

# 湖北三环科技股份有限公司

## 二 00 五年年度报告

### 重要提示:

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

公司董事长吴党生、总经理万年春及财务负责人侯志斌声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

湖北三环科技股份有限公司

董 事 会

董 事 长： 吴 党 生

# 目 录

一、 公司基本情况简介 .....	2
二、 会计数据和业务数据摘要 .....	3
三、 股本变动及股东情况 .....	5
四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	7
五、 公司治理结构 .....	10
六、 股东大会情况简介 .....	12
七、 董事会报告 .....	12
八、 监事会报告 .....	21
九、 重要事项 .....	23
十、 财务报告 .....	29
十一、 备查文件目录 .....	70

# 湖北三环科技股份有限公司

## 2005 年年度报告

### 一、 公司基本情况简介

1. 公司法定中文名称：湖北三环科技股份有限公司  
(以下称“公司”、“本公司”)  
公司法定英文名称：HUBEI SHUANGHUAN SCIENCE AND TECHNOLOGY  
STOCK CO., LTD
2. 公司法定代表人：吴党生
3. 公司董事会秘书：张健  
联系地址：湖北省应城市东马坊团结大道 26 号公司证券部  
联系电话：0712-3591099  
传 真：0712-3591099  
电子信箱：sh0707@163.com
4. 公司注册地址及办公地址：湖北省应城市东马坊团结大道 26 号  
邮 编：432407  
公司网址：<http://www.shkj.cn>
5. 公司选定的信息披露报纸名称为《证券时报》  
登载公司年度报告的国际互联网网址为：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司证券部
6. 公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：三环科技  
证券代码：000707
7. 其它有关资料  
公司于 1993 年 12 月 27 日在湖北省工商局首次注册。  
企业法人营业执照注册号为 4200001100020。

企业税务登记号码：420981706803542

本年度公司聘请的会计师事务所为大信会计师事务所有限公司，其办公地址为中国·武汉中山大道1056号金源世界中心A-B座八楼。

## 二、 会计数据和业务数据摘要

### 1. 公司本年度主要财务数据：（人民币：元）

利润总额：12,983,161.09

净利润：6,476,977.45

扣除非经常性损益后的净利润：6,844,139.37

主营业务利润：162,830,558.24

其他业务利润：3,036,628.24

营业利润：29,895,226.91

投资收益：-16,375,547.92

补贴收入：0

营业外收支净额：-536,517.90

经营活动产生的现金流量净额：191,989,238.75

现金及现金等价物净增加额：-205,084,593.47

注：扣除非经常性损益的项目及涉及金额：

项目	金额	所得税及投资比例影响	净额
短期投资收益	-14,970.76	-7,335.67	-7,635.09
营业外收入	80,878.10	32,820.01	48,058.09
营业外支出(以负数表示)	-617,396.00	-209,811.08	-407,584.92
合计	-551,488.66	-184,326.74	-367,161.92

### 2. 截止2005年末公司前三年主要会计数据和财务指标：

项目		2005年	2004年	2003年
主营业务收入	(万元)	138,040.06	118,292.45	88,275.67
净利润	(万元)	647.70	583.04	178.89
总资产	(万元)	242,188.69	253,455.16	223,863.51
股东权益	(万元)	160,649.58	159,979.29	159,396.26
每股收益	(元/股)	0.014	0.013	0.0039
每股净资产	(元/股)	3.4612	3.4467	3.4342
调整后每股净资产	(元/股)	3.3325	3.3459	3.4185
每股经营活动产生的现金流量净额		0.41	0.49	0.11
净资产收益率	(%)	0.40	0.36	0.11

注：2005、2004、2003 年度总股本均为 46414.5765 万股

3. 根据中国证监会 2001 年 1 月 19 日发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则(第 9 号)》的通知要求计算报告期利润的净资产收益率和每股收益。

报 告 期 利 润	净 资 产 收 益 率 (%)		每 股 收 益 (元/股)	
	全 面 摊 薄	加 权 平 均	全 面 摊 薄	加 权 平 均
主 营 业 务 利 润	10.136	10.158	0.351	0.351
营 业 利 润	1.861	1.865	0.064	0.064
净 利 润	0.403	0.404	0.014	0.014
扣 除 非 经 常 性 损 益 后 的 净 利 润	0.426	0.427	0.015	0.015

4. 股东权益变动情况：(人民币:元)

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	464,145,765.00	813,244,673.59	139,361,408.54	52,437,296.13	183,041,095.63	1,599,792,942.76
本 期 增 加		225,904.32	1,295,395.50	647,697.75	5,181,581.95	6,702,881.77
本 期 减 少						
期 末 数	464,145,765.00	813,470,577.91	140,656,804.04	53,084,993.88	188,222,677.58	1,606,495,824.53

**变动原因:**报告期内资本公积增加是因为子公司双环科技发展有限公司购买股份形成。盈余公积增加是由于按规定提取法定盈余公积和法定公益金。公益金增加的原因为按规定提取法定公益金。未分配利润增加是由于本年度企业盈利所致。

### 三、 股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况：

##### 1. 公司股本变动情况表：

数量单位：股

	本 次 变动前	本次变动增减(+, -)				本 次 变动后
		配股	送股	公积金转股	小计	
一、 未上市流通股份						
1. 发起人股份	187083110					187083110
其中：						
国家拥有股份	184740924					184740924
境内法人持有股份	2342186					2342186
境外法人持有股份						
其 他						
2. 募集法人股	12974037					12974037
3. 内部职工股	0					0
4. 优先股或其他						
未上市流通股份合计	200057147					200057147
二、 已上市流通股份						
1. 人民币普通股	264088618					264088618
2. 境内上市的外资股						
3. 境外上市的外资股						
已上市流通股份合计	264088618					264088618
三、 股份总数	464145765					464145765

##### 2. 股票发行及上市情况：

到报告期末为止的前3年，公司无股票发行情况。

#### (二) 股东情况

##### 1. 股东数量和持股情况表

单位：万股

股东总数	83,901 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 %	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
湖北三环化工集团有限公司	国有股	39.80	18474.0924	18474.0924	8690
湖北三环化工集团红三环实业公司	法人股	0.50	234.2186	234.2186	——
武汉钢铁(集团)公司	法人股	0.46	212.9260	212.9260	——
中联橡胶(集团)总公司	法人股	0.34	159.6945	159.6945	——
交通银行武汉分行	法人股	0.34	159.6945	159.6945	——
广西壮族自治区南宁平板玻璃厂	法人股	0.26	121.6720	121.6720	——
武汉达阳物资开发有限责任公司	法人股	0.23	106.4630	106.4630	——
合加资源发展股份有限公司	法人股	0.23	106.4630	106.4630	106.4630
湖北省燃料总公司	法人股	0.23	106.4630	106.4630	53.2315
湖北沙隆达股份有限公司	法人股	0.21	95.8167	95.8167	——
前 10 名流通股股东持股情况					
股东名称	持有流通股数量		股份种类		
中国工商银行一融通深证 100 指数证券投资基金	809,027		人民币普通股		
易征涛	763,300		人民币普通股		
贾志奇	735,200		人民币普通股		
李学东	671,578		人民币普通股		
梁怀平	590,000		人民币普通股		
马霆	585,000		人民币普通股		
马喆	513,700		人民币普通股		
孟庆娥	464,132		人民币普通股		
王媪	457,000		人民币普通股		
原本成	430,204		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知				

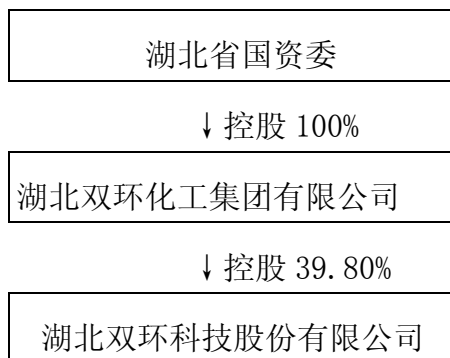
注：1. 公司前十大股东中，湖北三环化工集团有限公司是本公司的控股股东，湖北三环化工集团红三环实业公司与本公司受同一母公司控制，其它公司与本公司无关联关系。

2. 湖北三环化工集团有限公司是本公司唯一持股超过 5% 的股东，为本公司的控股股东。代表国家持有本公司国有股数 184,740,924 股，占股本总额的 39.80%。其中 8,600 万股用于质押贷款，90 万股被司法冻结。

3. 公司的控股股东湖北三环化工集团有限公司为湖北省属国有独资的有限责任公司、法人代表吴党生。公司成立于 1994 年 6 月 16 日，注册资本 22880 万元，主要业务为化工产品生产与销售，公司本年度控股股东没有变化。

4. 公司实际控制人情况

至本年度末，公司实际控制人为湖北省国资委，方框图如下：



#### 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### (一) 现任董事、监事和高级管理人员基本情况表

姓名	职务	性别	年龄	持股数(股)
吴党生	董事长	男	54	13444
潘汉泽	副董事长	男	45	10083
杨青山	董事、	男	57	13444
赵永华	董 事	男	59	10083
王 凯	董 事	男	38	0
钱三元	董 事	男	54	10083
王锡岭	独立董事	男	60	0
宋荣荣	独立董事	女	52	300
刘大洪	独立董事	男	42	0
徐 洪	监事会召集人	男	51	0
李仁华	监 事	男	53	2495
丁 伟	监 事	男	32	0
万年春	总经理	男	41	0
聂义民	常务副总经理	男	42	8304
姚继焯	副总经理	男	42	1000
徐柏年	副总经理	男	41	1977
张 健	董事会秘书	男	51	0
合 计				71, 213

本年度本公司董事、监事及高管人员持股数量没有变化。

本公司董事、监事及高管人员任期为三年，从 2003 年 6 月起至 2006 年 6 月止。



在股东单位任职情况：

本公司董事长吴党生任集团公司董事长、党委书记。

本公司董事、杨青山任集团公司监事会主席。

以上人员在股东单位任职从 2005 年 9 月起至今。

(二)现任公司董事、监事及高管人员最近五年的主要工作经历和在除股东单位外的其它单位任职或兼职情况。

1. 现任公司董事、监事及高管人员工作经历

吴党生先生，大专学历、高级政工师。最近五年任本公司董事长、党委书记。

潘汉泽先生，大学学历，教授级高级工程师。最近五年曾任本公司总经理。

现任本公司副董事长。

杨青山先生，大专学历，高级经济师。最近五年曾任本公司董事、总经理。

现任本公司董事。

王凯先生，大学本科学历，注册资产评估师、经济师。最近五年曾任深圳市友缘控股有限公司董事长助理，现任本公司董事。

赵永华先生，大学学历，教授级高级工程师。最近五年曾任本公司董事、副总经理。现任本公司董事。

钱三元先生，大专学历，高级经济师。最近五年曾任本公司办公室主任。现任本公司董事。

王锡岭先生，中专学历，高级工程师。最近五年任速达碱业公司副总经理，中国纯碱协会副理事长兼秘书长。现任本公司独立董事。

宋荣荣女士，独立董事，大专学历，高级会计师。最近五年曾任湖北新华传媒文化发展有限公司财务总监、湖北省会计学会培训、咨询部部长，现任本公司独立董事。

刘大洪先生，独立董事，博士研究生学历，高级律师。最近五年任中南财经政法大学教授、研究生部党委书记。现任本公司独立董事。

徐洪先生，大学本科学历，高级工程师，中共党员。最近五年曾任深圳市友缘控股有限公司总办主任。现任本公司监事会召集人。

李仁华先生，大专学历，政工师。最近五年任集团公司纪委副书记兼监察部

部长。现任公司监事。

丁伟先生，中技学历。最近五年任公司制盐车间班长。现任公司监事。

## 2. 在除股东单位外的其它单位任职或兼职情况

本公司董事长吴党生任湖北三环科技发展有限公司董事长。

## (三) 年度报酬情况

本公司根据公司制定的工资分配制度和经济责任制考核办法，结合企业的经济效益，确定董、监事及高管人员工资。现任董事、监事和高级管理人员本报告期从公司获得的报酬如下表：

姓名	职务	2005 年报酬总额(元)	津贴(元)	是否在公司领薪
吴党生	董事长	33,277		是
潘汉泽	副董事长	32,173		是
杨青山	董 事	30,877		是
赵永华	董 事	29,329		是
王 凯	董 事	0		否
钱三元	董 事	22,679		是
王锡岭	独立董事		24,000	否
宋荣荣	独立董事		24,000	否
刘大洪	独立董事		24,000	否
徐 洪	监事会召集人	0		否
李仁华	监 事	22,463		是
丁 伟	监 事	19,936		是
万年春	总经理	26,913		是
聂义民	副总经理	26,929		是
姚继烨	副总经理	26,713		是
徐柏年	副总经理	26,713		是
张 健	董事会秘书	21,371		是
合 计		319,373	72,000	

独立董事在本公司领取津贴。董事王凯、监事徐洪未在本公司领取报酬，除此之外，所有董、监事及高管人员均在本公司领取工资。

#### (四)董、监事被选举或离任情况及聘任或解聘及高管人员经理情况

因年龄原因，经公司 2004 年年度股东大会批准，王有余先生不再担任本公司董事，李锋先先生不再担任本公司监事。大会选举王凯先生担任本公司董事，徐洪先生担任本公司监事。

因工作原因，公司四届十四次董事会同意杨青山先生辞去公司总经理职务，黄健先生辞去公司财务总监职务。董事会聘任万年春先生为公司总经理。聘任聂义民先生为公司常务副总经理，聘任季振东先生为公司财务总监。季振东先生已于 2006 年 4 月被解聘。

公司四届九次监事会选举徐洪先生为监事会召集人。

(五). 公司员工情况：公司现有员工 4262 人，其中生产人员 3165 人，供销人员 167 人，工程技术人员 412 人，财务人员 42 人，行政人员 297 人，其它人员 179 人。公司员工大专文化程度以上人员 1013 人，其中研究生 7 人。公司承担的离退休人数为 1159 人。

