

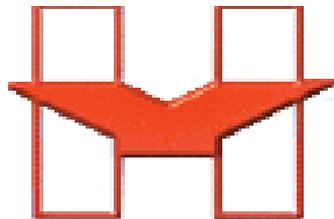


# 湖北宜化化工股份有限公司

Hubei Yihua Chemical Industry Co., LTD

## 2011 年年度报告

(股票代码: 000422)



披露时间:2012 年 3 月 30 日



## 重要提示

本公司董事会、监事会及出席六届二十七次董事会的董事、六届十二次监事会的监事、列席董事会的公司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。

公司所有董事均出席公司六届二十七次董事会并表决。

大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人蒋远华、主管会计工作负责人位后军及会计主管人员向玲声明：  
保证年度报告中财务报告的真实、完整。



## 目 录

- 一 公司基本情况简介
- 二 会计数据和业务数据摘要
- 三 股本变动及股东情况
- 四 董事、监事高级管理人员和员工情况
- 五 公司治理结构
- 六 股东大会情况简介
- 七 董事会报告
- 八 监事会报告
- 九 重要事项
- 十 财务报告
- 审计报告
- 会计报表
- 会计报表注
- 十一 备查文件

---

## 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

证券事务代表： 鲁 丹

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：湖北省宜昌市猷亭大道 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：zyj@hbyh.cn

### 五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《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：2012 年 3 月 30 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、公司 2011 年度主要会计数据

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	17,764,855,169.66	11,544,950,317.21	53.88%	8,760,618,631.51
营业利润 (元)	1,452,529,445.46	1,098,864,543.68	32.18%	514,056,507.95
利润总额 (元)	1,494,222,171.53	1,159,695,956.44	28.85%	543,986,035.73
归属于上市公司股东的净利润 (元)	817,717,336.94	572,531,337.07	42.82%	237,689,066.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	782,533,067.56	533,251,029.56	46.75%	210,378,213.43
经营活动产生的现金流量净额 (元)	1,976,657,079.30	457,643,200.88	331.92%	768,176,932.97
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	26,779,371,267.06	18,745,813,518.20	42.86%	13,516,000,180.73
负债总额 (元)	19,720,111,407.85	13,590,126,517.01	45.11%	9,837,026,874.96
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	5,235,414,165.75	2,725,505,297.78	92.09%	2,170,619,972.75
总股本 (股)	542,378,052.00	542,378,052.00	0.00%	542,378,052.00

单位：元

### 二、公司 2011 年度主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	1.508	1.056	42.80%	0.438
稀释每股收益 (元/股)	1.508	1.056	42.80%	0.438
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	1.305	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.443	0.983	46.80%	0.388
加权平均净资产收益率 (%)	25.24%	23.61%	1.63%	11.53%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	24.16%	21.99%	2.17%	10.21%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	3.64	0.84	333.33%	1.42
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	9.653	5.03	91.91%	4.00
资产负债率 (%)	73.64%	72.50%	1.14%	72.78%

### 三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-3,364,014.50		28,136,145.13	-7,070,594.92
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	48,253,444.66		41,615,170.00	27,724,873.42
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	-1,702,548.93		1,931,952.50	7,177,764.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.00		-8,919,902.37	0.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,196,704.09		2,824,865.03	9,275,249.28
少数股东权益影响额	2,309,064.05		-19,928,525.45	-4,756,970.48
所得税影响额	-7,114,971.81		-6,379,397.33	-5,039,468.55
合计	35,184,269.38	-	39,280,307.51	27,310,853.14

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动

##### （一）股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	285,434	0.05%						285,434	0.05%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	285,434	0.05%						285,434	0.05%
其中：境内非国有法人持股	25,486							25,486	0.00%
境内自然人持股	259,948							259,948	
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	542,092,618	99.95%						542,092,618	99.95%
1、人民币普通股	542,092,618	99.95%						542,092,618	99.95%
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	100.00%						542,378,052	100.00%

##### （二）限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
蒋远华	90,288	22,572	0	67,716	二级市场购入	未知
王在孝	78,308	19,577	0	58,731	二级市场购入	未知
赵大河	40,353	10,088	0	30,265	二级市场购入	未知
强炜	37,500	9,375	0	28,125	二级市场购入	未知
李善民	13,500	3,375	0	10,125	二级市场购入	未知
刘波	0	0	0	0	二级市场购入	未知
宜昌三峡银豪实业总公司	25,486	6,372	0	19,114	股改限售	未知
合计	285,435	71,359	0	214,076	—	—

## 二、股东情况

### (一) 股东数量和持股情况

前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	69,714	本年度报告公布日前一个月末股东总数	63,471		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
湖北宜化集团有限责任公司	国有法人	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	2.77%	15,000,000	0	0
平安信托有限责任公司—中惠万全	境内非国有法人	2.39%	12,944,174	0	0
交通银行—华安创新证券投资基金	境内非国有法人	2.31%	12,503,805	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	1.45%	7,876,210	0	0
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.98%	5,291,120	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	0.91%	4,921,374	0	0
中国农业银行—新华优选成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.80%	4,364,425	0	0
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.63%	3,414,936	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	0.63%	3,405,367	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	15,000,000		人民币普通股		

金			
平安信托有限责任公司—中惠万全		12,944,174	人民币普通股
交通银行—华安创新证券投资基金		12,503,805	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		7,876,210	人民币普通股
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金		5,291,120	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		4,921,374	人民币普通股
中国农业银行—新华优选成长股票型证券投资基金		4,364,425	人民币普通股
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金		3,414,936	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		3,405,367	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。		

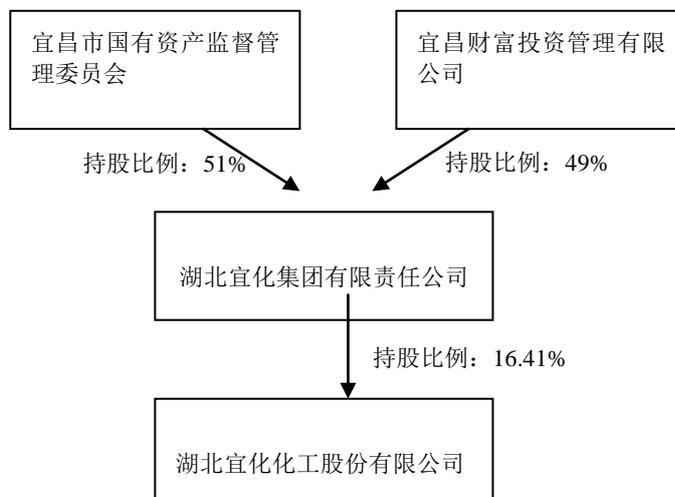
## （二）控股股东及实际控制人简介

本公司控股股东为湖北宜化集团有限责任公司，该公司为国有控股公司，代表国家持有本公司国有股份，该公司成立于 1995 年 4 月 16 日，法定代表人为蒋远华先生。注册资本 100000 万元，经营范围为化肥化工产品制造、销售；化工设备制造、安装；危险化学品的包装物、容器生产、销售；火力发电；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）；废旧物资回收（经营范围中涉及国家专项规定的从其规定）。

## （三）控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## （四）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事及高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
蒋远华	董事长	男	45	2009年12月04日	2012年12月03日	120,384	120,384		91.80	否
王在孝	董事	男	46	2009年12月04日	2012年12月03日	104,410	104,410		0.00	是
王华雄	董事	男	46	2009年12月04日	2012年12月03日	0	0		0.00	是
强 炜	董事会秘书	男	45	2009年12月04日	2012年12月03日	50,000	50,000		35.00	否
李善民	独立董事	男	48	2009年12月04日	2012年12月03日	18,000	18,000		7.50	否
邱思胜	独立董事	男	66	2009年12月04日	2012年12月03日	0	0		7.50	否
包晓岚	独立董事	女	39	2009年12月04日	2012年12月03日	0	0		7.50	否
李齐放	独立董事	男	54	2009年12月04日	2012年12月03日	0	0		7.50	否
白 梅	监事	女	43	2009年12月04日	2012年12月03日	0	0		35.00	否
张宇红	监事	女	43	2009年12月04日	2012年12月03日	0	0		35.00	否
彭志刚	监事	男	51	2009年12月04日	2012年12月03日	0	0		0.00	否
师耀强	监事	男	40	2011年06月25日	2012年12月03日	0	0		35.00	否
熊霖霖	监事	男	31	2011年06月25日	2012年12月03日	0	0		24.10	否
冯加新	副总经理	男	42	2009年12月04日	2012年12月03日	0	0		70.80	否
李刚	副总经理	男	40	2009年12月04日	2012年12月03日	0	0		62.30	否
位后军	财务总监	男	40	2009年12月04日	2012年12月03日	0	0		35.00	否
赵大河	董事	男	38	2009年12月04日	2012年03月09日	53,804	53,804		0.00	是
许本华	监事	男	34	2009年12月04日	2011年06月25日	0	0		48.00	否
夏 芸	监事	女	31	2009年12月04日	2011年06月25日	0	0		10.00	否
卞平官	总经理	男	40	2009年12月04日	2012年03月06日	0	0		62.30	否
何 涛	董事	男	41	2009年12月	2012年03月	0	0		35.00	否

				04 日	06 日					
董 兵	副总经理	男	40	2009 年 12 月 04 日	2011 年 6 月 24 日	0	0		70.80	否
范晓岚	副总经理	女	42	2009 年 12 月 04 日	201 年 6 月 24 日	0	0		62.30	否
合计	-	-	-	-	-	346,598	346,598	-	742.40	-

## 二、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
蒋远华	董事长	11	1	10	0	0	否
王在孝	董事	11	1	10	0	0	否
王华雄	董事	11	1	10	0	0	否
赵大河	董事	11	1	10	0	0	否
卞平官	董事、总经理	11	1	10	0	0	否
何 涛	董事、副总经理	11	1	10	0	0	否
强 炜	董事、董事会秘书	11	1	10	0	0	否
李善民	独立董事	11	1	10	0	0	否
邱思胜	独立董事	11	1	10	0	0	否
包晓岚	独立董事	11	1	10	0	0	否
李齐放	独立董事	11	1	10	0	0	否

## 三、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

蒋远华董事长：曾任宜昌化工厂车间技术员，车间副主任，厂长助理，公司副总经理、总经理等职。2001 年 2 月至今任湖北宜化集团有限责任公司董事长、总经理，2001 年 5 月至今任本公司董事长。

王在孝董事：曾任宜昌化工厂仪表车间技术员、车间主任、湖北长阳化工公司总经理、公司副总经理、财务总监等职。现任湖北宜化集团有限责任公司常务副总经理。2001 年 5 月至今任本公司董事。

王华雄董事：曾任宜昌化工厂合成车间技术员、生产科副科长、科长、公司副总经理、总经理等职。现任湖北宜化集团有限责任公司副总经理。2001 年 5 月至今任本公司董事。

赵大河董事：曾任公司财务部副部长、部长、总经理助理、公司副总经理等职。现任湖北宜化集团有限责任公司副总经理。2005 年 10 月至今任本公司董事。

卞平官董事：曾任公司有机事业部部长，总经理助理、公司副总经理等职。2006 年 3 月至今任本公司总经理，2005 年 10 月至今任本公司董事。

强炜董事：曾任宜昌化工厂法律中心主任、公司办公室主任、公司总经理助理等职。2003 年 9 月至今任本公司董事，2005 年 9 月至今任本公司董事会秘书。

何涛董事：曾任公司车间技术员、副主任，技术开发部副部长、部长、总经理助理等职。2006 年 11 月至今任本公司副总经理、公司董事。

邱思胜独立董事：曾任湖北省石油化工厅副厅长、湖北省经济贸易委员会党组书记、主任、湖北省国资委主任、党委书记。现任湖北省企业联合会、企业家协会会长。武汉中百集团股份有限公司独立董事。2006 年 11 月至今任本公司独立董事。

李善民独立董事：曾任中山大学管理学院副院长。现任中山大学管理学院教授、博士生导师，财务与国资管理处处长。广东海大集团股份有限公司、广州药业股份有限公司、东莞发展控股股份有限公司、广州市珠江实业股份有限公司独立董事、粤财信托有限公司独立董事。2006 年 11 月至今任本公司独立董事。

李齐放独立董事：教育学硕士。曾任宜昌三峡大学经济与管理学院院长，现任三峡大学经济与管理学院教授、硕士生导师，兼任宜昌市人民政府咨询委员等多项社会职务。2009 年 12 月至今任本公司独立董事。

包晓岚独立董事：管理学博士，会计学副教授、注册会计师、硕士生导师。现任华中农业大学会计学系主任、湖北省会计学会常务理事。2008 年 4 月至今任本公司独立董事。

冯加新副总经理：曾任宜化化工股份有限公司设备动力部副部长、部长、总经理助理等职。2005 年 7 月至今任本公司副总经理。

李刚副总经理：曾任公司销售部处长，煤炭部副部长、部长、公司总经理助理等职。2006 年 11 月至今任公司副总经理。

范晓兰副总经理：曾任宜昌市城建学校团委书记、共青团宜昌市委书记、当阳市人民政府市长。现任内蒙古宜化化工有限公司董事长。2009 年 12 月经公司六届一次董事会审议通过担任本公司副总经理。

董兵副总经理：曾就职于宜昌市人事局，现任湖南宜化化工有限责任公司董事长。2009 年 12 月经公司六届一次董事会审议通过担任本公司副总经理。

白梅监事：曾任宜化化工股份公司团委书记、工会副主席等职，现任公司综合办公室主任、总经理助理。2004 年 2 月任本公司职工监事，2004 年 7 月至今任本公司监事会召集人。

张宇红监事：曾任公司法律部部长，现任公司总经理助理。2008 年 4 月至今任本公司监事会职工监事。

许本华监事：曾任共青团宜昌市委常委、青工部长、青联秘书长等职，现任公司办公室副主任。2008 年 4 月至今任本公司监事会职工监事。

夏芸监事：曾在本公司从事财务工作，曾任本公司办公室副主任，现任公司销售管理部副总监。2006 年 11 月至今任本公司监事。

彭志刚监事：曾任宜昌供电局财务科科员、审计科科员、合同管理科副科长，现任宜昌永耀电力集团有限责任公司副总经理。2001 年 11 月至今任本公司监事。

#### 四、年度报酬情况

- 1、本年度在公司受薪的董事、监事、高级管理人员报酬按公司统一的薪酬管理制度规定的标准确定。
- 2、本年度在公司领取薪水的董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员年度报酬总额为（税前）653.70 万元。
- 3、独立董事津贴：每位独立董事年度津贴为税前 7.5 万元。
- 4、报告期内，未在公司领取报酬的董事、监事有如下人员：王在孝、王华雄、赵大河、彭志刚。

#### 五、报告期内，董事、监事及高级管理人员变动情况及离任原因

##### 1、公司董事情况

报告期内，公司董事没有发生变动

##### 2、公司高级管理人员情况

报告期内，董兵先生、范晓兰女士于 2011 年 6 月 25 日卸任本公司副总经理职务。

3、报告期内，师耀强、熊霖霏先生当选公司职工监事，许本华先生、夏芸女士自 2011 年 6 月 25 不再担任公司监事职务。

#### 六、员工情况

职工总数	4680		平均年龄	32	
按专业分	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员
人 数	3426	250	383	178	443
比 例(%)	73.20%	5.34%	8.18%	3.78%	9.47%
按教育程度分	研究生	大学本科	大 专	中 专	高 中
人 数	87	940	1107	1383	1163
比 例(%)	1.86%	20.09%	23.65%	29.55%	24.85%

