



**湖北双环科技股份有限公司**

**二 00 八年年度报告**

二 00 九年四月二十日

**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。

公司董事刘晓先生因公出差未能参加本次董事会，委托张忠华先生出席会议并代为表决。

公司董事长张忠华先生、总经理刘晓先生及会计机构负责人程洁先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

**董事长：张忠华**

# 目 录

一、 公司基本情况简介 .....	3
二、 会计数据和业务数据摘要 .....	4
三、 股本变动及股东情况 .....	6
四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	8
五、 公司治理结构 .....	12
六、 股东大会情况简介 .....	18
七、 董事会报告 .....	19
八、 监事会报告 .....	29
九、 重要事项 .....	30
十、 财务报告 .....	36
十一、 备查文件目录 .....	105

# 湖北三环科技股份有限公司

## 2008 年年度报告

### 一、 公司基本情况简介

(一)、 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

(二)、 公司法定代表人：张忠华

(三)、 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

(四)、 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>

(五)、 公司选定的信息披露报纸名称为《证券时报》《中国证券报》

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

(六)、 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

(七)、 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：4200001100020

企业税务登记号码：420981706803542

组织机构代码：70680354

公司聘请的会计师事务所名称：大信会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：武汉市中山大道 1056 号金源世界中心 8 楼 A、B 座

## 二、 会计数据和业务数据摘要

### (一)、 公司本年度主要利润指标情况 (单位: 人民币元)

营业利润: 343,356,019.07

利润总额: 344,707,895.86

归属于上市公司股东的净利润: 174,303,245.24

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润: 169,107,428.72

经营活动产生的现金流量净额: 278,281,237.59

注: 扣除非经常性损益的项目及涉及金额:

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-4,719,382.82	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,510,145.70	
债务重组损益	2,344,852.79	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	4,386,470.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,326,269.68	
合计	5,195,816.52	-

### (二)、 会计数据和财务指标摘要 (单位: 人民币元)

#### 1. 重要会计数据

	2008 年	2007 年		本年比上年增减 (%)	2006 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入	3,444,966,357.85	1,302,816,976.38	1,441,422,414.04	139.00%	994,561,875.48	1,008,055,858.48
利润总额	344,707,895.86	106,939,078.96	109,835,190.30	213.84%	-82,591,404.99	-82,592,969.29
归属于上市公司股东的净利润	174,303,245.24	94,667,779.32	96,074,372.35	81.43%	-82,591,404.99	-89,998,486.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	169,107,428.72	82,519,590.44	83,470,730.31	102.59%	-80,928,079.19	-88,335,160.54
经营活动产生的现金流量净额	278,281,237.59	189,445,856.49	215,982,249.29	28.84%	170,534,387.96	170,534,387.96
	2008 年末	2007 年末		本年末比上年末增减 (%)	2006 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产	5,279,231,934.60	2,622,448,949.95	4,180,591,175.02	26.28%	2,502,719,358.53	2,526,619,097.15
所有者权益 (或股东权益)	1,796,238,823.50	1,660,672,030.59	1,730,928,623.62	3.77%	1,535,874,915.48	1,559,235,892.82
股本	464,145,765.00	464,145,765.00	464,145,765.00		464,145,765.00	464,145,765.00

## 2. 主要财务指标

	2008 年	2007 年		本年比上年 增减 (%)	2006 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.38	0.20	0.21	80.95%	-0.18	-0.19
稀释每股收益(元/股)	0.38	0.20	0.21	80.95%	-0.18	-0.19
扣除非经常性损益后的 基本每股收益(元/ 股)	0.36	0.18	0.18	100.00%	-0.17	-0.19
全面摊薄净资产收益 率 (%)	9.70%	5.70%	5.55%	4.15%	-5.38%	-5.77%
加权平均净资产收益 率 (%)	10.01%	5.88%	5.78%	4.23%	-5.28%	-5.76%
扣除非经常性损益后 全面摊薄净资产收益 率 (%)	9.41%	4.97%	4.82%	4.59%	-5.27%	-5.67%
扣除非经常性损益后 的加权平均净资产收 益率 (%)	9.71%	5.13%	5.02%	4.69%	-5.17%	-5.66%
每股经营活动产生的 现金流量净额(元/股)	0.60	0.41	0.47	27.66%	0.37	0.37
	2008 年末	2007 年末		本年末比上 年末增减 (%)	2006 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的 每股净资产(元/股)	3.87	3.58	3.73	3.75%	3.31	3.36

## 3. 股东权益变动情况：(人民币:元)

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
期初数	464,145,765.00	902,361,513.18	157,206,755.45	207,214,589.99	1,730,928,623.62
本期增加			15,375,111.91	174,303,245.24	189,678,357.15
本期减少		104,606,574.83		19,761,582.44	124,368,157.27
期末数	464,145,765.00	797,754,938.35	172,581,867.36	361,756,252.79	1,796,238,823.50

### 变动原因：

(1) 资本公积本期减少是由于因同一控制下的企业合并减少资本公积(股本溢价)和可供出售金融资产公允价值变动影响所致。

(2) 盈余公积本期增加主要是根据会计制度有关规定,按 2008 度公司净利润的 10% 计提和安全生产费用的计提。

(3) 未分配利润增加的主要原因是 2008 度公司实现的净利润，减少的主要原因是计提了盈余公积和安全生产。

### 三、股本变动及股东情况

#### (一). 公司股本变动情况：

##### 1. 公司股份变动情况表 (数量单位：股)

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	117,770,896	25.374%					+132	117,771,028	25.374
1、国家持股	0	0					0	0	0
2、国有法人持股	115,860,519	24.962%					0	115,860,519	24.962
3、其他内资持股	1,910,377	0.411					+132	1,910,509	0.412
其中：境内法人持股	1,901,125	0.409%					0	1,901,125	0.410
境内自然人持股	9,252	0.001%					+132	9384	0.002
二、无限售条件股份	346,374,869	74.626					-132	346,374,737	74.626
1、人民币普通股	346,374,869	74.626					-132	346,374,737	74.626
股份总数	464,145,765	100					0	464,145,765	100

##### 2. 限售股份变动情况表：

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖北三环化工集团有限公司	115,860,519	0	0	115,860,519	股改承诺	2009年6月8日
武汉达阳物资开发有限责任公司	1,064,630	0	0	1,064,630	未偿还股改代垫	偿还代垫后
泰阳证券有限责任公司	836,495	836,495	0	0	未偿还股改代垫	偿还代垫后
方正证券有限责任公司	0	0	836,495	836,495	未偿还股改代垫	偿还代垫后
聂义民	7,972	7,972	0	0	高管解聘	
王小宁	0	0	1,500	1,500	高管持股冻结	依深交所规定
雷帆	0	0	1,000	1,000	高管持股冻结	依深交所规定
合计	117,769,616	7,972	2,500	117,764,144		

##### 3. 证券发行及上市情况：

公司无证券发行及上市情况。

#### (二). 股东和实际控制人情况

##### 1. 股东数量和持股情况表

单位：股

<b>股东总数</b>	79,111				
<b>前 10 名股东持股情况</b>					
股东名称	股东性质	持股比例 %	持股总数	持有限售流通股数量	质押或冻结的股份数量
湖北三环化工集团有限公司	国有股东	24.96	115860519	115,860,519	53,000,000
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	其他	1.95	9085636	0	0
中国农业银行—大成积极成长股票型证券投资基金	其他	1.08	5028955	0	0
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	其他	0.96	4461861	0	0
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.70	3276053	0	0
中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金	其他	0.59	2753564	0	0
中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金	其他	0.43	2026135	0	0
长盛成长价值证券投资基金	其他	0.36	1700000	0	0
应城市红双环工贸有限公司	其他	0.31	1476471	0	0
叶明	其他	0.30	1426300	0	0
<b>前 10 名流通股股东持股情况</b>					
股东名称	持有流通股数量		股份种类		
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	9085636		人民币普通股		
中国农业银行—大成积极成长股票型证券投资基金	5028955		人民币普通股		
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	4461861		人民币普通股		
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	3276053		人民币普通股		
中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金	2753564		人民币普通股		
中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金	2026135		人民币普通股		
长盛成长价值证券投资基金	1700000		人民币普通股		
应城市红双环工贸有限公司	1476471		人民币普通股		
叶明	1426300		人民币普通股		
全国社保基金零零七组合	1341100		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，国有股东湖北三环化工集团有限公司与其他股东间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在流通股股东之间，公司未知其关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

## 2. 公司控股股东情况

(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，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

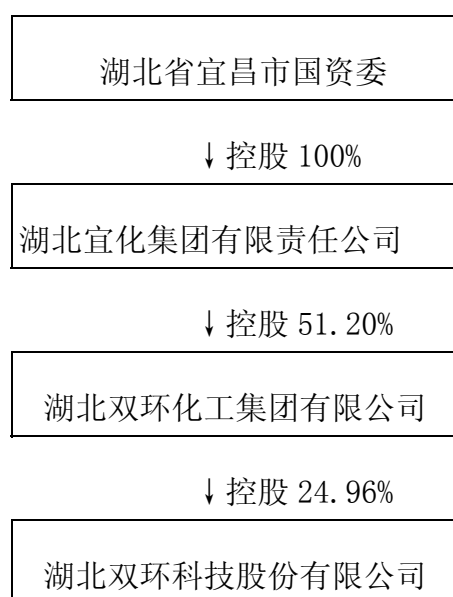


东。代表国家持有本公司国有股数 115,860,519 股，占股本总额的 24.96%。其中 5,300 万股用于银行贷款质押。

(3). 湖北三环化工集团有限公司为湖北宜化集团有限责任公司控股的有限责任公司，法定代表人张忠华。公司成立于 1994 年 6 月 16 日，注册资本 45,400 万元，主要业务为化工产品生产与销售。

(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宜昌市国资委，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

职务	姓名	性别	年龄	任期起止日期	年初持本公司股数	年末持本公司股数	持股变动原因
董事长	张忠华	男	46	2008.11 至 2009.6	0	0	---
董事、总经理	刘 晓	男	42	2007.6 至 2009.6	0	0	---
董事	王在孝	男	43	2007.6 至 2009.6	0	0	---
董事	赵大河	男	34	2007.6 至 2009.6	0	0	---
董事、副总经理	万年春	男	44	2006.6 至	0	0	---

				2009.6			
董事	位后军	男	37	2007.6至 2009.6	0	0	---
独立董事	刘大洪	男	45	2006.6至 2009.6	0	0	---
独立董事	王永海	男	43	2006.6至 2009.6	0	0	---
独立董事	王小宁	女	41	2008.10 至 2009.6	0	1500	二级市场 买入
监事、监事会主席	易春雨	男	33	2007.6至 2009.6	0	0	---
监事	白彦婷	女	26	2008.10 至 2009.6	0	0	---
监事	丁武	男	28	2008.7至 2009.6	0	0	---
副总经理	姚继焯	男	44	2006.6至 2009.6	0	0	---
副总经理	张道红	男	34	2008.10 至 2009.6	0	0	---
副总经理	冯发光	男	40	2008.10 至 2009.6	0	0	---
董事会秘书	张健	男	54	2006.6至 2009.6	0	0	---

(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股东单位及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

张忠华先生，男，1962年4月出生，中共党员，大专文化程度，最近五年任宜化集团党委副书记、副总经理，2008年9月任双环科技董事长、党委书记。

王在孝先生，男，1965年9月出生，中共党员，大学文化程度，正高职高级经济师。曾任宜昌化工厂仪表车间技术员、车间主任、湖北长阳化工公司总经理、公司副总经理、财务总监等职，最近五年任湖北双环科技股份有限公司董事、湖北宜化化工股份有限公司董事、湖北宜化集团有限责任公司常务副总经理。

赵大河先生，男，1973年11月出生，大学文化程度。曾任宜化公司财务部副部长、部长、总经理助理、公司副总经理等职，最近五年任湖北双环科技股份有限公司董事、湖北宜化化工股份有限公司董事、湖北宜化集团有限责任公司副总经理。

刘晓先生，男，1966年12月出生，中共党员，大学文化程度。曾任富磷集团公司副总

经理，湖北楚星化工股份有限公司副总经理、总经理，最近五年任湖北宜化化工股份有限公司副总经理。现任湖北三环科技股份有限公司董事，总经理。

万年春先生，男，1964年生，大学学历。最近五年任湖北三环科技股份有限公司党委副书记、纪委书记。现任湖北三环科技股份有限公司董事、副总经理。

位后军先生，男，1971年出生，大学本科学历，会计师。曾任湖北宜化银氮公司财务主管，最近五年任宜化集团财务部副部长，现任湖北三环科技股份有限公司监事。

刘大洪先生，男，1963年生，法学博士，曾任中南政法学院经济法系讲师、副教授。最近五年任中南财经政法大学法学教授、博士生导师，湖北三环科技股份有限公司独立董事。

王永海先生，男，1965年出生，经济学博士。最近五年任任武汉大学经济与管理学院副院长、会计学教授、博士生导师，湖北三环科技股份有限公司独立董事。

王小宁女士，女，汉族，1967年1月生。中共党员，会计学教授，硕士生导师，注册会计师。1987年毕业于上海工程技术大学管理工程专业，获得学士学位；自1987年7月在三峡大学（及其前身宜昌大学、湖北三峡学院）工作至今，历任教研室主任、系副主任、最近五年任学院副院长。

易春雨先生，男，1975年出生，大学专科学历。曾任湖北楚星公司人力资源部处长，宜化集团人力资源中心主任，宜化集团办公室副主任，最近五年任湖北三环科技股份有限公司办公室主任，湖北三环科技股份有限公司监事、监事会主席。

白彦婷，女，1982年出生，大学专科学历，中共党员。最近五年任湖北宜化集团办公室秘书处副处长，现任本公司办公室副主任。

丁武先生，男，1980年出生，中技学历。1996.6-1999.6在湖北省化工厂技工学校学习，1999.6-2006.11在湖北三环科技股份有限公司合成氨厂合成车间工作，2006.11-至今在湖北三环科技股份有限公司合成氨事业部合成片区工作，最近五年任安全环保主管。

张道红先生，男，1974年11月14日出生，大学本科学历。2007年9月湖南宜化副总经理主管生产，2008年3月在毕化公司工作，2008年9月在三环公司工作。

冯发光先生，男，1968年12月16日出生，大学本科学历，中共党员。1999年10月至2005年10月宜化股份公司工作，2005.11至2007.1河南大江化工有限公司工作，2007.1至2007.12漯河泰丰公司工作，2007.12至2008.9湖南宜化工作，2008.9在三环公司工作。

姚继焯先生：男，1964年生，大学本科学历，高级工程师。曾任分厂车间副主任、分厂副厂长兼总工程师，机控部副部长。最近五年任湖北三环科技股份有限公司副总经理。现任湖北三环科技股份有限公司副总经理。

张健，男，1954年生，大专学历，经济师。最近五年曾任湖北三环科技股份有限公司证券部副部长，现任公司董事会秘书。

2. 在股东单位任职或兼职情况

董事长张忠华先生任股东单位湖北三环化工集团有限公司董事长；

3. 在除股东单位外的其它单位任职或兼职情况

董事王在孝先生任湖北宜化化工股份有限公司董事；董事赵大河先生任湖北宜化化工股份有限公司董事。

(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：

单位：元

职务	姓名	从公司获得报酬总额	是否在公司领取报酬	是否在股东单位领取报酬
董事长	张忠华	0	否	否
董事、总经理	刘 晓	475100	是	否
董事	王在孝	0	否	否
董事	赵大河	0	否	否
董事、副总经理	万年春	428158	是	否
董事	位后军	318934	是	否
独立董事	刘大洪	40000	是	否
独立董事	王永海	40000	是	否
独立董事	王小宁	8000	是	否
监事、监事会主席	易春雨	96400	是	否
监事	白彦婷	10952	是	否
监事	丁 武	34231	是	否
副总经理	姚继焯	426401	是	否
副总经理	张道红	148491	是	否
副总经理	冯发光	111202	是	否
董事会秘书	张 健	76561	是	否
合 计：		2214430		

注 1：全体董事、监事和高级管理人员的报酬合计 2214430 元

注 2：不在公司领取报酬、津贴的董事、监事的姓名：张忠华，王在孝，赵大河。以上人员也不在公司股东单位领取报酬、津贴。

(四). 董、监事被选举或离任情况及聘任或解聘及高管人员情况

于 2008 年 11 月 5 日召开的湖北三环科技股份有限公司 2008 年第四次临时股东大会选举张忠华先生、位后军先生为湖北三环科技股份有限公司第五届董事会董事。因工作变动，王凯先生、聂义民先生不再担任公司董事；选举白彦婷女士为湖北三环科技股份有限公司第五届监事会监事。因工作变动，位后军先生不再担任公司监事。

于 2008 年 11 月 5 日召开湖北三环科技股份有限公司五届二十六次董事会选举张忠华先生为湖北三环科技股份有限公司董事长。刘晓先生不再担任本公司董事长。公司董事会决定聘任刘晓先生为本公司总经理。万年春先生不再担任本公司总经理。经刘晓先生提名，董事会聘任万年春先生为本公司副总经理，聘任张道红先生为本公司副总经理，聘任冯发光先生为本公司副总经理。聂义民先生不再担任本公司常务副总经理，雷帆先生不再担任本公司副总经理。

#### （五）..公司员工情况：

职工总数	4177		平均年龄	36	
按专业分	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员
人 数	3,505	142	327	41	162
比 例(%)	83.91	3.40	7.83	0.98	3.88
按教育程度分	研究生	大学本科	大 专	中 专	高 中
人 数	11	156	952	1,751	1,307
比 例(%)	0.26	3.73	22.79	41.92	31.29

公司员工实行全员劳动合同制，公司执行国家及地方有关法律、法规规定的职工劳保福利、失业保险和养老退休制度。公司承担离、退休人员的医保和退休金企业补贴部份。

### 五、公司治理结构

（一）. 报告期内，公司认真执行《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规，按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，进一步完善了法人治理结构，建立健全了以公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则为行为准则，以股东大会、董事会、监事会、经营层为主体结构的管理体系。对照《上市公司治理准则》，公司已经建立了较为完善的法人治理结构，公司法人治理的实际状况符合该准则的要求。

#### 1. 关于股东和股东大会

公司召开股东大会的程序符合《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定，股东大会均经律师现场见证，合法合规。确保公司所有股东享有平等地位。

## 2. 关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东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，控股股东对本公司的董事、监事候选人的提名，严格遵循公司章程和相关法律法规规定的条件和程序，公司关联交易公平合理，并对定价依据予以充分披露。

## 3. 关于董事和董事会

公司董事会的组成符合有关法律法规的要求，公司各位董事能以认真严谨的态度出席董事会和股东大会，公司按照有关规定建立了独立董事工作制度，聘请了独立董事，以保证董事会决策的科学性和公正性。

## 4. 关于监事和监事会

公司在《公司章程》中规定了规范的监事会议事规则，保证了监事会有效行使监督和检查的职责。报告期内，公司监事会通过列席董事会会议，对公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司全体股东的权益。

