

湖北三环科技股份有限公司

2014 年半年度财务报告

二〇一四年八月十六日

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	582,960,388.18	456,756,007.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	129,872,575.39	134,053,143.98
应收账款	220,624,024.63	217,508,227.09
预付款项	579,202,953.42	622,095,322.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		1,000,000.00
其他应收款	101,304,914.37	135,391,987.61
买入返售金融资产		
存货	2,607,744,202.79	2,484,907,517.11
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	247,216,273.10	211,794,016.55
流动资产合计	4,468,925,331.88	4,263,506,222.79
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,479,304.72	4,354,339.44
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	493,542,034.19	494,679,361.90
投资性房地产		
固定资产	3,491,225,831.63	3,592,739,145.09
在建工程	172,120,244.69	108,686,448.02

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	684,803,472.82	433,867,311.41
开发支出		
商誉	546,525.84	546,525.84
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,390,317.26	19,726,845.96
其他非流动资产		46,724,682.01
非流动资产合计	4,861,107,731.15	4,701,324,659.67
资产总计	9,330,033,063.03	8,964,830,882.46
流动负债：		
短期借款	3,270,553,494.30	3,213,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	371,500,000.00	357,750,000.00
应付账款	703,163,705.74	765,347,451.21
预收款项	1,571,377,067.15	1,551,168,158.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,179,187.47	8,694,603.29
应交税费	34,390,550.53	31,929,357.48
应付利息		
应付股利	818,794.42	818,794.42
其他应付款	275,749,116.54	78,942,028.88
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	305,044,739.13	394,486,205.73
其他流动负债		

流动负债合计	6,542,776,655.28	6,402,136,599.33
非流动负债：		
长期借款	351,140,180.00	205,790,180.00
应付债券		
长期应付款	507,784,974.79	428,165,942.75
专项应付款	21,718,333.34	28,031,661.67
预计负债	6,808,181.70	8,052,279.70
递延所得税负债	371,895.67	503,150.88
其他非流动负债	413,116,306.00	413,116,306.00
非流动负债合计	1,300,939,871.50	1,083,659,521.00
负债合计	7,843,716,526.78	7,485,796,120.33
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	464,145,765.00	464,145,765.00
资本公积	735,635,513.47	736,379,292.98
减：库存股		
专项储备	2,226,184.46	2,270,899.60
盈余公积	210,074,379.93	210,074,379.93
一般风险准备		
未分配利润	21,713,517.23	9,755,322.86
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,433,795,360.09	1,422,625,660.37
少数股东权益	52,521,176.16	56,409,101.76
所有者权益（或股东权益）合计	1,486,316,536.25	1,479,034,762.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,330,033,063.03	8,964,830,882.46

法定代表人：李元海

主管会计工作负责人：武芙蓉

会计机构负责人：种道乾

2、母公司资产负债表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	114,361,063.34	98,482,853.33
交易性金融资产		

应收票据	75,400,527.06	63,541,672.52
应收账款	124,833,136.97	74,933,394.03
预付款项	643,932,721.99	979,228,319.20
应收利息		
应收股利	40,000,000.00	41,000,000.00
其他应收款	130,563,002.18	116,713,119.31
存货	247,617,720.39	428,212,531.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,376,708,171.93	1,802,111,889.97
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,479,304.72	4,354,339.44
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,304,885,083.60	1,307,111,396.30
投资性房地产		
固定资产	1,932,107,817.12	2,009,239,734.50
在建工程	95,007,264.71	30,091,002.08
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	134,779,111.19	135,870,324.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,274,200.74	14,735,729.44
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,480,532,782.08	3,501,402,525.81
资产总计	4,857,240,954.01	5,303,514,415.78
流动负债：		
短期借款	1,302,000,000.00	1,420,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	75,000,000.00	70,000,000.00

应付账款	620,416,341.60	921,430,422.49
预收款项	83,922,743.41	172,035,101.90
应付职工薪酬	1,110,573.74	1,307,541.71
应交税费	160,430.49	292,837.57
应付利息		
应付股利	818,740.00	818,740.00
其他应付款	26,832,995.21	24,014,793.47
一年内到期的非流动负债	269,746,348.76	302,562,608.96
其他流动负债		
流动负债合计	2,380,008,173.21	2,912,462,046.10
非流动负债：		
长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00
应付债券		
长期应付款	288,488,878.11	207,351,593.60
专项应付款	18,161,666.67	23,641,661.67
预计负债		
递延所得税负债	371,895.67	503,150.88
其他非流动负债	413,116,306.00	413,116,306.00
非流动负债合计	760,138,746.45	684,612,712.15
负债合计	3,140,146,919.66	3,597,074,758.25
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	464,145,765.00	464,145,765.00
资本公积	825,900,669.79	826,644,449.30
减：库存股		
专项储备	173,786.97	218,502.11
盈余公积	210,074,379.93	210,074,379.93
一般风险准备		
未分配利润	216,799,432.66	205,356,561.19
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,717,094,034.35	1,706,439,657.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,857,240,954.01	5,303,514,415.78

法定代表人：李元海

主管会计工作负责人：武芙蓉

会计机构负责人：种道乾

3、合并利润表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,022,558,421.39	2,499,088,527.60
其中：营业收入	2,022,558,421.39	2,499,088,527.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,037,714,343.05	2,600,929,037.92
其中：营业成本	1,746,714,345.04	2,233,986,628.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	13,632,966.96	35,209,742.26
销售费用	98,416,851.77	124,994,551.81
管理费用	93,645,148.84	107,587,667.56
财务费用	114,548,555.18	95,066,816.79
资产减值损失	-29,243,524.74	4,083,631.37
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-582,738.57	-544,754.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-582,738.57	-544,958.16
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-15,738,660.23	-102,385,265.24
加：营业外收入	32,354,914.70	17,757,618.20
减：营业外支出	958,736.85	989,984.07
其中：非流动资产处置损	56,022.48	6,181.66

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,657,517.62	-85,617,631.11
减：所得税费用	7,587,248.85	8,283,863.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,070,268.77	-93,901,494.57
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	11,958,194.37	-91,988,725.18
少数股东损益	-3,887,925.60	-1,912,769.39
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0258	-0.1982
（二）稀释每股收益	0.0258	-0.1982
七、其他综合收益	-743,779.51	-2,573,713.23
八、综合收益总额	7,326,489.26	-96,475,207.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,214,414.86	-94,562,438.41
归属于少数股东的综合收益总额	-3,887,925.60	-1,912,769.39

法定代表人：李元海

主管会计工作负责人：武芙蓉

会计机构负责人：种道乾

4、母公司利润表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,026,464,556.46	956,573,104.09
减：营业成本	933,455,281.37	951,281,211.30
营业税金及附加	6,032,245.35	9,815,486.50
销售费用	26,034,206.44	32,905,958.99
管理费用	35,408,826.58	56,890,980.33
财务费用	52,825,481.75	39,690,506.03
资产减值损失	-29,743,524.74	1,767,480.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,671,723.56	-418,695.75
其中：对联营企业和合营企	-1,671,723.56	-406,958.16

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	780,316.15	-136,197,215.45
加：营业外收入	15,493,700.00	310,582.62
减：营业外支出	369,615.98	
其中：非流动资产处置损失	56,022.48	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,904,400.17	-135,886,632.83
减：所得税费用	4,461,528.70	-265,122.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,442,871.47	-135,621,510.73
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	-743,779.51	-2,573,713.23
七、综合收益总额	10,699,091.96	-138,195,223.96

法定代表人：李元海

主管会计工作负责人：武芙蓉

会计机构负责人：种道乾

5、合并现金流量表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,323,993,441.65	2,652,718,423.91
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,336,650.00	9,464,000.00
经营活动现金流入小计	2,338,330,091.65	2,662,182,423.91
购买商品、接受劳务支付的现金	1,786,070,892.56	2,066,428,518.76
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	74,283,882.95	96,523,876.87
支付的各项税费	96,504,184.60	205,507,341.46
支付其他与经营活动有关的现金	122,025,250.25	166,866,903.26
经营活动现金流出小计	2,078,884,210.36	2,535,326,640.35
经营活动产生的现金流量净额	259,445,881.29	126,855,783.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,554,589.14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	142,351.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,988,262.41
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,584,589.14	20,130,614.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	183,138,067.18	125,519,589.54
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	183,138,067.18	125,519,589.54
投资活动产生的现金流量净额	-181,553,478.04	-105,388,975.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,443,707,994.30	2,026,045,979.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	209,811,297.05	56,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,653,519,291.35	2,082,045,979.00
偿还债务支付的现金	2,277,404,500.00	2,011,910,154.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,244,650.70	124,380,762.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	277,895,340.66	150,000,000.00
筹资活动现金流出小计	2,675,544,491.36	2,286,290,916.92
筹资活动产生的现金流量净额	-22,025,200.01	-204,244,937.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	599,539.76	-944,947.10
五、现金及现金等价物净增加额	56,466,743.00	-183,723,076.96
加：期初现金及现金等价物余额	346,063,645.18	565,696,370.30
六、期末现金及现金等价物余额	402,530,388.18	381,973,293.34

法定代表人：李元海

主管会计工作负责人：武芙蓉

会计机构负责人：种道乾

6、母公司现金流量表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	941,686,533.00	1,038,359,107.34
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,490,000.00	8,600,000.00
经营活动现金流入小计	951,176,533.00	1,046,959,107.34
购买商品、接受劳务支付的现金	687,454,682.25	670,936,634.07
支付给职工以及为职工支付的现金	39,975,414.19	53,834,101.63
支付的各项税费	20,231,119.62	53,677,627.75
支付其他与经营活动有关的现金	30,659,474.72	66,017,315.15

经营活动现金流出小计	778,320,690.78	844,465,678.60
经营活动产生的现金流量净额	172,855,842.22	202,493,428.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,554,589.14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,788,262.41
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,554,589.14	19,788,262.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,927,470.51	92,617,301.13
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	77,927,470.51	92,617,301.13
投资活动产生的现金流量净额	-76,372,881.37	-72,829,038.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	510,204,500.00	811,045,979.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	137,118,934.40	15,000,000.00
筹资活动现金流入小计	647,323,434.40	826,045,979.00
偿还债务支付的现金	575,020,760.20	986,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,770,851.02	38,108,891.40
支付其他与筹资活动有关的现金	64,241,824.02	48,000,000.00
筹资活动现金流出小计	699,033,435.24	1,072,208,891.40
筹资活动产生的现金流量净额	-51,710,000.84	-246,162,912.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,248.28
五、现金及现金等价物净增加额	44,772,960.01	-116,486,274.10
加：期初现金及现金等价物余额	60,482,853.33	146,095,495.33
六、期末现金及现金等价物余额	105,255,813.34	29,609,221.23

法定代表人：李元海

主管会计工作负责人：武芙蓉

会计机构负责人：种道乾

7、合并所有者权益变动表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	464,145,765.00	736,379,292.98		2,270,899.60	210,074,379.93		9,755,322.86		56,409,101.76	1,479,034,762.13
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	464,145,765.00	736,379,292.98		2,270,899.60	210,074,379.93		9,755,322.86		56,409,101.76	1,479,034,762.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-743,779.51		-44,715.14			11,958,194.37		-3,887,925.60	7,281,774.12
（一）净利润							11,958,194.37		-3,887,925.60	8,070,268.77
（二）其他综合收益		-743,779.51								-743,779.51
上述（一）和（二）小计		-743,779.51					11,958,194.37		-3,887,925.60	7,326,489.26
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				-44,715.14						-44,715.14
1. 本期提取				10,946,044.78						10,946,044.78
2. 本期使用				-10,990,759.92						-10,990,759.92
(七) 其他										
四、本期期末余额	464,145,765.00	735,635,513.47		2,226,184.46	210,074,379.93		21,713,517.23		52,521,176.16	1,486,316,536.25

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	464,145,765.00	739,236,350.79		2,486,232.55	210,074,379.93		678,173,853.30		56,279,315.32	2,150,395,896.89
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	464,145,765.00	739,236,350.79		2,486,232.55	210,074,379.93		678,173,853.30		56,279,315.32	2,150,395,896.89
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)		-2,857,057.81		-215,332.95			-668,418,530.44		129,786.44	-671,361,134.76
(一) 净利润							-663,777,072.79		-4,869,827.83	-668,646,900.62
(二) 其他综合收益		-2,857,057.81								-2,857,057.81

