量净额	1,508,574.44
现金及现金等价物净增加额	-72,315,437.43

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
短期投资收益	-1,929,049.89
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-747,027.25
以前年度已经计提各项减值准备的转回	2,188,037.40
所得税影响数	-149,122.90
合计	-185,353.37

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年		2002 年
		调整后	调整前	
主营业务收入	456,743,098.79	387,180,614.13	388,171,643.67	345,212,881.84
利润总额	14,742,724.79	21,093,004.45	22,256,199.32	34,189,579.13
净利润	7,580,982.57	12,536,519.42	15,000,145.86	27,462,176.59
扣除非经常性损益的净利润	7,766,335.94	12,684,252.37	15,147,878.81	28,359,423.82
	2004 年末	2003 年末		2002 年末
		调整后	调整前	
总资产	1,376,657,297.27	1,222,079,531.83	1,222,079,531.83	924,466,556.19
股东权益	590,038,476.54	581,953,493.97	584,417,120.41	454,958,735.61
经营活动产生的现金流量净额	1,508,574.44	74,137,063.81	74,137,063.81	27,949,690.26
主要财务指标	2004 年	2003 年		2002 年
		调整后	调整前	
每股收益(全面摊薄)	0.0296	0.049	0.059	0.117
最新每股收益	0.0296			
净资产收益率(全面摊薄)(%)	1.28	2.16	2.57	6.04
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(全面摊薄)(%)	1.32	2.18	2.59	6.23
每股经营活动产生的现金流量净额	0.006	0.289	0.289	0.12
每股收益(加权平均)	0.0296	0.0511	0.061	0.117
扣除非经常性损益的净利润的每股收益(全面摊薄)	0.0303	0.0495	0.059	0.12
扣除非经常性损益的净利润的每股收益(加权平均)	0.0303	0.0517	0.062	0.12
净资产收益率(加权平均)(%)	1.29	2.42	2.89	6.16
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(加权平均)(%)	1.33	2.45	2.91	6.36
	2004 年末	2003 年末		2002 年末
		调整后	调整前	
每股净资产	2.30	2.27	2.28	1.95
调整后的每股净资产	2.22	2.187	2.197	1.90

(四) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	17.41	17.54	0.4009	0.4009
营业利润	2.96	2.99	0.0682	0.0682
净利润	1.28	1.29	0.0296	0.0296
扣除非经常性损益后的净利润	1.32	1.33	0.0303	0.0303

主要财务指标的数据是按中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则》(第 9 号)要求计算的。

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	256,314,098.00	226,992,882.72	29,450,916.99	11,114,909.22	69,195,596.26	581,953,493.97
本期增加		504,000.00	2,248,485.74	749,495.24	7,580,982.57	10,333,468.31
本期减少					2,248,485.74	2,248,485.74
期末数	256,314,098.00	227,496,882.72	31,699,402.73	11,864,404.46	74,528,093.09	590,038,476.54

1)、资本公积变动原因:系本年度净利润计提所致

2)、盈余公积变动原因:系本年度净利润计提所致

3)、法定公益金变动原因:系本年度净利润计提所致

4)、未分配利润变动原因:增加系本年度实现净利润转入,减少系提取盈余公积、法定公益金所致

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	期初值	本次变动增减(+, -)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	125,475,286							125,475,286
其中:								
国家持有股份	117,054,016							117,054,016
境内法人持有股份	8,421,270							8,421,270
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	33,802,815							33,802,815
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	159,278,101							159,278,101
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	97,035,997							97,035,997

2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	97,035,997							97,035,997
三、股份总数	256,314,098							256,314,098

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通 A 股	2003-05-27	5.44	22,392,922	2003-06-23	22,392,922	

2002 年度公司没有股票发行。

2003 年度公司股票发行情况:2002 年 4 月 21 日召开的公司 2001 年度股东大会审议通过了《关于变更融资方式并申请配股的议案》和《关于 2002 年度配股募集资金使用的可行性方案》,2003 年 4 月 13 日召开的公司 2002 年度股东大会审议通过了公司《关于延长公司配股决议有效期的议案》。经 2003 年 5 月 13 日中国证监会证监发行字[2003]49 号文核准,公司实施 2002 年度配股方案,即以 2001 年公司总股本 233921176 股为基数,按每 10 股配 3 股的比例向全体股东配售,配股价格每股人民币 5.44 元,实际所配股份总数为 22392922 股,股权登记日 2003 年 5 月 26 日,除权日 2003 年 5 月 27 日,配股缴款期 2003 年 5 月 27 日至 2003 年 6 月 9 日止(期内券商营业日),本次配股获配可流通股份 22392922 股上市日 2003 年 6 月 23 日。

2004 年度公司没有股票发行。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

本报告期内,公司未发生因送股、转增股本、增发新股、吸收合并、可转换债券转股、减资、内部职工股或公司职工股上市或其它原因引起公司股份总数及结构的变动。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 34,328 户其中非流通股股东 65 户,流通 A 股股东 34,263 户

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
湖南海利高新技术产业集团有限公司	0	117,054,016	45.67	未流通	质押 50,000,000	国有股东
湖南化工研究院工会	0	5,565,694	2.17	未流通		法人股东
湖南省化学化工学会科技服务部	0	4,726,828	1.84	未流通		法人股东
北京信泰珂科技发展中心	0	3,827,850	1.49	未流通		法人股东
中信大榭开发公司	0	3,827,850	1.49	未流通		法人股东
长沙市科旺化工仪表成套设备公司	0	3,827,850	1.49	未流通		法人股东
湖南金川阳光商贸有限公司	0	3,500,000	1.37	未流通	未知	法人股东

中国工商银行贵溪市支行	0	2,754,614	1.07	未流通		法人股东
湖南省国际经贸发展公司	0	1,913,925	0.75	未流通	未知	法人股东
湖南省电力高新技术开发公司	0	1,913,925	0.75	未流通	未知	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

报告期末持有公司 10%(含 10%)以上股份的股东仅湖南海利高新技术产业集团有限公司(以下简称“海利集团”)。前十大股东中“海利集团”与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称:湖南海利高新技术产业集团有限公司

法人代表:朱明德

注册资本:146,280,000 元人民币

成立日期:1998 年 10 月 9 日

主要经营业务或管理活动:从事化工高新技术及农药、化肥、化工产品、化工试剂的研究、开发、生产、销售;开展技术转让、技术服务与咨询、化工设计、环保评价、分析检测和化工科技信息服务。

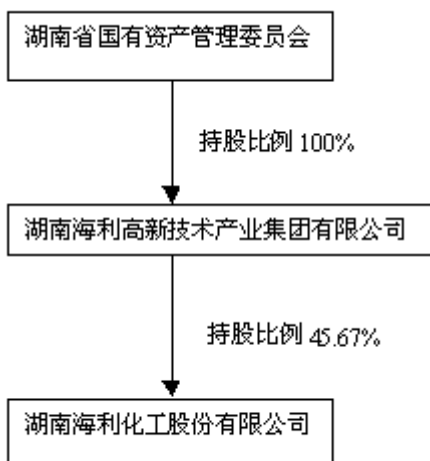
(2) 实际控制人情况

公司名称:湖南省国有资产管理委员会

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
武麓江	527,270	A 股
张丹丹	429,200	A 股
雷爱丽	379,998	A 股
俞树	329,998	A 股
邓雄英	302,998	A 股
何亚娟	299,998	A 股
王秀翠	268,998	A 股
杨雅婷	267,900	A 股
代信诚	254,998	A 股
胡细文	250,000	A 股

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知前十名流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

五、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
王晓光	董事长	男	48	2003-10-09	2006-10-09	22,394	22,394	0	
张福山	副董事长、总经理	男	50	2003-10-09	2006-10-09	22,394	22,394	0	
朱明德	董事	男	59	2003-10-09	2006-10-09	22,394	22,394	0	
徐爱国	董事	男	48	2003-10-09	2006-10-09	7,466	7,466	0	
徐雅文	董事	男	48	2003-10-09	2006-10-09	0	0		
谢惠玲	董事	女	50	2003-10-09	2006-10-09	0	0		
李宗成	独立董事	男	65	2003-10-09	2006-10-09	0	0		
柳思维	独立董事	男	58	2003-10-09	2006-10-09	0	0		
张瑜	独立董事	男	62	2003-10-09	2006-10-09	0	0		
何响英	监事会主席	女	50	2003-10-09	2006-10-09	22,394	22,394	0	
刘新英	监事	男	50	2003-10-09	2006-10-09	0	0		
王康路	监事	男	45	2003-10-09	2006-10-09	0	0		
冯建东	副总经理	男	48	2003-10-09	2006-10-09	0	0		
杨春华	副总经理	男	51	2003-10-09	2006-10-09	0	0		
刘全香	副总经理、总会计师	男	43	2003-10-09	2006-10-09	0	0		
沙镇龙	副总经理	男	39	2003-10-09	2006-10-09	0	0		
唐晓密	副总经理	女	45	2003-10-09	2006-10-09	0	0		
丁民	董事会秘书	男	39	2003-10-09	2006-10-09	0	0		
张建宇	总工程师	男	40	2003-10-09	2006-10-09	0	0		

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)王晓光, 大学本科学历, 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, 现任湖南化工研究院院长, 同时担任中国化学会理事、湖南省化学化工学会理事长、湖南省属企业家协会副会长、湖南大学、湖南师范大学兼职教授。获湖南省首届青年化学化工奖、国家科技进步二等奖、国家发明四等奖和三项国家发明专利, 1995 年被评为湖南省优秀中青年专家, 2000 年被国家人事部专家服务中心聘任为专家顾问委员, 享受政府特殊津贴。2000 年 10 月起任本公司董事长。

(2)张福山, 大学本科学历, 高级工程师。张先生毕业于大连工学院, 曾任湖南化工研究院工程师、人事处处长、试验一场党总支书记、湘港合资深圳湘发化工有限公司副总经理、科湘公司总理、本公司常务副总经理。现任本公司副董事长、总经理。

(3)朱明德, 大学本科学历, 高级政工师。朱先生毕业于解放军通讯兵学院, 曾在空军雷达兵任副参谋长、副团长, 湖南化工研究院党委书记, 本公司监事、监事会主席、董事、副董事长。现任湖南海利高新技术产业集团公司董事长、本公司董事。

(4)徐爱国, 大学本科学历, 徐先生毕业于武汉大学, 曾任湖南省计委处长。现任湖南省国际经贸发展公司总经理、本公司董事。

(5)徐雅文, 大学本科学历, 高级工程师。徐先生毕业于清华大学, 曾任国家计委科技司攻关处副处长、处长。现任北京信泰珂科技发展中心总裁、本公司董事。

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

(7)李宗成, 大学本科学历, 教授级高工。1965 年毕业于南开大学化学系。1984 - 1987 年曾被派赴加拿大不列颠哥伦比亚大学进修。曾任沈阳化工研究院研究室主任、副总工程师、副院长等职。现担任中国化工学会理事、农药专业委员会执行理事长、《农药》期刊主编、国家科技部南方农药创制中心首席顾问、国家农药工程研究中心(沈阳)项目主任。李先生曾获多项国家、省、市科技进步奖, 获多项专利, 其中一项获金奖, 多次在《农药》及国际植保会上发表论文, 获国家级中青年专家称号, 享受政府特殊津贴。2001 年 9 月起任本公司独立董事。

(8)柳思维, 大学本科学历, 教授。1970 年毕业于中国人民大学贸易经济专业本科。曾任湖南商学院贸易经济系主任、工商管理系主任, 现任湖南商学院科研处处长、经济管理研究所所长、湖南省级重点学科——企业管理学科建设首席责任教授。兼任全国高等院校商业经济教研会副会长、湖南省经济学会副会长等职。柳先生在多种国家级、省级报刊发表论文 240 多篇, 主撰公开出版的著述 16 部, 各类获奖成果 30 多项, 获全国优秀教师、湖南省优秀理论工作者、湖南省先进工作者称号, 享受国务院特殊津贴。2001 年 9 月起任本公司独立董事。

(9)张瑜, 大学本科学历, 高级会计师, 中国注册会计师, 1967 年毕业于湖南财贸学院会计系。张先生曾任邵阳行署财办副主任、西藏自治区财政厅副处长、处长。湖南省财政科研所所长、湖南省财政学会秘书长、湖南省信托投资公司副董事长兼总经理、湖南省财政厅总会计师、湖南省总会计师协会会长、湖南省注册会计师协会副会长等职。2003 年 6 月退休。2003 年 10 月起任本公司独立董事。

(10)何响英, 大学本科学历, 副研究员。何女士毕业于中南工业大学, 曾任湖南化工研究院选矿研究室主任、人事处长、工会主席, 本公司工会主席兼人事部经理、第一、二届董事。2000 年 10 月起任本公司监事会主席。

(11)刘新英, 大专学历, 高级政工师。刘先生曾任岳化总厂树脂厂党委秘书, 省石化局办公室副主任, 人教处副处长兼老干办主任。现任本公司工会主席, 职工监事。

(12)王康路, 大学本科学历, 高级工程师。王先生毕业于武汉水利电力大学, 曾任湖南省电力试验研究所办公室主任、所长助理、本公司董事。现任湖南省电力试验研究所副所长、湖南省电力高新技术开发总公司总经理、本公司监事。

(13)冯建东, 大专学历, 高级工程师。冯先生曾任湖南化工研究院试验一场工程师、车间主任、副场长、场长, 海利贵溪化工农药有限公司总经理, 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、湖南海利常德农药化工有限公司董事长兼总经理。

(14)杨春华, 大学本科学历, 高级工程师。杨先生毕业于浙江大学。曾任岳化总厂绵纶厂工程师、车间主任, 湖南省化工设计院工艺室副主任, 湖南省东永农药厂厂长, 湖南省化肥工业总公司副

经理，湖南省石化局副总工程师。现任本公司副总经理、湖南海利株洲精细化工有限公司董事长兼总经理。

(15)刘全香，大学本科学历，高级讲师、高级会计师。刘先生毕业于湖南财经学院，曾任常德财经学校教研室主任、南方证券广州工贸公司总经理助理兼财务经理、湖南海利常德农药化工有限公司总会计师、副总经理、湖南海利株洲精细化工有限公司常务副总经理。现任本公司副总经理兼总会计师。

(16)沙镇龙，硕士研究生学历，会计师、注册会计师。沙先生于中南财经大学硕士研究生毕业。曾于湖南税务高等专科学校任讲师，在湖南省经济建设投资公司任科员、副经理，在湖南金果实业有限公司任财务总监，本公司总会计师。现任本公司副总经理、湖南海利泵业有限责任公司董事长兼总经理。

(17)唐晓密，大学本科学历，高级工程师。唐女士毕业于湖南大学化工系，曾任湖南化工研究院精细化工研究室课题组长、湖南化工研究院工贸外事部副经理，本公司进出口公司经理。现任本公司副总经理、湖南海利化工股份有限公司进出口公司经理。

(18)丁民，大专学历，工程师。丁先生曾在湖南化工研究院化肥室工作，从 1992 年起先后担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。现任本公司董事会秘书、公司办公室主任。

(19)张建宇，硕士研究生学历，高级工程师。张先生于北京化工学院有机化工专业硕士研究生毕业，曾任湖南化工研究院工程设计所副所长、湖南海利株洲精细化工有限公司副总经理兼总工程师、湖南化工研究院精细化工所所长、湖南化工研究院副总工程师。现任本公司总工程师、湖南海利工程安装有限公司董事长。

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王晓光	湖南海利高新技术产业集团有限公司	副董事长			否
朱明德	湖南海利高新技术产业集团有限公司	董事长			是
谢惠玲	湖南海利高新技术产业集团有限公司	董事			是
徐爱国	湖南省国际经贸发展公司	总经理			是
徐雅文	北京信泰珂科技发展中心	总裁			是
王康路	湖南省电力高新技术开发公司	总经理			是

上述在股东单位领取薪酬的本公司董事和监事，均享受本公司提供的相应职务津贴。

(二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李宗成	已退休				
柳思维	湖南商学院	教授、科研处处长、研究所所长			是
张瑜	已退休				

李宗成独立董事、张瑜独立董事均已退休，是否在其他单位领取报酬津贴情况不详；柳思维先生除在本公司担任独立董事外，还担任深交所上市公司“湘酒鬼”、“岳阳恒立”独立董事。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事会于 2004 年 3 月 10 日审议通过了由董事会薪酬委员会提出的《关于公司董事、监事及高管人员 2004 年度薪酬的议案》并提交公司 2003 年度股东大会审议，公司 2003 年度股东大会于 2004 年 4 月 15 日审议通过了该议案：包括董事、监事、高级管理人员的薪酬结构、薪酬结构要素及比例、薪酬标准、执行时限等。薪酬的提取须符合现行会计制度和有关规定。

