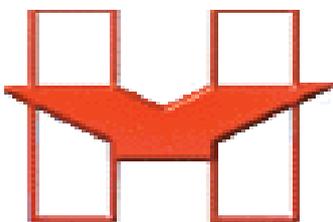


湖北宜化化工股份有限公司

Hubei Yihua Chemical Industry Co., LTD

2011 年半年度报告

股票代码：000422



披露日期：2011 年 7 月 29 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。

公司全体董事出席董事会会议并表决。

公司负责人蒋远华先生、主管会计工作负责人覃琼梅女士及会计主管人员高亚红女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。



目 录

第一节	公司基本情况简介	1
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	2
第三节	股本变动及股东情况.....	3
第四节	董事、监事高级管理人员和员工情况.....	4
第五节	董事会报告.....	5
第六节	重要事项.....	8
第七节	财务报告.....	14
	会计报表附注.....	24
第八节	备查文件.....	79



第一节 公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称：湖北宜化化工股份有限公司
公司法定英文名称：Hubei Yihua Chemical Industry Co., LTD
公司英文名称缩写：HBYH
- (二) 公司法定代表人：蒋远华
- (三) 公司董事会秘书：强 炜
电 话：0717-6442268
传 真：0717-8868101
电子信箱：zyj@hbyh.cn
联系地址：湖北省宜昌市沿江大道 52 号
- (四) 公司注册地址：湖北省宜昌市猗亭大道 399 号
邮 政 编 码：443007
公司办公地址：湖北省宜昌市沿江大道 52 号
邮 政 编 码：443000
公司国际互联网网址：<http://www.hbyh.cn>
电 子 信 箱：yfirm@hbyh.cn
- (五) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年报的互联网网址：<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：湖北宜化
股票代码：000422
- (七) 其他有关资料：
公司最近一次变更注册登记日期：2008 年 11 月 24 日
公司法人营业执照注册号：420000000032278
公司税务登记号码：17912037-8
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：北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	20,936,205,788.18	18,745,813,518.20	11.68%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,296,938,050.21	2,725,505,297.78	20.97%
股本（股）	542,378,052.00	542,378,052.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.079	5.025	20.98%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	7,332,111,055.85	5,019,083,255.29	46.08%
营业利润（元）	686,597,607.86	571,194,727.70	20.20%
利润总额（元）	712,058,796.10	624,148,135.68	14.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	465,338,844.60	328,320,793.09	41.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	444,696,578.00	298,259,316.41	49.10%
基本每股收益（元/股）	0.858	0.605	41.82%
稀释每股收益（元/股）	0.858	0.605	41.82%
加权平均净资产收益率（%）	15.14%	14.06%	1.08%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	14.47%	12.77%	1.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	421,506,084.96	132,282,137.69	218.64%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.777	0.244	218.44%

二、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-110,034.59
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	22,764,632.58
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	-106,106.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,806,590.25
所得税影响额	-4,491,176.56
少数股东权益影响额	-221,638.56
合计	20,642,266.60

三、按中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号》编制计算的利润表附表：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	15.14%	0.858	0.858
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.47%	0.820	0.820

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

报告期内，公司股份未发生变化。

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

(一)、报告期末股东总数为 62,327 户。

(二)、前十名股东持股情况：

单位：股

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
股东总数		53,583 户			
前 10 名股东持股情况					
湖北宜化集团有限责任公司	国家	16.41%	89,011,548	0	51,717,550
交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.39%	23,815,428	0	0
交通银行-华安创新证券投资基金	境内非国有法人	2.77%	15,000,000	0	0
大成价值增长证券投资基金	境内非国有法人	2.23%	12,084,385	0	0
中国平安人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品	境内非国有法人	1.90%	10,326,074	0	0
新华人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-018L-FH002 深	境内非国有法人	1.41%	7,635,440	0	0
中国工商银行-博时精选股票证券投资基金	境内非国有法人	1.27%	6,888,386	0	0
中国平安财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品	境内非国有法人	1.15%	6,216,190	0	0
中国银行-易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	1.13%	6,144,537	0	0
中国农业银行-交银施罗德成长股票证券投资基金	境内非国有法人	1.05%	5,687,531	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					

股东名称	持有无限售条件 股份数量	股份种类
湖北宜化集团有限责任公司	89,011,548	人民币普通股
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	23,815,428	人民币普通股
交通银行—华安创新证券投资基金	15,000,000	人民币普通股
大成价值增长证券投资基金	12,084,385	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	10,326,074	人民币普通股
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深	7,635,440	人民币普通股
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	6,888,386	人民币普通股
中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	6,216,190	人民币普通股
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	6,144,537	人民币普通股
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	5,687,531	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，国有股东湖北宜化集团有限责任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。未知其他股东之间是否存在关联关系，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。	

(三)、报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、新聘或解聘公司董事、监事及高级管理人员的情况

报告期内，经公司第五届第二次职工代表大会选举通过，因工作变动，许本华、夏芸不再担任公司职工监事一职，补选师耀强、熊霖霏担任公司第六届监事会职工监事。

报告期内，因工作变动，董兵、范晓兰不再担任公司副总经理一职。公司聘任虞云峰、杨晓勤为公司副总经理

报告期内，公司董事未发生变化。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2011 年以来，受国内通货膨胀和国际油价上涨的影响，公司主要产品原材料价格出现较大幅度上涨，山西煤炭价格已超过了 2008 年金融危机前的最高价格，达每吨 1000-1100 元，硫磺价格同比上涨超过 100%，每吨直逼 2000 元大关，导致公司尿素（煤头）、磷肥生产成本上升较快。进入二季度后，公司主导产品尿素、季戊四醇、保险粉市场价格出现较快上涨，磷酸二铵市场价格走势较为平稳，同时公司子公司内蒙宜化聚氯乙烯生产状况大为改善。

报告期内，公司非公开发行股票获得证监会发审会通过。本次非公开发行股票的募投项目新疆宜化 40 万吨合成氨、60 万吨尿素项目目前土建部分全部完工，进入设备安装期。

报告期内，公司子公司青海宜化年产 30 万吨聚氯乙烯项目竣工，进入试生产阶段。

报告期内，公司继续推进资源战略，加快了产业向西部转移的步伐。年产 50 万吨离子膜烧碱 60 万吨聚氯乙烯及配套工程项目（一期）在准东五彩湾新疆宜化煤电煤化工产业园开工建设。

报告期内，公司新增合并控股子公司贵州宜化、宜化肥业各 50% 权益，公司实现对贵州宜化、宜化肥业百分百的控投。

报告期内，公司实现营业总收入 733,211.11 万元，比上年同期增长 46.08 %；实现营业利润 686,597.61 万元，比上年同期增长 20.2%，实现归属于母公司所有者的净利润 46,533.88 万元，比上年同期增加 41.73%。

（二）经营中的问题与困难

报告期内，公司的生产经营形势虽然取得了较好的成绩，但仍然面临一些困难。国家对化肥行业出口关税淡旺季不同的关税政策使得公司化肥产品市场价格上涨空间受到限制；煤、电、气、硫磺价格的上涨，加大了公司的生产成本；紧缩的货币政策使得公司资金面较为紧张。

面对上述困难，公司采取如下措施：利用淡季低关税政策，积极组织化肥出口；加强对煤头尿素的节能降耗和成本管理，确保气头尿素开足马力满负荷生产；调整融资策略，注重股权融资；把握西部内蒙、青海、新疆等地的发展机遇，积极进行煤炭资源开发，增加煤炭自给能力；优化工艺，做好生产成本控制，实现产品的最大化盈利；结合新疆当地气候特征，加快新疆工程项目的建设，力争实现项目早日投产，提前盈利，等等。

二、报告期内，公司主营业务及其经营状况：

1、主营业务分行业分产品情况：

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比	营业成本比	毛利率比上

				上年同期增 减 (%)	上年同期增 减 (%)	年同期增减 (%)
化 肥	352,309.97	256,120.54	27.30%	20.09%	24.34%	-8.35%
化工产品制造	273,365.66	243,825.57	10.81%	48.08%	52.67%	-19.94%
主营业务分产品情况						
尿 素	237,717.90	164,838.50	30.66%	12.09%	8.52%	8.04%
季戊四醇	31,276.46	31,471.85	-0.62%	12.48%	0.71%	95.57%
磷酸二铵	114,592.07	91,282.04	20.34%	40.97%	68.81%	-39.25%
聚氯乙烯	178,513.10	160,179.70	10.27%	80.24%	85.17%	-18.88%
保 险 粉	18,434.64	14,724.41	20.13%	0.44%	0.82%	5.33%

2、主营业务分地区情况：

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	696,304.34	58.41%
国外销售	36,906.77	-40.81%

3、报告期内，公司相关指标变动情况

单位：（人民币）万元

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 6 月 30 日	增减 (%)	变动原因
营业收入	733211.11	501908.33	46.08	较上年同期相比，系内蒙宜化 PVC 投产产量增加，尿素价格上涨所致
营业成本	588253.80	381521.42	54.19	系原材料价格上涨所致
归属于母公司的净利润	46533.88	32832.08	41.73%	主要原因系尿素价格上涨以及对子公司贵州宜化、宜化肥业权益增加所致
管理费用	23129.68	16406.31	40.98	较上年同期相比，系内蒙宜化 PVC 投产后增加所致
财务费用	22911.46	17239.26	32.90	主要系公司长、短期借款增加，利息支出增加所致

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增减 (%)	变动原因
预付账款	290549.27	204451.62	42.11	主要系为工程支付的工程设备款所致
在建工程	321995.72	187366.22	71.85	主要系青海宜化、新疆宜化工程所致
短期借款	541679.04	372163.82	45.55	主要系因公司生产经营战略增加借款所致

三、公司投资情况

（一）募集资金使用情况。

单位：万元

募集资金总额		68,750.00					本报告期投入募集资金总额			0.00	
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00					已累计投入募集资金总额			68,700.00	
累计变更用途的募集资金总额		0.00									
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
偿还短期借款	否	68,750.00	68,750.00	0.00	68,700.00	99.93%	2009年12月31日	0.00	是	否	
承诺投资项目小计	-	68,750.00	68,750.00	0.00	68,700.00	-	-	0.00	-	-	
超募资金投向											
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-	
合计	-	68,750.00	68,750.00	0.00	68,700.00	-	-	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)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 无需偿还的短期借款										
尚未使用的募集资金用途及去向	无										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无										

(二) 报告期内，非募集资金投资情况：

报告期内，非募集资金主要投入以下项目：

- 1、青海宜化公司氯碱项目，报告期内投入 72577.13 万元，2011 年 7 月，该项目开车投产。
- 2、新疆宜化公司尿素项目，报告期内投入 47013.50 万元。

3、内蒙宜化 10 万吨兰炭项目，报告期内投入 14101.00 万元。

五、公司年度报告中经营计划完成情况分析

报告期内，公司累计生产尿素 133 万吨、磷酸二铵 35 万吨、聚氯乙烯 33 万吨、季戊四醇 3 万吨、保险粉 4 万吨，实现销售收入 73.32 亿元，基本实现了时间过半、任务过半的目标。

报告期内，公司青海年产 30 万吨聚氯乙烯项目竣工进入试生产阶段。

报告期内，新疆年产 30 万吨聚氯乙烯项目（年产 50 万吨离子膜烧碱 60 万吨聚氯乙烯项目的第一期）开工建设。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司严格实行上述制度，并形成较为有效的内部控制体系，有效防范和化解公司运营中的风险，促进公司的规范运作和健康发展，保护投资者合法权益，公司治理总体与中国证监会要求一致。公司董事会认为公司治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

二、公司上年度利润分配方案及其执行情况：

公司 2010 年度股东大会审议通过了《公司 2010 年年度利润分配方案》，以公司现有总股本 542,378,052 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金（含税）。分红前后总股本不变。

2011 年 5 月 26 日，公司刊登了《2010 年度权益分派实施公告》，确定股权登记日为：2011 年 05 月 31 日，除权除息日为：2011 年 06 月 01 日。

三、报告期内，公司重大关联交易情况（详见会计报表附注六、关联方及关联交易）。

报告期内，公司向关联方销售、提供劳务的关联交易总额为 3985.19 万元；向关联方采购商品、接受劳务的关联交易总额为 8596.61 万元。

四、报告期内，公司无重大合同及其履行情况

五、报告期内，公司未发生控股股东及其子公司占用公司资金情况

六、报告期内，公司无收购、出售资产及资产重组事项。

七、报告期内，公司对外担保情况

报告期内，公司未发生违规担保的情况。

公司对外担保情况如下：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
鄂尔多斯羊绒集团有限责任公司	2008年3月15日24号公告	25,500.00	2007年06月29日	5,500.00	连带责任担保	3年		否
湖北三环科技股份有限公司	2008年6月11日43号公告	48,000.00	2008年06月20日	35,500.00	连带责任担保	5年	否	是
湖北三环科技股份有限公司	2009年1月7日3号公告	15,000.00	2009年01月06日	15,000.00	连带责任担保	5年	否	是
湖北三环科技股份有限公司	2008年5月23日37号公告	70,000.00	2009年12月17日	70,000.00	反担保	10年	否	是
贵州宜化化工有限责任公司	2010年12月31日77号公告	7,000.00		7,000.00	连带责任担保	1年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0.00
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			165,500.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				133,000.00
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
湖北宜化肥业有限公司	2006年3月20日12号公告	56,530.00	2006年05月26日	20,950.00	连带责任担保	8年	否	否
贵州宜化化工有限责任公司	2006年3月20日12号公告	15,000.00	2006年02月28日	8,500.00	连带责任担保	5年	否	否
湖北宜化肥业有限公司	2006年5月16日29号公告	18,500.00	2006年05月26日	14,800.00	连带责任担保	8年	否	否
湖北香溪化工有限公司	2007年4月17日11号公告	10,000.00	2007年08月14日	500.00	连带责任担保	3年	否	否
贵州金江化工有限公司	2008年8月29日56号公告	10,000.00	2008年08月13日	8,200.00	连带责任担保	6年	否	否
宜昌宜化太平洋热电有限公司	2009年2月20日8号公告	35,000.00	2009年01月15日	30,000.00	连带责任担保	3年	否	否
贵州金江化工有限公司	2009年4月11日17号公告	5,000.00	2009年03月24日	5,000.00	连带责任担保	5年	否	否
鄂尔多斯联合化工有限公司	2008年6月11日42号公告	20,000.00	2008年09月27日	15,000.00	连带责任担保	5年	否	否
鄂尔多斯联合化工有限公司	2008年10月24日63号公告	30,000.00	2008年10月19日	21,000.00	连带责任担保	5年	否	否
新疆宜化化工有限公司	2010年12月14日71号公告	90,000.00	2011年01月01日	60,000.00	连带责任担保	7年	否	否
普安县宜鑫煤业有限公司	2010年12月31日78号公告	3,990.00		3,990.00	连带责任担保	5年	否	否
湖北宜化肥业有限公司	2011年3月5日6号公告	4,000.00		4,000.00	连带责任担保	1年	否	否
宜昌宜化太平洋热电有限公司	2011年3月5日7号公告	4,000.00		4,000.00	连带责任担保	1年	否	否
贵州宜化化工有限责任公司	2011年4月20日15号公告	8,000.00		8,000.00	连带责任担保		否	否
新疆宜化化工有限公司	2011年6月25日27号公告	40,000.00			连带责任担保		否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			56,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				16,000.00

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	350,020.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	203,940.00
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	56,000.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	16,000.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	515,520.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	336,940.00
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		102.20%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		133,000.00	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		48,750.00	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		64,390.00	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		246,140.00	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		公司的被担保方目前生产经营正常,财务状况良好,自身有能力偿还银行贷款,本公司对其承担连带清偿责任的风险较小。	

八、本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

九、报告期内，公司证券投资情况

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有数量 (股)	期末账面值	占期末证券投资总比例 (%)	报告期损益
1	股票	600731	湖南海利	618,580.56	61,166	458,745.00	10.31%	-98,477.26
2	基金	270026	广发中小盘 300	500,000.00	495,161	497,735.45	11.18%	-2,264.55
3	基金	070022	嘉实领先成长股票	500,000.00	494,141	494,635.29	11.11%	-5,364.71
4	理财产品	产品编号 ZH0520110 2364001	"利得盈"信托贷款 型 (全)	1,000,000.00	0	1,000,000.00	22.47%	0.00
5	理财产品	产品代码 11HB001A	工银理财共赢 3 号 (鄂) 2011 年第 1 期 (365 天)	2,000,000.00	0	2,000,000.00	44.93%	0.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	0.00
合计				4,618,580.56	-	4,451,115.74	100%	-106,106.52