		57.81							81
上述（一）和（二）小计		-2,857,057.81				-663,777,072.79		-4,869,827.83	-671,503,958.43
（三）所有者投入和减少资本								5,000,000.00	5,000,000.00
1. 所有者投入资本								5,000,000.00	5,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配						-4,641,457.65			-4,641,457.65
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-4,641,457.65			-4,641,457.65
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				-215,332.95				-385.73	-215,718.68
1. 本期提取				21,116,729.39					21,116,729.39
2. 本期使用				-21,332,062.34				-385.73	-21,332,448.07
（七）其他									
四、本期期末余额	464,145,765.00	736,379,292.98		2,270,899.60	210,074,379.93		9,755,322.86	56,409,101.76	1,479,034,762.13

法定代表人：李元海

主管会计工作负责人：武芙蓉

会计机构负责人：种道乾

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	464,145,76 5.00	826,644,44 9.30		218,502.11	210,074,37 9.93		205,356,56 1.19	1,706,439, 657.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	464,145,76 5.00	826,644,44 9.30		218,502.11	210,074,37 9.93		205,356,56 1.19	1,706,439, 657.53
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）		-743,779.5 1		-44,715.14			11,442,871 .47	10,654,376 .82
（一）净利润							11,442,871 .47	11,442,871 .47
（二）其他综合收益		-743,779.5 1						-743,779.5 1
上述（一）和（二）小计		-743,779.5 1					11,442,871 .47	10,699,091 .96
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				-44,715.14				-44,715.14

1. 本期提取				6,542,938.04				
2. 本期使用				-6,587,653.18				
(七) 其他								
四、本期期末余额	464,145,765.00	825,900,669.79		173,786.97	210,074,379.93		216,799,432.66	1,717,094,034.35

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	464,145,765.00	829,501,507.11		433,835.06	210,074,379.93		659,776,213.37	2,163,931,700.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	464,145,765.00	829,501,507.11		433,835.06	210,074,379.93		659,776,213.37	2,163,931,700.47
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)		-2,857,057.81		-215,332.95			-454,419,652.18	-457,492,042.94
(一) 净利润							-449,778,194.53	-449,778,194.53
(二) 其他综合收益		-2,857,057.81						-2,857,057.81
上述(一)和(二)小计		-2,857,057.81					-449,778,194.53	-452,635,252.34
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-4,641,457.65	-4,641,457.65
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-4,641,457.65	-4,641,457.65

							65	65
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				-215,332.95				-215,332.95
1. 本期提取				7,680,014.13				
2. 本期使用				-7,895,347.08				
(七) 其他								
四、本期期末余额	464,145,765.00	826,644,449.30		218,502.11	210,074,379.93		205,356,561.19	1,706,439,657.53

法定代表人：李元海

主管会计工作负责人：武芙蓉

会计机构负责人：种道乾

二、公司基本情况

(一) 公司简介

湖北三环科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)经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：420000000010907。

住 所：湖北省应城市东马坊团结大道26号

法定代表人：李元海

注册资本：（人民币）肆亿陆仟肆佰壹拾肆万伍仟捌佰元整

经营范围：氨、液氨、硫磺、氧、液氯、烧碱（氢氧化钠）、盐酸生产（有效期至2014年4月25日）；纯碱（碳酸钠）、氯化铵、小苏打（碳酸氢钠）、原盐（氯化钠）、芒硝（硫酸钠）、粉煤灰生产（法律、行政法规、国务院决定须经行政许可后经营的，需持有效许可证方可经营）；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；软件开发；光电子设备、微型机电的生产与销售；经营本企业和本企业成员企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业和本企业成员企业所需的原辅材料、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）；经营进料加工和“三来一补”业务；重油销售。

(二) 历史沿革

湖北三环科技股份有限公司是在湖北三环化工集团有限公司（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6,000万股并于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16,888万元。

1998年5月，公司实施分配方案，以1997年年末总股本16,888万股为基数向全体股东每10股送红股4股共送红股6,755.2万股，变更后的总股本为23,643.2万股。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16,888万股为基数每10股配售3股，实际配售2,855.016万股，变更后的总股本为26,498.216万股。

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26,498.216万股为基数每10股配售3股，实际配售4,019.62万股，变更后的注册资本为30,517.836万元。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30,517.836万股为基数每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46,414.5765万元。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2014年6月30日的财务状况以及2014年度1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合

并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1）“一揽子交易”的判断原则

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

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

（2）“一揽子交易”的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；对于失去控制权时的交易，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之

间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14号）的规定计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前

一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

(2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工

具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（4）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
 ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
 ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
 ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50%的跌幅则认为属于严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般指单项超过 1000 万元（含 1000 万元）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，公司单独进行减值测试；有客观证据表明其发生了减值，公司根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

	账龄分析法	本公司对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析法计提坏账准备。
--	-------	--

采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	3.00%	3.00%
2—3 年	5.00%	5.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	30.00%	30.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况的应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据历史损失率及实际情况判断其减值金额，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、产成品（库存商品）、开发成本、开发产品、商品房等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的

销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时按一次转销法摊销。

(6) 房地产开发的核算方法

(I) 取得时按实际成本计价。

①开发用土地的核算：购买时的支出计入“开发成本”，按成本核算对象和成本项目进行分摊和核算。公司购买土地使用权的土地出让金一般采用分期付款支付方式，在满足合同约定付款条件时确认为公司资产，计入开发成本。对于满足合同约定付款条件而尚未支付的土地出让金，在满足合同约定付款条件当日列入应付账款，对于合同约定未到支付期但未来需要支付的土地出让金则在会计报表附注中作为承诺事项披露。

②公共设施配套费的核算：发生时的支出计入“开发成本”，按成本核算对象和成本项目进行分摊和核算。

③开发成本按实际成本入账，项目完工并验收合格，但尚未决算的，按预计成本计入开发产品成本。

④开发产品按实际成本入账，结转时按销售面积和单位成本结转开发产品。

(II) 发出时按个别认定法计价。

(III) 维修基金、质量保证金的核算方法：

维修基金：公司按一定比例计提的维修基金并上缴至相关部门，专项用于住宅共同部位共同设备和物业管理区域公共设施的维修、更新。

质量保证金：质量保证金按施工单位工程款的一定比例预留，待工程验收合格并在约定的保质期内无质量问题时，支付给施工单位。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，

初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；b. 参与被投资单位的政策制定过程；c. 向被投资单位派出管理人员；d. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；e. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

14、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以

下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。 融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40		2.38-4.85
机器设备	5-20		4.75-19.40
运输设备	8-12		7.92-12.13
其他设备	5-15		6.33-19.40

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(5) 其他说明

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

本公司拥有的无形资产为专有技术、土地使用权及探矿权和采矿权等，具体情况如下：

- ①公司土地使用权在土地使用期限内采用直线法摊销；
- ②公司采矿权采用工作量法摊销；
- ③公司商标权使用寿命不确定，故不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值

测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 销售物业

①物业销售收入的确认原则：已将房屋所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该房产实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该房产有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。即本公司在房屋完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明，并办理完成商品房实物移交手续时，确认收入的实现。对公司已通知买方在规定时间内办理商品房实物移交手续，而买方未在规定时间内办理完成商品房实物移交手续且无正当理由的，在其他条件符合的情况下，公司在通知所规定的时限结束后即确认收入的实现。

②物业管理收入的确认原则：本公司在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务相关的成本能够可靠计量时，确认物业管理收入的实现。

(5) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

27、政府补助

(1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 会计政策

①区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

- (1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；
- (2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

②政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差

异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①经营租赁租入资产

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

②经营租赁租出资产

经营租赁租出资产的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大的予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小的直接计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

①融资租赁租入资产

于租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

能够合理确定租赁届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②融资租赁租出资产

于租赁开始日，按租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益，在租赁期内各个期间进行分配。按实际利率法计算确认当期的融资收入。

于每年年度终了时，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整；有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，将由此引起的租赁投资净额的减少，计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的投资金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

按照租赁准则的规定，将售后租回交易认定为融资租赁或经营租赁，然后进行会计处理。

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

31、安全生产费用

根据财政部、安全生产监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知财企[2012]16号的相关规定计提安全费用,具体计提比例如下:

计提依据	计提比例
主营业务收入(1,000.00万元及以下的部分)	4.00%
主营业务收入(1,000.00万元至10,000.00万元(含)的部分)	2.00%
主营业务收入(10,000.00万元至100,000.00万元(含)的部分)	0.50%
主营业务收入(100,000.00万元以上的部分)	0.20%

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

32、资产证券化业务

33、套期会计

34、主要会计政策、会计估计的变更

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更事项。

(1) 会计政策变更

报告期内,公司无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

报告期内,公司无会计估计变更事项。

35、前期会计差错更正

报告期内,公司无前期会计差错更正事项。

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

36、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

四、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、13%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
土地增值税	转让房地产所取得的应纳税增值额	30%-60%
教育费附加	应纳流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

1、增值税

根据财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》(财税[2001]113号)的规定,公司产品氯化铵免交增值税。

2、所得税

(1) 公司2012年6月19日获取湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》证书编号GR201242000068,有效期三年,本期所得税适用税率为15.00%。

(2) 子公司重庆宜化化工有限公司根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012年第12号)的有关规定,经重庆市万州区国家税务局《企业所得税涉税事项审核通知书》(万州区国税减[2012]445号)批准,2011年1月1日至2020年12月31日期间减按15%的税率征收企业所得税。

(3) 子公司重庆鼎尚物流有限公司根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012年第12号)的有关规定,经重庆市万州区国家税务局《企业所得税涉税事项审核通知书》(万州区国税减[2012]443号)批准,2011年1月1日至2020年12月31日期间减按15%的税率征收企业所得税。

其他子公司所得税的适用税率为25%。

五、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北宜化置业有限责任公司	二级子公司	湖北宜昌市	房地产开发	50,000,000.00	房地产开发、经营	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京红三环科技有限公司	二级子公司	北京市	贸易	10,000,000.00	技术开发、销售等	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
武汉宜化塑业有限公司	二级子公司	湖北武汉市	制造、销售、安装	100,000,000.00	塑料型材等制造、销售、安装	100,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

新疆鸿瑞化工有限公司	二级子公司	新疆塔城地区和布克赛尔蒙古自治县	化工产品销售	10,000,000.00	化工产品的投资和銷售	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
上海红伍环化工有限责任公司	二级子公司	上海市松江区	化工贸易	20,000,000.00	化工产品銷售	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
湖北宣化投资开发有限公司	二级子公司	武汉市江夏区	房地产开发	50,000,000.00	房地产开发、经营	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
湖北宣化物业发展有限公司	三级子公司	湖北宜昌市	物业管理	3,000,000.00	物业管理服务	3,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
湖北宣化猗亭置业有限公司	三级子公司	湖北宜昌市	房地产开发	50,000,000.00	房地产开发经营	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
宜昌宣景房地产开发有限公司	三级子公司	湖北宜昌市	房地产开发	50,000,000.00	房地产开发经营	35,000,000.00		70.00%	70.00%	是	6,160,588.34		
武汉宣富华石油化工有限公司	三级子公司	武汉市江夏区	化工贸易	25,000,000.00	化工产品銷售	20,000,000.00		80.00%	80.00%	是	5,093,655.73		
重庆鼎尚物流有限责任公司	四级子公司	重庆市万州区龙都大道	货运	5,000,000.00	贸易、销售、物流	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
重庆宣化置业有限责任公司(注1)	四级子公司	重庆市万州区	房地产开发	20,000,000.00	房地产开发	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

中卫海鑫化工有限公司	四级子公司	中卫市迎水桥镇	工业	60,000,000.00	化肥、化工产品制造、销售	60,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
------------	-------	---------	----	---------------	--------------	---------------	--	---------	---------	---	--	--	--

注：(1) 2014年2月25日，公司之子公司重庆索特盐化股份有限公司出资2,000.00万元在重庆市万州区设立重庆宜化置业有限责任公司，持股比例100%，从事房地产开发。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆宜化化工有限公司	二级子公司	重庆市万州区龙都大道	工业	500,000,000.00	生产、销售联碱、液氨、硫磺。销售化肥、货物进出口	602,351,792.25		100.00%	100.00%	是			

注：2008年3月31日，公司出资20,282.00万元购买重庆宜化化工有限公司（以下简称重庆宜化）55%股权，2010年6月12日，持有重庆宜化55%股权的股东将其持有的全部股权转让给宜昌财富投资管理有限公司。2010年6月23日，宜昌财富投资管理有限公司用其受让的重庆宜化55%股权对湖北宜化集团有限责任公司增资扩股。2010年8月26日，公司与湖北宜化集团有限责任公司协议，购买其持有重庆宜化55%的股权，转让金额35,197.6405万元。2011年1月10日，本公司已向湖北宜化集团有限责任公司支付了24,756.8854万元，重庆宜化55%的股权已变更登记至本公司名下，本公司从2011年1月1日起，拥有此次受让的重庆宜化55%的股权的所有权和收益权。截止2011年6月30