## 五、公司治理结构

### (一). 公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《深交所上市规则》等法律法规的要求，不断制订和逐步完善各项规章制度，规范公司行为。根据中国证监会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》及相关法律法规的要求，修改了《公司章程》等公司治理文件。股东大会、董事会、监事会的召集召开合法合规，基本保证了全体股东能正确行使职权；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务上做到了五分开；董事会、监事会能依法履行职责；公司达到了上市公司治理准则的基本要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、会议提案和表决程序，确保股东享有平等地位和规定的合法权益，会议作出的决议合法、有效。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东在人员、资产、财务上已分开，机构和业务独立。由于历史的原因，控股股东对公司存在非经营性占用，具体情况见本报告书之重大事项。除此之外，公司的重大决策由股东大会、董事会依法作出，控股股东支持公司依法运作，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》的规定，提名董事候选人，采用累积投票制选举董事；董事会的人员构成符合法律法规要求。董事会会议严格按照规定的程序进行，会议的通知、议案、审议程序符合法律、法规和公司章程的规定，董事能以积极的态度出席董事会和股东大会，履行职责，对公司和股东负责。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人员构成符合法律法规的要求。公司的监事列席了本年度的董事会和股东大会，按规定的程序召开监事会议，审议了应提交监事会决定的事项，对公司依法运作情况、财务情况、关联交易的公平性、会计师事务所出具的审计报告的客观真实性等事项发表了意见，对公司的董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司和股东的合法权益。

5、关于信息披露与透明度：公司按照法律、法规和《公司章程》的规定，严格执行了信息披露制度，及时、真实、准确、完整地披露有关信息，保持公司与股东的沟通，确保所有股东平等获取公司信息。

## (二). 独立董事履行职责情况

### 1. 独立董事出席会议情况：

独立董事姓名	本年应参加会议次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
王锡岭	7	6	1	0
宋荣荣	7	7	0	0
刘大洪	7	4	3	0

2. 本公司独立董事王锡岭、宋荣荣、刘大洪能按照相关法律法规及《公司章程》的要求，认真履行职责，在公司规范化运作上发挥了重要作用。报告期内，独立董事对公司财务管理、对外投资的管理、对外担保、控制风险、内部管理等提出了许多好的意见和建议，参加了年内召开的历次董事会和股东大会，对相关事宜发表了独立意见，对公司的规范运作起到了监督保证作用。

### (三). 公司与控股股东分开情况如下

本公司拥有合成氨厂、联碱厂、盐厂、热电厂、氯碱厂、供排水、电气、仪表自动化车间等生产单位及供应部、运销部。公司拥有独立的生产、采购和销售系统及配套设施，公司财务独立，并建立了相应的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户；本公司与控股股东的关联交易，均根据双方签订的协议以市场商品交易的方式进行结算。本公司不承担控股股东员工的工资、各种保险及离退休职工的工资福利，也没有互相代为承担成本和其他支出。公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

### (四). 对高管人员的考评、激励机制。

关于绩效评价与激励约束机制：公司正在根据相关法律法规的要求，结合公司转变员工国企职工身份等改革措施，逐步建立和完善科学有效、切实可行的高管人员考评、激励机制。

## 六、股东大会情况简介

本公司本年度召开过一次股东大会，即公司 2004 年年度股东大会。本次股东大会于 2005 年 6 月 28 日上午 9 点整在湖北省应城市东马坊团结大道 26 号公司办公大楼三楼一号会议室召开。本次股东大会决议刊登在 2005 年 6 月 29 日《证券时报》上。

## 七、董事会报告

### (一)、报告期内经营情况讨论和分析

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

2005 年，公司面临主要原料重油持续上涨，其他原(燃)料价格居高不下的严峻形势。全体员工始终围绕年初董事会提出的全年生产经营任务和改革、发展的奋斗目标，团结一心，依靠技术革新，科技进步，降低成本、争创效益。全年生产主导产品纯碱 61.13 万吨，同比增长 1.88%；生产主导产品氯化铵 63.37 万吨，同比增长 5.61%；生产烧碱 2.94 万吨，同比增长 4.84%；生产液氯 2.28 万吨，同比增长 7.92%；生产精铵 3.63 万吨，同比增长 7.78%；其它产品原料盐、盐酸、自发电、芒硝、小苏打、氨水、硫磺等产品产量与 2004 年同期基本持平。

全年实现工业总产值 140,455.6 万元，同比增加 20,672.3 万元，增长 17.26%；实现主营业务收入 139,598.4 万元，同比增加 19,550.1 万元，增长 16.29%。

## 2、公司主营业务的范围及经营状况

### (1) 公司主营业务的范围及经营状况：

① 本公司属化工行业。本公司主要产品为联碱产品，公司的销售收入和利润基本上来自联碱产品。

### ② 主营业务收入和主营业务利润的划分：

#### a. 按行业划分：

单位：万元

行业	主营业务收入	同比增减(%)	主营业务成本	同比增减(%)	主营业务利润率(%)	同比增减(%)
房地产	51.00	-90.44	-	-100.00	92.31	43
化工	137,989.07	17.18	120,998.29	19.67	11.77	-1.81

#### b. 按产品划分：

单位：万元

行业	主营业务收入	同比增减(%)	主营业务成本	同比增减(%)	主营业务利润率(%)	同比增减(%)
联碱	123,049.93	17.06	108,926.93	18.73	9.75	-2.42

#### c. 按地区划分：

地区名称	主营业务收入(万元)	主营业务收入比上年增减%
湖北省	35,501.14	25.33
湖南省	19,944.07	7.29
广东、广西地区	31,590.71	4.08
云贵川地区	123.57	-79.98
江浙地区	13,053.35	-15.80
其他地区	37,827.22	51.89

#### 主要产品市场情况

占公司主营业务收入及利润总额 10%以上的产品分别为纯碱和氯化铵，

属化工行业。公司主要产品纯碱国内市场占有率为 4.52%、氯化铵为 9.23%。

### (2) 报告期内主要供应商、客户情况：

公司向前五名供应商合计的采购金额为 31,009 万元，占年度采购总额的

32.91%。

公司前五名客户销售额为 20,519 万元，占公司销售总额的比例为 14.87%。

3、公司资产构成及变动情况：

项目	2005 年		2004 年	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
总资产	2,421,886,940.89		2,534,551,602.54	
应收账款	106,334,352.89	4.39	98,489,213.66	3.89
存货	145,579,638.20	6.01	176,973,190.50	6.98
长期股权投资	84,179,315.26	3.48	86,743,132.25	3.42
固定资产净值	716,341,547.63	29.58	759,437,992.07	29.96
在建工程	848,981,336.42	35.05	433,968,737.49	17.12
短期借款及一年内 到期长期借款	390,000,000.00	16.10	398,230,000.00	15.71
长期借款	196,196,306.00	8.10	310,909,026.00	12.27

变动原因：

- (1) 报告期内在建工程比上年增加 41501 万元，主要是公司加大对主要工程油改煤工程的投入，现该工程主体设备已安装完毕，2006 年 2 月已试车，力争 2006 年上半年投料开车。
- (2) 报告期内长期借款期末比期初减少主要系期末将一年内到期的长期借款重分类到一年内长期负债和归还部分贷款所致。

4、公司营业费用、管理费用、财务费用、所得税情况

项目	2005 年	2004 年	增减率(%)
营业费用	27,347,276.90	24,287,426.85	12.60
管理费用	86,308,826.86	82,555,117.70	4.55
财务费用	22,315,855.81	22,707,952.88	-1.73
所得税	10,683,642.94	3,626,483.90	194.60

变动原因:

(1) 报告期内营业费用较上年增加 306 万元, 主要是产品销量和出口增加所致。

(2) 报告期内所得税比上年增加 705 万元, 系母公司 2004 年调减有关项目的应纳税所得额所致。

5、报告期内公司现金流量相关数据情况:

单位: 人民币元

项目	2005 年	2004 年	增减额
经营活动产生的现金流量净额	191,989,238.75	226,683,793.16	-34,694,554.41
投资活动产生的现金流量净额	-247,133,269.20	-364,500,350.71	117,367,081.51
筹资活动产生的现金流量净额	-149,940,563.02	77,460,007.41	-227,400,570.43

变动原因:

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量比上年减少 3469 万元, 主要原因是公司重要原材料油、煤价格大幅上升, 购买商品、接受劳务支付的现金支出比上年同期增加 29249 万元。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额比去年减少 22740 万元, 主要是公司在满足生产经营前提下, 偿还了部分银行借款。

6、主要控股公司及参股公司的情况

① 湖北双环科技发展有限公司, 主要经营业务为投资、开发、房地产等, 注册资本 5000 万元, 本公司控股比例为 51%。经北京京都会计师事务所有限责任公司武汉分公司审计, 截止 2005 年 12 月 31 日, 该公司主营业务收入 45 万元, 主营业务利润 47.07 万元, 资产总额为 6,507.19 万元, 2005 年实现净利润-798.89 万元。

② 深圳市双环灵顿科技发展有限公司, 经营范围是后装治疗设备的技术



开发及相关的技术咨询、自营进出口业务。注册资本为 10000 万元，本公司控股比例为 40%。经深圳大信会计师事务所审计，截止 2005 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 27,696.93 万元，2005 年实现净利润 247.17 万元。

- ③ 深圳市双环全新机电有限公司，经营范围是生产微特电机、兴办实业、国内商业、物资供销业等。注册资本为 4010 万元，本公司控股比例为 48.8%。经深圳鹏城会计事务所审计，截止 2005 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 7,555.23 万元，2005 年实现净利润-351.59 万元。
- ④ 武汉东太信息产业有限公司，经营范围是软件的研制、开发与销售、系统集成、通讯与多媒体设备、仪器仪表等相关业务。注册资本为 1150 万元，公司持有其 20.47%的股权。截止 2005 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 2,623.15 万元，2005 年实现净利润-288.40 万元。
- ⑤ 应城葛洲坝水泥有限责任公司，主要业务是水泥的生产与销售，注册资本为 600 万元，公司持有其 15%的股权。截止 2005 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 2,678.74 万元，2005 年实现净利润 20.54 万元。

## (二)、对公司未来发展的展望

### 1. 公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2006 年纯碱行业继续面临原材料价格不断上涨和产品价格下跌的严峻形势。由于本公司合成氨采用油造气，国际油价居高不下的情况，对本公司经营产生了较大的不利影响。由于全行业不断扩产，产品供大于求的局面已经形成，新增产能将不断释放，竞争将进一步加剧。

### 2. 公司未来发展的机遇和挑战

公司地处中原，脚下是膏都盐海，具有地理优势和资源优势。纯碱是化学工业必不可少的基础原料，氯化铵是优质化肥。随着我国工农业生产的发展及国家加快中部发展战略的实施，给公司的发展带来了新的机遇。

公司面临着挑战是：纯碱市场供大于求的局面已经形成，产品价格竞争会更

加激烈，原材料价格持续在高位运行，给公司的生产经营带来极大的压力。

### 3. 新年度业务发展计划：

公司 2006 年度计划完成生产、销售联碱产品 60 万吨，计划实现销售收入 12 亿元。

为了完成以上计划，公司在新的一年将主要采取以下措施：

(1). 集中力量抓好合成氨油改煤项目的开车投产达产工作，把好技术、质量关。力争项目在 2006 年上半年内试车投产，并尽快达到设计能力，使公司的经济效益迈上新的台阶。

(2). 继续深化企业改革，转换机制不断创新。在转换经营机制，改变员工国企身份的基础上，按照“精干、高效”的原则，采取干部职工岗位工资与业绩、考核结果挂钩的政策，激发广大干部员工的积极性和责任感。在条件成熟时，落实股权激励政策。

(3). 在二 00 六年四月份进行股权分置改革。结合股改，争取在二 00 六年下半年实行股权激励措施，把管理者及员工的切身利益和企业的经济效益连系在一起。激发管理者及广大员工搞好企业的积极性。

(4). 以财务管理为中心，全面加强企业各项管理。围绕经济效益加强各项管理，使之制度化、标准化、程序化运行并真正落到实处，加强内部控制制度。要进一步抓好基础管理和节能降耗工作，做到少投入、多产出，努力降低成本。对大的建设项目、大型设备和大宗材料采购等均实行招标，在采购中比质、比价。严格控制四项费用、各生产单位可控费用及各部门定额管理费用。

(5). 进一步精心组织好生产，确保稳产、高产和优质、低耗。

企业要进一步提高生产调度水平；坚持严格执行“安全、劳动、工艺、调度”四大纪律和岗位责任制、交接班制、巡回检查制，确保各种设备都能安全、满负荷、长周期运行。

(6). 进一步抓好销售和采购工作。

要进一步激发营销人员和采购的积极性，健全竞争和激励机制，继续完善“五费合一”承包和产品销售、回款终身责任制。要密切关注市场，及时调整产品价格，确保增产增收。要采取各种措施，扩展油煤供应渠道，确保企业生产的正常

进行。

(7). 加强公司对外投资管理，减少投资风险，增加投资收益。

4. 公司实现经营计划的资金需求、使用计划及资金来源

2006 年公司生产经营所资金主要通过银行贷款解决。

5. 公司面临的风险因素及对策

2006 年公司面临的风险主要是：

(1). 国际石油价格不断上涨，国内油价水涨船高且采购困难。其他原材料价格也有上涨趋势。

(2). 由于产能相对过剩，导致产品价格大幅下降。

公司采取的主要对策是：

(1) 集中力量全力搞好合成氨油改煤项目的开车工作，确保项目在 2006 年上半年内完成试车投产，并尽快达到设计能力。

(2) 充分利用和发挥盐资源优势，加快 50 万吨/年盐硝联产项目施工进度，力争项目早日投产增效。

(3) 抓好技改技措项目及其他发展项目的实施，节能降耗增效。

a、投资 4300 万元的热电厂 130T/h 的 8#高压锅炉已于 2006 年元月投入生产运行，提高发电能力 8000KW/h，抓好稳定运行；b、投资 600 万元的化水二期工程于 2005 年底投用，满足油改煤和锅炉用水供应，保证生产稳定运行；c、拟淘汰热电厂生产能力小能耗高的 1#、3#锅炉，对 2#、4#锅炉进行炉体改造综合整治，改水膜除尘为电除尘，提高设备运行周期，降低检修费用，提高锅炉热效率，改善环境。