公司员工实行全员劳动合同制，公司执行国家及地方有关法律、法规规定的职工劳保福利、失业保险和养老退休制度，公司离、退休人员的费用均由社会统筹支付。

### 第五节 公司治理结构

#### 一、公司治理结构情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断提

高对公司治理意义的认识，增强公司治理意识；进一步完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，提高公司运作的规范性和透明度，促进公司持续、健康、稳定发展。

目前公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关公司治理的规范性法规不存在原则差异。

#### （一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定及其条款召集、召开股东大会，历次股东大会均经律师现场见证，确保公司所有股东享有平等地位，能够行使自己的权益；出席会议的股东及其代表的股份均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

#### （二）关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，控股股东对本公司的董事、监事候选人的提名，严格遵循公司章程和相关法规规定的条件和程序，本公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司关联交易公平合理，并对定价依据予以充分披露。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事的选聘严格遵照《公司章程》的规定，董事能根据公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责；公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求，公司在《公司章程》中规定了规范的董事会议事规则，确保董事会高效运作和科学决策，公司各位董事能以认真严谨的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加各项培训，不断熟悉有关法律法规，以更好地履行相应的权利和义务。公司按照有关规定建立了独立董事工作制度，聘请了独立董事，以保证董事会决策的科学性和公正性。

#### （四）关于监事和监事会

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

#### （五）关于信息披露及投资者关系管理

公司严格按照有关法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》对于公司信息披露的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保所有股东能平等地获得信息。通过制定公司《信息披露管理办法》及投资者关系管理制度规定了有关信息披露、接待来访、回答咨询、向投资者提供公司公开披露的资料等制度，确实保证了公司与投资者联系沟通的渠道畅通。

#### （六）关于利益相关者

公司充分尊重和维护股东、职工、消费者、供应商、社区及其他利益相关者的合法权益，注重社会公共关系和公益事业，重视与利益相关者积极合作、和谐共处，注重环境保护和可持续性发展等问题，积极履行社会责任，共同推进公司持续、健康、稳定发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

## 二、独立董事履行职责情况

报告期内独立董事尽职尽责，在出席的本公司各项会议中，对各项议案均能依照有关法律法规的要求尽职尽责地进行专业分析和发表独立意见，切实维护了公司和投资者的合法权益。报告期内没有发生对公司有关事项提出异议的情况。

独立董事出席董事会的情况：

独立董事姓名	报告期应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
邱思胜	11	11	0	0
李善民	11	11	0	0
包晓岚	11	11	0	0
李齐放	11	11	0	0

### 三、公司与控股股东在人员、业务、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东湖北宜化集团有限责任公司在人员、资产、财务方面完全分开，业务及机构完全独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。具有独立完整的生产经营能力。具体情况如下：

(一) 人员方面：公司总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取薪酬，没有在控股股东单位担任行政职务。

(二) 业务方面：本公司在业务方面完全独立于控股股东，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；工业产权、注册商标均由本公司拥有；采购和销售系统由本公司独立拥有。

(三) 资产方面：本公司拥有独立的生产系统、供应系统、销售系统、运输系统及配套设施；公司独立拥有工业产权、商标及非专利技术；公司与控股股东之间资产关系明晰，不存在无偿占有或使用情况。

(四) 机构方面：本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，独立办公，独立行使职能。

(五) 财务方面：本公司设立了独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理体系，在银行独立开立账户并独立纳税。

### 四、高级管理人员的考评及激励机制

公司对高级管理人员的业绩考核激励已形成了常规机制。公司坚持以目标考核为核心，以公司章程、劳动合同、财务、人事管理等各项规章制度，对公司高级管理人员的履行职责情况进行约束和考评，将公司经营效益、高级管理人员的工作业绩与高管人员的报酬紧密挂钩。严格执行岗位责任制，定期根据有关指标和标准对高级管理人员的业绩和绩效进行考评，对因履行岗位职责不到位，导致工作失误的，通过岗位责任追究制实施奖惩。充分调动了高管人员以及管理、技术骨干的积极性。

继续推行重要管理骨干年薪制，明确对承担公司资产保值增值和资本运营的领导班子、二级法人及事业部部长等高级管理、技术人才，按照其分管人数、资产、所创效益、所承担责任的大小，确定不同的年薪标准，并通过对其指标完成情况进行综合评价考核，确定年薪收入，实行责、权、利的有机统一。

## 五、公司内部控制自我评价

### （一）内部控制自我评价报告

详见公司2012年3月30日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《湖北宜化化工股份有限公司内部控制自我评价报告》。

### （二）评价意见

#### 1. 公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2011年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

报告期内，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

#### 2、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司内部控制自我评价真实、完整、准确地披露了公司管理现状。公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司的经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。

### （三）、董事会对内部控制责任的声明：

公司根据相关法律法规的规定和《深圳证券交易所公司内部控制指引》的要求，在公司内部实施了企业内部控制制度的建设。建立了公司法人治理结构、管理机构及涵盖经营生产行政管理的各项制度，并根据形势发展的要求，结合公司实际情况，不断改进和完善。以保证公司资产的安全与完整，促进经营目标的实现。公司董事会是企业实施内部控制的第一责任人。通过对内部控制通过学习和培训，使得管理者和广大员工都认识到了建立企业内控的重要意义和必要性，结合原有的管理体系，建立健全了企业内控制度，保证了企业的规范化管理和具有较强的抗风险能力。确保了企业的生产经营和发展项目的顺利实施。自实施内控制度以来，公司内控制度框架更趋完善，内部控制体系更趋合理，内控制度运行情况良好，从而降低了经营风险，提高了资产质量和管理效率，保证每年实现经营目标。同时，公司不断加强社会责任工作，在降低能耗、保护环境、社会互助等方面采取措施，为构建和谐社会的做了较好的工作。综上所述，公司已经初步建立了内控体系，内控制度能够适应企业经营发展变化的需要。2012年是企业内控制度的攻坚年，公司将全面实施《企业内部控制基本规范》，不断改进、完善内部控制，把本公司的内部控制提高到新的水平。

### （四）公司建立财务报告内部控制的依据及本年内发现的财务报告内部控制重大缺陷的具体情况：

依据国家相关法律法规以及对上市公司的特殊要求，结合企业财务工作的具体情况，通过对企业现有的财务管理体系和员工素质进行全面的了解和分析后，公司着手建立了财务报告内部控制体系，公司先后制订了《湖北宜化化工股份有限公司独立董事年报工作制度》、《湖北宜化化工股份有限公司审计委员会年报工作规程》、《湖北宜化化工股份有限公司年报报告制度》、《湖北宜化化工股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《湖北宜化化工股份有限公司外部单位报送信息管理制度》，对财务报告的编制方案、编制过程、个别财务报表编制、关联交易、合并财务报表编制、编写财务报告、财务报表说明书及部门岗位职责、权限作了明确的规定。公司注重发挥独立董事和监事会的监督保证作用，发挥会计师事务所的审计作用，结合审计工作，对公司的财务报告相关工作进行不断的规范。公司还制订了《湖北宜化化工股份有限公司内幕信息知情人登记制度》，对财务报告从数据的收据采集汇总直到披露整个过程的信息保密工作进行了规范，确保了财务报告的准确及时完整及对投资者的公平公正。

经自查，本公司本年内未发现财务报告内部控制体系存在重大缺陷。

**六、公司报告期内不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易。**

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了年度股东大会和六次临时股东大会，公司召开股东大会的基本情况如下：

### （一）公司 2011 年第一次临时股东大会

公司于 2011 年 1 月 27 日上午 10:00 在湖北省宜昌市沿江大道 52 号宜化大厦 16 楼会议室召开公司 2011 年第一次临时股东大会。本次股东大会采用现场会议方式进行，本次股东大会决议公告及相关文件披露在 2011 年 1 月 28 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮网上。

### （二）公司 2011 年年度股东大会

公司于 2011 年 3 月 31 日上午 10:00 在湖北省宜昌市沿江大道 52 号宜化大厦 16 楼会议室召开公司 2011 年年度股东大会。本次股东大会采用现场会议方式进行，本次股东大会决议公告及相关文件披露在 2011 年 4 月 1 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮网上。

### （三）公司 2011 年第二次临时股东大会

公司于 2011 年 5 月 9 日下午 15:00 至 2011 年 5 月 10 日下午 15:00 召开公司 2011 年第二次临时股东大会。公司 2011 年第二次临时股东大会采用现场会议结合网络投票的方式举行。公司 2011 年第二次临时股东大会现场会议的召开时间为 2011 年 5 月 10 日下午 14:00，互联网投票系统投票时间：2011 年 5 月 9 日下午 15:00—2011 年 5 月 10 日下午 15:00，交易系统投票具体时间为 2011 年 5 月 10 日上午 9:30—11:30，下午 13:00—15:00。本次股东大会决议公告及相关文件披露在 2011 年 5 月 11 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮网上。

### （四）公司 2011 年第三次临时股东大会

公司于 2011 年 7 月 13 日上午 10:00 在湖北省宜昌市沿江大道 52 号宜化大厦 16 楼会议室召开公司 2011 年第三次临时股东大会。本次股东大会采用现场会议方式进行，本次股东大会决议公告及相关文件披露在 2011 年 7 月 14 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮网上。

#### （五）公司 2011 年第四次临时股东大会

公司于 2011 年 9 月 9 日上午 10:00 在湖北省宜昌市沿江大道 52 号宜化大厦 16 楼会议室召开公司 2011 年第四次临时股东大会。本次股东大会采用现场会议方式进行，本次股东大会决议公告及相关文件披露在 2011 年 9 月 10 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮网上。

#### （六）公司 2011 年第五次临时股东大会

公司于 2011 年 11 月 4 日上午 10:00 在湖北省宜昌市沿江大道 52 号宜化大厦 16 楼会议室召开公司 2011 年第五次临时股东大会。本次股东大会采用现场会议方式进行，本次股东大会决议公告及相关文件披露在 2011 年 11 月 5 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮网上。

#### （七）公司 2011 年第六次临时股东大会

公司于 2011 年 12 月 19 日上午 10:00 在湖北省宜昌市沿江大道 52 号宜化大厦 16 楼会议室召开公司 2011 年第六次临时股东大会。本次股东大会采用现场会议方式进行，本次股东大会决议公告及相关文件披露在 2011 年 12 月 20 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮网上。

## 第七节 董事会报告

### 一、管理层的讨论与分析

#### （一）2011 年经营情况回顾

2011 年，在煤炭价、电力价格上涨等成本因素推动下，化肥市场价格高位维持。公司以天然气为原料的内蒙 104 万吨尿素优势凸显；贵州 40 万吨煤头尿素也体现出明显的成本优势；虽然磷矿石的价格年内出现快速上涨，但由于靠近磷矿资源地和磷矿石的可靠保障，公司高浓度磷肥产业仍然对公司经营构成强有力的支撑。由于通胀影响，化工原材料、能源价格继续上涨，公司在中部地区的化肥化工产品生产成本继续走高，利润空间仍在缩小。面对这种不利局面，公司继续推进资源战略，加快了产业向西部转移的步伐。2011 年 7 月，青海宜化年产 30 万吨聚氯乙烯项目竣工；2011 年 12 月，新疆宜化年产 40 万吨合成氨 60 万吨尿素工程顺利投产。公司在西部地区赢得可贵的商机和巨大的发展后劲。同时，公司认真分析市场，积极调整产业结构，利用多年来在化工产品、化工材料、化工设备行业形成的渠道优势和营销网络，开始大规模介入化肥、化工产品、化工设备贸易行业，拓宽公司经营领域，增强公司市场竞争力，巩固公司的行业龙头地位。

报告期内，公司实现营业总收入 1776485.52 万元，比上年同期增长 53.88%，实现营业利润

145252.94 万元，比上年同期增长 32.21%，实现归属于母公司所有者的净利润 81771.73 万元，比上年同期增长 42.83%。公司 2011 年经营业绩的增长主要系尿素价格的上涨、青海宜化年产 30 万吨聚氯乙烯项目投产和对贵州宜化、宜化肥业两公司权益自 50%增加至 100%所致。

## （二）主营业务及经营状况

### ①、主营业务分行业、产品情况表

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年增减%	营业成本比上年增减%	毛利率比上年增减%
尿 素	5,871,383,653.49	4,040,120,335.97	31.19	25.85	21.32	2.57
化工产品	1,230,634,225.02	1,032,999,375.02	16.06	-33.59	-37.72	5.56
电力产品	109,315,859.16	101,915,678.28	6.77	12.11	12.70	-0.49
氯碱产品	807,110,965.66	604,202,793.01	25.14	179.28	149.29	9.00
聚氯乙烯	4,727,598,147.41	4,370,184,287.07	7.56	125.48	133.19	-3.06
磷酸二铵	2,803,739,843.81	2,389,257,935.75	14.78	42.20	75.54	-16.19
贸易业务	1,623,223,410.11	1,590,285,117.20	2.03			
其 他	591,849,065.00	279,666,453.13	52.75	3.52	-22.63	15.98

### ②主营业务按地区分项列示如下

单位：元

地区名称	营业收入	营业收入比上年增减%
国内销售	15,605,238,733.60	73.72
国外销售	2,159,616,436.06	-15.70
合 计	17,764,855,169.66	53.88

③报告期内，公司子公司青海宜化年产 30 万吨聚氯乙烯、30 万吨烧碱投产，使公司的聚氯乙烯产能达到 84 万吨、烧碱产能达到 80 万吨；报告期内，公司新疆宜化 60 万吨尿素投产，公司的尿素产能达到 320 万吨。

④报告期内，公司向前五名供应商采购金额占公司采购总额的 12.29%；向前五名客户销售金额占公司营业收入的 7.35%。

## （三）报告期内，公司资产、负债及费用变动情况

单位：

元

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	增减%
货币资金	3,666,477,262.91	1,561,696,332.11	134.78%

固定资产	11,190,121,826.45	9,015,734,029.73	24.12%
在建工程	3,586,234,485.28	1,873,662,231.98	91.40%
存货	3,456,818,061.89	2,521,030,246.05	37%
预付账款	2,512,794,244.48	2,044,516,236.62	23%
短期借款	7,317,098,482.51	3,721,638,215.15	97%
应付账款	2,149,170,133.39	1,167,883,484.08	84%
长期借款	6,136,397,800.00	5,501,497,800.00	12%
销售费用	752,574,493.47	614,917,197.49	22%
管理费用	491,899,575.05	394,866,500.38	25%
财务费用	617,966,748.48	431,646,489.85	43%

货币资金增加主要系报告期内募集资金到账所致；固定资产增加主要系本年在建工程转入固定资产所致；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；存货增加主要系子公司青海宜化化工有限公司本年度投产存货增加及库存原材料增加所致；预付款增加主要是新疆尿素工程及 PVC 工程预付工程设备款所致；短期借款增加系公司短期借款所致；应付账款增加系尚未结算的工程款所致；长期借款系公司项目借款增加所致；销售费用增加系青海宜化项目投产增加销售所致；管理费用增加系青海宜化项目投产所致；财务费用增加系银行短期借款增加所致。