日，公司已支付全部股权转让款35,197.6405万元。

根据宜昌国资委宜市国资产权[2011]45号文件，湖北宜化集团有限责任公司改制过渡期利润应由新股东享有的批准，重庆宜化化工有限公司原分给老股东的股利28,118,580.77元分配给本公司，公司冲减对重庆宜化化工有限公司的长期股权投资成本。

2012年12月31日公司吸收合并湖北三环科技（重庆）碱业投资有限公司（简称“三环碱业”），已在重庆市工商局办理注销登记。三环碱业原持有重庆宜化45%股权，投资成本198,493,968.02元转由公司持有，至此公司直接持有重庆宜化100%股权。

2013年12月18日，公司出资8,000.00万元对重庆宜化化工有限公司增资，注册资本由42,000.00万元增加到50,000.00万元，重庆立信会计师事务所出具重立信会验[2013]第1946号《验资报告》。2013年12月20日已在重庆市工商行政管理局万州区分局办理注册资本变更登记。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
新疆佳盛房地产开发有限公司	三级子公司	新疆昌吉市	房地产开发经营	100,000,000.00	房地产开发经营	60,000,000.00		60.00%	60.00%	是	39,107,771.78		
重庆索特盐化股份有限公司	三级子公司	重庆市万州区	工业	367,000,000.00	岩盐开采,盐及盐化工产品生产、销售	399,227,300.00		99.99%	99.99%	是	2,159,134.42		

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

3、合并范围发生变更的说明

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
重庆宜化置业有限责任公司	19,774,322.80	-225,677.20

注：2014年2月25日，公司之子公司重庆索特盐化股份有限公司出资2,000.00万元在重庆市万州区设立重庆宜化置业有限责任公司，持股比例100%，从事房地产开发。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

8、报告期内发生的反向购买

9、本报告期发生的吸收合并

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

六、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	766,983.77	--	--	592,077.30
人民币	--	--	766,983.77	--	--	592,077.30
银行存款：	--	--	377,563,109.27	--	--	269,723,641.20
人民币	--	--	377,563,109.27	--	--	268,537,324.81
美元				194,576.98	6.0969	1,186,316.39
其他货币资金：	--	--	204,630,295.14	--	--	186,440,289.33
人民币	--	--	204,630,295.14	--	--	186,440,289.33
合计	--	--	582,960,388.18	--	--	456,756,007.83

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

(2) 变现有限制的交易性金融资产

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	129,872,575.39	134,053,143.98
商业承兑汇票		
合计	129,872,575.39	134,053,143.98

(2) 期末已质押的应收票据情况

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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1、江西开门子肥业股份有限公司	2014年06月16日	2014年12月16日	2,000,000.00	
2、郴州新八达玻璃有限公司	2014年06月26日	2014年12月26日	2,320,000.00	
3、沙洋县明达玻璃有限公司	2014年06月11日	2014年12月11日	2,000,000.00	
4、武汉川溢化工有限公司	2014年06月27日	2014年12月27日	2,500,000.00	
5、福建省三明市神舟物资有限公司	2014年06月30日	2014年12月30日	2,440,000.00	
合计	--	--	11,260,000.00	--

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	1,000,000.00		1,000,000.00	0.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
湖北宜化集团财务有限责任公司	1,000,000.00		1,000,000.00	0.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	1,000,000.00		1,000,000.00		--	--

注：湖北宜化集团财务有限责任公司2013年第二次股东会决议，分配2013年税后利润1,000.00万元，公司本期按持股比例享有红利100.00万元。本期收到红利100.00万元。

5、应收利息

(1) 应收利息

(2) 逾期利息

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账的应收账款	232,283,447.67	82.87%	11,659,423.04	5.02%	228,349,836.85	82.63%	10,841,609.76	4.75%
组合小计	232,283,447.67	82.87%	11,659,423.04	5.02%	228,349,836.85	82.63%	10,841,609.76	4.75%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	48,011,375.68	17.13%	48,011,375.68	100.00%	48,011,375.68	17.37%	48,011,375.68	100.00%
合计	280,294,823.35	--	59,670,798.72	--	276,361,213.38	--	58,852,985.48	--

	3.35		72		12.53		4
--	------	--	----	--	-------	--	---

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	168,661,366.96	72.61%	1,686,613.67	158,596,424.62	69.45%	1,585,964.25
1 至 2 年	32,191,410.76	13.86%	965,742.32	38,678,996.00	16.94%	1,160,369.70
2 至 3 年	6,487,585.24	2.79%	324,379.26	9,131,331.52	4.00%	456,566.58
3 年以上	24,943,084.71	10.74%	8,682,687.79	21,943,084.71	9.61%	7,638,709.23
合计	232,283,447.67	--	11,659,423.04	228,349,836.85	--	10,841,609.76

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南省化工公司	3,275,558.75	3,275,558.75	100.00%	款项无法收回
湖南玻璃厂	2,511,842.07	2,511,842.07	100.00%	款项无法收回
冷水江市平板玻璃厂	2,473,671.91	2,473,671.91	100.00%	款项无法收回
武汉沪发食品添加剂厂	2,288,736.20	2,288,736.20	100.00%	款项无法收回
株州光明玻璃压延分公司	1,831,218.96	1,831,218.96	100.00%	款项无法收回
省平板玻璃厂	1,483,034.24	1,483,034.24	100.00%	款项无法收回
应城市综治物资总公司	1,387,581.43	1,387,581.43	100.00%	款项无法收回
株州玻璃厂	1,264,110.18	1,264,110.18	100.00%	款项无法收回
上海市盐业公司	1,080,000.00	1,080,000.00	100.00%	款项无法收回
广东潮州宝石彩实业有限公司	1,041,006.98	1,041,006.98	100.00%	款项无法收回
其他单位	29,374,614.96	29,374,614.96	100.00%	款项无法收回
合计	48,011,375.68	48,011,375.68	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
1、荆州市亿钧玻璃股份有限公司	非关联方	20,164,266.34	1 年内	7.19%
2、福建省三明正元物资供应有限公司	非关联方	16,580,879.09	1 年内	5.92%
3、湖北兴发化工集团股份有限公司	非关联方	13,812,892.94	1 年内	4.93%
4、福建三明瑞峰化工有限公司	非关联方	13,795,855.38	1 年内	4.92%
5、安源玻璃有限公司	非关联方	10,580,983.50	1 年内	3.77%
合计	--	74,934,877.25	--	26.73%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
内蒙古宜化化工有限公司	同受宜化集团控制	303,870.00	0.11%
合计	--	303,870.00	0.11%

(7) 终止确认的应收款项情况

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	106,309,963.10	97.71%	5,005,048.73	4.71%	140,225,280.11	98.25%	4,833,292.50	3.45%
组合小计	106,309,963.10	97.71%	5,005,048.73	4.71%	140,225,280.11	98.25%	4,833,292.50	3.45%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,491,803.83	2.29%	2,491,803.83	100.00%	2,491,803.83	1.75%	2,491,803.83	100.00%
合计	108,801,766.93	--	7,496,852.56	--	142,717,083.94	--	7,325,096.33	--

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	77,376,931.68	72.78%	773,769.32	111,292,248.69	79.37%	1,112,922.49
1 至 2 年	5,166,958.17	4.86%	155,008.75	7,666,958.17	5.47%	230,008.74
2 至 3 年	13,814,850.12	12.99%	690,742.51	13,469,100.87	9.61%	673,455.04
3 年以上	9,951,223.13	9.36%	3,385,528.16	7,796,972.38	5.56%	2,816,906.23
合计	106,309,963.10	--	5,005,048.73	140,225,280.11	--	4,833,292.50

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1、湖北湘懿置业有限公司	2,030,000.00	2,030,000.00	100.00%	款项无法收回
2、其他单位	461,803.83	461,803.83	100.00%	款项无法收回
合计	2,491,803.83	2,491,803.83	--	--

- (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况
- (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况
- (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况
- (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容
- (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
1、平安国际融资租赁有限公司	非关联方	16,700,000.00	1-2 年	15.35%
2、恒信金融租赁有限公司	非关联方	5,498,970.01	1 年内	5.05%
3、宜昌市城市建设投资开发有限公司	非关联方	3,072,332.74	1-3 年内	2.82%
4、宜昌市劳动保障监察支队	非关联方	2,715,365.60	1-3 年内	2.50%
5、招银金融租赁有限公司	非关联方	1,050,000.00	1-2 年	0.97%
合计	--	29,036,668.35	--	26.69%

- (7) 其他应收关联方账款情况
- (8) 终止确认的其他应收款项情况
- (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额
- (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

8、预付款项

- (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	297,135,994.03	51.30%	271,187,803.23	43.59%

1 至 2 年	240,401,606.17	41.51%	309,242,166.17	49.71%
2 至 3 年	20,311,818.80	3.51%	20,311,818.80	3.27%
3 年以上	21,353,534.42	3.69%	21,353,534.42	3.43%
合计	579,202,953.42	--	622,095,322.62	--

注：账龄超过1年且金额重大的预付款项，主要是未结算工程款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1、宜昌市城市建设投资开发有限公司	非关联方	120,960,000.00	2-3 年	项目合作款
2、长信建设有限公司	非关联方	85,397,800.00	1 年以内	工程款
3、泸州市佳乐建筑安装工程有限责任公司	非关联方	54,290,004.52	1 年以内和 1-2 年	工程款
4、郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	非关联方	22,220,119.79	1 年以内	材料款
4、宁波郑宜兰能源有限公司	非关联方	22,193,719.76	1 年以内	材料款
合计	--	305,061,644.07	--	--

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

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	246,997,803.62	500,293.42	246,497,510.20	315,085,873.45	6,946,270.93	308,139,602.52
库存商品	482,947,547.78	7,571,564.50	475,375,983.28	620,047,863.67	31,358,681.24	588,689,182.43
周转材料				2,763,251.00		2,763,251.00
开发成本	1,836,339,751.15		1,836,339,751.15	1,525,578,381.16		1,525,578,381.16
开发产品	49,530,958.16		49,530,958.16	59,737,100.00		59,737,100.00
合计	2,615,816,060.71	8,071,857.92	2,607,744,202.79	2,523,212,469.28	38,304,952.17	2,484,907,517.11

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	6,946,270.93	398,986.92	6,946,270.93		500,293.42
库存商品	31,358,681.24	7,672,871.00		31,358,681.24	7,571,564.50
合计	38,304,952.17	8,071,857.92	6,946,270.93	31,358,681.24	8,071,857.92

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值小于账面余额	不适用	
库存商品	可变现净值小于账面余额	不适用	

存货的说明

(4) 开发成本明细

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1、宜化山语城项目（注 1）	300,785,093.28	70,366,908.98	0.00	371,152,002.26
其中：二三期开发成本	300,785,093.28	70,366,908.98	0.00	371,152,002.26
2、新疆绿洲新城项目（注 2）	118,494,634.36	11,357,713.17	0.00	129,852,347.53
3、宜化新天地项目（注 3）	593,166,193.09	181,908,063.01	-	775,074,256.10
其中：一期开发成本	280,846,877.16	36,523,471.40		317,370,348.56
二期开发成本	312,319,315.93	145,384,591.61		457,703,907.54
4、獭亭绿洲新城（注 4）	125,502,917.00	5,250,941.02	0.00	130,753,858.02
5、宜化投资项目（注 5）	387,629,543.43	41,877,743.81	0.00	429,507,287.24
合计	1,525,578,381.16	310,761,369.99	0.00	1,836,339,751.15

注：1、宜化山语城项目由子公司湖北宜化置业有限责任公司开发，总建设规模为 312,126.16 平方米（其中：一期 116,550.26 平方米，二期 127,507.00 平方米，三期 68,068.90 平方米），框架 26~32 层住宅楼 12 栋（一层为商铺），5 层洋房 10 栋，会所和幼儿园各一栋（建筑面积分别为：1,568.20 平米、1,914.02 平米），2 层商铺 4 栋，住宅 1896 户，商铺 140 套（其中一期 62 套，二期 78 套，建筑面积 13,187.79 平方米）。截止 2014 年 6 月 30 日：