(4) 根据市场需求，调整产品结构。开好 10 万吨/年低盐重灰装置，根据订单组织生产低氯化钠含量的重质碱并回收烧碱母液生产小苏打产品，适时还将开发附加值高的氯深加工产品。

(5) 建立健全和完善企业管理各项规章制度，加大制度的贯彻执行力度。年初，公司对企业原有管理制度进行了全面清理，并加以完善，先后制订和出台了工程项目内部审计制度、物资招标采购、更新改造和修理重点项目的管理、修理费用管理、办公费、工作费用的管理、员工奖惩条例等一系列基础管理制度，

进一步规范了费用使用和开支的程序，对包括招待费、通讯费、交通费、办公费等可控费用实行限额包干的管理办法。对公司相关单位实行了企业内部生产经营任务承包，确保生产成本和各项费用控制在公司核定范围以内，实施几个月以来，已取得显著成效。下一步我们将继续对其他管理制度进行完善，并重点抓好各项制度的贯彻和落实，加大考核力度，提高工作效率，严格控制各项费用支出，确保费用总额控制在董事会年度预算范围以内。

通过以上对策的实施，可大大缓解或消除油价居高不下的不利因素，节流开源，大幅度降低生产成本，减少费用开支，确保公司年度生产经营目标的顺利实现。

### (三) 报告期内公司投资情况

#### (1) 募集资金投资情况：

本公司 2001 年 4 月 2 日实施了以公司 1999 年末总股本为基数，每 10 股配 3 股，配股价每股 8.50 元，募集资金 3.3 亿元。

#### ① 募集资金使用情况：

承诺投资项目	承诺额 (万元)	实际投资项目 (%)	实际投资 额(万元)	项目进 度(%)	预计收益 (万元)
合成氨及联碱系统节能改造项目	4915	未变更	4777	97.19	1250
热电厂锅炉装置节能技改项目	4821	未变更	4591	95.23	1337
50 万吨/年盐硝联产技改	14654	变更	2679	18.29	996
废液回收和综合利用技改	4975	未变更	3401	68.36	1009
工厂自动化改造项目	4986	未变更	1595	31.99	1182

以上 5 个项目中，合成氨及联碱系统节能改造项目及热电厂锅炉装置节能技改项目、废液回收和综合利用技改项目、工厂自动化改造项目项目均与公司合成氨油改煤项目相关，并同时施工，同时见效。企业正采取各种措施加快合成氨油改煤项目的进度，该项目将于 2006 年上半年试车投产。由于以上工程均未完工，未产生经济效益。

#### ② 由于以上工程均未完工，未产生经济效益。

③ 公司尚未使用的募集资金存放于银行专户。

④ 项目变更原因、程序和披露情况：

根据市场情况和本公司的实际情况，公司董事会提出取消 0.6 万吨/年氯化聚氯乙烯项目（以下简称 CPVC）和 0.6 万吨/年氯化聚乙烯项目（以下简称 CPE）技改两项工程，将原配股项目 25 万吨盐硝联产项目扩大为 50 万吨/年盐硝联产技改项目，将原定投入 CPVC 和 CPE 工程的募集资金共计 9798 万元投入 50 万吨/年盐硝联产技改项目，经 2005 年 6 月 28 日公司 2004 年股东大会审议批准并已公告（见《证券时报》2005 年 4 月 14 日第 27 版）。变更后的项目已开工建设，公司将采取积极措施，力争项目早日投产。

(2) 非募集资金投资情况：

① 报告期内，公司以自有资金 7199 万元对部分设备进行了更新改造，其中大部分已完工。

② 合成氨油改煤项目主体工程总投资概算 31000 万元，配套项目概算 34,000 万元，总投资概算 65,000 万元，实际完成投资额 71,853 万元，其中自筹资金 62,641 万元，占项目进度的 110.55%。

③ 项目进度及收益情况：

合成氨油改煤工程：主体装置已安装完毕，2006 年上半年投料开车。

(四). 董事会日常工作情况：

1. 报告期内董事会会议情况

公司于 2005 年 1 月 20 日召开了四届九次董事会，本次董事会决议公告刊登在 2005 年 1 月 26 日证券时报上。

公司于 2005 年 2 月 21 日召开了四届第十次董事会，本次董事会决议公告刊登在 2005 年 2 月 24 日证券时报上。

公司于 2005 年 4 月 12 日召开了四届第十一次董事会，本次董事会决议公告刊登在 2005 年 4 月 14 日证券时报上。

公司于 2005 年 5 月 26 日召开了四届第十二次董事会，本次董事会决议公告刊登在 2005 年 5 月 28 日证券时报上。

公司于 2005 年 8 月 15 日召开了四届第十三次董事会，本次董事会决议公告

刊登在 2005 年 8 月 17 日证券时报上。

公司于 2005 年 8 月 31 日召开了四届第十四次董事会，本次董事会决议公告刊登在 2005 年 9 月 2 日证券时报上。

公司于 2005 年 10 月 18 日召开了四届第十五次董事会，本次董事会决议公告刊登在 2005 年 10 月 20 日证券时报上。

## 2. 董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会依法执行了股东大会的各项决议，完成了股东大会授权办理的各项事宜。

### （五）本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

公司本年度实现净利润 6,476,977.45 元，可供分配的利润为 188,222,677.58 元。公司油改煤及配套工程投资较大，且大部分资金来源为公司自筹。当前油改煤工程和其他工程的开车及调试仍需大量资金。董事会根据公司实际情况，拟定本年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本的预案。公司累计的未分配利润 18,822 万元，暂将其中的 1.3 亿元用于油改煤项目，其余用作补充公司流动资金。

公司独立董事认为：公司董事会作出的 2005 年度不进行现金利润分配的预案是符合公司实际状况，符合公司稳定持续发展的要求，我们同意公司董事会提出的利润分配的预案，同意提交公司股东大会审议。

（六）其他事项：公司选定信息披露的报纸是《证券时报》。

## 八、 监事会报告

### （一）报告期内监事会会议情况

报告期内公司共召开了五次监事会，具体情况如下：

1. 湖北三环科技股份有限公司四届六次监事会于二 00 五年二月二十二日在公司办公楼四楼监事会办公室召开，会议审议通过了以下议案：

- （1）. 公司 2004 年度报告；
- （2）. 公司 2004 年度财务报告和利润分配预案；
- （3）. 关于续聘湖北大信会计师事务所有限公司的议案；
- （4）. 公司监事会关于对财务报表进行追溯调整的情况说明。

本次会议决议公告刊登在 2005 年 2 月 24 日的《证券时报》上

2. 湖北三环科技股份有限公司四届七次监事会于二 00 五年四月十三日上午在公司办公楼四楼监事会办公室召开，会议审议通过了以下议案：

- (1)、审议通过了公司 2005 年第一季度报告
- (2)、审议通过了关于修改公司股东大会议事规则的报告
- (3)、审议了关于修改公司董事会会议事规则的报告
- (4)、讨论通过了关于修改公司监事会议事规则的报告
- (5)、审议了董事会关于部分变更公司 2000 年配股募集资金投向的议案
- (6)、讨论通过了监事会关于部分变更公司 2000 年配股募集资金投向的意见

本次会议决议公告刊登在 2005 年 4 月 14 日的《证券时报》上

3. 湖北三环科技股份有限公司四届八次监事会于二 00 五年六月十三日在公司办公楼四楼监事会办公室召开，会议审议通过了《关于变更监事会成员的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2005 年 6 月 14 日的《证券时报》上

4. 湖北三环科技股份有限公司四届九次监事会于二 00 五年六月二十八日下午在公司办公楼三楼三号会议召开，会议选举徐洪先生为湖北三环科技股份有限公司监事会召集人。

本次会议决议公告刊登在 2005 年 6 月 29 日的《证券时报》上

5. 湖北三环科技股份有限公司四届十次监事会于 2005 年 9 月 1 日在公司办公大楼四楼 414 号召开。通过了关于本公司收购湖北三环化工集团有限公司资产的监事会意见。

本次会议决议公告刊登在 2005 年 9 月 2 日的《证券时报》上

## (二). 公司依法运作情况

2005 年，公司能够执行《公司法》、《证券法》及相关法律、法规和《公司章程》。公司的决策程序合法，内控制度逐步健全。公司董事、经理执行公司职务时无违法、违规和违反《公司章程》、损害公司利益的行为。

## (三). 检查公司财务的情况

监事会对湖北大信会计师事务所有限公司出具的审计报告进行了评价，认为该报告客观真实地反映了公司的经营和财务状况，监事会表示认同。

#### (四). 募集资金使用情况

本公司报告期募集资金项目有所变更:1. 将原配股项目 25 万吨 / 年盐硝联产技改项目扩大为 50 万吨 / 年盐硝联产技改项目。2. 取消 CPVC 和 CPE 项目, 将原定投入 CPVC 和 CPE 工程的募集资金共计 9798 万元投入 50 万吨 / 年盐硝联产技改项目。项目变更经公司 2004 年年度股东大会批准, 变更程序合法。其他募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致。

#### (五). 关联交易情况

本公司于 2005 年 8 月 31 日与双环集团签订了《资产购买协议》, 本公司向双环集团购买公司占用的防腐电厂片等 15 宗工业用地的土地使用权。本次交易属关联交易。本次关联交易的定价, 依据经具有土地房产评估资格的湖北永业行评估咨询有限公司出具的评估报告, 将评估值确定为本次交易的价格, 我们认为是合理的。在本次关联交易中未发现内幕交易, 亦无损害公司部份股东的利益及造成公司资产流失之情况。

关于日常关联交易, 本公司向集团公司提供水、电、汽及代购代销原材料和产品, 集团公司向本公司提供劳务及后勤服务, 在关联交易过程中, 均按签订的合同进行, 交易价格执行商品交换的基本原则, 参考公司的实际成本的结算, 价格公平合理, 没有损害公司及股东的利益。

### 九、重要事项

#### (一). 本年度公司重大诉讼、仲裁事项。

1. 本公司的控股公司湖北双环化工集团有限公司因为鄂西化工厂担保问题, 中国信达资产管理公司提请湖北省高院冻结了其持有的本公司股份 58,387,446 股。该冻结已于 2005 年 1 月 31 日全部解除。

#### 2. 延续到本报告期的委托理财事项:

(1). 因德恒证券未能按期支付公司委托理财本金 3000 万元, 公司向孝感市中级人民法院提请诉讼, 孝感市中级人民法院判决德恒证券有限责任公司返还湖北双环科技股份有限公司人民币 3000 万元以及逾期返还的利息, 自 2005 年末, 德恒证券未执行以上判决, 也未提请上诉。本公司已申请强制执行, 目前仍在执行中。本期计提跌价准备 8,005,250.00 元, 期末已全额计提跌价准备。



(2). 因海通证券股份有限公司武汉分公司未能按期支付本公司委托理财本金 3000 万元及其收益，本公司向法院起诉事宜。因双方当事人均提出延期审理的申请，拟协商解决，孝感市中级人民法院于 2005 年 1 月 5 日下达了民事裁定(2004)孝民三初字第 65-4 号，裁定本案中止诉讼。公司目前正积极与海通证券股份有限公司武汉分公司协商，争取尽快解决问题。本报告期公司对此计提跌价准备 6,000,000.00 元，期末已按 50%计提跌价准备 15,000,000.00 元。

(二). 本公司控股股东湖北三环化工集团有限公司 70%股权转让事宜。湖北三环科技股份有限公司于 2005 年 5 月 26 日披露了控股股东股权转让的提示性公告。公告的主要内容是：湖北省国资委已于 2005 年 5 月 20 日与深圳市友缘控股有限公司签订了股权转让协议，将湖北三环化工集团有限公司 70%股权转让给深圳市友缘控股有限公司，从而导致了本公司实际控制人可能发生变更。至报告期末，此项收购程序仍在进行之中。

### (三). 重大关联交易事项

#### 1. 收购出售资产

为解决交易双方的历史遗留问题，理顺产权关系，明确产权归属，减少关联交易，使公司的运作得到进一步的规范，本公司于 2005 年 8 月 31 日在湖北省应城市东马坊公司所在地与三环集团签订了《资产购买协议》，本公司向三环集团购买公司占用的防腐电厂片等 15 宗工业用地的土地使用权，以及以上工业用地上的附着的房屋建（构）筑物资产。本次交易中拟向三环集团购买的土地使用权涉及土地共 15 宗，合计面积 381,594.71 平方米。以该资产以 2005 年 7 月 31 日为基准日的评估值伍仟柒佰肆拾陆万贰仟叁佰元人民币作为定价依据，确定购买价格为人民币伍仟柒佰肆拾陆万贰仟叁佰元整。本次交易中向三环集团购买的工业用地上附着的房屋建（构）筑物资产，面积合计 27,098.96 平方米。以该资产 2005 年 7 月 31 日为基准日的评估值壹千陆佰壹拾壹万贰千元人民币作为定价依据，确定购买价格为人民币壹千陆佰壹拾壹万贰千元。两项合计共计人民币柒仟叁佰伍拾柒万肆仟叁佰元正。