2、报酬情况

单位：元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	1,283,905
金额最高的前三名董事的报酬总额	255,899
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	335,477
独立董事的津贴	33,600
独立董事的其他待遇	独立董事除享受公司津贴 2800 元/月（含税）外，出席公司董事会及股东大会的差旅费及按《公司章程》履行职权所需费用，公司据实报销；不存在从公司及其主要股东或有利害关系的机构和人员取得额外的未予披露的其他利益。

公司董事、监事、高级管理人员均在公司领取相应的职务津贴。在股东单位或其他单位领取薪酬的本公司董事和监事（朱明德、谢惠玲、徐爱国、徐雅文、王康路、李宗成、柳思维、张瑜）仅在公司领取相应职务津贴，本公司及关联单位没有提供其他报酬或津贴。

3、报酬区间

报酬数额区间	人数
10 万元以上（含税）	3
5 至 10 万元（含税）	8
5 万元以下（含税，包括仅在公司领取职务津贴的董事和监事）	8

（四）公司董事监事高级管理人员变动情况

本报告期内，公司董事、监事及高级管理人员均未发生变动。

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 1,820 人，需承担费用的离退休职工为 279 人，员工中具有高级专业技术职务的有 45 人，具有中、初级技术职务的 418 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	1,256
销售人员	104
技术人员	289
财务人员	65
行政人员	106

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
大学本科以上	150
大专	281
中专	319

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法律法规的规定及上海证券交易所《股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，结合公司自身实际，不断完善各项管理规章制度，规范公司运作，努力提高公司依法运作水平。本报告期内，修改了《公司章程》，调整了董事会各专业委员会成员并修改了各专业委员会议事规则，制定实施了《投资者关系管理制度》，公司治理情况与中国证监会颁布的上市公司治理文件的要求基本一致。

1、股东与股东大会：

公司在《公司章程》和《股东大会议事规则》中对股东的权益作出了明确规定，制定实施了《投资者关系管理制度》。公司能够确保所有股东特别是中小股东享有平等地位并能够充分行使自己的权利；公司能够严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，保障股东依法享有的发表意见权和表决权，并聘请律师出席见证；公司关联交易符合公开、公平、公正的原则，交易价格公允，对公司关联交易及时披露，并积极采取相应措施逐步减少关联交易。

2、控股股东与上市公司：

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面做到了“五分开”，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；公司的控股股东行为规范，通过股东大会依法行使股东权利，没有超越股东大会、董事会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

3、董事与董事会：

公司严格按照《公司章程》规定的董事选举程序选举董事，建立了独立董事制度，董事会的人员构成符合国家有关法律法规的要求；公司董事会成员能够积极参加由证监会、监管局等部门组织的相关培训，熟悉相关政策法规，能够积极开展工作，正确履行自己的职责行使自己的权利；董事会制订和完善了议事规则，建立完善了相应专业委员会（投资决策委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬委员会）并制订执行相应议事规则，健全了决策程序，加强了决策的科学性，从而确保董事会高效运作和科学决策。

4、监事与监事会：

公司监事的选举严格遵守有关法律法规和《公司章程》的规定和要求，监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求，监事会制订并严格执行《监事会议事规则》，监事会成员能够充分履行《公司章程》赋予的职权，对公司财务状况进行检查监督，对公司董事、经理和其他高管人员履行职责的合法合规性进行监督。对重大事项、关联交易、财务状况等相关事项发表监事会意见。

5、绩效评价与激励约束机制：

公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。结合公司实际情况，董事会薪酬委员会制定了《2004 年公司董事、监事及高管人员薪酬制度》并经股东大会审议通过，加强了对管理层的激励约束机制。公司根据制定的考核指标完成情况，对各下属公司的经营管理层进行绩效考核，奖罚兑现。

6、利益相关者：

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康发展。

7、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，明确了信息披露管理工作的责任人，制定了信息披露管理制度，按照《公司法》、《上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理办法》的要求，及时、准确、完整地披露信息，除按证监会要求指定信息披露报纸外，还在公司网站适时披露相关信息，认真对待股东来访或来电咨询，保证所有股东都有平等的机会获得信息。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
李宗成	6	3	3	0	
柳思维	6	6	0	0	
张瑜	6	5	1	0	

报告期内，公司三名独立董事认真履行独立董事职责，能够亲自出席或授权出席报告期内召开的六次董事会会议，切实履行《公司章程》赋予的权利和义务，对报告期内的各项议案进行认真审议并表决，积极维护公司及广大中小投资者的利益；对涉及需要独立董事发表独立意见的事项，能够认真审慎对待，及时主动了解相关信息，准确地发表独立意见。报告期内公司独立董事未对有关议案或事项提出异议。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：公司具有独立的生产品系统、辅助生产品系统、配套设施和供应销售系统，有一定的技术开发能力，目前公司有部分生产品的专有技术及土地等无形资产由于历史原因所有权尚属于控股股东关联方湖南化工研究院，公司商标及经营性资产完整，具有面向市场独立经营能力。租用控股股东海利集团房产用于公司总部行政办公，但公司业务上对海利集团没有依赖性。

2)、人员方面：公司的劳动、人事和工资管理独立于控股股东海利集团，公司总经理、董事会秘书、财务负责人均属专职，公司总经理及其他高管人员均在本公司领取报酬。

3)、资产方面：公司独立建账登记、核算、管理，拥有的资产产权清晰、明确。公司有部分资金被控股股东关联方湖南化工研究院占用，公司正在逐步清理积极解决，详情见重大事项。

4)、机构方面：公司按照经营管理需要，设置了各职能部门，公司的管理及各生产、经营部门等机构均独立于控股股东海利集团。

5)、财务方面：公司有独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和管理制度；公司在银行独立开户，不存在与控股股东共有银行账户的情况；公司依法独立纳税。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

结合公司实际情况，董事会薪酬委员会制定了《2004 年公司董事、监事及高管人员薪酬制度》并经股东大会审议通过，公司根据制订的经营指标进行年终考核，奖罚兑现，对综合指标完成好的控股子公司的经营管理者实行奖励倾斜，加强了对管理层的激励约束机制。

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

1)、股东大会的通知、召集、召开情况：

2004 年 3 月 10 日，公司董事会作出决议并于 2004 年 3 月 12 日在中国证券报、上海证券报刊载了《湖南海利化工股份有限公司第四届四次董事会决议公告暨召开公司 2003 年度股东大会的公告》，公告载明了召开本次股东大会的主要审议事项、会议时间、会议地点，以及股权登记日、出席会议股东的登记办法、公司联系通讯方式等内容，大会如期于 2004 年 4 月 15 日在湖南长沙长信大酒店召开。会议由董事长王晓光先生主持，出席大会的股东及股东代表共 20 人，代表股份总数 133336147 股，占公司有表决权股份总数的 52.02%，公司董事、监事及高管人员列席了会议，符合《公司法》、《公司章程》的规定。

股东大会通过的决议及披露情况：

大会以记名投票方式投票表决审议通过以下决议：《2003 年度董事会工作报告》、《2003 年度监事会工作报告》、《2003 年度决算报告》、《2003 年度利润分配预案》、《关于提请审议公司 2003 年年度报告及年报摘要的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于变更部分募集资金投资项目的议案》、《关于公司董事、监事及高管人员 2003 年薪酬的议案》、《关于续聘会计师事务所及 2003 年度支付会计师事务所报酬的议案》

公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 4 月 16 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

湖南佳境律师事务所罗光辉律师出席了本次会议并出具法律意见书，认为本次股东大会召集、召开的程序、出席会议人员的资格、表决与选举程序均符合《公司法》、《证券法》、《规范意见》及《公司章程》的相关规定和要求，会议决议合法有效。

（二）临时股东大会情况

1)、第 1 次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

2004 年 5 月 27 日，公司董事会作出决议，并于 2004 年 5 月 29 日在中国证券报、上海证券报刊载了《湖南海利化工股份有限公司董事会决议公告暨以通讯表决方式召开 2004 年度第一次临时股东大会的通知》，公告刊登了大会召开的时间、方式、会议议程、出席会议对象、表决方法、登记须知等事项，本次大会表决票的统计截止日期为 2004 年 6 月 29 日 17:00 时。大会按公告如期举行，由董事长王晓光先生主持。参与本次大会通讯表决方式的股东及股东代表 4 人，代表有表决权的股份 131174388 股，占公司表决权股份的 51.18%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

股东大会通过的决议及披露情况：

大会以记名投票、通讯表决方式审议通过以下决议：《湖南海利化工股份有限公司与湖南亚华种业股份有限公司签订交叉担保框架协议书》的议案

公司临时股东大会决议公告已于 2004 年 7 月 1 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

2)、第 2 次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

2004 年 8 月 21 日，公司董事会作出决议，并于 2004 年 8 月 24 日在中国证券报、上海证券报刊载《湖南海利化工股份有限公司第四届八次董事会决议公告暨召开公司 2004 年度第二次临时股东大会的通知》，通知载明了召开本次股东大会的主要审议事项、会议日期、会议地点，以及股权登记日、出席会议股东的登记办法、联系方式等内容。本次股东大会按会议通知要求如期在湖南长沙长信大酒店召开。大会由公司董事长王晓光先生主持，出席会议的股东及股东代表共 15 人，代表股份总数 133253040 股，占公司表决权股份总数的 51.99%，公司董事、监事及高管人员列席了会议，符合《公司法》及《公司章程》的规定。

股东大会通过的决议及披露情况：

大会以记名投票方式审议通过了以下决议：《关于变更部分募集资金投资项目的议案》、《关于湖南海利与湖南投资签定交叉担保框架协议书的议案》

公司临时股东大会决议公告已于 2004 年 9 月 28 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

湖南佳境律师事务所罗光辉、张成伟律师对以通讯表决方式召开的临时股东大会全过程进行了见证并出具了法律意见书，认为该次大会的召集、召开程序符合法律法规和《规范意见》及《公司章程》的规定，参与会议人员的资格真实合法有效；表决程序符合法律、法规和《规范意见》及《公司章程》的规定，会议通过的有关决议真实合法有效。湖南佳境律师事务所罗光辉律师出席了公司第二次临时股东大会并出具法律意见书，认为该次股东大会召集召开的程序、出席会议人员的资格、表决与选举程序均符合《公司法》、《证券法》、《规范意见》及《公司章程》的相关规定和要求，会议决议合法有效。

八、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2004 年是公司在新一届董事会管理下，公司生产经营管理模式实施由集权式管理转变为分权责任制运行的第一年，公司全体员工在董事会正确决策和领导下，紧紧围绕“以科技进步为动力、以市场为导向、以效益为中心”的经营方针，努力抓好生产经营管理，积极审慎地进行产品结构和产业结构调整，使公司总体保持了平稳发展态势。

2004 年初，董事会认真分析了国内农药生产经营行业总体趋势，认为供大于求状况仍将持续，竞争将更加激烈，虽然公司在生产品种和技术上有一定优势，但所面临的生产经营环境将更加严酷。因此，结合公司自身实际，逐步对公司营运架构特别是产销管理进行调整和优化，从年初开始，逐步加大控股子公司的自主经营管理权，生产与销售重新捆绑一体形成紧密结合，生产服务于销售，销售促进生产，在确保国内市场份额的前提下，重点加强产品出口贸易力度。通过合理的利益分配与激励机制，进一步调动公司全体员工的生产经营积极性。同时，针对呋喃酚进口严重影响子公司正常生产的情况，积极支持湖南海利株洲精细化工有限公司代表国内呋喃酚产业向商务部提出请求，商务部于 2004 年 8 月 12 日发布第 41 号公告，对原产于日本、欧盟和美国的进口呋喃酚进行反倾销立案调查。

在报告期内，国家出台了一系列发展农业、促进农民增收的优惠政策，农药等农资产品的需求明显增加，公司农药产品销售形势明显好于往年，但由于受国家保护农民利益的政策调控措施的影响，农资产品“限价销售”现象普遍，农药产品销售价格基本与上年同期持平，但同时国内煤炭、石油化工原材料价格大幅上涨，电力供应紧张，公司生产成本增幅较大，致使公司的产品利润空间进一步压缩，相当部分农药品种到了微利经营状况，部分品种由于原料价格原因出现生产性亏损被迫临时限产、停产，虽然公司认真做好生产调度适时调整生产，总体上保证了公司主营业务收入较上年同期增加较多，但净利润较上年同期下降。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

（1）公司主营业务经营情况的说明

公司经营范围为：农药、化肥和化工产品开发、生产、销售，化工产品的分析、检测；化工设计、化工环境评价及监测；化工技术研究及成果转让、技术咨询、技术培训、技术服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外），经营来料加工和“三来一补”业务。兼营：仪器、仪表、普通机械、电器机械及器材、建筑材料、五金交电、百货、房地产及政策允许的化工原料销售；饮食服务。

公司主营业务为：氨基甲酸酯类农药为主的农药原药、农药制剂、精细化工产品的开发、生产与销售。

报告期内，公司共生产农药原药 8394.76 吨，生产农药制剂 14430.57 吨，精细化工产品 2624.2 吨，生产各种泵制品 295 台（套）。公司实现主营业务收入 45674.31 万元，较上年同期增加 17.97%；实现主营业务利润 10274.66 万元，较上年同期增加 16.21%；实现净利润 758.10 万元，较上年同期减少 39.53%（按上年同期净利润调整前计算为 49.46%）。

与上年同期相比，公司净利润下降较多，主要是因为受国家保护农民利益的政策与调控措施的影响，农资产品“限价销售”现象普遍，农药产品销售价格基本与上年同期持平，同时，国内煤炭、石油化工原材料价格大幅上涨，电力供应紧张，公司生产成本增幅较大，致使公司的产品利润空间被进一步压缩，产品毛利率下降；另外，由于销售增加，国家整顿运输市场秩序运价相应上涨，运费及销售提成等相关费用增加，及因停电造成损失等，从客观上导致了公司经营成本增加净利润下降。

（2）主营业务分产品情况表

单位：万元 币种：人民币

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
农药原药	23,071.08	54.15	6,141.73	63.49
农药制剂	12,618.56	27.63	1,618.48	15.65
精细化工产品及其他	9,984.67	17.48	2,579.41	20.11
泵制品	338.51	0.74	77.21	0.75
其中：关联交易				
合计		/		/

内部抵消		/		/
合计	45,674.31		10,339.62	

占公司主营业务收入或利润 10%以上的业务活动为农药（原药、制剂）和精细化工的生产与经营，所属行业为化工，主营业务利润占业务利润总额的 96.53%，公司没有占主营业务收入或主营业务利润 10%以上的其它不同行业的生产经营。

公司主导产品是：以氨基甲酸酯类系列农药为主的农药（原药、制剂）及精细化工产品，主要产品有农药原药克百威、残杀威、好安威、仲丁威（巴沙）、甲萘威（西维因）、菜王星、苯噻草胺，制剂有克百威颗粒剂（3G、5G、75%母粉）、好安威 35%种子处理剂、各类种衣剂、猛农除草剂，精细化工产品有呋喃酚、邻仲丁基酚、二苯甲酮等。

(3) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
境内：湖南地区	221,049,247.03	48.4	70,436,010.06	68.6
江西地区	93,205,589.73	20.4	14,705,055.78	14.3
河北地区	38,763,822.35	8.5	12,850,885.29	12.5
广东地区	0		0	
境外	103,724,439.68	22.7	4,754,683.64	4.6
其中：关联交易				
合计		/		/
内部抵消		/		/
合计	456,743,098.79	100	102,746,634.77	100

(4) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
农药原药	23,071.08	16,929.35	26.54
农药制剂	12,618.56	11,000.08	12.83
精细化工产品及其他	9,984.67	7,405.26	26.04

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
海利贵溪化工农药有限公司	高新农药、精细化工产品、化工原料生产与销售	甲萘威、异丙威、仲丁威、甲基硫菌灵	4,000	13,419.93	411.34
湖南海利株洲精细化工有限公司	精细化工产品、氯碱、表面活性剂生产与销售	呋喃酚、邻仲丁基酚、农药乳化剂	4,132.81	20,554.38	12.79
北农（海利）涿州种衣剂有限公司	各种系列种衣剂及其主要原材料、配套助剂的开发、生产、经营。	小麦、大豆、玉米、花生、棉花、水稻、油菜等作物的种衣剂。	1,000	6,358.20	274.22
湖南海利常德农药化工有限公司	农药和化工产品的生产、销售。	噻啉磷、35%好安威种子处理剂、40%乐果乳	2,600	19,438.99	-366.59

		剂、杀虫双、杀虫单、巴沙等农药原药和制剂。			
湖南海利泵业有限责任公司	设计、开发、生产、销售泵、电机、阀门、环保设备、工程机械、机电一体化设备并提供相关技术咨询服务。		1,000	2,789.22	-238.10