（2）二期、三期预售普通住宅 1006 套，洋房 44 套，商铺 13 套，已预收房款 642,529,500.00 元，预售比例 91%。

（3）本期资本化利息 2,021,890.59 元，累计资本化利息 42,551,114.07 元，资本化利率 6.15%。

（4）该公司以二期土地及相关房地产开发成本做为抵押物，用于长期借款 5,400.00 万元。

2、新疆绿洲新城项目由子公司新疆佳盛房地产开发有限公司开发，总建筑面积 225,536.198 平方米，小区内 15、17、

24、26 层建筑 20 栋，居住户数 1596 户。

截止到 2014 年 6 月 30 日，一期一标住房 608 套，预售 429 套，预计 2014 年 12 月 31 日交房，暂时未达到确认收入。一期二标住房 421 套，预售 69 套。合计已预售房款 99,469,920.00 元。二期 567 套，暂时未开工。

本期资本化利息 1,516,666.66 元，累计资本化利息 2,795,833.33 元，资本化率 15%。

3、“宜化-新天地项目”由子公司宜昌宜景房地产开发有限公司开发，项目位于宜昌市东艳路。项目总占地面积为 113,600.00 平方米，总建设规模为 426,767.48 平方米，截止 2014 年 6 月 30 日：

(1) 一期 1#-7#楼已封顶，预售住房 980 套，已预收房款 523,687,116.88 元，住宅预售比例为 98.66%。

(2) 二期高层 15#-18#楼已建设至地面 25 层，20#、22#楼已建设至 10 层、其他楼房高层到正负零状态，洋房正进行基础施工。二期高层预售住房 571 套，已预收房款 251,314,606 元，住宅预售比例为 45.92%。

(3) 本期资本化利息 10,206,437.49 元，累计资本化利息 31,246,819.43 元，资本化利率 6.15%。

4、宜昌猗亭绿洲新城项目由子公司湖北宜化猗亭置业有限公司开发，目前公司通过挂牌竞标获得了坐落于宜昌市猗亭区亚元路一宗土地，土地编号为（G（2012）1 号，宗地总面积为 64,129.07 平方米，土地价款为 110,100,000.00 元。规划建设面积为 247,363.42 m²。

目前已取得该地块的土地证及用地规划许可证、工程规划许可证，施工许可证及预售许可证正在办理中。正在进行一期基础工程建设，预计 8 月份进行正式开盘销售。

本期资本化利息 2,252,599.99 元，累计资本化利息 7,139,455.57 元，资本化利率 6.15%。

5、公司子公司湖北宜化投资开发有限公司，通过挂牌竞标获得了坐落于武汉市江夏区大桥新区渔牧村、红旗村一宗土地，土地编号为 P（2012）190 号，宗地出让面积为 185,754.34 平方米，宗地用途为批发零售用地、其他普通商品住房用地，土地价款为 339,100,000.00 元。目前，已取得该地块土地证及用地规划许可证，一期规划总建筑面积 227,020.25 平方米，工程规划许可证已办理完毕，目前正在进行开工前的准备工作。

（5）开发产品明细

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
宜化山语城一期：				
其中：商铺	35,972,300.00		10,206,141.84	25,766,158.16
车库	23,764,800.00			23,764,800.00
合 计	59,737,100.00			49,530,958.16

注：本期减少系山语城一期商铺部分确认收入结转成本所致。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	46,387,063.10	50,767,747.01
营业税	80,957,346.99	57,868,861.04
城建税	3,809,495.63	2,419,262.16

企业所得税	76,554,442.86	71,892,056.39
土地增值税	39,507,924.52	28,846,089.95
合计	247,216,273.10	211,794,016.55

注:主要是本期期末应交税费借方余额重分类所致。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债务工具	3,479,304.72	4,354,339.44
合计	3,479,304.72	4,354,339.44

注：公司持有湖北宜化化工股份有限公司694,472流通股（原持有484,716股，2012年5月31日按10转4.3274股后增加到694,472股），该股票2014年6月最后一个交易日收盘价为5.01元，期末可供出售金融资产公允价值为3,479,304.72元。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

(3) 可供出售金融资产的减值情况

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

13、长期应收款

14、对合营企业投资和联营企业投资

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	------------------	------	----------	--------

								不一致的 说明			
葛洲坝金 三环水泥 有限公司	成本法	500,000.0 0	2,917,437 .24		2,917,437 .24	15.00%	15.00%				133,839.1 4
北京宣化 贸易有限 公司	权益法	24,500,00 0.00	29,919,75 7.85	1,088,984 .99	31,008,74 2.84	49.00%	49.00%				
武汉东太 信息产业 有限公司	权益法	9,007,382 .12	2,599,268 .75	-255,671. 55	2,343,597 .20	28.84%	28.84%				
武汉双建 科技发展 有限公司	权益法	5,480,504 .42	5,494,093 .50	-6,020.14	5,488,073 .36	38.25%	38.25%				
武汉理工 光科股份 有限公司	成本法	5,929,321 .73	5,929,321 .73		5,929,321 .73	4.46%	4.46%				420,750.0 0
湖北宣化 集团财务 有限责任 公司	成本法	30,000,00 0.00	30,000,00 0.00		30,000,00 0.00	10.00%	10.00%				
山西兰花 沁裕煤业 有限公司	权益法	370,867,8 00.00	368,819,4 82.83	-1,964,62 1.01	366,854,8 61.82	46.80%	46.80%				
新疆嘉诚 化工有限 公司	权益法	49,000,00 0.00	49,000,00 0.00		49,000,00 0.00	49.00%	49.00%				
合计	--	495,285,0 08.27	494,679,3 61.90	-1,137,32 7.71	493,542,0 34.19	--	--	--			554,589.1 4

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	6,342,935,866.26	69,850,509.05		267,894.00	6,412,518,481.31
其中：房屋及建筑物	1,394,013,388.52	5,325,091.48			1,399,338,480.00
机器设备	4,918,472,950.77	63,919,810.73		267,894.00	4,982,124,867.50
运输工具	20,302,321.22	377,606.84			20,679,928.06
其他	10,147,205.75	228,000.00			10,375,205.75
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	2,721,845,623.78		171,277,800.03	181,871.52	2,892,941,552.29
其中：房屋及建筑物	448,979,666.11		24,998,618.33		473,978,284.44
机器设备	2,264,446,060.30		144,986,276.13	181,871.52	2,409,250,464.91
运输工具	4,700,004.18		838,744.89		5,538,749.07
其他	3,719,893.19		454,160.68		4,174,053.87
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,621,090,242.48	--			3,519,576,929.02
其中：房屋及建筑物	945,033,722.41	--			925,360,195.56
机器设备	2,654,026,890.47	--			2,572,874,402.59
运输工具	15,602,317.04	--			15,141,178.99
其他	6,427,312.56	--			6,201,151.88
四、减值准备合计	28,351,097.39	--			28,351,097.39
机器设备	28,351,097.39	--			28,351,097.39
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	3,592,739,145.09	--			3,491,225,831.63
其中：房屋及建筑物	945,033,722.41	--			925,360,195.56
机器设备	2,625,675,793.08	--			2,544,523,305.20

运输工具	15,602,317.04	--	15,141,178.99
其他	6,427,312.56	--	6,201,151.88

本期折旧额 171,277,800.03 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 57,951,542.26 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 期末持有待售的固定资产情况

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
锅炉烟气氨法脱硫技改项目	15,196,378.60		15,196,378.60	10,103,670.52		10,103,670.52
氨法脱硫技改	18,603.00		18,603.00	36,556,229.35		36,556,229.35
碳化系统改造	63,401,668.47		63,401,668.47	15,930,715.40		15,930,715.40
三气锅炉系统改造项目	36,008,238.88		36,008,238.88	35,469,345.71		35,469,345.71
更新改造项目及其他	57,495,355.74		57,495,355.74	10,626,487.04		10,626,487.04
合计	172,120,244.69		172,120,244.69	108,686,448.02		108,686,448.02

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
锅炉烟气氨法脱硫技改项目		10,103,670.52	5,092,708.08								自筹	15,196,378.60
索特盐	61,460.0	36,556.2	21,413.9	57,951.5				3,573.56			自筹	18,603.0

化氨法 脱硫技 改	00.00	29.35	15.91	42.26				7.12				0
碳化老 系统 4 号、5 号 碳化塔 更新改 造	8,432,30 0.00	7,808,72 9.50									自筹	7,808,72 9.50
联碱增 加 2 台碳 化塔技 改项目	16,192,0 00.00	8,121,98 5.90	2,223,99 8.61									10,345,9 84.51
联碱老 系统 8 台 碳化塔 改造项 目			26,279,8 38.35									26,279,8 38.35
联碱老 系统四 台碳化 塔更新 项目			18,967,1 16.11									18,967,1 16.11
三气锅 炉系统 改造项 目	14,534,9 00.00	35,469,3 45.71	538,893. 17								自筹	36,008,2 38.88
更新改 造项目 及其他		10,626,4 87.04	46,868,8 68.70								自筹	57,495,3 55.74
合计	100,619, 200.00	108,686, 448.02	121,385, 338.93	57,951,5 42.26		--	--	3,573,56 7.12		--	--	172,120, 244.69

注：（1）本期完工转入固定资产 57,951,542.26 元。

（2）本期不存在计提在建工程减值准备之情形。

(3) 在建工程减值准备

(4) 重大在建工程的工程进度情况

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

20、固定资产清理

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

(2) 以公允价值计量

22、油气资产

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	523,158,832.01	257,760,769.44		780,919,601.45
土地使用权	377,145,512.01	257,760,769.44		634,906,281.45
商标权	71,290,000.00			71,290,000.00
采矿权	74,218,400.00			74,218,400.00
售楼软件	504,920.00			504,920.00
二、累计摊销合计	89,291,520.60	6,824,608.03		96,116,128.63
土地使用权	62,787,358.50	4,914,588.06		67,701,946.56
商标权				
采矿权	26,285,683.21	1,855,459.98		28,141,143.19
售楼软件	218,478.89	54,559.99		273,038.88
三、无形资产账面净值合计	433,867,311.41	250,936,161.41		684,803,472.82
土地使用权	314,358,153.51	252,846,181.38		567,204,334.89
商标权	71,290,000.00			71,290,000.00
采矿权	47,932,716.79	-1,855,459.98		46,077,256.81
售楼软件	286,441.11	-54,559.99		231,881.12
四、减值准备合计	0.00			0.00

土地使用权	0.00			0.00
商标权	0.00			0.00
采矿权	0.00			0.00
售楼软件	0.00			0.00
无形资产账面价值合计	433,867,311.41	250,936,161.41		684,803,472.82
土地使用权	314,358,153.51			567,204,334.89
商标权	71,290,000.00			71,290,000.00
采矿权	47,932,716.79			46,077,256.81
售楼软件	286,441.11			231,881.12

本期摊销额 6,824,608.03 元。

注：（1）本期无形资产土地使用权新增 257,760,769.44 元主要系公司子公司重庆索特盐化股份有限公司增加观音岩土地所有权。

（2）公司开发项目支出

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
新疆佳盛房地产开发有限公司	546,525.84			546,525.84	
合计	546,525.84			546,525.84	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

26、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	12,788,271.83	16,738,776.03
政府补助	900,000.00	975,000.00
预计负债	1,702,045.43	2,013,069.93
小计	15,390,317.26	19,726,845.96
递延所得税负债：		

计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	371,895.67	503,150.88
小计	371,895.67	503,150.88

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	15,390,317.26		19,726,845.96	
递延所得税负债	371,895.67		503,150.88	

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	66,178,081.77	989,569.51			67,167,651.28
二、存货跌价准备	38,304,952.17	8,071,857.92	6,946,270.93	31,358,681.24	8,071,857.92
七、固定资产减值准备	28,351,097.39				28,351,097.39
十二、无形资产减值准备	0.00				0.00
合计	132,834,131.33	9,061,427.43	6,946,270.93	31,358,681.24	103,590,606.59

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付的工程类款项		46,724,682.01
合计		46,724,682.01

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	419,300,000.00	270,000,000.00

保证借款	2,424,253,494.30	2,044,000,000.00
信用借款	371,300,000.00	771,000,000.00
保证&抵押借款	55,700,000.00	128,000,000.00
合计	3,270,553,494.30	3,213,000,000.00

注：（1）抵押借款的抵押物为房产、土地使用权、采矿权及机器设备。

（2）保证借款主要系湖北宜化集团有限责任公司、湖北三环化工集团有限公司为本公司及子公司的借款提供担保。

（2）已到期未偿还的短期借款情况

30、交易性金融负债

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	371,500,000.00	357,750,000.00
合计	371,500,000.00	357,750,000.00