## 5. 关于信息披露及投资者关系管理

公司制定了《信息披露管理办法》来规范公司的信息披露行为。确保所有股东能真实、准确、完整、及时的获得公司信息。采取各种方法保证了公司与投资者联系沟通的渠道畅通。

## 6. 关于利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，注重社会公共关系和公益事业，重视与利益相关者积极合作、保障了公司和利益相关者共同发展。

### (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	10	10	0	0
刘大洪	14	14	0	0
王永海	14	13	1	0
王小宁	4	4	0	0

2. 本公司独立董事王锡岭、刘大洪、王永海、王小宁能按照相关法律法规及《公司章程》的要求，认真履行职责，在公司作出重大决策时进行专业分析和审慎地发表独立意见，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、内部管理等提出了意见和建议。独立董事参加了年内召开的董事会，

对相关事宜发表了独立意见，切实履行了诚信、勤勉义务，有效保证了董事会的科学决策，维护了中小股东的权益，促进了公司规范化运作。

公司能够保证独立董事与其他董事享有相同的知情权。

### 3. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事对公司本年度董事会各项议案及非董事会议案事项没有提出异议。

#### （三）、公司与控股股东分开情况如下

本公司拥有独立的生产、采购和销售系统及配套设施；拥有独立的劳资系统，人员独立；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；公司与控股股东及关联方的关联交易，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）、公司内部控制制度的建立和健全情况

本公司董事会按照财政部、中国证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的有关规定，在查阅公司各项管理制度、了解各部门在内部控制方面所做工作的基础上，对本公司内部控制制度制定及执行情况进行评价如下。

### 1、公司内部控制制度情况综述

#### （1）、基本情况

按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的要求及监管部门的相关内部控制规定，公司在董事会下设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬委员会，进一步完善了公司法人治理结构，提高了董事会工作效率；且从公司实际需要出发，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构；公司遵循不相容职务相分离的原则，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内部控制体系。已建立的各项制度涉及重大投资决策、关联交易决策、财务管理以及分子公司管理、人力资源管理、行政管理等各个方面，以监督、控制和指导公司生产经营活动。各项制度在公司实际运作中能够得到较好的贯彻执行，公司各项业务的开展都能在各自权限范围内按规定的程序进行，各项决策没有出现超越权限的行为，基本能够保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整。

按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求，公司控股子公司在独立法人治理结构下建立了相应的内部控制制度。

## (2)、公司内部控制制度的组织架构、内部控制制度建立健全情况

### ①. 公司法人治理结构

公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，建立了以《公司章程》为基础、以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等为主要架构的规章制度。形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为架构的决策、经营管理及监督体系。股东大会、董事会、监事会及管理层授权明晰、操作规范、运作有效，维护了投资者和公司利益。

公司“三会”按照《公司章程》和相关制度的规定，履行相应职责，进行决策。股东大会是公司最高权力机构；董事会对股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，必要时提交股东大会审议；监事会独立运作，负责对公司经营、财务及高管人员的履职进行监督。报告期内，公司按照有关法律、法规及《公司章程》的规定按时召开“三会”会议，“三会”的召集、召开程序、会议内容及会议做出的决议合法、有效。“三会”文件完备并已归档保存，“三会”决议均得到了良好的执行。

### ②. 独立董事制度

公司已制定了相关规章制度，其中关于独立董事任职资格、职权范围等的规定符合中国证监会的有关要求。公司独立董事具备履行其职责所必需的知识基础，符合证监会的有关规定，能够在董事会决策中履行独立董事职责，包括在重大关联交易与对外担保、公司发展战略与决策机制、高级管理人员聘任及解聘等事项上发表独立意见，发挥独立董事作用。

### ③. 董事会专门委员会制度

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬委员会四个专门委员会，并制定了各自工作细则。报告期内由于公司董事会进行了换届选举，各专门委员会亦相应换届，目前各专门委员会均有两名以上独立董事参加，并由独立董事根据其各自专业背景担任



专门委员会召集人。

#### ④. 建立健全相关的各项内部控制制度

公司按中国证监会和上市公司内部控制指引的要求，修改完善了公司的各项内部控制制度，重点突出了对关联方非经营性资金占用的管理控制，信息披露的内部控制等内容。建立健全公司各项规章制度。公司修改完善了各项内控制度在内的管理制度，为公司进一步规范运作提供了制度保证。

#### (3). 内部审计部门的设立情况

公司专门负责监督检查的内部审计部门长设在公司财务部，由公司财务部各管理部门根据自己的职责范围各自把关。并有专业管理人员实行对口管理。对公司内部的相关情况进行随时监控，保证了内部审计的有效性。

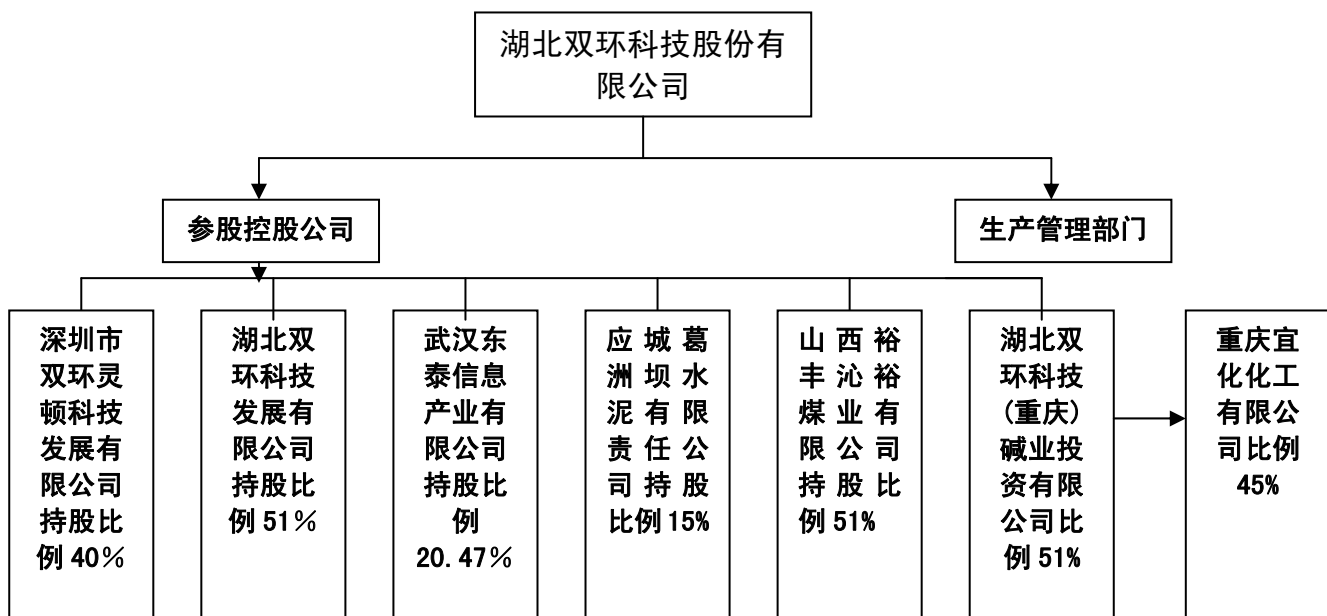
#### (4). 公司为建立和完善内部控制所进行的重要活动及成效

2008年，公司主要是对内部制度进行完善和试运行，并逐步建立相应的考核机制。通过以上的活动，公司已经基本建立了内部控制体系，各项规章制度有序运转，公司的各种经营活动基本处于受控状态，有效的保证了公司规范运作。

### 2、重点控制活动

#### (1)、对控股子公司的控制管理：

公司控股子公司控制结构及持股比例图表：



公司通过股东会及委派董事、监事、高级管理人员对控股子公司实行管理，公司定期取得各控股子公司的月度、季度、半年度及年度财务报告。对照《上市公司内部控制指引》的有关规定，公司控股子公司在信息披露及重大信息内部报告方面能够做到“准确、完整、及时”。

(2)、关联交易的内部控制情况：公司建立健全了《关联交易管理制度》，对公司关联交易的定价原则、关联人和关联关系、关联交易的决策程序、表决回避程序、披露程序等作了规定。公司每年发生的关联交易依照《关联交易管理制度》的规定执行。

(3)、对外担保的内部控制情况：公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、互利、安全的原则。公司制定了湖北三环科技股份有限公司对外担保内部控制制度。报告期发生的一系列担保行为均严格按照相关程序进行，经有权部门审批通过后执行。公司还充分发挥独立董事的监督职责。报告期所有担保均经独立董事事前审核和发表独立意见。

(4)、募集资金使用内部控制情况：公司制定了《募集资金使用管理制度》，对募集资金使用、管理进一步规范。

(5)、重大投资的内部控制情况：公司制定了《对外投资内部控制制度管理制度》，明确规定了对外投资的基本原则、对外投资的审查程序、对外投资的审批程序、管理程序等。公司各项投资均按照相关法律、法规、《公司章程》及公司相应制度的规定，严格履行了投资决策的审批程序。

(6)、信息披露的内部控制情况：公司修订了《湖北三环科技股份有限公司信息披露管理制度》、《湖北三环科技股份有限公司接待和推广工作制度》、《湖北三环科技股份有限公司重大信息内部报告制度》对信息披露的程序予以细化，规定了重大公司临时报告及重大信息的披露程序；进一步确定了信息披露的管理和责任，并从档案管理、保密和处罚等方面做了详细的规定。公司能够严格执行该制度，并遵循相关法律、法规及规范性文件的要求和规定，认真履行信息披露义务。

### 3、公司重点控制活动中的问题及整改计划

公司严格依照监管要求，加强内控体系的建设，已基本建立起了较为完备的内控制度体系，对公司的法人治理结构和规范运作起到了积极的促进作用。随着证券市场的成熟和发展，市场对上市公司提出了更高的要求。与此相适应，我们还要加强以下几个方面的工作：

(1) .加强培训。在抓好对董事、监事、高级管理人员培训的基础上，加强对中层管理

人员及员工的培训力度，提高全员的法律、风险意识。

(2) .是深入加强对控股子公司的风险控制。督促子公司加强内部控制，有效防范和控制风险。

(3) .是加强董事会各专门委员会的建设和运作，更好地发挥各委员会在专业领域的作用，进一步提高上市公司科学决策能力和风险防范能力。

#### 4、公司监事会对公司 2008 年度内控制度自我评价报告的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2008 年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了的内部控制体系，保证了公司的规范运作，保证了公司经营活动的正常有序进行，保障了公司财产安全。。监事会认为，公司内部控制自我评价反映了公司内部控制的实际情况。

#### 5、公司独立董事对公司2008 年度内控制度自我评价报告的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《公司章程》等有关规定，作为公司独立董事，经过对公司考察，我们认为：

①、报告期内，公司现有的内部控制制度已基本建立健全，形成了以内部审计控制制度等为基础的公司内部控制制度体系。该内控体系能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。

②、公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资以及信息披露的内部控制充分、有效，保证了公司的经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。《公司内部控制自我评价报告》符合公司内部控制的实际情况。

#### (五)、高级管理人员的考评及激励机制

公司通过不断完善法人治理结构，以公司章程、劳动合同、财务、人事管理等各项规章制度，对公司高级管理人员的履行职责情况进行约束和考评，将公司经营效益、高级管理人员的工作业绩与高管人员的报酬紧密挂钩，定期根据有关指标和标准对高级管理人员的业绩和绩效进行考评，制定了对高管人员的激励制度，充分调动了高管人员以及管理、技术骨干的积极性。

#### 六、股东大会情况简介

报告期内，公司召开股东大会情况如下：

（一）. 湖北三环科技股份有限公司 2008 年第一次临时股东大会。

湖北三环科技股份有限公司 2008 年第一次临时股东大会于 2008 年 2 月 23 日上午 10 点整召开，本次会议公告及相关文件披露在 2008 年 2 月 26 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上，巨潮网网址为：<http://www.cninfo.com.cn>；

（二）. 湖北三环科技股份有限公司 2008 年第二次临时股东大会

湖北三环科技股份有限公司 2008 年第二次临时股东大会于 2008 年 6 月 10 日召开。本次会议公告及相关文件披露在 2008 年 6 月 11 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上网址为：<http://www.cninfo.com.cn>。

（三）. 湖北三环科技股份有限公司 2007 年年度股东大会

湖北三环科技股份有限公司 2007 年年度股东大会于 2008 年 6 月 30 日召开。本次会议公告及相关文件披露在 2008 年 7 月 1 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上网址为：<http://www.cninfo.com.cn>。

（四）. 湖北三环科技股份有限公司 2008 年第三次临时股东大会

湖北三环科技股份有限公司 2008 年第三次临时股东大会于 2008 年 9 月 15 日召开。本次会议公告及相关文件披露在 2008 年 9 月 16 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上网址为：<http://www.cninfo.com.cn>。

（五）. 湖北三环科技股份有限公司 2008 年第四次临时股东大会

湖北三环科技股份有限公司 2008 年第四次临时股东大会于 2008 年 11 月 5 日召开。本次会议公告及相关文件披露在 2008 年 11 月 6 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上网址为：<http://www.cninfo.com.cn>。

（六）. 湖北三环科技股份有限公司 2008 年第五次临时股东大会

湖北三环科技股份有限公司 2008 年第五次临时股东大会于 2008 年 12 月 8 日召开。本次会议公告及相关文件披露在 2008 年 12 月 9 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上网址为：<http://www.cninfo.com.cn>。

## 七、**董事会报告**

（一）、报告期内公司经营情况的回顾

2008 年，公司本部全年共生产纯碱 58.68 万吨、氯化铵 61.54 万吨、精铵 7.63 万吨、原料盐 63.12 万吨、芒硝 3.02 万吨、小苏打 1.59 万吨。烧碱（100%）3.24 万吨、盐酸（31%）1.67 万吨、液氯 2.47 万吨。

全年合并实现销售收入 34 亿元。

### 1、公司主营业务及经营状况

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及其他化工产品和煤炭，公司的销售收入和利润基本上来自联碱及其他化工产品和煤炭。

(2) 主营业务收入和主营业务利润的划分：

a. 按行业和产品分别划分：

主营业务分行业情况							单位：万元
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)	
化工业	336,009.42	258,447.01	23.08%	141.96%	151.72%	-2.99%	
煤炭业	4,047.47	2,218.48	45.19%				
主营业务分产品情况							
联碱及其他化工产品	336,009.42	258,447.01	23.08%	141.96%	151.72%	-2.99%	
煤炭	4,047.47	2,218.48	45.19%				

b. 按地区划分：

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
湖北省	84,835.84	130.82%
湖南省	27,276.38	46.77%
两广地区	48,963.81	87.75%
云贵川地区	50,982.65	932.36%
江浙地区	43,851.23	208.01%
其他地区	84,146.99	119.85%

注：（1）主营业务收入本期比上期增加 144.88%，主要系本期前三季度联碱产品价格上升，以及子公司重庆宜化化工有限公司本期达到其设计产能，产品产量销量增加所致；

（2）主营业务成本本期比上期增加 153.88%，主要系本期主营业务收入增加，主营业务成本相应增加所致；

### 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 5.6%、氯化铵为 13.7%。

2 报告期内主要供应商、客户情况：

本期公司向前五名供应商合计的采购金额为 82,112.81 万元，占年度采购总额的 31.14%。

本期公司前五名客户销售的收入合计 35,406.61 万元，占公司主要业务收入的 10.28%

### 3、公司资产构成及变动情况：

项目	2008 年		2007 年	
	金额(元)	比例 (%)	金额(元)	比例 (%)
总资产	5,279,231,934.60		4,180,591,175.02	
应收账款	192,177,152.20	3.64	86,577,609.05	2.07
存货	334,663,758.22	6.34	269,015,090.48	6.43
长期股权投资	72,489,050.10	1.37	68,027,409.59	1.63
固定资产净值	2,757,513,198.07	52.23	2,688,635,064.15	64.31
在建工程	925,671,257.94	17.53	23,222,927.96	0.56
短期借款及一年内到期长期借款	971,560,000.00	18.40	663,500,000.00	15.87
长期借款	1,285,780,000.00	24.36	880,000,000.00	21.05

变动原因：

(1) 报告期内在建工程比上年增加，主要为公司本年新增联碱改扩建工程所致。

### 4、公司营业费用、管理费用、财务费用、所得税情况

项目	2008 年	2007 年	增减率 (%)
营业费用	132,620,021.23	32,061,490.91	313.64
管理费用	172,482,941.51	165,238,075.48	4.38
财务费用	117,637,805.70	59,299,461.34	98.38
所得税费用	11,850,612.01	13,377,764.17	-11.42

变动原因：

(1) 报告期内营业费用较上年增加 10056 万元，主要为子公司重庆宜化化工有限公司本期达到其设计产能，产品产量销量增加所致。

(2) 报告期内财务费用比上年增加 5833 万元，主要为公司本年新增银行贷款 7.14 亿元所致。

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	2008年	2007年	增减额
经营活动产生的现金流量净额	278,281,237.59	215,982,249.29	62,298,988.30
投资活动产生的现金流量净额	-961,417,776.10	-1,252,687,586.42	291,269,810.32
筹资活动产生的现金流量净额	682,701,446.94	908,536,512.49	-225,835,065.55

变动原因：

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量比上年增加 6,230 万元，主要原因是本期联碱产品价格上升，子公司重庆宜化化工有限公司本期达到其设计产能，产品产量销量增加所致。

(2) 报告期内投资活动产生的现金流量比上年增加 29127 万元，主要原因为本期新增购建固定资产支出减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比去年减少 22,584 万元，主要是本期公司取得借款收到的现金较去年同期减少。

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 5,000 万元，本公司控股比例为 51%。由于公司实质控制人发生变化，公司对其无实质控制权。为集中力量搞好主业，公司决定采取出售持有的湖北双环科技发展有限公司 51% 的股权以及其他合法形式退出该公司。并于 2007 年第一次临时董事会决议通过了关于退出湖北双环科技发展有限公司的议案。故本期未将其纳入合并范围。经湖北华宇会计师事务所有限公司审计，截止 2008 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 5,342.90 万元，2008 年实现净利润-11.69 万元。

(2) 山西裕丰沁裕煤业有限公司，主要经营业务为煤炭开采、矿山机电等，注册资本 1,050 万元，本公司控股比例为 51%。经大信会计师事务所审计，截止 2008 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 17,205.57 万元，2008 年实现净利润 254.57 万元。

(3) 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 10,000 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 2008 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 18,181.21 万元，2008 年实现净利润 23 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 1,150 万元，公司持有其 20.47% 的股权。截止 2008 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 2,829.05 万元，2008 年实现净利润 101.22 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 2008 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 1,896.87 万元，2008 年实现净利润 80.44 万元。

(6) 重庆宜化化工有限公司，主要经营业务为生产、销售联碱等化工产品等，注册资本 30,000 万元，本公司控股比例为 22.95%。经大信会计师事务所审计，截止 2008 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 186,025.43 万元，2008 年实现主营业务收入 173,786.97 万元，净利润 20,431.35 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

展望 2009 年，全球金融危机愈演愈烈，整个西方世界已陷入经济衰退之中。我国经济也受到严重影响。房地产行业首当其冲，受到的冲击最大。纯碱行业的重要用户玻璃行业由于受到房地产行业不景气的影响陷入困境，从而使碱行业也举步维艰。目前还很难预计经济危机何时结束，预计行业不景气的局面还将维持一段时间。