#### (四) 报告期内，公司现金流变动情况

单位：元

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	增减%
投资活动产生的现金流量净额	-5,524,634,094.12	-3,236,297,546.68	70.71%
筹资活动产生的现金流量净额	5,378,013,002.74	3,163,817,003.95	69.98%
经营活动产生的现金流量净额	1,976,657,079.30	457,643,200.88	331.92%

报告期投资活动产生的现金流量净额增加系公司新疆、青海项目投资所致；筹资活动产生的现金净流量增加系公司吸收少数股东投资所致；经营活动产生的现金流增加主要是公司本年度销售收入大幅增加及尿素盈利水平提高。

#### (五) 报告期内，主要子公司的经营情况

本公司持有湖北宜化肥业有限公司 100% 的股份，该公司注册资本为人民币 20000 万元，主要产品磷酸二铵生产销售。截止 2011 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 353,542.95 万元，净资产 85,023.05 万元，2011 年度实现营业收入 524,743.96 万元，净利润 23,214.96 万元。

本公司持有贵州宜化有限责任公司 100% 的股份，该公司注册资本为人民币 40000 万元，主要产品为合成氨及尿素。截止 2011 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 223,174.38 万元，净资产 115,058.21 万元，

2011 年度实现营业收入 110,277.56 万元，净利润 7,095.29 万元。

本公司及控股子公司湖北宜化肥业有限公司共同持有湖北香溪化工有限公司 100% 的股份，该公司注册资本为人民币 15000 万元，主要产品为电石。截止 2011 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 64,928.54 万元，净资产 15,321.71 万元，2011 年度实现营业收入 75,339.35 万元，净利润-100.05 万元。

本公司持有湖南宜化化工有限公司 100% 的股份，该公司注册资本为人民币 20000 万元，主要产品为合成氨及尿素。截止 2011 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 109,022.90 万元，净资产 36,983.43 万元，2011 年度实现营业收入 100,030.57 万元，净利润 1,380.17 万元。

公司持有内蒙古鄂尔多斯联合化工有限责任公司 51% 股权，该公司注册资本为 50000 万元，主要产品为合成氨及尿素。截止 2011 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 258,081.37 万元，净资产 175,035.36 万元，2011 年度实现营业收入 262,369.43 万元，净利润 91,491.66 万元。

本公司持有内蒙宜化化工有限公司 100% 的股权，该公司注册资本为人民币 70000 万元，主要产品为聚氯乙烯、烧碱产品生产与销售。截止 2011 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 446,758.93 万元，净资产 73,597.82 万元，2011 年度实现营业收入 237,204.68 万元，净利润-72.86 万元。

本公司持有青海宜化化工有限公司 100% 的股权，该公司注册资本为人民币 20000 万元，主要产品为聚氯乙烯、烧碱产品生产与销售。截止 2011 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 301,205.40 万元，净资产 63,885.51 万元，2011 年度实现营业收入 113,403.11 万元，净利润 4,626.82 万元。

本公司持有新疆宜化化工有限公司 100% 的股权，该公司注册资本为人民币 50000 万元，主要产品为化肥化工产品生产与销售。截止 2011 年 12 月 31 日，该公司资产总额为 533,913.42 万元，净资产 189,967.60 万元，该公司 2011 年 12 月 29 日项目竣工投产。

## 二、公司未来发展展望

### （一）公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

公司所处行业为农用化肥和化工基础原料产业，产品主要有：尿素、磷酸二铵、聚氯乙烯（pvc）、和氯碱产品、保险粉等。

目前，国内化肥行业总体上产能过剩，化肥市场竞争依然激烈。虽然化肥生产原料价格不断上涨，但由于国家防通胀的宏观政策之下对化肥价格的间接限制，化肥市场尤其是尿素市场价格上涨乏力，中部化肥企业面临严峻形势。尽管如此，化肥行业仍然充满希望。作为重要的支农行业，化肥行业对保证国家粮食安全具有举足轻重的作用，始终是国家政策鼓励和支持的行业。按照《石化行业调整振兴规划》，国家对农化的政策仍是以保障供应为主，支持大型优势企业并购重组，限制小规模产能建设。公司作为国内最大的化肥生产企业和行业龙头，凭借技术、和管理的优势，加上内蒙古气头尿素项目、宜昌磷肥项目和 2011 年即将建成的新疆尿素项目的绝对的成本优势，公司在化肥行业中处于领先地位！

聚氯乙烯行业属于高能耗行业，中国聚氯乙烯的 70%采用电石法，30%采用乙烯法，电石法聚氯乙烯生产成本的 70%以上市电和煤。随着国际石油价格的不断上涨，电石法生产聚氯乙烯的优势越来越明显。由于电力和煤炭的价格低廉，西部地区的聚氯乙烯生产企业具有明显的成本优势，其毛利率远远高于东中部聚氯乙烯生产企业，所以在西部发展聚氯乙烯项目大有可为。公司子公司青海宜化年产 30 万吨聚氯乙烯项目于 2011 年 7 月份投产，公司聚氯乙烯产能将达到 90 万吨。随着宏观经济的软着陆和房地产行业复苏，西部聚氯乙烯产业对宜化经营业绩的贡献是可以预见的。

## （二）公司未来发展战略

宜化的化肥化工主业都是产能过剩、竞争激烈的行业，要延续一贯的高速增长模式，面临严峻的挑战。公司将在巩固煤化工、磷化工、盐化工三大主业的基础上，抓住西部开发的机遇，坚决的实施资源战略，将化工产业向上游延伸，抓紧将尿素、聚氯乙烯产业向西部转移。同时，为减低资源和环境压力，公司还将积极涉足新产业，利用公司的销售渠道和采购网络，在流通领域建立和发展宜化的商贸服务业。

## （三）公司新年度经营计划

公司计划 2012 年度生产尿素 300 万吨、磷酸二铵 72 万吨、聚氯乙烯 70 万吨、季戊四醇 5 万吨、保险粉 7 万吨，实现销售收入 210 亿元。

公司松滋 2x28 万吨磷酸二铵项目计划于 2012 年第四季度投产。

## （四）公司未来战略所需资金需求、使用计划及资金来源情况

为建设松滋 2x28 万吨磷酸二铵项目和矿山项目，公司计划 2011 年投资 10-20 亿元，采取自有资金和银行贷款的方式解决。

## （五）公司在经营中出现的主要问题及解决方案

1、原材料风险及应对。煤、天然气和硫磺是公司重要的原材料。随着国家总量调控、关井压产，煤矿整合政策的实施，使煤炭出现供应紧张、价格大幅上升等情况；公司内蒙尿素天然气价供应格将已于 2011 年四月起上调 0.09 元/立方米；公司生产磷酸二铵所需材料硫磺主要从海外采购，价格经常出现剧烈波动。原材料价格上涨和波动将对公司生产成本造成较大影响。公司将在贵州、内蒙、新疆等地积极进行煤炭资源开发，增加煤炭自给能力。研究和预测硫磺市场供求关系和价格走势，制定合理的库存政策，降低价格剧烈波动带来的风险。

2、市场风险及对策。2011 年四季度，国内聚氯乙烯市场价格出现大幅下跌。给公司聚氯乙烯生产经营带来巨大压力，为克服困难，公司从技术、工艺、和管理方面采取切实措施加强管理，向内挖潜增效。同时，为降低聚氯乙烯的生产成本，本公司积极与内蒙地方政府及电力部门寻求合作，争取为内蒙聚氯乙烯项目配套一个自备发电厂，从源头降低聚氯乙烯生产成本，创造良好的效益。

## 三、公司投资情况

### （一）募集资金使用情况

截止报告期末，公司以自有资金先行投入新疆 40 万吨合成氨、60 万吨尿素项目 186310.56 万元，2011 年 12 月 28 日，公司非公开发行 8430 万 A 股股票募集资金净额 157878.51 万元。按照公司 2010 年第二次临时股东大会的决议，2011 年 12 月 29 日公司以募集资金将先行投入新疆项目的等额自有资金予以置换。截止报告期末全部募集资金已按承诺的用途使用完毕。该募投项目已于 2011 年 12 月 29 日建成投产。

### （二）非募集资金投资项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
青海氯碱项目	161,511.23	100%	4626.82
新疆40万吨合成氨/60万吨尿素项目	202,434.56	98%	0
50万吨离子膜烧碱/60万吨聚氯乙烯项目	750,087.00	55%	0
合计	1,114,032.79	-	-

信息  
披露

过后实施。报告期内，公司年度报告及其他信息披露未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、本公司于 2010 年建立了内幕信息知情人登记管理制度并严格执行，经自查，报告期内，公司相关内幕信息知情人没有因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

六、本公司报告期内初步建立了内部控制工作体系的工作计划和实施方案。

七、公司报告期内没有发生投资理财、委托贷款的情况。

八、公司属于化工行业，报告期内没有发生重大环保或其他重大社会安全问题。

九、现金分红政策的制定和执行情况

公司重视现金分红，每年对全体股东进行现金分红，分红比例符合国家政策，最近三年累计分配现金金额占公司三年平均年利润的比例超过 50%。

十、董事会日常工作

#### （一）报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了 11 次会议。

1、2011 年 3 月 3 日，公司以通讯表决的方式召开了六届十五次董事会，本次会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 5 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

2、2011 年 4 月 19 日，在公司以通讯表决的方式召开了六届十六次董事会，本次会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

3、2011 年 4 月 22 日，公司以通讯表决的方式召开了六届十七次董事会，本次会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

4、2011 年 6 月 23 日，公司以通讯表决的方式召开了六届十八次董事会。本次会议决议公告刊登在 2011 年 6 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

5、2011 年 7 月 28 日以通讯表决的方式召开了六届十九次董事会，本次会议决议公告刊登在 2011 年 7 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

6、2011 年 8 月 17 日以通讯表决的方式召开了六届二十次董事会，本次会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

7、2011 年 8 月 23 日以通讯表决的方式召开了六届二十一次董事会，本次会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

8、2011 年 10 月 14 日以通讯表决的方式召开了六届二十二次董事会，本次会议决议公告刊登在 2011 年 10 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》上。

9、2011 年 10 月 28 日以通讯表决的方式召开了六届二十三次董事会，本次会议决议公告刊登在 2011 年 10 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》上。

10、2011 年 12 月 2 日以通讯表决的方式召开了六届二十四次董事会，本次会议决议公告刊登在 2011 年 12 月 3 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》上。

11、2011 年 12 月 29 日以通讯表决的方式召开了六届二十五次董事会，本次会议决议公告刊登在 2011 年 12 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》上。

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等法律、法规及本公司章程的有关规定，认真履行自己的职责，严格执行股东大会授权的各项事宜，具体情况如下：

### 1、利润分配

2011 年 5 月 25 日，按公司 2010 年度股东大会决议，公司对 2010 年度利润进行分配，以公司 2010 年末总股本 542,378,052 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.00 元(含税)，共分配股利 54,237,805.20 元(含税)。

### 2、董事会对股东大会授权事项的执行情况

2011 年 5 月 10 日，公司召开了 2011 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于提请股东大会授权董事会延长办理非公开发行股票有效期的议案》。

报告期内，公司董事会严格按照本次股东大会的授权，积极办理公司 2010 年非公开发行股票事宜，2011 年 7 月 14 日，公司非公开发行股票申请获得证监会批准，2011 年 12 月 28 日，成功发行 8430 万股 A 股股票，募集资金 162699 万元

### (三) 董事会下设的委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会审计委员会根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定以及公司董事会审计委员会工作细则的规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行了以下工作职责：

1、公司审计委员会在年审会计师事务所正式进场前，认真审阅了公司2011年度审计工作计划及相关资料，并出具了书面审议意见。

审计委员会认为：公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求；公司财务会计报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；公司财务会计报表内容客观、真实、准确，未发现有重大错报、漏报情况。基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段期间，提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债日期后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。此财务会计报表可以提交年审注册会计师进行审议。

2、与负责公司年度审计工作的大信会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司2011年度财务报告审计工作的时间安排。并对年审会计师事务所对公司2011年度财务报告的审计安排进行了审核确认。

3、在年审注册会计师审计过程中，审计委员会对审计工作进行了督促，与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了充分的沟通和交流；年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司财务会计报表，形成书面意见，认为公司严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务会计报表编制流程合理规范，公允地反映了公司资产、负债、权益和经营成果，财务会计报表真实、准确、完整。

4、在大信会计师事务所有限公司出具2010年度审计报告后，董事会审计委员会于2011年3月2日召开了会议，对年审注册会计师对公司2010年度财务会计报表出具的审计意见无异议，一致同意将湖北大信会计师事务所审计的公司2010年年度财务会计报表提交公司董事会审议。

5、同意继续聘请大信会计师事务所有限公司为公司2012年度审计机构，提交公司董事会审议。

### (四) 董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司薪酬与考核委员会积极参加公司薪酬方面的会议和绩效评定工作，切实履行职责。

根据中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司董事会薪酬委员会对2011年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好地完成了其工作目标和经济效益指标。

我们认为：年度内，公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准，年报中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬与实际发放的一致，未有违反公司薪酬管理制度的情形发生。

## 十一、本次利润分配预案或资本公积转增股本的预案

### (一) 本年度公司利润分配方案

公司 2011 年度共实现净利润 817,717,336.94 元，加上年初未分配利润 1,571,526,988.80 元，扣除公司 2010 年度对所有者的分配 54,237,805.20 元，提取盈余公积金 34,984,726.60 元，可供股东分配的利润为 2,300,021,793.94 元，经公司六届二十七次董事会审议，公司 2011 年度利润分配及资本公积转增股本预案为：以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 542,378,052 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.5 元，同时，以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 542,378,052 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股。按最新总股本 662,768,052 股计算，则公司 2011 年年度利润分配及资本公积金转增股本方案为每 10 股派 0.4327 元（含税），同时向全体股东每 10 股转增 4.3274 股。

### (二) 公司过去三年现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	54,237,805.20	572,531,337.07	9.47%	1,571,526,988.80
2009 年	54,237,805.20	237,689,066.57	22.82%	1,082,505,112.67
2008 年	81,356,707.80	248,551,599.11	32.73%	960,090,597.80
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				53.79%

## 六、其他报告事项

## 第八节 监事会报告

### (一). 报告期内监事会会议情况

报告期内公司监事会召开情况如下：

1、湖北宜化化工股份有限公司六届六次监事会于 2011 年 3 月 3 日在湖北省宜昌市沿江大道 52 号宜化大厦六楼会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- (1)、《2010 年度监事会工作报告》
- (2)、《2010 年度报告及年报摘要》
- (3)、《公司 2010 年度利润分配方案》
- (4)、《关于续聘大信会计师事务所有限公司为公司财务审计单位的议案》

(5)、《关于公司2011年度日常关联交易预计的议案》

(6)、《关于计提资产减值准备的议案》

(7)、《2010 年度内部控制自我评价报告》

本次监事会决议公告刊登在 2011 年 3 月 5 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮网上。

2、湖北宜化化工股份有限公司六届七次监事会于2011年4月19日在湖北省宜昌市沿江大道52号宜化大厦六楼会议室召开，会议审议通过了《关于公司2011年一季度报告的书面审核意见》，

由于本次监事会只审议通过了双环科技 2011 年一季度报告一项议案，根据交易所的相关规定，该次监事会决议无需披露。

3、湖北宜化化工股份有限公司六届八次监事会于2011年6月24日在湖北省宜昌市沿江大道52号宜化大厦六楼会议室召开。因工作变动，许本华、夏芸不再担任公司职工监事一职，经湖北宜化化工股份有限公司第五届第二次职工代表大会选举通过，补选师耀强、熊霖霏担任公司第六届监事会职工监事。