32、应付账款

（1）应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	506,710,040.40	556,014,131.57
1 至 2 年	79,751,103.86	92,630,758.16
2 至 3 年	26,994,998.60	26,994,998.60
3 年以上	89,707,562.88	89,707,562.88
合计	703,163,705.74	765,347,451.21

（2）本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
湖北三环化工集团有限公司	84,730,295.17	
合计	84,730,295.17	

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	716,253,653.70	1,014,003,008.73
1 至 2 年	821,587,049.35	503,628,785.49
2 至 3 年	17,041,931.89	17,041,931.89
3 年以上	16,494,432.21	16,494,432.21
合计	1,571,377,067.15	1,551,168,158.32

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

房地产项目预收情况

单 位	期末余额（元）	期初余额（元）	预计竣工时间	预售比例（%）
宜化山语城一期商铺	6,715,592.99	33,259,045.99	2012年12月31日	
宜化山语城一期车位	4,446,000.00	4,014,000.00	2012年12月31日	9%
宜化山语城二三期房款	643,718,581.00	604,906,764.00	2014年12月31日	91%
宜化新天地一期房款	523,687,116.88	491,116,681.88	2015年1月31日	98.66%
宜化新天地二期房款	251,314,606.00	86,018,413.00	2015年12月31日	45.92%
新疆绿洲新城住宅	99,469,920.00	32,792,526.00	2015年12月31日	53.94%
合 计	1,529,351,816.87	1,252,107,430.87		

注：（1）宜化山语城一期预收账款减少系本期结转住宅营业收入所致。一期商铺2014年2月28日取得竣工手续，达到交付条件。

（2）预收账款增加系宜化山语城二期、宜化新天地等项目预售所致。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	671,461.59	51,679,036.91	52,431,525.54	-81,027.04
二、职工福利费	302,228.29	725,765.92	725,721.92	302,272.29
三、社会保险费	4,151,063.29	22,234,801.24	19,820,385.58	6,565,478.95
四、住房公积金	2,806,128.41	2,834,157.92	3,035,618.62	2,604,667.71

六、其他	763,721.71	124,379.94	100,306.09	787,795.56
其中：工会经费和职工教育经费	763,721.71	124,379.94	100,306.09	787,795.56
合计	8,694,603.29	77,598,141.93	76,113,557.75	10,179,187.47

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 100,306.09 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

注：期末无拖欠职工薪酬之情形。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
个人所得税	3,819,603.11	3,859,589.71
房产税	2,885,125.45	2,203,032.47
土地使用税	4,060,772.07	2,948,987.09
印花税	294,723.13	480,634.32
教育费附加	3,446,868.29	3,742,102.06
地方教育发展费	4,022,771.01	4,296,438.05
堤防费	4,475,789.27	4,367,830.85
契税	3,026,972.00	3,026,972.00
资源税	8,357,926.20	6,461,703.11
其他		542,067.82
合计	34,390,550.53	31,929,357.48

36、应付利息

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
武汉钢铁（集团）有限公司	182,000.00	182,000.00	
广西壮族自治区南宁平板玻璃厂	104,000.00	104,000.00	
武汉达阳物资开发有限责任公司	91,000.00	91,000.00	
湖北原宜经济发展集团股份公司	207,250.00	207,250.00	
浙江省萧山化工总厂	45,500.00	45,500.00	
广州市越秀区一德化工公司	14,365.00	14,365.00	
湖北省化工总公司	174,625.00	174,625.00	

其他股东	54.42	54.42	
合计	818,794.42	818,794.42	--

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	229,151,755.48	37,227,118.34
1 至 2 年	13,137,148.50	16,733,650.50
2 至 3 年	9,712,471.12	1,233,518.60
3 年以上	23,747,741.44	23,747,741.44
合计	275,749,116.54	78,942,028.88

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

一年以上其他应付款主要系保证金。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
1、湖北楚星化工股份有限公司	177,760,769.44	土地款
2、湖北罡泰建设工程有限公司	5,100,000.00	工程保证金
3、宜昌博高建筑工程有限公司	3,000,000.00	工程保证金
4、泸州市佳乐建筑安装工程有限公司	2,500,000.00	工程保证金
5、湖北鑫泽消防安全工程有限公司	1,500,000.00	工程保证金
	188,360,769.44	——

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	8,052,279.70		1,244,098.00	6,808,181.70
合计	8,052,279.70		1,244,098.00	6,808,181.70

注：公司子公司湖北宜化置业有限责任公司开发的宜化山语城房地产项目，因延迟交房，截止2014年6月30日预计应支付违约金6,808,181.70元。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	194,300,000.00	230,900,000.00
1 年内到期的长期应付款	110,744,739.13	163,586,205.73
合计	305,044,739.13	394,486,205.73

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	45,000,000.00	149,600,000.00
保证借款	149,300,000.00	66,300,000.00
保证&抵押借款		15,000,000.00
合计	194,300,000.00	230,900,000.00

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
1、交通银行股份有限公司孝感分行	2013年02月26日	2014年12月20日	人民币元	6.46%		59,800,000.00		59,900,000.00
2、交通银行股份有限公司孝感分行	2012年10月29日	2014年10月29日	人民币元	6.30%		49,700,000.00		49,900,000.00
3、中国工商银行股份有限公司应城支行	2012年08月31日	2014年08月29日	人民币元	6.15%		45,000,000.00		45,000,000.00
4、交通银行股份有限公司孝感分行	2013年06月09日	2014年12月20日	人民币元	6.46%		39,800,000.00		39,800,000.00

5、中国银行 股份有限公 司重庆万州 分行	2009年02月 26日	2014年02月 20日	人民币元	5.40%				15,000,000.0 0
合计	--	--	--	--	--	194,300,000. 00	--	209,600,000. 00

(3) 一年内到期的应付债券**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
平安国际融资租赁有限公司		92,989,424.99			55,136,574.02	
招银金融租赁有限公司		70,596,780.74			35,298,390.37	
恒信金融租赁有限公司					20,309,774.74	
小计		110,744,739.13			163,586,205.73	

41、其他流动负债**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	271,640,180.00	120,640,180.00
保证借款	39,500,000.00	45,150,000.00
信用借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	351,140,180.00	205,790,180.00

注：（1）应城市财政局委托应城市农村信用合作联社发放《清洁发展委托贷款》，用于合成氨富氧制气节能技术改造项目。

（2）抵押借款的抵押物为房产、土地使用权及机器设备。

（3）保证借款主要系湖北宜化集团有限责任公司、湖北三环化工集团有限公司、湖北宜化化工股份有限公司为本公司及子公司提供担保，本公司为子公司担保。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
1、中国农业银行股份有限公司重庆万州分行	2013年09月06日	2015年09月05日	人民币元	6.15%		30,000,000.00		30,000,000.00
2、武汉农村商业银行江夏支行	2012年02月17日	2015年02月17日	人民币元	7.07%		52,640,180.00		52,640,180.00
3、中国银行股份有限公司三峡分行	2012年12月21日	2015年12月21日	人民币元	7.69%		30,000,000.00		30,000,000.00
4、中国银行股份有限公司三峡分行	2013年12月12日	2015年12月21日	人民币元	7.69%		28,000,000.00		28,000,000.00
5、应城市财政局	2012年05月10日	2015年05月10日	人民币元	5.65%		40,000,000.00		40,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	180,640,180.00	--	180,640,180.00

43、应付债券

44、长期应付款

(1) 长期应付款分项列示

项 目	期限	期末余额	年初余额
融资租赁		505,214,649.92	424,543,258.78
合同能源项目(EPC合同)		2,570,324.87	3,622,683.97
合 计		507,784,974.79	428,165,942.75

(2) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
平安国际融资租赁有限公司	3年	330,819,444.12	6.15%		198,319,252.68	保证
招银金融租赁有限公司	4年	450,782,708.92	5.76%		216,725,771.81	保证
上海瑞晨环保科	2年	4,250,000.00			2,570,324.87	

技有限公司（注 1）					
恒信金融租赁有限公司	3 年	121,858,648.44	6.46%	90,169,625.43	保证
小计		907,710,801.48		507,784,974.79	

注：（1）2013 年 9 月，公司子公司重庆索特盐化股份有限公司与上海瑞晨环保科技有限公司签订能源管理型（节能效益分享型）合同，分享期 2 年，对制盐循环水系统水泵节能项目进行节能技改（节电），上海瑞晨环保科技有限公司在分享期限内获取 100%节电收益。重庆索特盐化股份有限公司根据合同估计在分享期内可能产生节电收益 425.00 万元，该公司确认长期应付款-合同能源项目(EPC 合同)425.00 万元。截止 2013 年 12 月 31 日，该公司已支付节电款 1,679,675.13 元，长期应付款-合同能源项目(EPC 合同)余额 2,570,324.87 元。

（3）长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
平安国际融资租赁有限公司（注 1）		198,319,252.68		207,351,593.60
招银金融租赁有限公司（注 2）		216,725,771.81		217,191,665.18
恒信金融租赁有限公司（注 3）		90,169,625.43		
合计		505,214,649.92		424,543,258.78

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

注：（1）2013 年 11 月 1 日公司与平安国际融资租赁有限公司签订售后回租合同，租赁标的物为公司固定资产的机器设备，租期 3 年，利率 6.15%，租赁日确认长期应付款最低付款额 330,819,544.12 元，其中：租赁设备留购价格 100 元。公司期末确认的长期应付款-融资租赁款余额为 275,682,970.10 元，扣除相应的长期应付款-未确认融资费用 22,227,143.4 元，长期应付款期末余额为 253,455,826.7 元，其中：将于一年内到期的长期应付款 55,136,574.02 元。

（2）2013 年 7 月 2 日，公司子公司重庆宜化化工有限公司与招银金融租赁有限公司签订售后回租合同，租赁标的物为重庆宜化化工有限公司固定资产的机器设备，租期 4 年，利率 5.76%，租赁日确认长期应付款最低付款额 489,412,842.04 元，租赁设备留购价格 0 元。公司期末确认的长期应付款-融资租赁款余额为 275,136,984.16 元，扣除相应的长期应付款-未确认融资费用 23,112,821.98 元，长期应付款期末余额为 252,024,162.18 元，其中：将于一年内到期的长期应付款 35,298,390.37 元。

（3）2014 年 6 月 20 日公司与恒信金融租赁有限公司签订售后回租合同，租赁标的物为公司固定资产的机器设备，租期 3 年，利率 6.46%。租赁日确认长期应付款最低付款额 121,858,648.44 元，其中：租赁设备留购价格 100 元。公司期末确认的长期应付款-融资租赁款余额为 121,858,648.44 元，扣除相应的长期应付款-未确认融资费用 11,379,248.27 元，长期应付款期末余额为 110,479,400.17 元，其中：将于一年内到期的长期应付款 20,309,774.74 元。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
净化系统改造项目	6,500,000.00		500,000.00	6,000,000.00	
节水及资源综合利用改造项目	5,550,000.00		700,000.00	4,850,000.00	

卤水处理污染综合治理工程项目	3,550,000.00		710,000.00	2,840,000.00	
云应盐穴储气库卤水造腔利用循环经济项目	4,591,666.67		2,900,000.00	1,691,666.67	
年产 30 万吨 PVC 建材(一期)项目	400,000.00		50,000.00	350,000.00	
能源管理中心项目	6,999,995.00		6,999,995.00		
30 万吨 PVC 建材项目循环经济补助	440,000.00		73,333.33	366,666.67	
10 万吨特殊氯化铵项目		8,430,000.00	2,810,000.00	5,620,000.00	
锅炉烟气脱硫脱销及除尘技术改造		1,000,000.00	1,000,000.00		
合计	28,031,661.67	9,430,000.00	15,743,328.33	21,718,333.34	--

政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
净化系统改造项目(注1)	6,500,000.00		500,000.00		6,000,000.00	与资产相关
节水及资源综合利用改造项目(注2)	5,550,000.00		700,000.00		4,850,000.00	与资产相关
卤水处理污染综合治理工程项目(注3)	3,550,000.00		710,000.00		2,840,000.00	与资产相关
云应盐穴储气库卤水造腔利用循环经济项目(注4)	4,591,666.67		2,900,000.00		1,691,666.67	与资产相关
年产30万吨PVC建材(一期)项目(注5)	400,000.00		50,000.00		350,000.00	与资产相关
能源管理中心项目(注6)	6,999,995.00		6,999,995.00		-	与资产相关
30万吨PVC建材项目循环经济补助	440,000.00		73,333.33		366,666.67	与资产相关
10万吨特殊氯化铵项目(注7)		8,430,000.00	2,810,000.00		5,620,000.00	与资产相关
锅炉烟气脱硫脱销及除尘技术改造(注8)		1,000,000.00	1,000,000.00		-	与资产相关
合 计	28,031,661.67	9,430,000.00	15,743,328.33		21,718,333.34	