公司第四届董事会十四次会议审议通过了本次关联交易的相关议案。3 名独立董事对该项关联交易发表了独立意见，同意该项关联交易。

本次关联交易的目的是为解决交易双方的历史遗留问题，理顺产权关系，明确产权归属，减少关联交易，使公司的运作得到进一步的规范。

## 2. 日常关联交易

### (1)、购买商品、提供水、电、汽及劳务发生的关联交易。

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	预计总金额(万元)	交易金额(万元)	占同类交易的比例(%)	结算方式
销售产品	化工产品	湖北红双环实业公司	300	235	0.17	货币资金
提供动力服务	水、电、汽	湖北双环化工集团有限公司	120	100	0.31	货币资金
提供生活服务	商标使用费	湖北双环化工集团有限公司	200	200	100	货币资金
提供生活服务	保卫消防费	湖北双环化工集团有限公司	280	280	100	货币资金
提供生活服务	职工福利费	湖北双环化工集团有限公司	1,200	1,246	72.32	货币资金
提供生活服务	职工教育经费	湖北双环化工集团有限公司	100	60	15	货币资金
提供生活服务	工会经费	湖北双环化工集团有限公司	150	129	100	货币资金
工程设备维修	机修及建安	湖北双环机械工程有限公司	4,500	2,932	10.08	货币资金
工程设备维修	机修及建安	湖北建星压力容器有限公司	300	30	0.1	货币资金

### 上述关联交易的定价原则

以上关联交易价格均按市场价格结算，无市场价格参考时，以双方签定服务协议价格为准，详细情况参阅会计报表注释七关联方关系及其交易。

### 关联交易的必要性和持续性

由于历史的原因及本公司所处农村的实际情况，本公司与以上关联公司的关联交易是不可避免的，也是本公司正常生产经营活动所必须的，属正常持续关联交易。从本公司设立及上市以来一直持续发生，保证了交易双方正常生产经营活动。上述关联交易事项，保证了本公司生产工艺的合理衔接和生产经营的顺利进行，促进了公司的持续稳定发展。选择与上述关联方进行交易，是因为本公司由原湖北省化工厂生产经营的主体部份组成，剥离了部份生产维修及后勤服务部门。又因本公司所处农村，生产维修及后勤服务必须要依靠原有的配套设施，从而形成了此类持续性的关联交易。

此类关联交易对本公司独立性的影响不大，公司主要业务不会因此类交易而

对关联人形成依赖或被其控制。

### 3. 与关联方的债权、债务及担保事项

(1) 公司与关联方债权债务往来资金占用情况及形成的原因：

一、经营性占用资金明细如下：

单位：元

关联方名称	与上市公司关系	对应科目	2004年 12月31日	2005年 借方发生金额	2005年 贷方发生金额	2005年 12月31日	占用 原因
湖北三环化工集团有限公司	股东	应收账款	25,818,253.49			25,818,253.49	销货款
湖北三环实业公司	同一母公司控制	应收账款	983,030.73	2,617,586.08	2,640,503.33	960,113.48	销货款
湖北三环复混肥有限公司	同一母公司控制	应收账款	451,192.71			451,192.71	销货款
湖北三环集团公司农场	同一母公司控制	应收账款	687,568.50			687,568.50	销货款
湖北三环集团公司精细化工厂	同一母公司控制	应收账款	251,635.00	36,000.00		287,635.00	销货款
		小计	983,030.73	2,653,586.08	2,640,503.33	28,204,763.18	

二、非经营性占用资金明细如下：

单位：元

关联方名称	与上市公司关系	对应科目	2004年 12月31日	2005年 借方发生金额	2005年 贷方发生金额	2005年 12月31日	占用 原因
湖北三环化工集团有限公司	股东	其他应收款	80,230,000.00	89,560,389.36	99,669,654.36	70,120,735.00	往来款
湖北三环复混肥有限公司	同一母公司控制	其他应收款	1,884,702.12		1,884,702.12		往来款
湖北三环机械工程有限公司	同一母公司控制	其他应收款	16,090,553.79	3,834,844.81	6,777,928.52	13,147,470.08	往来款
深圳三环全新机电有限公司	联营企业	其他应收款	12,300.00			12,300.00	往来款
湖北三环实业公司	同一母公司控制	其他应收款		117,288.83		117,288.83	往来款
		小计	98,217,555.91	93,512,523.00	108,332,285.00	83,397,793.91	

(2)、集团公司及其控股公司对本公司非经营性占用合计为 8,339.78 万元。

根据中国证券监督管理委员会湖北监管局鄂证监巡查字[2004]6号限期整改通知书。公司在1999年至2003年，其他应收款少计持公司39.80%股份的股东单位湖北三环化工集团有限公司款项计70,230,000.00元，少计长期借款计70,230,000.00元。此笔银行贷款由湖北三环化工集团有限公司使用并付息。至报告期末余额为70,120,735.00元。湖北三环化工集团有限公司承诺，将于2006年

6月30日前以现金归还70,120,735.00元占用款，并以等值的股份公司占用集团公司土地作为还款保证。于2006年9月30日前以现金归还1,327.71万元占用款。

### (3) 公司与关联方担保事项

本公司的控股股东双环集团公司为本公司21,700万元银行长、短期贷款提供担保。

### (四) 公司重大合同及其履行情况

1、报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内公司发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同情况

报告期内公司无发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同情况

3、报告期内公司发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项

报告期内公司没有委托他人进行现金资产管理的事项。

延续到本报告期的委托理财事项：

(1) 受托人：德恒证券。委托金额：3,000万元人民币。委托期限：至2004年6月底。委托收益：固定收益11%。到期本金及收益未能收回。现状详见本节重大诉讼。

(2) 受托人：海通证券股份有限公司武汉分公司江大路第二营业部。委托金额：3,000万元人民币。委托期限：至2004年6月30日，委托收益：固定收益9%，到期本金及收益未收回，现状详见本节重大诉讼。

以上委托理财均符合有关的法定程序。公司2006年度已无委托理财计划。

### (五)、公司聘请会计师事务所情况：

(1) 本公司本年度续聘请大信会计师事务所有限公司为本公司进行财务报告审计。

(2) 公司本年度支付给会计师事务所的报酬：

2005 年度

年报审计费用 75 万元

会计师事务所所在审计业务中发生的食宿费、差旅费由本公司承担。

(3) 大信会计师事务所为本公司提供审计服务的连续年限为 5 年。

(七)、报告期内公司未发生证券监管机构的稽查和处罚情况

(八)其他重大事项

(1). 公司于 2003 年购买的湖北双环氯化工有限公司房屋建筑物的相关产权过户手续已于本报告期内办理完毕。

(2). 公司控股子公司湖北双环科技发展有限公司以中国民生银行武汉东湖支行的定期存单 2,500 万元,为持有湖北双环科技发展有限公司 49%股权的股东单位湖北双龙科技开发有限公司提供质押担保。

## 审 计 报 告

大信审字(2006)第 0376 号

湖北三环科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北三环科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2005 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2005 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2005 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵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地反映了 2005 年 12 月 31 日的财务状况和 2005 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：索保国

中国·武汉

中国注册会计师：伍志超

2006 年 4 月 16 日

# 合并资产负债表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2005年12月31日

单位：人民币元

项目	注释号	合并数		母公司数	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	1	232,208,029.90	437,292,623.37	205,178,816.56	364,063,052.54
短期投资	2	15,200,000.00	30,205,250.00	15,000,000.00	29,005,250.00
应收票据	3	38,469,168.32	68,118,339.92	38,469,168.32	68,118,339.92
应收股利				9,725,700.00	9,725,700.00
应收利息					
应收账款	4	106,334,352.89	98,489,213.66	106,334,352.89	95,509,368.49
其他应收款	5	59,355,014.60	87,413,383.98	56,131,805.07	70,559,231.90
预付账款	6	73,231,127.62	70,239,576.01	73,231,127.62	70,239,576.01
应收补贴款					
存货	7	145,579,638.20	176,973,190.50	120,131,822.50	153,288,644.26
待摊费用	8	1,069,737.65	2,098,845.80	1,069,737.65	2,098,845.80
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		671,447,069.18	970,830,423.24	625,272,530.61	862,608,008.92
长期投资：					
长期股权投资	9	84,179,315.26	86,743,132.25	99,280,860.74	105,693,095.59
长期债权投资					
长期投资合计	9	84,179,315.26	86,743,132.25	99,280,860.74	105,693,095.59
固定资产：					
固定资产原值	10	1,501,985,843.53	1,466,455,294.01	1,499,929,464.53	1,464,418,734.01
减：累计折旧	10	785,644,295.90	707,017,301.94	784,759,585.85	706,496,402.62
固定资产净值	10	716,341,547.63	759,437,992.07	715,169,878.68	757,922,331.39
减：固定资产减值准备	10	1,999,959.39	1,578,362.68	1,999,959.39	1,578,362.68
固定资产净额		714,341,588.24	757,859,629.39	713,169,919.29	756,343,968.71
工程物资	11	7,242,655.72	260,013,334.53	7,242,655.72	260,013,334.53
在建工程	12	848,981,336.42	433,968,737.49	848,981,336.42	433,968,737.49
固定资产清理					
固定资产合计		1,570,565,580.38	1,451,841,701.41	1,569,393,911.43	1,450,326,040.73
无形资产及其他资产：					
无形资产	13	82,039,729.81	23,070,809.21	82,039,729.81	23,070,809.21
长期待摊费用	14	13,655,246.26	2,065,536.43	13,655,246.26	2,065,536.43
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		95,694,976.07	25,136,345.64	95,694,976.07	25,136,345.64
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		2,421,886,940.89	2,534,551,602.54	2,389,642,278.85	2,443,763,490.88

公司法定代表人：吴党生

主管会计工作的负责人：万年春

会计主管人员：侯志斌

## 合并资产负债表 (续)

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2005 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	注释号	合并数		母公司数	
		期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动负债：</b>					
短期借款	15	180,000,000.00	148,000,000.00	180,000,000.00	98,000,000.00
应付票据					
应付账款	16	171,860,545.06	140,184,457.29	171,815,816.95	140,144,269.18
预收账款	17	20,910,843.11	26,292,511.76	20,900,843.11	25,999,760.76
应付工资					
应付福利费		-15,020,084.08	-11,715,087.60	-15,051,632.02	-11,748,717.74
应付股利	18	818,740.00	818,740.00	818,740.00	818,740.00
应付税金	19	-26,445,662.32	-32,898,671.94	-31,334,466.32	-37,985,061.37
其他应交款	20	11,819,085.02	7,211,540.89	11,813,756.49	7,192,881.69
其他应付款	21	26,775,102.31	48,346,538.50	25,387,090.11	47,809,649.60
预提费用					
一年内到期的长期负债	22	210,000,000.00	250,230,000.00	210,000,000.00	250,230,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		580,718,569.10	576,470,028.90	574,350,148.32	520,461,522.12
<b>长期负债：</b>					
长期借款	23	196,196,306.00	310,909,026.00	196,196,306.00	310,909,026.00
应付债券					
长期应付款					
其他长期负债	24	12,600,000.00	12,600,000.00	12,600,000.00	12,600,000.00
长期负债合计		208,796,306.00	323,509,026.00	208,796,306.00	323,509,026.00
<b>递延税项：</b>					
递延税款贷项					
负债合计		789,514,875.10	899,979,054.90	783,146,454.32	843,970,548.12
<b>少数股东权益：</b>					
少数股东权益		25,876,241.26	34,779,604.88		
<b>股东权益：</b>					
股本	25	464,145,765.00	464,145,765.00	464,145,765.00	464,145,765.00
资本公积	26	813,470,577.91	813,244,673.59	813,470,577.91	813,244,673.59
盈余公积	27	140,656,804.04	139,361,408.54	140,656,804.04	139,361,408.54
其中：公益金	27	53,084,993.88	52,437,296.13	53,084,993.88	52,437,296.13
未分配利润	28	188,222,677.58	183,041,095.63	188,222,677.58	183,041,095.63
股东权益合计		1,606,495,824.53	1,599,792,942.76	1,606,495,824.53	1,599,792,942.76
<b>负债和股东权益总计</b>					
		2,421,886,940.89	2,534,551,602.54	2,389,642,278.85	2,443,763,490.88

公司法定代表人：吴党生

主管会计工作的负责人：万年春

会计主管人员：侯志斌



## 合并利润及利润分配表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2005 年度

单位：人民币元

项目	注释号	合并数		母公司数	
		本期累计数	上期累计数	本期累计数	上期累计数
一、主营业务收入	29	1,380,400,645.19	1,182,924,531.95	1,379,890,654.53	1,177,593,332.35
减：主营业务成本	29	1,209,982,937.57	1,013,463,882.06	1,209,982,937.57	1,011,070,357.15
主营业务税金及附加		7,587,149.38	6,910,012.01	7,547,892.22	6,600,870.47
二、主营业务利润		162,830,558.24	162,550,637.88	162,359,824.74	159,922,104.73
加：其他业务利润	30	3,036,628.24	2,101,479.37	3,036,628.24	2,101,479.37
减：营业费用		27,347,276.90	24,287,426.85	26,464,941.87	24,287,426.85
管理费用		86,308,826.86	82,555,117.70	78,655,964.76	81,642,628.91
财务费用	31	22,315,855.81	22,707,952.88	22,231,717.08	18,746,123.55
三、营业利润		29,895,226.91	35,101,619.82	38,043,829.27	37,347,404.79
加：投资收益	32	-16,375,547.92	-25,942,600.32	-20,434,899.34	-28,548,696.01
补贴收入					
营业外收入		80,878.10	508,099.71	42,564.10	508,099.71
减：营业外支出		617,396.00	619,464.36	579,456.00	619,464.36
四、利润总额		12,983,161.09	9,047,654.85	17,072,038.03	8,687,344.13
减：所得税		10,683,642.94	3,626,483.90	10,595,060.58	2,856,964.79
减：少数股东收益		-4,177,459.30	-409,208.39		
五、净利润		6,476,977.45	5,830,379.34	6,476,977.45	5,830,379.34
加：年初未分配利润		183,041,095.63	178,376,792.15	183,041,095.63	178,376,792.15
盈余公积转入					
六、可供分配的利润		189,518,073.08	184,207,171.49	189,518,073.08	184,207,171.49
减：提取法定盈余公积		647,697.75	583,037.93	647,697.75	583,037.93
提取法定公益金		647,697.75	583,037.93	647,697.75	583,037.93
七、可供股东分配的利润		188,222,677.58	183,041,095.63	188,222,677.58	183,041,095.63
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本普通股股利					
八、未分配利润		188,222,677.58	183,041,095.63	188,222,677.58	183,041,095.63