### 2、公司未来发展的机遇挑战及发展战略

公司地处中原，脚下是膏都盐海，具有地理优势和资源优势。特别是近年来通过企业文化建设，形成了独具特色的先进的企业文化和管理模式。具有管理优势。

公司面临着挑战是：经济危机不断发展，纯碱市场供大于求的局面是一个长期的趋势。从长远看，产品价格竞争会更加激烈，给公司的生产经营带来压力。

面对经济危机，我们始终认为：经济危机既是危险，也是机遇。一大批文化落后，管理不善的企业将会被淘汰。这正是优势企业做大做强，实现快速发展难得的机遇。基于这一理念，公司 09 年的发展战略是：

坚持快速发展，做大做强主业，一年再造一个双环。公司六改十工程在年初顺利投产后，迅速做到达产达标。力争在 2009 年底公司本部生产原盐 130 万吨/年，纯碱 100 万吨/年，氯化铵 100 万吨/年，合成氨 35 万吨/年，销售收入突破 25 亿元/年。同时很抓经营管理，努力降低生产消耗和采购成本，提高企业经济效益，使企业具有较强的市场竞争力。

2009 年公司重点抓好以下几项工作：

①. 狠抓六改十工程的达产达标工作，使设备迅速达到生产能力。



②. 实行全员目标管理定标杆，力争使公司各项经济指标达到历史最好水平。节能降耗，增效，挖潜提高效益。

③. 抓紧企业文化建设工作，统一公司全体员工的价值观，齐心协力，争创一流。

### 3、新年度业务发展计划：

公司本部 2008 年度计划生产、销售纯碱 100 万吨，氯化铵 100 万吨，计划实现销售收入 25 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)、狠抓化工装置的达标达产工作，争取在争取在最短的时间内，使公司六改十项目达到设计能力。同时狠抓装置长周期、满负荷稳定运行。确保化工系统长周期、满负荷稳定运行，使公司的经济效益迈上新的台阶。

(2)、用先进的企业文化统一员工思想，用严格的规章制度规范员工行为。通过制度化、程序化、信息化、精细化、标准化的“五化”管理，增强干部职工争创一流的工作责任心。通过开展全员培训，提高员工素质，提高工作效率。

(3)、在所有生产岗位定指标定标杆，力争使每个岗位的工艺指标达到历史最好水平，提高企业的经济效益和市场竞争能力。

(4)、开展比较管理，将比较管理充分运用于生产、销售、管理等各个环节，降低产品成本，提升公司竞争力。进一步加强对招投标工作的管理，。各类物资、原材料、工程设备、基建项目必须进行招投标。加强招投标过程控制，细化招投标管理环节，建立公开透明、权利制衡、竞争择优的招投标机制。

(5)、在产品结构方面，公司将积极进行产品结构的优化调整， 08 年将根据市场情况，适当增加重质纯碱产量，根据市场情况及时调整价格，提高公司产品的市场竞争力。

(6)、加强公司对外投资管理，采取积极措施，收缩战线，加强主业，减少投资风险，增加投资收益。

### 4、公司发展战略的资金需求、使用计划及资金来源情况

公司 2009 发展战略主要是对已经建成的装置进行完善，使其尽快达产达标、高产稳产，公司 09 年的资金需求主要利用银行贷款。从目前各银行的授信情况看，公司 09 年所需的资金来源不存在大的困难。

### (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：

募集资金总额		33,000.00				本年度投入募集资金总额			3,835.00			
变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额			23,498.00			
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
50万吨/年盐硝联产技改	否	14,654.00	14,654.00	14,654.00	3,186.00	5,868.00	-8,786.00	40.04%	2009年06月30日	0.00	否	否
废液回收和综合利用技改	否	4,975.00	4,975.00	4,975.00	413.00	4,357.00	-618.00	87.58%	2009年06月30日	0.00	否	否
工厂自动化改造项目	否	4,986.00	4,986.00	4,986.00	236.00	3,583.00	-1,403.00	71.86%	2009年06月30日	0.00	否	否
合计	-	24,615.00	24,615.00	24,615.00	3,835.00	13,808.00	-10,807.00	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司募集资金项目共计五个，目前已完成两个。剩下的三个项目中，50万吨/年盐硝联产技改至报告期末基建工程已基本完成。废液回收和综合利用技改及工厂自动化改造项目结合公司六改十项目，也已大半完成，2009年上半年全部建成。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无											
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金存放于银行专户。											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

2. 非募集资金投资情况：

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
联碱改扩建工程	108,723.70	工程进度完成 74%	无
合计	108,723.70	-	-

(四). 董事会日常工作情况:

1. 报告期内董事会会议情况

(1). 公司于 2008 年 1 月 15 日召开了湖北三环科技股份有限公司五届十四次董事。本次董事会决议公告刊登在 2008 年 1 月 16 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上。

(2). 公司于 2008 年 2 月 13 日召开了湖北三环科技股份有限公司五届十五次董事。本次董事会决议公告刊登在 2008 年 2 月 14 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上。

(3). 公司于 2008 年 3 月 5 日召开了湖北三环科技股份有限公司五届十六次董事。本次董事会决议公告刊登在 2008 年 3 月 7 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上。

(4). 公司于 2008 年 4 月 24 日召开了湖北三环科技股份有限公司五届十七次董事。由于本次会议只通过了《湖北三环科技股份有限公司二 00 八年第一季度季度报告》，根据相关规定免于公告。

(5). 公司于 2008 年 5 月 21 日召开了湖北三环科技股份有限公司五届十八次董事。本次董事会决议公告刊登在 2008 年 5 月 23 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上。

(6). 公司于 2008 年 6 月 4 日召开了湖北三环科技股份有限公司五届十九次董事。本次董事会决议公告刊登在 2008 年 6 月 5 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上。

(7). 公司于 2008 年 6 月 10 日召开了湖北三环科技股份有限公司五届二十次董事。本次董事会决议公告刊登在 2008 年 6 月 11 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上。

(8). 公司于 2008 年 7 月 30 日召开了湖北三环科技股份有限公司五届二十一次董事。本次董事会决议公告刊登在 2008 年 7 月 31 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上。

(9). 公司于 2008 年 8 月 8 日召开了湖北三环科技股份有限公司五届二十二次董事。由于本次会议只通过了《湖北三环科技股份有限公司二 00 八年半年度度报告》一项议案，根据相关规定免于公告。

(10). 公司于 2008 年 8 月 28 日召开了湖北三环科技股份有限公司五届二十三次董事。本次董事会决议公告刊登在 2008 年 8 月 30 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上。

(11). 公司于 2008 年 10 月 18 日召开了湖北三环科技股份有限公司五届二十四次董事。本次董事会决议公告刊登在 2008 年 10 月 21 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上。

(12). 公司于 2008 年 10 月 28 日召开了湖北三环科技股份有限公司五届二十五次董事。

由于本次会议只通过了《湖北三环科技股份有限公司二〇〇八年第三季度季度报告》一项议案，根据相关规定免于公告。

(13). 公司于 2008 年 11 月 5 日召开了湖北三环科技股份有限公司五届二十六次董事。本次董事会决议公告刊登在 2008 年 11 月 6 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上。

(14). 公司于 2008 年 11 月 18 日召开了湖北三环科技股份有限公司五届二十七次董事。本次董事会决议公告刊登在 2008 年 11 月 21 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上。

## 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。

## 3. 董事会审计委员会的履职情况汇总报告

(1). 董事会审计委员会于 2008 年 11 月函告大信会计师事务所有限公司，通报了公司年度报告的预计披露时间，要求按时出具审计报告。

(2). 董事会审计委员会于 2008 年 11 月与大信会计师事务所有限公司共同拟定了公司 2008 年年报审计计划。

(3). 2009 年 1 月，三环科技董事会审计委员会出具了关于财务审计的事前书面意见，内容如下：

①. 我们认为，公司编制的财务会计报表正确的反映了公司 2008 年的生产状况和经营成果，同意将以上财务会计报表提交给会计师审计。

②. 根据中国证监会、深圳证券交易所对上市公司 2008 年年度报告工作的相关要求，请会计师事务所按时出具审计报告。

③. 中介机构和企业相关人员应在年报编制过程中做到信息保密，严防泄露内幕信息、进行内幕交易等违规违法行为的发生。

④. 提请公司董事监事及高管人员注意，在公司年报公告前 30 日内不得买卖本公司股票。

## 4. 年报审计重点

(1). 公司是否谨慎选用公允价值计量模式；非货币性资产交换；公司是否严格履行决策程序合理划分各项金融工具，金融工具类别变更；收益性支出和资本性支出；所得税资产及负债的确认；是否操纵利润以获取管理层激励利益。

(2). 关联方关系及其交易的合法性、公允性；

(3). 收入、成本、费用等损益项目的真实性、完整性、正确性；

(4). 实物资产的存在性、完整性，计价的正确性；

(5). 应收款项等债权的可收回性；

- (6). 违规担保、关联方资金占用;
- (7). 重大投资事项;
- (8). 大额货币资金定期存款以及委托投资等;

5. 2009年4月, 双环科技董事会审计委员会出具了关于财务审计的书面意见, 内容如下:

本委员会在公司2008年度财务报表审计过程中, 以各种形式与年审注册会计师进行沟通, 在年审中介机构形成初步意见后, 我们再次审阅公司财务报表, 同时听取公司会计报表审计机构的注册会计师所作的年报审计情况介绍。我们对公司生产经营、境外投资等进行了认真质询。公司年度审计机构将审计过程中发现的问题及应进行调整的事项向我们作了说明。我们对会计师初步审定的公司2008年度财务报表没有异议。

6. 2009年4月, 董事会审计委员会出具了会计师从事公司本年度年报审计工作的总结报告及续聘建议, 内容如下:

我们对大信会计师事务所有限公司对本公司2008年度年报审计工作进行了审查和总结。在2008年的年报审计工作中, 大信会计师事务所有限公司本着公平公正的原则, 对本公司的财务报表进行了认真的审计, 在预定的时间内出具了审计报告, 完成了审计任务, 确保了公司年度报告的顺利披露。我们对大信会计师事务所有限公司的工作是认可的。我们建议2009年续聘大信会计师事务所有限公司为我公司进行年报审计工作。

#### 4. 董事会薪酬委员会的履职情况汇总报告

关于公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况的审核意见

根据相关法律法规和公司制度, 公司董事会薪酬委员会对2008年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下:

公司董事会薪酬委员会根据董事、监事及高管人员管理岗位的职责、重要性及行业相关岗位的薪酬水平, 制定和审查公司薪酬计划与方案。并依照考核标准及薪酬政策与方案进行年度绩效考核。我们认为, 2008年度, 公司董事、监事及高管人员的薪酬是合理的, 体现了管理者的劳动成果。披露的薪酬情况是真实的, 符合实际情况和公司薪酬管理制度。

#### 5. 本次利润分配预案

本公司2008年实现净利润174,303,245.24元, 累计未分配利润361,756,252.79元。由于从2008年第四季度开始, 世界金融危机对我国经济的不利影响日益显现, 公司的生产经营面临较大的挑战。为此, 公司决定2008年度不进行利润分配, 也不进行公积金转增股本。资金全部用于公司补充流动资金。公司独立董事对此发表了独立意见。

## 公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2007年	0.00	96,074,372.35	0.00%
2006年	0.00	-89,998,486.34	0.00%
2005年	0.00	6,476,977.45	0.00%

6. 其他事项：公司选定信息披露的报纸还是《证券时报》、《中国证券报》。

## 八、监事会报告

### （一）. 报告期内监事会会议情况

报告期内公司监事会召开情况如下：

1. 湖北三环科技股份有限公司五届十次监事会于 2008 年 3 月 5 日举行，会议通过了《对公司 2007 年年度报告的监事会独立意见》，

2. 湖北三环科技股份有限公司五届十一次监事会决议于 2008 年 4 月 24 日举行，会议通过了监事会对公司 2008 年一季度季度报告的书面审核意见。

3. 湖北三环科技股份有限公司五届十二次监事会于 2008 年 8 月 8 日举行。会议通过了《对公司二 00 七年半年度报告及财务报告的书面审核意见》。

4. 湖北三环科技股份有限公司五届十三次监事会于 2008 年 10 月 18 日举行。会议审议通过了关于变更监事会成员的议案。公司监事会提名白彦婷女士为公司监事。

5. 湖北三环科技股份有限公司五届十四次监事会决议于 2008 年 10 月 28 日举行，会议通过了监事会对公司 2008 年第三季度季度报告的书面审核意见。

### （二）. 监事会意见

1. 公司依法运作情况：根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》赋予的职责，监事会对公司的依法运作情况进行了审查。经审查，公司建立了各项内部控制制度，管理规范。公司股东大会，董事会的召开、决策程序合法有效。董事、高级管理人员勤勉尽责、奉公守法，无违反法律、法规、章程及损害股东和公司利益的行为。

2. 监事会对公司财务状况和经营成果进行了认真的监督和检查，大信会计师事务所有限公司对公司2008年度财务报告进行审计，出具了无保留意见的审计报告。我们认为：公司2008年年度报告真实、客观、准确地反映了公司2008年度的财务状况和生产经营成果，我们没有异议。

3. 公司最近一次募集资金实际投入项目和承诺项目一致。

4. 公司收购、出售资产交易价格按照市场化、公平、公开、公正的原则进行，无发生内

幕交易、损害部分股东权益或造成公司资产流失的行为。

5. 公司发生的关联交易程序合法合规，交易公平合理，独立董事均发表了独立意见，关联董事采取了回避表决措施，未发现关联交易中有损害公司及其他股东利益行为。

6. 公司监事会对公司 2008 年度内控制度自我评价报告的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2008 年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价报告进行了审议，监事会认为：公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了的内部控制体系，保证了公司的规范运作。公司内部控制自我评价反映了公司内部控制的实际情况。

## 九、重要事项

(一)、重大诉讼、仲裁事项。

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(二)、公司持有其他上市公司股权情况

公司持有湖北宜化化工股份有限公司(证券代码 000422)流通股 484,716 股。该有限售条件的流通股上市流通日为 2007 年 7 月 2 日。初始成本 1,000,000.26 元,持股比例 0.089%。2008 年最后一个交易日收盘价为 7.73 元,期末可供出售金融资产公允价值为 3746854.68 元。

(三)、收购出售资产

本年度收购出售资产情况见下一节，重大关联交易事项。

(四)、重大关联交易事项

1. 收购资产关联交易

湖北双环科技股份有限公司 2008 年第一次临时股东大会通过了《关于子公司湖北双环科技(重庆)碱业投资有限公司收购重庆宜化部分股权的议案》本公司控股 51%的子公司湖北双环科技(重庆)碱业投资有限公司(以下简称“双环投资”)与贵州宜化化工有限责任公司(以下简称“贵州宜化”)达成意向性协议,拟出资收购贵州宜化持有的重庆宜化化工有限公司(以下简称“重庆宜化”)45%股权,股权交易价格为 20,282 万元。贵州宜化、双环投资的实际控制人均为宜化集团,从而形成了受同一母公司控制的关联关系,形成了本次关联交易。

本次交易定价以湖北民信资产评估有限公司出具的《重庆宜化化工有限公司股权转让项目资产评估报告书》(鄂信评报字[2007]第 140 号)的评估结果为依据。根据上述资产评估报告,重庆宜化股东全部权益采用收益现值法于评估基准日 2007 年 7 月 31 日所表现的公允价值为 45,071.18 万元。双方约定,重庆宜化 45%股权的收购价格为 20,282 万元。

截至 2007 年 7 月 31 日，重庆宜化的账面净资产为 30,000 万元，其 45% 股权帐面价值为 13,500 万元，本次股权转让溢价 6,782 万元，溢价幅度为 50%。

进行该项关联交易的目的以及对上市公司的影响情况

(1). 交易目的：由于重庆宜化与本公司同属宜化集团控制，并且其主营业务与本公司相同，构成与本公司的同业竞争，本次交易的目的旨在解决重庆宜化与本公司的同业竞争问题。

(2). 对本公司的影响：

①. 本次交易完成后，重庆宜化与本公司的同业竞争问题得以解决，有利于公司的规范化运作。

②. 通过本次交易，本公司将达到年产纯碱、氯化铵各 120 万吨的生产能力，纯碱产能将跃居全国纯碱行业前列。

③. 重庆宜化具有良好的经济效益，可以为公司合并可观的收益。2008 年为公司合并收益 4689 万元，占归属于上市公司股东的净利润的 26.90%。

## 2. 共同投资发生的关联交易

本公司控股 51% 的子公司，湖北双环科技(重庆)碱业投资有限公司（以下简称“双环投资”）持股 45% 的子公司重庆宜化化工有限公司（以下简称“重庆宜化”）决定，拟与湖北宜化化工股份有限公司持股 50% 的子公司湖北宜化肥业有限公司（以下简称“宜化肥业”）共同投资，设立北京宜化贸易有限公司（以下简称“北京宜化”）。北京宜化注册资本 5,000 万元人民币。其中宜化肥业出资 2,550 万元，占注册资本的 51%；重庆宜化出资 2,450 万元，占注册资本的 49%；均为现金出资。重庆宜化及宜化肥业的实际控制人均为湖北宜化集团有限责任公司，从而形成了受同一母公司控制的关联关系，本次投资构成关联交易。

(1). 投资标的基本情况：

①. 投资标的：北京宜化贸易有限公司

②. 企业类型：有限责任公司

③. 股东出资情况：公司注册资本总额为 5,000 万（一期出资 1,000 万元），各股东出资额及所占比例如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资形式
重庆宜化	2,450	49%	货币
宜化肥业	2,550	51%	货币



④. 北京宜化经营业务，主要从事销售化肥、化工产品、建材、电子产品、机电设备、百货用品等商业贸易业务。

(2). 本次对外投资的目的及对公司的影响：

公司控股子公司的子公司与关联方共同投资设立北京宜化, 投资双方是平等的。风险共担、利益共享。该公司从事商业贸易等业务，有利于进一步拓展公司经营领域，为全体股东谋求更高的回报。

### 3. 日常关联交易

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	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	湖北三环化工集团 有限公司	161.71	0.05	货币资金
提供动力服 务	水、电、 汽	湖北三环化工集团 有限公司	1055.45	100	货币资金
提供生活服 务	盐资源占用费	湖北三环化工集团 有限公司	1262.47	100	货币资金
销售产品	化工产品	湖北宜化化工股份 有限公司	373.85	0.11	货币资金
采 购 货物	半水煤气	湖北三环化工集团 有限公司	11310.8 7	100	货币资金
工 程 设备维修	机修及建 安	湖北三环机械工程 有限公司	8.49	0.01	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十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。

#### 4、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)、重大担保事项。

报告期内，公司发生的担保事项如下：

①、本公司对湖北宜化化工股份有限公司(以下简称“湖北宜化”)发行不超过7亿元的公司债券提供担保，保证期限为债券存续期及其后两年。担保方式为连带责任保证。该担保由公司股东大会审议通过。由于该公司债券的发行还有待于中国证监会的审批，该项担保还未发生。