注：(1) 根据湖北省发展和改革委员会“鄂发改环资〔2007〕130号”文《湖北省发展改革委转发国家发展改革委办公厅关于第二批资源节约和环境保护国债复函的通知》，拨付公司年产20万吨合成氨原料油改煤配套净化系统改造项目。本期减少系摊销计入营业外收入。

(2) 根据应城市发展和改革局应发改环资[2011]179号《关于下达2011年十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程、战略性新兴产业(节能环保)项目中央预算内投资计划内的通知》，拨付公司“节水及资源综合利用改造”项目。该项目2011年6月竣工投产，本期减少系摊销计入营业外收入。

(3) 根据重庆市发展和改革委员会“渝发改投[2009]467号”文《重庆市发展和改革委员会关于转达十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》，拨付公司子公司重庆索特盐化股份有限公司卤水处理污染综合治理工程项目。该项目2011年6月完工，本期减少系摊销计入营业外收入。

(4) 根据应城市发展和改革局应发改环资[2012]104号《关于转发省发展改革委转发国家发展改革委下达重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程2012年中央预算内投资计划(第一批)的通知》，拨付公司“云应盐穴储气库卤水造腔利用循环经济”项目资金，本期减少系摊销计入营业外收入。

(5) 根据武汉市发展和改革委员会武发改投资[2012]72号《市发展改革委关于下达武汉市2012年市财政基本建设资金计划通知》，拨付武汉宜化塑业有限公司“年产30万吨PVC建材（一期）”项目补助，本期减少系摊销计入营业外收入。

根据武汉市发展和改革委员会武发改投资[2012]767号《市发展改革委 市财政局关于下达2012年循环经济引导资金项目计划（第一批）的通知》拨付武汉宜化塑业有限公司“年产30万吨PVC建材（一期）”项目补助44万元。

(6) 根据湖北省财政厅鄂财建发[2012]280号文《省财政厅关于下达2012年工业企业能源管理中心建设示范项目中央财政补助资金的通知》，拨付企业能源管理中心项目建设补助资金1,000.00万元，本期减少系摊销计入营业外收入。

(7) 根据湖北省财政厅鄂财建发[2013]170号文《省财政厅关于下达2013年中央预算内基本建设资金的通知》，拨付湖北三环科技股份有限公司年产10万吨氯化铵项目补助资金8,430,000.00万元,本期减少系摊销计入营业外收入。

(8) 根据湖北省财政厅鄂财企发[2013]111号文《湖北省财政厅关于下达2013年支持企业发展专项资金（工业转型升级专项资金）的通知》，拨付锅炉烟气脱硫脱硝及除尘技术改造项目补助资金1,000,000.00万元，本期减少系摊销计入营业外收入。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
国债转贷资金（注1）	13,116,306.00	13,116,306.00
中期票据（注2）	400,000,000.00	400,000,000.00
合计	413,116,306.00	413,116,306.00

注：（1）系收到的“油改煤”项目的国债转贷资金。

（2）2012年6月25日和2012年12月11日，公司通过中央国债登记结算有限责任公司发行证券代码为1282208（证券简称12双环MTN1）和1282533（证券简称12双环MTN2）的中期票据1亿元和3亿元，期限三年，利率5.93%和6.14%。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	464,145,765.00						464,145,765.00

48、库存股

49、专项储备

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	2,270,899.60	10,946,044.78	10,990,759.92	2,226,184.46
合计	2,270,899.60	10,946,044.78	10,990,759.92	2,226,184.46

注：本期计提安全生产费10,946,044.78元，使用安全生产费10,990,759.92元，

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	629,170,061.03			629,170,061.03
其他资本公积	107,209,231.95		743,779.51	106,465,452.44
合计	736,379,292.98		743,779.51	735,635,513.47

注:可供出售金融资产公允价值变动影响743,779.51元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	174,427,516.89			174,427,516.89
任意盈余公积	35,646,863.04			35,646,863.04
合计	210,074,379.93			210,074,379.93

52、一般风险准备

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	9,755,322.86	--
调整后年初未分配利润	9,755,322.86	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,958,194.37	--
期末未分配利润	21,713,517.23	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,965,174,545.06	2,386,010,339.01
其他业务收入	57,383,876.33	113,078,188.59
营业成本	1,746,714,345.04	2,233,986,628.13

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
联碱及其他化工产品	1,606,145,616.66	1,433,231,451.83	1,822,330,280.17	1,688,105,443.26
煤			14,149,142.28	9,867,610.12
盐及盐化工产品	166,635,305.19	133,284,134.55	202,200,997.25	152,834,578.52
建材	111,802,596.08	101,575,686.97	33,956,380.31	34,652,800.26
贸易收入	53,125,512.81	52,882,478.66	47,060,859.44	44,745,084.38
商品房销售收入	26,749,378.00	10,206,141.84	266,199,123.00	216,153,800.00
物业管理费收入	716,136.32	89,231.00	113,556.56	
合计	1,965,174,545.06	1,731,269,124.85	2,386,010,339.01	2,146,359,316.54

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
联碱及其他化工产品	1,606,145,616.66	1,433,231,451.83	1,822,330,280.17	1,688,105,443.26
煤			14,149,142.28	9,867,610.12
盐及盐化工产品	166,635,305.19	133,284,134.55	202,200,997.25	152,834,578.52
建材	111,802,596.08	101,575,686.97	33,956,380.31	34,652,800.26
贸易收入	53,125,512.81	52,882,478.66	47,060,859.44	44,745,084.38
商品房销售收入	26,749,378.00	10,206,141.84	266,199,123.00	216,153,800.00
物业管理费收入	716,136.32	89,231.00	113,556.56	
合计	1,965,174,545.06	1,731,269,124.85	2,386,010,339.01	2,146,359,316.54

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖北省	925,493,585.92	810,718,668.14	952,171,168.29	840,769,339.36
湖南省	159,280,503.82	139,984,805.42	146,571,560.50	133,461,523.60
两广地区	239,955,778.36	213,568,510.58	178,433,069.79	162,473,192.44
云贵川地区	91,467,589.04	80,519,120.56	205,866,399.60	187,452,758.62
其他地区	548,977,087.92	486,478,020.15	902,968,140.83	822,202,502.52
合计	1,965,174,545.06	1,731,269,124.85	2,386,010,339.01	2,146,359,316.54

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
1、重庆盐业万州配送有限公司	113,373,791.12	5.61%
2、BEST ASIA 佳亚	44,906,779.76	2.22%
3、湖北兴发化工集团股份有限公司	33,806,994.42	1.67%
4、重庆迅驰化工有限公司	31,615,737.62	1.56%
5、重庆市树鸿商贸有限公司	27,639,394.67	1.37%
合计	251,342,697.59	12.43%

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,397,244.63	13,316,315.32	应税收入的 3%、5%
城市维护建设税	1,528,878.10	6,194,917.13	流转税的 7%
教育费附加	665,578.79	2,704,181.45	流转税的 3%
资源税	9,420,480.21	10,852,893.73	按吨计缴

地方教育发展费	443,719.19	1,517,690.96	
堤防费	177,066.04	623,743.67	
合计	13,632,966.96	35,209,742.26	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	12,428,643.64	8,921,849.83
差旅费	6,063,810.49	4,892,253.83
业务宣传费	6,695,501.80	9,855,966.60
办公费	1,835,563.34	4,848,521.85
修理费	2,111,047.06	1,841,444.48
运输费	62,185,267.58	84,139,659.23
装卸费	2,015,237.10	5,950,640.22
仓储费	831,330.16	1,317,211.62
其他	4,250,450.60	3,227,004.15
合计	98,416,851.77	124,994,551.81

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,870,049.13	41,569,791.90
差旅费	1,730,554.21	2,295,821.15
业务宣传费	41,550.31	184,919.00
业务招待费	700,845.56	928,892.50
办公费	486,789.89	1,297,833.25
咨询费	1,757,589.42	5,380,103.30
修理费	3,573,513.91	3,227,280.37
排污费	1,467,022.00	2,092,499.63
水电费	7,636,231.69	8,063,189.60
资源补偿费	9,520,103.60	11,107,711.18
运输费	378,379.03	885,273.30
税金	10,994,103.11	9,744,440.67
折旧费	4,407,015.01	4,392,789.51

无形资产摊销	5,164,612.16	4,388,016.60
研究与开发费用	10,086,460.52	8,162,426.66
其他	830,329.29	3,866,678.94
合计	93,645,148.84	107,587,667.56

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	115,244,650.70	95,255,910.16
减：利息收入	3,607,342.26	2,883,928.10
汇兑损失	-599,539.76	944,947.10
减：汇兑收益		
手续费支出	3,510,786.50	1,749,887.63
其他支出		
合计	114,548,555.18	95,066,816.79

60、公允价值变动收益

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	554,589.14	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,137,327.71	-544,958.16
处置长期股权投资产生的投资收益		203.24
合计	-582,738.57	-544,754.92

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
葛洲坝金三环水泥有限公司	133,839.14		现金分红
武汉理工光科股份有限公司	420,750.00		现金分红
湖北宜化集团财务有限责任公司			
合计	554,589.14		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉双建科技发展有限公司	-6,020.14	-28,856.42	
武汉东太信息产业有限公司	-255,671.55	-378,101.74	
北京宣化贸易有限公司	1,088,984.99	-138,000.00	
山西兰花沁裕煤矿有限公司	-1,964,621.01		
合计	-1,137,327.71	-544,958.16	--

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	989,569.51	-9,786.54
二、存货跌价损失	-30,233,094.25	4,093,417.91
合计	-29,243,524.74	4,083,631.37

63、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	147,826.80	16,025,418.64	147,826.80
政府补助	19,809,978.33	864,000.00	19,809,978.33
罚款收入	619,021.06		619,021.06
其他	11,778,088.51	868,199.56	11,778,088.51
合计	32,354,914.70	17,757,618.20	32,354,914.70

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
一、递延收益转入				
净化系统改造项目	500,000.00		与资产相关	是

节水及资源综合利用改造项目	700,000.00		与资产相关	是
卤水处理污染综合治理工程项目	710,000.00		与资产相关	是
云应盐穴储气库卤水造腔利用循环经济项目	2,900,000.00		与资产相关	是
年产 30 万吨 PVC 建材(一期)项目	50,000.00		与资产相关	是
能源管理中心项目	6,999,995.00		与资产相关	是
30 万吨 PVC 建材项目循环经济补助	73,333.33		与资产相关	是
10 万吨特殊氯化铵项目	2,810,000.00		与资产相关	是
二、直接计入当期损益的政府补助				
大学生见习补助	60,000.00		与收益相关	是
万州财政局拨款	336,000.00		与收益相关	是
财政局科技研究与开发资金	30,000.00		与收益相关	是
环保局环保补贴	2,830,000.00	50,000.00	与收益相关	是
环保局拨款	400,000.00		与收益相关	是
财政局投资项目贴息	98,700.00		与收益相关	是
小进规奖励	10,000.00		与收益相关	是
就业见习基地补贴		24,000.00	与收益相关	是
支持企业发展专项资金	1,000,000.00		与收益相关	是
经费补助	10,000.00		与收益相关	是
就业补助	22,950.00		与收益相关	是
循环经济项目		440,000.00	与收益相关	是
外经贸发展资金		350,000.00	与收益相关	是
财政拨款	269,000.00		与收益相关	是
合计	19,809,978.33	864,000.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	56,022.48	6,181.66	56,022.48

其中：固定资产处置损失	56,022.48	6,181.66	56,022.48
对外捐赠	200,000.00		200,000.00
罚款支出	633,284.50	89,869.97	633,284.50
其他	69,429.87	893,932.44	69,429.87
合计	958,736.85	989,984.07	

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,887,985.52	6,852,240.45
递延所得税调整	-4,300,736.67	1,431,623.01
合计	7,587,248.85	8,283,863.46