本次监事会公告刊登在 2011 年 6 月 25 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮网上。

4、湖北宜化化工股份有限公司六届九次监事会于 2011 年 7 月 28 日在湖北省宜昌市沿江大道 52 号宜化大厦六楼会议室召开，审议通过《公司 2011 年半年度报告及摘要》由于本次监事会只审议通过了双环科技 2011 年一季度报告一项议案，根据交易所的相关规定，该次监事会决议无需披露。

5、湖北宜化化工股份有限公司六届十次监事会于2011年10月28日在湖北省宜昌市沿江大道52号宜化大厦六楼会议室召开，审议通过《公司2011年三季度报告》由于本次监事会只审议通过了双环科技2011年三季度报告一项议案，根据交易所的相关规定，该次监事会决议无需披露。

6、湖北宜化化工股份有限公司六届十一次监事会于2011年12月29日以通讯表决形式召开。会议审议通过了《以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》

本次监事会决议公告刊登在 2011 年 12 月 30 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮网上。

## (二)、监事会意见

作为公司监事会成员，根据相关法律法规及公司章程赋予我们的职责，我们对湖北宜化化工股份有限公司2011年各方面情况进行了核查，根据核查结果，出具以下独立意见。

### 1、公司依法运作情况：

我们对公司的依法运作情况进行了审查，并和独立董事就相关问题进行了沟通，对公司依法运作情况进行了全面的了解。经审查，公司在报告期能够采取各种措施提高董监高人员的守法意识及业务水平，不断规范法人治理结构。公司董事会及相关人员能够自觉执行国家相关的法律法规，自觉履行社会责任，不断建立和逐步完善公司内部控制体系，有力的促进了公司的规范化运作。

### 2、公司年度报告情况：

为了保证公司 2011 年年报披露的质量，公司监事会成员认真学习了中国证券监督管理委员会关于做

好 2011 年年报工作的 2011 年第 41 号文和深交所关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知。在此基础上，我们对公司财务状况和经营成果进行了检查，与公司独立董事、董事会及相关的高管人员以及会计师事务所进行了沟通。大信会计师事务所有限公司对公司 2011 年度财务报告和资金占用情况进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告和资金占用的专项审计报告。监事会认为：

(1)、公司 2011 年度报告由董事会组织编制，年度财务报告由大信会计师事务所有限公司审计，经公司独立董事，审计委员会审查，由董事会、监事会审议表决通过，且将提交公司股东大会审议。编制和审议程序符合相关法律法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定。

(2)、公司 2011 年度报告的内容和格式符合《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉（2007 年修订）》的要求和中国证监会及深交所的各项规定，公司年报能够从各个方面真实、准确、完整地反映出公司 2011 年度的生产经营成果。大信会计师事务所有限公司对公司年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(3)、报告期内，公司建立的内幕信息知情人登记管理制度能够得到有效执行，未发现公司有内幕信息对外泄露，或者利用内幕信息进行内幕交易或者建议他人利用内幕信息进行交易的情况发生；公司及相关人员严格遵守股票上市规则以及信息披露管理制度中有关保密的规定，参与年报制作等接触敏感数据的人均进行了登记并报交易所备案。在提出本意见前，我们未发现参与公司 2011 年度报告编制和审议的人员以及公司董监高人员泄露公司敏感信息、违规买卖公司股票及其他违反保密规定的行为。

### 3、关联交易情况：

公司发生的关联交易均能够按国家相关的法律法规执行。关联交易程序合法合规，交易价格以市场价格为基础，能够做的公平合理。对年内发生的关联交易，独立董事均进行了审议，发表了独立意见。在相关的董事会和股东大会的表决中，关联董事及关联股东等关联方均采取了回避表决的措施。报告期内，未发现关联交易中关联人有损害公司及其他股东利益行为，保证了其他股东特别是中小股东的利益。

### 4、公司监事会对公司 2011 年度内控制度自我评价报告的意见：

根据国家相关的法律法规和深交所《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》等有关规定，本着客观公正、实事求是的态度，公司监事会对截至 2011 年 12 月 31 日公司内部控制状况和《公司内部控制自我评价报告》进行了认真审核，发表意见如下：

报告期公司认真落实《企业内部控制基本规范》《企业内部控制配套指引》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的规定，在内部控制的健全和完善方面开展了卓有成效的工作，建立了覆盖公司各环节的内部控制制度，能适应公司管理的要求和发展的需要；公司内部控制是有效的，从而保证了公司生产经营的正常进行。

公司内部控制自我评价报告客观地反映了公司内部控制真实情况和包括对控股子公司的管理控制、关联交易、外担保、募集资金使用及重大投资和信息披露等重点控制活动的内部控制情况。公司已建立了较为规范、健全、有效的内部控制体系，不存在重大缺陷、重大问题和异常事项。公司各项制度得到了有效贯彻执行。报告期内，公司不存在违反深交所《上市公司内部控制指引》及公司各项内部控制制度的情形。

综上所述，公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制体系的建设、运行及监督情况，监事会对公司自我评价报告没有异议。

## 第九节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、收购、出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司无收购、出售资产、无吸收合并事项。

三、重大关联交易事项

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
湖北宜化集团矿业有限责任公司	8.19	0.00%	13,597.68	25.84%
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	1,454.63	0.64%	3,232.36	0.73%
宜昌市银河煤化工有限公司	29.57	0.01%	808.01	0.86%
湖北双环科技股份有限公司	2,769.47	1.22%	2,717.84	7.39%
重庆索特盐化股份有限公司	1,740.64	0.77%	56.61	0.01%
重庆宜化化工有限公司	1,770.92	0.78%	3,806.83	32.40%
湖北捷安运输有限责任公司	0.00	0.00%	1,311.66	2.29%
合计	7,773.42	3.42%	25,530.99	69.52%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 33,304.42 万元。

与年初预计临时披露差异的说明	主要系由于市场原因，公司向关联方双环科技、重庆宜化销售产品的数量减少，向关联方宜昌市银河煤化工有限公司采购焦炭的数量减少所致。
----------------	---

## 四、关联债权、债务往来

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
湖北宜化集团有限责任公司	0.00	0.00	75,914.17	0.00
青海柴达木宜化热电有限责任公司	0.00	0.00	1,900.00	0.00
合计	0.00	0.00	77,814.17	0.00

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元。控股股东及其他关联方经营性占用资金情况详见《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》

## 五、重大合同及其履行情况

报告期内，公司未发生违规担保的情况。公司担保情况如下：

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	2009年11月29日	10,000.00	连带责任担保	3年	否	否
湖北双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
湖北双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
湖北双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	2011年01月28日	7,000.00	连带责任担保	1年	否	否
黔西南州普安县恒泰煤矿	2011年8月24日041号公告	4,800.00	2011年10月25日	4,800.00	连带责任担保	半年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		4,800.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		11,800.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		170,300.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		142,300.00		
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	20,700.00	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	0.00	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	6,800.00	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	0.00	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	6,200.00	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	4,000.00	连带责任担保	5年	否	否



湖北宜化肥业有限公司	2010年1月27日3号公告	4,000.00	2010年02月04日	0.00	连带责任担保	1年	否	否
宜昌宜化太平洋热电有限公司	2010年1月27日4号公告	4,000.00	2010年03月03日	0.00	连带责任担保	1年	否	否
鄂尔多斯期联合化工有限公司	2008年6月11日42号公告	20,000.00	2008年09月27日	10,000.00	连带责任担保	5年	否	否
鄂尔多斯期联合化工有限公司	2008年10月24日63号公告	30,000.00	2008年10月19日	12,000.00	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	0.00	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	2011年01月01日	0.00	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006号公告	4,000.00	2011年03月21日	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007号公告	4,000.00	2011年03月21日	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015号公告	8,000.00	2011年04月22日	8,000.00	连带责任担保	1年	否	否
新疆宜化化工有限公司	2011年6月25日027号公告	40,000.00	2011年05月31日	40,000.00	连带责任担保	6年	否	否
新疆宜化化工有限公司	2011年7月29日036号公告	90,000.00	2011年09月29日	50,600.00	连带责任担保	6年	否	否
新疆宜化化工有限公司	2011年10月15日048号公告	10,000.00	2011年10月18日	10,000.00	连带责任担保	7年	否	否
新疆宜化化工有限公司	2011年12月03日055号公告	320,000.00	2011年01月18日	95,600.00	连带责任担保	7年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		476,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		212,200.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		778,020.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		301,900.00		
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)		480,800.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		224,000.00		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		948,320.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		444,200.00		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				84.85%				
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)	212,000.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	182,429.50
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	527,429.50
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无

## 六、公司或持股 5% 以上股东承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
认购本公司非公开发行股份的承诺	湖北宜化集团有限责任公司	2010 年 4 月 13 日, 公司控股股东湖北宜化集团有限责任公司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。	2011 年 12 月 28 日, 湖北宜化集团有限责任公司认购本公司非公开发行股票 1660 万股, 占发行总数的 19.69%。
未来认购 36 个月内不转让认购本公司股份的承诺	湖北宜化集团有限责任公司	2011 年 12 月 28 日, 湖北宜化集团有限责任公司承诺未来 36 个月内不转让本次认购的 1660 万股股份。	承诺未到期

## 七、公司聘任和解聘会计师事务所的情况

报告期, 公司续聘大信会计师事务所有限公司为公司财务报表的审计单位。目前, 大信会计师事务所有限公司已为本公司提供审计服务的连续年限为 15 年。

## 八、调研情况

报告期内, 公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的规定, 向来访者提供已公开披露的资料, 客观、真实、准确、完整地向来访者介绍和反映公司的实际生产经营状况, 未透露或泄露非公开重大信息, 保证了公司信息披露的公平性。

报告期内接待沟通调研基本情况表:

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 1 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	公司生产经营情况
2011 年 1 月 14 日	公司会议室	实地调研	平安信托张琛、干锴	公司生产经营情况
2011 年 03 月 17 日	公司会议室	实地调研	东莞证券李隆海、刘汝球	公司生产经营情况
2011 年 3 月 30 日	公司会议室	实地调研	广发证券饶晓飞、武当资产王羽	公司生产经营情况
2011 年 04 月 21 日	公司会议室	实地调研	宏源证券康铁牛、UBS 周利芳	公司生产经营情况

2011 年 11 月 02 日	公司会议室	实地调研	长江证券梅银玺	公司生产经营情况
2011 年 11 月 16 日	公司会议室	实地调研	东北证券李世全	公司生产经营情况

### 报告期末至披露日之间接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2012 年 2 月 27 日	北京办公室	咨询式交流	华安基金王卫	新疆项目

## 九、其他重大事项

(一) 报告期内，经中国证监会核准，公司向特定对象非公开发行 A 股股票 8430 万股，发行价 19.30 元/股，募集资金共计 162699 万元。2011 年 12 月 28 日，募集资金到达公司专户。2012 年 1 月 10 日，在中登深圳分公司办理完毕登记托管手续，2012 年 1 月 20 日，本次非公开发行股份在深交所上市。

(二) 按照 2010 年 5 月 27 日我公司临时股东大会审议通过的《关于公司 2010 年非公开发行股票方案的议案》和《关于对新疆宜化化工股份有限公司进行增资暨实施募集资金投资项目的议案》，在募集资金到位前，我公司可根据实际情况需要以自筹资金先行投入该项目，待募集资金到位后予以置换。2011 年 8 月-2011 年 12 月，我公司自筹资金 70000 万元先行向新疆宜化化工股份有限公司进行增资，至报告期末，新疆宜化化工股份有限公司注册资本已增至 190000 万元。

(三) 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责任公司。湖北宜化集团财务有限责任公司注册资本为 30,000.00 万元，本公司控股子公司贵州宜化化工有限责任公司持股 10%。

(四) 由于宜昌殷家坪磷矿品位较低且多年来一直未取得探矿权证，2011 年 6 月，本公司全资子公司湖北宜化肥业有限公司将其持有的宜昌殷家坪矿业有限公司 20% 的股权按当初取得时的价格 400 万元转让给关联方湖北宜化集团矿业有限公司。

(五) 2011 年 12 月，公司全资子公司湖北宜化肥业有限公司出资 5,000.00 万元投资设立湖北宜化松滋肥业有限公司，承担公司 2x28 万吨磷酸二铵项目建设。

(六) 2011 年 12 月，公司控股子公司宜昌宜化煤炭投资有限公司在工商部门办理了注销手续。

(七) 大信会计师事务所有限公司对公司控股股东及其他关联方占用资金情况出具了专项说明。

## 控股股东及其他关联方占用资金情况 审 核 报 告

大信专审字[2012]第 2-0171 号

**湖北宜化化工股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，审计了湖北宜化化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2011 年度的合并利润表和利润表、2011 年度的合并股东权益变动表和股东权益变动表、2011 年度的合并现金流量表和现金流量表，以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2012 年 3 月 28 日出具了标准无保留意见的审计报告。财务报表的编制是贵公司管理层的责任，我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则实施审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表实施审计的基础上，我们对后附的《湖北宜化化工股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了审核。

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56 号文）》的规定，编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是贵公司管理层的责任。

我们责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计贵公司 2011 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表所披露的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司 2011 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是，本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇一二年三月二十八日

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年年初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2011 年度占用资金的利息 (如有)	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	湖北宜化集团有限责任公司	控股公司	应付账款		-759,141,702.90		-759,141,702.90		资金周转	非经营性占用
	青海柴达木宜化热电有限责任公司	控股公司子公司	应付账款	-19,000,000.00	19,000,000.00				资金周转	非经营性占用
总计				-19,000,000.00	-740,141,702.90		-759,141,702.90			
其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年年初往来资金余额	2011 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2011 年度往来资金的利息 (如有)	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	湖北宜化集团矿业有限责任公司	控股公司子公司	应收账款	128,156.22	80,848.61		414,490.31	-205,485.48	销售货物	经营性占用
	湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	控股公司子公司	应收账款	-24,237,940.65	16,766,018.41		2,617,282.13	-10,089,204.37	销售货物	经营性占用
	宜昌市银河煤化工有限公司	控股公司子公司	应收账款	231,105.00	346,022.00		574,991.40	2,135.60	销售货物	经营性占用
	湖北双环科技股份有限公司	控股公司孙公司	应收账款	-46,074,880.65	34,084,659.71		35,442,755.44	-47,432,976.38	销售货物	经营性占用
	重庆宜化化工有限公司	控股公司孙公司	应收账款	-18,401,932.19	21,996,044.11		19,390,153.93	-15,796,042.01	销售货物	经营性占用
	中卫海鑫化工有限公司	控股公司孙公司	应收账款	-521,769.98	-		-	-521,769.98	销售货物	经营性占用
	重庆索特盐化股份有限公司	控股公司孙公司	应收账款	10,346,483.70	24,350,541.05		34,260,381.51	436,643.24	销售货物	经营性占用
	湖北宜化集团有限责任公司	控股公司	应付账款	-	152,438,250.00		152,438,250.00	-	出售股权	经营性占用
	湖北宜化集团矿业有限责任公司	控股公司子公司	应付账款	-25,185,916.38	196,728,900.85		171,125,738.55	417,245.92	采购货物	经营性占用
	湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	控股公司子公司	应付账款	-11,048,828.48	32,509,555.44		38,836,983.36	-17,376,256.40	接受劳务	经营性占用
	湖北宜化集团财务有限责任公司	控股公司子公司	其他应付款		258,752,736.89		258,752,736.89		承兑贴现	经营性占用
	湖北捷安运输有限公司	同一母公司	其他应付款		18,657,074.37		18,580,075.34	76,999.03	接受劳务	经营性占用
	宜昌市银河煤化工有限公司	控股公司子公司	应付账款	-2,252,869.57	10,439,126.75		8,186,257.18		采购货物	经营性占用
	湖北双环化工集团有限公司	控股公司子公司	应收账款	-1,200,000.00	1,200,000.00				培训费	经营性占用
	湖北双环科技股份有限公司	控股公司孙公司	应付账款	34,712,359.75	26,766,434.83		22,433,804.31	39,044,990.27	采购货物	经营性占用
	重庆宜化化工有限公司	控股公司孙公司	应付账款	19,073,466.89	39,031,082.75		39,761,422.82	18,343,126.82	采购货物	经营性占用
	中卫海鑫化工有限公司	控股公司孙公司	应付账款	347,290.61				347,290.61	采购货物	经营性占用
	重庆索特盐化	控股公司	应付账款	-286,027.07	1,584,040.30		1,612,063.76	-314,050.53	采购	经营