十、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

一、关于控股股东及其他关联方占用公司资金情况的说明及独立意见

根据《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、证监发[2003]56 号文 和《公司章程》的有关规定，作为公司独立董事，我们阅读了公司提供的相关资料，基于独立判断的立场，现就公司截止 2011 年 6 月 30 日，公司控股股东及其他关联方占用 公司资金情况说明并发表如下独立意见：

1. 报告期内，公司与控股股东及其关联方之间不存在占用资金的情况。

2. 报告期内，公司与关联方之间的资金往来属于正常的经营性关联交易的资金往来，交易程序合法，定价公允，没有损害公司和全体股东的利益。

3. 公司与公司控股子公司之间发生的资金往来是正常的经营和日常资金调拨所致，有利于拓展公司经营业务和提高资金使用效益，符合公司和全体股东的利益。

二、关于公司对外担保情况的说明及独立意见

依据中国证监会和深圳证券交易所相关规定和要求，作为公司独立董事，我们对公司报告期内对外担保情况进行了核查和监督，现就公司执行上述规定对外担保情况进行专项说明并发表独立意见如下：

报告期内，公司累计审批对外担保总额(包括对控股子公司的担保)为人民币 515,520 万元。

基于独立立场，我们认为：公司对外担保及对控股子公司的担保属于公司生产经营和资金合理使用的需要，没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益，并履行了相关的审批程序，无违规情况。公司对外担保情况符合证监发[2003]56 号文和证监发[2005]120 号文的规定。

十一、公司持股 5%以上股东承诺情况

公司控股股东湖北宜化集团有限责任公司对公司非公开发行股票作出承诺：承诺认购本公司非公开发行股份的数额不少于本次发行股份总数的 16.20%，且认购金额不低于 3.2 亿元。截止本报告期末，公司非公开发行股票尚未开始，该承诺尚未履行。

十二、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
2011 年 01 月 12 日	公司会议室	实地调研	长江证券梅银玺、国海富兰克林李欣	公司目前的生产经营情况
2011 年 01 月 14 日	公司会议室	实地调研	平安信托张琛、干锴	公司目前的生产经营情况
2011 年 03 月 17 日	公司会议室	实地调研	东莞证券李隆海、东莞信托刘汝球	公司目前的生产经营情况
2011 年 03 月 30 日	公司会议室	实地调研	广发证券饶小飞、武当资产王羽	公司目前的生产经营情况
2011 年 04 月 07 日	公司会议室	实地调研	长江证券张翔、中投证券梁皓、申万菱信徐爽	公司目前的生产经营情况
2011 年 04 月 21 日	公司会议室	实地调研	宏源证券康铁牛、UBS 瑞银周利芳、中信证券何玄文	公司目前的生产经营情况
2011 年 05 月 10 日	公司会议室	实地调研	平安资产张治民、国金证券刘波	公司目前的生产经营情况

十三、报告期内已披露的信息索引

本报告期，公司所有重要公告均发布在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

披露时间	公告名称
2011-01-12	湖北宜化：关于收购股权进展情况的公告
2011-01-28	湖北宜化：2011 年第一次临时股东大会决议公告
2011-01-28	湖北宜化：2011 年第一次临时股东大会的法律意见
2011-01-29	湖北宜化：2010 年度业绩预告公告
2011-03-05	湖北宜化：独立董事就公司对外担保事项的事前审核及独立意见
2011-03-05	湖北宜化：2010 年度独立董事述职报告
2011-03-05	湖北宜化：2010 年度社会责任报告
2011-03-05	湖北宜化：控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告
2011-03-05	湖北宜化：董事会关于内部控制及其有效性认定的自我评价报告
2011-03-05	湖北宜化：六届六次监事会决议公告
2011-03-05	湖北宜化：关于召开 2010 年年度股东大会的公告
2011-03-05	湖北宜化：六届十五次董事会决议公告
2011-03-05	湖北宜化：2010 年年度报告
2011-03-05	湖北宜化：2010 年年度审计报告
2011-03-05	湖北宜化：2010 年年度报告摘要
2011-03-05	湖北宜化：关于对子公司青海宜化化工有限责任公司增资的公告
2011-03-05	湖北宜化：对外担保公告（一）
2011-03-05	湖北宜化：对外担保公告（二）
2011-03-05	湖北宜化：2011 年度日常关联交易预计公告
2011-03-05	湖北宜化：独立董事关于公司 2011 年度日常关联交易预计的事前认可和独立意见
2011-03-05	湖北宜化：独立董事关于对公司 2010 年度对外担保等相关事项的独立意见
2011-03-19	湖北宜化：关于子公司增资的公告
2011-04-01	湖北宜化：2010 年年度股东大会决议公告
2011-04-01	湖北宜化：2010 年年度股东大会的法律意见
2011-04-20	湖北宜化：2011 年第一季度报告全文
2011-04-20	湖北宜化：2011 年第一季度报告正文
2011-04-20	湖北宜化：关于投资设立湖北宜化集团财务有限公司的公告
2011-04-20	湖北宜化：对外担保公告
2011-04-20	湖北宜化：六届十六次董事会决议公告
2011-04-20	湖北宜化：独立董事就公司对外担保及对外投资事项的事前审核及独立意见
2011-04-23	湖北宜化：非公开发行股票预案（修订稿）
2011-04-23	湖北宜化：六届十七次董事会决议公告
2011-04-23	湖北宜化：关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知
2011-05-07	湖北宜化：关于召开 2011 年第二次临时股东大会的提示性公告
2011-05-11	湖北宜化：2011 年第二次临时股东大会决议公告
2011-05-11	湖北宜化：2011 年第二次临时股东大会的法律意见书
2011-05-26	湖北宜化：2010 年度权益分派实施公告
2011-05-26	湖北宜化：2009 年公司债券受托管理事务报告（2010 年度）
2011-05-28	湖北宜化：关于公司 2010 年年度报告的补充公告
2011-05-28	湖北宜化：2010 年年度报告摘要（补充后）
2011-05-28	湖北宜化：2010 年年度报告（补充后）
2011-06-03	湖北宜化：关于调整 2010 年非公开发行股票发行底价的公告
2011-06-13	湖北宜化：关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告

2011-06-25	湖北宜化：六届八次监事会公告
2011-06-25	湖北宜化：六届十八次董事会决议公告
2011-06-25	湖北宜化：关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知
2011-06-25	湖北宜化：对外担保公告
2011-06-25	湖北宜化：对外投资公告

十四、其他重大事项

(一) 报告期内，公司、公司董事会及董事、监事、高级管理人员没有发生受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

(二) 公司控股股东湖北宜化集团有限责任公司持有的贵州宜化化工有限责任公司 50%股权和湖北宜化肥业有限公司 50%股权已变更登记至本公司名下。本公司从 2011 年 1 月 1 日起，拥有此次受让的贵州宜化化工有限责任公司 50%股权和湖北宜化肥业有限公司 50%股权的所有权和收益权。

(三) 报告期内，公司全资子公司贵州宜化化工有限责任公司拟与湖北宜化集团有限责任公司、湖北三环科技股份有限公司共同发起设立湖北宜化集团财务有限公司。

(四) 2011 年 4 月，公司出资 2,000.00 万元投资设立贵州金沙宜化化工有限公司，持股比例为 100.00%。

(五) 2011 年 3 月，公司出资 1,000.00 万元投资设立巴州宜化化工有限公司，持股比例为 100.00%。

(六) 2011 年 3 月，公司控股子公司新疆宜化化工有限公司出资 1,000.00 万元投资设立新疆宜化东沟矿业有限公司，持股比例为 100.00%。

(七) 2011 年 3 月，公司控股子公司新疆宜化化工有限公司出资 1,000.00 万元投资设立新疆宜化库克矿业有限公司，持股比例为 100.00%。

(八) 2011 年 4 月，公司控股子公司新疆宜化化工有限公司出资 1,000.00 万元投资设立新疆宜化塑业有限公司，持股比例为 100.00%。

(九) 2011 年 5 月，公司控股子公司黔西南州新宜矿业投资开发有限公司出资 1,000.00 万元投资设立黔西南州黔发煤焦有限公司，持股比例 100.00%。

(十) 报告期内，公司非公开发行 A 股股票申请经中国证券监督管理委员会股票发行审核委员会于 2011 年 6 月 10 日召开的审核工作会议审核通过。

(十一) 报告期内，中诚信资产评估有限公司对本公司 2009 年公司债出具了 2010 年度跟踪评级报告并向市场公告，经中诚信资产评估有限公司审定，公司主体信用等级上调至 AA，评级展望稳定，债券信用等级为 AA；报告期内，本公司已发行的 70000 万元公司债券未发生变动，未发生债券兑付兑息情况。

第七节 财务报告（未经审计）

资产负债表(一)

编制单位：湖北宜化化工股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,502,873,673.49	527,064,983.15	1,561,696,332.11	765,370,576.16
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	4,451,115.74	992,370.74	557,222.26	
应收票据	516,154,187.29	68,738,813.42	142,040,703.21	26,896,209.38
应收账款	534,560,515.81	109,712,150.90	620,459,350.99	116,828,007.00
预付款项	2,291,283,935.14	1,226,373,000.49	2,044,516,236.62	146,301,686.97
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		5,586,615.70		
其他应收款	280,926,108.79	1,017,949,155.25	309,814,908.18	858,383,484.45
买入返售金融资产				
存货	2,947,243,918.49	563,512,931.91	2,521,030,246.05	492,673,577.06
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			20,369,098.38	20,369,098.38
流动资产合计	8,077,493,454.75	3,519,930,021.56	7,220,484,097.80	2,426,822,639.40
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	62,057,600.00	4,102,765,588.18	7,257,600.00	3,080,827,338.18
投资性房地产				
固定资产	8,848,923,689.91	1,013,723,464.39	9,015,734,029.73	1,083,833,573.12
在建工程	3,335,199,952.07	44,285,500.14	1,873,662,231.98	27,232,729.96
工程物资	34,339,277.60		52,579,903.60	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	525,346,348.83	53,542,300.80	520,482,250.01	54,785,529.60
开发支出				
商誉	2,716,392.39		2,716,392.39	
长期待摊费用	11,250,000.00	11,250,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
递延所得税资产	38,879,072.63	19,585,801.78	40,897,012.69	20,587,522.62
其他非流动资产				
非流动资产合计	12,858,712,333.43	5,245,152,655.29	11,525,329,420.40	4,279,266,693.48
资产总计	20,936,205,788.18	8,765,082,676.85	18,745,813,518.20	6,706,089,332.88

公司法定代表人：蒋远华

主管会计工作的负责人：覃琼梅

会计主管人员：高亚红

资产负债表(二)

编制单位：湖北宜化化工股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	5,416,790,434.30	2,527,020,434.30	3,721,638,215.15	1,795,278,135.12
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	846,610,000.00	280,000,000.00	88,453,207.44	
应付账款	954,981,034.75	1,011,579,048.65	1,167,883,484.08	437,460,948.76
预收款项	565,510,994.93	80,064,098.84	1,230,748,059.75	135,987,946.36
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	23,673,980.96	5,051,011.62	18,120,254.50	5,000,547.26
应交税费	-247,450,731.09	3,719,716.51	-152,512,621.70	2,063,525.23
应付利息	20,125,000.00	20,125,000.00		
应付股利	1,674,410.12	1,674,410.12	3,011,346.47	1,674,410.12
其他应付款	418,835,243.31	1,022,277,131.04	341,481,390.13	873,721,230.08
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	1,260,900,000.00	168,400,000.00	210,400,000.00	118,400,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	9,261,650,367.28	5,119,910,851.08	6,629,223,335.82	3,369,586,742.93
非流动负债：				
长期借款	5,019,997,800.00	912,000,000.00	5,501,497,800.00	777,000,000.00
应付债券	688,951,448.00	688,951,448.00	688,448,681.96	688,448,681.96
长期应付款	595,787,687.33		642,580,680.00	
专项应付款	117,883,383.33	15,040,000.00	128,321,153.33	18,620,000.00
预计负债				
递延所得税负债	40,094.31		54,865.90	
其他非流动负债				
非流动负债合计	6,422,660,412.97	1,615,991,448.00	6,960,903,181.19	1,484,068,681.96
负债合计	15,684,310,780.25	6,735,902,299.08	13,590,126,517.01	4,853,655,424.89
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	542,378,052.00	542,378,052.00	542,378,052.00	542,378,052.00
资本公积	495,199,580.60	308,570,283.38	339,741,469.18	308,570,283.38
减：库存股				
专项储备	85,626,556.50	26,614,618.79	80,755,503.49	26,664,499.42
盈余公积	191,103,284.31	191,103,284.31	191,103,284.31	191,103,284.31
一般风险准备				
未分配利润	1,982,630,576.80	960,514,139.29	1,571,526,988.80	783,717,788.88
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	3,296,938,050.21	2,029,180,377.77	2,725,505,297.78	1,852,433,907.99
少数股东权益	1,954,956,957.72		2,430,181,703.41	
所有者权益合计	5,251,895,007.93	2,029,180,377.77	5,155,687,001.19	1,852,433,907.99
负债和所有者权益总计	20,936,205,788.18	8,765,082,676.85	18,745,813,518.20	6,706,089,332.88

公司法定代表人：蒋远华

主管会计工作的负责人：覃琼梅

会计主管人员：高亚红

利 润 表

编制单位：湖北宜化化工股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	7,332,111,055.85	1,306,541,993.43	5,019,083,255.29	1,190,774,685.01
其中：营业收入	7,332,111,055.85	1,306,541,993.43	5,019,083,255.29	1,190,774,685.01
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	6,645,407,341.47	1,292,143,402.56	4,445,747,520.44	1,180,687,594.64
其中：营业成本	5,882,537,975.97	1,126,701,059.56	3,815,214,176.21	1,027,240,901.64
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	15,212,661.55	1,664,600.33	11,621,136.21	1,942,071.26
销售费用	285,979,572.17	43,936,695.30	246,904,596.46	48,189,060.94
管理费用	231,296,830.36	41,603,854.32	164,063,116.67	35,233,826.32
财务费用	229,114,591.38	70,476,665.05	172,392,602.57	54,047,226.94
资产减值损失	1,265,710.04	7,760,528.00	35,551,892.32	14,034,507.54
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-106,106.52	-7,629.26	-2,305,342.31	-2,241,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）		204,217,164.48	164,335.16	74,470,657.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	686,597,607.86	218,608,126.09	571,194,727.70	82,315,947.37
加：营业外收入	32,977,769.79	13,672,462.30	60,341,008.84	4,427,327.03
减：营业外支出	7,516,581.55	247,260.54	7,387,600.86	426,649.43
其中：非流动资产处置损失	258,047.15		323,334.21	6,409.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	712,058,796.10	232,033,327.85	624,148,135.68	86,316,624.97
减：所得税费用	53,468,239.06	1,001,720.84	58,706,631.06	-374,757.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	658,590,557.04	231,031,607.01	565,441,504.62	86,691,382.42
归属于母公司所有者的净利润	465,338,844.60	231,031,607.01	328,320,793.09	86,691,382.42
少数股东损益	193,251,712.44		237,120,711.53	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.858		0.605	
（二）稀释每股收益	0.858		0.605	

公司法定代表人：蒋远华

主管会计工作的负责人：覃琼梅

会计主管人员：高亚红

现金流量表

编制单位：湖北宜化化工股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	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	7,477,748,372.48	1,336,653,706.42	5,162,227,944.85	1,248,064,351.95
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	23,275,153.54	11,231,579.11	7,202,195.58	2,371,720.58
经营活动现金流入小计	7,501,023,526.02	1,347,885,285.53	5,169,430,140.43	1,250,436,072.53
购买商品、接受劳务支付的现金	6,205,824,360.02	1,057,835,751.06	4,339,347,638.10	1,191,026,794.10
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	212,910,537.80	39,378,532.24	220,041,997.02	35,572,651.74
支付的各项税费	258,141,786.04	22,663,376.50	140,315,388.05	21,707,175.84
支付其他与经营活动有关的现金	402,640,757.20	188,158,273.63	337,442,979.57	467,572,862.02
经营活动现金流出小计	7,079,517,441.06	1,308,035,933.43	5,037,148,002.74	1,715,879,483.70
经营活动产生的现金流量净额	421,506,084.96	39,849,352.10	132,282,137.69	-465,443,411.17
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	24,369,098.38	20,369,098.38		
取得投资收益收到的现金		198,630,548.78	164,335.16	75,222,488.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,949,939.57		238,500,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到现金净额				39,248,168.49
收到其他与投资活动有关的现金		15,300,000.00		
投资活动现金流入小计	69,319,037.95	234,299,647.16	238,664,335.16	114,470,657.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,974,378,588.13	31,147,915.08	2,278,231,089.70	22,369,371.44