海利贵溪化工农药有限公司主要产品有甲萘威、异丙威、仲丁威、甲基硫菌灵等。报告期内，通过增加适销产品产量和加强出口销售力度，共生产农药原药 4676.99 吨，较上年同期增加 25%；生产制剂 553.15 吨，较上年同期增加 185%；实现主营业务收入 10595.45 万元，主营业务利润 1671.25 万元，净利润 411.34 万元，均较上年同期有较大增幅；截止 2004 年 12 月 31 日，净资产为 4901.98 万元。

湖南海利株洲精细化工有限公司主要产品有呋喃酚、邻仲丁基酚、农药乳化剂等。报告期内，在公司统一部署下，以海利株洲精细化工有限公司为主，向国家商务部申请对进口呋喃酚进行反倾销调查，商务部于 2004 年 8 月 12 日发布第 41 号公告，呋喃酚市场销售也逐步回升，公司也逐步增加了呋喃酚的产量，全年共生产呋喃酚 1068 吨，较上年同期 69%。报告期内共完成精细化学品 2624.21 吨；实现主营业务收入 9415.22 万元，较上年同期增加 59%；实现主营业务利润 1408.48 万元，较上年同期增加 204%；净利润 12.79 万元，实现扭亏；截止 2004 年 12 月 31 日，净资产为 4432.92 万元。

北农（海利）涿州种衣剂有限公司主要产品为小麦、大豆、玉米、花生、棉花、水稻、油菜等作物的种衣剂。本报告期内，通过开发推广干拌种衣剂等新品种，共生产各种种衣剂 2303 吨，较上年同期减少 17%，但效益提高；共实现主营业务收入 3876.38 万元，较上年同期增加 25%；实现主营业务利润 1285.09 万元，较上年同期增加 11%；净利润 274.22 万元，较上年同期增加 24%；截止 2004 年 12 月 31 日，净资产为 2283.66 万元。

湖南海利常德农药化工有限公司主要产品有嘧啶磷、35%好安威种子处理剂、40%乐果乳油、杀虫双、杀虫单、巴沙等原药和制剂，以农药制剂生产为主。在本报告期内，由于农药制剂生产的利润本来就稀薄，加之生产所需溶剂等石化原料大幅涨价的原因，许多剂型品种如乐果乳油、杀虫双等出现了成本和销售价格倒挂现象，不得不限产停产减少亏损。报告期内，共生产农药原药 330.73 吨，基本与上年持平；生产农药制剂 6226.87 吨，较上年同期减少 19%；实现主营业务收入 6742.19 万元，主营业务利润 1076 万元，净利润-366.59 万元；截止 2004 年 12 月 31 日，净资产为 2236.72 万元。

湖南海利泵业有限责任公司系本公司作为产业结构调整拓展产业领域的尝试，于 2003 年初投资设立。由于本公司在该产业领域没有经营经验，加之对“海利泵业”的经营管理者的选聘任用上的失误，报告期内“海利泵业”经营管理较混乱，出现了不应有的经营性亏损，为了扭转亏损加剧的局面，公司在 2004 年下半年对“海利泵业”进行了停产清理整顿并及时调整经营管理班子。报告期内“海利泵业”共生产各种泵制品 295 台（套），实现主营业务收入 338.51 万元，较上年减少 38%；净利润-238.10 万元；截止 2004 年 12 月 31 日，净资产为 725.79 万元。

3、主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	6,318.95	占采购总额比重	19.2
前五名销售客户销售金额合计	5,927.79	占销售总额比重	12.98

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

受国家保护农民利益的政策与调控措施的影响，农资产品“限价销售”现象普遍，农药产品销售价格基本与上年同期持平，同时，国内煤炭、石油化工原材料价格大幅上涨，电力供应紧张，公司生

产成本增幅较大，致使公司的产品利润空间被进一步压缩，产品毛利率下降；同时，由于呋喃酚的进口冲击，严重地影响了本公司重大投资建设项目“1500t/a 呋喃酚生产装置”的生产效益。

公司一方面通过技术进步加强节能降耗工作降低生产成本；另一方面适时限产或停产一些效益差缺乏赢利能力的品种，积极开拓国际市场；同时，在公司统一布署下，由控股子公司湖南海利株洲精细化工有限公司为主，向国家商务部申请对进口呋喃酚进行反倾销调查。报告期内，湖南海利株洲精细化工有限公司的主要产品之一，呋喃酚的销售价格已逐步回升，产量也逐步增加，全年产量已突破1000吨。

（三）公司投资情况

报告期内公司项目投资额为 7,497.12 万元人民币，比上年减少 6,880.86 万元人民币，减少的比例为 47.86%。

1、募集资金使用情况

公司于 2003 年年通过配股募集资金 11,399.16 万元人民币，已累计使用 7,942.75 万元人民币，其中本年度已使用 4,747.85 万元人民币，尚未使用 3,456.39 万元人民币，尚未使用募集资金存放于银行。

公司于 2003 年实施了配股方案，配股缴款于 2003 年 6 月 9 日结束，扣除各有关发行费用后，本次配股实际募集资金净额为 11399.16 万元，募集资金已于 2003 年 6 月 12 日全部到位，湖南开元有限责任会计师事务所进行了验资并出具了开元所内验字[2003]第 019 号验资报告。公司已按《配股说明书》承诺项目逐步进行资金投入建设。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
苯噻草胺原药及配套剂型生产装置建设项目	2,021	否	2,660.10	3,279		是	
丁硫阿维乳油生产装置建设项目	4,818	否	2,250.45	929.97		是	
高品质化学二氧化锰生产装置建设项目	6,842	是	3,032.20	1,386		是	
营销网络建设项目	4,000	是	0				
合计	17,681	/	7,942.75			/	/

1)、苯噻草胺原药及配套剂型生产装置建设项目

项目拟投入 2,021 万元人民币，实际投入 2,660.10 万元人民币，项目进度完成 98%，已按投资计划基本建成，

2)、丁硫阿维乳油生产装置建设项目

项目拟投入 4,818 万元人民币，实际投入 2,250.45 万元人民币，项目进度完成 50%，符合计划进度，

3)、高品质化学二氧化锰生产装置建设项目

项目拟投入 6,842 万元人民币，实际投入 3,032.20 万元人民币，项目进度完成 44%，由于高品质二氧化锰项目效益情况发生较大变化，经四届八次董事会会议和 2004 年度第二次临时股东大会决议，不再对“10000t/a 高品质二氧化锰生产装置建设项目”进行投入，待工程（已形成 3000t/a 生产能力）验收后，该项目剩余募集资金拟投资设立“湖南海利惠霖生命科技有限公司”和补充流动资金

4)、营销网络建设项目

项目拟投入 4,000 万元人民币，实际投入 0 万元人民币，由于配股募集资金与原预计融资数额相差较大，所募资金 11399.16 万元，尚不能满足前三个项目（2000t/a 苯噻草胺原药及配套剂型生产装置建设项目、1500t/a14%丁硫阿维乳油生产装置建设项目、10000t/a 高品质化学二氧化锰生产装置建设项目）的 13681 万元投资需要，经公司第四届四次董事会会议和 2003 年度股东大会决议，取消了“市场营销网络建设项目”

至报告期末，苯噻草胺原药及配套剂型项目工程投入占预算的 107.45%、丁硫阿维乳油项目工程投入占预算的 46.71%。

至报告期末，投资设立“湖南海利惠霖生命科技有限公司”工作尚未完成。

3、资金变更项目情况

1)、3000t/a 高品质化学二氧化锰

公司变更原计划投资项目 10000T/A 高品质化学二氧化锰，实际投入 3,032.20 万元人民币，已建成 3000t/a 生产能力，因市场环境发生变化，主要原材料市场售价已上涨 60%，但产品价格变化不大。经公司四届八次董事会会议和 2004 年度第二次临时股东大会决议，不再进行投入扩大生产能力。

2)、投资设立“湖南海利惠霖生命科技有限公司”

公司变更原计划投资项目 10000T/A 高品质化学二氧化锰，变更后新项目拟投入 3,666.5 万元人民币，实际投入 0 万元人民币，正在积极进行协商。

4、非募集资金项目情况

甲蔡威项目系国债专项资金项目，计划投资额 7000 万元，本报告期完成投资 1233.21 万元，已累计使用 1431.91 万元，项目进度 20.46%；海利大厦项目本报告期完成投资 40.65 万元，已累计投资 3040.65 万元。

（四）报告期内公司财务状况经营成果分析

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度 (%)
总资产	1,376,657,297.27	1,222,079,531.83	154,577,765.44	12.6
主营业务利润	102,746,634.77	88,411,229.77	14,335,405.00	16.2
净利润	7,580,982.57	12,536,519.42	-4,955,536.85	-39.5
现金及现金等价物净增加额	-72,315,437.43	131,324,144.07	-203,639,581.50	-155.1
股东权益	590,038,476.54	581,953,493.97	8,084,982.57	1.4

(1)总资产变化的主要原因是公司经营规模扩大、相关资产占用负债项目增大等原因所致。

(2)主营业务利润变化的主要原因是由于生产经营规模扩大销售增加所致。

(3)净利润变化的主要原因是石油化工原料大幅持续涨价而产品销售限价导致毛利下降所致，其次影响因素是因计提坏帐准备及运输成本提高等原因引起三项费用增加。

(4)现金及现金等价物净增加额变化的主要原因公司投资支出增加所致。

(5)股东权益变化的主要原因是本年度净利润增加所致。

（五）公司会计政策会计估计变更重大会计差错更正的原因及影响

本公司根据湖南省审计厅湘审经决〔2004〕257 号审计决定书和长沙市国家税务局稽查局长市国税稽（处）字第 143010120040035 号税务处理决定书，追缴了以前年度的所得税 1,129,350.32 元及增值税等 1,163,194.87 元，金额合计 2,292,545.19 元。

本公司持股 97.46%的子公司湖南海利株洲精细化工有限公司根据株洲市地税局省级税收征收分局（2004）株地税省征（检决）字第（40300 号）税务检查结论和处理决定通知书，追缴了 2002 年 1 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日的所得税 175,539.97 元。

本公司对上述事项采用了追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数、利润及利润分配表的上年数栏，由于上述事项的影响，调减了 2004 年度年初留存收益 2,463,626.44 元，其中：未分配利润调减了 2,094,082.48 元，盈余公积调减了 369,543.96 元。

（六）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、2004 年 3 月 10 日，在公司本部召开第四届四次董事会会议，会议应到董事 9 人，实到董事会 7 人，董事朱明德先生授权谢惠玲女士，独立董事李宗成先生授权委托独立董事柳思维先生代为出席会议并行使表决权。会议由董事长王晓光先生主持，公司监事会成员及高管人员列席会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议以记名投票方式表决，审议通过决议：1、《公司 2003 年度董事会工作报告》；2、《公司 2003 年度财务决算报告》；3、《公司 2003 年年度报告及年报摘要》；4、《公司 2003 年度利润分配预案》，为确保公司健康持续发展，拟 2003 年度利润暂不分配，亦不进行资本公积金转增股本。5、审议通过《关于为湖南亚华种业股份有限公司贷款提供担保》的议案，公司拟为该公司提供 5000 万元人民币贷款担保，担保期限为半年。6、审议通过《关于计提八项准备金的议案》，7、审议通过《关于为控股子公司贷款提供担保的议案》：公司部分下属控股子公司拟在 2004 年 3 月 20 日至 2005 年 3 月 19 日向有关银行申请贷款，公司拟分别为海利贵溪公司、株洲公司、北农（海利）涿州种衣剂公司、常德公司、泵业公司提供流动资金贷款担保最高额度为 3000 万元、2000 万元、500 万元、2000 万元、1000 万元，以上拟为控股子公司担保总额 8500 万元。8、审议通过《关于修改公司章程部分条款的议案》；9、审议通过关于《投资者关系管理制度》的议案；10、审议通过《关于调整各专业委员会成员及修改相应议事规则的议案》；11、审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》；12、审议通过《关于公司董事、监事及高管人员 2004 年薪酬的议案》，2004 年度薪酬制度保持与 2003 年度一致。13、审议通过《关于续聘会计师事务所及 2003 年度支付会计师事务所报酬的议案》；14、审议通过《关于召开 2003 年度股东大会的议案》。

2)、2004 年 4 月 25 日，在公司本部召开第四届五次董事会会议，会议应到 9 人，实到 6 人，谢惠玲董事授权王晓光董事、独立董事张瑜、李宗成授权独立董事柳思维代为出席并行使表决权。会议由董事长王晓光先生主持，公司监事会成员及高管人员列席会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议以记名投票方式表决，审议通过《公司 2004 年第一季度报告》。

3)、2004 年 5 月 27 日，以传真方式召开第四届六次董事会（临时会议），会议由董事长王晓光先生主持，应到、实到董事 9 人，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议通过：1、关于《湖南海利化工股份有限公司与湖南亚华种业股份有限公司签署的交叉担保框架协议书》的议案；2、以通讯表决方式召开 2004 年度第一次临时股东大会的议案。

4)、2004 年 6 月 29 日，以传真方式召开第四届七次董事会（临时会议），会议由董事长王晓光先生主持，应到实到董事 9 人，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议通过为湖南投资集团股份有限公司在 2004 年 6 月 30 日至 2005 年 6 月 29 日向建行长沙市湘江支行贷款 3000 万元人民币和向工行长沙市司门口支行贷款 5000 万元人民币的信贷业务提供连带责任担保，授权公司法定代表人王晓光先生代表本公司办理上述信贷事宜并签署有关部门合同及文件。

5)、2004 年 8 月 21 日，在公司本部召开第四届八次董事会会议，应到董事 9 人，实到 8 人，独立董事李宗成授权委托独立董事柳思维代为出席并行使表决权。会议由王晓光董事长主持，公司监事会成员及高管人员列席了会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议以记名投票方式表决通过决议：1、《公司 2004 年半年度董事会工作报告》；2、《公司 2004 年半年度财务状况报告和半年度利润分配预案》，拟 2004 年中期不分配亦不转增。3、《公司 2004 年半年度报告及半年度报告摘要》；4、《关于变更部分募集资金投资项目的议案》；5、《关于湖南海利与湖南投资签订交叉担保框架协议的议案》；6、《关于召开 2004 年第二次临时股东大会的议案》。

6)、2004 年 10 月 26 日，在长沙金源大酒店召开第四届九次董事会会议，应到董事 9 人，实到 7 人，董事徐雅文、徐爱国先生因故未能亲自出席会议，均授权王晓光董事长代为出席并行使表决权，

会议由王晓光董事长主持，公司监事会成员及高管人员列席会议，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议以记名投票方式表决，审议通过《公司 2004 年第三季度报告》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据股东大会决议，认真履行职责，切实有效地实施了股东大会各项决议。

（七）利润分配或资本公积金转增预案

根据湖南开元会计师事务所有限责任公司出具的审计报告，公司 2004 年度实现净利润 7580982.57 元，合并子公司提取的法定盈余公积金为 1498990.50 元；合并子公司提取的法定公益金为 749495.24 元，加年初未分配利润 69195596.26 元，本年度可供股东分配的利润为 74528093.09 元；2004 年末公司资本公积金为 227496882.72 元。

董事会决定，本年度公司拟以 2004 年末总股本 256314098 股为基数，向全体股东实施每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税）的分配预案，共计派发现金红利 5126281.96 元。实施分配后，剩余未分配利润结转至下一年度；本次不进行资本公积金转增股本。

该分配预案尚需提交公司 2004 年度股东大会审议。

（八）注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

开元所专审字（2005）第 108 号

关于湖南海利化工股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金的情况的专项说明

湖南海利化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托对湖南海利化工股份有限公司（以下简称贵公司）2004 年度的会计报表进行审计，根据中国证券监督管理委员会证监发（2003）56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，对贵公司报告期内控股股东及其他关联方占用资金的情况进行了专项审计。现就贵公司报告期内控股股东及其他关联方占用资金的情况报告如下：

一、资金占用及偿还情况：

金额单位：人民币元

资金占用方名称	资金占用情况						资金偿还情况	
	2003 年 12 月 31 日资金占用余额	2004 年 12 月 31 日资金占用余额	2004 年度累计占用额	占用方式	占用原因	占用方与上市公司的关系	偿还占用资金总额	偿还方式
湖南化工研究院进出口公司	8,334,599.76	9,738,285.72	10,947,390.05	应收账款	经营性占用	同受控股股东控制	9,543,704.09	
湖南化工研究院	3,289,602.15	64,371,056.57	69,573,461.95	其他应收款	非经营性占用	同受控股股东控制	8,492,007.53	货币资金
湖南化工研究院	9,464,627.57	82,668,076.03	89,003,448.46	预付账款	预付土地转让款及技术开发成本等	同受控股股东控制	15,800,000.00	货币资金
合 计	21,088,829.48	156,777,418.32	169,524,300.46				33,835,711.62	