补充资料：

项 目	本期累计数	上期累计数
1、出售、处置部门或投资单位所得收益		
2、自然灾害发生得损失		
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：吴党生

主管会计工作的负责人：万年春

会计主管人员：侯志斌

## 合并现金流量表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2005 年度

单位：人民币元

项 目	行次	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,554,326,893.51	1,551,167,567.51
收到的税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关的现金	4	22,194,731.84	11,694,236.95
现金流入小计	5	1,576,521,625.35	1,562,861,804.46
购买商品、接受劳务支付的现金	6	1,100,350,497.26	1,097,766,158.03
支付给职工以及为职工支付的现金	7	109,066,397.92	107,484,484.38
支付的各项税费	8	75,945,420.09	75,539,678.57
支付的其他与经营活动有关的现金	9	99,170,071.33	95,936,765.99
现金流出小计	10	1,384,532,386.60	1,376,727,086.97
经营活动产生的现金流量净额	11	191,989,238.75	186,134,717.49
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资所收到的现金	13	985,029.24	
取得投资收益所收到的现金	14	208,489.83	208,489.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15	1,790,517.40	1,790,517.40
收到的其他与投资活动有关的现金	16		
现金流入小计	17	2,984,036.47	1,999,007.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	250,117,305.67	250,097,486.67
投资所支付的现金	19		
支付的其他与投资活动有关的现金	20		
现金流出小计	21	250,117,305.67	250,097,486.67
投资活动产生的现金流量净额	22	-247,133,269.20	-248,098,479.44
三、筹资活动产生的现金流量：	23		
吸收投资所收到的现金	24		
借款所收到的现金	25	433,367,280.00	433,367,280.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	26		
现金流入小计	27	433,367,280.00	433,367,280.00
偿还债务所支付的现金	28	556,310,000.00	506,310,000.00
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金	29	26,997,843.02	23,977,754.03
支付的其他与筹资活动有关的现金	30		
现金流出小计	31	583,307,843.02	530,287,754.03
筹资活动产生的现金流量净额	32	-149,940,563.02	-96,920,474.03
四、合并范围变动对现金的影响	33		
五、现金及现金等价物净增加额	34	-205,084,593.47	-158,884,235.98

公司法定代表人：吴党生

主管会计工作的负责人：万年春

会计主管人员：侯志斌

## 合并现金流量表(续)

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2005 年度

单位：人民币元

补充资料	行次	合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	35		
净利润	36	6,476,977.45	6,476,977.45
加：少数股东损益	37	-4,177,459.30	
计提的资产减值准备	38	17,111,788.62	17,160,993.33
固定资产折旧	39	90,448,941.06	90,085,130.33
无形资产摊销	40	942,871.40	942,871.40
长期待摊费用摊销	41	5,578,315.76	5,578,315.76
待摊费用减少（减：增加）	42	1,029,108.15	1,029,108.15
预提费用增加（减：减少）	43		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	44	453,584.51	453,584.51
固定资产报废损失	45		
财务费用	46	22,315,855.81	22,231,717.08
投资损失（减：收益）	47	-2,370,297.92	-6,429,649.34
递延税款贷项（减：借项）	48		
存货的减少（减：增加）	49	31,393,552.30	33,156,821.76
经营性应收项目的减少(减：增加)	50	46,870,850.14	30,260,062.42
经营性应付项目的增加(减：减少)	51	-24,084,849.23	-14,811,215.36
其他	52		
经营活动产生的现金流量净额	53	191,989,238.75	186,134,717.49
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	54		
债务转为资本	55		
一年内到期的可转换公司债券	56		
融资租入固定资产	57		
3、现金及现金等价物净增加情况：	58		
现金的期末余额	59	232,208,029.90	205,178,816.56
减：现金的期初余额	60	437,292,623.37	364,063,052.54
加：现金等价物的期末余额	61		
减：现金等价物的期初余额	62		
现金及现金等价物净增加额	63	-205,084,593.47	-158,884,235.98

公司法定代表人：吴党生

主管会计工作的负责人：万年春

会计主管人员：侯志斌

# 湖北三环科技股份有限公司

## 会计报表注释

### 一、公司概况

湖北三环科技股份有限公司(以下简称“公司”)是在湖北三环集团有限公司(原湖北省化工厂)所属部分生产单位合成氨厂、联碱厂、盐厂、热电厂进行股份制改造的基础上,由湖北三环化工集团有限公司(原湖北省化工厂)、湖北省物产总公司、湖北省化工厂红三环实业公司共同作为发起人,经湖北省体改委鄂改[1993]164号文批准,于1993年12月27日在湖北省工商行政管理局注册登记成立的定向募集股份有限公司。1997年3月20日经中国证券监督管理委员会[1997]72号、[1997]73号文批准,公司于1997年4月3日在深圳证券交易所发行社会公众股票6000万股并于1997年4月15日在深圳证券交易所正式挂牌上市,公司注册资本为16888万元。

1998年5月,公司实施分配方案,以1997年年末总股本16888万股为基数向全体股东每10股送红股4股共送红股6755.2万股,变更后的总股本为23643.2万股。1998年经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]40号文批准,公司实施了1998年的配股方案,以1997年年末总股本16888万股为基数每10股配售3股,实际配售2855.016万股,变更后的总股本为26498.216万股。

2001年3月,经中国证券监督管理委员会证监上字[2001]28号文批准,公司实施了2000年的配股方案,以1999年年末总股本26498.216万股为基数每10股配售3股,实际配售4019.62万股,变更后的注册资本为30517.836万元。2001年5月公司根据2000年股东大会审议通过,向全体股东以2000年配股后的总股本30517.836万股为基数每10股转增4.341股、送红股0.868股及派现金1.3024元(含税),变更后的注册资本为46414.5765万元。

公司在湖北省工商行政管理局注册登记,企业法人营业执照注册号:4200001100020

住 所：湖北省应城市东马坊团结大道 26 号

法定代表人：吴党生

注册资本：（人民币）肆亿陆仟肆佰壹拾肆万伍仟柒佰陆拾伍元整

经营范围：生产销售纯碱、烧碱、氯化铵、混合肥、精铵、小苏打、碳黑、盐及盐化工系列产品、氯化烷系列产品；粉灰煤、煤渣、氯化聚己烯、氯磺化聚己烯系列产品；承担与盐化工行业相关的科研、设计及新产品的开发、设备制造、安装和建设工程项目；批零兼营化工机械设备、电器设备、仪器仪表、金属材料、非金属矿产品、汽车客货运输、技术培训；软件开发；医疗设备、光电子设备、微型机电的生产与销售。

## 二、公司采用的主要会计政策、会计估计

1、会计制度：公司及其控股子公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及有关补充规定。

2、会计年度：采用公历年度，即从 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记帐本位币：公司采用人民币为记帐本位币。

4、记帐原则和计价基础：公司以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。

5、外币业务核算：公司发生涉及外币的经济业务按业务发生当月初中国人民银行公布的市场汇价中间价折合为人民币金额进行调整，由此产生的各外币项目的人民币余额与原账面余额的差额，与购建固定资产有关的汇兑损益按借款费用的原则处理；属于筹建期间的汇兑损益计入长期待摊费用，于开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益；属于生产经营期间的汇兑损益计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准：现金等价物是指本公司持有的自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，按实际支付的全部价款，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、公司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，按换出资产的帐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帐面价值的差额，确认为当期投资损益。

(3) 短期投资的计价方法：短期投资期末按成本与市价孰低法计价。

(4) 短期投资跌价准备的计提方法：按单个短期投资项目的成本高于其市价的差额计提短期投资跌价准备。

## 8、坏帐准备的核算方法

### (1) 坏帐的确认

A、债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；

B、债务人破产，依法清偿后确实无法收回的应收款项；

C、债务人撤销，资不抵债，现金流量严重不足，而确实无法收回的应收款项；

D、因债务人逾期三年未履行偿债义务，经董事会批准列作坏账的债权。

(2) 核算方法：采用备抵法核算，坏帐准备按期末应收款项帐龄百分比计提。

(3) 计提对象：公司的应收款项（包括应收帐款和其他应收款）一般按账龄分析法计提，计提的比例列示如下：

账 龄	计提比例 (%)
1年以内（含1年，以下类推）	1
1-2年	3
2-3年	5
3-5年	30
5年以上	50

如某项应收款项的可收回性与其他应收款项存在明显的差别，从而导致该项应收款项如果按照与其他的应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，经规定程序批准后，则对该项应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

#### 9、存货的核算方法

(1) 公司存货主要包括：原材料、低值易耗品、包装物、产成品、开发成本、开发产品。

(2) 存货计价方法：存货中材料采用计划成本核算，发出和领用的材料按上月末材料成本差异率调整为实际成本。存货中产成品采用实际成本进行核算，发出和领用产成品采用先进先出法计算成本。期末存货按成本与可变现净值孰低计价。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品领用和发出时采用一次摊销法摊销。

(5) 当存在下列情况之一时，计提存货跌价准备：

A、用于销售的产成品，如市价持续下跌，致使可变现净值低于账面成本；

B、用于生产的材料等，由于材料价格的下降导致产成品的可变现净值低于成本；

C、企业因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

D、因企业所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

E、其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

(6) 存货按成本与可变现净值孰低法计价并计提存货跌价准备，其确认标准为：中期期末或年度终了，由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，提取存货跌价准备，存货跌价准备按单个存货或类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

#### 10、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、以现金购入的长期股权投资，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），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、公司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，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

(2) 公司持有被投资单位有表决权资本 20%(含 20%) 以上，或虽不足 20% 但具有重大影响，采用权益法核算。公司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，期中或年末，按应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) 长期投资减值准备确认标准

对有市价的长期投资根据下列迹象判断是否应当计提减值准备：

- A、市价持续 2 年低于账面价值；
- B、该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；
- C、被投资单位当年发生严重亏损；
- D、被投资单位持续 2 年发生亏损；
- E、被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对无市价的长期投资可以根据下列迹象判断是否应当计提减值准备：

A、影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，如税收、贸易等法规的颁布或修订，可能导致被投资单位出现巨额亏损；

B、被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

C、被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等；

D、有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他

情形。

(6) 长期投资减值准备的计提方法:长期股权投资期末按个别投资项目成本高于其可收回金额的差额计提。

#### 11、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、公司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,按换出资产的帐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。

#### 12、固定资产的标准、分类、计价方法、折旧方法、固定资产减值准备的核算方法

(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，按应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费，作为入帐价值；以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为入帐价值，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；融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面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，如果融资租赁资产占企业资产总额比例等于或低于 30%的，在租赁开始日，企业也可按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。

(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、残值率、年折旧率如下：

类 别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑类	20-40	3	2.43-4.85
机械设备及其他	5-20	3-5	4.75-19.40

(4) 固定资产减值准备的确认标准

如果企业的固定资产实质上已经发生了减值，应当计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，应当全额计提减值准备：

- A、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- B、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- C、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- D、已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- E、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(5) 固定资产减值准备的计提方法：按单项固定资产期末可收回金额低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

13、在建工程、在建工程减值准备核算方法

(1) 在建工程系指公司进行各项固定资产购建过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，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) 期末对在建工程进行全面检查，当存在下列情况时，则计提在建工程减值：

A、长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的；

B、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

C、其他足以证明在建工程已经发生减值准备的情形。

(3) 在建工程减值准备的计提方法：在建工程期末按可收回金额低于帐面价值的差额计提在建工程减值准备。

#### 14、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、因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，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；

C、资本化率的确定原则：为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该借款的利率；为购建固定资产借入一笔，以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(3) 如果某项建造的固定资产，部分达到预定可使用状态的则该部分停止资本化。

(4) 如果某项固定资产的购建发生非正常中断且中断连续时间超过 3

个月的，暂停该借款费用的资本化。

#### 15、无形资产计价和摊销方法、无形资产减值准备核算方法

(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；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，按换出资产的帐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。

土地使用权按使用期限 50 年摊销。

#### (3) 无形资产减值准备的确认标准、计提方法

当存在下列一项或若干项情况时，应当计提无形资产的减值准备：

A、某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

C、其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

无形资产减值准备的计提方法：按单项无形资产期末可收回金额低于帐面价值的差额计提无形资产减值准备。

#### 16、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在费用项目有受益期限内平均摊销；在筹建期间内发生的开办费用，在开始生产经营的当月起一次性计入开始生产经营的当月损益。

### 17、收入确认原则

(1) 商品销售:公司以产品(商品)已经发出,产品的所有权、风险和报酬已转移给买方,不再对该产品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到货款或取得了索取价款的凭据,并且与销售商品有关的成本能够可靠的计量时,确认收入的实现。

(2) 提供劳务:劳务已经提供,相关的收入已经收到或取得了索取价款的凭据时,确认收入的实现。

(3) 让渡资产使用权:与交易相关的经济利益能够流入,流入的金额能够可靠的计量时,确认收入的实现。

18、所得税的会计处理方法:采用应付税款法。

### 19、合并会计报表的编制方法

根据财政部财会字(1995)11号《关于印发(合并会计报表暂行规定)的通知》和财会二字(1996)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定,以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据,合并各项目数额编制而成。合并时,公司的重大内部交易及资金往来均互相抵销。

## 三、主要税项

(1) 增值税:氯化铵免交增值税、氨水适用13%的税率,其他产品按17%计算增值税销项税额,按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计提并缴纳。