投资支付的现金	424,800,000.00	1,240,500,000.00	700,000.00	163,400,000.00
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				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	2,399,178,588.13	1,271,647,915.08	2,278,931,089.70	185,769,371.44
投资活动产生的现金流量净额	-2,329,859,550.18	-1,037,348,267.92	-2,040,266,754.54	-71,298,714.44
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			20,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			20,000,000.00	
取得借款收到的现金	4,399,974,484.76	1,904,020,434.30	3,616,038,035.76	1,366,182,935.76
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	228,066,447.52	18,800,000.00	74,769,268.72	
筹资活动现金流入小计	4,628,040,932.28	1,922,820,434.30	3,710,807,304.48	1,366,182,935.76
偿还债务支付的现金	2,135,822,265.61	987,278,135.12	1,727,155,261.15	749,952,507.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	514,362,405.48	99,842,076.10	344,742,839.08	109,063,204.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	190,841,115.50		72,114,696.21	
支付其他与筹资活动有关的现金	259,430,000.00	123,600,000.00	13,659,211.20	
筹资活动现金流出小计	2,909,614,671.09	1,210,720,211.22	2,085,557,311.43	859,015,711.53
筹资活动产生的现金流量净额	1,718,426,261.19	712,100,223.08	1,625,249,993.05	507,167,224.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,035,454.59	-3,106,900.27	-2,991,415.59	-766,715.65
五、现金及现金等价物净增加额	-193,962,658.62	-288,505,593.01	-285,726,039.39	-30,341,617.03
加：期初现金及现金等价物余额	1,452,106,332.11	691,970,576.16	1,062,631,822.68	214,616,434.02
六、期末现金及现金等价物余额	1,258,143,673.49	403,464,983.15	776,905,783.29	184,274,816.99

公司法定代表人：蒋远华

主管会计工作的负责人：覃琼梅

会计主管人员：高亚红

合并所有者权益变动表（一）

编制单位：湖北宜化化工股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	542,378,052.00	339,741,469.18	80,755,503.49	191,103,284.31	1,571,526,988.80	2,430,181,703.41	5,155,687,001.19
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	542,378,052.00	339,741,469.18	80,755,503.49	191,103,284.31	1,571,526,988.80	2,430,181,703.41	5,155,687,001.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		155,458,111.42	4,871,053.01		411,103,588.00	-475,224,745.69	96,208,006.74
（一）净利润					465,338,844.60	193,251,712.44	658,590,557.04
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计					465,338,844.60	193,251,712.44	658,590,557.04
（三）所有者投入和减少资本		155,458,111.42				-478,952,977.54	-323,494,866.12
1. 所有者投入资本						-478,952,977.54	-478,952,977.54
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他		155,458,111.42					155,458,111.42
（四）利润分配					-54,235,256.60	-190,841,115.50	-245,076,372.10
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配					-54,235,256.60	-190,841,115.50	-245,076,372.10
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备			4,871,053.01			1,317,634.91	6,188,687.92
1. 本期提取			40,046,004.30			9,567,254.42	49,613,258.72
2. 本期使用			35,174,951.29			8,249,619.51	43,424,570.80
（七）其他							
四、本期末余额	542,378,052.00	495,199,580.60	85,626,556.50	191,103,284.31	1,982,630,576.80	1,954,956,957.72	5,251,895,007.93

公司法定代表人：蒋远华

主管会计工作的负责人：覃琼梅

会计主管人员：高亚红

合并所有者权益变动表（二）

编制单位：湖北宜化化工股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	上期金额						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	542,378,052.00	315,316,469.18	68,588,710.33	161,831,628.57	1,082,505,112.67	1,508,353,333.02	3,678,973,305.77
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	542,378,052.00	315,316,469.18	68,588,710.33	161,831,628.57	1,082,505,112.67	1,508,353,333.02	3,678,973,305.77
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）		24,425,000.00	12,166,793.16	29,271,655.74	489,021,876.13	921,828,370.39	1,476,713,695.42
（一）净利润					572,531,337.07	454,798,027.19	1,027,329,364.26
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计					572,531,337.07	454,798,027.19	1,027,329,364.26
（三）所有者投入和减少资本		24,425,000.00				740,686,954.55	765,111,954.55
1. 所有者投入资本						735,261,954.55	735,261,954.55
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他		24,425,000.00				5,425,000.00	29,850,000.00
（四）利润分配				29,271,655.74	-83,509,460.94	-288,123,334.81	-342,361,140.01
1. 提取盈余公积				29,271,655.74	-29,271,655.74		
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配					-54,237,805.20	-288,123,334.81	-342,361,140.01
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备			12,166,793.16			14,466,723.46	26,633,516.62
1. 本期提取			63,268,241.04			35,799,448.78	99,067,689.82
2. 本期使用			51,101,447.88			21,332,725.32	72,434,173.20
（七）其他							
四、本期期末余额	542,378,052.00	339,741,469.18	80,755,503.49	191,103,284.31	1,571,526,988.80	2,430,181,703.41	5,155,687,001.19

公司法定代表人：蒋远华

主管会计工作的负责人：覃琼梅

会计主管人员：高亚红

母公司所有者权益变动表（一）

编制单位：湖北宜化化工股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额					
	实收资本（或股本）	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	542,378,052.00	308,570,283.38	26,664,499.42	191,103,284.31	783,717,788.88	1,852,433,907.99
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	542,378,052.00	308,570,283.38	26,664,499.42	191,103,284.31	783,717,788.88	1,852,433,907.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			-49,880.63		176,796,350.41	176,746,469.78
（一）净利润					231,031,607.01	231,031,607.01
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					231,031,607.01	231,031,607.01
（三）所有者投入减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配					-54,235,256.60	-54,235,256.60
1. 提取盈余公积						
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配					-54,235,256.60	-54,235,256.60
4. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
（六）专项储备			-49,880.63			-49,880.63
1. 本期提取			7,473,292.12			7,473,292.12
2. 本期使用			7,523,172.75			7,523,172.75
（七）其他						
四、本期期末余额	542,378,052.00	308,570,283.38	26,614,618.79	191,103,284.31	960,514,139.29	2,029,180,377.77

公司法定代表人：蒋远华

主管会计工作的负责人：覃琼梅

会计主管人员：高亚红

母公司所有者权益变动表（二）

编制单位：湖北宜化化工股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	上期金额					
	实收资本（或股本）	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	542,378,052.00	296,440,283.38	26,900,537.94	161,831,628.57	574,510,692.41	1,602,061,194.30
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	542,378,052.00	296,440,283.38	26,900,537.94	161,831,628.57	574,510,692.41	1,602,061,194.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		12,130,000.00	-236,038.52	29,271,655.74	209,207,096.47	250,372,713.69
（一）净利润					292,716,557.41	292,716,557.41
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					292,716,557.41	292,716,557.41
（三）所有者投入和减少资本		12,130,000.00				12,130,000.00
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		12,130,000.00				12,130,000.00
（四）利润分配				29,271,655.74	-83,509,460.94	-54,237,805.20
1. 提取盈余公积				29,271,655.74	-29,271,655.74	
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配					-54,237,805.20	-54,237,805.20
4. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
（六）专项储备			-236,038.52			-236,038.52
1. 本期提取			17,902,131.20			17,902,131.20
2. 本期使用			18,138,169.72			18,138,169.72
（七）其他						
四、本期期末余额	542,378,052.00	308,570,283.38	26,664,499.42	191,103,284.31	783,717,788.88	1,852,433,907.99

公司法定代表人：蒋远华

主管会计工作的负责人：覃琼梅

会计主管人员：高亚红



资产减值准备明细表

编制单位：湖北宜化化工股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	59,379,208.03	-7,326,870.29			52,052,337.74
二、存货跌价准备	18,339,988.95	8,592,580.33		18,339,988.95	8,592,580.33
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	157,795,305.65				157,795,305.65
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	235,514,502.63	1,265,710.04		18,339,988.95	218,440,223.72



湖北宜化化工股份有限公司 财务报表附注

(2011 年度半年报)

一、公司的基本情况

湖北宜化化工股份有限公司（以下简称“公司”），是经湖北省体改委鄂改[1992]42 号文批准，于 1992 年设立的定向募集股份有限公司。经中国证券管理监督委员会证监发字[1996]118 号文和证监发字[1996]119 号文批准，1996 年 8 月，公司在深交所公开发行 1,635 万社会公众股，注册资本 6,538.54 万元。

1997 年 1 月 13 日，经湖北省证券管理委员会鄂证办字[1997]05 号文批准，公司以资本公积每 10 股转增 5 股，股本增至 9,807.81 万股；1997 年 6 月 27 日，经湖北省证券管理委员会以鄂证办函[1997]29 号文批准，公司以 1996 年度分红方案每 10 股送 3 股，股本增至 12,750.153 万股；1997 年，经湖北省证券管理委员会鄂证办函[1997]38 号文同意，并经中国证券监督管理委员会证监上字[1997]105 号文批准，公司以 1997 年股本 12,750.153 万股为基数，按 10 股配 1.5384 股方案进行配股，法人股放弃 329.943 万股，实际配股为 1,632.619 万股，股本增至 14,381.772 万股。

1998 年 10 月 27 日，经临时股东大会通过，鄂证监函[1998]43 号文批准，公司以原有股本 14,381.772 万股为基数，用未分配利润每 10 股送 3 股，共送红股 43,145,315 股。本次变更后总股本为 186,963,035 股。

2001 年 7 月 12 日，本公司经中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]65 号文批准，以股本 18,696.3035 万股为基数，按 10 股配 3 股方案进行配股，国家股实配 179.802 万股、法人股放弃配股权，实际配股为 2,691.7335 万股，股本增至 21,388.037 万股。

2004 年 10 月 25 日，本公司经中国证监会证监发行字（2004）142 号文批准，以股本 21,388.037 万股为基数，按 10 股配 3 股方案进行配股，国家股、法人股放弃配股权，实际配股为 3,265.5109 万股，股本增至 24,653.5479 万股。

2005 年 5 月 23 日，根据公司董事会四届八次会议决议并经 2004 年度股东大会审议通过，以 2004 年度末总股本 24,653.5479 万股为基数，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 1 股，变更后股本增至 27,118.9026 万股。

2006 年 4 月 3 日，公司召开股权分置改革的相关股东会议，会议审议通过了《湖北宜化化工股份有限公司股权分置改革方案》。公司非流通股股东向股权分置改革方案实施之股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股支付 2.5 股股份，方案实施后公司非流通股股东所持股份减少 38,914,005 股，流通股股东所持股份增加 38,914,005 股。

2006 年 6 月 5 日，根据公司董事会四届十三次会议决议并经 2005 年度股东大会审议通过，以 2005 年度末总股本 27,118.9026 万股为基数，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 10 股，变更后股本增至 54,237.8052 万股。

公司在湖北省工商行政管理局登记注册。



营业执照注册号：420000000032278

注册资本人民币：542,378,052.00 元

法定代表人：蒋远华

法定地址：宜昌市猇亭区

公司经营范围：化肥生产销售；液氨、甲醇、甲醛、氢氧化钠、氢、硫磺、一氧化碳与氢气混合物、甲酸、乙醛、盐酸生产（有效期至 2011 年 9 月 4 日）；其他化工产品（不含化学危险品及国家限制的化学品）生产销售；化工技术咨询；设备制造与安装粉煤调剂串换；日用百货建筑材料销售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械制造、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；港口经营（在港区内从事货物装卸、驳运、仓储经营）

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

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

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日



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

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

(2) 外币财务报表折算

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

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

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



在现金流量表中单独列示。

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

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收



到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

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

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

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

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

（5）金融资产减值

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

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

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

（6）金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

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

10. 应收款项

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

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准

一般指单项超过 100 万元（含 100 万元）的应收款项。



单项金额重大的判断依据或金额标准	一般指单项超过 100 万元（含 100 万元）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，公司单独进行减值测试；有客观证据表明其发生了减值，公司根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项外，按账龄划分的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述余额百分比法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备情况如下：

应收款项坏账准备的计提方法采用应收款项余额百分比法及个别认定相结合的方法，余额百分比法按照应收款项期末余额的 6% 计提坏账准备（其中对子公司的应收款项不计提坏账准备）。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值，按余额百分比法计提的坏账准备不能反映实际情况的应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据历史损失率及实际情况判断其减值金额，计提坏账准备。

11. 存货**(1) 存货的分类**

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法



低值易耗品领用时按一次摊销法摊销，价值较大的按分期摊销法摊销。

12. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②. 参与被投资单位的政策制定过程；

③. 向被投资单位派出管理人员；

④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。



13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

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

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

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

14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-25	4	4.80—3.84
机器设备	7-15	4	13.71—6.40
运输工具	8-12	4	12.00—8.00
其他设备	10-15	4	9.60—6.40

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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



业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

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

15. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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



(2) 资本化金额计算方法

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

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

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

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

17. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

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

本公司的无形资产为专有技术、土地使用权、探矿权、采矿权及财务软件等，具体情况如下：

项 目	使用寿命 (年)	摊销年限 (年)	摊销方法
专有技术	10	10	直线法
土地使用权	46—50	46—50	直线法
探矿权		10	直线法
采矿权		5—10	直线法
其它		10	直线法

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

(3) 使用寿命不确定的判断依据

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



不确定的无形资产。

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

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

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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

18. 长期待摊费用

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

19. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

20. 收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售



商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

(2) 提供劳务

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

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

(3) 让渡资产使用权

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

21. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

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

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

23. 租赁

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



赁，其他租赁则为经营租赁。

公司无租赁业务。

24. 持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

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

(2) 持有待售资产的会计处理

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

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

25. 安全生产费用

根据财政部、安全生产监管总局关于印发《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
主营业务收入(1,000.00万元及以下的部分)	4.00%
主营业务收入(1,000.00万元至10,000.00万元(含)的部分)	2.00%
主营业务收入(10,000.00万元至100,000.00万元(含)的部分)	0.50%
主营业务收入(100,000.00万元以上的部分)	0.20%

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。

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

26. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

公司报告期内无会计政策变更事项。

(2) 主要会计估计变更说明

公司报告期内无会计估计变更事项。

27. 前期会计差错更正

公司报告期内无重大前期差错更正事项。

三、税项

(一) 主要税种及税率:

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、13%



税种	计税依据	税率
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文:

1、增值税

(1) 2005 年 5 月 23 日, 财政部、国家税务总局下发《关于暂免征收尿素产品增值税的通知》(财税[2005]87 号), 自 2005 年 7 月 1 日起, 对国内企业生产销售的尿素产品增值税由先征 50% 调整为暂免征收增值税。自 2005 年 7 月 1 日起, 公司开始执行该项税收政策。

(2) 2008 年 1 月 14 日, 财政部、国家税务总局下发《关于免征磷酸二铵增值税的通知》(财税[2007]171 号), 自 2008 年 1 月 1 日起, 对国内企业生产销售的磷酸二铵免征增值税。自 2008 年 1 月 1 日起, 公司控股子公司湖北宜化肥业有限公司开始执行该项税收政策。

2、城市维护建设税、教育费附加

根据《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》(国发[2010]35 号), 自 2010 年 12 月 1 日起, 开始征收城市维护建设税和教育费附加。公司控股子公司宜昌宜化太平洋热电有限公司、宜昌宜化太平洋化工有限公司和内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司属于中外合资企业, 2010 年 11 月 30 日前免征城市维护建设税和教育费附加。

3、所得税

(1) 公司根据《湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局关于公布湖北省 2008 年第二、三批高新技术企业认定结果的通知》(鄂科技发计字[2009]5 号), 公司被认定高新技术企业(证书号:GR200842000130), 所得税适用税率为 15.00%。

(2) 公司控股子公司湖北宜化肥业有限公司根据《湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局关于公布湖北省 2009 年第二批高新技术企业认定结果的通知》(鄂科技发计[2009]62 号), 公司被认定高新技术企业(证书号 GR200942000043), 所得税适用税率为 15.00%。

(3) 公司控股子公司湖南宜化化工有限责任公司根据《湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局关于认定 318 家企业为湖南省 2008 年第二批高新技术企业的通知》(湘科字 [2009]20 号), 公司被认定高新技术企业(证书号:GR200843000341), 所得税适用税率为 15.00%。