二、2004 年度新增资金占用情况：

金额单位：人民币元

资金占用方名称	资金占用科目	2003年12月31日资金占用金额	2004年12月31日资金占用金额	新增资金占用金额	资金占用原因
湖南化工研究院进出口公司	应收账款	8,334,599.76	9,738,285.72	1,403,685.96	货款未付
湖南化工研究院	其他应收款	3,289,602.15	64,371,056.57	61,081,454.42	非经营性占用

湖南化工研究院	预付账款	9,464,627.57	82,668,076.03	73,203,448.46	预付土地转让款和技术开发成本
合 计		21,088,829.48	156,777,418.32	135,688,588.84	

我们认为，贵公司本报告期内控股股东及其他关联方占用资金的情况已在年度报告中充分披露，所有重大方面符合中国证券监督管理委员会证监发（2003）56号文件的规定。

湖南开元有限责任会计师事务所
二〇〇五年四月二十五日

关联方资金占用及偿还情况

单位：元 币种：人民币

资金占用方	与上市公司关系	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数	占用方式	占用原因	偿还方式
湖南化工研究院进出口公司	集团兄弟公司	8,334,599.76	10,947,390.05	9,543,704.09	9,738,285.72	应收帐款	货款未付	
湖南化工研究院	集团兄弟公司	3,289,602.15	69,573,461.95	8,492,007.53	64,371,056.57	其他应收款	非经营性占用	货币资金
湖南化工研究院	集团兄弟公司	9,464,627.57	89,003,448.46	15,800,000.00	82,668,076.03	预付帐款	预付土地出让金和设备物资款	货币资金

（九）公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

根据证监发(2003)56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》精神，我们本着实事求是的态度，对本公司对外担保的情况进行了认真负责的核查和落实，现就有关问题说明如下：

1、经我们审慎查验，报告期内，公司没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保、抵押情况，控股股东及其他关联方也未强制本公司为他人提供担保。

2、经我们审慎查验，截止 2004 年 12 月 31 日，公司为非关联单位及控股子公司提供了银行贷款担保，对外担保余额为 23000 万元（不含为控股子公司提供的担保），为控股子公司提供担保余额为 5430 万元，为控股子公司承兑汇票 569.9411 万元提供了担保，担保详情如下：

根据《交叉担保框架协议》，为湖南亚华种业股份有限公司在光大银行长沙分行营业部作为出票人及承兑人开出人民币总额 5000 万元的商业承兑汇票（期限为 2004 年 9 月 8 日至 2005 年 3 月 7 日）提供票面保证；

根据《交叉担保框架协议》，为湖南投资向中国建设银行长沙市湘江支行借款人民币 6000 万整（期限 2004 年 4 月 19 日至 2005 年 4 月 18 日）、向中国建设银行长沙市湘江支行借款人民币 3000 万整（期限 2004 年 6 月 30 日至 2005 年 6 月 28 日）、向中国建设银行长沙市湘江支行借款人民币 4000 万整（期限 2004 年 9 月 24 日至 2005 年 9 月 23 日）、向中国工商银行长沙市司门口支行借款人民币 5000 万整（期限自 2004 年 6 月 30 日至 2005 年 6 月 20 日）提供了担保；

为控股子公司银行贷款及承兑汇票提供担保情况：为湖南海利株洲精细化工有限公司贷款提供连带责任保证余额为 2000 万元、为湖南海利常德农药化工有限公司贷款提供连带责任保证余额为 730 万元、为海利贵溪化工农药有限公司贷款提供连带责任保证余额为 1700 万元、为湖南海利泵业有限责任公司贷款提供连带责任保证余额 1000 万元；为湖南海利株洲精细化工有限公司银行承兑汇票 70 万元提供担保、为湖南海利常德农药化工有限公司银行承兑汇票 499.9411 万元提供担保；

3、我们一致认为：公司严格遵守《公司章程》的有关规定，对外担保事项都已取得董事会全体成员的三分之二以上签署同意或者股东大会批准，公司上述担保事项符合证监发[2003]56号文件及公司担保管理制度的要求，履行了必要的审批程序。

独立董事（签字）：李宗成、柳思维、张瑜

2005 年 4 月 25 日

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、公司第四届二次监事会会议于 2004 年 3 月 10 日在长沙市公司本部召开，应到监事 3 名，实到监事 3 名。会议由监事会主席何响英女士主持，会议审议并一致通过了：《公司 2003 年度监事会工作报告》、《公司 2003 年年度报告及年报摘要》、《公司 2003 年度财务决算报告》、《公司 2003 年度利润分配的预案》、《关于修改公司章程部份条款的议案》、《关于续聘会计师事务所及 2003 年度支付会计师事务所报酬的议案》、《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。决议公告刊登于 2004 年 3 月 12 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

2、2004 年 4 月 25 日全体监事列席了公司第四届五次董事会会议，会议审议通过了公司《2004 年第一季度报告》。

3、公司第四届三次监事会会议于 2004 年 8 月 21 日在长沙市公司本部召开，应到监事 3 名，实到监事 3 名。会议由监事会主席何响英女士主持，会议审议并一致通过了：《公司 2004 年半年度监事会工作报告》、《公司 2004 年半年度财务状况报告》、《公司 2004 半年度利润分配预案》、《公司 2004 年半年度报告及半年度报告摘要》、《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。决议公告刊登于 2004 年 8 月 24 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

4、2004 年 11 月 28 日监事会召开工作会议，公司全体监事参加，会议传达、学习了中国证监会湖南监管局在长沙召开的“湖南省监事工作会议”的精神，就有关工作进行了安排。

为促进公司规范运作，确保公司持续、稳健的发展，公司监事会全体成员勤勉尽责，认真依法履行监督职能，加强了对公司重大事项的关注，2004 年主要做了下面几方面的工作。

1、加强审计监督，确保财务规范

为确保董事会决策的科学性，防范企业经营投资中的失误及风险，杜绝损害公司股东利益的行为发生，监事会坚持以财务监督为核心，充分发挥审计部门的作用，实现了有效监督。

（1）完善内控制度，促进管理规范。

2004 年 5 月监事会组织带领审计部门对公司及其下属八个企业的财务内控制度的建立及执行情况进行了检查，对检查中发现内控制度建立和执行较差的一个企业限期整改。在此基础上，组织公司财务、人事部门举办了公司总部全体财务人员及公司下属企业分管财务的副总经理、总会计师及财务科长学习班，学习班上监事会主席根据检查的实际情况作了题为“建立完善会计内控制度，依章规范财务管理过程”的专题报告，强调建立和健全财务内控制度的目的意义，并就建立公司“货币资金、实物资产、对外投资、工程建设项目、采购与付款循环、产品销售与收款循环、成本费用、对外担保、票据及有关印章管理等十个方面的内部控制制度的内容及基本原则以及加强财务内部控制、保持财务数据的真实性和作好财务信息披露等方面作了具体的要求和部署，并联系检查情况作了评价和分析，对公司以及下属企业建立和完善上述十个方面内容的财务内控制度作出了三季度进行复查的要求，11 月份监事会同审计部对各分公司进行了复查，复查结果满意。

（2）加强审计监督，促进财务规范。

2004 年上半年，公司监事会认真执行《公司内部审计工作制度》，充分发挥审计部门的作用，按照监事会年初工作安排，每季度组织审计、财务人员联合检查考核小组对公司下属企业的资金管理使用、采购合同与付款循环、产品销售合同与收款循环、生产成本控制等方面进行了检查考核。2004 年 2 月份带领审计部门人员，完成了对海利常德公司近三年的业务招待费、技术咨询服务费、管理费、销售业务费及奖金发放情况的专项审计。5 月份完成了公司配股资金建设项目“2000t/a 苯噻草胺原药及配套剂型生产装置”资金使用及项目完成情况的检查工作。6 月份，聘请恒基会计事务所对公司下属企业海利泵业公司开展基建专项审计，组织审计部门的人员对泵业公司的主要经济责任人进行离任审计。10 月份完成了株洲公司主要经济责任人的离任审计工作。公司董事及高管人员均能认真听取各次审计及检查情况汇报，监事会依据审计结果向公司董事会及经理层提出对一下属公司的财务负责人和分管财务的总经理予以通报批评及不称职的财务人员调换工作岗位、对下属企业泵业公司进行停业清理整顿的建议，董事会和经理层均予以采纳，并及时组织实施了整改。如：为作好对泵业公司的清理整顿工作，公司成立了由总经理牵头负责的整改小组。整改小组和泵业公司董事会成员分成 5 个工作小组，经过一个多月的时间完成了对泵业公司人、财、物、生产、营销等方面的全面清理

及资产清算、精减人员、调整股本结构、更换高管人员等方面的工作，保障了泵业公司工作的正常运转。

（3）关注重大事项，坚持发表独立意见。

监事会除定期了解公司财务状况、认真审议公司中报、年报及利润分配预案外，十分注重对公司的重大事项知情权的落实，了解检查公司的融资使用情况、项目建设投入完成情况、对外担保、委托理财、关联交易、资金占用等情况，并对公司提供的财务报告及董事会提出的放弃投资“市场营销网络建设项目”及“变更部分配股募集资金投资项目”的议案及公司上半年主营业务收入较上年同期增加而主营业务利润特别是净利润下降等重大事项发表了独立意见。

2、抓学习促管理，强化内部制衡

为进一步提高监事的政策水平、业务素质及依法监督实施能力，提升公司的管理水平，落实国务院提出的“完善上市公司法人治理结构和经营管理者之间的制衡机制”的要求，贯彻中国证监会湖南监管局召开的全省上市公司监事会工作会议精神。3 月份监事会组织全体监事及董事、经理高管层认真学习了《国务院关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》，传达了湖南省上市公司监事会工作会议精神和根据湖南监管局关于 2004 年上市公司主要监管工作的安排及对监事会布置的工作安排展开了认真的讨论，在此基础上结合公司实际对公司内部制衡机制的建立及运作情况进行了自查总结，重点自查了股东行为及股东大会规范运作情况、董事会及监事会和经理高管人员各自规范运作情况，并将自查总结情况编写成报告交董事、监事及高级管理人员签名后上报湖南监管局。此外，对全年监事会工作也作了具体安排。

另外，为督促公司董事、监事、经理层人员认真履行各自职责，监事会通过听取公司员工意见及列席参加公司董事会、经理办公会、生产经营工作会议，听取他们的工作情况汇报，检查了解股东大会决议的执行完成情况，公司效益情况和董事经理高管人员依法履责、遵纪守法情况，并据情向他们就公司发展、生产经营管理等方面提出合理化建议。通过上述方式，有效地督促董事经理层在执行职务过程中忠实的履行诚信勤勉义务、严格依法办事。

2004 年监事会通过上述工作，保障了监事会监督作用的发挥，较好地实现了监事会依法履行监督职能。通过检查证明：公司管理规范，董事、监事及经理高管人员均能较好地履行诚信勤勉义务，依法办事、遵纪守法，为公司发展务实工作。董事、经理及监事人员各司其职，团结协作，公司内部较好地形成“决策——执行——监督”互相制衡的法人治理结构。审计检查结果表明：公司财务管理规范，内部控制制度较完善，募集资金使用合规，未发现违规拆借资金、擅作担保的行为发生。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司内部管理和内部控制制度完善，公司治理结构符合有关部门规定，董事会认真执行了股东大会决议，公司董事及高管人员在执行公司职务过程中，均能履行诚信勤勉义务，为公司发展、保障股东权益尽职务实地工作，未发现公司董事、高管人员在执行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司财务管理规范，财务报告真实客观地反映了公司的财务状况和经营成果。面对供大于求、竞争激烈无序的市场经营环境，公司全年通过适时调整品种生产，总体上保证了公司主营业务收入增加，实现主营业务收入 45674.31 万元，较上年同期增加 17.97%，主营业务利润 10274.66 万元，较上年同期增加 16.21%，但净利润仅 758.1 万元，较上年同期减少 39.53%（按上年同期净利润调整前计算为 49.46%），主要是因为受国家保护农民利益的政策与调控措施的影响，农资产品“限价销售”现象普遍，农药产品销售价格基本与上年同期持平，同时，国内煤炭、石油化工原材料价格大幅上涨，公司生产成本增幅较大，致使公司的产品利润空间被进一步压缩，产品毛利率下降；另外，由于销售增加，国家整顿运输市场秩序运价相应上涨，运费及销售提成等相关费用增加以及电力供应紧张，限电、停电造成损失等，从客观上也导致了公司经营成本增加净利润下降。监事会认为：公司董事会提供的情况是客观真实的，上述解释是合理的。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

2003 年，公司实施了 2002 年度配股方案，实际募集资金净额为 11399.16 万元，公司按《配股说明书》承诺项目进行资金投入建设。因该次募集资金与原预计融资数相差较大，公司董事会慎重研究决定放弃投资“市场营销网络建设项目”，已获公司 2003 年度股东大会审议批准。由于“10000 t/a 高品质化学二氧化锰生产装置建设项目”的主要原材料市场售价已上涨 60%，而高品质

化学二氧化锰的市场价格变化不大，该项目的经济效益已发生了相当大的变化，本着保护投资者利益，充分发挥募集资金的使用效能的原则，经公司董事会慎重论证，不再继续对“10000 t/a 高品质化学二氧化锰生产装置建设项目”进行投入（已建成 3000 t/a 生产能力）。根据公司目前的生产经营状况，为调整公司产业结构，满足公司长远发展的需要，拟用该项目剩余募集资金 3843.18 万元中的 3666.5 万元对外投资设立湖南海利惠霖生命科技有限公司，其余部分用于补充公司流动资金不足。前述“关于变更部分募集资金投资项目的议案”已经公司 2004 年度第二次临时股东大会审议通过。监事会认为：董事会变更部分配股募集资金投资项目是合理可行的，变更程序合法。

（五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

期内无收购出售资产。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司与控股股东及其关联方之间的各项日常经营性关联交易，采取市场公允原则，关联交易价格公平合理，未发现有损害公司和股东利益的情况。

截止 2004 年 12 月 31 日，大股东关联方湖南化工研究院占用本公司资金余额共计 14703.91326 万元，而公司也一直无偿使用湖南化工研究院的部分专有技术和部分生产用地，对湖南化工研究院的资产形成了事实上的占用。监事会已就此事发表了专项独立意见，并刊载于 2005 年 4 月 16 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

（七）监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

湖南开元有限责任会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告，如实地反映了公司的财务状况。

（八）监事会对公司利润实现于预测存在较大差异的独立意见

期内公司未对报告期内利润进行预测。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（三）报告期内公司重大关联交易事项

公司与不存在控制关系的关联方湖南化工研究院进出口公司在报告期内的交易事项：公司与湖南化工研究院进出口公司签订进出口业务代理协议，代理公司部分产品出口和原料进口，按市场价结算，公司支付代理费用按实际价格的 1% 计算。报告期内，公司支付代理费用 380425.68 元，2003 年支付的此项费用为 402478.35 元。

湖南化工研究院进出口公司长期从事农药化工产品进出口经营，在国际市场早已进行部分农药登记，公司在目前进出口贸易能力相对较弱的情况下，支付 1% 的代理费用还是合理的和有必要的。同时，公司已采取积极措施，逐步提高自身进出口贸易能力。

1、资产、股权转让的重大关联交易

（一）我公司是科研院所部份改制上市，原湖南化工研究院的研究技术及装备没有进入本公司。我公司及控股子公司所生产的主导产品克百威、残杀威、呋喃酚、好安威、邻仲丁基酚、甲萘威等产品，不仅国内极少有科研单位掌握该技术，而且根本没有工艺改进的能力，同时，我公司由于技术人员、试验手段的能力限制，自身亦无法对生产技术和主要工艺进行改进和工程放大。八十年代国家曾准备从国外引进呋喃酚生产技术，仅软件费对方要价就高达 4000 万美元，不可能走引进、开发的道路。因此，只能是立足自行开发、改进、提高。多年来，我公司一直要求湖南化工研究院将其主导产品的技改、扩建、工艺技术的提高列入科研课题，组织科研人员下厂进行技术攻关，科研所需资金先由湖南化工研究院向本公司借款。目前，呋喃酚、克百威、残杀威、好安威等生产工艺和技术，均已

达到国际领先水平。由于开发经费系向本公司借支，其技术被公司无偿使用。我公司及控股子公司支付了大量的科研开发费用，具体情况如下：支付双方已确认的呋喃酚、甲萘威技术开发成本费及专用仪器设备费 2166.807603 万元，支付正在评估的克百威、残杀威、好安威工程放大技术开发成本 4200 万元。公司已支付科研开发成本共计约 6366.71 万元，但有关专有技术（含专利）的无形资产评估工作尚未完成，技术所有权尚未完全转入本公司。