(2) 营业税:按应税收入的5%计提并缴纳。

(3) 城市维护建设税:按应纳增值税额、营业税额的7%计提并缴纳。

(4) 教育费附加:按应纳增值税额、营业税额的3%计提并缴纳。

(5) 土地使用税:按占用土地面积计征,税率为2元/平方米。

(6) 资源税:以生产投料用盐和销售盐的数量为基数,税率为12元/吨。

(7) 所得税:公司按33%计提并缴纳,湖北三环科技发展有限公司按15%计提并缴纳。

#### 四、控股子公司及联营企业

##### 1、公司所控制的子公司及联营企业的情况及合并会计报表范围

被投资单位全称	经营范围	注册资本 (万元)	公司投资 额(万元)	公司持股 比例(%)	是否 合并
1. 控股子公司					
A、湖北三环科技发展有限公司	科技项目投资、房地产开发、科技 信息咨询服务	5,000	2,550	51	是
b、武汉双建科技发展有限公司 (湖北三环科技发展有限公司的子公司)	光电子产品计算机软件硬件产品的开 发、研制及生产、销售；计算机网络设 计、安装、维护；房地产开发	1,400.00	1,050.00	75	是
c、武汉万众物流发展有限公司 (湖北三环科技发展有限公司的子公司)	商品房、存量房、二手房销售；物业管 理；汽车货运、仓储服务；房屋租赁	200.00	190.00	95	是
2. 联营公司					
a. 深圳三环全新机电有限公司	生产工微特电机、兴办实业、机械 设备制造、零件加工、自营进出口	4,010	2,903.02	48.80	
b. 深圳三环灵顿科技发展有限公司	医疗设备的技术开发及咨询、自营 进出口	10,000	4,000	40	
c. 武汉东太信息产业有限公司	软件的研制、开发、销售	1,150	1,189.31	28.84	

##### 2、合并会计报表范围较去年变更的单位及原因如下：

公司本期直接合并会计报表范围较去年未发生变化。

##### 3、新增股权购买日的确定方法

协议已获股东大会（或股东会）批准通过；已支付购买价款的50%以上；已办理必要的财产交接手续并取得对公司的实际控制权时，确定为新增股权的购买日。但如果有关股权转让需要经过国家有关部门批准，则在满足上述条件并且取得国家有关部门的批准文件时才确认。

## 五、会计报表主要项目注释

### (一) 合并会计报表主要项目注释

#### 1、货币资金

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
现 金	69,032.86	18,617.06
银行存款	151,518,047.17	369,232,703.72
其他货币资金	80,620,949.87	68,041,302.59
合 计	232,208,029.90	437,292,623.37

注：货币资金期末较期初减少 46.90%，主要系公司本期工程支出及归还到期借款所致。

#### 2、短期投资

项 目	期末数		期初数	
	金 额 (元)	跌价准备 (元)	金 额 (元)	跌价准备 (元)
基金投资	200,000.00		1,200,000.00	
其他投资	56,684,166.67	41,684,166.67	56,684,166.67	27,678,916.67
合 计	56,884,166.67	41,684,166.67	57,884,166.67	27,678,916.67

注：(1) 期末短期投资中，委托德恒证券有限责任公司的国债投资为 26,684,166.67 元，协议到期未能收回，期初已按 70%计提跌价准备 18,678,916.67 元，本期按 30%补提跌价准备 8,005,250.00 元，期末已全额计提跌价准备共计 26,684,166.67 元；

(2) 委托海通证券股份有限公司的投资为 30,000,000.00 元，协议到期未能收回，期初已按 30%计提跌价准备计 9,000,000.00 元，本期按 20%补提跌价准备 6,000,000.00 元，期末已按 50%计提跌价准备 15,000,000.00 元；

(3) 短期投资涉及诉讼事项详见本报告“八、或有及诉讼事项”。



### 3、应收票据

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	38,469,168.32	68,118,339.92
合 计	38,469,168.32	68,118,339.92

- 注：(1) 本期末无贴现的商业承兑汇票；  
 (2) 本期末无质押的应收票据。  
 (3) 应收票据期末比期初下降主要系期初应收票据到期收回所致。

### 4、应收账款

帐 龄	期末数			期初数		
	金 额 (元)	占总额比例 (%)	坏帐准备 (元)	金 额 (元)	占总额比例 (%)	坏帐准备 (元)
1年以内	26,957,939.36	23.49	269,579.39	15,416,985.40	14.51	133,248.17
1~2年	12,422,077.99	10.82	372,662.34	66,130,750.07	62.25	1,983,922.50
2~3年	60,867,324.79	53.04	3,043,366.24	12,141,081.41	11.43	607,054.07
3年以上	14,514,038.21	12.65	4,741,419.49	12,546,708.60	11.81	5,022,087.08
合 计	114,761,380.35	100.00	8,427,027.46	106,235,525.48	100.00	7,746,311.82

- 注：(1) 持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位湖北三环化工集团有限公司的欠款计 25,818,253.49 元；  
 (2) 应收账款前五名客户金额计 42,631,696.65 元，占应收账款总额的 37.15%。

### 5、其他应收款

帐 龄	期末数			期初数		
	金 额 (元)	占总额比例 (%)	坏帐准备 (元)	金 额 (元)	占总额比例 (%)	坏帐准备 (元)
1年以内	7,609,077.51	8.01	40,599.66	42,443,268.86	34.51	364,669.00
1~2年	15,973,832.58	16.82	440,703.19	10,268,795.88	8.35	82,344.64
2~3年	1,074,315.43	1.13	36,272.05	7,239.08	0.01	36.20
3年以上	70,339,107.79	74.04	35,123,743.81	70,282,260.00	57.13	35,141,130.00

帐龄	期末数			期初数		
	金额 (元)	占总额比例 (%)	坏帐准备 (元)	金额 (元)	占总额比例 (%)	坏帐准备 (元)
合计	94,996,333.31	100.00	35,641,318.71	123,001,563.82	100.00	35,588,179.84

注：(1) 持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位湖北三环化工集团有限公司欠款为 70,120,735.00 元；

(2) 其他应收款前五名金额 84,985,050.12 元，占其他应收款总额的 89.46%。

## 6、预付账款

帐龄	期末数		期初数	
	金额 (元)	占总额比例 (%)	金额 (元)	占总额比例 (%)
1 年以内	73,231,127.62	100.00	70,239,576.01	100.00
合计	73,231,127.62	100.00	70,239,576.01	100.00

注：(1) 无持本公司 5%（含 5%）以上的股份的股东单位欠款；

(2) 期末无 1 年以上的预付账款。

## 7、存货

项 目	期末数		期初数	
	金 额 (元)	跌价准备 (元)	金 额 (元)	跌价准备 (元)
原材料	108,258,576.16	1,100,032.01	138,880,635.73	1,100,032.01
包装物	2,568,412.86		553,904.06	
低值易耗品	629,192.97		714,379.06	
产成品	12,583,703.74	2,804,649.22	15,093,998.24	853,561.82
开发成本及开发产品 注：(3)	25,444,433.70		23,683,867.24	
合 计	149,484,319.43	3,904,681.23	178,926,784.33	1,953,593.83

注：(1) 可变现净值,是公司在正常生产经营过程中,以估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值；

(2) 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,使存

货成本不可收回的部分，提取存货跌价准备；存货跌价准备按单个或类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；

(3) 开发成本及开发产品系控股子公司湖北三环科技发展有限公司的房地产开发成本及开发产品，其开发的汉正街物流园项目，截止报告日，尚未取得土地使用权。

## 8、待摊费用

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
触 媒	273,430.22	1,050,510.46
财产保险费	796,307.43	1,048,335.34
合 计	1,069,737.65	2,098,845.80

## 9、长期投资

### (1) 长期股权投资

被投资单位名称	投资 期限	投资 比例(%)	原始投资额 (元)	期初投资金额 (元)	追加投资 (元)	被投资单位权 益增减(元)	其他 变动	分得的现金红 利(元)	累计增减(+、-) (元)	期末投资金额 (元)
深圳三环全新机电有限公司	长期	48.80	29,030,200.00	20,927,091.28		-1,715,769.89			-387,918.07	19,211,321.39
深圳三环灵顿科技发展有限公司	长期	40	40,000,000.00	42,008,478.70		988,662.94			6,073,003.78	42,997,141.64
武汉东太信息产业有限公司	长期	28.84	11,893,100.00	8,764,739.74		-590,363.04			-3,544,104.16	8,174,376.70
葛洲坝金三环水泥有限公司	长期	15	500,000.00	2,917,437.24				208,489.83		2,917,437.24
湖北宜化股份有限公司	长期	0.16	1,000,000.26	1,000,000.26						1,000,000.26
武工大光纤传感股份有限公司	长期	10	3,500,000.00	3,500,000.00						3,500,000.00
合 计				79,117,747.22		-1,317,469.99		208,489.83		77,800,277.23

### (2) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额 (元)	摊销年限 (年)	期初金额 (元)	本期增加 (元)	本期摊销额 (元)	摊余金额 (元)
湖北三环科技开发投资有限公司	262,025.00	10	145,113.75		26,202.50	118,911.25
深圳三环全新机电有限公司	8,950,960.54	10	5,505,351.08		895,096.06	4,610,255.02
深圳三环灵顿科技发展有限公司	3,075,862.14	10	1,845,517.28		307,586.22	1,537,931.06

武汉东太信息产业有限公司	174,622.14	10	129,402.92		17,462.22	111,940.70
合 计			7,625,385.03		1,246,347.00	6,379,038.03

## 10、固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产原值

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋建筑物	304,586,426.22	16,674,421.12	7,696,433.60	313,564,413.74
机械设备及其他	1,161,868,867.79	31,485,439.60	4,932,877.60	1,188,421,429.79
合 计	1,466,455,294.01	48,159,860.72	12,629,311.20	1,501,985,843.53

### (2) 累计折旧

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
房屋建筑物	114,480,568.05	12,204,807.65	7,460,122.64	119,225,253.06
机械设备及其他	592,536,733.89	78,244,133.41	4,361,824.46	666,419,042.84
合 计	707,017,301.94	90,448,941.06	11,821,947.10	785,644,295.90
净 值	759,437,992.07			716,341,547.63

### (3) 固定资产减值准备

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
机械设备	1,578,362.68	421,596.71		1,999,959.39
合 计	1,578,362.68	421,596.71		1,999,959.39

注：(1) 本期从在建工程转入固定资产 31,465,620.60 元；

(2) 本期房屋建筑物的增加原因主要系在建工程转入，及向湖北三环化工集团有限公司购入，详见本报告“七、关联方关系及其交易”；

(3) 本期用于抵押的固定资产原值为 92,781.01 万元。

## 11、工程物资

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	(元)	(元)
专用材料	7,242,655.72	26,745,032.44
预付大型设备款		233,268,302.09
合 计	7,242,655.72	260,013,334.53

注：本期工程物资较期初减少 97.21%，主要系工程领用设备所致。

## 12、在建工程

工程名称	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期转入 固定资产(元)	其他减少 数(元)	期末数 (元)	资金来源	工程投入占预 算的比例(%)
工厂自动化改造项目	12,271,234.15	207,574.97	92,085.00		12,386,724.12	募集及其他	31.99
油改煤工程	348,629,631.22	369,895,978.62			718,525,609.84	募集及其他	110.55
(其中：利息资本化)	19,637,110.31	9,641,030.00			29,278,140.31		
合成氨及联碱系统节能改造	14,992,038.19				14,992,038.19	募集	97.19
130吨热电厂锅炉装置技改	12,705,792.10	2,208,463.34	188,809.58		14,725,445.86	募集	95.23
50万吨盐硝联产技改		2,180,758.61			2,180,758.61	募集	18.29
更新改造项目及其他	45,370,041.83	71,985,443.99	31,184,726.02		86,170,759.80	自筹	
合 计	433,968,737.49	446,478,219.53	31,465,620.60		848,981,336.42		

注：本期油改煤工程用于确定利息资本化金额的资本化率为 5.68%。

## 13、无形资产

项 目	原始金额 (元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期转出 数(元)	本期摊销 (元)	累计摊销 (元)	期末数 (元)	剩余摊销 年限(年)
土地使用权	86,396,123.00	23,070,809.21	59,911,792.00		942,871.40	4,356,393.19	82,039,729.81	38-47年
合 计		23,070,809.21	59,911,792.00		942,871.40		82,039,729.81	

注：(1) 本期无形资产土地使用权的增加原因主要系向湖北三环化工集团有限公司购入，详见本报告“七、关联方关系及其交易”；

(2) 本期用评估值为 1,125.00 万元的无形资产土地使用权向银行抵押借款。

## 14、长期待摊费用

项 目	原始发生额 (元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期摊销 (元)	累计摊销 (元)	期末数 (元)	剩余摊销年 限(年)
-----	--------------	------------	-------------	-------------	-------------	------------	---------------

项 目	原始发生额 (元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期摊销 (元)	累计摊销 (元)	期末数 (元)	剩余摊销年 限(年)
低变触媒	1,598,537.46	710,222.10		266,333.28	1,154,648.64	443,888.82	2
净化低变	1,643,251.40	151,623.89		151,623.89	1,643,251.40		
空分分子筛	916,951.73	107,365.40		40,262.04	849,848.37	67,103.36	2
甲烷化触媒	2,552,144.52	72,966.32	503,043.09	226,673.94	2,202,809.05	349,335.47	2
东太补偿费	3,816,000.00	723,600.00		723,600.00	3,816,000.00		
化水树脂	599,517.40	299,758.72		299,758.72	599,517.40		
触媒 K8-11	8,629,200.00		8,629,200.00	2,516,850.00	2,516,850.00	6,112,350.00	2
触媒 J105	1,697,076.14		1,697,076.14	329,987.00	329,987.00	1,367,089.14	3
瓷球	677,706.36		677,706.36	197,664.39	197,664.39	480,041.97	2
触媒 QCS-04	5,661,000.00		5,661,000.00	825,562.50	825,562.50	4,835,437.50	4
合 计		2,065,536.43	17,168,025.59	5,578,315.76		13,655,246.26	