(4) 公司控股子公司贵州宜化化工有限责任公司根据《财政部、国家税务总局和海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税发 [2001]202 号) 和贵州省人民政府《关于西部大开发若干政策措施的实施意见》(黔府发 [2003]17 号) 可享受西部开发有关税收优惠政策, 贵州省国家税务局(黔国税函 [2006]287 号) 批复享受“西部大开发”民族自治地区企业所得税“三免两减半”税收优惠政策, 具体为免征贵州宜化化工有限责任公司 2006—2008 年企业所得税, 2009—2010 年减半征收企业所得税(适用税率为 12.50%); 根据《关于公示贵州省 2009 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》黔科通[2009]152 号, 公司被认定高新技术企业(证书号:GR200952000043), 本期适用所得税税率 12.50%。

(5) 公司控股子公司内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司, 属于中外合资企业可享受“两免三减半”税收优惠政策, 根据《蒙西经济技术开发区国税局关于内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司享受外商投资企业所得税优惠政策的批复》(蒙国税函[2007]196 号), 从 2008 年度开始享受“免二减三”的外商投资企业



所得税税收优惠政策，具体为免征内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司 2008 年-2009 年企业所得税，2010 年-2012 年减半征收企业所得税（适用税率为 12.50%），本期适用税率 12.5%。

（6）公司控股子公司宜昌宜化太平洋化工有限公司，属于中外合资企业，可享受“两免三减半”税收优惠政策，具体为免征 2008 年-2009 年企业所得税，2010 年-2012 年减半征收企业所得税（适用税率为 12.50%），本期适用税率 12.50%。

（7）公司控股子公司贵州金江化工有限公司根据《关于公示贵州省 2010 年第一批拟认定高新技术企业的名单的通知》黔科通[2010]79 号，公司被认定高新技术企业(证书号:GR201052000006), 所得税适用税率为 15.00%。

（8）公司控股子公司湖北香溪化工有限公司、宜昌宜化太平洋热电有限公司、贵州黔西南州新宜矿业投资开发有限公司、内蒙古宜化化工有限公司、青海宜化化工有限责任公司、新疆宜化化工有限公司、北京兴宜世纪科技有限公司、北京宜化贸易有限公司、武汉富华时代贸易有限公司等所得税适用税率为 25.00%。

4、其他税费：按有关规定计提并缴纳。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

1、子公司情况：

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司



子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北宜化肥业有限公司 (注 1)	二级子公司	宜昌	工业	20,000.00 万元	化肥、化工产品制造、销售	542,120.45 万元		100.00%	100.00%	是			
贵州宜化化工有限责任公司 (注 1)	二级子公司	贵州兴义市	工业	40,000.00 万元	化肥、化工产品生产与销售	272,317.80 万元		100.00%	100.00%	是			
湖北香溪化工有限公司	二级子公司	宜昌	工业	15,000.00 万元	电石生产、销售; 化工产品生产、销售	16,750.00 万元		100.00%	100.00%	是			
湖南宜化化工有限责任公司	二级子公司	湖南冷水江	工业	20,000.00 万元	化肥、化工产品生产与销售	20,000.00 万元		100.00%	100.00%	是			
贵州金江化工有限公司	二级子公司	贵州毕节	工业	10,000.00 万元	化肥、化工产品生产与销售	10,000.00 万元		100.00%	100.00%	是			
内蒙古宜化化工有限公司	二级子公司	内蒙古乌海	工业	70,000.00 万元	电石、烧碱、液氯、乙炔 (电石气)、氯乙烯、聚氯乙烯生产与销售, 电力、蒸汽生产与销售	70,000.00 万元		100.00%	100.00%	是			
青海宜化化工有限责任公司	二级子公司	青海大通	工业	60,000.00 万元	生产、销售化肥; 化工产品	60,000.00 万元		100.00%	100.00%	是			
新疆宜化化工有限公司	二级子公司	新疆吉木萨尔	工业	83,000.00 万元	生产、销售肥料、化工产品	83,000.00 万元		100.00%	100.00%	是			
北京兴宜世纪科技有限公司	二级子公司	北京	商业	5,000.00 万元	销售化肥、化工产品	5,000.00 万元		100.00%	100.00%	是			
青海柴达木宜化化工有限责任公司	二级子公司	青海德令哈市	商业	2,000.00 万元	化肥的销售、化工产品的销售 (不含化学危险品及国家化学品)	2,000.00 万元		100.00%	100.00%	是			
贵州金沙宜化化工有限公司 (注 2)	二级子公司	贵州金沙	工业	2,000.00 万元	化工产品的生产、销售 (不含危险品)	2,000.00 万元		100.00%	100.00%	是			
巴州宜化化工有限公司 (注 3)	二级子公司	新疆巴音郭楞蒙古自治州	工业	1,000.00 万元	一般经营项目 (国家法律、行政法规有专项审批的项目除外); 其他化工产品生产、销售	1,000.00 万元		100.00%	100.00%	是			
宜昌宜化太平洋化工有限公司	三级子公司	宜昌	工业	11,000.00 万元	制造销售聚氯乙烯	11,000.00 万元		100.00%	100.00%	是			
湖北宜化江家墩矿业公司	三级子公司	宜昌	矿业	5,000.00 万元	磷矿石销售	3,867.98 万元		77.36%	77.36%	是	1,132.02		



宜昌宜化物流有限责任公司	三级子公司	宜昌	运输业	1,000.00 万元	道路货物运输代理、仓储服务、包装服务	680.00 万元		68.00%	68.00%	是	320.00		
黔西南州新宜矿业投资开发有限公司	三级子公司	贵州普安	工业	40,000.00 万元	矿业投资；煤炭的开采与销售	24,000.00 万元		60.00%	60.00%	是	18,905.86		
宁夏海利达化工有限公司	三级子公司	宁夏中卫	工业	4,000.00 万元	化工产品制造、销售	4,000.00 万元		99.00%	99.00%	是	-0.05		
宜昌三峡物流有限责任公司	三级子公司	宜昌	运输业	120.00 万元	道路货物运输代理、仓储服务、包装配送代理服务	81.60 万元		68.00%	68.00%	是	8.25		
北京宜化贸易有限公司	三级子公司	北京	商业	5,000.00 万元	销售化学、化工产品（不含危险化学品及一级易制毒化学品）	2,550.00 万元		51.00%	51.00%	是	2,688.59		
宁夏宜化化工有限公司	三级子公司	宁夏中卫	工业	5,000.00 万元	化工产品制造、销售	5,000.00 万元		100.00%	100.00%	是			
毕节金利商贸有限公司	三级子公司	毕节头步桥	商业	50.00 万元	化工产品（不含化学危险品的销售）	50.00 万元		100.00%	100.00%	是			
湖南利达丰华农资有限公司	三级子公司	湖南长沙	商业	2,000.00 万元	化工产品（不含化学危险品的销售）	2,000.00 万元		100.00%	100.00%	是			
宜昌宜化煤矿投资有限公司	三级子公司	宜昌	矿业	50,000.00 万元	煤矿投资	20,000.00 万元		40.00%	40.00%	是	29,981.82		
内蒙古宜化矿业投资开发有限公司	三级子公司	内蒙古乌海市	矿业	5,000.00 万元	对矿业的投资（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可的不得生产经营）	5,000.00 万元		100.00%	100.00%	是			
新疆宜化东沟矿业有限公司（注4）	三级子公司	新疆木垒县	矿业	1,000.00 万元	石灰石、矿产品的投资	1,000.00 万元		100.00%	100.00%	是			
新疆宜化库克矿业有限公司（注5）	三级子公司	新疆奇台县	矿业	1,000.00 万元	煤炭、矿产品的投资	1,000.00 万元		100.00%	100.00%	是			
新疆宜化塑业有限公司（注6）	三级子公司	新疆昌吉回族自治州	工业	1,000.00 万元	塑料编织袋、塑料制品的制造、加工、销售	1,000.00 万元		100.00%	100.00%	是			
普安县宜鑫煤业有限公司	四级子公司	贵州兴义市	矿业	1,000.00 万元	煤炭的开采及销售（仅供筹建使用，不能从事经营活动）	700.00 万元		70.00%	70.00%	是	300.00		



贵州梅家寨煤业有限公司	四级子公司	贵州兴义	矿业	3,500.00 万元	煤矿的投资、矿业投资	3,500.00 万元		100.00%	100.00%	是			
贵州宜化矿业开发集团有限公司	四级子公司	贵州兴义市	矿业	50,000.00 万元	矿产投资(需前置许可的除外)	20,000.00 万元		40.00%	40.00%	是	29,999.98		
黔西南州黔发煤焦有限公司(注7)	四级子公司	贵州兴义市	矿业	1,000.00 万元	矿产品经营	1,000.00 万元		100.00%	100.00%	是			
武汉富华时代贸易有限公司	四级子公司	武汉	商业	500.00 万元	销售化肥、化工产品(不含有毒有害易燃易爆危险品)	500.00 万元		100.00%	100.00%	是			

注：(1) 经宜昌市国资委宜市国资产权[2010]29 号文批准，2010 年 8 月，湖北宜化集团有限责任公司（以下简称“宜化集团”）与本公司签署股权转让协议，宜化集团向本公司转让其持有的本公司控股子公司贵州宜化化工有限责任公司 50%的股权和湖北宜化肥业有限公司 50%的股权，转让金额 51,443.825 万元。2011 年 1 月，本公司向宜化集团支付股权转让价款 36,200 万元，达到转让价款的 70%，宜化集团已将其持有的公司控股子公司贵州宜化化工有限责任公司 50%股权和湖北宜化肥业有限公司 50%股权变更登记至本公司名下。根据相关协议，自本公司支付收购款项的 70%当月起，即拥有此次受让的贵州宜化化工有限责任公司 50%股权和湖北宜化肥业有限公司 50%股权及其对应收益权。据此，本公司从 2011 年 1 月 1 日起，拥有此次受让的贵州宜化化工有限责任公司 50%股权和湖北宜化肥业有限公司 50%股权的所有权和收益权。

(2) 2011 年 4 月，公司出资 2,000.00 万元投资设立贵州金沙宜化化工有限公司，持股比例为 100.00%；

(3) 2011 年 3 月，公司出资 1,000.00 万元投资设立巴州宜化化工有限公司，持股比例为 100.00%；

(4) 2011 年 3 月，公司控股子公司新疆宜化化工有限公司出资 1,000.00 万元投资设立新疆宜化东沟矿业有限公司，持股比例为 100.00%；

(5) 2011 年 3 月，公司控股子公司新疆宜化化工有限公司出资 1,000.00 万元投资设立新疆宜化库克矿业有限公司，持股比例为 100.00%；

(6) 2011 年 4 月，公司控股子公司新疆宜化化工有限公司出资 1,000.00 万元投资设立新疆宜化塑业有限公司，持股比例为 100.00%；

(7) 2011 年 5 月，公司控股子公司黔西南州新宜矿业投资开发有限公司出资 1,000.00 万元投资设立黔西南州黔发煤焦有限公司，持股比例 100.00%

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宜昌宜化太平洋热电有限公司(注1)	二级子公司	宜昌	工业	2,998.00 万美元	电力、热力的生产和销售,制造销售聚氯乙烯树脂等	6,784,158 美元		36.50	61.50	是	29,719.99		
太原非凡高新技术发展有限公司(注2)	二级子公司	太原市	矿业	500.00 万元	高科技农业开发、化工产品、煤制品的批发、零售	10,098.00 万元		51.00	51.00	是	11,067.88		



子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司(注3)	二级子公司	内蒙古	工业	50,000.00 万元	合成氨、化肥、乙炔、甲醇及下游产品和天然气化工、煤化工及精细化工产品的生产与销售	51,000.00 万元		51.00	51.00	是	71,371.36		
贵州普安宏兴煤业有限公司(注4)	四级子公司	贵州普安	矿业	2,500.00 万元	煤炭的开采及销售	10,215.00 万元		100.00	100.00	是			

注：(1) 2001 年，根据公司第三届董事会第七次会议决议及第一次临时股东大会决议，公司与英国国际电力公司签定了《股权收购协议》，公司受让了英国国际电力公司持有的宜昌宜化太平洋热电有限公司 36.5% 的股权。2001 年 10 月 22 日，公司在宜昌市与英国国际电力公司签署了《股权托管协议》，协议规定：英国国际电力公司将其持有的宜昌宜化太平洋热电有限公司 25% 的股权委托公司管理，同时公司享有上述委托管理的宜昌宜化太平洋热电有限公司 20% 的股权的收益分配权，本公司保证英方剩余 5% 股权每年的回报不低于 6 万美元。根据《股权托管协议》和《股权收购协议》，公司实际拥有宜昌宜化太平洋热电有限公司 61.5% 的控制权和 56.5% 的收益分配权；2006 年 10 月 9 日，英国开曼能源开发有限公司与本公司签署协议，由英国开曼能源开发有限公司承接英国国际电力公司对宜昌宜化太平洋热电有限公司 25% 的股权及其对应的的收益分配权；

(2) 2008 年 4 月，公司出资 10,098.00 万元购买太原非凡高新技术发展有限公司 51.00% 的股权；

(3) 2008 年 1 月，公司出资 25,500.00 万元购买内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司，持股比例为 51.00%；2010 年 12 月，公司将原按持股比例投入的 64/104 大尿素项目款 255,000.00 万元转为对子公司内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司的投资；

(4) 2009 年 4 月，公司控股子公司贵州黔西南州新宜矿业投资开发有限公司出资 10,215.00 万元购买贵州普安宏兴煤业有限公司 100.00% 的股权。

**2. 本公司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**

公司名称	表决权比例	纳入合并范围的原因
宜昌宜化煤矿投资有限公司	40%	本公司在其董事会成员中出任董事的人员超过半数
贵州宜化矿业开发集团有限公司	40%	本公司在其董事会成员中出任董事的人员超过半数

3. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
贵州金沙宜化化工有限公司	20,000,000.00	
巴州宜化化工有限公司	10,000,000.00	
新疆宜化东沟矿业有限公司	10,000,000.00	
新疆宜化库克矿业有限公司	10,000,000.00	
新疆宜化塑业有限公司	10,000,000.00	
黔西南州黔发煤焦有限公司	10,000,000.00	

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
青海宜化贸易有限责任公司		

注：青海宜化贸易有限责任公司工商登记注销手续尚在办理中；

五、合并财务报表重要项目注释**1. 货币资金****(1) 货币资金按类别列示如下**

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	—	—	9,402,539.52	—	—	2,526,945.15
其中：人民币	—	—	8,802,193.99	—	—	1,325,147.39
美 元	45,140.00	6.4716	292,128.02	55,140.00	6.6227	365,175.68
欧 元	32,925.00	9.3612	308,217.51	95,000.52	8.8065	836,622.08
银行存款：	—	—	1,158,590,774.85	—	—	1,418,495,854.88
其中：人民币	—	—	1,098,425,263.02	—	—	1,336,604,827.41
美 元	7,645,001.01	6.4716	49,475,388.53	12,240,634.18	6.6227	81,066,054.98
欧 元	73,721.67	9.3612	690,123.30	93,677.68	8.8065	824,972.49
其他货币资金：	—	—	334,880,359.12	—	—	140,673,532.08
其中：人民币	—	—	334,851,539.53	—	—	140,673,532.08



项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	4,453.24	6.4716	28,819.59			
欧 元						
合 计	—	—	1,502,873,673.49	—	—	1,561,696,332.11

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
1、信用证保证金	93,670,359.12	28,920,324.64
2、银行承兑汇票保证金	186,610,000.00	49,953,207.44
3、定期存单	54,600,000.00	61,800,000.00
合 计	334,880,359.12	140,673,532.08

注：其他货币资金质押情况见附注五、16。

2. 交易性金融资产**(1) 交易性金融资产按类别列示如下**

项 目	期末公允价值	年初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 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	4,451,115.74	557,222.26
4. 衍生金融资产		
5. 套期工具		
6. 其他		
合 计	4,451,115.74	557,222.26

注：期末交易性金融资产系公司及子公司持有的基金、公司控股子公司湖南宜化化工有限责任公司持有的湖南海利化工股份有限公司 61,166 股流通股。

3. 应收票据**(1) 应收票据按类别列示如下**

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	516,154,187.29	142,040,703.21
商业承兑汇票		
合 计	516,154,187.29	142,040,703.21