（二）目前公司无偿使用湖南化工研究院工业用地约 230 亩用于项目投资建设，公司已预付土地出让金及相关购置成本 4100 万元。因土地评估尚未全部完成，因此尚未履行相关关联交易程序和资产过户手续。

2、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
湖南化工研究院进出口公司	集团兄弟公司	140.37	973.83			
湖南化工研究院	集团兄弟公司	13428.49	14703.91			
合计	/	13568.86	15677.74	/		

关联债权债务形成原因：由于历史的原因，省政府要求湖南化工研究院和本公司兼并搞活株洲精细化工厂、常德长丰农药化工有限公司，湖南化工研究院分别于 1998 年、2000 年将株洲精细化工厂、常德长丰农药化工有限公司以实物资产权益形式配股进入本公司。而湖南化工研究院向本公司借款 2000 万元用于兼并株洲精细化工厂、常德长丰农药化工有限公司后补充启动资金，还款后续借。

报告期内，由于资金周转原因，向本公司借款 2237.105657 万元。

关联债权债务清偿情况：报告期内未清偿，详见本公司于 2005 年 4 月 16 日《上海证券报》、《中国证券报》刊载的《关于大股东关联方占用资金情况及解决方案》等。

与关联债权债务有关的承诺：湖南化工研究院于 2005 年 4 月 14 日出具承诺，于 2005 年 12 月 30 日前，以经评估确认后的土地使用权等无形资产及进口设备物资等实物资产、现金方式全部偿还。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：大股东关联方资金占用问题解决后，本公司资产的完整性、技术的先进性有很大的改进，能进一步促进公司规范运作，对本公司的长远发展有良好的影响。

（四）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本年度公司无托管事项。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

本年度公司无租赁事项。

4、担保情况

单位:万元 币种:人民币

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
湖南投资		6,000		2004-04-19 ~ 2005-04-18	否	否
湖南投资		3,000		2004-06-29 ~ 2005-06-29	否	否
湖南投资		4,000		2004-09-24 ~ 2005-09-24	否	否
湖南投资		5,000		2004-06-30 ~ 2005-06-22	否	否
亚华种业		5,000		2004-09-07 ~ 2005-03-07	否	否
湖南海利株洲精细化工有限公司		1,000	连带责任担保	2003-02-08 ~ 2005-02-08	否	是
湖南海利株洲精细化工有限公司		1,000	连带责任担保	2003-04-03 ~ 2005-04-03	否	是
海利贵溪化工农药有限公司		1,700	连带责任担保	2003-03-31 ~ 2008-03-30	否	是
湖南海利常德农药化工有限公司		730	连带责任担保	~	否	是
湖南海利泵业有限责任公司		1,000	连带责任担保	~	否	是
报告期内担保发生额合计			23,000			
报告期末担保余额合计			23,000			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期末对控股子公司担保余额合计			5,430			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			29000			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			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			0			
担保总额是否超过净资产的 50%			否			
违规担保总额			0			

本公司除上述为控股子公司提供借款保证 5430 万元外，另为控股子公司提供承兑汇票保证合计 569.9411 万元。

本公司作为“亚华种业”5000 万元商业承兑汇票的票据保证人，已收到广东发展银行股份有限公司深圳中海支行及深圳市亚华鑫光实业发展有限公司于 2005 年 3 月 12 日签署的《请求付款通知书》，要求本公司履行连带付款责任支付该票据项下所有款项，本公司正采取相应措施，积极督促“亚华种业”支付相应款项，最大限度降低担保风险。

5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(五) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(六) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任湖南开元有限责任会计师事务所为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共约 43.65 万元人民币，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 10 年审计服务。公司现聘任湖南开元有限责任会计师事务所为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 43.65 万元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 11 年审计服务。

(七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(八) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

(一)、审计报告

审计报告

开元所股审字（2005）第 037 号

湖南海利化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南海利化工股份有限公司（以下简称海利公司）2004 年 12 月 31 日的资产负债表以及合并资产负债表、2004 年度的利润及利润分配表以及合并利润及利润分配表、2004 年度现金流量表以及合并现金流量表。这些会计报表的编制是海利公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了海利公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

湖南开元有限责任会计师事务所

中国注册会计师：曹国强、孙莹

湖南省长沙市芙蓉中路 692 号新世纪大厦 19-20 号

2004 年 4 月 25 日

(二) 财务报表

资产负债表
2004 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		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期初数	期末数	期初数	期末数
流动资产：						
货币资金	1		229,678,252.92	160,362,890.49	205,281,750.95	143,580,212.67
短期投资	2		5,162,450.70	9,863,491.42	4,946,806.70	5,714,249.44
应收票据	3		24,852,150.00	4,724,215.00	24,382,150.00	2,951,315.00
应收股利					4,905,919.13	6,258,566.48
应收利息						
应收账款	4	1	141,600,461.11	150,569,534.54	87,940,953.93	90,421,226.84
其他应收款	5	2	60,999,335.30	122,838,104.49	371,966,299.15	359,695,616.53
预付账款	6		59,534,516.49	152,742,915.79	45,496,225.29	141,562,758.27
应收补贴款						
存货	7		235,335,922.98	243,835,988.07	121,227,673.21	95,350,749.90
待摊费用	8		8,682,066.56	235,648.57	8,125,090.32	69,946.90
一年内到期的长期 债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			765,845,156.06	845,172,788.37	874,272,868.68	845,604,642.03
长期投资：						
长期股权投资	9	3	4,532,048.02	4,608,674.15	123,693,085.12	123,092,475.03
长期债权投资	9					
长期投资合计	9		4,532,048.02	4,608,674.15	123,693,085.12	123,092,475.03
其中：合并价差						
其中：股权投资差 额						
固定资产：						
固定资产原价	10		452,824,169.10	531,867,543.38	165,057,415.01	175,293,949.88
减：累计折旧			135,963,120.53	154,639,465.87	46,860,085.50	54,572,318.51
固定资产净值			316,861,048.57	377,228,077.51	118,197,329.51	120,721,631.37
减：固定资产减值 准备			35,719,600.14	35,719,600.14	17,508,670.94	17,508,670.94
固定资产净额			281,141,448.43	341,508,477.37	100,688,658.57	103,212,960.43
工程物资			53,343.04	39,549.96	50,862.23	28,889.15
在建工程	11		143,779,807.98	159,705,005.64	73,877,590.97	94,860,480.25
固定资产清理						
固定资产合计			424,974,599.45	501,253,032.97	174,617,111.77	198,102,329.83
无形资产及其他 资产：						
无形资产	12		26,602,526.41	25,622,801.78	325,392.00	
长期待摊费用	13		125,201.89			

其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			26,727,728.30	25,622,801.78	325,392.00	
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,222,079,531.83	1,376,657,297.27	1,172,908,457.57	1,166,799,446.89
流动负债：						
短期借款	14		272,083,500.00	401,999,600.27	232,483,500.00	342,099,600.27
应付票据	15		74,944,990.20	120,699,411.00	48,849,600.00	111,000,000.00
应付账款	16		102,453,788.82	99,043,061.00	62,981,462.32	56,962,201.23
预收账款	17		13,741,468.63	28,857,124.56	2,901,278.81	10,585,058.16
应付工资			187,997.69	122,605.50		
应付福利费			2,148,515.08	2,108,656.37	1,274,752.27	1,069,347.43
应付股利	18		119,856.70	116,811.59	119,856.70	116,811.59
应交税金	19		-8,103,782.12	-12,858,480.84	-9,589,730.58	-13,087,032.30
其他应交款	20		82,706.87	80,959.22	57,375.89	57,375.89
其他应付款	21		18,695,861.59	16,160,130.08	169,007,182.89	25,000,143.35
预提费用	22		35,180.17	19,080.00		
预计负债						
一年内到期的长期负债	23		46,000,000.00	33,500,000.00	43,000,000.00	29,500,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			522,390,083.63	689,848,958.75	551,085,278.30	563,303,505.62
长期负债：						
长期借款	24		89,500,000.00	66,000,000.00	59,500,000.00	30,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			89,500,000.00	66,000,000.00	59,500,000.00	30,000,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			611,890,083.63	755,848,958.75	610,585,278.30	593,303,505.62
少数股东权益			28,235,954.23	30,769,861.98		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	25		256,314,098.00	256,314,098.00	256,314,098.00	256,314,098.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			256,314,098.00	256,314,098.00	256,314,098.00	256,314,098.00
资本公积	26		226,992,882.72	227,496,882.72	226,992,882.72	227,496,882.72
盈余公积	27		29,450,916.99	31,699,402.73	25,750,305.90	27,350,620.20

其中：法定公益金			11,114,909.22	11,864,404.46	9,881,372.18	10,414,810.28
未分配利润	28		69,195,596.26	74,528,093.09	53,265,892.65	62,334,340.35
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			581,953,493.97	590,038,476.54	562,323,179.27	573,495,941.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,222,079,531.83	1,376,657,297.27	1,172,908,457.57	1,166,799,446.89

公司法定代表人：王晓光 主管会计工作负责人：刘全香 会计机构负责人：宋运泉

利润及利润分配表
2004 年

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		合并		母公司	
	合 并	母公 司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	29	4	456,743,098.79	387,180,614.13	292,238,357.99	309,162,607.61
减: 主营业务成本	29		353,346,888.30	298,068,677.20	243,569,960.90	258,729,013.77
主营业务税金及附加	30		649,575.72	700,707.16	171,610.15	308,871.17
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			102,746,634.77	88,411,229.77	48,496,786.94	50,124,722.67
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	31		3,693,444.89	5,260,595.44	321,425.11	1,169,137.47
减: 营业费用	32		22,480,964.58	16,890,854.87	10,040,961.37	8,351,968.00
管理费用	32		47,762,614.09	37,053,993.85	12,432,802.87	21,613,322.92
财务费用	32		18,710,483.22	17,982,572.78	10,910,401.91	13,920,591.94
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			17,486,017.77	21,744,403.71	15,434,045.90	7,407,977.28
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	33	5	-1,996,265.73	-189,049.63	-2,830,232.58	2,790,136.02
补贴收入						
营业外收入	34		520,667.70	20,826.51	462,095.75	15,178.51
减: 营业外支出	35		1,267,694.95	483,176.14	652,593.20	311,240.74
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			14,742,724.79	21,093,004.45	12,413,315.87	9,902,051.07
减: 所得税			5,299,842.75	6,648,623.12	1,744,553.87	2,632,330.23
减: 少数股东损益			1,861,899.47	1,907,861.91		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			7,580,982.57	12,536,519.42	10,668,762.00	7,269,720.84
加: 年初未分配利润			69,195,596.26	58,248,465.13	53,265,892.65	47,086,629.94
其他转入						
六、可供分配的利润			76,776,578.83	70,784,984.55	63,934,654.65	54,356,350.78
减: 提取法定盈余公积			1,498,990.50	1,059,592.20	1,066,876.20	726,972.09
提取法定公益金			749,495.24	529,796.09	533,438.10	363,486.04
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			74,528,093.09	69,195,596.26	62,334,340.35	53,265,892.65
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						

八、未分配利润(未弥补 亏损以“-”号填列)			74,528,093.09	69,195,596.26	62,334,340.35	53,265,892.65
补充资料：						
1.出售、处置部门或被投 资单位所得收益						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或 减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或 减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人：王晓光 主管会计工作负责人：刘全香 会计机构负责人：宋运泉

现金流量表
2004 年

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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			562,665,517.26	368,666,736.67
收到的税费返还			8,541,461.65	4,847,755.76
收到的其他与经营活动有关的现金				
现金流入小计			571,206,978.91	373,514,492.43
购买商品、接受劳务支付的现金			458,225,671.66	307,151,979.44
支付给职工以及为职工支付的现金			41,576,605.29	15,392,964.60
支付的各项税费			14,606,879.11	5,878,152.59
支付的其他与经营活动有关的现金	36		55,289,248.41	52,235,510.33
现金流出小计			569,698,404.47	380,658,606.96
经营活动产生的现金流量净额			1,508,574.44	-7,144,114.53
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			3,710,534.81	3,710,534.81
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			21,798.00	500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			26,800.00	8,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			3,759,132.81	4,218,534.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			61,934,910.89	15,502,757.05
投资所支付的现金			10,000,000.00	8,095,528.53
支付的其他与投资活动有关的现金	37		135,203,448.46	142,043,448.46
现金流出小计			207,138,359.35	165,641,734.04
投资活动产生的现金流量净额			-203,379,226.54	-161,423,199.23
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			1,250,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			444,745,136.37	408,645,136.37
收到的其他与筹资活动有关的现金			57,000,000.00	57,000,000.00
现金流入小计			502,995,136.37	465,645,136.37
偿还债务所支付的现金			350,829,036.10	342,029,036.10
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			22,766,385.03	19,905,899.22
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			373,595,421.13	361,934,935.32

筹资活动产生的现金流量净额			129,399,715.24	103,710,201.05
四、汇率变动对现金的影响			155,499.43	155,499.43
五、现金及现金等价物净增加额			-72,315,437.43	-64,701,613.28
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			7,580,982.57	10,668,762.00
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			1,861,899.47	
减：未确认的投资损失			?	
加：计提的资产减值准备			3,459,809.49	-1,370,885.90
固定资产折旧			20,227,964.36	7,876,086.10
无形资产摊销			979,724.63	325,392.00
长期待摊费用摊销			125,201.89	
待摊费用减少(减：增加)			8,446,417.99	8,055,143.42
预提费用增加(减：减少)			-16,100.17	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			335,849.22	-21,941.09
固定资产报废损失				
财务费用			22,763,339.92	19,902,854.11
投资损失(减：收益)			497,665.86	1,376,254.73
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-7,694,941.25	26,899,904.44
经营性应收项目的减少(减：增加)			-107,121,159.67	3,039,143.50
经营性应付项目的增加(减：减少)			50,061,920.13	-83,894,827.84
其他				
经营活动产生的现金流量净额			1,508,574.44	-7,144,114.53
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			160,362,890.49	143,580,212.67
减：现金的期初余额			229,678,252.92	205,281,750.95
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额			3,000,075.00	3,000,075.00
现金及现金等价物净增加额			-72,315,437.43	-64,701,613.28

公司法定代表人：王晓光

主管会计工作负责人：刘全香

会计机构负责人：宋运泉

资产减值表
2004 年

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	期初余额	本期 增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
坏账准备合计	11,791,522.55	4,121,091.36				15,912,613.91
其中: 应收账款	8,241,296.68	522,009.56				8,763,306.24
其他应收款	3,550,225.87	3,599,081.80				7,149,307.67
短期投资跌价准备合计	1,354,757.90	1,498,599.87		1,354,757.90	1,354,757.90	1,498,599.87
其中: 股票投资	1,354,757.90	1,453,977.85		1,354,757.90	1,354,757.90	1,453,977.85
债券投资						
基金		44,622.02				44,622.02
存货跌价准备合计	1,116,516.65	28,155.66	833,279.50		833,279.50	311,392.81
其中: 库存商品	381,319.44	28,155.66	252,938.80		252,938.80	156,536.30
原材料	735,197.21		580,340.70		580,340.70	154,856.51
长期投资减值准备合计						
其中: 长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	35,719,600.14					35,719,600.14
其中: 房屋、建筑物	20,359,094.52					20,359,094.52
机器设备	15,360,505.62					15,360,505.62
无形资产减值准备						
其中: 专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	49,982,397.24	5,647,846.89	833,279.50	1,354,757.9	2,188,037.40	53,442,206.73

公司法定代表人: 王晓光 主管会计工作负责人: 刘全香 会计机构负责人: 宋运泉

公司概况

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体改字(1993)185号文批复,由湖南化工研究院为主发起组建,采用定向募集方式设立。1994年4月15日公司经湖南省工商行政管理局依法登记注册,注册号18378604-1,注册资本4000万元人民币。1996年7月9日经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]100号和证监发字[1996]101号文批准,于1996年7月12日通过上海证券交易所,采用上网定价发行方式向社会公开发行1100万A股,连同200万股内部职工股占用额度一并上市。1996年12月22日,经公司1996年度临时股东大会审议通过并经湖南省证监局湘证监字[1996]70号文同意以5100万股为基数,向全体股东以10:3的比例

用资本公积金转增股本，转增股本合计 1530 万股，转增后股本总额为 6630 万股。1997 年 5 月 10 日，经公司股东大会审议通过并经湖南省证监会湘证监字（1997）74 号文同意按 97 年初股本总额 6630 万股为基数，以 10:3 的比例送红股，共计送红股 1989 万股，以 10:2 的比例用资本公积金转增股本，共计转增股本 1326 万股，经过送红股和以资本公积金转增股本后，公司股本总额为 9945 万股。