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	11,958,194.37	-91,988,725.18
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	-13,207,480.64	-104,682,901.09
期初股份总数	S0	464,145,765.00	464,145,765.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告月份数	M0		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	6	6
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	464,145,765.00	464,145,765.00
基本每股收益(I)		0.0258	-0.198
基本每股收益(II)		0.0258	-0.198
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	11,958,194.37	-91,988,725.18
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	-13,207,480.64	-104,682,901.09
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)		0.0258	-0.198

稀释每股收益(II)		0.0258	-0.198
------------	--	--------	--------

1.基本每股收益

基本每股收益= P0 ÷ S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2.稀释每股收益

稀释每股收益= P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-875,034.72	-3,027,897.92
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-131,255.21	-454,184.69
小计	-743,779.51	-2,573,713.23
合计	-743,779.51	-2,573,713.23

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	14,336,650.00
合计	14,336,650.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

运费	62,185,267.58
盐资源占用费	9,520,103.60
业务费	5,138,675.42
差旅费	4,017,564.48
办公费	2,322,353.23
中介咨询费	1,744,004.51
环保排污费	1,838,258.79
其他	35,259,022.64
合计	122,025,250.25

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	110,692,362.65
恒信金融租赁有限公司固定资产售后回租融资租赁款	99,118,934.40
合计	209,811,297.05

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	180,430,000.00
支付金融租赁有限公司融资租赁费	97,465,340.66
合计	277,895,340.66

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,070,268.77	-93,901,494.57

加：资产减值准备	-29,243,524.74	4,083,631.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	171,277,800.03	172,735,417.67
无形资产摊销	6,824,608.03	6,196,371.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	56,022.48	6,181.66
财务费用（收益以“-”号填列）	120,244,650.70	99,075,041.23
投资损失（收益以“-”号填列）	582,738.57	544,754.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,336,528.70	-977,438.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-131,255.21	-454,184.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-122,836,685.68	-354,574,891.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-121,955,786.51	-83,557,011.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	222,220,516.15	377,679,406.60
经营活动产生的现金流量净额	259,445,881.29	126,855,783.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	402,530,388.18	381,973,293.34
减：现金的期初余额	346,063,645.18	565,696,370.30
现金及现金等价物净增加额	56,466,743.00	-183,723,076.96

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		19,988,262.41
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,988,262.41

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	402,530,388.18	346,063,645.18
其中：库存现金	766,983.77	592,077.30
可随时用于支付的银行存款	377,563,109.27	269,723,641.20
可随时用于支付的其他货币资金	24,200,295.14	75,747,926.68

三、期末现金及现金等价物余额	402,530,388.18	346,063,645.18
----------------	----------------	----------------

70、所有者权益变动表项目注释

七、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
湖北宣化集团有限责任公司	实际控制人	有限公司	湖北省宜昌市	蒋远华	化工业	1,000,000,000.00			宜昌市国资委	17912279-5
湖北三环化工集团有限公司	控股股东	有限公司	湖北省应城市	张忠华	化工业	454,000,000.00	25.11%	25.11%	宜昌市国资委	17759317-1

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
湖北宣化置业有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖北宜昌市	许本华	房地产开发	50,000,000.00	100.00%	100.00%	55067306-6
北京红三环科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	李滔	贸易	10,000,000.00	100.00%	100.00%	56362511-9
武汉宣化塑业有限公司	控股子公司	有限公司	湖北武汉市	王兆雄	制造、销售、安装	100,000,000.00	100.00%	100.00%	56558942-2
新疆鸿瑞化	控股子公司	有限公司	新疆塔城地区和布克赛	张忠华	化工产品销	10,000,000.00	100.00%	100.00%	59594276-8

工有限公司			尔蒙古自治 县		售	00			
上海红伍环 化工有限责 任公司	控股子公司	有限公司	上海市松江 区	刘波	化工贸易	20,000,000. 00	100.00%	100.00%	59646930-0
湖北宣化投 资开发有限 公司	控股子公司	有限公司	武汉市江夏 区	许本华	房地产开发	50,000,000. 00	100.00%	100.00%	05573183-9
重庆宣化化 工有限公司	控股子公司	有限公司	重庆市万州 区龙都大道	李元海	工业	500,000,000 .00	100.00%	100.00%	79351925-8
新疆佳盛房 地产开发有 限公司	参股公司	有限公司	新疆昌吉市	张涛	房地产开发 经营	100,000,000 .00	60.00%	60.00%	57623040-7
湖北宣化猓 亭置业有限 公司	参股公司	有限公司	湖北宜昌市	许本华	房地产开发	50,000,000. 00	100.00%	100.00%	05001541-1
宜昌宜景房 地产开发有 限公司	参股公司	有限公司	湖北宜昌市	许本华	房地产开发	50,000,000. 00	70.00%	70.00%	05004908-0
湖北宣化物 业发展有限 公司	参股公司	有限公司	湖北宜昌市	詹峰	物业管理	3,000,000.0 0	100.00%	100.00%	55392546-8
重庆鼎尚物 流有限公司	参股公司	有限公司	重庆市万州 区龙都大道	李元海	货运	5,000,000.0 0	100.00%	100.00%	68148855-7
中卫海鑫化 工有限公司	参股公司	有限公司	中卫市迎水 桥镇	袁运国	工业	60,000,000. 00	100.00%	100.00%	67042020-7
重庆索特盐 化股份有限 公司	参股公司	有限公司	重庆市万州 区	李元海	工业	367,000,000 .00	99.99%	99.99%	74289888-4
重庆宣化置 业有限责任 公司	参股公司	有限公司	重庆市万州 区	许本华	房地产开发	20,000,000. 00	100.00%	100.00%	09124189-6
武汉宜富华 石油化工有 限责任公司	参股公司	有限公司	武汉江夏区	王兆雄	贸易	25,000,000. 00	80.00%	80.00%	06681547-2

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例	本企业在被 投资单位表	关联关系	组织机构代 码
-------------	------	-----	-----------	------	------	-------------	----------------	------	------------

							表决权比例		
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
宜昌财富投资管理有限公司	湖北宜化集团有限责任公司及其子公司（含本公司及子公司）高级管理人员及业务骨干出资设立的公司	55391939-1
湖北宜化矿业集团有限责任公司	同受宜化集团控制	70709719-2
湖北宜化集团财务有限责任公司	同受宜化集团控制、联营企业	58249628-7
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	同受宜化集团控制	69804045-X
湖北捷安运输有限责任公司	同受三环集团控制	70694908-2
湖北宜化化工股份有限公司	同受宜化集团控制	17912037-8
湖北宜化肥业有限公司	同受宜化集团控制	77079789-6
宜昌太平洋热电有限公司	同受宜化集团控制	61557086-X
宜昌太平洋化工有限公司	同受宜化集团控制	79328286-0
贵州宜化化工有限责任公司	同受宜化集团控制	77057570-8
北京宜化贸易有限公司	同受宜化集团控制、联营企业	68045259-5
湖北宜化松滋肥业有限公司	同受宜化集团控制	69784857-X
新疆宜化化工有限公司	同受宜化集团控制	58548838-9
湖南宜化化工有限责任公司	同受宜化集团控制	66395317-9
青海宜化化工有限责任公司	同受宜化集团控制	67917501-7
北京兴宜世纪科技有限公司	同受宜化集团控制	55688038-1
内蒙古宜化化工有限公司	同受宜化集团控制	68653016-0

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

湖北宜化集团矿业有限责任公司	采购柴油	市场价格	1,217,524.03	13.54%		
湖北捷安运输有限责任公司	运输服务	市场价格	3,060,500.09	5.40%	3,995,554.23	2.80%
湖北宜化化工股份有限公司	采购烧碱	市场价格	310,676.58	100.00%	2,516,336.28	6.55%
湖北宜化肥业有限公司	采购液氨	市场价格	1,716,730.77	30.42%	1,750,678.32	4.56%
宜昌太平洋热电公司	采购 PVC	市场价格	20,505,170.94	70.43%	26,195,995.66	89.36%
宜昌太平洋化工有限公司	采购 PVC	市场价格	8,076,384.62	27.74%	26,260.50	0.09%
湖北三环化工集团有限公司	盐资源占用费	协议价格	9,370,103.60	100.00%	10,681,433.56	100.00%
湖北宜化集团机械化设备制造安装有限公司	采购机器设备配件	市场价格	1,082,364.93	0.78%		
湖北三环化工集团有限公司	采购半水煤气	成本加成	75,223,211.13	100.00%	88,714,249.01	100.00%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
湖北宜化化工股份有限公司	销售纯碱、工业盐	市场价格	1,891,189.11	0.16%	4,804,642.36	0.47%
湖北宜化肥业有限公司	销售纯碱	市场价格	11,456,653.58	1.03%	4,776,299.34	0.46%
湖北宜化肥业松滋公司	销售元明粉、纯碱	市场价格	764,524.50	0.07%	3,065,858.12	0.30%
贵州宜化化工有限公司	销售纯碱	市场价格	1,191,794.87	0.11%		
湖南宜化化工有限公司	销售纯碱	市场价格	450,256.41	0.04%	128,769.23	0.01%
湖北三环化工集团有限公司	销售蒸汽、水、材料	成本加成	7,764,880.22	93.54%	6,031,537.09	92.34%

(2) 关联托管/承包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

①湖北三环化工集团有限公司为本公司及子公司借款提供担保，担保金额为149,464.00万元；

②湖北宜化集团有限责任公司为本公司及子公司借款提供担保，担保金额为126,175.00万元；

③本公司为子公司武汉宜化塑业有限公司借款提供担保，担保金额为8,000.00万元；

⑤本公司为湖北宜化化工股份有限公司发行的70,000.00万元的公司债券提供连带责任保证担保，湖北宜化化工股份有限公司子公司湖北宜化肥业有限公司向本公司提供反担保；

⑤本公司为湖北宜化化工股份有限公司子公司内蒙宜化化工有限公司借款提供担保，担保金额为56,999.78万元。

⑥公司子公司重庆索特盐化股份有限公司为其母公司重庆宜化化工有限公司借款提供担保，担保金额5,000.00万元。公司子公司重庆宜化化工有限公司为其子公司重庆索特盐化股份有限公司借款提供担保，担保金额25,000.00万元。

⑦湖北宜化集团有限责任公司为公司子公司重庆宜化化工有限公司与招银金融租赁有限公司签订固定资产售后回租融资租赁合同提供担保。

⑧湖北宜化集团有限责任公司和湖北三环化工集团有限公司为公司与平安国际融资租赁有限公司和恒信金融租赁有限公司签订固定资产售后回租融资租赁合同提供担保。

⑨公司为联营公司山西兰花沁裕煤矿有限公司借款提供股东等额担保，担保金额12,542.4万元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北宜化肥业有限公司			1,336,304.60	
应收账款	湖南宜化化工有限责任公司			68,979.00	
应收账款	湖北宜化化工股份有限公司			837,400.43	
应收账款	内蒙古宜化化工有限公司	303,870.00			
预付账款	北京宜化贸易有限公司	1,105,045.74		27,114.26	
预付账款	湖北宜化肥业有限公司			275,890.00	
预付账款	湖北宜化松滋肥业有限公司	419,602.20			
预付账款	新疆宜化化工有限公司			4,000,000.00	
预付账款	湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	12,476.43		592,443.39	
预付账款	湖北宜化化工股份有限公司	443,170.83		268,179.21	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收款项	湖北宜化松滋肥业有限公司		118,335.57
预收款项	青海宜化化工有限责任公司		695,925.26
应付账款	湖北宜化化工股份有限公司		72,331.60
应付账款	湖北宜化集团化工机械设备	58,200.00	

	制造安装有限公司		
应付账款	湖北宜化肥业有限公司	4,084,504.72	
应付账款	湖南宜化化工有限责任公司	38,340.00	
应付账款	宜昌宜化太平洋热电有限公司	23,991,050.00	
应付账款	宜昌宜化太平洋化工有限公司	9,449,370.00	
应付账款	湖北三环化工集团有限公司	84,730,295.17	91,876,924.35
应付账款	湖北捷安运输有限责任公司	3,809,100.00	9,100.10

九、股份支付

1、股份支付总体情况

2、以权益结算的股份支付情况

3、以现金结算的股份支付情况

4、以股份支付服务情况

5、股份支付的修改、终止情况

十、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十二、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