(2) 期末无用于质押的应收票据。**(3) 已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下**

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1.福建省泉州市华邦树脂有限公司	2011.02.25	2011.08.25	5,400,000.00	
2.南盈化工（泉州）有限公司	2011.03.29	2011.09.29	5,000,000.00	
3.温州海华欣润玻璃有限公司	2011.05.13	2011.11.13	5,000,000.00	
4.宁波骏豪进出口有限公司	2011.06.13	2011.12.13	4,232,767.00	
5.江阴国江物资贸易有限公司	2011.02.21	2011.08.21	3,000,000.00	
合 计	—	—	22,632,767.00	

4. 应收账款

**(1) 应收账款按种类列示如下**

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按余额百分比法计提坏账的应收账款	568,681,399.80	100.00	34,120,883.99	6.00
合并范围内对子公司的应收款项				
组合小计	568,681,399.80	100.00	34,120,883.99	6.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	568,681,399.80	100.00	34,120,883.99	6.00

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按余额百分比法计提坏账的应收账款	660,063,139.35	100.00	39,603,788.36	6.00
合并范围内对子公司的应收款项				
组合小计	660,063,139.35	100.00	39,603,788.36	6.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	660,063,139.35	100.00	39,603,788.36	6.00

(2) 应收账款按账龄列示如下

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	546,978,755.72	96.18	32,818,725.35	645,348,143.36	97.77	38,720,888.60
1 至 2 年	13,904,304.17	2.45	834,258.25	8,777,282.53	1.33	526,636.95
2 至 3 年	4,401,689.56	0.77	264,101.37	3,377,792.96	0.51	202,667.58
3 年以上	3,396,650.35	0.60	203,799.02	2,559,920.50	0.39	153,595.23
合 计	568,681,399.80	100.00	34,120,883.99	660,063,139.35	100.00	39,603,788.36

(3) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
客户一	非关联方	113,355,279.21	一年以内	19.93
客户二	非关联方	40,830,870.00	一年以内	7.18
客户三	非关联方	36,351,855.30	一年以内	6.39
客户四	非关联方	29,111,813.00	一年以内	5.12
客户五	非关联方	24,716,686.53	一年以内	4.35
合 计	—	244,366,504.04		42.97

(5) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	33,493,191.60	6.4716	216,754,538.76	48,573,773.98	6.6227	321,689,532.94
欧 元	13,705.00	9.3612	128,295.25	13,705.00	8.8065	120,693.08



外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
合 计	—	—	216,882,834.01	—	—	321,810,226.02

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,279,039,012.32	99.47	2,031,815,588.99	99.38
1 至 2 年	9,185,300.03	0.40	7,879,740.52	0.39
2 至 3 年	3,059,622.79	0.13	4,820,907.11	0.23
合 计	2,291,283,935.14	100.00	2,044,516,236.62	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 %	预付时间	未结算原因
客户一	非关联方	101,290,000.00	4.42	一年以内	预付设备款
客户二	非关联方	81,357,000.00	3.55	一年以内	预付设备款
客户三	非关联方	67,055,696.00	2.93	一年以内	预付设备款
客户四	非关联方	65,549,763.72	2.86	一年以内	预付设备款
客户五	非关联方	55,423,914.66	2.42	一年以内	预付设备款
合 计	—	370,676,374.38	16.18		

(3) 预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

预付账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按余额百分比法计提坏账的应收账款	298,857,562.54	100.00	17,931,453.75	6.00
合并范围内对子公司的应收款项				
组合小计	298,857,562.54	100.00	17,931,453.75	6.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	298,857,562.54	100.00	17,931,453.75	6.00

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按余额百分比法计提坏账的应收账款	329,590,327.85	100.00	19,775,419.67	6.00
合并范围内对子公司的应收款项				
组合小计	329,590,327.85	100.00	19,775,419.67	6.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	329,590,327.85	100.00	19,775,419.67	6.00

**(2) 其他应收款按账龄列示如下**

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	260,610,304.39	87.22	15,636,618.26	292,121,941.23	88.63	17,527,316.47
1 至 2 年	34,841,291.65	11.66	2,090,477.50	36,262,972.88	11.00	2,175,778.37
2 至 3 年	2,824,091.50	0.94	169,445.49	1,146,677.88	0.35	68,800.68
3 年以上	581,875.00	0.18	34,912.50	58,735.86	0.02	3,524.15
合计	298,857,562.54	100.00	17,931,453.75	329,590,327.85	100.00	19,775,419.67

(3) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

其他应收款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
客户一	非关联方	29,500,000.00	1-2 年	9.87	应收资产转让款
客户二	非关联方	4,350,000.00	一年以内	1.46	预付运费
客户三	非关联方	3,816,563.38	一年以内	1.28	预付关税
客户四	非关联方	2,670,000.00	一年以内	0.89	质保金
客户五	非关联方	2,000,000.00	一年以内	0.67	预付中介费
合计	—	42,336,563.38		14.17	

7. 存货**(1) 按存货种类分项列示如下**

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,103,335,847.70		1,103,335,847.70	959,944,356.24	508,053.41	959,436,302.83
产成品	1,852,500,651.12	8,592,580.33	1,843,908,070.79	1,579,425,878.76	17,831,935.54	1,561,593,943.22
合计	2,955,836,498.82	8,592,580.33	2,947,243,918.49	2,539,370,235.00	18,339,988.95	2,521,030,246.05

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	508,053.41			508,053.41	
产成品	17,831,935.54	8,592,580.33		17,831,935.54	8,592,580.33
合计	18,339,988.95	8,592,580.33		18,339,988.95	8,592,580.33

(3) 存货跌价准备情况说明如下

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

注：(1) 本公司相关产品可变现净值根据期末的市场销售价格减去相关费用确定，需要经过加工的材料存货，按照该材料期末的市场价格确定其可变现净值，将年末存货成本高于可变现净值的部分计提存货跌价准备；

(2) 当期转销存货跌价准备的原因系该计提存货跌价准备的存货当期转入生产或销售所致。

8. 其他流动资产



项 目	期末余额	年初余额	性质或内容
工银瑞信添利 B 债券型基金		2,150,686.02	
嘉实研究精选股票型基金		16,628,337.00	
中海蓝筹基金		1,117,131.13	
农行易方达消费行业基金		472,944.23	
合 计		20,369,098.38	

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京鄂尔多斯国际传媒文化有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	7.50	7.50			
惠正包装制品有限公司	成本法	1,680,000.00	1,680,000.00		1,680,000.00	14.00	14.00			
宜昌宜化股家坪矿业有限公司	权益法	4,000,000.00	4,000,000.00	-4,000,000.00						
乌海市鼎海矿业有限公司	成本法	77,600.00	77,600.00		77,600.00	15.52	15.52			
湖北宜化集团财务有限责任公司(筹)	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	10.00	10.00			
新疆准东投资发展股份有限公司	成本法	19,000,000.00		19,000,000.00	19,000,000.00	19.00	19.00			
昌吉州庭州浩泰路桥有限公司	权益法	9,800,000.00		9,800,000.00	9,800,000.00	49.00	49.00			
合 计	—	66,057,600.00	7,257,600.00	54,800,000.00	62,057,600.00					

注：(1) 公司期末不存在计提长期股权投资减值准备之情形；

(2) 对北京鄂尔多斯国际传媒文化有限公司和惠正包装制品有限公司的投资系公司控股子公司内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司投资；

(3) 对宜昌宜化股家坪矿业有限公司的投资减少系本期处置其股权所致；

(4) 对乌海市鼎海矿业有限公司的投资系公司控股子公司内蒙古宜化化工有限公司投资；

(5) 湖北宜化集团有限责任公司经中国银监会银监复(2011)43号文批准，成立湖北宜化集团财务有限责任公司(筹)，该公司由湖北宜化集团有限责任公司、本公司控股子公司贵州宜化化工有限责任公司、湖北双环科技股份有限公司共同出资设立，本公司控股子公司贵州宜化化工有限责任公司持股 10%，该公司相关工商手续正在办理中；

(6) 对新疆准东投资发展股份有限公司、昌吉州庭州浩泰路桥有限公司的投资系公司控股子公司新疆宜化化工有限公司投资；

10. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	12,797,478,046.79	240,204,323.04	20,497,548.91	13,017,184,820.92
房屋及建筑物	2,316,377,829.61			2,316,377,829.61
机器设备	10,093,668,536.51	232,878,636.05	20,085,897.82	10,306,461,274.74
运输工具	99,497,799.10	1,967,774.22	365,831.86	101,099,741.46
其他	287,933,881.57	5,357,912.77	45,819.23	293,245,975.11
	—	本期新增	本期计提	—
二、累计折旧合计	3,623,948,711.41		389,601,459.95	4,010,465,825.36



项 目	年初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	509,494,607.45		40,627,618.94		550,122,226.39
机器设备	3,004,962,941.84		329,328,772.37	2,882,339.23	3,331,409,374.98
运输工具	40,453,348.91		4,433,475.53	193,640.69	44,693,183.75
其他	69,037,813.21		15,211,593.11	8,366.08	84,241,040.24
三、固定资产账面净值合计	9,173,529,335.38				9,006,718,995.56
房屋及建筑物	1,806,883,222.16				1,766,255,603.22
机器设备	7,088,705,594.67				6,975,051,899.76
运输工具	59,044,450.19				56,406,557.71
其他	218,896,068.36				209,004,934.87
四、减值准备合计	157,795,305.65				157,795,305.65
房屋及建筑物	44,661,938.36				44,661,938.36
机器设备	113,133,367.29				113,133,367.29
运输工具					
其他					
五、固定资产账面价值合计	9,015,734,029.73				8,848,923,689.91
房屋及建筑物	1,762,221,283.80				1,721,593,664.86
机器设备	6,975,572,227.38				6,861,918,532.47
运输工具	59,044,450.19				56,406,557.71
其他	218,896,068.36				209,004,934.87

注：本期折旧额为 389,601,459.95 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 62,352,036.34 元。

11. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1、鄂尔多斯合成氨技改工程	55,165.84		55,165.84	55,681,798.53		55,681,798.53
2、内蒙宜化兰炭项目	141,010,025.21		141,010,025.21	6,260,702.28		6,260,702.28
3、青海氯碱项目	2,131,011,873.00		2,131,011,873.00	1,405,240,615.95		1,405,240,615.95
4、新疆 40 万吨合成氨/60 万吨尿素项目	861,453,863.39		861,453,863.39	276,076,070.04		276,076,070.04
5、其他工程	201,669,024.63		201,669,024.63	130,403,045.18		130,403,045.18
合 计	3,335,199,952.07		3,335,199,952.07	1,873,662,231.98		1,873,662,231.98

注：(1) 本期在建工程完工暂估转入固定资产为 62,352,036.34 元；

(2) 本期不存在计提在建工程减值准备之情形。



(1) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源
1、青海氯碱项目	230,000.00	1,405,240,615.95	725,771,257.05			2,131,011,873.00	100%	94,212,608.81	58,629,334.86		自筹
其中：30 万吨离子膜碱		330,047,486.21	250,549,301.82			580,596,788.03					
石灰石矿山建设项目		18,112,911.45	-			18,112,911.45					
45 万吨电石项目		335,028,965.38	219,432,584.94			554,461,550.32					
30 万吨 PVC		407,675,541.65	192,112,377.51			599,787,919.16					
公共工程		296,502,284.78	63,676,992.78			360,179,277.56					
青海零星基建项目		17,873,426.48	-			17,873,426.48					
2、新疆 40 万吨合成氨/60 万吨尿素项目	202,464.28	276,076,070.04	585,377,793.35			861,453,863.39	66.80%	19,508,834.44	19,508,834.44		自筹
其中：尿素造气项目		47,811,034.79	94,853,748.29			142,664,783.08					
合成氨项目		149,194,193.76	289,753,078.25			438,947,272.01					
尿素项目		65,072,548.03	156,500,501.58			221,573,049.61					
公用工程项目		13,998,293.46	44,270,465.23			58,268,758.69					
合 计		1,681,316,685.99	1,311,149,050.40			2,992,465,736.39		113,721,443.25	78,138,169.30		



12. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	629,348,360.63	22,636,845.00		651,985,205.63
土地使用权	279,612,894.03	2,052,845.00		281,665,739.03
采矿权	321,391,229.24	20,584,000.00		341,975,229.24
探矿权	11,320,200.00			11,320,200.00
专有技术	16,942,560.00			16,942,560.00
其它	81,477.36			81,477.36
二、累计摊销额合计	108,866,110.62	17,772,746.18		126,638,856.80
土地使用权	13,422,557.70	2,851,194.97		16,273,752.67
采矿权	81,907,022.59	14,067,827.95		95,974,850.54
探矿权				
专有技术	13,521,637.48	847,128.00		14,368,765.48
其它	14,892.85	6,595.26		21,488.11
三、无形资产账面净值合计	520,482,250.01			525,346,348.83
土地使用权	266,190,336.33			265,391,986.36
采矿权	239,484,206.65			246,000,378.70
探矿权	11,320,200.00			11,320,200.00
专有技术	3,420,922.52			2,573,794.52
其它	66,584.51			59,989.25
四、减值准备合计				
土地使用权				
采矿权				
探矿权				
专有技术				
其它				
五、无形资产账面价值合计	520,482,250.01			525,346,348.83
土地使用权	266,190,336.33			265,391,986.36
采矿权	239,484,206.65			246,000,378.70
探矿权	11,320,200.00			11,320,200.00
专有技术	3,420,922.52			2,573,794.52
其它	66,584.51			59,989.25

注：（1）采矿权增加系公司控股子公司黔西南州新宜矿业投资开发有限公司下属普安县恒泰煤矿采矿权根据贵州省国土资源厅“黔国土资储资函[2011]22号”文要求缴纳的采矿权价款所致。

（2）土地使用权增加系公司控股子公司青海宜化化工有限责任公司购买的土地使用权。

（3）本期摊销额为 17,772,746.18 元。

13. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	期末 减值准备
宜昌宜化太平洋热电有限公司	2,518,755.86			2,518,755.86	
太原非凡高新技术发展有限公司	197,636.53			197,636.53	
合 计	2,716,392.39			2,716,392.39	

注：截至2011年6月30日，本公司商誉未出现可收回金额低于账面价值的情况。

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------



项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	6,647,522.98	7,899,733.58
其他应收款坏账准备	2,752,525.98	1,712,507.07
存货跌价准备	1,335,382.18	3,141,130.55
固定资产减值准备	28,143,641.49	28,143,641.49
小 计	38,879,072.63	40,897,012.69
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	40,094.31	54,865.90
小 计	40,094.31	54,865.90

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
应纳税差异项目	
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	267,295.42
小 计	267,295.42
可抵扣差异项目	
应收账款坏账准备	33,461,075.35
其他应收款坏账准备	13,636,257.94
存货跌价准备	8,592,580.33
固定资产减值准备	157,795,305.65
小 计	213,485,219.27

15. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	59,379,208.03	-7,326,870.29			52,052,337.74
二、存货跌价准备	18,339,988.95	8,592,580.33		18,339,988.95	8,592,580.33
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	157,795,305.65				157,795,305.65
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	235,514,502.63	1,265,710.04		18,339,988.95	218,440,223.72

16. 所有权受到限制的资产



项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
房产	6,068,239.00	用于抵押借款
机器设备	2,446,747,303.01	用于抵押借款
土地使用权	237,216,386.20	用于抵押借款
定期存单	54,600,000.00	用于质押借款
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
信用证保证金	30,750,000.00	用于开具信用证
银行承兑汇票保证金	159,380,000.00	用于开具银行承兑汇票
合 计	2,934,761,928.21	

17. 短期借款

(1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款(注1)	223,000,000.00	279,976,942.06
抵押借款(注2)	283,140,000.00	210,000,000.00
保证借款(注3)	2,000,000,000.00	1,332,713,505.00
信用借款	2,910,650,434.30	1,898,947,768.09
合 计	5,416,790,434.30	3,721,638,215.15

注：(1) 质押借款系用定期存单作质押，详见附注五、16；

(2) 抵押借款的抵押物为房产、土地使用权及机器设备，详见附注五、16；

(3) 保证借款主要系湖北宜化集团有限责任公司为本公司做担保、本公司为对子公司及子公司为子公司担保，详见附注六、4、(3)。

18. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	846,610,000.00	88,453,207.44
商业承兑汇票		
合 计	846,610,000.00	88,453,207.44

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 846,610,000.00 元。

19. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	782,093,950.66	81.90	867,920,332.71	74.32
1 至 2 年	155,408,091.87	16.27	286,370,642.98	24.52
2 至 3 年	10,637,587.10	1.11	9,377,497.27	0.80
3 年以上	6,841,405.12	0.72	4,215,011.12	0.36
合 计	954,981,034.75	100.00	1,167,883,484.08	100.00