②、本公司因“六改十”项目向中国银行贷款4.8亿元。湖北宜化为本公司4.8亿元银行贷款提供担保。本公司控股51%的子公司湖北双环科技(重庆)碱业投资有限公司(以下简称“重庆双环”)的控股子公司重庆宜化化工有限公司(以下简称“重庆宜化”)向湖北宜化提供了4.8亿元的反担保。该笔反担保对应的贷款为项目贷款，贷款期限为五年。

③、本公司为控股51%的子公司重庆双环的控股子公司重庆宜化2.8亿元流动资金贷款提供担保。担保方式为连带责任保证。该担保由公司股东大会审议通过。

④、本公司为控股51%的子公司重庆双环的控股子公司重庆宜化2.4亿元贷款提供担保。该贷款为项目贷款，贷款期限四年。担保方式为连带责任保证。该担保由公司股东大会审议通过。

报告期末，公司及公司的子公司承诺的担保和反担保共计17亿元。其中：

公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保的总金额为7亿元(担保对象“湖北宜化”)

公司对子公司担保5.2亿元(担保对象“重庆宜化”)

公司子公司的子公司替本公司提供反担保4.8亿元(子公司的子公司“重庆宜化”为本公司向“湖北宜化”提供反担保)

报告期末，公司及公司子公司的子公司实际发生的担保和反担保共计8.36亿元。其中：公司提供担保3.56亿元，子公司的子公司提供反担保4.8亿元。

#### 5、非流通股股东承诺事项

在股权分置改革中，非流通股股东遵守法律、法规和规章的规定，作出法定最低承诺。公司控股股东集团公司作出如下特别承诺：

(1)、集团公司承诺其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在36个月内不通过交易所挂牌交易或转让；

(2)、前项承诺期满后，集团公司承诺所持原双环科技非流通股股份如果减持，则减持价格不低于5元/股，若自股权分置改革方案实施之日起至出售股份期间发生派息、送股、资本公积金转增等除权事项，则对该价格进行相应除权处理；

(3)、截止2005年12月31日，双环集团非经营性占用双环科技资金8,339.78万元。双环集团承诺，将于2006年6月30日前以现金归还7,012.07万元占用款，并以等值的双环科技占用双环集团土地作为还款保证，并于股权分置改革股权登记日前签署抵押协议；剩余部分1,327.71万元占用款将于2006年9月30日前以现金归还。

以上承诺事项在报告期得到履行。

#### 6、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：2008 年度年报审计费用 75 万元。会计师事务所在审计业务中发生的食宿费、差旅费由本公司承担。

(3)、大信会计师事务所有限公司所为本公司提供审计服务的连续年限为 8 年。

#### 7、报告期内公司被证券监管机构的稽查和处罚情况

报告期内公司无被证券监管机构的稽查和处罚情况

#### 8、调研情况

报告期内，公司按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的规定，向来公司调研者提供已公开披露的资料，客观地向来访者介绍公司的实际生产经营状况，未透露或泄露非公开重大信息，保证了公司信息披露的公平性。

报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2008年01月01日	公司董事会办	实地调研	海通证券研究所， 江南证券研究所， 东方证券，汇添富基金，易方达基金，泰达荷银基金，金元证券，广发基金	公司引进壳牌煤气化装置原理及特点，讨论国内外纯碱化肥市场动向。
2008年03月01日	公司董事会办	实地调研	友邦华泰基金，马可波罗至真资产管理，融通基金管理公司，第一创业证券有限公司，大成基金，南方基金	公司引进壳牌煤气化装置原理及特点，讨论国内外纯碱化肥市场动向。

2008年05月01日	公司董事会办	实地调研	东方证券、中国国际资本有限公司、证券时报、天相投资	公司引进壳牌煤气化装置原理及特点，讨论国内外纯碱化肥市场动向。
2008年06月01日	公司董事会办	实地调研	长信基金、海通证券、招商证券、广发证券、巨田基金	公司引进壳牌煤气化装置原理及特点，讨论国内外纯碱化肥市场动向。
2008年07月24日	公司董事会办	实地调研	兴业证券	金融危机对市场的影响，讨论来年国内外纯碱化肥市场趋势。
2008年08月21日	公司董事会办	实地调研	国泰君安证券研究所魏涛	金融危机对市场的影响，讨论来年国内外纯碱化肥市场趋势。
2008年09月30日	公司董事会办	实地调研	华安基金宋磊	金融危机对市场的影响，讨论来年国内外纯碱化肥市场趋势。
200810.18	公司董事会办	实地调研	宏源证券研究所:康铁牛、李艳学。益民基金管理有限公司:杨琨。	金融危机对市场的影响，云应地区盐资源状况，讨论来年国内外纯碱化肥市场趋势，参观现场。

9、公司前期购买的湖北三环化工集团有限公司红三环牌商标的过户手续，截至报告日，已经办理完毕。

十、 财务报告

## 大信会计师事务所有限公司 关于公司控股股东及其他关联方 占用资金情况的专项说明

大信核字（2009）第 2-0146 号

湖北三环科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对湖北三环科技股份有限公司（以下简称“公司”）2008 年年度会计报表进行了审计。根据中国证券监督管理委员会证监发[2003]56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，我们在实施公司 2008 年度会计报表审计工作中，对公司截至 2008 年 12 月 31 日控股股东及关联方占用资金情况进行了审核。这些资金占用情况的真实性和完整性由公司负责，我们的责任是对这些资金占用情况发表专项审核意见。在审核过程中，我们据实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。

公司 2008 年度与关联方资金往来的情况如下：

单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2008 年期初占 用资金余额	2008 年度占用累 计发生金额	2008 年度偿还累 计发生金额	2008 年度期末 占用资金金额	占用形成 原因	占用性质
控股股东、实际控制 人及其附属企 业	湖北三环化工集团有限公 司	控股股东	应收账款		153,043,198.09	153,043,198.09		销货款	经营性占用
	湖北三环复混肥有限公司	同一母公司控制	应收账款	445,692.71			445,692.71	销货款	经营性占用
	湖北三环实业公司	同受三环集团控制	应收账款	862,800.65		862,800.65		销货款	经营性占用
	湖北三环集团公司农场	同受三环集团控制	应收账款	687,568.50			687,568.50	销货款	经营性占用
	湖北三环集团公司精细化 工厂	同受三环集团控制	应收账款	364,589.70			364,589.70	销货款	经营性占用
	北京宜化贸易有限公司	同受宜化集团控制、联 营企业	预付款项		51,647,456.30		51,647,456.30	购货款	经营性占用
	太原非凡高新技术发展有 限公司	同受宜化集团控制	预付款项		7,000,000.00		7,000,000.00	工程货款	经营性占用
	湖北宜化化工股份有限公 司	同受宜化集团控制	应收账款		4,009,887.57	3,126,277.51	883,610.06	销货款	经营性占用
	贵州宜化化工有限责任公 司	同受宜化集团控制	其他应收款	2,000,000.00		2,000,000.00		往来款	非经营性占用
	湖北香溪化工有限公司	同受宜化集团控制	其他应收款	10,000,000.00		10,000,000.00		往来款	非经营性占用
小 计				14,360,651.56	215,700,541.96	169,032,276.25	61,028,917.27		
关联自然人及其 控制的法人									
小 计									
其他关联人及其 附属企业									
小 计									
上市公司的子公 司及其附属企业									
小 计									
总 计				14,360,651.56	215,700,541.96	169,032,276.25	61,028,917.27		

我们认为,截止 2008 年 12 月 31 日,贵公司除与上述关联方发生的经营性往来外,不存在中国证券监督管理委员会证监发[2003]56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》第一条第二款所述控股股东及其他关联方占用资金的事项;也不存在为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用和成本或其他支出事项。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师:王知先

中国 · 武汉

中国注册会计师:向辉

2009 年 4 月 20 日

# 大信会计师事务所有限公司

## 关于湖北三环科技股份有限公司 2008年度会计政策调整情况的专项说明

大信专字（2009）第 2-127 号

湖北三环科技股份有限公司全体股东：

我们接受湖北三环科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）委托，根据中国注册会计师审计准则审计了贵公司 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2008 年度的利润表和合并利润表、2008 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表、2008 年度的现金流量表和合并现金流量表，以及财务报表附注（以下简称财务报表），并于 2009 年 4 月 20 日签发了大信审字（2009）第 2-0493 号无保留意见的审计报告。

贵公司在本年度对以下事项进行了会计政策变更：

根据财政部财会函[2008]60 号文《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》的规定，高危行业企业按照规定提取的安全生产费用，应当按照《企业会计准则讲解(2008)》中的具体要求处理，在所有者权益盈余公积项下以专项储备项目单独列报，不再作为负债列示。此项会计政策变更采用追溯调整法，2007 年的比较财务报表已重新表述。煤炭企业在固定资产折旧外计提的维简费，比照安全生产费用的原则处理。公司 2007 年度因此调减营业成本及其他应付款 951,139.87 元，调增归属于母公司所有者的净利润及留存收益 951,139.87 元（其中：调增盈余公积——法定盈余公积 95,113.99 元，调增盈余公积——专项储备 888,610.65 元，调减未分配利润 32,584.77 元）。

贵公司 2007 年 12 月 31 日及 2007 年度财务报表各科目的具体影响如下表所示：

科 目	变更前金额 (元)	调整金额 (元)	变更后金额 (元)
其他应付款	22,198,337.29	-951,139.87	21,247,197.42
盈余公积	156,223,030.81	983,724.64	157,206,755.45
其中：法定盈余公积	120,576,167.77	95,113.99	120,671,281.76
任意盈余公积	35,646,863.04		35,646,863.04
专项储备		888,610.65	888,610.65
未分配利润	208,398,801.12	-32,584.77	208,366,216.35
营业成本	957,093,904.29	-951,139.87	956,142,764.42

鉴于上述重要的调整事项，我们未发现贵公司的相关会计处理存在不符合《企业会计准则》的情况。

为了更好地理解 2008 年度贵公司重要的调整情况，本专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王知先

中国 · 武汉

中国注册会计师：向辉

2009 年 4 月 20 日



# 审计报告

大信审字(2009)第 2-0493 号

湖北三环科技股份有限公司：

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”)财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2008 年度的利润表和合并利润表、2008 年度股东权益变动表和合并股东权益变动表、2008 年度现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面

公允反映了贵公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 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：王知先

中国 · 武汉

中国注册会计师：向辉

2009 年 4 月 20 日

# 资产负债表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2008年12月31日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	234,497,310.86	187,655,805.87	234,932,402.43	175,617,055.91
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	134,103,309.77	36,042,790.82	99,212,497.75	85,388,059.36
应收账款	192,177,152.20	66,776,384.83	86,577,609.05	58,728,203.44
预付款项	105,243,486.31	45,773,323.68	149,085,500.48	45,819,280.00
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	9,725,700.00	9,725,700.00	9,783,865.92	9,783,865.92
其他应收款	51,938,978.69	60,940,445.06	78,076,027.78	66,026,022.64
买入返售金融资产				
存货	334,663,758.22	237,891,523.46	269,015,090.48	146,407,598.89
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,062,349,696.05	644,805,973.72	926,682,993.89	587,770,086.16
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	3,746,854.68	3,746,854.68	11,153,315.16	11,153,315.16
持有至到期投资	3,100,000.00	3,100,000.00	3,100,000.00	3,100,000.00
长期应收款				
长期股权投资	72,489,050.10	247,069,490.25	68,027,409.59	159,827,409.59
投资性房地产				
固定资产	2,757,513,198.07	1,410,364,186.73	2,688,635,064.15	1,563,466,770.82
在建工程	925,671,257.94	889,553,963.87	23,222,927.96	18,789,183.36
工程物资	548,086.33	548,086.33	2,255,526.13	2,255,526.13
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	391,440,810.68	146,782,452.65	387,956,840.54	148,964,878.37
开发支出				
商誉	37,030,500.65		37,030,500.65	
长期待摊费用	13,233,901.58	3,851,987.57	23,363,983.18	7,243,257.84
递延所得税资产	12,108,578.52	11,216,950.48	9,162,613.77	9,162,613.77
其他非流动资产				
非流动资产合计	4,216,882,238.55	2,716,233,972.56	3,253,908,181.13	1,923,962,955.04
资产总计	5,279,231,934.60	3,361,039,946.28	4,180,591,175.02	2,511,733,041.20

公司法定代表人：张忠华

会计机构的负责人：刘晓

会计主管人员：程洁

## 资产负债表（续）

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2008年12月31日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债：</b>				
短期借款	765,000,000.00	640,000,000.00	663,500,000.00	570,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	25,000,000.00			
应付账款	439,743,210.10	156,602,278.48	298,825,240.82	92,094,004.83
预收款项	151,828,107.52	63,136,229.53	198,005,442.65	73,424,124.04
卖出回购金融资				
应付手续费及佣				
应付职工薪酬	15,791,975.93	10,261,633.65	10,318,505.47	9,561,516.85
应交税费	19,827,070.90	-36,627,543.45	-22,860,228.13	-23,448,708.57
应付利息	750,750.00			
应付股利	818,740.00	818,740.00	818,740.00	818,740.00
其他应付款	100,813,268.80	28,798,479.69	111,638,751.15	21,247,197.42
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	206,560,000.00	80,000,000.00		
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>	<b>1,726,133,123.25</b>	<b>942,989,817.90</b>	<b>1,260,246,451.96</b>	<b>743,696,874.57</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	1,285,780,000.00	640,000,000.00	880,000,000.00	80,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	10,550,000.00	10,550,000.00	9,500,000.00	9,500,000.00
预计负债				
递延所得税负债	686,713.61	686,713.61	2,645,063.81	2,645,063.81
其他非流动负债	13,116,306.00	13,116,306.00	13,116,306.00	13,116,306.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,310,133,019.61</b>	<b>664,353,019.61</b>	<b>905,261,369.81</b>	<b>105,261,369.81</b>
<b>负债合计</b>	<b>3,036,266,142.86</b>	<b>1,607,342,837.51</b>	<b>2,165,507,821.77</b>	<b>848,958,244.38</b>
<b>所有者权益（或股东</b>				
实收资本（或股	464,145,765.00	464,145,765.00	464,145,765.00	464,145,765.00
资本公积	797,754,938.35	797,754,938.35	902,361,513.18	833,056,060.02
减：库存股				
盈余公积	172,581,867.36	172,581,867.36	157,206,755.45	157,206,755.45
一般风险准备				
未分配利润	361,756,252.79	319,214,538.06	207,214,589.99	208,366,216.35
外币报表折算差				
<b>归属于母公司所有者</b>				
<b>权益合计</b>	<b>1,796,238,823.50</b>	<b>1,753,697,108.77</b>	<b>1,730,928,623.62</b>	<b>1,662,774,796.82</b>
少数股东权益	446,726,968.24		284,154,729.63	
<b>所有者权益合计</b>	<b>2,242,965,791.74</b>	<b>1,753,697,108.77</b>	<b>2,015,083,353.25</b>	<b>1,662,774,796.82</b>
<b>负债和所有者权益</b>	<b>5,279,231,934.60</b>	<b>3,361,039,946.28</b>	<b>4,180,591,175.02</b>	<b>2,511,733,041.20</b>

公司法定代表人：张忠华

会计机构的负责人：刘晓

会计主管人员：程洁

# 利润表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2008年1-12月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	3,444,966,357.85	1,666,621,867.74	1,441,422,414.04	1,302,816,976.38
其中：营业收入	3,444,966,357.85	1,666,621,867.74	1,441,422,414.04	1,302,816,976.38
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,101,514,496.98	1,540,623,915.44	1,341,874,355.69	1,203,685,688.61
其中：营业成本	2,634,127,608.11	1,289,582,242.45	1,061,987,807.89	956,142,764.42
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	24,135,428.01	15,601,935.46	13,805,472.79	13,805,472.79
销售费用	132,620,021.23	58,596,256.27	32,061,490.91	29,048,346.66
管理费用	172,482,941.51	113,033,434.18	165,238,075.48	154,465,595.09
财务费用	117,637,805.70	48,004,880.18	59,299,461.34	42,598,489.39
资产减值损失	20,510,692.42	15,805,166.90	9,482,047.28	7,625,020.26
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）	-95,841.80	230,874.66	2,297,485.66	2,297,485.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-438,359.49	-111,643.03	-216,364.08	-216,364.08
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	343,356,019.07	126,228,826.96	101,845,544.01	101,428,773.43
加：营业外收入	10,602,087.48	8,105,371.77	11,552,005.88	11,551,895.88
减：营业外支出	9,250,210.69	7,634,336.90	3,562,359.59	2,832,359.59
其中：非流动资产处置损失	4,719,382.82	4,719,382.82	2,546,183.61	2,546,183.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	344,707,895.86	126,699,861.83	109,835,190.30	110,148,309.72
减：所得税费用	11,850,612.01	476,428.21	13,377,764.17	13,377,764.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	332,857,283.85	126,223,433.62	96,457,426.13	96,770,545.55
归属于母公司所有者的净利润	174,303,245.24	126,223,433.62	96,074,372.35	96,770,545.55
少数股东损益	158,554,038.61		383,053.78	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.38	0.27	0.21	0.21
（二）稀释每股收益	0.38	0.27	0.21	0.21

公司法定代表人：张忠华

会计机构的负责人：刘晓

会计主管人员：程洁

## 现金流量表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2008年1-12月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	3,613,510,805.41	1,657,661,500.92	1,741,376,547.51	1,500,684,134.23
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	68,782,936.81	54,143,495.45	70,404,523.32	60,286,386.38
经营活动现金流入小计	3,682,293,742.22	1,711,804,996.37	1,811,781,070.83	1,560,970,520.61
购买商品、接受劳务支付的现金	2,849,237,937.74	1,370,657,512.50	1,147,264,923.06	949,000,146.18
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	140,501,756.88	106,648,303.74	123,628,951.30	110,660,735.29
支付的各项税费	176,614,539.53	119,864,484.05	88,375,510.76	88,258,550.82
支付其他与经营活动有关的现金	237,658,270.48	120,116,693.96	236,529,436.42	229,128,670.81
经营活动现金流出小计	3,404,012,504.63	1,717,286,994.25	1,595,798,821.54	1,377,048,103.10
经营活动产生的现金流量净额	278,281,237.59	-5,481,997.88	215,982,249.29	183,922,417.51
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			3,800,896.49	3,800,896.49
取得投资收益收到的现金	400,683.61	400,683.61	456,166.98	456,166.98