1998 年 6 月，经公司 97 年度股东大会审议通过并经湖南省证监会湘证监字（1998）40 号文批复，公司以 1997 年末总股本 9945 万股为基数，按 10:2.5 的比例向全体股东送红股；同时，按 10:0.5 的比例向全体股东以资本公积金转增股本。送红股及转增股本后，本公司股本总额变更为 12928.5 万股。1998 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监上字（1998）73 号文批复，公司以 1997 年末总股本 9945 万股为基数，以 10:2 的比例向全体股东配股，实际配售 11430413 股。配股后公司股本总额变更为 140715413 股。

2000 年 5 月 30 日，经中国证券监督管理委员会证监公司字（2000）58 号文批复，公司以 1999 年末总股本 14071.5413 万股为基数，以 10:3 的比例向全体股东配股，实际配售 1419.9273 万股。配股后公司股本总额变更为 15491.4686 万股。2000 年 10 月 24 日，公司 2000 年第一次临时股东大会审议通过 2000 年中期资本公积转增股本方案：以 2000 年 8 月公司配股方案实施后的股份总数 15491.4686 万股为基数，按 10:5.1 的比例用资本公积金转增股本，经过转增股本后公司股本总额为 23392.1176 万股。2000 年 12 月 19 日，公司经湖南省工商行政管理局核准变更登记，注册资本变更为 233921200 元。

2003 年 5 月 16 日，经中国证监会证监发行字[2003]49 号文核准，公司以 2001 年末总股本 233,921,176 股为基数，以每 10 股配 3 股的比例向全体股东配股。每股面值 1 元，实际配售 22,392,922 股，配股后公司股本总额变更为 256,314,098 股。公司经湖南省工商行政管理局核准变更登记，注册资本变更为 256,310,000 元，企业法人营业执照注册号 4300001000499。

公司经营范围：化工产品、农药、种衣剂、精细化工的开发、生产、销售及经营本企业《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、化工技术研究及成果转让、技术咨询、培训等。

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及有关补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

发生外币业务时，以发生之日中国人民银行公布的汇率（中间价）折算为人民币记账，中期期末、年终时，按期末国家外汇汇率（中间价）进行调整，调整后的各外币账户人民币金额与原账面金额之间的差额作为汇兑损益列作当期财务费用；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化原则进行处理。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物指所持有的期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

(1)短期投资在取得时按照投资成本计量。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的短期投资，按实际的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。但不包括实际价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息。

B、投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本。

C、接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，减去接受的短期投资中含有的已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息作为短期投资成本。涉及补价的，按以下方法确定受让的短期投资成本：收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为短期投资成本；支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的税费，作为短期投资成本。

D、以非货币性交易换入的短期投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。涉及补价的，按以下方法确定受让的短期投资成本：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为短期投资成本；支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为短期投资成本。

(2)短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收项目外，以实际收到时作投资成本的收回。待处置短期投资时，按收到的处置收入与短期投资账面价值的差额，确认为当期投资损益。

(3)短期投资的计价和跌价准备的计提方法：短期投资采用期末成本与市价孰低法计价，按市价低于成本的金额分类计提短期投资跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：(1)本公司坏账损失采用备抵法核算。(2)坏账准备的计提方法和标准：本公司坏账准备的计提采用余额百分比法，按应收款项（包括应收账款和其他应收款）年末余额的5.5%计提坏账准备。(3)坏账的确认：本公司对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收账款和因债务人逾期未履行其偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收账款确认为坏账。

9、存货核算方法

(1)存货的分类：本公司存货主要包括原材料、辅助材料、在产品、产成品、包装物、低值易耗品、分期收款发出商品等。

(2)存货的取得采用实际成本计价，除低值易耗品外，发出均采用加权平均法。

(3)低值易耗品领用时，采用一次摊销法摊销。

(4)存货期末计价采用历史成本与可变现净值孰低法，中期期末或年末对存货进行单项比较，按可变现净值低于历史成本的金额计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

长期股权投资及其减值准备的核算方法

(1)长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的长期投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用），作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

B、接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

(2)当持有被投资单位有表决权资本 20%(含 20%)以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响，采用权益法核算。当持有被投资单位有表决权资本 20%以下，或虽投资占 20%(含 20%)以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益；采用权益法核算的单位，中期期末或年末，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

(3) 长期股权投资采用权益法时，取得投资时的投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，或因追加投资等原因对长期股权投资的核算由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额计入“股权投资差额”。股权投资差额按合同规定的投资期限平均摊销，合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

(4) 处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

(5) 长期股权投资期末计价和长期股权投资减值准备的计提方法：长期股权投资期末按历史成本和可收回金额孰低计价，按个别投资项目成本高于其可收回金额的差额计提长期投资减值准备。

长期债权投资的核算方法

(1) 长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。

B、接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入长期债权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

(2) 长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

长期债权投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

(3) 处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

(4) 长期债权投资期末计价和长期债权投资减值准备的计提方法：长期债权投资期末按历史成本和可收回金额孰低计价，按个别投资项目成本高于其可收回金额的差额计提长期债权投资减值准备。

11、委托贷款核算方法

(1) 委托贷款计价：委托贷款视同短期投资进行核算，并按期计提利息，计入损益。公司按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

(2) 委托贷款期末计价和委托贷款减值准备的计提方法：

委托贷款在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计价，按可收回金额低于账面价值的差额计提委托贷款减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准是指使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的也应作为固定资产。

(2) 固定资产计价方法：购建的固定资产，按购建时实际成本计价；企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值；以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值，涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

(3) 固定资产折旧采用直线法计算，固定资产分类及折旧年限如下：

固定资产类别	使用年限（年）	折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	5.0-2.5

机器设备	8-16	12.5-6.25
电子设备	5-8	20-12.5
运输工具	8	12.5
其他	8-10	12.5-10

(4) 固定资产期末计价和固定资产减值准备的计提方法：固定资产期末按历史成本和可收回金额孰低计价，按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备

13、在建工程核算方法

(1) 在建工程系指公司进行各项固定资产购建工程所发生的实际支出，包括新建固定资产工程、改、扩建固定资产工程、大修理工程以及购入需要安装设备的安装工程等。与上述工程有关的专门借款利息属于在固定资产达到预定可使用状态之前发生的，按《企业会计准则 - 借款费用》的规定进行利息资本化，计入在建固定资产的造价；在固定资产达到预定可使用状态后发生的利息，计入当期损益。在建工程在达到预定可使用状态时转为固定资产。

(2) 在建工程期末计价和在建工程减值准备的计提方法：在建工程期末按历史成本和可收回金额孰低计价，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

14、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产计价：无形资产在取得时，按实际成本计价。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，按该无形资产在投资方的账面价值作为实际成本；接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本，涉及补价的，按《企业会计准则 - 非货币性交易》的相关规定进行处理；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用作为实际成本。

(2) 摊销方法：合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的受益年限；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

(3) 无形资产期末计价和无形资产减值准备的计提方法：无形资产期末按历史成本和可收回金额孰低计价，按单个无形资产项目的账面价值高于其可收回金额的差额计提无形资产减值准备。

15、开办费长期待摊费用摊销方法

公司长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。除购建固定资产以外，所有筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

16、借款费用的会计处理方法

(1) 除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

(2) 为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，按以下规定处理：

A、借款发生的辅助费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，将金额较大的费用计入所购建固定资产成本；在所购建固定资产达到可使用状态后发生的，计入当期费用。

B、企业为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑损益，满足资本化条件的，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入购建固定资产的成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后所发生的，于发生时计入当期损益

17、应付债券的核算方法

(1) 应付债券计价：按照实际的发行价格总额计量。

(2)债券溢价或折价的摊销方法：债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

18、收入确认原则

(1)商品销售收入在下列条件均能满足时予以确认：

- A、商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B、既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- C、与交易相关的经济利益能够流入公司；
- D、相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2)提供劳务：

- A、在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；
- B、如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；
- C、在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入

19、所得税的会计处理方法

所得税采用应付税款法核算。即将本期税前会计利润与应税所得额之间产生的差异均在当期确认为应纳税所得额，计算所得税费用。

20、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

本公司依据财政部财会字（1995）11号《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。

(1)合并范围：本公司直接或间接拥有 50%以上（不含 50%）权益性资本的被投资企业和被本公司实际控制的其他被投资企业；

(2)编制方法：以母公司和子公司的个别会计报表为基础，合并资产、负债、所有者权益以及利润表和利润分配表各项目，并将母公司和子公司、子公司相互之间发生的经济业务对个别会计报表有关项目的影响进行抵销。

21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1)会计政策变更

无

(2)会计估计变更

无

(3)会计差错更正

1)、本公司根据湖南省审计厅湘审经决〔2004〕257号审计决定书和长沙市国家税务局稽查局长市国税稽（处）字第 143010120040035 号税务处理决定书，追缴了以前年度的所得税 1,129,350.32 元及增值税等 1,163,194.87 元，金额合计 2,292,545.19 元。本公司持股 97.46%的子公司湖南海利株洲精细化工有限公司根据株洲市地税局省级税收征收分局（2004）株地税省征（检决）字第（40300 号）税务检查结论和处理决定通知书，追缴了 2002 年 1 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日的所得税 175,539.97 元。本公司对上述事项采用了追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数、利润及利润分配表的上年数栏，由于上述事项的影响，调减了 2004 年度年初留存收益 2,463,626.44 元，其中：未分配利润调减了 2,094,082.48 元，盈余公积调减了 369,543.96 元。

（四）税项

1、增值税

农药系列产品按销售收入的 13%计缴，化工产品按销售收入的 17%计缴。

2、所得税

根据财政部、国家税务总局财税字(94)001号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的有关规定,本公司系获准进入高新技术产业开发区的高新技术企业,按15%计缴所得税。海利贵溪化工农药有限公司、株洲精细化工有限公司、湖南海利常德化工农药有限公司、北农(海利)涿州种衣剂有限公司、湖南海利泵业有限公司、湖南海利工程安装有限公司和湖南海利物流有限公司的所得税率为33%。

3、其他税项按国家和地方有关规定计缴。

(五) 控股子公司及合营企业

单位:万元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
海利贵溪化工农药有限公司	江西贵溪	彭彰斌	4,000.00	高新农药、精细化工产品、化工原料生产销售	2,800.00	70.00		是
湖南海利株洲精细化工有限公司	湖南株洲市石峰区霞湾	杨春华	4,132.81	精细化工产品、氯碱、表面活性剂生产销售	4,027.81	97.46		是
北农(海利)涿州种衣剂有限公司	河北涿州市石城坊镇	黄国强	1,000.00	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	510.00	51.00		是
湖南海利常德农药化工有限公司	常德德山苏家渡	冯建东	2,600.00	农药、化工产品、生产销售	2,580.00	98.00		是
湖南海利泵业有限责任公司	望城县雷锋大道台商工业园	沙镇龙	1,000.00	泵、电机、阀门、机电一体化设备销售	720.00	72.00		是
湖南海利工程安装有限公司	望城县高塘岭镇90号	张建宇	200.00	提供压力容器、压力管道的安装、维修及其防腐保温工程的施工服务	80.00	40.00		是
湖南海利物流有限公司	长沙市芙蓉中路二段251号	乔广玉	400.00	提供普通货物运输、危险货物运输、货运代理、货运配载、中转物流服务	155.00	38.75		是

1)、合并报表范围发生变更的内容和原因

湖南海利物流有限公司系本期新成立的子公司,除本公司持股38.75%外,本公司控股子公司湖南海利株洲精细化工有限公司持股12.5%,湖南海利常德农药化工有限公司持股17.5%,故将其纳入合并报表范围。

2)、对持股比例未达50%以上的子公司,已纳入合并范围的原因说明

湖南海利工程安装有限公司,除本公司持股40%外,本公司控股子公司湖南海利株洲精细化工有限公司持股30%,湖南海利常德农药化工有限公司持股30%,故将其纳入合并报表范围。

湖南海利物流有限公司,除本公司持股38.75%外,本公司控股子公司湖南海利株洲精细化工有限公司持股12.5%,湖南海利常德农药化工有限公司持股17.5%,故将其纳入合并报表范围。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	435,063.51	140,064.04
银行存款	156,851,156.98	222,251,138.01
其他货币资金	3,076,670.00	7,287,050.87
合计	160,362,890.49	229,678,252.92

注(1) 货币资金期末数比期初数减少 30.18% , 主要系公司配股项目资金按进度投入所致。

(2) 本项目期末数银行存款中美元余额 83,534.63 元, 按期末汇率 1:8.2765 折算成人民币 691,374.37 元。

2、短期投资：

(1) 短期投资分类

单位:元 币种:人民币

项 目	期初数			本期增加	本期减少	期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额			帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股票投资	3,301,489.60	1,354,757.90	1,946,731.70	20,321,666.75	16,554,149.01	7,168,227.29	1,453,977.85	5,714,249.44	5,714,249.44
债券投资	3,000,075.00		3,000,075.00	32,300,807.50	35,300,882.50				
其中：国债投资	3,000,075.00		3,000,075.00	32,300,807.50	35,300,882.50				
其他债券									
基金投资	215,644.00		215,644.00	3,955,377.98	21,780.00	4,193,864.00	44,622.02	4,149,241.98	4,149,241.98
其他短期投资									
合计	5,162,450.70	1,354,757.90	5,162,450.70	56,577,852.23	51,876,811.51	11,362,091.29	1,498,599.87	9,863,491.42	9,863,491.42

注：(1) 本公司股票投资和基金投资截止至 2004 年 12 月 31 日的市价总额为 9863491.42 元，其市价资料来源于 2004 年 12 月 31 日的《中国证券报》，本期期末成本总额 11362091.29 元，计提短期投资跌价准备 1498599.87 元；

(2) 本公司不存在短期投资变现的重大限制。

3、应收票据：

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,724,215.00	24,852,150.00
合计	4,724,215.00	24,852,150.00

注：本项目期末数比期初数减少 80.99%，主要系票据到期，收回货款所致。

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	101155926.20	63.49	5563575.93	5.50	95592350.27	105468533.37	70.39	5800769.35	5.50	99667764.02
一至二年	36026017.42	22.61	1981430.96	5.50	34044586.46	25796753.26	17.22	1418821.43	5.50	24377931.83
二至三年	9009353.05	5.64	495514.42	5.50	8513838.63	10947838.31	7.30	602131.10	5.50	10345707.21
三年以上	13141544.11	8.25	722784.93	5.50	12418759.18	7628632.85	5.09	419574.80	5.50	7209058.05
合计	159332840.78		8763306.24		150569534.54	149841757.79		8241296.68		141600461.11

注：a、本目前前五名金额合计 35106376.88 元，占应收帐款总额的 22.03%；

b、本项目中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

5、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	101,882,300.21	78.38	5,603,526.51	5.50	96,278,773.70	46,153,286.16	71.50	2,538,430.74	5.50	43,614,855.42
一至二年	13,476,672.59	10.37	741,216.99	5.50	12,735,455.60	6,265,627.80	9.71	344,609.53	5.50	5,921,018.27
二至三年	5,817,768.66	4.48	319,977.28	5.50	5,497,791.38	6,501,649.92	10.07	357,590.75	5.50	6,144,059.17
三年以上	8,810,670.70	6.78	484,586.89	5.50	8,326,083.81	5,628,997.29	8.72	309,594.85	5.50	5,319,402.44
合计	129,987,412.16	100.00	7,149,307.67		122,838,104.49	64,549,561.17	100.00	3,550,225.87		60,999,335.30

注：a、本项目前五名金额合计 74698376.82 元，占其他应收款总额的 57.77%，大额明细如下：

(2) 其他应收款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
湖南化工研究院	62,027,456.57		往来款
株洲湘江精细化工厂	5,350,000.00		往来款
中国农业大学	3,198,765.94		往来款
长沙科发贸易公司	2,163,018.88		预支款
广州永高经贸有限公司	1,959,135.43		往来款
合计	74,698,376.82	/	/

b、本项目中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

c、本项目期末数比期初数增加 100.33%，主要系关联方湖南化工研究院资金占用增加所致，详见附注七（二）。

6、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	126,183,740.43	82.61	54,513,307.07	91.57
一至二年	26,559,175.36	17.39	5,021,209.42	8.43
二至三年				
三年以上				
合计	152,742,915.79	100.00	59,534,516.49	100.00