(2) 应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位情况



应付账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 一年以上应付账款主要为尚未结算的工程款。

20. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	554,292,587.95	98.02	1,220,426,884.88	99.16
1 至 2 年	9,799,086.71	1.73	9,646,730.28	0.78
2 至 3 年	1,388,219.27	0.24	671,186.59	0.05
3 年以上	31,101.00	0.01	3,258.00	0.01
合 计	565,510,994.93	100.00	1,230,748,059.75	100.00

(2) 预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

预收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 预收款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	17,926,819.73	6.4716	116,015,206.57	3,294,752.19	6.6227	21,820,155.33
合 计	—	—	116,015,206.57	—	—	25,209,860.81

21. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	576,313.27	189,184,797.87	189,575,174.75	185,936.39
二、职工福利费	800,212.78	17,258,527.38	17,798,190.35	260,549.81
三、社会保险费	7,596,120.73	29,304,223.34	24,065,855.19	12,834,488.88
四、住房公积金	4,998,793.65	4,227,512.18	2,702,717.80	6,523,588.03
五、辞退福利	-	-	-	-
六、其他	4,148,814.07	1,828,433.18	2,107,829.40	3,869,417.85
其中：工会经费	2,448,572.68	1,133,738.33	1,479,092.73	2,103,218.28
职工教育经费	1,700,241.39	694,694.85	628,736.67	1,766,199.57
合 计	18,120,254.50	241,803,493.95	236,249,767.49	23,673,980.96

注：期末无拖欠性质的职工薪酬。

22. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注
增值税	-217,634,338.04	-164,965,829.78	
营业税（注 1）	-11,338,929.54	-8,938,079.86	
城建税	1,595,563.82	1,318,138.04	
企业所得税（注 2）	-25,366,274.93	15,694,301.56	
房产税	1,087,663.52	1,699,464.64	
土地使用税	1,549,110.69	2,184,290.52	



税 种	期末余额	年初余额	备注
个人所得税	742,316.00	3,895.00	
印花税	786,335.04	1,012,949.99	
教育费附加(注3)	-356,565.99	-1,113,040.09	
资源税	73,159.08	51,377.02	
其 他	1,411,229.26	539,911.26	
合 计	-247,450,731.09	-152,512,621.70	

注：(1) 营业税期末余额主要系本期公司控股子公司内蒙古宜化化工有限公司预缴的代扣代缴建安营业税；

(2) 企业所得税余额主要系公司及子公司预缴的企业所得税。

(3) 教育费附加期末余额系本期子公司预缴的教育费附加。

23. 应付股利

投资者名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
法人股	1,674,410.12	1,674,410.12	
宜昌财富投资管理有限公司		617,047.55	
湖北宜化集团有限责任公司		719,888.80	
合 计	1,674,410.12	3,011,346.47	

注：公司于 2010 年 3 月 31 日召开股东大会，审议通过了以 2010 年末总股本 542,378,052.00 股为基数，按每 10 股派现金 1.00 元(含税金)向全体股东分配利润的方案，期末余额系法人股东尚未领取的股利；

24. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	376,242,784.88	89.83	299,557,149.43	87.72
1 至 2 年	33,143,094.75	7.91	31,833,418.60	9.32
2 至 3 年	5,874,075.50	1.40	5,225,256.05	1.53
3 年以上	3,575,288.18	0.85	4,865,566.05	1.43
合 计	418,835,243.31	100.00	341,481,390.13	100.00

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
湖北宜化集团有限责任公司	母公司	152,438,250.00	36.40
合 计	—		

(3) 账龄超过一年其他应付款主要系工程质保金。

25. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,260,900,000.00	210,400,000.00
合 计	1,260,900,000.00	210,400,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

**a. 一年内到期的长期借款**

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	180,000,000.00	
保证借款	942,900,000.00	75,400,000.00
保证&抵押借款	50,000,000.00	
信用借款	88,000,000.00	135,000,000.00
合 计	1,260,900,000.00	210,400,000.00

b. 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
1.建行宜昌猢亨支行	2009.02.19	2012.02.19	人民币	5.40		110,000,000.00
2.进出口银行武汉分行	2010.03.26	2012.04.26	人民币	3.51		80,000,000.00
3.建行宜昌猢亨支行	2009.02.24	2012.02.23	人民币	5.31		80,000,000.00
4.建行宜昌猢亨支行	2009.9.25	2011.9.24	人民币	6.08		80,000,000.00
5.建行宜昌猢亨支行	2009.12.08	2011.12.07	人民币	5.40		60,000,000.00
合 计	—	—		—	—	410,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
1.建行宜昌猢亨支行	2009.12.8	2011.12.7	人民币	5.40		60,000,000.00
2.建行兴义市遵义路支行	2006.1.4	2011.11.16	人民币	6.14		40,000,000.00
3.建行兴义市遵义路支行	2006.1.23	2011.11.16	人民币	6.14		20,000,000.00
4.宜昌市城郊农村信用合作联社	2009.7.10	2011.7.10	人民币	5.40		15,000,000.00
5.中国农业银行三峡分行猢亨支行	2008.2.20	2011.2.19	人民币	5.60		12,000,000.00
合 计	—	—		—	—	147,000,000.00

26. 长期借款**(1) 长期借款按分类列示如下**

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款(注 1)	140,000,000.00	140,000,000.00
抵押借款(注 2)	350,000,000.00	355,000,000.00
保证&抵押借款(注 3)	100,000,000.00	360,000,000.00
保证借款(注 3)	3,699,997,800.00	4,039,497,800.00
信用借款	730,000,000.00	607,000,000.00
合 计	5,019,997,800.00	5,501,497,800.00

注：(1) 质押借款为湖北宜化集团有限责任公司以其持有的 43,934,749 股本公司流通股为公司子公司借款作质押；

(2) 抵押借款的抵押物为土地使用权及机器设备，详见附注五、16；

(3) 保证借款主要系湖北宜化集团有限责任公司、湖北三环科技股份有限公司为本公司做担保及本公司为对子公司担保，详见附注六、4、(3)。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	
					外币金额	本币金额



贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
1.中国建设银行宜昌猷亨支行	2009.9.23	2015.9.22	人民币	5.64		500,000,000.00
2.中国建设银行宜昌猷亨支行	2010.04.30	2013.04.29	人民币	5.60		300,000,000.00
3.中国建设银行宜昌猷亨支行	2008.10.20	2013.10.19	人民币	5.76		200,000,000.00
4.中国银行青海省西宁市城中支行	2010.05.22	2015.05.21	人民币	6.80		150,000,000.00
5.中国银行三峡分行	2010.05.22	2016.05.21	人民币	6.80		150,000,000.00
合计	—	—		—	—	1,300,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
1.中国建设银行宜昌猷亨支行	2009.9.23	2015.9.22	人民币	5.64		500,000,000.00
2.中国建设银行宜昌猷亨支行	2010.04.30	2013.04.29	人民币	5.60		300,000,000.00
3.中国建设银行宜昌猷亨支行	2008.10.20	2013.10.19	人民币	5.76		210,000,000.00
4.中国建设银行宜昌猷亨支行	2010-1-19	2015-9-22	人民币	5.64		200,000,000.00
5.中国建设银行宜昌猷亨支行	2010.1.19	2015.9.22	人民币	5.64		200,000,000.00
合计	—	—		—	—	1,410,000,000.00

27. 应付债券

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
09 宜化债	700,000,000.00	2009-12-22	10 年	700,000,000.00		20,125,000.00		20,125,000.00	688,951,448.00
合计	700,000,000.00	—	—	700,000,000.00		20,125,000.00		20,125,000.00	688,951,448.00

注：经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2009〕782号”文批准，公司于2009年12月22日向社会公开发行面值人民币70,000万元的公司债券，按面值平价发行，债券票面利率为5.75%，债券票面利率在债券存续期内固定不变，采取单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券持有人有权在债券存续期间第3年和第6年付息日将其持有的债券全部或部分按面值回售给发行人。

28. 长期应付款

(1) 长期应付款按项目列示如下

项 目	期限	期末余额	年初余额
中国进出口银行（注1）	2012年11月30日	300,000,000.00	300,000,000.00
乌达区人民政府（注2）		295,787,687.33	342,580,680.00
合 计		595,787,687.33	642,580,680.00

注：（1）中国进出口银行300,000,000.00元系子公司内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司股东鄂尔多斯羊绒集团公司基建转贷资金（该项转贷资金目前正在与中国进出口银行协商转入内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司承担）；

（2）乌达区人民政府295,787,687.33元系子公司内蒙古宜化化工有限公司应付内蒙古乌海市乌达区人民政府收购内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司资产转让款。

29. 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
废水综合治理项目	10,620,000.00		2,580,000.00	8,040,000.00



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
节能系统改造项目资金（注 1）	6,000,000.00		1,000,000.00	5,000,000.00
矿产资源保护项目资金（注 2）	2,700,000.00	100,000.00	310,000.00	2,490,000.00
生产污水零排放综合治理资金（注 3）	2,400,000.00		300,000.00	2,100,000.00
配套基础设施建设资金（注 4）	21,737,788.33		2,661,770.00	19,076,018.33
节水治污综合治理工程（注 5）	7,830,000.00		870,000.00	6,960,000.00
150 万吨/年中低品位胶磷石选矿工程（注 6）	7,110,000.00		790,000.00	6,320,000.00
高浓度磷肥项目（注 7）	34,614,000.00		3,846,000.00	30,768,000.00
矿山道路配套工程（注 8）	2,000,000.00			2,000,000.00
30 万吨/年离子膜烧碱项目（注 9）	24,250,000.00			24,250,000.00
合成氨装置节能技术改造项目（注 10）	1,470,000.00			1,470,000.00
污水处理项目（注 11）	4,789,365.00			4,789,365.00
烟气脱硫及配套工程（注 12）	800,000.00		100,000.00	700,000.00
含汞废物处理项目（注 13）		800,000.00	80,000.00	720,000.00
二氧化碳回收做造气氯化剂技术开发项目（注 14）	2,000,000.00			2,000,000.00
生产废水末端治理项目（注 15）		200,000.00		200,000.00
尾气回收及碳粉成型技改项目（注 16）		1,000,000.00		1,000,000.00
合 计	128,321,153.33	2,100,000.00	12,537,770.00	117,883,383.33

注：（1）根据湖北省发展和改革委员会《省发展改革委转发国家发展改革委关于下达 2008 年节能十大重点工程中央预算内投资计划的通知》鄂发改投资（2008）257 号文对公司拨付的节能系统改造项目资金；

（2）根据湖北省财政厅《湖北省财政厅关于下达 2007 年矿产资源保护项目经费预算的通知》鄂财建发（2007）152 号文对子公司湖北宜化肥业有限公司下属的苗家湾磷矿拨付的矿产资源保护项目资金；

（3）根据湖南省财政厅、湖南省环境保护局《湖南省财政厅、湖南省环保局关于下达 2008 年中央按因素法分配排污费资金的通知》湘财建指[2009]92 号文对子公司湖南宜化化工有限责任公司拨付的生产污水零排放综合治理资金；

（4）根据乌海市经济开发区乌达管理委员会《乌达经济开发区管委会关于申请拨付内蒙古宜化化工有限公司配套基础建筑资金的报告》乌经管字（2009）94 号对子公司内蒙古宜化化工有限公司拨付的配套基础设施建筑资金；

（5）根据湖北省发展改革委员会《省发展改革委转发国家发展改革委办公厅关于 2008 年第五批资源节约和环境保护项目（三峡库区、丹江口）复函的通知》鄂发改环资[2008]1232 号对子公司湖北宜化宜化肥业有限公司拨付的节水治污综合治理项目资金；

（6）根据湖北省发展改革委员会《省发展改革委转发国家发展改革委办公厅关于 2008 年第七批资源节约和环境保护项目复函的通知》鄂发改环资[2008]1234 文对子公司湖北宜化宜化肥业有限公司拨付的 150 万吨/年中低品位胶磷石选矿工程资金；

（7）根据国家发展改革委员会办公厅《国家发展改革委办公厅关于云南云天化国际化工股份有限公司红磷分公司节降耗技术改造等项目的复函》发改办产业[2008]2674 号文对湖北宜化肥业有限公司拨付的高浓度磷肥项目资金；

（8）根据西宁市发展和改革委员会《西宁市发展和改革委员会关于下达西宁市 2010 年第三批建设项目投资计划的通知》宁发改投资（2010）475 号文对子公司青海宜化化工有限责任公司拨付的矿山道路配套工程资金。

（9）根据青海省发展和改革委员会、青海省经济委员会《关于下达青海省 2010 年重点产业振兴和技术改造项目（第一批）投资计划的通知》青发改投资（2010）1599 号文对子公司青海宜化化工有限责任公司拨付的 30 万吨/年离子膜烧碱项目资金。

（10）根据鄂尔多斯市财政局、鄂尔多斯市环境保护局《鄂尔多斯市财政局、鄂尔多斯市环保局关于下达 2010 年市本级环境保护专项资金项目预算的通知》鄂财建指（2010）533 号文对子公司内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司拨付的合成装置节能技术改造项目资金。

（11）根据宜都市财政局《市财政局关于拨付污水处理项目补助资金的通知》都财预发（2006）45 号文对子公司湖北香溪化工有限公司拨付的污水处理项目资金。

（12）根据湖北省财政厅、湖北省环境保护厅《省财政厅、省环境保护厅关于下达 2009 年度中央因素法分配资金及省环境保护专项资金预算的通知》鄂财建发（2009）256 号文对子公司宜昌宜化太平洋热电有限公司拨付的烟气脱硫及配



套项目资金。

(13) 根据湖北省财政厅、湖北省环境保护厅《关于下达 2010 年重金属污染防治专项资金预算的通知》鄂财建发[2010]175 号文对子公司宜昌宜化太平洋热电有限公司拨付的含汞废物处理项目资金。

(14) 根据宜昌市发展和改革委员会、宜昌市经济和信息化委员会《宜昌市发改委、市经信委关于转发重点产业振兴和技术改造(第三批)2010 年中央预算内投资计划的通知》宜发改工业[2010]382 号文对公司拨付的二氧化碳回收做造气气化剂技术开发项目资金。

(15) 根据冷水江市财政局、冷水江市环境保护局《关于安排 2010 年度环境保护专项资金的通知》冷财建[2011]7 号文对公司控股子公司湖南宜化化工有限责任公司拨付的生产废水末端治理项目资金。

(16) 根据乌海市财政局《关于下达 2010 年中央和自治区环境保护专项资金第一批项目预算的通知》乌财建[2010]378 号文对公司控股子公司内蒙古宜化化工有限公司拨付的尾气回收及碳粉成型技术改造项目资金。

(17) 本期减少额系与资产相关的递延收入分摊转入营业外收入所致。

30. 股本

项目	年初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	285,435						285,435
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	285,435						285,435
其中：							
境内法人持股	25,486						25,486
境内自然人持股	259,949						259,949
4、外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	542,092,617						542,092,617
1、人民币普通股	542,092,617						542,092,617
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	542,378,052						542,378,052

注：湖北宜化集团有限责任公司以其持有的 43,934,749 股本公司流通股为本公司子公司 14,000.00 万元借款提供质押。

31. 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	276,426,449.23			276,426,449.23
其他资本公积	63,315,019.95	155,458,111.42		218,773,131.37
合计	339,741,469.18	155,458,111.42		495,199,580.60

注：其他资本公积增加系公司及子公司根据财政部、国家发展改革委员会联合印发的《节能技术改造财政奖励资金管理办法》的规定收到的节能技术改造财政奖励资金，以及本期收购本公司控股子公司湖北宜化肥业有限公司、贵州宜化化工有限责任公司 50% 少数股东股权所致。

**32. 专项储备**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	80,755,503.49	40,046,004.30	35,174,951.29	85,626,556.50
合 计	80,755,503.49	40,046,004.30	35,174,951.29	85,626,556.50

33. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	191,103,284.31			191,103,284.31
合 计	191,103,284.31			191,103,284.31

34. 未分配利润**(1) 未分配利润明细如下**

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,571,526,988.80	—
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后年初未分配利润	1,571,526,988.80	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	465,338,844.60	—
减：提取法定盈余公积		—
提取任意盈余公积		—
提取一般风险准备		—
应付普通股股利	54,235,256.60	—
转作股本的普通股股利		—
期末未分配利润	1,982,630,576.80	—