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,705,916.55	30,705,916.55	11,223,726.21	11,223,726.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,000,000.00	10,000,000.00	11,500,000.00	11,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	41,106,600.16	41,106,600.16	26,980,789.68	26,980,789.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	794,804,376.26	550,602,943.16	1,167,768,376.10	152,731,160.13
投资支付的现金	4,900,000.00			
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	202,820,000.00	117,100,000.00	91,800,000.00	91,800,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			20,100,000.00	
投资活动现金流出小计	1,002,524,376.26	667,702,943.16	1,279,668,376.10	244,531,160.13
投资活动产生的现金流量净额	-961,417,776.10	-626,596,343.00	-1,252,687,586.42	-217,550,370.45
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	103,400,000.00		155,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	103,400,000.00		110,000,000.00	
取得借款收到的现金	1,493,500,000.00	1,335,000,000.00	1,603,500,000.00	710,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	1,596,900,000.00	1,335,000,000.00	1,758,500,000.00	710,000,000.00
偿还债务支付的现金	779,660,000.00	625,000,000.00	791,080,000.00	791,080,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	134,538,553.06	65,882,909.16	58,883,487.51	42,087,948.05
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				
筹资活动现金流出小计	914,198,553.06	690,882,909.16	849,963,487.51	833,167,948.05
筹资活动产生的现金流量净额	682,701,446.94	644,117,090.84	908,536,512.49	-123,167,948.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-435,091.57	12,038,749.96	-128,168,824.64	-156,795,900.99
加：期初现金及现金等价物余额	234,932,402.43	175,617,055.91	363,101,227.07	332,412,956.90
六、期末现金及现金等价物余额	234,497,310.86	187,655,805.87	234,932,402.43	175,617,055.91

公司法定代表人：张忠华

会计机构的负责人：刘晓

会计主管人员：程洁

# 所有者权益表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2008 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额									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	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	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	实收资本 (或股本)			资本公 积	减：库 存股	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	902,361,513.18		157,206,755.45		207,214,589.99		284,154,729.63	2,015,083,353.25	464,145,765.00	858,718,573.85		140,656,804.04		105,631,272.59		111,722,500.00	1,680,874,915.48		
加：会计政策变更											846,627.72		5,984,286.20		16,530,063.42			23,360,977.34		
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	464,145,765.00	902,361,513.18		157,206,755.45		207,214,589.99		284,154,729.63	2,015,083,353.25	464,145,765.00	859,565,201.57		146,641,090.24		122,161,336.01		111,722,500.00	1,704,235,892.82		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-104,606,574.83		15,375,111.91		154,541,662.80		162,572,238.61	227,882,438.49		42,796,311.61		10,565,665.21		85,053,253.98		172,432,229.63	310,847,460.43		
（一）净利润						174,303,245.24		158,554,038.61	332,857,283.85						96,074,372.35		383,053,78	96,457,426.13		
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-104,606,574.83				-4,386,470.53		-99,381,800.00	-208,374,845.36		6,768,358.45				-455,453.16			6,312,905.29		
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-5,554,845.36							-5,554,845.36		6,768,358.45							6,768,358.45		
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响																				
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																				
4. 其他		-99,05				-4,386,		-99,38	-202,8						-455,4			-455,4		



		1,729.47			470.53		1,800.00	20,000.00					53.16		53.16
上述（一）和（二）小计		-104,606,574.83			169,916,774.71		59,172,238.61	124,482,438.49		6,768,358.45			95,618,919.19	383,053.78	102,770,331.42
（三）所有者投入和减少资本							103,400,000.00	103,400,000.00		36,027,953.16				172,049,175.85	208,077,129.01
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							103,400,000.00	103,400,000.00		36,027,953.16				172,049,175.85	208,077,129.01
（四）利润分配				15,375,111.91	-15,375,111.91							10,565,665.21	-10,565,665.21		
1. 提取盈余公积				12,622,343.36	-12,622,343.36							9,677,054.56	-9,677,054.56		
2. 提取一般风险准备				2,752,768.55	-2,752,768.55							888,610.65	-888,610.65		
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															
四、本期期末余额	464,145,765.00	797,754,938.35		172,581,867.36	361,756,252.79		446,726,968.24	2,242,965,791.74	464,145,765.00	902,361,513.18		157,206,755.45	207,214,589.99	284,154,729.63	2,015,083,353.25

# 湖北三环科技股份有限公司

## 财务报表附注

(2008 年度)

金额单位：人民币元

### 一、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:4200001100020。

住 所:湖北省应城市东马坊团结大道 26 号

法定代表人:张忠华

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、农用氯化铵、小苏打、碳黑、盐及盐化工系列产品、氯甲烷系列产品;粉煤灰、煤渣、氯化聚乙烯、氯磺化聚乙烯系列化工产品;生产销售硫酸钠(芒硝)、工业用氧、氨、液氨、硫磺;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、非金属产品、汽车货运、技术培训;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进出口业务;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、零配件及技术的进出口业务(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;销售燃料油。

#### (二) 历史沿革

湖北三环科技股份有限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。

## 二、遵循企业会计准则的声明

本公司声明：公司按照财务报表附注之三“财务报表的编制基础与方法”编制的财务报表符合企业会计准则的要求，在所有重大方面真实、公允、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

## 三、财务报表的编制基础与方法

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，按照中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 四、公司主要会计政策、会计估计

### (一) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### (二) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (三) 会计计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超

过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

#### （四）现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3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。

#### （五）外币折算

对发生的外币业务，按照交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

外币财务报表的折算遵循下列原则：

1、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；

2、利润表中的收入和费用项目，按照交易发生日的即期汇率近似的汇率折算；

3、按照上述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；

4、现金流量表按照交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

#### （六）金融工具的确认和计量

##### 1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

##### 2、金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中

对应终止确认部分的金额之和。

#### 4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。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，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进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### （七）应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），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；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。确定具体提取比例为：

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

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

#### （八）存货

1、存货的分类：主要包括原材料、低值易耗品、自制半成品、在产品、库存商品等。

2、存货计价方法：存货购进按实际成本计价，发出或领用时采用加权平均法计价；存货期末按成本与可变现净值孰低计价。包装物、低值易耗品和其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

3、存货盘存制度采用永续盘存制。

4、期（年）末，存货按成本与可变现净值（存货可变现净值的确定方法是以存货的估计售价减去至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额，并且考虑持有的目的、资产负债表日后事项的影响因素等按照相关规定分别选择合同价格、一般销售价格和市场价格确定存货的可变现净值）孰低法计价，对单项存货进行清查，如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于个别成本的差额计提存货跌价准备。

#### （九）长期股权投资的确认和计量

1、长期股权投资初始投资成本的确定：

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本；

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为

其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2、对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3、资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按资产减值所述方法计提长期投资减值准备。

4、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

#### （十）投资性房地产的确认和计量

1、投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

3、对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4、以成本模式计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

#### （十一）固定资产的确认和计量

1、固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：（1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；（2）使用寿命超过一个会计年度。

2、固定资产同时满足下列条件的予以确认：（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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。



符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（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将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]；（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[90% 以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90% 以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

3、固定资产按照成本进行初始计量。融资租入的固定资产，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中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

4、固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类 别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20-40	3-5	2.38-4.85
机械设备	5-20	3-5	4.75-19.40
运输设备	8-12	3-5	7.92-12.13
其他设备	5-15	3-5	6.33-19.40

5、因开工不足、自然灾害等导致连续 6 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产（季节性停用除外）。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

6、资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

## （十二）在建工程

在建工程是指购建固定资产使工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程直接材料、直接职工薪酬、待安装设备、工程建筑安装费、工程管理费和工程试运转净损益以及允许资本化的借款费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按资产减值所述方法计提在建

工程减值准备。

### （十三）无形资产

#### 1、初始确认

本公司的无形资产包括土地使用权、商标权、采矿权等。

无形资产按照成本进行初始计量。

#### 2、后续计量

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，计入当期损益。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无法预见无形资产带来经济利益的期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，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。

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

#### 3、使用寿命的估计

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。

#### 4、研究阶段和开发阶段的划分

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。

内部研究开发项目开发阶段的支出，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，可证明其有用性；

(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。

#### 5、摊销方法

(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。

#### (十四) 资产减值

1、资产负债表日，有迹象表明资产（除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外）发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。

2、可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3、资产组是公司认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或资产组。资产组组合是由若干个资产组组成的最小资产组组合，包括资产组或资产组组合，以及按合理方法分摊的总部资产部分。

4、单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (十五) 企业合并

## 1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按原账面价值计量，不形成商誉。合并对价的账面价值，与合并中取得的净资产账面价值份额的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。被合并方在合并前的净利润，纳入合并利润表。

## 2、非同一控制下的企业合并

本公司对购买方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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；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差额，经复核后计入当期损益。

被购买方的经营成果自本公司取得控制权之日起合并，直至其控制权自本公司内转出。

## （十六）借款费用

1、借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

2、可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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。

（1）借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

A、资产支出已经发生；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，暂停期间发生的借款费用计入当期损益。

（3）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

A、专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益

后的金额确定。

B、占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### （十七）预计负债

与或有事项相关的义务同时符合下列条件的，本公司将其确认为预计负债：

- 1、该义务是本公司承担的现时义务；
- 2、履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

#### （十八）股份支付

1、股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

2、以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

3、权益工具的公允价值按照以下方法确定：

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

（2）不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4、以现金结算方式的，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

5、根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

#### （十九）收入

1、销售商品收入，在下列条件均能满足时确认：

（1）企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

（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。

## 2、提供劳务收入的确认

(1) 在资产负债表日能够可靠估计交易的完工进度和交易的结果，且交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的情况下，采用完工百分比法确认提供劳务收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

(2) 在资产负债表日不能够可靠估计交易结果的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 3、让渡资产使用权收入的确认

- (1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 4、建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- A、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- B、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- C、固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## （二十）所得税

1、本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

2、所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的所得税调整商誉，或因直接计入所有者权益的交易或者事项产生的所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

3、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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，应当确认以前期间未确认的递延所得税资产。

4、本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## （二十一）政府补助

政府补助在合理确保可收取且能满足政府补助所附条件的情况下，按其公允价值予以确认。对与收益相关的政府补助如用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间，计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

## （二十二）安全费用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《高危行业安全生产费用财务管理暂行办法》的通知（财企[2006]478号文）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 (%)
实际销售收入（1,000.00万元及以下的部分）	4.00
实际销售收入（1,000.00万元至10,000.00万元（含）的部分）	2.00
实际销售收入（10,000.00万元至100,000.00万元（含）的部分）	0.50
实际销售收入（100,000.00万元以上的部分）	0.20

公司所属煤矿企业计提煤炭生产安全费、煤矿维简费等依据所在地主管部门的标

准。

依照国家有关规定提取的安全费用以及具有类似性质的各项费用，在所有者权益中的“盈余公积”项下以“专项储备”项目单独反映。按规定范围使用安全生产储备购建安全防护设备、设施等资产时，计入相关资产成本。对于作为固定资产管理和核算的安全防护设备等，按规定计提折旧，计入有关成本费用。按规定范围使用安全生产储备支付安全生产检查和评价支出、安全技能培训及进行应急救援演练支出等费用性支出时，计入当期损益。按上述规定将安全生产储备用于购建安全防护设备或与安全生产相关的费用性支出等时，按照实际使用金额在所有者权益内部进行结转，结转金额以“盈余公积——专项储备”科目余额冲减至零为限。

### （二十三）合并财务报表

#### 1、合并范围的确定原则

本公司以控制为基础确定合并范围，将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，或虽不足半数但能够控制的被投资单位，纳入合并财务报表的范围。

#### 2、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和子公司的个别财务报表为基础，根据有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时公司内部的所有重大交易和资金往来予以抵销。此外，本公司及其子公司在报告期内采用一致的会计政策和会计估计。

## 五、会计政策、会计估计变更和差错更正

### （一）会计政策变更

根据财政部财会函[2008]60号文《关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》的规定，高危行业企业按照规定提取的安全生产费用，应当按照《企业会计准则讲解(2008)》中的具体要求处理，在所有者权益盈余公积项下以专项储备项目单独列报，不再作为负债列示。此项会计政策变更采用追溯调整法，2007年的比较财务报表已重新表述。煤炭企业在固定资产折旧外计提的维简费，比照安全生产费用的原则处理。公司2007年度因此调减营业成本及其他应付款951,139.87元，调增归属于母公司所有者的净利润及留存收益951,139.87元（其中：调增盈余公积——法定盈余公积95,113.99元，调增盈余公积——专项储备888,610.65元，调减未分配利润32,584.77元）。



## （二）会计估计变更

报告期内，公司无会计估计变更事项。

## （三）前期差错更正

报告期内，公司无前期差错更正事项。

## 六、主要税项

### （一）各种税收税率

1、增值税：氯化铵、碳铵免交增值税，氨水按 13%的税率、其他产品按 17%的税率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、所得税：子公司重庆宜化化工有限公司按 15%的税率计提并缴纳，其他公司按 25%的税率计提并缴纳。

### （二）税收优惠

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、碳铵免交增值税。

2、所得税：子公司重庆宜化化工有限公司根据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47号）的有关规定，经重庆市万州区国家税务局《减、免税批准通知书》（万州区国税减[2008]73号）批准，2007年至2010年期间减按 15%的税率计提并缴纳企业所得税。

## 七、企业合并及合并财务报表

### （一）纳入合并范围内子公司的基本情况

#### 1、同一控制下的企业合并取得的子公司

序号	公司名称	注册地	组织机构代码	公司性质	注册资本 (万元)	经营范围	公司投资额 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	级次
1	重庆宜化化工有限公司	重庆市万州区龙都大道	79351925-8	有限责任公司	30,000.00	生产、销售联碱等化工产品	20,282.00	45.00	45.00	三

#### 2、非同一控制下的企业合并取得的子公司

序号	公司名称	注册地	组织机构代码	公司性质	注册资本 (万元)	经营范围	公司投资额 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	级次
1	山西裕丰沁裕煤业有限公司	沁水县龙港镇杏园社区	78853603-7	有限责任公司	1,050.00	煤炭企业投资; 经销: 建材、生铁、铸件、矿山机电	9,180.00	51.00	51.00	二

### 3、其他方式取得的子公司

序号	公司名称	注册地	组织机构代码	公司性质	注册资本 (万元)	经营范围	公司投资额 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	级次
1	重庆鼎宽商贸有限公司	重庆市万州区龙都大道	67613994-2	有限责任公司	1,000.00	贸易、销售	1,000.00	100.00	100.00	二
2	湖北双环科技(重庆)碱业投资有限公司	重庆市万州区龙都大道	67335878-7	有限责任公司	21,000.00	纯碱、烧碱、合成氨投资及生产、销售	10,710.00	51.00	51.00	二
3	重庆鼎豪商贸有限公司	重庆市万州区龙都大道	68146732-6	有限责任公司	500.00	贸易、销售	450.00	90.00	90.00	四
4	重庆鼎尚物流有限公司	重庆市万州区龙都大道	68148855-7	有限责任公司	500.00	贸易、销售、物流	500.00	100.00	100.00	四
5	重庆宜化矿业有限公司	巫山县巫峡镇广东中路	66358629-2	有限责任公司	2,000.00	矿产资源的投资与开发	800.00	60.00	60.00	四
6	中卫海鑫化工有限公司	中卫市迎水桥镇	67042020-7	有限责任公司	6,000.00	化肥、化工产品制造、销售	6,000.00	100.00	100.00	四

#### (二) 股权转让日的确定方法

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。

(三) 本公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司, 及本公司拥有半数以上表决权但未纳入合并范围的被投资单位情况

被投资单位全称	表决权比例 (%)	是否纳入合 并范围	是否纳入合并范围的原因
拥有其半数或半数以下表决权的纳入合并范围内的子公司			
一一重庆宜化化工有限公司	45.00	是	子公司湖北双环科技(重庆)碱业投资有限公司持有重庆宜化化工有限公司 45% 股权, 系重庆宜化化工有限公司第一大股东, 其董事长、总经理等关键管理人员均由公司委派, 对其拥有实际控制权, 故将其纳入合并范围。
拥有半数以上表决权但未纳入合并范围的被投资单位			
一一湖北双环科技发展有限公司	51.00	否	公司持有湖北双环科技发展有限公司 51% 股权, 由于公司实际控制人于 2006 年度发生变化, 公司对其无实际控制权。为集中力量搞好主业, 公司决定采取出售持有的湖北双环科技发展有限公司

被投资单位全称	表决权比例 (%)	是否纳入合 并范围	是否纳入合并范围的原因
			有限公司 51%的股权以及其他合法形式退出该公司。并于 2007 年第一次临时董事会决议通过了关于退出湖北双环科技发展有限公司的议案。故本期未将其纳入合并范围。

#### (四) 合并范围变更及理由

单位名称	持股比例 (%)	与公司关系	备注
重庆鼎宽商贸有限公司	100.00	二级子公司	注：(1)
湖北双环科技(重庆)碱业投资有限公司	51.00	二级子公司	注：(2)
重庆宜化化工有限公司	45.00	三级子公司	注：(3)
重庆鼎豪商贸有限公司	90.00	四级子公司	注：(4)
重庆鼎尚物流有限公司	100.00	四级子公司	注：(5)
重庆宜化矿业有限公司	60.00	四级子公司	注：(6)
中卫海鑫化工有限公司	100.00	四级子公司	注：(7)

注：(1) 重庆鼎宽商贸有限公司系公司本期新设立的子公司，故新增合并其 2008 年 12 月 31 日资产负债表、2008 年度利润表、现金流量表；

(2) 湖北双环科技(重庆)碱业投资有限公司系公司本期新设立的子公司，故新增合并其 2008 年 12 月 31 日资产负债表、2008 年度利润表、现金流量表；

(3) 子公司湖北双环科技(重庆)碱业投资有限公司(以下简称“双环投资”)于 2008 年与贵州宜化化工有限责任公司(以下简称“贵州宜化”)签订股权转让协议，购买其持有的重庆宜化化工有限公司(以下简称“重庆宜化”)45%股权，购买价格为 20,282.00 万元，并取得实际控制权，股权转让日为 2008 年 3 月 31 日；

贵州宜化为湖北宜化化工股份有限公司(以下简称“湖北宜化”)的子公司，湖北宜化持有贵州宜化 50%的股份。湖北宜化集团有限责任公司(以下简称“宜化集团”)为湖北宜化的控股股东，持有湖北宜化 16.20%股份。宜化集团同时是湖北双环化工集团有限责任公司(以下简称“双环集团”)的控股股东，持有双环集团 51.20%的股权，双环集团是本公司的控股股东，持有本公司 24.96%股份。双环投资是本公司的子公司，本公司持有其 51.00%的股权。贵州宜化、双环投资的实际控制人均为湖北宜化集团有限责任公司，属于同一控制下的企业合并。故将重庆宜化 2007 年 12 月 31 日资产负债表、2007 年度利润表、现金流量表、2008 年 12 月 31 日资产负债表、2008 年度利润表、现金流量表纳入合并范围；

合并期初至合并日的基本情况如下：

项 目	2008 年 1-3 月 (元)

项 目	2008年1-3月 (元)
营业收入	261,776,691.45
归属于母公司所有者的净利润	19,113,161.36
经营活动产生的现金流量净额	86,776,544.03
投资活动产生的现金流量净额	-65,905,168.87
筹资活动产生的现金流量净额	-17,416,006.25
现金及现金等价物净增加额	3,455,368.91

(4) 重庆鼎豪商贸有限公司系子公司重庆宜化化工有限公司本期新设立的子公司，故新增合并其 2008 年 12 月 31 日资产负债表、2008 年度利润表、现金流量表；

(5) 重庆鼎尚物流有限公司系子公司重庆宜化化工有限公司本期新设立的子公司，故新增合并其 2008 年 12 月 31 日资产负债表、2008 年度利润表、现金流量表；