注：（1）本项目期末数比期初数增加 156.56%，主要系预付关联方湖南化工研究院土地转让款和技术开发成本等，详见附注七（二）。

（2）账龄超过 1 年的预付账款未收回的原因主要系化工生产装置安装工程未及时结算所致；

（3）本项目中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	56,725,157.14	154,856.51	56,570,300.63	46,478,128.84	735,197.21	45,742,931.63
库存商品	127,083,334.31	156,536.30	126,926,798.01	150,714,273.58	381,319.44	150,332,954.14

在产品	15,248,668.92		15,248,668.92	3,900,673.87		3,900,673.87
低值易耗品	3,879,777.08		3,879,777.08	4,009,144.76		4,009,144.76
包装物	3,753,210.43		3,753,210.43	3,901,513.79		3,901,513.79
发出商品	37,457,233.00		37,457,233.00	27,448,704.79		27,448,704.79
合计	244,147,380.88	311,392.81	243,835,988.07	236,452,439.63	1,116,516.65	235,335,922.98

注：存货可变现净值按各存货项目的市价减去其变现过程应支付的税费确定。

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	735,197.21		580,340.70	154,856.51
库存商品	381,319.44	28,155.66	252,938.80	156,536.30
合计	1,116,516.65	28,155.66	833,279.50	311,392.81

8、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
财产保险	38,947.73			165,701.67	
待抵扣增值税	5,779,519.76			69,946.90	
设备改造维护费	1,784,432.42				
财务顾问费	1,079,166.65				
合计	8,682,066.56			235,648.57	/

注：期末结存金额系应由 2005 年负担的费用。

9、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资								
其中:股票投资	1,140,000.00		1,140,000.00			1,140,000.00		1,140,000.00
对子公司投资								
对合营公司投资								
对联营公司投资	3,550,786.39		3,550,786.39	36,941.55		3,587,727.94		3,587,727.94
其他股权投资								
股权投资差额	-158,738.37		-158,738.37		-39,684.58	-119,053.79		-119,053.79
合并价差								
长期债权投资								
其中:国债投资								
其他债券投资								
其他债权投资								
其他长期投资								
合计	4,532,048.02		4,532,048.02	36,941.55	-39,684.58	4,608,674.15		4,608,674.15

(2) 长期股票投资

单位:元 币种:人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例(%)	初始投资成本	投资金额	帐面净额	期末市价
北海银河高科技产业股份有限公司	法人股	15,186	0.01	40,000.00	40,000.00	40,000.00	
长沙市商业银行	法人股	1,020,000	0.43	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00	
合计	/		/	1,140,000.00		1,140,000.00	/

(3) 长期股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
湖南海利高新化工有限公司	48	480,000.00	710,089.03	36,941.55		267,030.58	747,030.58	权益法核算
株洲化工赤峰(沅江)有限公司	8	2,390,697.36	2,390,697.36				2,390,697.36	成本法核算
海利集团永州生化有限公司	9	270,000.00	270,000.00				270,000	成本法核算
湖南海利益康信息科技有限公司	15	180,000.00	180,000.00				180,000	成本法核算
合计	/	3,320,697.36	3,550,786.39	36,941.55		267,030.58	3,587,727.94	/

注:a、本期对湖南海利高新化工有限公司的投资按权益法核算,本期权益增加 36,941.55 元;

b、本期株洲化工赤峰(沅江)有限公司、湖南海利益康信息科技有限公司和海利集团永州生化有限公司未对股东分配利润;

c、本期未发生长期股权投资可收回金额低于长期股权投资账面价值的事项,故未计提长期投资减值准备。

(4) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
海利贵溪化工农药有限公司	-158,738.37	-257,313.23			-39,684.58	-119,053.79		9
合计	-158,738.37	-257,313.23			-39,684.58	-119,053.79	/	/

10、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	452,824,169.10	86,222,392.11	7,179,017.83	531,867,543.38
其中：房屋及建筑物	197,283,139.61	8,140,689.65	623,298.53	204,800,530.73
机器设备	230,171,608.20	71,447,682.78	4,942,525.26	296,676,765.72
电子设备	8,835,614.47	1,116,840.70	529,976.34	9,422,478.83
运输工具	15,076,782.83	4,489,947.68	1,083,217.70	18,483,512.81
其它	1,457,023.99	1,027,231.30		2,484,255.29
二、累计折旧合计：	135,963,120.53	20,227,964.36	1,551,619.02	154,639,465.87
其中：房屋及建筑物	46,790,442.35	4,311,754.52	18,135.45	51,084,061.42
机器设备	77,094,944.83	13,036,186.34	571,984.01	89,559,147.16
电子设备	5,042,156.34	846,994.35	276,125.82	5,613,024.87
运输工具	6,399,452.71	1,776,143.22	685,373.74	7,490,222.19
其它	636,124.30	256,885.93		893,010.23
三、固定资产净值合计	316,861,048.57	65,994,427.75	5,627,398.81	377,228,077.51
其中：房屋及建筑物	150,492,697.26	3,828,935.13	615,163.08	153,706,469.31
机器设备	153,076,663.37	58,411,496.44	4,370,541.25	207,117,618.56
四、减值准备合计	35,719,600.14			35,719,600.14
其中：房屋及建筑物	20,359,094.52			20,359,094.52
机器设备	15,360,505.62			15,360,505.62
五、固定资产净额合计	281,141,448.43	65,994,427.75	5,627,398.81	341,508,477.37
其中：房屋及建筑物	130,133,602.74	3,828,935.13	615,163.08	133,347,374.79
机器设备	137,716,157.75	58,411,496.44	4,370,541.25	191,757,112.94

注：（1）无融资租赁租入和经营租赁租入固定资产；

（2）本期从在建工程转入固定资产 59,045,969.57 元；

（3）本期固定资产中有机器设备 1,600,000.00 元和房屋 6,500,000.00 元用于抵押贷款；

（4）固定资产减值准备系以前年度计提，除此之外，本期未发现固定资产的可收回金额低于账面价值的情况。

11、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	159,705,005.64		159,705,005.64	143,779,807.98		143,779,807.98

（1）在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化率	资金来源	期末数
苯噻草胺重点技改	68210000.00	57,335,079.42	15,954,867.49			107.45			国债贴息贷款和募股资金	73,289,946.91
百虫杀项目	29130000.00	22,364,503.10	6,108,951.86		28,473,454.96	100.00			金融机构贷款	
二氧化锰工程	29988200.00	19,576,336.65	10,619,122.06		30,195,458.71	100.00			金融机构贷款和募股资金	
甲萘威项目	70000000.00	1,987,002.32	12,332,118.38			20.46			国债贴息贷款	14,319,120.70

味喃酚技改	5000000.00		4,329,344.14			86.59			自筹	4,329,344.14
海利大厦		30,000,000.00	406,530.00						自筹	30,406,530.00
丁硫阿维项目	48180000.00	1,600,000.00	20,904,530.01			46.71			募股资金 和贷款	22,504,530.01
泵业厂区一期工程	15000000.00	10,916,886.49	4,246,903.29		377,055.90	98.58			自筹和借 款	14,786,733.88
其他			68,800.00						自筹	68,800.00
合计		143,779,807.98	74,971,167.23		59,045,969.57	/	/	/	/	159,705,005.64

注：苯噻草胺重点技改项目 2003 年度转入固定资产 1311059.47 元, 二氧化锰工程 2003 年度转入固定资产 97287.60 元, 其他减少额 29260.00 元。

注：（1）本期无资本化利息；
（2）在建工程本期未发现减值情况。

12、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	25,622,801.78		25,622,801.78	26,602,526.41		26,602,526.41

（1）无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
高效新农药非专利技术	控股股东投入	4,793,248.00	325,392.00			325,392.00	4,793,248.00		
土地使用权	购买	19,225,561.36	18,099,356.57			382,110.40	1,508,315.19	17,717,246.17	45 年
土地使用权	子公司股东增资投入	7,500,000.00	7,200,000.00			150,000.00	450,000.00	7,050,000.00	47 年
低磨损渣浆泵专利	子公司股东投入	1,100,000.00	977,777.84			122,222.23	244,444.39	855,555.61	7 年
合计	/	32,618,809.36	26,602,526.41			979,724.63	6,996,007.58	25,622,801.78	/

注：无形资产本期未发生减值情况。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
表活乳化剂改造费	1,502,423.14	125,201.89			125,201.89	1,502,423.14		
合计	1,502,423.14	125,201.89			125,201.89	1,502,423.14		/

14、短期借款：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数	期初数
保证借款			393,899,600.27	272,083,500.00
抵押借款			8,100,000.00	
合计	/	/	401,999,600.27	272,083,500.00

注：（1）本项目期末数比期初数增加 47.75%，主要系增加流动资金贷款所致；

（2）本项目期末数中有美元借款 1,600,000.00 元，按期末汇率 1:8.2765 折算成人民币 13,242,400.00 元；

（3）本项目无逾期借款。

15、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	120,699,411.00	74,944,990.20
合计		

注：应付票据期末数比期初数增加 61.05%，主要系公司开具承兑汇票购买原材料所致。

16、应付帐款：

（1）应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内				
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	99,043,061.00		102,453,788.82	

注：（1）本项目中无应付持有本公司 5%以上股份的股东单位款项；

（2）本项目无超过 3 年的大额应付账款。

17、预收帐款：

（1）预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内				
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	28,857,124.56		13,741,468.63	

注：（1）本项目期末数比期初数增加 110.00%，主要系预收农药原药和种子处理剂等产品的款项；

（2）本项目中无超过 1 年的大额预收账款，无应付持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

18、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
法人股股利	116,811.59	119,856.70	法人股股东未办理领取手续。
合计	116,811.59	119,856.70	/

19、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-18,573,394.04	-14,042,831.08	13%、17%
营业税	25,115.04	2,633.51	5%
所得税	5,336,122.86	5,511,226.93	15%、33%
个人所得税		172,081.73	
城建税	144,169.81	110,777.87	3%
房产税	124,762.49	70,949.42	-
土地使用税	84,743.00	71,379.50	
合计	-12,858,480.84	-8,103,782.12	/

注：本项目期初数追溯调整了 2,468,085.16 元，详见附注三的说。明。

20、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	80,959.22	82,706.87	5%、3%
合计	80,959.22	82,706.87	

21、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内				
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	16,160,130.08		18,695,861.59	

(2) 其他应付款的说。明：

注：本项目中有应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项，见附注七（二）- 4。

22、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
加工费	19,080.00	35,180.17	
合计	19,080.00	35,180.17	/

23、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数	期初数
保证借款			33,500,000.00	46,000,000.00
合计	/	/	33,500,000.00	46,000,000.00

24、长期借款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	种类	借款 起始 日	借款 终止 日	期末数				期初数			
				利率	币种	外币金 额	本币金额	利率	币种	外币金 额	本币金额
保证借款	人民币						66,000,000.00				89,500,000.00
合计	/	/	/	/	/	/	66,000,000.00	/	/	/	89,500,000.00

25、股本：

(1) 股份变动情况表：

单位：股

	期初值	本次变动增减（+，-）						期末值
		配股	送股	公积金转 股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	125,475,286							125,475,286
其中：								
国家持有股份	117,054,016							117,054,016
境内法人持有股份	8,421,270							8,421,270
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	33,802,815							33,802,815
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	159,278,101							159,278,101
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	97,035,997							97,035,997
2、境内上市的外资 股								
3、境外上市的外资 股								
4、其他								
已上市流通股份合计	97,035,997							97,035,997
三、股份总数	256,314,098							256,314,098

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	226,526,269.72			226,526,269.72
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	466,613.00	504,000.00		970,613.00
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	226,992,882.72	504,000.00		227,496,882.72

注：本期增加主要系海利贵溪化工农药有限公司科技三项基金返还 720,000.00 元按投资比例计算所得。

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,336,007.77	1,498,990.50		19,834,998.27
法定公益金	11,114,909.22	749,495.24		11,864,404.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	29,450,916.99	2,248,485.74		31,699,402.73

注：（1）本项目本期增加系按税后净利润一定比例提取的法定公积金和公益金；

（2）本项目期初数追溯调整了 369,543.96 元，详见附注三の説明。

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	7,580,982.57	71,289,678.74
加：年初未分配利润	69,195,596.26	
其他转入	-2,094,082.48	
减：提取法定盈余公积	1,498,990.50	
提取法定公益金	749,495.24	
未分配利润	74,528,093.09	

注：本年调整上年数详见附注三の説明。

29、主营业务收入及主营业务成本

（1）主营业务分产品情况表

单位：万元 币种：人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
农药原药	23,071.08	16,929.35	6,141.73	20,672.34	15,047.40	5,624.94
农药制剂	12,618.56	11,000.08	1,618.48	11,796.18	10,234.37	1,561.81
精细化工产品及其他	9,984.67	7,405.26	2,579.41	6,348.64	4,595.17	1,753.47
泵制品	338.51	261.30	77.21	0	0	0
其中：关联交易						
合计						
内部抵消						
合计	45,674.31	35,334.69	10,339.62	38,718.06	29,806.87	8,911.19

占公司主营业务收入或利润 10%以上的业务活动为农药（原药、制剂）和精细化工的生产与经营，所属行业为化工，主营业务利润占业务利润总额的 96.53%，公司没有占主营业务收入或主营业务利润 10%以上的其它不同行业的生产经营。

公司主导产品是：以氨基甲酸酯类系列农药为主的农药（原药、制剂）及精细化工产品，主要产品有农药原药克百威、残杀威、好安威、仲丁威（巴沙）、甲萘威（西维因）、菜王星、苯噻草胺，

制剂有克百威颗粒剂（3G、5G、75%母粉）、好安威 35%种子处理剂、各类种衣剂、猛农除草剂，精细化工产品有呋喃酚、邻仲丁基酚、二苯甲酮等。

（2）分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
境内：湖南地区	221,049,247.03	150,002,904.56	70,436,010.06	286,259,770.57	223,528,068.23	62,187,373.15
江西地区	93,205,589.73	78,529,688.10	14,705,055.78	69,148,291.75	54,363,528.87	14,667,781.28
河北地区	38,763,822.35	25,844,539.60	12,850,885.29	30,993,900.24	19,398,428.53	11,556,075.34
广东地区	0	0	0	778,651.57	778,651.57	0
境外	103,724,439.68	98,969,756.04	4,754,683.64	0	0	0
其中：关联交易						
合计						
内部抵消						
合计	456,743,098.79	353,346,888.30	102,746,634.77	387,180,614.13	298,068,677.20	88,411,229.77

（3）前五名供应商及销售客户

单位：万元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	6,318.95	占采购总额比重	19.2
前五名销售客户销售金额合计	5,927.79	占销售总额比重	12.98

30、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	163,553.92	7,653.53	5%
城建税	329,455.28	455,148.10	7%、5%
教育费附加	156,566.52	237,905.53	5%、3%
合计	649,575.72	700,707.16	/

31、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料让售收入	6,648,578.06	3,622,388.26	3,026,189.80			
零售加工费收入	157,179.47	117.74	157,061.73			
废品次品收入	407,461.58	2,390.31	405,071.27			
其他	212,469.16	107,347.07	105,122.09			
合计	7,425,688.27	3,732,243.38	3,693,444.89			

32、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	22,763,339.92	22,016,916.31
减：利息收入	4,767,613.00	4,674,160.38
汇兑损失	160,660.10	
减：汇兑收益	107,063.00	
其他	661,159.20	639,816.85
合计	18,710,483.22	17,982,572.78

33、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股票投资收益			-1,932,742.39			279,285.63
债权投资收益			3,692.50			12,641.50
权益法	/		36,941.55	/		22,645.89
短期投资跌价准备		/	-1,498,599.87		/	-543,307.23
股权投资差额摊销	/		39,684.58	/		39,684.58
冲回以前年度计提的跌价损失			1,354,757.90			
合计			-1,996,265.73			-189,049.63

34、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
罚款收入及奖励金	281,508.00	320.00
处理固定资产净收益	85,529.95	17,426.51
其 他	153,629.75	3,080.00
合计	520,667.70	20,826.51

35、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
补偿支出	366,300.00	36,500.00
处理固定资产净损失	421,379.17	76,895.74
罚款支出	436,794.46	123,590.40
其 他	43,221.32	246,190.00
合计	1,267,694.95	483,176.14

36、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金，主要包括支付湖南化工研究院资金款 22,371,056.57 元、运输费 13,504,615.68 元、销售提成费 4,290,356.17 元、办公费 1,359,325.52 元、招待费 1,832,625.15 元、差旅费 1,944,450.36 元、水电费 3,032,740.80、董事会津贴 468,800.00 元、审计费 436,500.00 元等。

37、支付的其他与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金，主要包括预付湖南化工研究院土地转让款、技术开发成本等 120,322,128.46 元和预付湖南海利世纪房产有限公司 20,000,000.00 元海利大厦办公楼的前期开发成本。