	股份有限公司	孙公司	款					货物	性占	
小 计				-64,371,302.80	835,731,336.07		804,427,386.93	-33,067,353.66		
上市公司的子 公司及其附属 企业	宜昌宜化太平洋 洋热电有限公 司	子公司	应付账 款	-83,221,244.41	2,561,700,850.20		2,755,190,325.63	-276,710,719.84	资金 周转	非经 营性 占用
	湖北宜化肥业 有限公司	子公司	应付账 款	-123,125,531.60	1,760,032,856.16		2,312,321,827.59	-675,414,503.03	资金 周转	非经 营性 占用
	北京宜化贸易 有限公司	子公司	应付账 款	40,000,000.00			44,500,000.00	-4,500,000.00	资金 周转	非经 营性 占用
	雷波县华瑞矿 业有限公司	孙公司	应付账 款		14,847,041.38		54,000,000.00	-39,152,958.62	资金 周转	非经 营性 占用
	贵州宜化化工 有限公司	子公司	应付账 款	59,881,532.10	506,000,000.00	3,230,955.28	639,731,532.10	-70,619,044.72	资金 周转	非经 营性 占用
	湖南宜化化工 有限责任公司	子公司	应付账 款		392,000,000.00		544,500,000.00	-152,500,000.00	资金 周转	非经 营性 占用
	贵州金江化工 有限公司	子公司	应付账 款		585,500.00		585,500.00		资金 周转	非经 营性 占用
	湖北香溪化工 有限公司	子公司	应付账 款		54,132,325.55		70,000,000.00	-15,867,674.45	资金 周转	非经 营性 占用
	太原非凡高新 技术有限公司	子公司	应付账 款	-90,120,000.00			15,300,000.00	-105,420,000.00	资金 周转	非经 营性 占用
	内蒙古鄂尔多 斯联合化工 有限公司	子公司	应付账 款	-10,000,000.00	941,041,005.38		1,021,430,548.78	-90,389,543.40	资金 周转	非经 营性 占用
	内蒙宜化化工 有限责任公 司	子公司	应付账 款	342,049,269.86	1,439,540,000.00		490,234,050.00	1,291,355,219.86	资金 周转	非经 营性 占用
	青海宜化化工 有限责任公 司	子公司	应付账 款	223,085,319.24	345,452,500.74	17,014,293.08	456,047,460.00	129,504,653.06	资金 周转	非经 营性 占用
	新疆宜化化工 有限公司	子公司	应付账 款	154,144,427.23	2,674,404,962.79	39,804,655.00	2,602,161,400.00	266,192,645.02	资金 周转	非经 营性 占用
	北京兴宜世纪 科技有限公司	子公司	应付账 款	-15,000,000.00	990,461,400.00		1,301,869,840.78	-326,408,440.78	资金 周转	非经 营性 占用
	青海柴达木宜 化化工有限责 任公司	子公司	应付账 款	-19,000,000.00	19,000,000.00				资金 周转	非经 营性 占用
	宜昌宜化煤矿 投资有限公司	子公司	应付账 款	-500,000,000.00	300,497,718.00		-199,502,282.00		资金 周转	非经 营性 占用
巴州宜化化工 有限公司	子公司	应付账 款				7,500,000.00	-7,500,000.00	资金 周转	非经 营性 占用	
小 计				-21,306,227.58	11,999,696,160.20	60,049,903.36	12,115,870,202.88	-77,430,366.90		
合 计				-85,677,530.38	12,835,427,496.27	60,049,903.36	12,920,297,589.81	-110,497,720.56		

注：2011 年度公司与湖北宜化集团有限责任公司非经营性资金往来系因公司控股子公司新疆宜化化工有限公司 40 万吨合成氨/60 万吨尿素项目、50 万吨离子膜烧碱/60 万吨聚氯乙烯项目建设向湖北宜化集团有限责任公司借入并归还所致。

法定代表人： 蒋远华

主管会计工作负责人： 位后军

会计机构负责人： 向玲

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

# 审 计 报 告

大信审字[2012]第 2-0242 号

湖北宜化化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北宜化化工股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一二年三月二十八日

## 二、会计报表

### 资产负债表

编制单位：湖北宜化化工股份有限公司

2011 年 12 月 31 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	3,666,477,262.91	2,022,657,572.64	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	4,117,261.29	808,372.99	557,222.26	
应收票据	516,311,277.62	224,210,686.28	142,040,703.21	26,896,209.38
应收账款	423,185,414.27	101,577,174.08	620,459,350.99	116,828,007.00
预付款项	2,512,794,244.48	192,881,133.74	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				
其他应收款	250,367,884.05	1,762,005,469.80	309,814,908.18	858,383,484.45

买入返售金融资产				
存货	3,456,818,061.89	623,562,243.43	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	299,850,000.00		20,369,098.38	20,369,098.38
流动资产合计	11,129,921,406.51	4,927,702,652.96	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	61,267,625.55	5,240,265,588.18	7,257,600.00	3,080,827,338.18
投资性房地产				
固定资产	11,190,121,826.45	998,816,440.06	9,015,734,029.73	1,083,833,573.12
在建工程	3,586,234,485.28	132,849,496.17	1,873,662,231.98	27,232,729.96
工程物资	209,918,795.78		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	548,963,410.66	52,299,072.36	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	10,500,000.00	10,500,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
递延所得税资产	39,727,324.44	20,041,341.78	40,897,012.69	20,587,522.62
其他非流动资产				
非流动资产合计	15,649,449,860.55	6,454,771,938.55	11,525,329,420.40	4,279,266,693.48
资产总计	26,779,371,267.06	11,382,474,591.51	18,745,813,518.20	6,706,089,332.88
流动负债：				
短期借款	7,317,098,482.51	3,051,000,000.00	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	161,800,000.00	324,000,000.00	88,453,207.44	
应付账款	2,149,170,133.39	870,594,647.07	1,167,883,484.08	437,460,948.76
预收款项	666,174,287.94	102,843,181.13	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	22,709,667.39	3,864,991.08	18,120,254.50	5,000,547.26
应交税费	-233,221,441.38	-10,395,237.96	-152,512,621.70	2,063,525.23
应付利息				
应付股利	1,676,958.72	1,676,958.72	3,011,346.47	1,674,410.12
其他应付款	391,764,845.95	1,606,842,086.80	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	1,235,000,000.00	230,000,000.00	210,400,000.00	118,400,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	11,712,172,934.52	6,180,426,626.84	6,629,223,335.82	3,369,586,742.93
非流动负债：				
长期借款	6,136,397,800.00	762,400,000.00	5,501,497,800.00	777,000,000.00
应付债券	689,454,214.04	689,454,214.04	688,448,681.96	688,448,681.96
长期应付款	940,095,452.33		642,580,680.00	
专项应付款	241,973,391.15	21,060,000.00	128,321,153.33	18,620,000.00
预计负债				
递延所得税负债	17,615.81		54,865.90	
其他非流动负债				
非流动负债合计	8,007,938,473.33	1,472,914,214.04	6,960,903,181.19	1,484,068,681.96
负债合计	19,720,111,407.85	7,653,340,840.88	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	2,073,984,730.60	1,887,355,433.38	339,741,469.18	308,570,283.38
减：库存股				
专项储备	92,941,578.30	28,969,731.31	80,755,503.49	26,664,499.42
盈余公积	226,088,010.91	226,088,010.91	191,103,284.31	191,103,284.31
一般风险准备				
未分配利润	2,300,021,793.94	1,044,342,523.03	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	5,235,414,165.75	3,729,133,750.63	2,725,505,297.78	1,852,433,907.99
少数股东权益	1,823,845,693.46		2,430,181,703.41	
所有者权益合计	7,059,259,859.21	3,729,133,750.63	5,155,687,001.19	1,852,433,907.99
负债和所有者权益总计	26,779,371,267.06	11,382,474,591.51	18,745,813,518.20	6,706,089,332.88

## 利润表

编制单位：湖北宜化化工股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：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	17,764,855,169.66	2,773,113,450.12	11,544,950,317.21	2,398,266,989.64
其中：营业收入	17,764,855,169.66		11,544,950,317.21	2,398,266,989.64
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	16,310,299,200.82	2,768,116,425.00	10,450,781,232.76	2,371,061,465.98



其中：营业成本	14,408,631,975.43	2,410,198,150.50	8,918,039,259.43	2,039,395,875.68
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	39,264,670.40	2,800,113.18	30,581,997.02	5,397,184.37
销售费用	752,574,493.47	77,485,306.16	614,917,197.49	100,848,025.62
管理费用	491,899,575.05	79,054,278.37	394,866,500.38	81,143,253.86
财务费用	617,966,748.48	186,665,662.02	431,646,489.85	127,073,952.22
资产减值损失	-38,262.01	11,912,914.77	60,729,788.59	17,203,174.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-439,960.97	-191,627.01	-61,358.30	
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,586,562.41	326,239,110.48	4,756,817.53	259,322,547.60
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）	1,452,529,445.46	331,044,508.59	1,098,864,543.68	286,528,071.26
加：营业外收入	60,821,800.13	21,702,730.13	90,186,065.15	10,883,467.66
减：营业外支出	19,129,074.06	2,353,791.93	29,354,652.39	5,771,865.39
其中：非流动资产处置损失	4,120,277.69	701,850.16	5,516,578.23	1,266,828.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,494,222,171.53	350,393,446.79	1,159,695,956.44	291,639,673.53
减：所得税费用	227,995,335.23	546,180.84	132,366,592.18	-1,076,883.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,266,226,836.30	349,847,265.95	1,027,329,364.26	292,716,557.41
归属于母公司所有者的净利润	817,717,336.94	349,847,265.95	572,531,337.07	292,716,557.41
少数股东损益	448,509,499.36		454,798,027.19	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.508		1.056	
（二）稀释每股收益	1.508		1.056	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	1,266,226,836.30	349,847,265.95	1,027,329,364.26	292,716,557.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	817,717,336.94	349,847,265.95	572,531,337.07	292,716,557.41
归属于少数股东的综合收益总额	448,509,499.36		454,798,027.19	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。



## 现金流量表

编制单位：湖北宜化化工股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：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	19,618,971,593.86	2,862,210,685.42	13,501,441,889.37	2,688,513,593.55
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	266,669,322.47	26,339,601.99	97,042,356.76	17,968,103.18
经营活动现金流入小计	19,885,640,916.33	2,888,550,287.41	13,598,484,246.13	2,706,481,696.73
购买商品、接受劳务支付的现金	15,946,549,818.24	2,158,029,040.75	11,691,122,054.61	2,390,121,306.38
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	487,955,059.04	73,446,556.15	355,675,358.52	77,286,364.29
支付的各项税费	451,277,717.07	55,572,006.82	336,793,363.10	42,127,885.75
支付其他与经营活动有关的现金	1,023,201,242.68	120,952,968.44	757,250,269.02	119,627,787.52
经营活动现金流出小计	17,908,983,837.03	2,408,000,572.16	13,140,841,045.25	2,629,163,343.94
经营活动产生的现金流量净额	1,976,657,079.30	480,549,715.25	457,643,200.88	77,318,352.79



二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	84,984,564.42	20,369,098.38		544,181.42
取得投资收益收到的现金		326,617,164.48	1,170,854.12	259,710,642.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	75,955,388.86		238,669,673.08	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		15,300,000.00		90,120,000.00
投资活动现金流入小计	160,939,953.28	362,286,262.86	239,840,527.20	350,374,824.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,047,301,797.40	208,048,690.74	3,476,060,473.88	115,872,310.79
投资支付的现金	638,272,250.00	2,092,938,250.00	77,600.00	946,700,000.00
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	5,685,574,047.40	2,300,986,940.74	3,476,138,073.88	1,062,572,310.79
投资活动产生的现金流量净额	-5,524,634,094.12	-1,938,700,677.88	-3,236,297,546.68	-712,197,486.64
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,632,990,000.00	1,626,990,000.00	739,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,000,000.00		739,600,000.00	
取得借款收到的现金	10,733,776,593.85	3,533,762,412.30	7,666,797,406.91	2,764,226,026.88
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	992,666,447.52	73,400,000.00	74,864,290.22	
筹资活动现金流入小计	13,359,433,041.37	5,234,152,412.30	8,481,261,697.13	2,764,226,026.88
偿还债务支付的现金	5,778,816,326.49	2,181,040,547.42	4,275,907,645.50	1,402,947,891.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,157,050,488.22	235,862,983.35	845,357,047.68	177,768,988.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	308,441,115.50		292,786,398.45	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,045,553,223.92	143,604,850.00	196,180,000.00	73,400,000.00
筹资活动现金流出小计	7,981,420,038.63	2,560,508,380.77	5,317,444,693.18	1,654,116,880.57
筹资活动产生的现金流量净额	5,378,013,002.74	2,673,644,031.53	3,163,817,003.95	1,110,109,146.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,865,057.12	-6,006,072.42	5,891,414.38	2,124,129.68
五、现金及现金等价物净增加额	1,822,170,930.80	1,209,486,996.48	391,054,072.53	477,354,142.14
加：期初现金及现金等价物余额	1,452,106,332.11	691,970,576.16	1,061,052,259.58	214,616,434.02
六、期末现金及现金等价物余额	3,274,277,262.91	1,901,457,572.64	1,452,106,332.11	691,970,576.16