(6) 重庆宜化矿业有限公司系子公司重庆宜化化工有限公司 2007 年设立的子公司，根据重庆宜化矿业有限公司章程规定，注册资本为 2,000.00 万元，由重庆宜化化工有限公司与重庆国平实业(集团)有限公司分别以货币资金 1,200.00 万元和 800.00 万元出资，出资比例分别为 60%和 40%。注册资本自公司设立之日起两年内分三期缴足，截至 2008 年 12 月 31 日止，重庆宜化矿业有限公司实收资本为 800.00 万元；

由于重庆宜化化工有限公司系子公司湖北双环科技(重庆)碱业投资有限公司本期通过同一控制下的企业合并取得的子公司，故将重庆宜化矿业有限公司 2007 年 12 月 31 日资产负债表、2007 年度利润表、现金流量表、2008 年 12 月 31 日资产负债表、2008 年度利润表、现金流量表纳入合并范围；合并期初至合并日的基本情况如下：

项 目	2008年1-3月 (元)
营业收入	0.00
归属于母公司所有者的净利润	0.00
经营活动产生的现金流量净额	582,132.75
投资活动产生的现金流量净额	-8,199.55
筹资活动产生的现金流量净额	0.00
现金及现金等价物净增加额	573,933.20

(7) 中卫海鑫化工有限公司系子公司重庆宜化化工有限公司本期新设立的子公司，故新增合并其 2008 年 12 月 31 日资产负债表、2008 年度利润表、现金流量表。

#### (五) 少数股东权益情况

公司名称	少数股东持股 比例(%)	与公司关系	少数股东承担情况		承担少数股东 应分担的超额亏损
			少数股东权益 (元)	少数股东损益 (元)	
湖北双环科技(重庆)碱业投资有限公司	49.00	二级子公司	115,139,194.43	45,033,402.18	
山西裕丰沁裕煤业有限公司	49.00	二级子公司	52,676,309.53	1,161,098.21	
重庆宜化化工有限公司	55.00	三级子公司	278,463,908.61	112,372,408.67	
重庆鼎豪商贸有限公司	10.00	四级子公司	499,402.80	-597.20	
重庆宜化矿业有限公司	40.00	四级子公司	-51,847.13	-12,273.25	
合 计			446,726,968.24	158,554,038.61	

## 八、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额 (元)	折算汇 率	折合人民币金额 (元)	原币金额 (元)	折算汇率	折合人民币金额 (元)
现 金	1,148,417.28		1,148,417.28	484,643.41		484,643.41
其中：人民币	1,148,417.28	1.00	1,148,417.28	484,643.41	1.00	484,643.41
银行存款	211,117,590.99		211,117,590.99	212,390,480.89		212,390,480.89
其中：人民币	211,117,590.99	1.00	211,117,590.99	212,390,480.89	1.00	212,390,480.89
其他货币资金	22,231,302.59		22,231,302.59	22,057,278.13		22,057,278.13
其中：人民币	22,231,302.59	1.00	22,231,302.59	22,057,278.13	1.00	22,057,278.13
合 计	234,497,310.86		234,497,310.86	234,932,402.43		234,932,402.43

注：(1) 货币资金期末余额中，用于质押保证的货币资金合计 2,186.00 万元；

(2) 除上述事项外，无其他因质押、冻结等原因而对变现有限制或存放在境外有潜在回收风险的款项。

### (二) 应收票据

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
银行承兑汇票	134,103,309.77	99,212,497.75

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
商业承兑汇票		
合 计	134,103,309.77	99,212,497.75

注：期末无贴现的商业承兑汇票。

### (三) 应收账款

项 目	期末数				期初数			
	金 额 (元)	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)
单项金额重大	60,310,921.57	27.71	1	603,109.22	12,773,380.50	10.67	6	766,402.83
单项金额不重大但组合信用风险较大	47,729,950.26	21.93	30-50	23,776,136.35	62,861,524.18	52.52	30-50	30,942,803.81
其他不重大	109,630,137.18	50.36	1-5	1,114,611.24	44,045,197.36	36.81	1-6	1,393,286.35
合 计	217,671,009.01	100.00		25,493,856.81	119,680,102.04	100.00		33,102,492.99

注：(1) 期末无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款；

(2) 应收账款期末比期初增加 81.88%，主要系本期收入增长，应收账款相应增加所致；

(3) 应收账款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人合计 68,765,909.84 元，占应收账款期末余额的 31.59%；

(4) 期末余额中 1,000 万元 (含 1,000 万元) 以上的应收款项确定为单项金额重大，将期末余额中 3 年以上且单项金额不重大的应收款项确定为单项金额不重大但组合信用风险较大；

(5) 期末应收账款中，以持有的湖北兴发化工集团股份有限公司债权向中国工商银行股份有限公司三峡虢亭支行办理有追索权的国内保理业务，取得的金额为 2,000.00 万元。

(6) 按账龄列示如下：

账 龄	期末数				期初数			
	金 额 (元)	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)
1年以内	169,197,304.75	77.73	1	1,691,973.05	53,684,438.42	44.86	1-6	2,018,195.74
1-2年	572,013.91	0.26	3	17,160.41	760,676.93	0.64	3	22,820.31
2-3年	171,740.09	0.08	5	8,587.00	2,373,462.51	1.98	5	118,673.13
3年以上	47,729,950.26	21.93	30-50	23,776,136.35	62,861,524.18	52.52	30-50	30,942,803.81

账 龄	期末数				期初数			
	金 额 (元)	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)
合 计	217,671,009.01	100.00		25,493,856.81	119,680,102.04	100.00		33,102,492.99

#### (四) 预付款项

账 龄	期末数		期初数	
	金 额 (元)	比 例 (%)	金 额 (元)	比 例 (%)
1年以内	103,753,244.27	98.58	146,791,930.64	98.46
1-2年	1,490,242.04	1.42	2,293,569.84	1.54
2-3年				
3年以上				
合 计	105,243,486.31	100.00	149,085,500.48	100.00

注：(1) 期末无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

(2) 预付款项期末比期初减少 29.41%，主要系部分预付原材料和设备款项本期结算转入存货及在建工程所致。

#### (五) 应收股利

被投资单位	金 额 (元)
湖北三环科技发展有限公司	9,725,700.00
合 计	9,725,700.00

#### (六) 其他应收款

项 目	期末数				期初数			
	金 额 (元)	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)
单项金额重大	30,000,000.00	55.13	3	900,000.00	50,000,000.00	62.66	0-1	400,000.00
单项金额不重大但组合 信用风险较大	2,260,687.34	4.15	30-50	1,020,910.13	2,296,274.73	2.88	30-50	845,327.66

项 目	期末数				期初数			
	金 额 (元)	比 例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比 例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)
其他不重大	22,152,019.11	40.72	1-5	552,817.63	27,496,336.41	34.46	0-6	471,255.70
合 计	54,412,706.45	100.00		2,473,727.76	79,792,611.14	100.00		1,716,583.36

注：（1）期末无持本公司 5%（含）以上表决权股份的股东单位欠款；

（2）其他应收款期末比期初减少 31.81%，主要系本期收回部分以前年度往来款项所致；

（3）其他应收款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人合计 40,920,664.92 元，占其他应收款期末余额的 75.20%；

（4）期末余额中 1,000 万元（含 1,000 万元）以上的应收款项确定为单项金额重大，将期末余额中 3 年以上且单项金额不重大的应收款项确定为单项金额不重大但组合信用风险较大；

（5）按账龄列示如下：

账 龄	期末数				期初数			
	金 额 (元)	比 例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比 例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)
1年以内	10,009,627.45	18.40	1	100,042.38	71,822,815.32	90.01	0-6	676,177.99
1-2年	37,717,216.38	69.32	3	1,131,516.49	4,429,917.28	5.55	3	132,897.52
2-3年	4,425,175.28	8.13	5	221,258.76	1,243,603.81	1.56	5	62,180.19
3年以上	2,260,687.34	4.15	30-50	1,020,910.13	2,296,274.73	2.88	30-50	845,327.66
合 计	54,412,706.45	100.00		2,473,727.76	79,792,611.14	100.00		1,716,583.36

## （七）存货

### 1、存货分类：

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	277,709,257.69	6,517,096.33	181,283,202.09	
包装物	1,396,672.35		1,287,989.75	
低值易耗品	400,342.04		1,565,847.18	
产成品	67,010,918.36	5,336,335.89	87,596,081.02	2,718,029.56



项 目	期末数		期初数	
	金 额 (元)	跌价准备 (元)	金 额 (元)	跌价准备 (元)
合 计	346,517,190.44	11,853,432.22	271,733,120.04	2,718,029.56

## 2、存货减值准备情况如下:

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少		期末数 (元)
			转 回 (元)	转 销 (元)	
原材料		6,517,096.33			6,517,096.33
包装物					
低值易耗品					
产成品	2,718,029.56	5,305,127.09		2,686,820.76	5,336,335.89
合 计	2,718,029.56	11,822,223.42		2,686,820.76	11,853,432.22

注：(1) 本期增加存货跌价准备系期末按照存货成本与可变现净值孰低计提跌价准备所致，本期转销存货跌价准备系存货处置所致；

(2) 存货期末余额中不含借款费用资本化的金额；

(3) 存货期末余额无抵押、担保等受限情况。

## (八) 可供出售金融资产

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
湖北宜化化工股份有限公司	3,746,854.68	11,153,315.16
合 计	3,746,854.68	11,153,315.16

注：公司持有湖北宜化化工股份有限公司 484,716 股有限售条件的流通股，湖北宜化化工股份有限公司 2008 年最后一个交易日收盘价为 7.73 元，期末可供出售金融资产公允价值为 3,746,854.68 元。

## (九) 持有至到期投资

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	金 额 (元)	跌价准备 (元)	金 额 (元)	跌价准备 (元)
债券投资	3,100,000.00		3,100,000.00	
合 计	3,100,000.00		3,100,000.00	

注：期末债券投资系国家电力债券。

### (十) 长期股权投资

项 目	期 末 数		期 初 数	
	余 额 (元)	减 值 准 备 (元)	余 额 (元)	减 值 准 备 (元)
子公司投资				
合营企业投资				
联营企业投资	69,571,612.86		65,109,972.35	
其他股权投资	2,917,437.24		2,917,437.24	
其他长期投资				
合 计	72,489,050.10		68,027,409.59	

#### 1、成本法核算的长期股权投资明细情况如下：

被投资单位	投资期限	初始投资成本 (元)	持股比例 (%)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)	分回红利 (元)
葛洲坝金双环水泥有限公司	长期	500,000.00	15.00	2,917,437.24			2,917,437.24	235,783.61
合 计				2,917,437.24			2,917,437.24	

#### 2、权益法核算的长期股权投资明细如下：

被投资单位	投资期限	初始投资成本 (元)	持股比例 (%)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)	分回红利 (元)
北京宜化贸易有限公司(注)	长期	4,900,000.00	49.00		4,900,000.00	326,716.46	4,573,283.54	
湖北双环科技发展有限公司	长期	25,500,000.00	51.00	17,588,612.47		85,807.64	17,502,804.83	
深圳双环灵顿科技发展有限公司	长期	40,000,000.00	40.00	44,178,510.48	92,006.13	307,586.21	43,962,930.40	
武汉东太信息产业有限公司	长期	7,393,100.00	20.47	3,342,849.40	207,206.91	17,462.22	3,532,594.09	
合 计				65,109,972.35	5,199,213.04	737,572.53	69,571,612.86	

注：2008 年度，子公司重庆宜化化工有限公司与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共同出资设立北京宜化贸易有限公司。北京宜化贸易有限公司注册资本 5,000.00 万元，重庆宜化化工有限公司持股 49.00%，湖北宜化肥业有限公司持股 51.00%，本期双方按股权比例共实际出资 1,000.00 万元。

## （十一）固定资产

### 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	729,341,285.60	65,178,435.88	21,423,185.23	773,096,536.25
机器设备	2,924,236,338.35	268,268,031.36	113,035,963.56	3,079,468,406.15
运输设备	5,620,289.88	2,591,725.97		8,212,015.85
其他设备	904,177.32	1,488,618.46		2,392,795.78
合 计	3,660,102,091.15	337,526,811.67	134,459,148.79	3,863,169,754.03

### 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	170,546,612.65	29,498,726.79	12,109,149.47	187,936,189.97
机器设备	798,824,938.27	203,038,237.80	86,424,478.25	915,438,697.82
运输设备	256,606.09	667,565.21		924,171.30
其他设备	64,998.92	218,171.84		283,170.76
合 计	969,693,155.93	233,422,701.64	98,533,627.72	1,104,582,229.85
3、固定资产净值	2,690,408,935.22			2,758,587,524.18

### 4、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)
房屋建筑物				
机器设备	1,773,871.07		699,544.96	1,074,326.11
运输设备				
其他设备				

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
合 计	1,773,871.07		699,544.96	1,074,326.11
5、固定资产净额	2,688,635,064.15			2,757,513,198.07

注：（1）本期从在建工程转入固定资产 264,609,169.04 元；

（2）期末用于银行借款抵押的固定资产原值合计 21.07 亿元。

## （十二）在建工程

项 目	预算数 (元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期转固数 (元)	其他减 少 (元)	期末数 (元)	其中：利息资本化 金额(元)	资 金 来 源	工程投 入占预 算比例 (%)
联碱改扩建工 程	1,460,000,000.00		1,087,237,052.62	256,317,594.06		830,919,458.56	30,837,125.00	自 筹	74.47
50 万吨盐硝 联产技改	146,540,000.00	2,215,326.61	31,862,890.54			34,078,217.15		自 筹	23.26
煤棒系统改造	12,600,000.00		8,461,312.39			8,461,312.39		自 筹	67.15
造气炉	2,000,000.00		1,660,161.28			1,660,161.28		自 筹	83.01
巫山煤矿施工 项目			5,757,001.54			5,757,001.54		自 筹	
沁县煤矿施工 项目		4,433,744.60	15,805,074.26			20,238,818.86		自 筹	
更新改造项目 及其他		16,573,856.75	16,274,006.39	8,291,574.98		24,556,288.16		自 筹	
合 计		23,222,927.96	1,167,057,499.02	264,609,169.04		925,671,257.94	30,837,125.00		

注：（1）在建工程本期利息资本化的金额为 30,837,125.00 元；

（2）在建工程期末余额无抵押、担保等受限情况。

### (十三) 工程物资

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
专用材料	548,086.33	2,255,526.13
合 计	548,086.33	2,255,526.13

### (十四) 无形资产

#### 1、原价

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
土地使用权	153,015,203.00	9,710,811.52		162,726,014.52
商标权	71,290,000.00			71,290,000.00
采矿权	172,483,914.00		1,725,972.60	170,757,941.40
合 计	396,789,117.00	9,710,811.52	1,725,972.60	404,773,955.92

#### 2、累计摊销

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
土地使用权	8,832,276.46	3,741,984.04		12,574,260.50
商标权				
采矿权		758,884.74		758,884.74
合 计	8,832,276.46	4,500,868.78		13,333,145.24

#### 3、减值准备

#### 3、账面价值

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
土地使用权	150,151,754.02	144,182,926.54
商标权	71,290,000.00	71,290,000.00
采矿权	169,999,056.66	172,483,914.00
合 计	391,440,810.68	387,956,840.54

注：(1) 无形资产——土地使用权本期增加主要系子公司重庆宜化化工有限公司本期新设立的子公

司中卫海鑫化工有限公司纳入合并范围所致；

(2) 无形资产——采矿权本期减少主要系子公司山西裕丰沁裕煤业有限公司本期根据补充协议调整无形资产的账面价值所致；

(3) 期末用于银行借款抵押的土地使用权原值合计 6,734.90 万元。

### (十五) 商誉

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
山西裕丰沁裕煤业有限公司	37,030,500.65			37,030,500.65
合 计	37,030,500.65			37,030,500.65

### (十六) 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)	期末数 (元)
触媒(催化剂)	30,820,387.40	22,636,540.32	8,183,847.08	17,936,485.82	12,883,901.58
财产保险费	1,443,737.32	727,442.86	716,294.46	1,093,737.32	350,000.00
合 计		23,363,983.18	8,900,141.54	19,030,223.14	13,233,901.58

### (十七) 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	暂时性差异 (元)	递延所得税资产 (元)	暂时性差异 (元)	递延所得税资产 (元)
资产减值	40,895,342.90	9,471,078.52	39,310,976.98	9,162,613.77
政府补助	10,550,000.00	2,637,500.00		
合 计	51,445,342.90	12,108,578.52	39,310,976.98	9,162,613.77

### (十八) 短期借款

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
信用借款	60,000,000.00	150,000,000.00
抵押借款	370,000,000.00	300,000,000.00
保证借款	315,000,000.00	213,500,000.00
质押借款	20,000,000.00	
合 计	765,000,000.00	663,500,000.00

注：(1) 期末用于抵押借款的抵押物情况见“财务报表附注八、合并财务报表项目注释、(十一) 固定资产、(十四) 无形资产”；

(2) 期末保证借款中，持公司 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保证，取得的金额为 12,500.00 万元；

公司实际控制人湖北宜化集团有限责任公司为公司提供保证，取得的金额为 19,000.00 万元（其中：向中国银行股份有限公司重庆万州分行借款 7,000.00 万元，由湖北宜化集团有限责任公司、涪水县福瑞德化工有限责任公司提供连带责任保证）；

(3) 期末用于质押借款的质押物情况见“财务报表附注八、合并财务报表项目注释、(三) 应收账款”。

### (十九) 应付票据

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
银行承兑汇票	25,000,000.00	
商业承兑汇票		
合 计	25,000,000.00	

### (二十) 应付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额 (元)	比 例 (%)	金 额 (元)	比 例 (%)
1 年以内	420,167,791.42	95.55	282,055,130.17	94.39
1-2 年	8,604,510.22	1.96	13,814,135.69	4.62
2-3 年	10,970,908.46	2.49	2,296,753.23	0.77
3 年以上			659,221.73	0.22

账 龄	期末数		期初数	
	金 额 (元)	比 例 (%)	金 额 (元)	比 例 (%)
合 计	439,743,210.10	100.00	298,825,240.82	100.00

注：（1）期末无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；

（2）应付账款期末比期初增加 47.16%，主要系本期应付工程款和设备款增加，以及营业收入大幅增加、采购材料相应增加所致；

（3）期末 1 年以上应付账款合计 19,575,418.68 元，系对方单位未及时收款暂挂应付账款所致。

### （二十一）预收款项

账 龄	期末数		期初数	
	金 额 (元)	比 例 (%)	金 额 (元)	比 例 (%)
1 年以内	141,224,492.83	93.02	193,332,881.88	97.64
1-2 年	7,085,251.02	4.67	1,171,573.44	0.59
2-3 年	275,247.96	0.18	1,647,256.88	0.83
3 年以上	3,243,115.71	2.13	1,853,730.45	0.94
合 计	151,828,107.52	100.00	198,005,442.65	100.00