35. 营业收入和营业成本**(1) 营业收入明细如下**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,117,042,281.10	4,887,437,953.73
其他业务收入	215,068,774.75	131,645,301.56
营业收入合计	7,332,111,055.85	5,019,083,255.29

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	5,729,005,977.41	3,707,459,152.48
其他业务成本	153,531,998.56	107,755,023.73
营业成本合计	5,882,537,975.97	3,815,214,176.21

(3) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿 素	2,377,179,005.19	1,648,385,025.19	2,120,780,142.12	1,518,952,370.48



化工产品	722,811,169.16	647,494,245.33	745,425,320.44	653,223,878.30
电力产品	10,304,677.68	9,837,875.78	8,383,171.24	7,402,340.20
氯碱产品	225,714,348.85	188,964,432.76	110,162,730.21	78,815,045.59
聚氯乙烯	1,785,131,048.96	1,601,797,020.20	990,422,526.67	865,035,034.79
磷酸二铵	1,145,920,659.43	912,820,387.62	812,881,841.28	540,723,338.00
其他	1,065,050,146.58	873,238,989.09	231,027,523.33	151,062,168.85
合计	7,332,111,055.85	5,882,537,975.97	5,019,083,255.29	3,815,214,176.21

(4) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	6,963,043,393.70	5,538,533,979.47	4,395,529,602.58	3,311,942,616.37
国外销售	369,067,662.15	344,003,996.50	623,553,652.71	503,271,559.84
合计	7,332,111,055.85	5,882,537,975.97	5,019,083,255.29	3,815,214,176.21

(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	189,614,263.00	2.59
客户二	165,505,866.30	2.26
客户三	141,270,500.00	1.93
客户四	113,355,279.21	1.55
客户五	107,727,972.24	1.47
合 计	717,473,880.75	9.80

36. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	21,883,524.54	15,920,155.91
差旅费	4,689,134.60	4,324,138.82
宣传费	119,730.21	266,718.00
运输费	201,656,395.23	173,593,431.74
办公费	4,476,368.30	3,224,723.66
保险费	4,254.17	9,759.47
业务招待费	7,034,438.85	7,158,833.16
小车费	3,995,582.27	4,934,712.92
仓储费	6,041,785.67	10,208,777.76
广告费	1,117,727.00	60,300.00
其他	34,960,631.33	27,203,045.02
合 计	285,979,572.17	246,904,596.46

37. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	223,536,034.65	174,075,436.40
减：利息收入	4,405,092.24	5,297,593.29
汇兑损失	3,858,589.37	1,261,403.38
手续费支出	5,973,564.61	2,353,356.08
其他支出	151,494.99	



项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	229,114,591.38	172,392,602.57

38. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-106,106.52	-2,305,342.31
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合 计	-106,106.52	-2,305,342.31

39. 投资收益**(1) 投资收益明细情况**

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		164,335.16
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计		164,335.16

(2) 投资收益的说明

本期无投资收益。

40. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-7,326,870.29	21,651,378.08
二、存货跌价损失	8,592,580.33	13,900,514.24
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		



项目	本期发生额	上期发生额
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	1,265,710.04	35,551,892.32

41. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	148,012.56	148,012.56	34,209,543.62	34,209,543.62
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	22,764,632.58	22,764,632.58	8,258,742.30	8,258,742.30
无法支付的应付款项	1,130,232.31	1,130,232.31	9,942,699.05	9,942,699.05
其 他	8,934,892.34	8,934,892.34	7,930,023.87	7,930,023.87
合 计	32,977,769.79	32,977,769.79	60,341,008.84	60,341,008.84

(2) 政府补助明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益——公司收到与资产相关（废水综合治理项目）的政府补助	2,580,000.00		
递延收益——公司收到与资产相关（节能系统改造项目）的政府补助	1,000,000.00	2,000,000.00	
递延收益——公司收到与资产相关（矿产资源保护项目资金）的政府补助	310,000.00		
递延收益——公司收到与资产相关（生产污水零排放综合治理资金）的政府补助	300,000.00		
递延收益——公司收到与资产相关（配套基础设施建设资金）的政府补助	2,661,770.00	739,380.55	
递延收益——公司收到与资产相关（节水治污综合治理工程）的政府补助	870,000.00		
递延收益——公司收到与资产相关（150万吨/年中低品位胶磷石选矿工程）的政府补助	790,000.00		
递延收益——公司收到与资产相关（高浓度磷肥项目）的政府补助	3,846,000.00		
递延收益——公司收到与资产相关（烟气脱硫及配套工程）的政府补助	100,000.00		
递延收益——公司收到与资产相关（含汞废物处理项目）的政府补助	80,000.00		
2009 年纳税突出贡献单位		10,000.00	
2010 年固定资产先进单位		1,000.00	
湖南省煤炭调节基金	218,467.35	319,586.75	
税收优惠返还		780,000.00	
企业突出贡献		1,260,000.00	
青海省大通县社会保障补助		221,500.00	
西宁市水资源补助		100,000.00	
西宁市下岗再就业政府补助		217,275.00	



项 目	本期发生额	上期发生额	说明
青海省环境监察总队第三方在线监测运营补助		30,000.00	
技改贴息		400,000.00	
2010 年科技研究开发资金		300,000.00	
09 年经贸区域直协调发展资金		250,000.00	
09 年中央保持外贸稳定资金		300,000.00	
专利补贴知识产权局拨款		30,000.00	
科技贷款拨款		300,000.00	
烟气脱硫返还		1,000,000.00	
各地财政补贴	506,000.00		
失业保险岗位补贴	9,150,000.00		
再就业政策补贴款	293,365.23		
出口增加贴息款	59,030.00		
合 计	22,764,632.58	8,258,742.30	

42. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	258,047.15	258,047.15	323,334.21	323,334.21
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠	3,178,630.00	3,178,630.00	3,250,000.00	3,250,000.00
其他	4,079,904.40	4,079,904.40	3,814,266.65	3,814,266.65
合 计	7,516,581.55	7,516,581.55	7,387,600.86	7,387,600.86

43. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	51,465,070.59	62,720,954.90
递延所得税调整	2,003,168.47	-4,014,323.84
其中：递延所得税资产	2,017,940.06	-3,668,522.49
递延所得税负债	-14,771.59	-345,801.35
合 计	53,468,239.06	58,706,631.06

44. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的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（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求



计算的每股收益如下：

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	465,338,844.60	328,320,793.09
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	444,696,578.00	298,259,316.41
期初股份总数	S0	542,378,052.00	542,378,052.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	542,378,052.00	542,378,052.00
基本每股收益(I)		0.858	0.605
基本每股收益(II)		0.858	0.605
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	465,338,844.60	328,320,793.09
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	444,696,578.00	298,259,316.40
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		542,378,052.00	542,378,052.00
稀释每股收益(I)		0.858	0.605
稀释每股收益(II)		0.858	0.605

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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

(2) 稀释每股收益

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

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

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

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	18,856,862.58	5,519,361.75
其它	4,418,290.96	1,682,833.83
合 计	23,275,153.54	7,202,195.58

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
差 旅 费	10,955,619.91	13,047,579.34
宣 传 费	3,088,329.68	4,429,892.80
运 输 费	210,998,665.26	173,896,282.55
办 公 费	15,788,924.73	20,367,877.49
业务招待费	21,714,212.72	27,136,529.58
小 车 费	8,449,010.63	9,971,086.44
咨询、审计及律师费	3,597,317.76	4,695,512.36
捐赠支出	2,150,000.00	10,208,777.76
其 他	125,898,676.51	73,689,441.25
合 计	402,640,757.20	337,442,979.57

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
银行存单质押		8,530,000.00
应付银行承兑汇票保证金	26,190,000.00	66,239,268.72
信用证保证金	18,800,000.00	
公司控股子公司湖北宜化肥业有限公司、贵州宜化化工有限责任公司少数股东上期分红款	183,076,447.52	
合 计	228,066,447.52	74,769,268.72

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
银行存单质押	54,600,000.00	
应付银行承兑汇票保证金	159,380,000.00	13,659,211.20
信用证保证金	30,750,000.00	
公司控股子公司太原非凡高新技术发展有限公司预付少数股东股权款	14,700,000.00	
合 计	259,430,000.00	13,659,211.20

46. 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	658,590,557.04	565,441,504.62
加：资产减值准备	1,265,710.04	35,551,892.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	389,601,459.95	341,854,864.35
无形资产摊销	17,772,746.18	15,184,580.50



项 目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	750,000.00	750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-110,034.59	-33,886,209.41
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	106,106.52	2,305,342.31
财务费用(收益以“-”号填列)	269,286,033.38	218,392,886.13
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-164,335.16
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,017,940.06	-3,668,522.49
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-14,771.59	-345,801.35
存货的减少(增加以“-”号填列)	-416,466,263.82	-402,273,294.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-257,403,593.42	-254,047,088.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-243,889,804.79	-352,813,681.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	421,506,084.96	132,282,137.69
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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变动情况:		
现金的期末余额	1,258,143,673.49	776,905,783.29
减: 现金的期初余额	1,452,106,332.11	1,062,631,822.68
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	-193,962,658.62	-285,726,039.39

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	1,258,143,673.49	776,905,783.29
其中: 库存现金	9,402,539.52	5,272,733.99
可随时用于支付的银行存款	1,158,590,774.85	757,330,336.16
可随时用于支付的其他货币资金	90,150,359.12	14,302,713.14
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,258,143,673.49	776,905,783.29

注: 本期货币资金受限情况见附注五、16。

六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
湖北宜化集团有限责任公司	控股股东	有限公司	宜昌	蒋远华	化工业	100,000.00	16.41	16.41	宜昌市国资委	17912279-5



2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
宜昌宜化太平洋热电有限公司	控股子公司	有限公司 (中外合作)	宜昌	熊俊	工业	2,998.00 万美元	36.50%	61.50%	61557086-X
湖北宜化肥业有限公司	控股子公司	有限公司	宜昌	白梅	工业	20,000.00 万元	50%	50%	77079789-6
贵州宜化化工有限责任公司	控股子公司	有限公司	贵州兴义市	冯发光	工业	40,000.00 万元	50%	50%	77057570-8
宜昌宜化太平洋化工有限公司	子公司之子公司	有限公司	宜昌	舒晨	工业	11,000.00 万元	100%	100%	79328286-0
湖北香溪化工有限公司	控股子公司	有限公司	宜昌	曹燕宾	工业	15,000.00 万元	100%	100%	79058290-5
湖北宜化江家墩矿业有限公司	子公司之子公司	有限公司	宜昌	张行锋	矿业	5,000.00 万元	77.36%	77.36%	78815870-X
黔西南州新宜矿业投资开发有限公司	子公司之子公司	有限公司	贵州普安	瞿定军	矿业	40,000.00 万元	60%	60%	79880080-7
湖南宜化化工有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南冷水江	董兵	工业	20,000.00 万元	100%	100%	66395317-9
贵州金江化工有限公司	控股子公司	有限公司	贵州毕节	王春华	工业	10,000.00 万元	100%	100%	66297373-3
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	控股子公司	有限公司 (中外合资)	内蒙古	汪万新	工业	50,000.00 万元	51%	51%	77610636-3
北京宜化贸易有限公司	子公司之子公司	有限公司	北京	蔡志权	商业	5,000.00 万元	51%	51%	68045259-5
太原非凡高新技术发展有限公司	控股子公司	有限公司	太原市	董学峰	工业	500.00 万元	51%	51%	71363551-6
宜昌宜化物流有限责任公司	子公司之子公司	有限公司	宜昌	刘晓	运输、仓储	1,000.00 万元	68%	68%	79055302-0
宁夏海利达化工有限公司	子公司之子公司	有限公司	宁夏	谷正凤	化工产品制造	4,000.00 万元	99%	99%	67042766-0
宜昌三峡物流有限责任公司	子公司之子公司	有限公司	宜昌	卞平官	运输、仓储	120.00 万元	68%	68%	77075539-7
普安县宜鑫煤业有限公司	子公司之子公司	有限公司	贵州普安	黄文杰	矿业	1,000.00 万元	70%	70%	67074334-8
宁夏宜化化工有限公司	子公司之子公司	有限公司	宁夏中卫	谷正凤	矿业	5,000.00 万元	100%	100%	67041334-9
贵州梅家寨煤业有限公司	子公司之子公司	有限公司	贵州兴义	刘智	矿业	3,500.00 万元	100%	100%	67074562-6
毕节金利商贸有限公司	子公司之子公司	有限公司	贵州毕节	张卫	商业	50.00 万元	100%	100%	69274203-9
湖南利达丰华农资有限公司	子公司之子公司	有限公司	湖南长沙	范明涛	商业	2,000.00 万元	100%	100%	69855690-7
贵州普安宏兴煤业有限公司	子公司之子公司	有限公司	贵州普安	周宏	矿业	2,500.00 万元	100%	100%	77055691-0
贵州宜化矿业开发集团有限公司	子公司之子公司	有限公司	贵州兴义	瞿定军	矿业	5,000.00 万元	40%	40%	69754212-4
武汉富华时代贸易有限公司	子公司之子公司	有限公司	武汉	彭飞	商业	500.00 万元	100%	100%	69834505-0
内蒙古宜化化工有限公司	控股子公司	有限公司	内蒙古乌海	王世杰	工业	70,000.00 万元	100%	100%	68653016-0
青海宜化化工有限责任公司	控股子公司	有限公司	青海大通	李俊	工业	60,000.00 万元	100%	100%	67917501-7
新疆宜化化工有限公司	控股子公司	有限公司	新疆乌鲁木齐	张忠华	工业	83,000.00 万元	100%	100%	69784857-X
北京兴宜世纪科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	孙建云	商业	5,000.00 万元	100%	100%	55688038-1
宜昌宜化煤矿投资有限公司	子公司之子公司	有限公司	宜昌	熊俊	矿业	50,000.00 万元	100%	100%	56548665-0
内蒙古宜化矿业投资开发有限公司	子公司之子公司	有限公司	内蒙古乌海市	瞿定军	矿业	5,000.00 万元	100%	100%	56418898-5
青海柴达木宜化化工有限责任公司	子公司之子公司	有限公司	青海德令哈市	孙强	商业	2,000.00 万元	100%	100%	69854548-2
贵州金沙宜化化工有限公司	控股子公司	有限公司	贵州金沙	冯发光	工业	2,000.00 万元	100%	100%	57330717-3
巴州宜化化工有限公司	控股子公司	有限公司	新疆巴音郭楞蒙古自治州	周振洪	工业	1,000.00 万元	100%	100%	56889112-5
新疆宜化东沟矿业有限公司	子公司之子公司	有限公司	新疆木垒县	张明	矿业	1,000.00 万元	100%	100%	56888099-5
新疆宜化库克矿业有限公司	子公司之子公司	有限公司	新疆奇台县	张舒平	矿业	1,000.00 万元	100%	100%	56887334-9
新疆宜化塑业有限公司	子公司之子公司	有限公司	新疆昌吉回族自治州	谢玉荣	工业	1,000.00 万元	100%	100%	57251939-3
黔西南州黔发煤焦有限公司	子公司之子公司	有限公司	贵州兴义市	汪朝艳	矿业	1,000.00 万元	100%	100%	57333587-9

3. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
湖北宜化集团矿业有限责任公司	同一母公司	70709719-2
湖北双环化工集团有限公司	同一母公司	17759317-1
湖北双环科技股份有限公司	同一母公司	70680354-2
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	同一母公司	69804045-X
宜昌市银河煤化工有限公司	同一母公司	76414426-6
青海柴达木宜化热电有限责任公司	同一母公司	69854549-0
湖北宜化集团财务有限责任公司(筹)	同一母公司	
湖北捷安运输有限责任公司	同一母公司	70694908-2



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
重庆宜化化工有限公司	同一母公司	79351925-8
中卫市海鑫化工有限公司	同一母公司	67042020-7
山西裕丰沁裕煤业有限公司	同一母公司	78853603-7
重庆索特盐化股份有限公司	同一母公司	74289888-4
宜昌宜化殷家坪矿业有限公司	同一母公司	79329730-9
宜昌财富投资管理有限公司	湖北宜化集团有限责任公司及其子公司(含本公司及子公司)高级管理人员及业务骨干出资设立的公司	55391939-1

4. 关联交易情况

(1) 出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
湖北宜化集团矿业有限责任公司	销售商品	市场价格	1,886.62	0.00
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	销售商品	市场价格	44,000.00	0.00
宜昌市银河煤化工有限公司	销售商品	市场价格	175,268.55	0.01
湖北三环科技股份有限公司	销售商品	市场价格	21,729,258.67	1.75
重庆宜化化工有限公司	销售商品	市场价格	13,213,415.47	1.06
重庆索特盐化股份有限公司	销售商品	市场价格	4,688,031.88	0.38
合计	——	——	39,851,861.19	