## 合并所有者权益变动表

编制单位：湖北宜化化工股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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	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	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)		1,734,243,261.42		12,186,074.81	34,984,726.60		728,494,805.14		-606,336,009.95	1,903,572,858.02		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							817,717,336.94		448,509,499.36	1,266,226,836.30							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						817,717,336.94		448,509,499.36	1,266,226,836.30						572,531,337.07		454,798,027.19	1,027,329,364.26
(三)所有者投入和减少资本		1,734,243,261.42						-749,798,846.51	984,444,414.91		24,425,000.00						740,686,954.55	765,111,954.55
1. 所有者投入资本		1,578,785,150.00						-749,798,846.51	828,986,303.49								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		155,458,111.42							155,458,111.42		24,425,000.00						5,425,000.00	29,850,000.00
(四)利润分配				34,984,726.60		-89,222,531.80		-308,441,115.50	-362,678,920.70				29,271,655.74		-83,509,460.94		-288,123,334.81	-342,361,140.01
1. 提取盈余公积				34,984,726.60		-34,984,726.60							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		-308,441,115.50	-362,678,920.70						-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				12,186, 074.81				3,394,4 52.70	15,580, 527.51				12,166, 793.16					14,466, 723.46	26,633, 516.62	
1. 本期提取				93,455, 509.31				20,233, 292.39	113,68 8,801.7 0				63,268, 241.04					35,799, 448.78	99,067, 689.82	
2. 本期使用				81,269, 434.50				16,838, 839.69	98,108, 274.19				51,101, 447.88					21,332, 725.32	72,434, 173.20	
(七) 其他																				
四、本期期末余额	542,37 8,052.0 0	2,073,9 84,730. 60		92,941, 578.30	226,08 8,010.9 1		2,300,0 21,793. 94	1,823,8 45,693. 46	7,059,2 59,859. 21	542,37 8,052.0 0	339,74 1,469.1 8		80,755, 503.49	191,10 3,284.3 1		1,571,5 26,988. 80		2,430,1 81,703. 41	5,155,6 87,001. 19	



### 母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北宜化化工股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额							上年金额								
	实收资本 (股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	542,378,0 52.00	308,570,2 83.38		26,664,49 9.42	191,103,2 84.31		783,717,7 88.88	1,852,433 ,907.99	542,378,0 52.00	296,440,2 83.38		26,900,53 7.94	161,831,6 28.57		574,510,6 92.41	1,602,061 ,194.30
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	542,378,0 52.00	308,570,2 83.38		26,664,49 9.42	191,103,2 84.31		783,717,7 88.88	1,852,433 ,907.99	542,378,0 52.00	296,440,2 83.38		26,900,53 7.94	161,831,6 28.57		574,510,6 92.41	1,602,061 ,194.30
三、本年增减变动金额（减 少以“-”号填列）		1,578,78 5,150.00		2,305,231 .89	34,984,72 6.60		260,624,7 34.15	1,876,699 ,842.64		12,130,00 0.00		-236,038. 52	29,271,65 5.74		209,207,0 96.47	250,372,7 13.69
（一）净利润							349,847,2 65.95	349,847,2 65.95							292,716,5 57.41	292,716,5 57.41
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							349,847,2 65.95	349,847,2 65.95							292,716,5 57.41	292,716,5 57.41
（三）所有者投入和减少 资本		1,578,78 5,150.00						1,578,785 ,150.00		12,130,00 0.00						12,130,00 0.00
1. 所有者投入资本		1,578,78						1,578,785								



		5,150.00						,150.00							
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					34,984,726.60		-89,222,531.80	-54,237,805.20				29,271,655.74		-83,509,460.94	-54,237,805.20
1. 提取盈余公积					34,984,726.60		-34,984,726.60					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						-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					2,305,231.89			2,305,231.89				-236,038.52			-236,038.52
1. 本期提取					20,213,18			20,213,18				17,902,13			17,902,13



				7.15				7.15				1.20				1.20
2. 本期使用				17,907,955.26				17,907,955.26				18,138,169.72				18,138,169.72
(七) 其他																
四、本期期末余额	542,378,052.00	1,887,355,433.38		28,969,731.31	226,088,010.91		1,044,342,523.03	3,729,133,750.63	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

## 四、 会计报表附注

# 湖北宜化化工股份有限公司 财务报表附注

2011 年 1 月 1 日——2011 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 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。

2011 年 12 月 5 日，根据公司 2010 年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1099 号文《关于核准湖北宜化化工股份有限公司非公开发行股票批复》，公司非公开发行股票 8,430 万股，发行完成后的股本增至 62,667.8052 万股。2012 年 1 月 10 日，非公开发行股票 8,430 万股在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续，2012 年 1 月 20 日在深交所上市，公司工商变更登记手续正在办理中。

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 12 月 31 日的财务状况、2011 年度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

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。
	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将行使这种选择权；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

项 目	使用寿命 (年)	摊销年限 (年)	摊销方法
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。

### (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销的转让协议；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%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、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、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)。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 2011 年第一、二批高新技术企业复审结果的通知》(鄂科技发计[2012]3 号), 通过高新技术企业复审, 公司被认定为高新技术企业, 本期所得税适用税率为 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), 本期所得税适用税率为 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), 根据《湖南省高新技术企业认定管理领导小组办公室关于公示湖南省 2011 年度拟通过高新技术企业复审企业名单的通知》湘高企办字[2011]4 号, 通过高新技术企业复审, 公司被认定为高新技术企业, 本期所得税适用税率为 15.00%。

(4) 公司控股子公司贵州宜化化工有限责任公司根据《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 15.00%。

(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%); 根据《关于内蒙古自治区 2010 年第一批高新技术企业备案申请的复函》国科火字[2010]第 248 号, 公司被认定为高新技术企业(证书号 GR201015000017)(适用税率为 15%), 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%。

3、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 (万元)	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	27,231.78 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	54,212.05 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	新疆乌鲁木齐	工业	190,000.00 万元	生产、销售肥料、化工产品	190,000.00 万元		100.00%	100.00%	是			
北京宜世世纪科技有限公司	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 (不含危害品)	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有限公司	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	矿业	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	19,780.06		
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	-3.13		
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	2,822.79		
毕节金利商贸有限公司	三级子公司	贵州毕节	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			
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			
雷波县华瑞矿业有限公司	三级子公司	四川省雷波县	矿业	8,000.00 万元	筹建磷矿开采、销售	6,603.10 万元		82.54%	82.54%	是	1,396.90		
湖北宜化松滋肥业有限公司 (注 7)	三级子公司	湖北松滋	工业	5,000.00 万元	化肥、化工产品 (不含化学危险品) 制造、销售；货物进出口、技术进出口、代理进出口 (不含国家禁止或限制进出口的货物或技术)	5,000.00 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	1,800.00		
贵州梅家寨煤业有限公司	四级子公司	贵州兴义市	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	29,996.26		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务	注册资本	经营范围	期末实际	实质上构成对子公	持股比例	表决权比例	是否合	少数股东权	少数股东权	从母公司所有者权益冲减子公司
黔西南州黔发煤焦有限公司(注8)	四级子公司	贵州兴义市	商业	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	5000.00 万元	销售化肥、化工产品(不含有毒有害易燃易爆危险品)	5,000.00 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，本期公司收购公司控股子公司贵州宜化化工有限责任公司、湖北宜化肥业有限公司少数股东分别持有的 50%股权，转让金额合计 51,443.825 万元。截止 2011 年 12 月 31 日，股权收购款已支付完毕。

- (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 12 月，公司控股子公司湖北宜化肥业有限公司出资 5,000.00 万元投资设立湖北宜化松滋肥业有限公司，持股比例为 100.00%；
- (8) 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	28,964.81		
沁水县非凡高新技术发展有限公司(注2)	二级子公司	沁水县	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	10,407.54		
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	85,767.33		
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，2011年7月，该公司名称变更为沁水县非凡高新技术发展有限公司；
- (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	9,533,126.01	-466,873.99
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	10,857,505.46	857,505.46
雷波县华瑞矿业有限公司	80,000,000.00	
湖北宜化松滋肥业有限公司	50,000,000.00	

(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		59,328.12
宜昌宜化煤矿投资有限公司		-323,178.64
宁夏宜化化工有限公司		-1,281,309.72
宁夏海利达化工有限公司		-79.83
中卫宜化矿产投资有限公司		-82.37

注：青海宜化贸易有限责任公司、宜昌宜化煤矿投资有限公司、宁夏宜化化工有限公司、宁夏海利达化工有限公司、中卫宜化矿产投资有限公司本期办理工商登记注销手续。

## 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：	—	—	4,497,804.81	—	—	2,526,945.15
其中：人民币	—	—	4,037,025.87	—	—	1,325,147.39
美 元	35,140.00	6.3009	221,413.63	55,140.00	6.6227	365,175.68
欧 元	29,325.00	8.1625	239,365.31	95,000.52	8.8065	836,622.08
银行存款：	—	—	2,843,513,164.47	—	—	1,418,495,854.88
其中：人民币	—	—	2,796,745,880.73	—	—	1,336,604,827.41
美 元	7,326,766.76	6.3009	46,165,224.68	12,240,634.18	6.6227	81,066,054.98
欧 元	73,759.15	8.1625	602,059.06	93,677.68	8.8065	824,972.49
其他货币资金：	—	—	818,466,293.63	—	—	140,673,532.08
其中：人民币	—	—	818,466,293.63	—	—	140,673,532.08
美 元						

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
欧 元						
合 计	—	—	3,666,477,262.91	—	—	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	289,405,693.61	28,920,324.64
2、银行承兑汇票保证金	327,535,600.02	49,953,207.44
3、融资租赁保证金	70,000,000.00	
4、借款保证金	131,525,000.00	
5、定期存单		61,800,000.00
合 计	818,466,293.63	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（注1）	1,117,261.29	557,222.26
4. 衍生金融资产		
5. 套期工具		
6. 其他（注2）	3,000,000.00	
合 计	4,117,261.29	557,222.26

注：（1）系期末公司持有的基金及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；

（2）系期末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持有的银行理财产品。

**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	516,311,277.61	142,040,703.21
商业承兑汇票		
合 计	516,311,277.61	142,040,703.21

**(2) 已用于质押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.嘉兴市众兴塑业有限公司	2011.9.15	2012.3.15	4,000,000.00	
2.嘉兴市众兴塑业有限公司	2011.9.15	2012.3.15	4,000,000.00	
3.南通润峰塑胶有限公司	2011.11.25	2012.05.25	3,443,500.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
4.四川省农资开元化肥有限公司	2011.11.17	2012.05.17	3,000,000.00	
5.珠海汉胜科技股份有限公司	2011.07.05	2012.01.05	2,000,000.00	
合计			16,443,500.00	

## (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.中农集团控股股份有限公司	2011.11.03	2012.05.02	5,000,000.00	
2.中农集团控股股份有限公司	2011.11.03	2012.05.02	5,000,000.00	
3.中农集团控股股份有限公司	2011.11.03	2012.05.02	5,000,000.00	
4.中农集团控股股份有限公司	2011.11.03	2012.05.02	5,000,000.00	
5.中农集团控股股份有限公司	2011.11.03	2012.05.02	5,000,000.00	
合计			25,000,000.00	

## (4) 应收票据其他说明

截止 2011 年 12 月 31 日, 应收票据质押金额为 301, 180, 283. 67 元。

## 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	450,197,249.22	100.00	27,011,834.95	6.00
合并范围内对子公司的应收款项				
组合小计	450,197,249.22	100.00	27,011,834.95	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	450,197,249.22	100.00	27,011,834.95	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	421,492,581.10	93.62	25,289,554.87	645,348,143.36	97.77	38,720,888.60
1至2年	18,411,115.70	4.09	1,104,666.94	8,777,282.53	1.33	526,636.95
2至3年	6,631,287.61	1.47	397,877.26	3,377,792.96	0.51	202,667.58
3年以上	3,662,264.81	0.81	219,735.88	2,559,920.50	0.39	153,595.23
合计	450,197,249.22	100.00	27,011,834.95	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1	非关联方	43,259,308.50	一年以内	9.61
客户2	非关联方	18,295,440.00	一年以内	4.06
客户3	非关联方	18,098,324.74	一年以内	4.02
客户4	非关联方	16,506,595.00	一年以内	3.67
客户5	非关联方	15,211,629.00	一年以内	3.38
合计	—	111,371,297.24	—	24.74

## (5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
宜昌市银河煤化工有限公司	同一母公司	2,135.60	0.00
重庆索特盐化股份有限公司	同一母公司	436,643.24	0.10
合计	—	438,778.84	0.10

## (6) 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	5,827,422.88	6.3009	36,718,008.82	48,573,773.98	6.6227	321,689,532.94
欧元				13,705.00	8.8065	120,693.08
合计	5,827,422.88	6.3009	36,718,008.82	—	—	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	2,035,274,387.16	81.00	2,031,815,588.99	99.38
1至2年	469,663,664.17	18.69	7,879,740.52	0.39

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2至3年	7,856,193.15	0.31	4,820,907.11	0.23
合 计	2,512,794,244.48	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
供应商 1	非关联方	155,142,000.00	6.17	1年以内	工程未完工
供应商 2	非关联方	101,290,000.00	4.03	1-2年	预付股东款
供应商 3	非关联方	77,420,786.05	3.08	1年以内	工程未完工
供应商 4	非关联方	52,500,000.00	2.09	1-2年	预付矿权款
供应商 5	非关联方	37,058,773.00	1.47	1年以内	工程未完工
合 计	—	423,411,559.05	16.84	—	—

**(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	266,348,812.82	100.00	15,980,928.77	6.00
合并范围内对子公司的应收款项				
组合小计	266,348,812.82	100.00	15,980,928.77	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	266,348,812.82	100.00	15,980,928.77	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	247,833,619.75	93.05	14,870,017.19	292,121,941.23	88.63	17,527,316.47
1至2年	15,803,273.04	5.93	948,196.38	36,262,972.88	11.00	2,175,778.37
2至3年	2,441,238.89	0.92	146,474.33	1,146,677.88	0.35	68,800.68
3年以上	270,681.14	0.10	16,240.87	58,735.86	0.02	3,524.15
合计	266,348,812.82	100.00	15,980,928.77	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1	非关联方	40,000,000.00	1年以内	15.02	借款
客户2	非关联方	37,245,052.79	1年以内	13.98	应收煤炭调节基金
客户3	非关联方	6,891,154.00	1年以内	2.59	预付购房款
客户4	非关联方	6,489,172.32	1年以内	2.44	预付购房款
客户5	非关联方	6,443,300.13	1年以内	2.42	预付关税
合计	—	97,068,679.24	—	36.45	

## 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	1,493,625,126.71		1,493,625,126.71	959,944,356.24	508,053.41	959,436,302.83
产成品	1,979,541,117.48	16,348,182.30	1,963,192,935.18	1,579,425,878.76	17,831,935.54	1,561,593,943.22
合计	3,473,166,244.19	16,348,182.30	3,456,818,061.89	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	16,348,182.30		17,831,935.54	16,348,182.30
合计	18,339,988.95	16,348,182.30		18,339,988.95	16,348,182.30

## (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

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年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，按照该材料年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	
湖北华恒矿产投资有限公司（注）	149,850,000.00		
毕节新宜矿业投资开发有限公司（注）	150,000,000.00		
合 计	299,850,000.00	20,369,098.38	

注：本期其他流动资产系公司控股子公司贵州宜化矿业开发集团有限公司于 2012 年 1 月办理工商登记注销手续，支付给少数股东的出资款。

## 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		20.00	20.00			
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	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		9,476,025.55	9,476,025.55	49.00	49.00			
德令哈市清源净水有限公司	成本法	1,034,000.00		1,034,000.00	1,034,000.00	3.45	3.45			
合 计	—	67,091,600.00	7,257,600.00	54,010,025.55	61,267,625.55	—	—			