(七) 母公司会计报表附注：

1、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	58390020.20	61.03	3211451.11	5.50	55178569.09	68160844.84	73.24	3748846.47	5.50	64411998.37
一至二年	18154401.66	18.97	998492.09	5.50	17155909.57	12990294.29	13.96	714466.18	5.50	12275828.10
二至三年	10567036.40	11.04	581187.00	5.50	9985849.40	8845163.45	9.51	486483.99	5.50	8358679.46
三年以上	8572379.67	8.96	471480.89	5.50	8100898.78	3062907.93	3.29	168459.94	5.50	2894447.99
合计	95683837.93	100.00	5262611.09		90421226.84	93059210.51	100.00	5118256.58		87940953.92

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	35,006,376.88	36.58	32,756,086.34	35.20

注:(1)本目前前五名金额合计 35,006,376.88 元,占应收账款总额的 36.58%;

(2)本项目中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

2、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	360,124,520.69	94.61	19,806,848.64	5.50	340,317,672.05	381,047,987.41	96.81	20,957,639.31	5.50	360,090,348.10
一至二年	10,118,480.06	2.66	556,516.40	5.50	9,561,963.66	4,126,865.49	1.05	226,977.66	5.50	3,899,887.83
二至三年	3,833,036.74	1.01	210,817.02	5.50	3,622,219.72	4,482,771.03	1.14	246,552.41	5.50	4,236,218.62
三年以上	6,554,244.55	1.72	360,483.45	5.50	6,193,761.10	3,957,507.45	1.00	217,662.91	5.50	3,739,844.54
合计	380,630,282.04	100.00	20,934,665.51		359,695,616.53	393,615,131.38	100.00	21,648,832.23		371,966,299.15

注:(1)本项目中对子公司的其他应收款金额为 285,540,914.31 元,已在合并报表中抵销;

(2)本项目对外单位的前五名金额合计为 68,031,000.15 元。

3、长期投资:

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资						1,140,000.00		1,140,000.00
其中:股票投资	1,140,000.00		1,140,000.00					
对子公司投资	118,093,084.50		118,093,084.50	-901,735.31	1,852,647.35	115,338,701.84		115,338,701.84
对合营公司投资								
对联营公司投资	4,152,125.99		4,152,125.99	1,610,087.99		5,762,213.98		5,762,213.98
其他股权投资								
股权投资差额	-158,738.37		-158,738.37		-39,684.58	-119,053.79		-119,053.79
合并价差	466,613.00		466,613.00	504,000.00		970,613.00		970,613.00
长期债权投资								
其中:国债投资								
其他债券投资								
其他债权投资								
其他长期投资								
合计	123,693,085.12		123,693,085.12	1,212,352.68	1,812,962.77	123,092,475.03		123,092,475.03

(2) 长期股票投资

单位:元 币种:人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例 (%)	初始投资成本	投资金额	帐面净额	期末市价
北海银河高科技产业股份有限公司	法人股	15,186	0.01	40,000.00	40,000.00	40,000.00	
长沙市商业银行	法人股	1,020,000	0.43	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00	
合计	/		/	1,140,000.00		1,140,000.00	/

(3) 长期股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
海利贵溪化工农药有限公司	控股子公司	70.00	28,000,000.00	32,316,490.37	2,879,408.74	1,852,647.35	5,343,251.76	33,343,251.76	权益法核算
湖南海利株洲精细化工公司	控股子公司	97.46	40,278,100.00	43,249,661.14	124,661.16		2,925,141.05	43,203,241.05	权益法核算
北农(海利)涿州种衣剂公司	控股子公司	51.00	5,100,000.00	10,245,557.75	1,401,087.40		6,546,645.15	11,646,645.15	权益法核算
湖南海利常德农药化工有限公司	控股子公司	98.00	25,800,000.00	25,512,408.92	-3,592,565.69		-3,880,156.77	21,919,843.23	权益法核算
湖南海利泵业有限责任公司	控股子公司	72.00	7,200,000.00	6,940,047.57	-1,714,326.92		-1,974,279.35	5,225,720.65	权益法核算
湖南海利高新化工有限公司	联营企业	48	480,000.00	710,089.03	36,941.55		267,030.58	747,030.58	权益法核算
株洲化工赤蜂(沅江)有限公司	联营企业	8	2,390,697.36	2,390,697.36				2,390,697.36	成本法核算
海利集团永州生化有限公司	联营企业	9	270,000.00	270,000.00				270,000.00	成本法核算
海利工程安装公司	联营企业	40	800,000.00	781,339.60	236.20		-18,423.98	781,576.02	权益法核算
湖南海利物流有限公司	联营企业	39	1,550,000.00		22,910.02		22,910.02	1,572,910.02	
合计	/	/	111,868,797.36	122,416,291.74	-841,647.54	1,852,647.35	9,232,118.46	121,100,915.82	/

注:a、本期对湖南海利高新化工有限公司的投资按权益法核算,本期权益增加 36,941.55 元;

b、本期株洲化工赤蜂(沅江)有限公司和海利集团永州生化有限公司未对股东分配利润;

c、本期未发生长期股权投资可收回金额低于长期股权投资账面价值的事项,故未计提长期投资减值准备。

(4) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
海利贵溪化工农药有限公司	-158,738.37	-257,313.23			-39,684.58	-119,053.79		9
合计	-158,738.37	-257,313.23			-39,684.58	-119,053.79	/	/

4、主营业务收入及主营业务成本:

(1) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
境内:湖南地区	201,263,235.91	155,342,048.58	45,921,187.33	308,383,956.04	257,950,362.20	50,433,593.84
广东地区				778,651.57	778,651.57	0
小计	201,263,235.91	155,342,048.58	45,921,187.33	309,162,607.61	258,729,013.77	50,433,593.84
境外	90,975,122.08	88,227,912.32	2,747,209.76			
其中:关联交易						
合计						
内部抵消						
合计	292,238,357.99	243,569,960.90	48,668,397.09	309,162,607.61	258,729,013.77	50,433,593.84

5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股票投资收益			-577,984.49			279,285.63
债权投资收益			3,692.50			12,641.50
权益法	/		-901,735.31	/		2,997,846.05
短期投资跌价准备		/	-1,453,977.85		/	-543,307.23
联营或合营公司分配来的利润	/		60,087.99	/		3,985.49
股权投资差额摊销	/		39,684.58	/		39,684.58
合计			-2,830,232.58			2,790,136.02

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
湖南海利高新技术产业集团有限公司	长沙市芙蓉路	研究开发、技术服务转让	控股股东	国有独资公司	朱明德
北农(海利)涿州种衣剂化工有限公司	涿州市石城坊镇	各种种衣剂及其主要原材料、配套助剂的开发生产经营	控股子公司	有限责任公司	黄国强
海利贵溪化工农药有限公司	江西贵溪	高新农药、精细化工产品化工原料生产、销售	控股子公司	有限责任公司	彭樟彬
湖南海利株洲精细化工有限公司	株洲市石峰区霞湾	精细化工产品、氯碱、表面活性剂生产及销售	控股子公司	有限责任公司	杨春华
湖南海利常德农药有限公司	常德德山苏家渡	农药、化工产品生产及销售	控股子公司	有限责任公司	冯建东
湖南海利泵业有限责任公司	望城县雷锋大道台商工业园	泵、电机、阀门、机电一体化设备销售	控股子公司	有限责任公司	沙振龙
湖南海利工程安装有限公司	望城县高塘岭镇90号	提供压力容器、压力管道的安装、维修及其防腐保温工程的施工服务	控股子公司	有限责任公司	张建宇
湖南海利物流有限公司	长沙市芙蓉路中路二段251号	提供普通货物运输、危险货物运输、货运代理、货运配载、中转物流服务。	控股子公司	有限责任公司	乔广玉

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	注册资本本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
湖南海利高新技术产业集团有限公司	14,628.00		14,628.00
北农(海利)涿州种衣剂化工有限公司	4,000.00		4,000.00
海利贵溪化工农药有限公司	4,132.81		4,132.81
湖南海利株洲精细化工有限公司	1,000.00		1,000.00
湖南海利常德农药有限公司	2,600.00		2,600.00
湖南海利泵业有限责任公司	1,000.00		1,000.00
湖南海利工程安装有限公司	200.00		200.00

湖南海利物流有限公司		400.00	400.00
------------	--	--------	--------

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份 期初数	关联方所 持股份比 例期初数 (%)	关联方所持股 份增减	关联方所 持股份增 减比例 (%)	关联方所持股份 期末数	关联方所 持股份比 例期末数 (%)
湖南海利高新技术 产业集团有限公司	117,054,016.00	45.67			117,054,016.00	45.67
北农(海利)涿州种 衣剂化工有限公司	28,000,000.00	70.00			28,000,000.00	70.00
海利贵溪化工农药 有限公司	40,278,100.00	97.46			40,278,100.00	97.46
湖南海利株洲精细 化工有限公司	5,100,000.00	51.00			5,100,000.00	51.00
湖南海利常德农药 有限公司	25,800,000.00	98.00			25,800,000.00	98.00
湖南海利泵业有限 责任公司	7,200,000.00	72.00			7,200,000.00	72.00
湖南海利工程安装 有限公司	800,000.00	40.00			800,000.00	40.00
湖南海利物流有限 公司			1,550,000.00	38.75	1,550,000.00	38.75

注：本期投资新成立了湖南海利物流有限公司，注册资本 400 万元，除本公司持股 38.75%外，本公司子公司湖南海利株洲精细化工有限公司持股 12.5%，湖南海利常德农药化工有限公司持股 17.5%。

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
湖南化工研究院进出口公司	集团兄弟公司
湖南化工研究院	集团兄弟公司
湖南海利世纪房地产开发公司	集团兄弟公司
湖南海利高新化工有限公司	集团兄弟公司

上述关联方与本企业同受湖南海利高新技术产业集团有限公司控制。

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

单位:万元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
湖南海利	湖南海利株洲精细化工有限公司	1,000 万元人民币	2003-02-08 ~ 2005-02-08	否
湖南海利	湖南海利株洲精细化工有限公司	1,000 万元人民币	2003-04-03 ~ 2005-04-03	否
湖南海利	海利贵溪化工农药有限公司	1,700 万元人民币	2003-03-31 ~ 2008-03-30	否
湖南海利	湖南海利常德农药化工有限公司	730 万元人民币	~	否
湖南海利	湖南海利泵业有限责任公司	1,000 万元人民币	~	否

(2) 其他关联交易

1、支付土地转让款

本公司子公司湖南海利常德农药化工有限公司和湖南海利株洲精细化工有限公司因项目投入而无偿占用湖南化工研究院生产经营性用地 230 亩，本公司已向湖南化工研究院预付上述土地转让款及相关购置成本 4100 万元。

2、预付技术开发成本及其他

本公司向关联方湖南化工研究院预付其代本公司开发的技术成本等 4100 万元。

3、代理销售货物

不存在控制关系的关联方湖南化工研究院进出口公司为本公司代理销售残杀威、克百威等产品，其价格按市场价格结算。根据与湖南化工院进出口公司签订的进出口代理协议，本公司 2004 年共支付代理费 380,425.68 元，2003 年支付的此项费用为 402,478.35 元。

6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	湖南化工研究院进出口公司	8,334,599.76	9,738,285.72
其他应收款	湖南化工研究院	3,289,602.15	64,371,056.57
预付帐款	湖南化工研究院	9,464,627.57	82,668,076.03
预付帐款	湖南海利世纪房地产开发公司		20,000,000.00
应付帐款	湖南海利高新化工有限公司		5,232,523.41
其他应收款	湖南海利高新技术产业集团有限公司	387,966.10	402,139.58

(九)或有事项

1、本公司第四届八次董事会及公司 2004 年度第二次临时股东大会审议通过了与“湖南投资集团股份有限公司”续签的《交叉担保框架协议书》的议案，本协议仅适用于双方（包括双方的分公司、控股子公司）在银行信贷业务（含银行贷款、银行承兑汇票、商业承兑汇票等）的担保，交叉担保期暂定贰年，起始为贷款协议签定日，互保最高额度为人民币贰亿元整。

本公司向中国工商银行长沙市东塘支行借款人民币 1200 万元整（借款期限自 2004 年 6 月 30 日至 2005 年 6 月 22 日）、向中国银行湖南省分行借款人民币 2000 万元整（借款期限自 2004 年 4 月 29 日至 2005 年 4 月 29 日）、向中国银行湖南省分行开具包括银行承兑汇票、开证、保理等授信品种最高额不超过人民币 6000 万元整（期限自 2004 年 8 月 10 日至 2005 年 8 月 10 日）、向中国光大银行长沙华丰支行综合授信（包括贷款、银行承兑汇票、贸易融资等）最高额不超过人民币 5600 万元整（期限 2004 年 7 月 20 日至 2005 年 7 月 20 日），湖南投资集团股份有限公司为以上借款提供了担保。

本公司为湖南投资向中国建设银行长沙市湘江支行借款人民币 6000 万整（担保期限自 2004 年 4 月 19 日至 2005 年 4 月 18 日）、向中国建设银行长沙市湘江支行借款人民币 3000 万整（担保期限自 2004 年 6 月 30 日至 2005 年 6 月 28 日）、向中国建设银行长沙市湘江支行借款人民币 4000 万整（担保期限自 2004 年 9 月 24 日至 2005 年 9 月 23 日）、向中国工商银行长沙市司门口支行借款人民币 5000 万整（担保期限自 2004 年 6 月 30 日至 2005 年 6 月 20 日）提供了担保。

2、本公司第四届六次董事会会议及 2004 年度第一次临时股东大会审议通过了与“湖南亚华种业股份有限公司”签署的《交叉担保框架协议书》的议案，本协议仅适用于双方（包括双方的分公司、控股子公司）在银行信贷业务（含银行贷款、银行承兑汇票、商业承兑汇票等）的担保，交叉担保期暂定贰年，起始为贷款协议签定日，担保最高额度为人民币壹亿元整。

本公司向中国工商银行长沙市东塘支行借款人民币 1000 万元整（借款期限自 2004 年 2 月 26 日至 2005 年 2 月 15 日）、向中国工商银行长沙市东塘支行借款人民币 1500 万元整（借款期限自 2004 年 4 月 8 日至 2005 年 3 月 22 日），湖南亚华种业股份有限公司为以上借款提供了担保。

本公司为湖南亚华种业股份有限公司在光大银行长沙分行营业部作为出票人及承兑人开出人民币总额 5000 万元的商业承兑汇票提供票面保证，期限为 2004 年 9 月 8 日至 2005 年 3 月 7 日。本公司作为票据保证人，已收到广东发展银行股份有限公司深圳中海支行及深圳市亚华鑫光实业发展有限公

公司于 2005 年 3 月 12 日签署的《请求付款通知书》，要求本公司履行连带付款责任支付该票据项下所有款项，本公司正采取相应措施，积极督促“亚华种业”支付相应款项，最大限度降低担保风险。

3、本公司为下属控股子公司提供了以下担保：为湖南海利株洲精细化工有限公司贷款提供连带责任保证余额为 2000 万元、为湖南常德农药化工有限公司贷款提供连带责任保证余额为 730 万元、为海利贵溪化工农药有限公司贷款提供连带责任保证余额为 1700 万元、为湖南海利泵业有限责任公司贷款提供连带责任保证余额 1000 万元；为湖南海利株洲精细化工有限公司银行承兑汇票 70 万元提供担保、为湖南海利常德农药化工有限公司银行承兑汇票 499.9411 万元提供担保；本公司试验工场土地质押用于贷款 650 万元、北农（海利）涿州种衣剂有限公司机器设备质押用于贷款 160 万元。

（十）承诺事项

本公司尚未发生需要披露的重大承诺事项。

（十一）资产负债表日后事项

根据本公司 2005 年 4 月 25 日第四届十次董事会通过的 2004 年度利润分配预案，以 2004 年末股本 256,314,098 股为基数，每 10 股分派现金股利 0.20 元（含税），共计分配现金股利 5,126,281.96 元。

（十二）其他重要事项

本公司第一大股东湖南海利高新技术产业集团有限公司于 2004 年 12 月 6 日将持有本公司国有法人股 4500 万股，占本公司总股份数的 17.56%，质押给中国工商银行长沙市东塘支行，用于贷款人民币伍仟万元整，质押期从 2004 年 12 月 6 日至 2005 年 12 月 5 日。质权人中国工商银行长沙市东塘支行已于 2004 年 12 月 7 日取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券质押登记证明》。

十二、备查文件目录

- （一）载有董事长亲笔签署的 2004 年年度报告正本
- （二）载有法定代表人、总会计师、会计主管人员亲笔签字并盖章的财务报表
- （三）载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件
- （四）报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- （五）股东大会通过的经修改的公司章程

董事长：王晓光
湖南海利化工股份有限公司
2005 年 4 月 25 日