2、资产负债表日后利润分配情况说明

3、其他资产负债表日后事项说明

十三、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	4,354,339.44	-875,034.72			3,479,304.72
金融资产小计	4,354,339.44	-875,034.72			3,479,304.72
上述合计	4,354,339.44	-875,034.72			3,479,304.72
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账的应收账款	128,238,881.05	73.32%	3,405,744.08	2.66%	78,021,324.83	62.58%	3,087,930.80	3.96%
组合小计	128,238,881.05	73.32%	3,405,744.08	2.66%	78,021,324.83	62.58%	3,087,930.80	3.96%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	46,659,634.68	26.68%	46,659,634.68	100.00%	46,659,634.68	37.42%	46,659,634.68	100.00%
合计	174,898,515.73	--	50,065,378.76	--	124,680,959.51	--	49,747,565.48	--

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	105,297,162.60	82.11%	1,052,971.63	45,079,606.38	57.78%	450,796.06
1 至 2 年	12,061,706.01	9.41%	361,851.18	22,061,706.01	28.28%	661,851.18
2 至 3 年	5,154,180.45	4.02%	257,709.02	5,154,180.45	6.61%	257,709.02
3 年以上	5,725,831.99	4.46%	1,733,212.25	5,725,831.99	7.33%	1,717,574.54
合计	128,238,881.05	--	3,405,744.08	78,021,324.83	--	3,087,930.80

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南省化工公司	3,275,558.75	3,275,558.75	100.00%	款项无法收回
湖南玻璃厂	2,511,842.07	2,511,842.07	100.00%	款项无法收回
冷水江市平板玻璃厂	2,473,671.91	2,473,671.91	100.00%	款项无法收回
武汉沪发食品添加剂厂	2,288,736.20	2,288,736.20	100.00%	款项无法收回
株州光明玻璃压延分公司	1,831,218.96	1,831,218.96	100.00%	款项无法收回
省平板玻璃厂	1,483,034.24	1,483,034.24	100.00%	款项无法收回
应城市综治物资总公司	1,387,581.43	1,387,581.43	100.00%	款项无法收回
株州玻璃厂	1,264,110.18	1,264,110.18	100.00%	款项无法收回
广东潮州宝石彩实业有限公司	1,041,006.98	1,041,006.98	100.00%	款项无法收回
其他	29,102,873.96	29,102,873.96	100.00%	款项无法收回
合计	46,659,634.68	46,659,634.68	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
湖北三环化工集团有限公司	7,529,269.40			
合计	7,529,269.40			

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
1、福建省三明正元物资供应有限公司	非关联方	16,580,879.09	1 年内	9.48%
2、福建三明瑞峰化工有	非关联方	13,795,855.38	1 年内	7.89%

限公司				
3、安源玻璃有限公司	非关联方	10,580,983.50	1 年内	6.05%
4、LONG SURPLUS(CHINA LIMITED)	非关联方	9,536,210.07	1 年内	5.45%
5、武汉市群星明贸易有限公司	非关联方	8,034,659.61	1 年内	4.59%
合计	--	58,528,587.65	--	33.46%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
湖北三环化工集团有限公司	控股股东	7,529,269.40	4.30%
湖南宜化化工有限责任公司	同受宜化集团控制	19,279.00	0.01%
合计	--	7,548,548.40	4.31%

(8) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	133,875,931.28	98.51%	3,312,929.10	2.47%	119,854,292.18	98.33%	3,141,172.87	2.62%
组合小计	133,875,931.28	98.51%	3,312,929.10	2.47%	119,854,292.18	98.33%	3,141,172.87	2.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,030,000.00	1.49%	2,030,000.00	100.00%	2,030,000.00	1.67%	2,030,000.00	100.00%
合计	135,905,931.28	--	5,342,929.10	--	121,884,292.18	--	5,171,172.87	--

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	40,476,322.91	30.23%	404,763.23	28,031,675.83	23.39%	280,316.76
1 至 2 年	86,996,013.42	64.98%	56,465.89	85,419,021.40	71.27%	9,156.13
2 至 3 年	333,550.00	0.25%	16,677.50	333,550.00	0.28%	16,677.50
3 年以上	6,070,044.95	4.53%	2,835,022.48	6,070,044.95	5.06%	2,835,022.48
合计	133,875,931.28	--	3,312,929.10	119,854,292.18	--	3,141,172.87

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北湘懿置业有限公司	2,030,000.00	2,030,000.00	100.00%	款项无法收回
合计	2,030,000.00	2,030,000.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
1、北京红三环科技有限 公司	子公司	85,113,817.12	1-2 年	62.63%
2、平安国际融资租赁有 限公司	非关联方	16,700,000.00	1 年内	1.49%
3、恒信金融租赁有限公 司	非关联方	5,498,970.01	1 年内	1.25%
4、湖北湘懿置业有限公 司	非关联方	2,030,000.00	3 年以上	0.74%

5、应城市民兴电力开发有限责任公司	非关联方	1,000,000.00	4-5 年	0.58%
合计	--	110,342,787.13	--	66.69%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
北京红三环科技有限公司	子公司	85,113,817.12	62.63%
合计	--	85,113,817.12	62.63%

(8) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
葛洲坝金三环水泥有限公司	成本法	500,000.00	2,917,437.24		2,917,437.24	15.00%	15.00%				133,839.14
湖北宣化集团财务有限公司	成本法	30,000.00	30,000.00		30,000.00	10.00%	10.00%				
武汉理工光科股份有限公司	成本法	5,929,321.73	5,929,321.73		5,929,321.73	4.46%	4.46%				420,750.00
湖北宣化置业有限责任公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	100.00%	100.00%				
北京红三环科技有限公司	成本法	10,000.00	10,000.00		10,000.00	100.00%	100.00%				
武汉宣化塑业有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100.00%	100.00%				

重庆宜化 化工有限 公司	成本法	602,351,7 92.25	602,351,7 92.25		602,351,7 92.25	100.00%	100.00%				
新疆鸿瑞 化工有限 公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	100.00%	100.00%				
上海红伍 环化工有 限责任公 司	成本法	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00		20,000,00 0.00	100.00%	100.00%				
湖北宜化 投资开发 有限公司	成本法	50,000,00 0.00	50,000,00 0.00		50,000,00 0.00	100.00%	100.00%				
山西兰花 沁裕煤业 有限公司	权益法	370,867,8 00.00	368,819,4 82.83	-1,964,62 1.01	366,854,8 61.82	46.80%	46.80%				
武汉东太 信息产业 有限公司	权益法	9,007,382 .12	2,599,268 .75	-255,671. 55	2,343,597 .20	28.84%	28.84%				
武汉双建 科技发展 有限公司	权益法	5,480,504 .42	5,494,093 .50	-6,020.14	5,488,073 .36	38.25%	38.25%				
新疆嘉诚 化工有限 公司	权益法	49,000,00 0.00	49,000,00 0.00		49,000,00 0.00	49.00%	49.00%				
合计	--	1,313,136 ,800.52	1,307,111 ,396.30	-2,226,31 2.70	1,304,885 ,083.60	--	--	--			554,589.1 4

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	976,597,104.91	912,923,781.76
其他业务收入	49,867,451.55	43,649,322.33
合计	1,026,464,556.46	956,573,104.09
营业成本	933,455,281.37	951,281,211.30

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
联碱及其他化工产品	976,597,104.91	923,745,704.71	912,923,781.76	929,869,692.30
合计	976,597,104.91	923,745,704.71	912,923,781.76	929,869,692.30

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
联碱及其他化工产品	976,597,104.91	923,745,704.71	912,923,781.76	929,869,692.30
合计	976,597,104.91	923,745,704.71	912,923,781.76	929,869,692.30

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖北	375,114,867.09	345,383,040.79	277,004,532.34	282,146,357.00
湖南	64,814,800.89	61,171,536.21	58,038,160.48	59,115,478.76
两广地区	100,745,736.17	103,304,125.62	68,252,876.72	69,519,803.02
江浙地区	84,346,742.99	80,210,483.00	68,252,876.72	69,519,803.02
其他地区	351,574,957.77	333,676,519.09	441,375,335.50	449,568,250.52
合计	976,597,104.91	923,745,704.71	912,923,781.76	929,869,692.32

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
1、武汉长利玻璃有限责任公司	25,866,817.50	2.52%
2、应城市力源化工有限公司	25,514,696.40	2.49%
3、武汉市群星明贸易有限公司	24,042,931.60	2.34%
4、D-KING TRADE(HONG KONG)CO.LIMITED	22,587,283.31	2.20%
5、福建三明瑞峰化工有限公司	19,424,940.00	1.89%

合计	117,436,668.81	11.44%
----	----------------	--------

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	554,589.14	
权益法核算的长期股权投资收益	-2,226,312.70	-406,958.16
处置长期股权投资产生的投资收益		-11,737.59
合计	-1,671,723.56	-418,695.75

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
葛洲坝金三环水泥有限公司	133,839.14		现金分红
武汉理工光科股份有限公司	420,750.00		现金分红
湖北宜化集团财务有限责任公司			宣告分红
重庆宜化化工有限公司			宣告分红
合计	554,589.14		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉东太信息产业有限公司	-255,671.55	-378,101.74	
武汉双建科技发展有限公司	-6,020.14	-28,856.42	
山西兰花沁裕煤矿有限公司	-1,964,621.01		
合计	-2,226,312.70	-406,958.16	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	11,442,871.47	-135,621,510.73

加：资产减值准备	-29,743,524.74	1,767,480.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,281,463.40	84,638,332.15
无形资产摊销	1,091,212.86	1,091,212.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	56,022.48	
财务费用（收益以“-”号填列）	42,770,851.02	38,108,891.40
投资损失（收益以“-”号填列）	1,671,723.56	418,695.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,461,528.70	-265,122.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-131,255.21	-454,184.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	210,827,905.44	-72,756,602.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	259,197,547.35	-28,723,900.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-415,070,504.11	314,290,136.59
经营活动产生的现金流量净额	172,855,842.22	202,493,428.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	105,255,813.34	29,609,221.23
减：现金的期初余额	60,482,853.33	146,095,495.33
现金及现金等价物净增加额	44,772,960.01	-116,486,274.10

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-56,022.48	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,809,978.33	
债务重组损益	147,826.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,494,395.20	
减：所得税影响额	6,229,374.21	
少数股东权益影响额（税后）	1,128.63	
合计	25,165,675.01	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目

项目	涉及金额（元）	原因
一、递延收益转入		
净化系统改造项目	500,000.00	
节水及资源综合利用改造项目	700,000.00	
卤水处理污染综合治理工程项目	710,000.00	
云应盐穴储气库卤水造腔利用循环经济项目	2,900,000.00	
年产 30 万吨 PVC 建材(一期)项目	50,000.00	
能源管理中心项目	6,999,995.00	
30 万吨 PVC 建材项目循环经济补助	73,333.33	
10 万吨特殊氯化铵项目	2,810,000.00	
二、直接计入当期损益的政府补助		
大学生见习补助	60,000.00	
万州财政局拨款	336,000.00	
财政局科技研究与开发资金	30,000.00	
环保局环保补贴	2,830,000.00	
环保局拨款	400,000.00	
财政局投资项目贴息	98,700.00	
小进规奖励	10,000.00	
就业见习基地补贴		
支持企业发展专项资金	1,000,000.00	
经费补助	10,000.00	
就业补助	22,950.00	
循环经济项目		
外经贸发展资金		
财政拨款	269,000.00	
合 计	19,809,978.33	

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,958,194.37	-91,988,725.18	1,433,795,360.09	1,422,625,660.37
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,958,194.37	-91,988,725.18	1,433,795,360.09	1,422,625,660.37
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.84%	0.0258	0.0258
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.92%	-0.0285	-0.0285

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达30%（含30%）以上，且占公司报表日资产总额5%（含5%）或报告期利润总额10%（含10%）以上项目分析：

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	备注
无形资产	684,803,472.82	433,867,311.41	250,936,161.41	57.84%	注1

注：（1）无形资产增加主要是本期子公司重庆索特盐化股份有限公司增加观音岩土地所有权17,413.00万元所致。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	备注
------	-------	-------	------	-------	----

营业税金及附加	13,632,966.96	35,209,742.26	-21,576,775.30	-61.28%	注1
资产减值损失	-29,243,524.74	4,083,631.37	-33,327,156.11	-816.12%	注2
营业外收入	32,354,914.70	17,757,618.20	14,597,296.50	82.20%	注3

注：（1）营业税金及附加减少主要是本期公司子公司湖北宜化置业有限责任公司房屋销售确认收入减少所致。

（2）资产减值损失减少主要是本期转销2013年末计提存货跌价准备，重新计提本期存货跌价准备所致。

（3）本期营业外收入增加主要系本期本期专项资金摊销增加所致。