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
湖北宜化集团有限责任公司	销售商品	市场价格	582,000.00	0.32
湖北宜化集团矿业有限责任公司	销售商品	市场价格	196,000.00	0.11
湖北三环科技股份有限公司	销售商品	市场价格	18,453,818.04	10.01
重庆宜化化工有限公司	销售商品	市场价格	3,315,979.44	2.10
合计	——	——	22,547,797.48	

(2) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
湖北宜化集团矿业有限责任公司	磷矿、柴油	市场价格	33,525,365.75	16.28
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	机器设备、配件	市场价格	16,315,958.28	1.01
宜昌市银河煤化工有限公司	焦炭	市场价格	6,752,006.48	0.94
湖北捷安运输有限责任公司	运费、材料	市场价格	5,241,468.57	2.56
湖北三环科技股份有限公司	纯碱、氯化铵、	市场价格	3,197,108.33	0.20
重庆宜化化工有限公司	纯碱	市场价格	20,342,066.89	32.19
重庆索特盐化股份有限公司	工业盐	市场价格	592,102.20	0.37
合计	——	——	85,966,076.50	

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



湖北宜化集团矿业有限责任公司	磷矿	市场价格	56,760,454.35	55.34
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	机器设备、配件	市场价格	10,051,652.56	1.23
湖北三环科技股份有限公司	氯化铵	市场价格	20,322,903.41	44.50
重庆宜化化工有限公司	纯碱	市场价格	11,234,726.50	35.76
合计	——	——	98,369,736.82	

(3) 关联担保情况

A、湖北宜化集团有限责任公司为本公司及子公司借款提供担保，担保金额为 328,200.00 万元；

B、湖北宜化集团矿业有限责任公司为本公司的子公司借款提供担保，担保金额为 3,500.00 万元；

C、湖北三环科技股份有限公司为本公司的子公司借款提供担保，担保金额为 147,999.78 万元

D、公司已发行 70,000.00 万元的公司债券，由湖北三环科技股份有限公司为本期债券提供连带责任保证担保，公司子公司湖北宜化肥业有限公司为湖北三环科技股份有限公司提供反担保；

E、本公司为湖北三环科技股份有限公司的借款提供担保，担保金额为 50,500.00 万元；

F、本公司为子公司的借款提供担保，担保金额为 203,940.00 万元；

G、2008 年 3 月 28 日，公司 2007 年度股东大会决议，为加快内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司年产 104 万吨尿素项目的实施，落实项目所需资金，联合化工持股 21.00% 的股东内蒙古鄂尔多斯投资控股有限公司授权内蒙古鄂尔多斯羊绒集团有限责任公司从中国进出口银行借款 50,000.00 万元作为对于联合化工的借款。本公司对内蒙古鄂尔多斯羊绒集团有限责任公司该 50,000.00 万元银行借款中的 51.00%（即 25,500.00 万元）提供连带责任担保，截止 2010 年 12 月 31 日，该贷款已偿还 20,000.00 万元；

H、湖北宜化集团有限责任公司以其持有的 43,934,749 股本公司流通股，为本公司子公司 14,000.00 万元借款提供质押。

G、本公司子公司为子公司的借款提供担保，担保金额为 7,000.00 万元。

5. 关联方应收应付款项

I. 公司应收关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	湖北宜化集团矿业有限责任公司		128,156.22
应收账款	宜昌市银河煤化工有限公司		231,105.00
应收账款	重庆宜化化工有限公司	4,745,910.27	
应收账款	重庆索特盐化股份有限公司	262,705.38	10,346,483.70
预付账款	湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	15,648,840.14	
预付账款	湖北三环科技股份有限公司		34,712,359.75
预付账款	重庆宜化化工有限公司		19,073,466.94
预付账款	中卫海鑫化工有限公司		347,290.61

**II. 公司应付关联方款项情况如下表列示**

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
预收账款	湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	498,323.72	24,237,940.65
预收账款	宜昌市银河煤化工有限公司	23,496.80	
预收账款	湖北双环科技股份有限公司	204,501.88	46,074,880.65
预收账款	重庆宜化化工有限公司		18,401,932.19
预收账款	中卫海鑫化工有限公司		521,769.98
应付账款	湖北宜化集团矿业有限责任公司	14,800,606.66	25,185,916.38
应付账款	湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司		11,048,828.48
应付账款	青海柴达木宜化热电有限责任公司		19,000,000.00
应付账款	宜昌市银河煤化工有限公司		2,252,869.57
应付账款	湖北双环化工集团有限公司		1,200,000.00
应付账款	重庆索特盐化股份有限公司	25,000.00	286,027.07
应付账款	湖北双环科技股份有限公司	5,719,833.98	
应付账款	重庆宜化化工有限公司	4,348,608.08	
其他应付款	湖北宜化集团有限责任公司	152,438,250.00	
其他应付款	湖北捷安运输有限责任公司	16,150.00	

6. 其他事项

(1) 经中国银监会银监复(2011)43号文批准,湖北宜化集团有限责任公司与本公司控股子公司贵州宜化化工有限责任公司、湖北双环科技股份有限公司共同发起设立湖北宜化集团财务有限公司(筹)。湖北宜化集团财务有限责任公司(筹)注册资本为30,000.00万元,其中:湖北宜化集团有限责任公司出资24,000.00万元,持股80%;本公司控股子公司贵州宜化化工有限责任公司出资3,000.00万元持股10%;湖北双环科技股份有限公司出资3,000.00万元,持股10%。湖北宜化集团财务有限责任公司(筹)相关工商手续正在办理中。

(2) 公司控股子公司湖北宜化肥业有限公司将其持有的宜昌宜化殷家坪矿业有限公司20%的股权出售给湖北宜化集团矿业有限责任公司,该股权出售价格为400万元。

七、或有事项

截止报告日,公司为其他单位提供债务担保详见附注六、4、(3)。

八、承诺事项

截止报告日,公司无承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止报告日,公司无资产负债表日后事项。

十、其他重要事项**1. 以公允价值计量的资产和负债**

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
----	------	------------	---------------	---------	------



项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产：					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	4,557,222.26	-106,106.52			4,451,115.74
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产					
金融资产小计	4,557,222.26	-106,106.52			4,451,115.74
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	4,557,222.26	-106,106.52			4,451,115.74
金融负债					

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按余额百分比法计提坏账的应收账款	116,715,054.15	100.00	7,002,903.25	6.00
合并范围内对子公司的应收款项				
组合小计	116,715,054.15	100.00	7,002,903.25	6.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	116,715,054.15	100.00	7,002,903.25	6.00

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按余额百分比法计提坏账的应收账款	120,934,050.00	97.46	7,256,043.00	6.00
合并范围内对子公司的应收款项	3,150,000.00	2.54		
组合小计	124,084,050.00	100.00	7,256,043.00	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	124,084,050.00	100.00	7,256,043.00	

(2) 应收账款按账龄列示如下

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	112,152,700.77	96.09	6,729,162.05	119,256,753.80	96.11	6,966,405.23
1 至 2 年	3,396,650.35	2.91	203,799.02	4,631,775.48	3.73	277,906.53
2 至 3 年	1,038,336.31	0.89	62,300.18	142,019.05	0.11	8,521.14
3 年以上	127,366.72	0.11	7,642.00	53,501.67	0.05	3,210.10
	116,715,054.15	100.00	7,002,903.25	124,084,050.00	100.00	7,256,043.00

**(3) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况**

应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
珠海天和化工有限公司	非关联方	10,658,299.19	一年以内	9.13
上海元邦化工有限公司	非关联方	6,342,561.32	一年以内	5.43
NUPLEX RESINS BV	非关联方	4,918,416.00	一年以内	4.21
楚源高新科技集团股份有限公司	非关联方	2,999,055.85	一年以内	2.57
CRAY VALLEY VSP	非关联方	2,679,404.19	一年以内	2.3
合 计		27,597,736.55		

(5) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	5,882,113.51	6.4716	38,066,685.79	9,103,303.76	6.6227	60,288,449.81
欧 元	13,705.00	9.3612	128,295.25	13,705.00	8.8065	120,693.08
合 计	—	—	38,194,981.04	—	—	60,409,142.89

2. 其他应收款**(1) 其他应收款按种类列示如下**

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按余额百分比法计提坏账的应收账款	39,827,172.36	3.90	2,389,630.34	6.00
合并范围内对子公司的应收款项	980,511,613.23	96.10		
组合小计	1,020,338,785.59	100.00	2,389,630.34	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,020,338,785.59	100.00	2,389,630.34	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按余额百分比法计提坏账的应收账款	41,726,527.68	4.85	2,503,591.66	6.00
合并范围内对子公司的应收款项	819,160,548.43	95.15		
组合小计	860,887,076.11	100.00	2,503,591.66	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	860,887,076.11	100.00	2,503,591.66	

(2) 其他应收账款按账龄列示如下



账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	1,015,743,254.73	99.55	2,113,898.49	855,493,554.17	99.37	2,179,980.34
1 至 2 年	4,009,114.21	0.39	240,546.85	4,612,789.34	0.54	276,767.36
2 至 3 年	531,416.65	0.05	31,885.00	770,232.60	0.09	46,213.96
3 年以上	55,000.00	0.01	3,300.00	10,500.00	0.00	630.00
合 计	1,020,338,785.59	100.00	2,389,630.34	860,887,076.11	100.00	2,503,591.66

(3) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

其他应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
新疆宜化化工有限公司	子公司	731,368,401.54	一年以内	71.68
青海宜化化工有限责任公司	子公司	249,143,211.69	一年以内	24.42
武汉铁路襄樊金利物流有限公司	非关联方	4,350,000.00	一年以内	0.43
广州证券有限责任公司	非关联方	2,000,000.00	一年以内	0.20
赵伟	非关联方	1,077,985.08	一年以内	0.11
合 计	—	987,939,598.31		96.84

3. 长期股权投资**(1) 长期股权投资情况**

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宜昌宜化太平洋热电有限公司(注1)	成本法	56,151,475.76	53,547,338.18		53,547,338.18	36.5	61.5				
贵州宜化化工有限责任公司	成本法	572,317,800.00	200,000,000.00	342,120,450.00	542,120,450.00	100	100				5,118,467.91
湖北宜化肥业有限公司	成本法	342,120,450.00	100,000,000.00	172,317,800.00	272,317,800.00	100	100				468,147.79
湖南宜化化工有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	100	100				
贵州金江化工有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100	100				
湖北香溪化工有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	55	55				
太原非凡高新技术发展有限公司	成本法	100,980,000.00	100,980,000.00		100,980,000.00	51	51				
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	成本法	510,000,000.00	510,000,000.00		510,000,000.00	51	51				198,630,548.78
内蒙古宜化化工有限公司	成本法	700,000,000.00	700,000,000.00		700,000,000.00	100	100				
青海宜化化工有限责任公司	成本法	594,000,000.00	446,500,000.00	147,500,000.00	594,000,000.00	99	99				
新疆宜化化工有限公司	成本法	830,000,000.00	500,000,000.00	330,000,000.00	830,000,000.00	100	100				
北京兴宜世纪科技有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100	100				
青海柴达木宜化化工有限责任公司	成本法	19,800,000.00	19,800,000.00		19,800,000.00	99	99				
贵州金沙宜化化工有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100	100				
巴州宜化化工有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100	100				
合 计	—	3,627,869,725.76	3,080,827,338.18	1,021,938,250.00	4,102,765,588.18	—	—	—			204,217,164.48

注：公司对控股子公司宜昌宜化太平洋热电有限公司投资比例与表决权比例不一致见附注四、(2)。

4. 营业收入和营业成本**(1) 营业收入明细如下**

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------



项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,262,405,142.03	1,169,434,801.96
其他业务收入	44,136,851.40	21,339,883.05
营业收入合计	1,306,541,993.43	1,190,774,685.01

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,092,044,628.07	1,014,704,102.07
其他业务成本	34,656,431.49	12,536,799.57
营业成本合计	1,126,701,059.56	1,027,240,901.64

(3) 营业收入按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿 素	595,598,862.42	492,677,524.63	591,292,701.90	511,718,338.62
化工产品	513,063,875.70	461,730,434.42	418,075,729.35	364,617,279.85
氯碱产品	165,351,666.37	140,796,767.36	153,757,186.07	138,494,436.36
其 他	32,527,588.94	31,496,333.15	27,649,067.69	12,410,846.81
合 计	1,306,541,993.43	1,126,701,059.56	1,190,774,685.01	1,027,240,901.64

(4) 营业收入按地区分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销收入	1,152,216,789.93	963,520,917.96	1,032,262,762.09	875,326,916.22
外销收入	154,325,203.50	163,180,141.60	158,511,922.92	151,913,985.42
合 计	1,306,541,993.43	1,126,701,059.56	1,190,774,685.01	1,027,240,901.64

(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
荆门三宏农资有限公司	40,679,025.00	3.11
江西沃尔得农资连锁有限公司	28,068,520.80	2.15
湖南省惠多利农资有限公司	25,266,935.60	1.93
湖南安邦农资连锁有限公司	24,401,097.68	1.87
江西省农资集团南昌兴农有限公司	21,343,230.30	1.63
合 计	139,758,809.38	10.69

5. 投资收益**(1) 投资收益明细情况**

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	204,217,164.48	75,058,153.35
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-751,831.51
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		164,335.16
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		



项 目	本期发生额	上期发生额
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	204,217,164.48	74,470,657.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	款项性质
贵州宜化化工有限责任公司	5,118,467.91		分红
湖北宜化肥业有限公司	468,147.79		分红
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	198,630,548.78	75,058,153.35	分红
合 计	204,217,164.48	75,058,153.35	

(3) 投资收益的说明

投资收益汇回无重大限制。

6. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	231,031,607.01	86,691,382.42
加：资产减值准备	7,760,528.00	14,034,507.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,816,158.49	79,878,599.34
无形资产摊销	1,243,228.80	1,687,182.39
长期待摊费用摊销	750,000.00	750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	7,629.26	2,241,800.00
财务费用（收益以“-”号填列）	45,606,819.52	54,559,747.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-204,217,164.48	74,470,657.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,001,720.84	-38,487.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		336,270.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-64,528,316.98	-26,768,907.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-835,303,834.16	-71,639,473.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	776,680,975.80	-681,646,687.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,849,352.10	-465,443,411.17
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	403,464,983.15	184,274,816.99
减：现金的期初余额	691,970,576.16	214,616,434.02
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	-288,505,593.01	-30,341,617.03



十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《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）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-110,034.59	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,764,632.58	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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	-106,106.52	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,806,590.25	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-221,638.56	
23. 所得税影响额	-4,491,176.56	
合 计	20,642,266.60	

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

(1) 本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.14%	0.858	0.858
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.47%	0.820	0.820

(2) 上年度



报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.06%	0.605	0.605
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.77%	0.550	0.550

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
在建工程	3,335,199,952.07	1,873,662,231.98	1,461,537,720.09	78.00	注 1
短期借款	5,416,790,434.30	3,721,638,215.15	1,695,152,219.15	45.55	注 2
一年内到期的非流动负债	1,260,900,000.00	210,400,000.00	1,050,500,000.00	499.29	注 3

注：（1）在建工程增加主要系子公司青海宜化化工有限责任公司、新疆宜化化工有限公司本期基建所致；

（2）短期借款增加主要系经营战略增加借款所致；

（3）一年内到期的非流动负债增加长期借款到期所致。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
营业收入	7,332,111,055.85	5,019,083,255.29	2,313,027,800.56	46.08	注 1
营业成本	5,882,537,975.97	3,815,214,176.21	2,067,323,799.76	54.19	注 1
管理费用	231,296,830.36	164,063,116.67	67,233,713.69	40.98	注 2
财务费用	229,114,591.38	172,392,602.57	56,721,988.81	32.90	注 3

注：（1）营业收入、营业成本增加主要系产品价格上涨增加销售所致；

（2）管理费用增加主要系上期公司控股子公司内蒙古宜化化工有限公司处于基建期所致；

（3）财务费用增加主要系公司短、长期借款增加，导致利息支出增加所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 7 月 29 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。



第八节 备查文件

- 一、载有董事长亲笔签名的 2011 年半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 四、上述文件的备置地点：公司证券部。

湖北宜化化工股份有限公司

二〇一一年七月二十九日