注：（1）期末无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；

（2）期末 1 年以上预收款项合计 10,603,614.69 元，系对方单位未要求供货暂挂预收款项所致。

### （二十二）应付职工薪酬

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期支付 (元)	期末数 (元)
工资、奖金、津贴和补贴		95,623,251.85	94,693,085.02	930,166.83
职工福利费		14,689,905.27	14,689,905.27	
社会保险费	1,971,371.23	26,139,579.40	21,318,405.69	6,792,544.94
住房公积金	7,177,633.94	4,059,732.07	3,442,664.10	7,794,701.91
工会经费和职工教育经费	1,169,500.30	5,452,091.25	6,357,696.80	263,894.75
非货币性福利				



项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期支付 (元)	期末数 (元)
因解除劳动关系给予的补偿				
其他		10,667.50		10,667.50
其中：以现金结算的股份				
合 计	10,318,505.47	145,975,227.34	140,501,756.88	15,791,975.93

### (二十三) 应交税费

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
增值税	39,447,666.57	-1,222,547.47
营业税	-143,682.05	-119,330.70
资源税	1,215,170.90	1,660,052.60
城建税	4,244,614.47	2,826,032.50
企业所得税	-39,415,291.72	-44,731,416.14
契税	3,026,972.00	2,860,913.12
房产税	-716,008.75	127,841.28
土地使用税	-2,543,479.71	884,212.73
印花税	224,071.00	202,088.20
车船使用税	-40,071.47	-87,835.18
教育发展税	6,340,797.39	7,308,454.45
教育费附加	3,245,019.29	2,934,171.47
堤防费	4,804,982.01	5,361,197.45
其他	136,310.97	-864,062.44
合 计	19,827,070.90	-22,860,228.13

注：主要税项的计缴标准及税率见“财务报表附注六、主要税项”。

### (二十四) 应付利息

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
借款利息	750,750.00	

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
合 计	750,750.00	

### (二十五) 应付股利

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
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
合 计	818,740.00	818,740.00

### (二十六) 其他应付款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额 (元)	比 例 (%)	金 额 (元)	比 例 (%)
1 年以内	25,934,179.26	25.72	101,371,693.59	90.80
1-2 年	67,557,024.16	67.01	9,906,816.60	8.88
2-3 年	7,052,307.81	7.00	27,387.63	0.02
3 年以上	269,757.57	0.27	332,853.33	0.30
合 计	100,813,268.80	100.00	111,638,751.15	100.00

注：(1) 期末无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项；

(2) 期末 1 年以上其他应付款合计 74,879,089.54 元，系对方单位未及时收款暂挂其他应付款所致。

### (二十七) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
信用借款		
抵押借款	165,000,000.00	
保证借款	41,560,000.00	
质押借款		
合 计	206,560,000.00	

注：(1) 期末抵押借款中，存在以实物资产抵押做第一担保方式，同时提供信用保证的双重担保时，按第一担保方式分类（其中：向中国农业银行宜都市支行抵押借款 8,500.00 万元，同时由公司实际控制人湖北宜化集团有限责任公司为公司提供保证）；

期末用于抵押借款的抵押物情况见“财务报表附注八、合并财务报表项目注释、(十一) 固定资产、(十四) 无形资产”；

期末一年内到期的抵押借款情况列示如下：

提供借款机构	币种	金 额 (元)	借款期限
中国农业银行宜都市支行	人民币	85,000,000.00	2007年2月28日至2009年9月21日
中国建设银行股份有限公司应城化工分理处	人民币	80,000,000.00	2007年11月7日至2009年11月13日
合 计		165,000,000.00	

(2) 期末保证借款中，公司实际控制人湖北宜化集团有限责任公司为公司提供保证，取得的金额为 4,156.00 万元；

期末一年内到期的保证借款情况列示如下：

提供借款机构	币种	金 额 (元)	借款期限
华夏银行股份有限公司重庆万州支行	人民币	41,560,000.00	2007年5月15日至2009年12月21日
合 计		41,560,000.00	

## (二十八) 长期借款

借款类别	期末数 (元)	期初数 (元)
信用借款	60,000,000.00	
抵押借款	485,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	740,780,000.00	800,000,000.00

借款类别	期末数 (元)	期初数 (元)
质押借款		
合 计	1,285,780,000.00	880,000,000.00

注：（1）期末长期信用借款情况列示如下：

提供借款机构	币种	金 额 (元)	借款期限
交通银行股份有限公司武汉硚口支行	人民币	60,000,000.00	2008年10月31日至2010年6月30日
合 计		60,000,000.00	

（2）期末抵押借款中，存在以实物资产抵押做第一担保方式，同时提供信用保证的双重担保时，按第一担保方式分类（其中：向中国农业银行宜都市支行借款48,500.00万元，同时由公司实际控制人湖北宜化集团有限责任公司为公司提供保证）；

期末用于抵押借款的抵押物情况见“财务报表附注八、合并财务报表项目注释、

（十一）固定资产、（十四）无形资产”；

期末长期抵押借款情况列示如下：

提供借款机构	币种	金 额 (元)	借款期限
中国农业银行宜都市支行	人民币	485,000,000.00	2007年2月28日至2013年8月19日
合 计		485,000,000.00	

（3）期末保证借款中，公司实际控制人湖北宜化集团有限责任公司为公司提供保证，取得的金额为74,078.00万元（其中：公司向中国银行股份有限公司孝感分行取得借款48,000.00万元，由公司实际控制人湖北宜化集团有限责任公司、湖北宜化化工股份有限公司作为主担保方，此外，持公司5%（含5%）以上股东单位湖北三环化工集团有限公司提供下属盐矿的采矿权作抵押担保）；

期末长期保证借款情况列示如下：

提供借款机构	币种	金 额 (元)	借款期限
华夏银行股份有限公司重庆万州支行	人民币	127,280,000.00	2007年5月15日至2012年8月22日
中国农业银行重庆市万州分行	人民币	33,500,000.00	2008年7月25日至2010年7月24日
中国银行股份有限公司孝感分行	人民币	580,000,000.00	2008年3月25日至2013年6月1日
合 计		740,780,000.00	

### (二十九) 专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	(元)	(元)	(元)	(元)
递延收益——净化系统改造项目	9,500,000.00		500,000.00	9,000,000.00
递延收益——环保综合治理项目		1,300,000.00		1,300,000.00
递延收益——生产过程全向信息系统的建立与完善		150,000.00		150,000.00
递延收益——合成氨废气余热回收及发电技术研究与应用		100,000.00		100,000.00
合 计	9,500,000.00	1,550,000.00	500,000.00	10,550,000.00

注：(1) 根据湖北省发展和改革委员会“鄂发改环资(2007)130号”文《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》，2007年内下发公司中央预算内专项补贴资金1,000.00万元，用于公司年产20万吨合成氨原料油改煤配套净化系统改造项目。本期结转营业外收入50.00万元，期末余额为尚未结转计入损益的专项资金；

(2) 根据湖北省财政厅和环保局“鄂财建发(2007)213号”文《湖北省财政厅、湖北省环保局关于2007年第二批省级环境保护专项资金补助经费的通知》，2008年4月下发公司130.00万元，用于环保综合治理工程项目；

(3) 根据湖北省财政厅和科技厅“鄂财建发(2008)113号”文《省财政厅、省科技厅关于下达2008年度第一批省科技研究和开发项目资金的通知》，2008年下发公司15.00万元，用于生产过程全向信息系统的建立与完善项目；

(4) 根据湖北省财政厅和科技厅“鄂财建发(2008)113号”文《省财政厅、省科技厅关于下达2008年度第一批省科技研究和开发项目资金的通知》，2008年下发公司10.00万元，用于合成氨废气余热回收及发电技术研究与应用项目。

### (三十) 递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	暂时性差异 (元)	递延所得税负债 (元)	暂时性差异 (元)	递延所得税负债 (元)
资产减值			426,940.30	106,735.08
可供出售金融资产	2,746,854.42	686,713.61	10,153,314.90	2,538,328.73
合 计	2,746,854.42	686,713.61	10,580,255.20	2,645,063.81

### (三十一) 其他非流动负债

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
国债转贷资金	13,116,306.00			13,116,306.00
合 计	13,116,306.00			13,116,306.00

注：其他非流动负债均系收到的“油改煤”项目的国债转贷资金。

### (三十二) 股本

项 目	期初数		本期变动 (+、-)					期末数	
	数量 (元)	比例 (%)	发行新股 (元)	送股 (元)	公积金转股 (元)	其他 (元)	小计 (元)	数量 (元)	比例 (%)
一 有限售条件股份	117,770,896	25.37				132	132	117,771,028	25.37
国家持股									
国有法人持股	115,860,519	24.96						115,860,519	24.96
其他内资持股	1,910,377	0.41				132	132	1,910,509	0.41
-境内非国有法人持股	1,901,125	0.40						1,901,125	0.40
-境内自然人持股	9,252	0.01				132	132	9,384	0.01
外资持股									
-境外法人持股									
-境外自然人持股									
二 无限售条件流通股份	346,374,869	74.63				-132	-132	346,374,737	74.63
人民币普通股	346,374,869	74.63				-132	-132	346,374,737	74.63
境内上市的外资股									
境外上市的外资股									
其他									
三 股份总数	464,145,765	100.00						464,145,765	100.00

### (三十三) 资本公积

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
-----	------------	-------------	-------------	------------

股本溢价	858,700,489.36		99,051,729.47	759,648,759.89
股权投资准备	20,495.94			20,495.94
其他资本公积	43,640,527.88		5,554,845.36	38,085,682.52
合 计	902,361,513.18		104,606,574.83	797,754,938.35

注：（1）资本公积（股本溢价）2007年12月31日金额为789,395,036.20元，2008年1月1日金额为858,700,489.36元，增加69,305,453.16元的原因系公司2008年度因同一控制下的企业合并增加2007年合并范围，使股本溢价增加所致，因子公司湖北三环碱业（重庆）投资有限公司作为合并方资本公积（股本溢价）余额为零，故被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并资产负债表中未予恢复；

（2）公司2008年因同一控制下的企业合并减少资本公积（股本溢价）99,051,729.47元；

（3）资本公积（其他资本公积）本期变动系可供出售金融资产公允价值变动影响所致，详见“财务报表附注八、合并财务报表项目注释、（八）可供出售金融资产”。

#### （三十四）盈余公积

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
法定盈余公积	120,671,281.76	12,622,343.36		133,293,625.12
任意盈余公积	35,646,863.04			35,646,863.04
专项储备	888,610.65	2,752,768.55		3,641,379.20
合 计	157,206,755.45	15,375,111.91		172,581,867.36

注：期初盈余公积变动金额及原因见“财务报表附注五、会计政策、会计估计变更和差错更正”。

#### （三十五）未分配利润

项 目	金 额 (元)
上年年末余额	207,247,174.76
加：年初未分配利润调整数	-32,584.77
其中：会计政策变更	-32,584.77
前期差错更正	
其他	
本年年初余额	207,214,589.99
本年增加数	174,303,245.24

项 目	金 额 (元)
其中：本年归属于母公司股东净利润	174,303,245.24
其他增加	
本年减少数	19,761,582.44
其中：本年提取盈余公积数	12,622,343.36
本年提取的专项储备	2,752,768.55
本年分配现金股利数	
本年分配股票股利数	
其他减少(被合并方在合并前实现的净利润中归属与母公司股东的部分)	4,386,470.53
本年年末余额	361,756,252.79
其中：董事会已批准的现金股利数	

注：年初未分配利润变动金额及原因见“财务报表附注五、会计政策、会计估计变更和差错更正”。

### (三十六) 营业收入和营业成本

项 目	营业收入		营业成本	
	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
主营业务收入	3,400,569,060.08	1,388,683,980.59	2,606,654,933.88	1,026,707,887.19
其他业务收入	44,397,297.77	52,738,433.45	27,472,674.23	35,279,920.70
合 计	3,444,966,357.85	1,441,422,414.04	2,634,127,608.11	1,061,987,807.89

注：(1) 主营业务收入本期比上期增加 144.88%，主要系本期前三季度联碱产品价格上升，以及子公司重庆宜化化工有限公司本期达到其设计产能，产品产量销量增加所致；

(2) 主营业务成本本期比上期增加 153.88%，主要系本期主营业务收入增加，主营业务成本相应增加所致；

(3) 本期公司前五名客户销售的收入合计 354,066,072.22 元，占公司营业收入的 10.28%。

#### 1、主营业务按行业划分列示如下：

项 目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)



联碱及其他化工产品	3,360,094,291.54	1,388,683,980.59	2,584,470,103.14	1,026,707,887.19	775,624,188.40	361,976,093.40
煤炭	40,474,768.54		22,184,830.74		18,289,937.80	
合计	3,400,569,060.08	1,388,683,980.59	2,606,654,933.88	1,026,707,887.19	793,914,126.20	361,976,093.40

## 2、主营业务按地区划分列示如下

项 目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
湖北省	848,358,430.27	367,543,047.92	636,926,501.87	272,034,991.21	211,431,928.40	95,508,056.71
湖南省	272,763,840.79	185,840,682.11	222,547,351.80	137,313,540.83	50,216,488.99	48,527,141.28
两广地区	489,638,091.48	260,793,171.59	378,075,503.63	192,335,672.11	111,562,587.85	68,457,499.48
云贵川地区	509,826,474.50	49,384,787.42	369,304,216.66	38,654,696.74	140,522,257.84	10,730,090.68
江浙地区	438,512,347.93	142,370,200.67	338,171,919.41	105,459,295.44	100,340,428.52	36,910,905.23
其他地区	841,469,875.11	382,752,090.88	661,629,440.51	280,909,690.86	179,840,434.60	101,842,400.02
合计	3,400,569,060.08	1,388,683,980.59	2,606,654,933.88	1,026,707,887.19	793,914,126.20	361,976,093.40

## (三十七) 财务费用

项 目	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
利息支出	121,240,293.40	61,082,579.26
减：利息收入	3,350,841.65	1,943,971.73
手续费及其他	-251,646.05	160,853.81
合计	117,637,805.70	59,299,461.34

注：财务费用本期比上期增加 98.38%，主要系本期借款增加利息支出相应增加所致。

## (三十八) 资产减值损失

项 目	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
坏账损失	8,688,469.00	9,521,065.58
存货跌价损失	11,822,223.42	-39,018.30
可供出售金融资产减值损失		

项 目	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	20,510,692.42	9,482,047.28

#### (三十九) 投资收益

项 目	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
成本法核算的投资收益	342,517.69	283,137.00
权益法核算的投资收益	-438,359.49	-216,364.08
股权转让收益		-1,570,183.75
委托理财转让收益		3,800,896.49
合 计	-95,841.80	2,297,485.66

注：投资收益不存在汇回的重大限制。

#### (四十) 营业外收入

项 目	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
政府补助	5,516,576.00	500,000.00
债务重组利得	2,679,806.87	10,549,214.28
罚款收入	1,226,005.43	306,991.60
其 他	1,179,699.18	195,800.00
合 计	10,602,087.48	11,552,005.88

注：本期债务重组事项见“财务报表附注十四、其他重要事项”。

#### (四十一) 营业外支出

项 目	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
非流动资产处置损失	4,719,382.82	2,546,183.61
债务重组损失	334,954.08	47,399.98
公益性捐赠	2,918,000.00	729,000.00
其 他	1,277,873.79	239,776.00
合 计	9,250,210.69	3,562,359.59

注：本期债务重组事项见“财务报表附注十四、其他重要事项”。

#### (四十二) 所得税费用

项 目	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
本期所得税费用	12,265,811.84	
递延所得税费用	-415,199.83	13,377,764.17
合 计	11,850,612.01	13,377,764.17

#### (四十三) 资产减值准备明细

项 目	期初数 (元)	本期计提 (元)	本期减少(元)		期末数 (元)
			转回	转销	
应收账款坏帐准备	33,102,492.99	8,437,267.90	505,943.30	15,539,960.78	25,493,856.81
其他应收款坏帐准备	1,716,583.36	826,362.70	69,218.30		2,473,727.76
存货跌价准备	2,718,029.56	11,822,223.42		2,686,820.76	11,853,432.22
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备	1,773,871.07			699,544.96	1,074,326.11
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					

项 目	期初数 (元)	本期计提 (元)	本期减少(元)		期末数 (元)
			转回	转销	
其 他					
合 计	39,310,976.98	21,085,854.02	575,161.60	18,926,326.50	40,895,342.90

#### (四十四) 每股收益

项 目	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
归属于普通股股东的当期净利润	174,303,245.24	96,074,372.35
年初发行在外普通股股数	464,145,765.00	464,145,765.00
当期新发行普通股股数		
已发行时间		
当期回购普通股股数		
已回购时间		
发行在外普通股的加权平均数	464,145,765.00	464,145,765.00
基本每股收益	0.38	0.21
调整后的归属于普通股股东的当期净利润		
稀释后的发现在外普通股的加权平均数		
稀释每股收益	0.38	0.21

注：（1）基本每股收益计算过程：按照各期归属于普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算得出；

（2）稀释每股收益计算过程：公司无稀释性潜在普通股，稀释每股收益与基本每股收益相同。

#### (四十五) 现金流量表附注

##### 1、合并现金流量表较大金额的现金流量项目情况

（1）收到的其他与经营活动有关的现金 68,782,936.81 元，其主要项目如下：

项目	金额 (元)
竞标保证金	18,721,865.25

项目	金额 (元)
收湖北香溪化工有限公司往来款	10,000,000.00
收政府补贴款	6,566,576.00
利息收入	3,350,841.65
收贵州宜化化工有限责任公司往来款	2,000,000.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金 237,658,270.48 元，其主要项目如下：

项 目	金 额 (元)
运费	99,554,012.24
竞标保证金	19,614,257.58
盐资源占用费	12,624,694.16
业务费	8,306,045.74
煤炭可持续发展基金	7,706,548.00
装卸费	7,657,835.82
差旅费	6,804,852.59
办公费	4,319,729.85
中介机构费	3,266,353.00
补偿款	3,220,000.00
损赠支出	2,918,000.00

## 2、现金流量表补充资料

项 目	合并数 (元)	母公司数 (元)
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	332,857,283.85	126,223,433.62
加：资产减值准备	20,510,692.42	15,805,166.90
固定资产折旧	233,422,701.64	141,012,909.93
无形资产摊销	4,500,868.78	2,182,425.72
长期待摊费用摊销	19,030,223.14	4,107,564.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	4,719,382.82	4,719,382.82
固定资产报废损失		

项 目	合并数 (元)	母公司数 (元)
公允价值变动损失 (减: 收益)		
财务费用	120,200,056.21	50,108,631.91
投资损失 (减: 收益)	95,841.80	-230,874.66
递延所得税资产和递延所得税负债 (加: 负债, 减: 资产)	-415,199.83	476,428.21
存货的减少 (减: 增加)	-65,648,667.74	-91,483,924.57
经营性应收项目的减少 (减: 增加)	-70,511,291.91	46,428,621.05
经营性应付项目的增加 (减: 减少)	-320,480,653.59	-304,831,763.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	278,281,237.59	-5,481,997.88
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	234,497,310.86	187,655,805.87
减: 现金的期初余额	234,932,402.43	175,617,055.91
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-435,091.57	12,038,749.96

### 3、合并现金流量表当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况:

项 目	本期累计数 (元)
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:</b>	
1、取得子公司及其他营业单位的价格	207,720,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	207,720,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	207,720,000.00
4、取得子公司及其他营业单位的非现金资产和负债	
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:</b>	