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的投资减少系该公司本期清算所致；

（3）对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；

（4）对宜昌宜化股家坪矿业有限公司的投资减少系公司控股子公司湖北宜化肥业有限公司本期处置其股权所致；

（5）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；

（6）对湖北宜化集团财务有限责任公司的投资系控股子公司贵州宜化化工有限责任公司的投资；

（7）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；昌吉州庭州浩泰路桥有限公司本期按权益法核算确认投资收益-323,974.45 元；

（8）对德令哈市清源净水有限公司的投资系公司控股子公司青海柴达木宜化化工有限责任公司投资。

## 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
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计	12,797,478,046.79	3,060,593,724.48		53,328,119.69	15,804,743,651.58
房屋及建筑物	2,316,377,829.61	748,199,075.29		14,769,873.94	3,049,807,030.96
机器设备	10,093,668,536.51	2,275,942,297.07		31,155,936.56	12,338,454,897.02
运输工具	99,497,799.10	34,518,690.25		7,211,453.39	126,805,035.96
其他	287,933,881.57	1,933,661.87		190,855.80	289,676,687.64
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	3,623,948,711.41		856,611,278.99	22,599,872.25	4,457,960,118.15
房屋及建筑物	509,494,607.45		104,818,315.38	6,679,021.31	607,633,901.52
机器设备	3,004,962,941.84		720,688,447.88	12,792,786.40	3,712,858,603.32
运输工具	40,453,348.91		12,525,879.69	3,010,948.98	49,968,279.62
其他	69,037,813.21		18,578,636.04	117,115.56	87,499,333.69
三、固定资产账面净值合计	9,173,529,335.38				11,346,783,533.43
房屋及建筑物	1,806,883,222.16				2,442,173,129.44
机器设备	7,088,705,594.67				8,625,596,293.70
运输工具	59,044,450.19				76,836,756.34
其他	218,896,068.36				202,177,353.95
四、减值准备合计	157,795,305.65			1,133,598.67	156,661,706.98
房屋及建筑物	44,661,938.36				44,661,938.36
机器设备	113,133,367.29			1,133,598.67	111,999,768.62
运输工具					
其他					
五、固定资产账面价值合计	9,015,734,029.73				11,190,121,826.45
房屋及建筑物	1,762,221,283.80				2,397,511,191.08
机器设备	6,975,572,227.38				8,513,596,525.08
运输工具	59,044,450.19				76,836,756.34
其他	218,896,068.36				202,177,353.95

注：本期折旧额 856,611,278.99 元，本期由在建工程转入固定资产原值为 2,726,953,709.12 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、宜鑫煤矿基建项目	119,085,831.17		119,085,831.17	50,232,054.56		50,232,054.56
2、鄂尔多斯合成氨技改工程				55,681,798.53		55,681,798.53

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
3、青海氯碱项目	48,675,882.21		48,675,882.21	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	1,863,105,632.12		1,863,105,632.12	276,076,070.04		276,076,070.04
5、新疆 50 万吨离子膜烧碱/60 万吨聚氯乙烯项目	1,222,330,389.22		1,222,330,389.22			
6、其他工程	333,036,750.56		333,036,750.56	86,431,692.90		86,431,692.90
合 计	3,586,234,485.28		3,586,234,485.28	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 2,726,953,709.12 元；

（2）本期不存在计提在建工程减值准备之情形。

## (2) 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	161,511.23	1,405,240,615.95	896,694,966.28	2,253,259,700.02		48,675,882.21	100%	118,391,694.27	82,808,420.32	3.60	自筹
其中：30万吨离子膜碱		330,047,486.21	294,189,402.45	600,337,085.47		23,899,803.19					
石灰石矿山建设项目		18,112,911.45	1,236,452.55	19,349,364.00		-					
45万吨电石项目		335,028,965.38	281,616,406.80	610,669,715.52		5,975,656.66					
30万吨PVC		407,675,541.65	291,881,623.83	693,849,135.56		5,708,029.92					
公共工程		296,502,284.78	8,204,151.52	294,165,202.83		10,541,233.47					
青海零星基建项目		17,873,426.48	19,566,929.13	34,889,196.64		2,551,158.97					
2、新疆40万吨合成氨/60万吨尿素项目	202,464.28	276,076,070.04	1,587,029,562.08			1,863,105,632.12	98%	90,472,736.78	90,472,736.78	4.86	募集
其中：合成氨		206,637,544.75	1,187,860,621.57			1,394,498,166.32					
尿    素		51,659,386.19	296,965,155.39			348,624,541.58					
脱盐水		8,789,686.75	50,527,713.99			59,317,400.74					
蒸    汽		8,989,452.35	51,676,071.13			60,665,523.48					
3、新疆50万吨离子膜烧碱/60万吨聚氯乙烯项目	750,087.00		1,222,330,389.22			1,222,330,389.22	55%	10,607,239.60	10,607,239.60	0.87	自筹
其中：盐酸解析			258,602,340.83			258,602,340.83					
聚合包装			183,852,088.00			183,852,088.00					
干燥包装			550,829,808.39			550,829,808.39					
转化精馏			99,861,075.00			99,861,075.00					

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
冷 冻			62,704,021.00			62,704,021.00					
乙 炔			66,481,056.00			66,481,056.00					
合 计		1,681,316,685.99	3,706,054,917.58	2,253,259,700.02		3,134,111,903.55		219,471,670.65	183,888,396.70		

## 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	77,118,528.00	11,320,200.00	695,146,688.63
土地使用权	279,612,894.03	39,245,328.00		318,858,222.03
采矿权	321,391,229.24	31,904,200.00		353,295,429.24
探矿权	11,320,200.00	5,969,000.00	11,320,200.00	5,969,000.00
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	37,317,167.35		146,183,277.97
土地使用权	13,422,557.70	6,051,444.80		19,474,002.50
采矿权	81,907,022.59	29,546,776.18		111,453,798.77
探矿权		-	-	
专有技术	13,521,637.48	1,694,255.64		15,215,893.12
其它	14,892.85	24,690.73		39,583.58
三、无形资产账面净值合计	520,482,250.01			548,963,410.66
土地使用权	266,190,336.33			299,384,219.53
采矿权	239,484,206.65			241,841,630.47
探矿权	11,320,200.00			5,969,000.00
专有技术	3,420,922.52			1,726,666.88
其它	66,584.51			41,893.78
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			548,963,410.66
土地使用权	266,190,336.33			299,384,219.53
采矿权	239,484,206.65			241,841,630.47
探矿权	11,320,200.00			5,969,000.00
专有技术	3,420,922.52			1,726,666.88
其它	66,584.51			41,893.78

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) 探矿权增加系公司控股子公司雷波县华瑞矿业有限公司探矿权增加所致，减少系公司控股子公司湖北宜化江家墩矿业有限公司探矿权转为采矿权所致。

(3) 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、新疆宜化化工有限公司购买的土地使用权。

(4) 公司控股子公司普安县宜鑫煤业有限公司以其持有的采矿权为该公司借款提供质押。

(5) 本期摊销额为 37,317,167.35 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	
沁水县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12月31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
<b>递延所得税资产：</b>		
应收账款坏账准备	5,942,657.41	7,899,733.58
其他应收款坏账准备	3,360,652.52	1,712,507.07
存货跌价准备	2,452,227.34	3,141,130.55
固定资产减值准备	27,971,787.17	28,143,641.49
小 计	39,727,324.44	40,897,012.69
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	17,615.81	54,865.90
小 计	17,615.81	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	117,438.72
小 计	117,438.72
可抵扣差异项目	
应收账款坏账准备	26,950,004.59
其他应收款坏账准备	15,665,468.69
存货跌价准备	16,348,182.30
固定资产减值准备	156,661,706.98
小 计	215,625,362.56

#### 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	-16,386,444.31			42,992,763.72
二、存货跌价准备	18,339,988.95	16,348,182.30		18,339,988.95	16,348,182.30
三、可供出售金融资产减值准备					

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
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			1,133,598.67	156,661,706.98
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	-38,262.01		19,473,587.62	216,002,653.0

## 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	1,968,806,542.01	
机器设备	1,617,737,034.56	抵押借款
土地使用权	351,069,507.45	抵押借款
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	767,128,283.67	
普安县楼下镇郭家地煤矿采矿权	73,748,000.00	质押借款
应收票据	301,180,283.67	质押借款
信用证保证金	168,200,000.00	质押借款
银行承兑汇票保证金	154,000,000.00	质押借款
融资租赁保证金	70,000,000.00	融资租赁
合 计	2,735,934,825.68	

## 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）	1,221,915,290.00	279,976,942.06
抵押借款（注 2）	100,000,000.00	210,000,000.00
保证&抵押借款	40,000,000.00	
保证&质押借款	180,000,000.00	
保证借款（注 3）	2,712,630,633.47	1,332,713,505.00



借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	3,062,552,559.04	1,898,947,768.09
合 计	7,317,098,482.51	3,721,638,215.15

注：(1) 质押借款主要系用银行保证金、银行承兑汇票作质押，详见附注五、16；

(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为本公司做担保、本公司为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	141,800,000.00	88,453,207.44
商业承兑汇票	20,000,000.00	
合 计	161,800,000.00	88,453,207.44

## 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	1,889,579,744.88	87.92	867,920,332.71	74.32
1 至 2 年	200,117,255.10	9.31	286,370,642.98	24.52
2 至 3 年	48,264,960.67	2.25	9,377,497.27	0.80
3 年以上	11,208,172.74	0.52	4,215,011.12	0.36
合 计	2,149,170,133.39	100.00	1,167,883,484.08	100.00

### (2) 应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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	596,500,983.30	89.54	1,220,426,884.88	99.16
1 至 2 年	63,456,731.53	9.53	9,646,730.28	0.78
2 至 3 年	5,615,315.02	0.84	671,186.59	0.05
3 年以上	601,258.09	0.09	3,258.00	0.01
合 计	666,174,287.94	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	6,137,626.90	6.3009	38,672,573.33	3,294,752.19	6.6227	21,820,155.33
合 计	—	—	38,672,573.33	—	—	21,820,155.33

## 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	460,689,541.17	460,882,724.06	383,130.38
二、职工福利费	800,212.78	50,543,366.17	51,394,208.59	-50,629.64
三、社会保险费	7,596,120.73	77,611,645.88	74,358,114.34	10,849,652.27
四、住房公积金	4,998,793.65	13,608,299.78	11,794,004.50	6,813,088.93
五、辞退福利	-			
六、其他	4,148,814.07	7,242,405.78	6,676,794.40	4,714,425.45
其中：工会经费	2,448,572.68	4,740,599.85	4,279,428.52	2,909,744.01
职工教育经费	1,700,241.39	2,501,805.93	2,397,365.88	1,804,681.44
合 计	18,120,254.50	609,695,258.78	605,105,845.89	22,709,667.39

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	-272,239,041.45	-164,965,829.78	
营业税（注）	-11,094,378.23	-8,938,079.86	
城建税	817,016.08	1,318,138.04	
企业所得税	44,750,746.51	15,694,301.56	
房产税	1,103,402.17	1,699,464.64	
土地使用税	1,549,110.70	2,184,290.52	
个人所得税	1,021,732.18	3,895.00	
印花税	236,103.53	1,012,949.99	
教育费附加	-84,902.23	-1,113,040.09	
资源税	242,213.00	51,377.02	
其 他	476,556.36	539,911.26	
合 计	-233,221,441.38	-152,512,621.70	

注：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；

## 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(注)	1,676,958.72	1,674,410.12	不适用
贵州兴化化工股份有限公司			不适用
宜昌财富投资管理有限公司		617,047.55	不适用
湖北宜化集团有限责任公司		719,888.80	不适用
合计	1,676,958.72	3,011,346.47	

注：公司于 2011 年 4 月 1 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	302,398,162.43	77.19	299,557,149.43	87.72
1 至 2 年	73,466,591.27	18.75	31,833,418.60	9.32
2 至 3 年	13,903,046.16	3.55	5,225,256.05	1.53
3 年以上	1,997,046.09	0.51	4,865,566.05	1.43
合 计	391,764,845.95	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情况

其他应付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) 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	1,235,000,000.00	210,400,000.00
合 计	1,235,000,000.00	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
保证借款	865,000,000.00	75,400,000.00
保证&抵押借款	160,000,000.00	
抵押借款	160,000,000.00	
信用借款	50,000,000.00	135,000,000.00
合 计	1,235,000,000.00	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.中国农业银行三峡支行	2010.1.20	2012.11.20	人民币	5.64		150,000,000.00
2.中国建设银行股份有限公司宜昌猇亭支行	2009.2.19	2012.2.18	人民币	6.10		110,000,000.00
3.中国进出口银行湖北省分行	2010.7.28	2012.7.28	人民币	5.22		100,000,000.00
4.中国建设银行股份有限公司宜昌猇亭支行	2009.2.20	2012.2.19	人民币	5.40		100,000,000.00
5.中国进出口银行总行营业部	2008.9.27	2012.11.25	人民币	5.76		100,000,000.00
合计	—	—	—	—	—	560,000,000.00

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.中国建设银行股份有限公司宜昌猇亭支行	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猇亭支行	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	140,000,000.00	140,000,000.00
抵押借款	125,000,000.00	355,000,000.00
保证&抵押借款	891,000,000.00	360,000,000.00
保证借款	4,300,397,800.00	4,039,497,800.00
信用借款	680,000,000.00	607,000,000.00
合计	6,136,397,800.00	5,501,497,800.00

注：(1) 质押借款系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) 抵押借款的抵押物系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、湖北双环科技股份有限公司为本公司做担保及本公司为子公司担保，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
1.中国建设银行宜昌猇亭支行	2009.9.23	2015.9.22	人民币	5.64		360,000,000.00
2.中国建设银行宜昌猇亭支行	2010.04.30	2013.04.29	人民币	5.60		300,000,000.00
3.中国建设银行宜昌猇亭支行	2010.1.19	2015.9.22	人民币	5.64		200,000,000.00
4.中国农业银行股份有限公司三峡分行	2011.12.31	2016.12.20	人民币	7.75		185,000,000.00

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
5.中行阜康市支行	2011.11.30	2017.3.25	人民币	7.40		150,000,000.00
合计	—	—	—	—	—	1,195,000,000.00

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.中国建设银行宜昌猢狲支行	2009.9.23	2015.9.22	人民币	5.64		500,000,000.00
2.中国建设银行宜昌猢狲支行	2010.04.30	2013.04.29	人民币	5.60		300,000,000.00
3.中国建设银行宜昌猢狲支行	2008.10.20	2013.10.19	人民币	5.76		210,000,000.00
4.中国建设银行宜昌猢狲支行	2010.1.19	2015.9.22	人民币	5.64		200,000,000.00
5.中国建设银行宜昌猢狲支行	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		40,250,000.00	40,250,000.00		689,454,214.04
合计	700,000,000.00	—	—	700,000,000.00	—	40,250,000.00	40,250,000.00	—	689,454,214.04

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			300,000,000.00
乌达区人民政府（注）		240,095,452.33	342,580,680.00
融资租赁款	五年	700,000,000.00	
合计		940,095,452.33	642,580,680.00

注：乌达区人民政府 240,095,452.33 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。

### （2）长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末余额		年初余额	
	外币	人民币	外币	人民币
工银金融租赁有限公司		700,000,000.00		
合计		700,000,000.00		

注：公司本期与工银金融租赁有限公司签订两笔设备融资租赁合同，租赁物为公司控股子公司新疆宜化化工有限公司年产 30 万吨离子膜烧碱 60 万吨聚氯乙烯工程项目项下的氯碱设备，确认长期应付款金额为 699,999,998.00 元（租赁本金），租赁设备