注：本期长期待摊费用的增加原因主要系本期生产领用催化剂所致。

## 15、短期借款

借款类别	期末数 (元)	期初数 (元)
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
担保借款	70,000,000.00	118,000,000.00
抵押借款	80,000,000.00	
合 计	180,000,000.00	148,000,000.00

注：(1) 持本公司 5%（含 5%）以上股东单位湖北三环化工集团有限公司为公司提供短期借款担保计 70,000,000.00 元；

(2) 本期用于抵押借款的抵押物情况详见本报告“五、(一)、10、固定资产及 13、无形资产”。

16、应付账款期初数 140,184,457.29 元

期末数 171,860,545.06 元

注：(1) 无欠持本公司 5%（含 5%）以上股东单位的款项；

(2) 无三年以上大额应付账款。

17、预收账款期初数 26,292,511.76 元  
 期末数 20,910,843.11 元

注：(1) 无欠持本公司 5%（含 5%）以上股东单位的款项；

(2) 无帐龄超过 1 年的预收账款。

18、应付股利期初数 818,740.00 元  
 期末数 818,740.00 元

应付单位名称	金 额 (元)
武汉钢铁（集团）公司	182,000.00
广西壮族自治区南宁平板玻璃厂	104,000.00
武汉达阳物资开发有限责任公司	91,000.00
湖北原宜经济发展集团股份公司	207,250.00
浙江省萧山化工总厂	45,500.00
广州市越秀区一德化工公司	14,365.00
湖南省化工总公司	174,625.00
合 计	818,740.00

### 19、应交税金

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
增 值 税	-3,829,218.21	-7,830,545.62
城市维护建设税	2,169,917.38	1,482,970.33
资 源 税	-2,672,092.20	-2,759,635.21
固定资产投资方向调节税	-1,348,277.47	-1,348,277.47
所 得 税	-20,043,205.37	-18,576,668.31

其 他	-722,786.45	-3,866,515.66
合 计	-26,445,662.32	-32,898,671.94

注：(1) 主要税项的计缴标准及税率见会计报表附注“三、主要税项”；

(2) 应交税金为负数主要系以前年度多交所致。

## 20、其他应交款

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
教育费附加	2,479,616.08	560,803.72
地方教育发展费	4,252,433.39	3,786,637.63
堤防维护费	5,060,350.53	2,864,099.54
其 他	26,685.02	
合 计	11,819,085.02	7,211,540.89

注：主要税项的计缴标准及税率见会计报表附注“三、主要税项”。

21、其他应付款期初数 48,346,538.50 元

期末数 26,775,102.31 元

注：(1) 无欠持本公司 5%（含 5%）以上股东单位的款项；

(2) 无三年以上大额其他应付款；

(3) 其他应付款期末比期初减少主要系本期支付期初应付款所致。

## 22、一年内到期的长期负债

借款类别	期末数 (元)	期初数 (元)
担保借款	107,000,000.00	250,230,000.00
抵押借款	103,000,000.00	
合 计	210,000,000.00	250,230,000.00

注：(1) 持本公司 5%（含 5%）以上股东单位湖北三环化工集团有限公司为公司提供



短期借款担保计 107,000,000.00 元；

(2) 本期用于抵押借款的抵押物情况详见本报告“五、(一)、10、固定资产及 13、无形资产”。

### 23、长期借款

借款类别	期末数 (元)	期初数 (元)
担保借款	40,000,000.00	238,080,000.00
信用借款	73,116,306.00	72,829,026.00
抵押借款	83,080,000.00	
合 计	196,196,306.00	310,909,026.00

注：(1) 持本公司 5%（含 5%）以上股东单位湖北三环化工集团有限公司为公司提供长期借款担保计 40,000,000.00 元；

(2) 本期用于抵押借款的抵押物情况详见本报告“五、(一)、10、固定资产及 13、无形资产”；

(3) 长期借款期末比期初减少主要系期末将一年内到期的长期借款重分类到一年内长期负债所致。

24、其他长期负债期初数 12,600,000.00 元

期末数 12,600,000.00 元

注：其他长期负债主要系收到的“油改煤”项目国债转贷中央财政补助款。

### 25、股本

#### 公司股份变动情况

单位：股

项 目	期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							

项 目	期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
1、发起人股份	187,083,110						187,083,110
其中：							
国家拥有股份	184,740,924						184,740,924
境内法人持有股份	2,342,186						2,342,186
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	12,974,037						12,974,037
3、内部职工股							
4、优先股或其他未上市流通股							
尚未流通股份合计	200,057,147						200,057,147
二、已流通股份							
境内上市人民币普通股	264,088,618						264,088,618
已流通股份合计	264,088,618						264,088,618
三、股份合计	464,145,765						464,145,765

## 26、资本公积

项 目	期初数 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
股本溢价	789,395,036.20			789,395,036.20
其他资本公积	23,849,637.39	225,904.32		24,075,541.71
合 计	813,244,673.59	225,904.32		813,470,577.91

## 27、盈余公积

项 目	期初数 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
法定盈余公积金	51,277,249.37	647,697.75		51,924,947.12

法定公益金	52,437,296.13	647,697.75		53,084,993.88
任意盈余公积	35,646,863.04			35,646,863.04
合 计	139,361,408.54	1,295,395.50		140,656,804.04

## 28、未分配利润

项 目	本期数 (元)
年初未分配利润	183,041,095.63
加：本年净利润	6,476,977.45
减：提取法定盈余公积金	647,697.75
减：提取法定公益金	647,697.75
年末未分配利润	188,222,677.58

## 29、主营业务收入、主营业务成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数 (元)	上年数 (元)	本期数 (元)	上年数 (元)
联碱及其他化工产品	1,379,890,654.53	1,177,593,332.35	1,209,982,937.57	1,011,070,357.15
房地产开发及其他	509,990.66	5,331,199.60		2,393,524.91
合 计	1,380,400,645.19	1,182,924,531.95	1,209,982,937.57	1,013,463,882.06

注：(1) 收入分行业资料和分地区资料详见会计报表附注“六、分部报告”；

(2) 公司前五名客户销售的收入合计 205,194,777.49 元，占公司全部销售收入的 14.86%；

(3) 房地产开发收入均系控股子公司湖北三环科技发展有限公司本期根据商品房实际测量面积差异收取的差价。

## 30、其他业务利润

项 目	本期数	上年数

	(元)	(元)
蓬网收入	3,516,217.23	2,449,062.13
运费收入	-952,952.79	-428,039.73
其他	473,363.80	80,456.97
合计	3,036,628.24	2,101,479.37

### 31、财务费用

项 目	本期数 (元)	上年数 (元)
利息支出	26,997,843.02	33,182,224.59
减：利息收入	5,028,685.39	10,658,572.59
手续费及其他	346,698.18	184,300.88
合计	22,315,855.81	22,707,952.88

### 32、投资收益

项 目	本期数 (元)	上年数 (元)
被投资单位权益增减	-1,317,469.99	1,456,525.90
股权投资差额摊销	-1,246,347.00	-1,246,347.00
成本法核算的投资收益	208,489.83	237,609.85
短期投资收益注(1)	-14,970.76	1,288,527.60
短期投资跌价准备注(2)	-14,005,250.00	-27,678,916.67
合计	-16,375,547.92	-25,942,600.32

注：(1) 本期短期投资收益均系控股子公司湖北三环科技发展有限公司短期投资收益；

(2) 短期投资跌价准备计提详见本报告“五、(一)、2、短期投资”及本报告“八、或有及诉讼事项”所述。

33、支付的其他与经营活动有关的现金 99,170,071.33 元，其主要项目如下：

项 目	金 额(元)
仓库经费	4,922,630.16
堆码费	4,729,599.56
水电费	4,207,323.26
招待费	3,160,882.73
运输费	2,844,362.55
安全保卫消防费	2,800,000.00
修理费	2,247,886.59
差旅费	2,074,296.96
厂房、设备、拆迁及土地补偿费	2,010,000.00
支付商标使用费	2,000,000.00
排污费	1,933,289.81
包装费	1,505,875.00
办公费	1,228,095.24

## (二) 母公司会计报表主要项目注释

### 1、应收账款

帐 龄	期末数			期初数		
	金 额 (元)	占总额比例 (%)	坏帐准备 (元)	金 额 (元)	占总额比例 (%)	坏帐准备 (元)
1年以内	26,957,939.36	23.49	269,579.39	12,428,173.80	12.04	124,281.74
1~2年	12,422,077.99	10.82	372,662.34	66,130,750.07	64.05	1,983,922.50
2~3年	60,867,324.79	53.04	3,043,366.24	12,141,081.41	11.76	607,054.07
3年以上	14,514,038.21	12.65	4,741,419.49	12,546,708.60	12.15	5,022,087.08
合 计	114,761,380.35	100.00	8,427,027.46	103,246,713.88	100.00	7,737,345.39

注：(1) 持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位湖北三环化工集团有限公司的欠款计 25,818,253.49 元；

(2) 应收账款前五名客户金额计 42,631,696.65 元，占应收账款总额的 37.15%。

### 2、其他应收款

帐 龄	期末数			期初数		
	金 额 (元)	占总额比例 (%)	坏帐准备 (元)	金 额 (元)	占总额比例 (%)	坏帐准备 (元)

1年以内	6,196,616.96	6.75	36,362.28	33,905,598.32	31.96	339,055.98
1~2年	14,547,470.08	15.85	436,424.10	1,908,824.29	1.80	57,264.73
2~3年	686,677.17	0.75	34,333.86			
3年以上	70,331,868.71	76.65	35,123,707.61	70,282,260.00	66.24	35,141,130.00
合计	91,762,632.92	100.00	35,630,827.85	106,096,682.61	100.00	35,537,450.71

注：(1) 持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位湖北三环化工集团有限公司欠款为 70,120,735.00 元；

(2) 其他应收款前五名金额 84,985,050.12 元，占其他应收款总额的 92.61%。

### 3、长期投资

#### (1) 长期股权投资

被投资单位名称	投资 期限	投资 比例(%)	原始投资额 (元)	期初投资金额 (元)	追加投资 (元)	被投资单位权 益增减(元)	其他 变动	分得的现金 红利(元)	累计增减 (+、-) (元)	期末投资金额 (元)
湖北三环科技发展有限公司	长期	51.00	25,500,000.00	26,949,963.34		-4,074,322.18	225,904.32		-2,361,333.84	23,101,545.48
深圳三环全新机电有限公司	长期	48.80	29,030,200.00	20,927,091.28		-1,715,769.89			-387,918.07	19,211,321.39
深圳三环灵顿科技发展有限公司	长期	40	40,000,000.00	42,008,478.70		988,662.94			6,073,003.78	42,997,141.64
武汉东太信息产业有限公司	长期	20.47	7,393,100.00	4,264,739.74		-590,363.04			-3,544,104.16	3,674,376.70
葛洲坝金三环水泥有限公司	长期	15	500,000.00	2,917,437.24				208,489.83		2,917,437.24
湖北宣化股份有限公司	长期	0.16	1,000,000.26	1,000,000.26						1,000,000.26
合计				98,067,710.56		-5,391,792.17	225,904.32	208,489.83		92,901,822.71

#### (2) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额 (元)	摊销年限 (年)	期初金额 (元)	本期增加 (元)	本期摊销额 (元)	摊余金额 (元)
湖北三环科技开发投资有限公司	262,025.00	10	145,113.75		26,202.50	118,911.25
深圳三环全新机电有限公司	8,950,960.54	10	5,505,351.08		895,096.06	4,610,255.02
深圳三环灵顿科技发展有限公司	3,075,862.14	10	1,845,517.28		307,586.22	1,537,931.06
武汉东太信息产业有限公司	174,622.14	10	129,402.92		17,462.22	111,940.70
合计			7,625,385.03		1,246,347.00	6,379,038.03

### 4、主营业务收入、主营业务成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数 (元)	上年数 (元)	本期数 (元)	上年数 (元)
联碱产品及其他化工产品	1,379,890,654.53	1,177,593,332.35	1,209,982,937.57	1,011,070,357.15
合 计	1,379,890,654.53	1,177,593,332.35	1,209,982,937.57	1,011,070,357.15

## 5、投资收益

项 目	本期数 (元)	上年数 (元)
被投资单位权益增减	-5,391,792.17	138,957.81
股权投资差额摊销	-1,246,347.00	-1,246,347.00
成本法核算的投资收益	208,489.83	237,609.85
短期投资跌价准备	-14,005,250.00	-27,678,916.67
合 计	-20,434,899.34	-28,548,696.01

注：短期投资跌价准备的计提详见本报告“五、（一）、2、短期投资”及本报告“八、或有及诉讼事项”所述。

## 六、分部报告

### 1、分行业资料

项 目	主营业务收入		主营业务成本		主营毛利	
	本期数 (元)	上年数 (元)	本期数 (元)	上年数 (元)	本期数 (元)	上年数 (元)
联碱及其他化工产品	1,379,890,654.53	1,177,593,332.35	1,209,982,937.57	1,011,070,357.15	169,907,716.96	166,522,975.20
房地产开发及其他	509,990.66	5,331,199.60		2,393,524.91	509,990.66	2,937,674.69
合 计	1,380,400,645.19	1,182,924,531.95	1,209,982,937.57	1,013,463,882.06	170,417,707.62	169,460,649.89

### 2、分地区资料

地 区	主营业务收入		主营业务成本		主营毛利	
	本期数 (元)	上年数 (元)	本期数 (元)	上年数 (元)	本期数 (元)	上年数 (元)
湖北省	355,011,402.02	283,263,499.98	310,851,298.08	201,055,958.70	44,160,103.94	82,207,541.28
湖南省	199,440,682.45	185,892,171.16	174,883,351.78	167,470,424.47	24,557,330.67	18,421,746.69