项 目	本期累计数 (元)
1、处置子公司及其他营业单位的价格	21,500,000.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	10,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,000,000.00
4、处置子公司及其他营业单位的非现金资产和负债	

#### 4、合并现金流量表现金和现金等价物

项 目	本期数 (元)
一、现金	234,497,310.86
其中：库存现金	1,148,417.28
可随时用于支付的银行存款	211,117,590.99
可随时用于支付的其他货币资金	22,231,302.59
二、现金等价物	
其中：三个月内到期的债券投资	
三、期末现金及现金等价物余额	234,497,310.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	21,860,000.00

注：期末现金及现金等价物余额中，使用受限制的现金和现金等价物均系质押保证金。

## 九、母公司财务报表项目注释

### (一) 应收账款

项 目	期末数				期初数			
	金 额 (元)	比 例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比 例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)
单项金额重大	15,382,126.11	16.90	1	153,821.26				
单项金额不重大但组合信用风险较大	47,729,950.26	52.45	30-50	23,776,136.35	62,861,524.18	69.81	30-50	30,942,803.81
其他不重大	27,882,158.82	30.65	1-5	287,892.75	27,191,550.62	30.19	1-5	382,067.55
合 计	90,994,235.19	100.00		24,217,850.36	90,053,074.80	100.00		31,324,871.36

注：(1) 期末无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款；

(2) 应收账款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人合计 28,891,933.66 元, 占应收账款期末余额的 31.75%;

(3) 期末余额中 1,000 万元 (含 1,000 万元) 以上的应收款项确定为单项金额重大, 将期末余额中 3 年以上且单项金额不重大的应收款项确定为单项金额不重大但组合信用风险较大;

(4) 按账龄列示如下:

账 龄	期末数				期初数			
	金 额 (元)	比 例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比 例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)
1年以内	42,982,466.73	47.24	1	429,824.67	24,057,411.18	26.71	1	240,574.11
1-2年	110,078.11	0.12	3	3,302.34	760,676.93	0.84	3	22,820.31
2-3年	171,740.09	0.19	5	8,587.00	2,373,462.51	2.64	5	118,673.13
3年以上	47,729,950.26	52.45	30-50	23,776,136.35	62,861,524.18	69.81	30-50	30,942,803.81
合 计	90,994,235.19	100.00		24,217,850.36	90,053,074.80	100.00		31,324,871.36

## (二) 其他应收款

项 目	期末数				期初数			
	金 额 (元)	比 例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比 例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)
单项金额重大	41,580,000.00	65.60	0-3	900,000.00	40,000,000.00	59.13	1	400,000.00
单项金额不重大但组合 信用风险较大	2,260,687.34	3.57	30-50	1,020,910.13	2,296,274.73	3.39	30-50	845,327.66
其他不重大	19,546,321.36	30.83	1-5	525,653.51	25,351,937.44	37.48	1-5	376,861.87
合 计	63,387,008.70	100.00		2,446,563.64	67,648,212.17	100.00		1,622,189.53

注: (1) 期末无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款;

(2) 其他应收款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人合计 51,472,629.65 元, 占其他应收款期末余额的 81.20%;

(3) 期末余额中 1,000 万元 (含 1,000 万元) 以上的应收款项确定为单项金额重大, 将期末余额中 3 年以上且单项金额不重大的应收款项确定为单项金额不重大但组合信用风险较大;

(4) 按账龄列示如下:

账 龄	期末数				期初数			
	金 额 (元)	比 例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比 例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)
1年以内	17,541,981.25	27.67	0-1	74,619.81	59,678,416.35	88.22	1	581,784.16



账 龄	期末数				期初数			
	金 额 (元)	比 例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比 例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备 (元)
1-2年	39,159,164.83	61.78	0-3	1,129,774.94	4,429,917.28	6.55	3	132,897.52
2-3年	4,425,175.28	6.98	5	221,258.76	1,243,603.81	1.84	5	62,180.19
3年以上	2,260,687.34	3.57	30-50	1,020,910.13	2,296,274.73	3.39	30-50	845,327.66
合 计	63,387,008.70	100.00		2,446,563.64	67,648,212.17	100.00		1,622,189.53

### (三) 长期股权投资

项 目	期末数		期初数	
	余 额 (元)	减值准备 (元)	余 额 (元)	减值准备 (元)
子公司投资				
合营企业投资				
联营企业投资	64,998,329.32		65,109,972.35	
其他股权投资	182,071,160.93		94,717,437.24	
其他长期投资				
合 计	247,069,490.25		159,827,409.59	

#### 1、成本法核算的长期股权投资明细情况如下:

被投资单位	投资期限	初始投资成本 (元)	持股比例 (%)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)	分回红利 (元)
重庆鼎宽商贸有限公司(注)	长期	10,000,000.00	100.00		10,000,000.00		10,000,000.00	
葛洲坝金双环水泥有限公司	长期	500,000.00	15.00	2,917,437.24			2,917,437.24	235,783.61
湖北双环碱业(重庆)投资有限公司(注)	长期	107,100,000.00	51.00		107,100,000.00	29,746,276.31	77,353,723.69	
山西裕丰沁裕煤业有限公司	长期	91,800,000.00	51.00	91,800,000.00			91,800,000.00	
合 计				94,717,437.24	117,100,000.00	29,746,276.31	182,071,160.93	

注：重庆鼎宽商贸有限公司、湖北双环碱业(重庆)投资有限公司均系公司本期新设立的子公司，详见“财务报表附注七、企业合并及合并财务报表”所述。

#### 2、权益法核算的长期股权投资明细如下:

被投资单位	投资期限	初始投资成本	持股比例	期初数	本期增加	本期减少	期末数	分回红利
-------	------	--------	------	-----	------	------	-----	------

		(元)	(%)	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)
湖北双环科技发展有限公司	长期	25,500,000.00	51.00	17,588,612.47		85,807.64	17,502,804.83	
深圳双环灵顿科技发展有限公司	长期	40,000,000.00	40.00	44,178,510.48	92,006.13	307,586.21	43,962,930.40	
武汉东太信息产业有限公司	长期	7,393,100.00	20.47	3,342,849.40	207,206.91	17,462.22	3,532,594.09	
合 计				65,109,972.35	299,213.04	410,856.07	64,998,329.32	

#### (四) 营业收入和营业成本

项 目	营业收入		营业成本	
	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
主营业务收入	1,638,239,553.82	1,251,059,336.76	1,277,188,359.67	920,862,843.72
其他业务收入	28,382,313.92	51,757,639.62	12,393,882.78	35,279,920.70
合 计	1,666,621,867.74	1,302,816,976.38	1,289,582,242.45	956,142,764.42

注：(1) 主营业务收入本期比上期增加 30.95%，主要系本期前三季度联碱产品价格上升，以及产品产量销量增加所致；

(2) 主营业务成本本期比上期增加 38.69%，主要系本期主营业务收入增加主营业务成本相应增加所致；

(3) 本期公司前五名客户销售的收入合计 181,659,972.34 元，占公司营业收入的 10.90%。

#### 1、主营业务按行业划分列示如下：

项 目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
联碱及其他化工产品	1,638,239,553.82	1,251,059,336.76	1,277,188,359.67	920,862,843.72	361,051,194.15	330,196,493.04
合 计	1,638,239,553.82	1,251,059,336.76	1,277,188,359.67	920,862,843.72	361,051,194.15	330,196,493.04

#### 2、主营业务按地区划分列示如下

项 目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
湖北省	547,172,011.06	344,541,741.35	427,500,336.89	253,867,571.08	119,671,674.17	90,674,170.27

项 目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
湖南省	146,130,968.20	178,651,273.29	114,170,748.64	131,635,036.86	31,960,219.56	47,016,236.43
两广地区	419,061,677.81	257,468,011.51	327,408,940.55	189,709,317.82	91,652,737.26	67,758,693.69
云贵川地区	491,471.86	6,630,614.48	383,982.33	4,885,614.11	107,489.53	1,745,000.37
江浙地区	172,670,448.96	131,861,654.09	134,905,794.90	97,159,193.87	37,764,654.06	34,702,460.22
其他地区	352,712,975.93	331,906,042.04	272,818,556.36	243,606,109.98	79,894,419.57	88,299,932.06
合 计	1,638,239,553.82	1,251,059,336.76	1,277,188,359.67	920,862,843.72	361,051,194.15	330,196,493.04

### (五) 投资收益

项 目	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
被投资单位权益增减	-111,643.03	-216,364.08
股权转让收益		-1,570,183.75
成本法核算的投资收益	342,517.69	283,137.00
委托理财转让收益		3,800,896.49
合 计	230,874.66	2,297,485.66

注：投资收益不存在汇回的重大限制。

## 十、关联方关系及其交易

### (一) 关联方认定标准

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 40 号)，将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

### (二) 关联方关系

#### 1、母公司及最终控制方情况

公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	与本公司关系	注册资本 (万元)	对本公司持股 比例(%)	对本公司表决 权比例(%)
湖北宜化集团有限责任公司	湖北省宜昌市	17912279-5	化工产品生产销售	最终控制方	20,500.00		
湖北双环化工集团有限公司	湖北省应城市	17759317-1	化工产品生产销售	母公司	22,880.00	24.96	24.96

## 2、子公司情况说明

子公司情况说明见“财务报表附注七、企业合并及合并财务报表”。

## 3、其他关联方

公司名称	与本公司的关系
湖北宜化化工股份有限公司	同受宜化集团控制
湖北宜化肥业有限公司	同受宜化集团控制
湖北香溪化工有限公司	同受宜化集团控制
太原非凡高新技术发展有限公司	同受宜化集团控制
贵州宜化化工有限责任公司	同受宜化集团控制
北京宜化贸易有限公司	同受宜化集团控制、联营企业
湖北双环机械工程有限公司	同一母公司控制
湖北双环复混肥有限公司	同一母公司控制
湖北红双环实业公司	同受双环集团控制
湖北双环集团公司农场	同受双环集团控制
湖北双环集团精细化工厂	同受双环集团控制

## (三) 关联方交易

### 1、销售货物

关联方名称	本期累计数			上期累计数		
	金 额 (元)	占销货的比例 (%)	定价政策	金 额 (元)	占销货的比例 (%)	定价政策
湖北双环化工集团有限公司	1,617,091.87	0.05	市场价	16,955,690.90	1.18	市场价
湖北红双环实业公司				5,388,575.51	0.37	市场价
湖北双环集团公司精细化工厂				65,773.25	0.01	市场价
湖北宜化化工股份有限公司	3,738,473.86	0.11	市场价			

关联方名称	本期累计数			上期累计数		
	金 额 (元)	占销货的比例 (%)	定价政策	金 额 (元)	占销货的比例 (%)	定价政策
合 计	5,355,565.73	0.16		22,410,039.66	1.56	

## 2、采购货物

关联方名称	本期累计数			上期累计数		
	金 额 (元)	占采购的比例 (%)	定价政策	金 额 (元)	占采购的比例 (%)	定价政策
湖北三环化工集团有限公司	113,108,657.20	4.29	市场价	23,288,567.17	2.19	市场价
合 计	113,108,657.20	4.29		23,288,567.17	2.19	

## 3、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，按市场价格结算，项目及金额如下：

项 目	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
机修及建安服务	84,937.99	35,605,480.19

(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	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
转供水、电、汽	10,554,542.93	2,845,576.00

(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	本期累计数 (元)	上期累计数 (元)
盐资源占用费	12,624,694.16	12,919,618.40

## 4、其他关联方交易

(1) 子公司湖北双环科技(重庆)碱业投资有限公司(以下简称“双环投资”)于2008年与贵州宜化化工有限责任公司(以下简称“贵州宜化”)签订股权转让协议,购买其持有的重庆宜化化工有限公司(以下简称“重庆宜化”)45%股权,购买价格为20,282.00万元,并取得实际控制权,股权转让日为2008年3月31日。

(2) 2008年度,子公司重庆宜化化工有限公司与湖北宜化化工股份有限公司控股子公司湖北宜化肥业有限公司共同出资设立北京宜化贸易有限公司。北京宜化贸易有限公司注册资本5,000.00万元,重庆宜化化工有限公司持股49.00%,湖北宜化肥业有限公司持股51.00%,本期双方按股权比例共实际出资1,000.00万元。

## 5、关联方担保事项

### (1) 关联方为公司担保事项

关联方为公司担保事项见“财务报表附注八、合并财务报表项目注释、(十八)短期借款、(二十七)一年内到期的非流动负债、(二十八)长期借款”。

### (2) 公司为关联方担保事项

A、公司于2008年6月10日召开2008年第二次临时股东大会,通过了《湖北双环科技股份有限公司为他人提供担保的议案》。同意公司为湖北宜化化工股份有限公司(以下简称“湖北宜化”)发行不超过7.00亿元的公司债券提供担保。担保方式为连带责任保证,保证期限为债券存续期及其后两年。湖北宜化为本公司提供反担保,反担保方为湖北宜化控股子公司湖北宜化肥业有限公司。截至2008年12月31日止,湖北宜化公司债券尚未发行,该担保事项并未实施。

B、公司因“六改十”项目向中国银行股份有限公司孝感分行贷款4.80亿元。应公司请求,湖北宜化化工股份有限公司(以下简称“湖北宜化”)为本公司4.80亿元银行贷款提供担保。根据对方要求及惯例,公司应提供反担保。公司于2008年6月30日召开2007年年度股东大会,通过了《双环科技同意控股子公司的控股子公司为本公司提供反担保的议案》。同意公司控股子公司湖北双环科技(重庆)碱业投资有限公司的控股子公司重庆宜化化工有限公司向湖北宜化提供等额的反担保。截至2008年12月31日止,公司向湖北宜化提供反担保的金额为4.80亿元。

C、公司因“六改十”项目向中国农业银行湖北省分行应城市支行贷款1.50亿元。应公司请求,湖北宜化化工股份有限公司(以下简称“湖北宜化”)为本公司1.50亿元银行贷款提供担保。根据对方要求及惯例,公司应提供反担保。公司于2009年1月22日召开2009年第一次临时股东大会,通过了《湖北双环科技股份有限公司同意子

公司的子公司为本公司提供反担保的议案》。同意公司控股子公司湖北三环科技(重庆)碱业投资有限公司的控股子公司重庆宜化化工有限公司向湖北宜化提供等额的反担保。

## 6、未结算项目款项

关联方名称	期末数		期初数	
	金 额 (元)	占该项目的 比例 (%)	金 额 (元)	占该项目 的比例 (%)
应收账款:	2,381,460.97	1.10	2,360,651.56	1.96
湖北三环复混肥有限公司	445,692.71	0.20	445,692.71	0.37
湖北红三环实业公司			862,800.65	0.72
湖北三环集团公司农场	687,568.50	0.32	687,568.50	0.57
湖北三环集团公司精细化工厂	364,589.70	0.17	364,589.70	0.30
湖北宜化化工股份有限公司	883,610.06	0.41		
预付款项:	58,647,456.30	55.72		
太原非凡高新技术发展有限公司	7,000,000.00	6.65		
北京宜化贸易有限公司	51,647,456.30	49.07		
其他应收款:			12,000,000.00	15.04
贵州宜化化工有限责任公司			2,000,000.00	2.51
湖北香溪化工有限公司			10,000,000.00	12.53
应付账款:				
预收款项:				
其他应付款:				

## 十一、或有事项

(一)公司于2008年6月10日召开2008年第二次临时股东大会,通过了《湖北三环科技股份有限公司为他人提供担保的议案》。同意公司为湖北宜化化工股份有限公司(以下简称“湖北宜化”)发行不超过7.00亿元的公司债券提供担保。担保方式为连带责任保证,保证期限为债券存续期及其后两年。湖北宜化为本公司提供反担保,反担保方为湖北宜化控股子公司湖北宜化肥业有限公司。截至2008年12月31日止,湖北宜化公司债券尚未发行,该担保事项并未实施。

(二)公司因“六改十”项目向中国银行股份有限公司孝感分行贷款4.80亿元。应公司请求,湖北宜化化工股份有限公司(以下简称“湖北宜化”)为本公司4.80亿元银行贷款提供担保。根据对方要求及惯例,公司应提供反担保。公司于2008年6月30日召开2007年年度股东大会,通过了《三环科技同意控股子公司的控股子公司为本公司提供反担保的议案》。同意公司控股子公司湖北三环科技(重庆)碱业投资有限公司的控股子公司重庆宜化化工有限公司向湖北宜化提供等额的反担保。截至2008年12月31日止,公司向湖北宜化提供反担保的金额为4.80亿元。

(三)除上述事项外,截止报告日,公司无重大需披露的或有事项。

## 十二、承诺事项

截止报告日,公司无重大需披露的承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

(一)公司因“六改十”项目向中国农业银行湖北省分行应城市支行贷款1.50亿元。应公司请求,湖北宜化化工股份有限公司(以下简称“湖北宜化”)为本公司1.50亿元银行贷款提供担保。根据对方要求及惯例,公司应提供反担保。公司于2009年1月22日召开2009年第一次临时股东大会,通过了《湖北三环科技股份有限公司同意子公司的子公司为本公司提供反担保的议案》。同意公司控股子公司湖北三环科技(重庆)碱业投资有限公司的控股子公司重庆宜化化工有限公司向湖北宜化提供等额的反担保。

(二)除上述事项外,截止报告日,公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项



(一) 2008 年, 公司与多家债权、债务单位达成协议, 以减少债务本金等方式进行债务重组。公司以现金清偿债务, 并已将重组债务的账面价值与实际支付现金之间的差额 2,344,852.79 元, 计入当期损益。

(二) 除上述事项外, 截止报告日, 本公司无重大需披露的其他重要事项。

补充资料:

## 湖北三环科技股份有限公司 财务报表补充资料 (2008 年度)

金额单位: 人民币元

### 一、净资产收益率及每股收益

项 目	净资产收益率 (%)		每股收益 (人民币元)	
	全面摊薄	加权平均	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	9.70	10.01	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.41	9.71	0.36	0.36

### 二、非经常性损益情况

项 目	2008 年度 (元)	2007 年度 (元)
一、归属于公司普通股股东的净利润	174,303,245.24	96,074,372.35
二、减: 非经常性损益项目		
其中: 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,719,382.82	-2,546,183.61
越权审批、或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,516,576.00	500,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		3,800,896.49
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	2,344,852.79	10,501,814.30
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	8,600,922.61	893,045.41
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项 目	2008 年度 (元)	2007 年度 (元)
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,790,169.18	-465,984.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
三、加:非经常性损益的所得税影响数	217,486.79	
归属于少数股东非经常性损益的影响数	4,539,496.09	79,946.15
四、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	169,107,428.72	83,470,730.31

注:(1)本公司净资产收益率及每股收益依照中国证券监督管理委员会会计字[2007]9号关于《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2007年修订)所载的计算公式计算;

(2)本公司对非经常性损益项目的确认依照中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定执行。

#### 十一、备查文件目录

- (一) 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财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

公司在办公场所置备上述文件的原件。供监管机构或股东查阅。

湖北三环科技股份有限公司

二〇〇九年四月二十日