地 区	主营业务收入		主营业务成本		主营毛利	
	本期数 (元)	上年数 (元)	本期数 (元)	上年数 (元)	本期数 (元)	上年数 (元)
两广地区	315,907,067.46	303,530,510.22	277,009,114.34	273,450,910.11	38,897,953.12	30,079,600.11
云贵川地区	1,235,745.18	6,166,701.90	1,083,586.64	5,555,587.30	152,158.54	611,114.60
江浙地区	130,533,538.15	155,032,335.73	114,460,813.06	139,668,770.93	16,072,725.09	15,363,564.80
其他地区	378,272,209.93	249,039,312.96	331,694,773.67	226,262,230.55	46,577,436.26	22,777,082.41
合 计	1,380,400,645.19	1,182,924,531.95	1,209,982,937.57	1,013,463,882.06	170,417,707.62	169,460,649.89

## 七、关联方关系及其交易

### 1、关联方关系

#### (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	经济性质 或类型	与本公司 之关系	法人代表	注册地址	主营业务
湖北三环化工集团有限公司	有限公司	母公司	吴党生	湖北省应城市	生产氯化化工产品、机器制造、投资等
湖北三环科技发展有限公司	有限公司	子公司	吴党生	湖北省武汉市	科技项目投资、科技信息咨询
武汉双建科技发展有限公司	有限公司	湖北三环科技发展有限公司的子公司	邹喜泉	武汉市江夏区	光电子产品计算机软硬件产品的开发、研制及生产、销售；计算机网络设计、安装、维护；房地产开发
武汉万众物流发展有限公司	有限公司	湖北三环科技发展有限公司的子公司	吴党生	武汉市	商品房、存量房、二手房销售；物业管理；汽车货运、仓储服务；房屋租赁

#### (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数 (万元)	本年增加数 (万元)	本年减少数 (万元)	期末数 (万元)
湖北三环化工集团有限公司	22,880.00			22,880.00
湖北三环科技发展有限公司	5,000.00			5,000.00
武汉双建科技发展有限公司	1,400.00			1,400.00
武汉万众物流发展有限公司	200.00			200.00

#### (3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益的变化



企业名称	期初数		本年增加		本年减少		期末数	
	金 额 (万元)	比 例 (%)	金 额 (万元)	比 例 (%)	金 额 (万元)	比 例 (%)	金 额 (万元)	比 例 (%)
湖北三环化工集团有限公司	18,474.0924	39.80					18,474.0924	39.80
湖北三环科技发展有限公司	2,550.00	51.00					2,550.00	51.00
武汉双建科技发展有限公司	600.00	42.86	450.00	32.14			1,050.00	75.00
武汉万众物流发展有限公司	190.00	95.00					190.00	95.00

#### (4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
湖北红三环实业公司	同一母公司控制
湖北三环复混肥有限公司	同一母公司控制
湖北三环机械工程有限公司	同一母公司控制
湖北建新压力容器有限公司	同一母公司控制
湖北三环集团公司农场	同一母公司控制
湖北三环集团精细化工厂	同一母公司控制
深圳三环灵顿科技发展有限公司	联营公司
深圳三环全新机电有限公司	联营公司
武汉东太信息产业有限公司	联营公司

## 2、关联方交易情况

### (1) 出售给关联方产品

单位名称	品 名	2005 年度			2004 年度		
		数量 (吨)	平均单价 (元)	金额 (元)	数量 (吨)	平均单价 (元)	金额 (元)
湖北红三环实业公司	纯 碱	704	1231.79	867,179.37	1330	1008.65	1,341,504.50
湖北红三环实业公司	氯化铵	1673	883.95	1,478,842.11	1196	656.80	785,532.80
湖北红三环实业公司	精铵				90	750.15	67,513.50
合 计				2,346,021.48			2,194,550.80

### (2) 提供劳务及服务

① 湖北三环化工集团有限公司及其下属单位为本公司提供科研开发、设备维修，为本公司职工提供生活福利方面的服务，均按市场价格结算，项目及金额如下：

项 目	2005 年度 (元)	2004 年度 (元)
机修及建安服务	29,321,276.61	33,751,831.85
职工福利费	12,462,600.00	9,897,213.08
职工教育经费	600,000.00	750,000.00
工会经费	1,292,771.84	1,481,111.05
湖北建星压力容器有限公司 油改煤相关工程	300,000.00	1,750,000.00

注：本期机修及建安服务项目中，油改煤土建工程为 13,194,890.46 元，油改煤设备制作工程为 13,771,391.40 元，其他机修及建安服务为 2,354,994.75 元，以上三项合计 29,321,276.61 元。

### ② 公司为湖北三环化工集团有限公司提供的动力服务

项 目	2005 年度 (元)	2004 年度 (元)
转供水、电、汽	1,004,332.00	858,610.20

### ③ 公司支付给湖北三环化工集团有限公司的其他费用

项 目	2005 年度 (元)	2004 年度 (元)
支付商标使用费	2,000,000.00	2,000,000.00
安全保卫消防费	2,800,000.00	2,800,000.00
厂房、设备、拆迁及土地补偿费	2,010,000.00	3,000,000.00

### (3) 集团为公司提供担保事项

湖北三环化工集团有限公司为公司 7,000.00 万元短期借款及 14,700.00 万元长期借款（含一年内到期的长期负债）提供担保。

### (4) 其他关联交易

2005 年 8 月，公司第四届董事会十四次会议通过了与湖北三环化工集团有限公司（以下简称“三环集团”）签定的《资产购买协议》。公司向三环

集团购买公司占用的防腐电厂片等 15 宗工业用地的土地使用权，以及以上工业用地上的附着的房屋建（构）筑物资产。本次交易中向双环集团购买的土地使用权涉及土地共 15 宗，合计面积 381,594.71 平方米。以该资产以 2005 年 7 月 31 日为基准日的评估值伍仟柒佰肆拾陆万贰仟叁佰元人民币作为定价依据，确定购买价格为人民币伍仟柒佰肆拾陆万贰仟叁佰元整。本次交易中向双环集团购买的工业用地上附着的房屋建（构）筑物资产，面积合计 27,098.96 平方米。以该资产 2005 年 7 月 31 日为基准日的评估值壹千陆佰壹拾壹万贰千元人民币作为定价依据，确定购买价格为人民币壹千陆佰壹拾壹万贰千元。两项合计共计人民币柒仟叁佰伍拾柒万肆仟叁佰元正。

购买的上述土地使用权，经具有土地评估业务资格的湖北永业行评估咨询有限公司出具的（鄂）永地[2005]（估）字第 156 号《土地估价报告》中土地评估值为定价依据，确定该交易标的的转让价格为人民币 5,746.23 万元。

购买的上述土地上附着的房屋建（构）筑物资产，经湖北永业行评估咨询有限公司出具的（鄂）永业行评报字[2005]第 017 号资产评估报告中评估价值为定价依据，确定该交易标的的转让价格为人民币 1,611.20 万元。

公司确定 2005 年 8 月 31 日为购买日，交易标的的转让价格合计人民币 7,357.43 万元，此款项已支付完毕。

### 3、关联方应收应付款项余额

#### A、应收帐款

企业名称	期末数 (元)	期初数 (元)
湖北双环化工集团有限公司	25,818,253.49	25,818,253.49
湖北红双环实业公司	960,113.48	983,030.73
湖北双环复混肥有限公司	451,192.71	451,192.71
湖北双环集团公司农场	687,568.50	687,568.50
湖北双环集团公司精细化工厂	287,635.00	251,635.00
合 计	28,204,763.18	28,191,680.43

#### B、其他应收款

企业名称	期末数 (元)	期初数 (元)
湖北三环化工集团有限公司	70,120,735.00	80,230,000.00
湖北三环复混肥有限公司		1,884,707.12
湖北三环机械工程有限公司	13,147,470.08	16,090,553.79
深圳三环全新机电有限公司	12,300.00	12,300.00
湖北红三环实业公司	117,288.83	
合 计	83,397,793.91	98,217,560.91

## 八、或有及诉讼事项

1、本公司因德恒证券有限责任公司未能按期支付公司委托理财本金3,000万元，于2004年6月25日向孝感市中级人民法院提请诉讼事宜，孝感市中级人民法院于2004年10月25日下达了民事判决书(2004)孝民三初字第52号，判决如下：

(1) 德恒证券有限责任公司于本判决生效后十日内返还湖北三环科技股份有限公司人民币3,000万元以及逾期返还的利息(自2004年6月23日起，按日万分之二点一标准，计算至付清时止)；

(2) 德隆国际战略投资有限公司对前项债务承担连带清偿责任；

(3) 驳回湖北三环科技股份有限公司的其他诉讼请求。

截止报告日，德恒证券有限责任公司未执行以上判决，也未提请上诉，公司已申请强制执行。

2、公司2004年上半年投入3,000万元进行委托理财。受托人为海通证券股份有限公司武汉分公司江大路第二营业部。委托期限至2004年6月30日。到期本金及收益均未收回。公司于2004年8月3日向湖北省孝感市中级人民法院起诉，请求事项为：

(1) 判令被告立即返还原告委托投资的本金人民币3,000万元，投资收益1,326,575.34元，利息20,120.55元，合计人民币31,346,695.89元；

(2) 判令被告承担本案的全部诉讼费用。

2005 年度，湖北省孝感市中级人民法院下达民事裁定书，因双方当事人均提出延期审理的申请，要求自行协商，本诉讼已经中止。

3、公司控股子公司湖北三环科技发展有限公司以中国民生银行武汉东湖支行的定期存单 2,500 万元，为持有湖北三环科技发展有限公司 49% 股权的股东单位湖北双龙科技开发有限公司提供质押担保。

4、除上述诉讼事项外，本公司没有其他未预计或未披露的重大诉讼及或有事项。

## 九、承诺事项

截止报告日，公司无重大需披露的承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

截止报告日，公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

1、2005 年 5 月 20 日，湖北省国有资产监督管理委员会代表湖北省人民政府，与深圳市友缘控股有限公司签订股权转让合同，转让持有公司 39.8 % 股份的股东单位湖北三环化工集团有限公司的 70% 股权，协议收购完成后，深圳市友缘控股有限公司将获得公司的实际控制权。本次协议收购已获湖北省人民政府与国务院国有资产监督管理委员会批准，尚需在报送中国证监会审核无异议之后方可进行。

2、公司于本期购买的湖北三环化工集团有限公司部分资产的相关产权过户手续，截至报告日，尚未办理完毕。

## 十二、补充资料

附 1、2005 年净资产收益率及每股收益计算表

## 附 2、资产减值准备明细表

### 十一、备查文件目录

以下文件存放于公司证券部，供有关部门检查、查询。

1. 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
2. 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。
3. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
4. 载有董事长亲笔签名的公司年度报告正本。

湖北三环科技股份有限公司

二〇〇六年四月

## 附 1 净资产收益率及每股收益计算表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

会计报表属期：2005 年度

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	10.136	10.158	0.351	0.351
营业利润	1.861	1.865	0.064	0.064
净利润	0.403	0.404	0.014	0.014
扣除非经常损益后的净利润	0.426	0.427	0.015	0.015

非经常性损益项目及金额：

项目	金额	所得税及投资比例影响	净额
短期投资收益	-14,970.76	-7,335.67	-7,635.09
营业外收入	80,878.10	32,820.01	48,058.09
营业外支出(以负数表示)	-617,396.00	-209,811.08	-407,584.92
合计	-551,488.66	-184,326.74	-367,161.92

计算过程：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

加权平均净资产收益率= $P/(E_0+N_p/2+E_i*M_i/M_0-E_j*M_j/M_0)$

加权平均每股收益= $P/(S_0+S_1+S_i*M_i/M_0-S_j*M_j/M_0)$

其中：

项目		金额
P：报告期利润	主营业务利润	162,830,558.24
	营业利润	29,895,226.91
	净利润	6,476,977.45
	扣除非经常损益后的净利润	6,844,139.37
NP：报告期净利润		6,476,977.45
E <sub>0</sub> ：期初净资产		1,599,792,942.76
E <sub>i</sub> ：报告期发行新股或债转股等新增净资产		
E <sub>j</sub> ：报告期回购或现金分红等减少净资产		
M <sub>0</sub> ：报告期月份数		12
M <sub>i</sub> ：新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
M <sub>j</sub> ：减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
S <sub>0</sub> ：期初股本总数		464,145,765.00
S <sub>1</sub> ：报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
S <sub>i</sub> ：报告期因发行新股或债转股等增加的股份数		
S <sub>j</sub> ：报告期因回购或缩股等减少股份数		
M <sub>0</sub> ：报告期月份数		12
M <sub>i</sub> ：新增股本下一月份起至报告期期末的月份数		
M <sub>j</sub> ：减少股本下一月份起至报告期期末的月份数		
期末净资产数		1,606,495,824.53
期末股份总数		464,145,765.00

## 附 2

### 资产减值准备明细表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2005 年度

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加数	本期转回数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	43,334,491.66	783,059.22		49,204.71	49,204.71	44,068,346.17
其中：应收账款	7,746,311.82	689,682.08		8,966.44	8,966.44	8,427,027.46
其他应收款	35,588,179.84	93,377.14		40,238.27	40,238.27	35,641,318.71
二、短期投资跌价准备合计	27,678,916.67	14,005,250.00				41,684,166.67
其中：股票投资						
债券投资						
其他投资	27,678,916.67	14,005,250.00				41,684,166.67
三、存货跌价准备合计	1,953,593.83	1,951,087.40				3,904,681.23
其中：库存商品	853,561.82	1,951,087.40				2,804,649.22
原材料	1,100,032.01					1,100,032.01
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	1,578,362.68	421,596.71				1,999,959.39
其中：房屋、建筑物						
机器设备	1,578,362.68	421,596.71				1,999,959.39
运输设备						
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计主管人员：