留置价格为 2.00 元，租赁利率为 7.25%。截至 2011 年 12 月 31 日，应付工银金融租赁有限公司融资租赁款余额为 700,000,000.00 元，其中：最低租赁付款额余额 843,719,730.60 元，未确认融资费用余额 143,719,732.60 元，租赁设备留置价格 2.00 元。

## 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		5,160,000.00	5,460,000.00
节能系统改造项目资金（注 1）	6,000,000.00		2,000,000.00	4,000,000.00
矿产资源保护项目资金（注 2）	2,700,000.00	100,000.00	622,222.22	2,177,777.78
生产污水零排放综合治理资金（注 3）	2,400,000.00		600,000.00	1,800,000.00
配套基础设施建设资金（注 4）	21,737,788.33		5,323,539.96	16,414,248.37
节水治污综合治理工程（注 5）	7,830,000.00		1,740,000.00	6,090,000.00
150 万吨/年中低品位胶磷石选矿工程（注 6）	7,110,000.00		1,580,000.00	5,530,000.00
高浓度磷肥项目（注 7）	34,614,000.00		7,692,000.00	26,922,000.00
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		2,425,000.00	21,825,000.00
合成氨装置节能技术改造项目（注 10）	1,470,000.00		245,000.00	1,225,000.00
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		200,000.00	600,000.00
二氧化碳回收做造气气化剂技术开发项目（注 13）	2,000,000.00	1,000,000.00	400,000.00	2,600,000.00
建设现场工业网络系统适应性改造项目（注 14）		6,000,000.00		6,000,000.00
化工节水改造项目（注 15）		5,300,000.00		5,300,000.00
年产 40 万吨合成氨、60 万吨尿素项目（注 16）		79,210,000.00		79,210,000.00
能源管控中心场地建设项目（注 17）		8,100,000.00		8,100,000.00
40 万吨电石制 30 万吨聚氯乙烯节能减排关键技术研究（注 18）		1,000,000.00		1,000,000.00
PVC 节能减排关键技术研究（注 19）		100,000.00		100,000.00
碱性电石清液回收利用、冲灰性废水处理、循环水系统改造项目（注 20）		6,400,000.00		6,400,000.00
电石尾气回收及碳粉成型技术改造项目（注 21）		1,000,000.00		1,000,000.00
管控一体化能源管理系统适应性改造项目（注 22）		7,600,000.00		7,600,000.00
工业污染防治新技术示范项目（注 23）		800,000.00	120,000.00	680,000.00
合成氨旧余热锅炉更新及尿素高压装置改造项目（注 24）		9,000,000.00		9,000,000.00
40 万吨/年磷石膏综合利用产业化生产项目（注 25）		6,650,000.00		6,650,000.00
60 万吨大颗粒尿素技术改造项目（注 26）		9,500,000.00		9,500,000.00
合 计	128,321,153.33	141,760,000.00	28,107,762.18	241,973,391.15

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设施建筑资金的报告》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）根据湖北省发展和改革委员会《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 号文对子公司湖北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 号文对子公司湖北宜化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能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) 根据宜昌市财政局《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。

(14) 根据湖南省财政厅《湖南省财政厅关于下达 2011 年工业企业能源管理中心建设示范项目中央财政补助资金的通知》湘财建指[2011]119 号文对子公司湖南宜化化工有限责任公司拨付的建设现场工业网络系统适应性改造项目资金。

(15) 根据湖南省财政厅《湖南省财政厅关于下达 2011 年节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程(第二批)中央预算内基建资金的通知》湘财建指[2011]298 号文对子公司湖南宜化化工有限责任公司拨付的化工节水改造项目资金。

(16) 根据新疆维吾尔自治区发展和改革委员会、新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会《关于下达重点产业振兴和技术改造中央专项 2011 年中央预算内投资计划的通知》新发改投资[2011]3192 号文对子公司新疆宜化化工有限公司拨付的年产 40 万吨合成氨、60 万吨尿素项目资金。

(17) 根据大通回族土族自治县《关于下达青海省 2011 年工业企业能源管理中心建设示范项目财政补助资金预算的通知》大财字[2011]529 号文对子公司青海宜化化工有限责任公司拨付的能源管控中心场地建设项目资金。

(18) 根据大通回族土族自治县《关于下达青海省 2011 年科技项目经费预算的通知》大财字[2011]619 号文对子公司青海宜化化工有限责任公司拨付的 40 万吨电石制 30 万吨聚氯乙烯节能减排关键技术研究项目资金。

(19) 根据大通回族土族自治县《关于下达 2011 年第一批应用和产业技术与开发项目资金预算的通知》大财字[2011]620 号对子公司青海宜化化工有限责任公司拨付的 PVC 节能减排关键技术研究项目资金。

(20) 根据内蒙古自治区发展和改革委员会《关于下达节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2011 年中央预算内投资计划(第三批)的通知》内发改投字[2011]2040 号文对子公司内蒙古宜化化工有限公司拨付的碱性电石清液回收利用、冲灰性废水处理、循环水系统改造项目资金。

(21) 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 号文对子公司内蒙古宜化化工有限公司拨付的电石尾气回收及碳粉成型技术改造项目资金。

(22) 根据工业和信息化部办公厅《工业和信息化部关于 2011 年工业企业能源管理中心建设示范项目财政补助资金的复函》工信厅节函 [2011] 447 号文对子公司内蒙古宜化化工有限公司拨付的管控一体化能源管理系统适应性改造项目资金。

(23) 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工业污染防治新技术示范项目资金。

(24) 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办公厅关于 2011 年第五批资源节约和环境保护项目复函的通知》鄂发改环资[2011]818 号对公司拨付的合成氨旧余热锅炉更新及尿素高压装置改造项目资金。

(25) 根据湖北省财政厅《省财政厅关于下达 2011 年节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程项目中央预算内基建支出预算的通知》鄂财建发 [2011] 210 号对子公司湖北宜化肥业有限公司拨付的 40 万吨/年磷石膏综合利用产业化生产项目资金。

(26) 根据鄂尔多斯市财政局《鄂尔多斯市财政局关于下达 2011 年重点产业振兴和技术改造（第一批）中央预算基建支出预算的通知》鄂财建指 [2011] 399 号文对子公司内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司拨付的 60 万吨大颗粒尿素技术改造项目资金。

(27) 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	
<b>一、有限售条件股份</b>	285,434						285,434
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	285,434						285,434
其中：							
境内法人持股	25,486						25,486
境内自然人持股	259,948						259,948
4、外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
<b>二、无限售条件股份</b>	542,092,618						542,092,618
1、人民币普通股	542,092,618						542,092,618
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
<b>三、股份总数</b>	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
其他 (1)		84,300,000.00		84,300,000.00
资本溢价 (2)	276,426,449.23	1,494,485,150.00		1,770,911,599.23
其他资本公积 (3)	63,315,019.95	155,458,111.42		218,773,131.37
合计	339,741,469.18	1,734,243,261.42		2,073,984,730.60

注：（1）根据公司 2010 年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1099 号”文《关于核准湖北宜化化工股份有限公司非公开发行股票的批复》，2011 年 12 月 29 日公司非公开发行股票 8,430 万股，发行价格 19.30 元/股，2012 年 1 月 10 日该股票在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续，2012 年 1 月 20 日在深交所上市，公司工商变更登记手续正在办理中。

（2）本期资本溢价系非公开发行股票产生的溢价所致。

（3）其他资本公积增加系公司控股子公司根据财政部、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暂行办法》的规定收到的节能技术改造财政奖励资金 6,530,000.00 元，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	93,455,509.31	81,269,434.50	92,941,578.30
合 计	80,755,503.49	93,455,509.31	81,269,434.50	92,941,578.30

### 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	34,984,726.60		226,088,010.91
合 计	191,103,284.31	34,984,726.60		226,088,010.91

### 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	817,717,336.94	—
减：提取法定盈余公积	34,984,726.60	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	54,237,805.20	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,300,021,793.94	

### 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	17,401,386,973.92	11,337,313,520.82
其他业务收入	363,468,195.74	207,636,796.39



项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入合计	17,764,855,169.66	11,544,950,317.21

**(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	14,227,574,962.90	8,769,090,774.79
其他业务成本	181,057,012.53	148,948,484.64
营业成本合计	14,408,631,975.43	8,918,039,259.43

**(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	5,871,383,653.49	4,040,120,335.97	4,665,257,144.01	3,330,000,742.78
化工产品	1,230,634,225.02	1,032,999,375.02	1,853,108,671.24	1,658,564,055.92
电力产品	109,315,859.16	101,915,678.28	97,503,342.71	90,427,692.90
氯碱产品	807,110,965.66	604,202,793.01	289,000,073.80	242,369,885.64
聚氯乙烯	4,727,598,147.41	4,370,184,287.07	2,096,705,857.08	1,874,091,814.42
磷酸二铵	2,803,739,843.81	2,389,257,935.75	1,971,677,321.16	1,361,122,933.90
贸易业务	1,623,223,410.11	1,590,285,117.20		
其 他	591,849,065.00	279,666,453.13	571,697,907.21	361,462,133.87
合 计	17,764,855,169.66	14,408,631,975.43	11,544,950,317.21	8,918,039,259.43

**(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	15,605,238,733.60	12,503,437,591.32	8,983,105,329.01	6,812,820,327.99
国外销售	2,159,616,436.06	1,905,194,384.11	2,561,844,988.20	2,105,218,931.44
合 计	17,764,855,169.66	14,408,631,975.43	11,544,950,317.21	8,918,039,259.43

**(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 1	291,287,659.25	1.64
客户 2	260,037,599.91	1.46
客户 3	255,625,881.42	1.44
客户 4	250,239,108.82	1.41
客户 5	249,154,437.10	1.40
合 计	1,306,344,686.50	7.35

**36. 销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	72,781,346.43	68,431,008.78
差旅费	10,218,315.29	12,354,629.61
宣传费	187,988.00	556,208.00
运输费	567,334,322.45	448,652,849.54
办公费	8,207,576.73	5,084,765.66



项 目	本期发生额	上期发生额
保险费	431,838.34	30,652.47
业务招待费	20,974,016.92	16,441,743.35
小车费	9,651,442.11	9,181,682.38
仓储费	9,213,086.18	10,239,817.99
广告费	2,158,028.00	426,833.00
其 他	51,416,533.02	43,517,006.71
合 计	752,574,493.47	614,917,197.49

### 37. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	610,485,719.78	423,420,288.22
减：利息收入	12,995,958.07	7,302,772.67
汇兑损失	7,590,625.45	8,754,331.55
手续费支出	12,279,381.00	6,353,179.08
其他支出	606,980.32	421,463.67
合 计	617,966,748.48	431,646,489.85

### 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	-439,960.97	-61,358.30
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	-439,960.97	-61,358.30

### 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	-323,974.45	
处置长期股权投资产生的投资收益	-922,900.51	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		242,442.07
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	38,366.55	1,689,510.43
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		



项 目	本期发生额	上期发生额
其他	-378,054.00	2,824,865.03
合 计	-1,586,562.41	4,756,817.53

**(2) 按权益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	本期比上期增减变动的原因
昌吉州庭州浩泰路桥有限公司	-323,974.45		本期新增投资
合 计	-323,974.45		

**(3) 投资收益的说明**

A、本期处置交易性金融资产取得的投资收益为理财产品到期收益 38,366.55 元；

B、本期公司控股子公司内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司持有的北京鄂尔多斯国际传媒文化有限公司清算，按持股比例应承担清算损益-922,900.51 元确认为投资收益。

C、其他系根据公司与英国开曼能源开发有限公司签署《股权托管协议》的规定，本期应支付给该公司的回报 60,000.00 美元（折合人民币 378,054.00 元）。

**40. 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-16,386,444.31	42,389,799.64
二、存货跌价损失	16,348,182.30	18,339,988.95
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		
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	-38,262.01	60,729,788.59

**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	756,263.19	756,263.19	33,652,723.36	33,652,723.36
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	48,253,444.66	48,253,444.66	41,615,170.00	41,615,170.00
无法支付的应付款项	2,747,736.59	2,747,736.59	9,287,923.21	9,287,923.21
其 他	9,064,355.69	9,064,355.69	5,630,248.58	5,630,248.58
合 计	60,821,800.13	60,821,800.13	90,186,065.15	90,186,065.15

## 政府补助明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
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	5,160,000.00	5,160,000.00
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	2,000,000.00	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	622,222.22	300,000.00
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	600,000.00	600,000.00
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	5,323,539.96	4,879,911.67
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	1,740,000.00	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	1,580,000.00	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	7,692,000.00	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	200,000.00	200,000.00
递延收益——公司收到与资产相关（30万吨/年离子膜烧碱项目）的政府补助	2,425,000.00	
递延收益——公司收到与资产相关（工业污染防治新技术示范项目）的政府补助	120,000.00	
递延收益——公司收到与资产相关（二氧化碳回收做造气气化剂技术开发项目）的政府补助	400,000.00	
递延收益——公司收到与资产相关（合成氨装置节能技术改造项目）	245,000.00	
青海省大通县财政局奖励资金	1,740,000.00	
西宁市劳动就业奖金	1,202,724.00	
乌海市财政局节能奖	500,000.00	
贵州省科技厅技术研究无偿补助资金	350,000.00	
宜昌市财政局专利补助资金	6,000.00	
宜昌市失业保障岗位补贴	9,150,000.00	
宜昌市科技补贴	400,000.00	
宜昌市企业污染治理补贴	600,000.00	
宜昌市高校毕业生就业见习基地补助经费	331,800.00	
宜昌市财政局科学技术奖金	30,000.00	
宜昌市知识产权局专利补助	3,000.00	
产业集群发展激励性转移支付资金	1,800,000.00	
宜昌市财政局研发补助	300,000.00	
国家化肥淡季商业储备贴息	1,700,000.00	
鄂尔多斯市研发资金补助	100,000.00	
鄂托克旗人民政府科技创新暨人才开发先进集团和个人奖金	50,000.00	
贵州省商务厅出口增量贴息	59,030.00	
各地财政补贴		5,307,117.53
秭归县财政电价补贴		3,913,500.00
各地贷款贴息		4,150,000.00



项 目	本期发生额	上期发生额
各地贸易促进补助		550,000.00
各地先进单位奖励资金		1,271,000.00
税收优惠政策奖励资金		781,200.00
商校毕业生就业见习基地补助		60,000.00
各地困难企业补助		2,805,551.00
各地科技补贴		530,012.00
湖南省财政环保补贴	1,000,000.00	400,000.00
湖南省煤炭价格调节基金返还	354,763.25	452,067.80
冷水江市工业化先进单位奖励	5,000.00	
娄底市科技补贴	70,000.00	
湖南省技术改造专项补贴	100,000.00	
国家级企业技术中心配套奖励		300,000.00
黔西南州社会保险事业局岗位补贴		2,448,810.00
其他	293,365.23	
合 计	48,253,444.66	41,615,170.00

#### 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	4,120,277.69	4,120,277.69	5,516,578.23	5,516,578.23
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠	4,941,500.00	4,941,500.00	8,965,903.00	8,965,903.00
其他	10,067,296.37	10,067,296.37	14,872,171.16	14,872,171.16
合 计	19,129,074.06	19,129,074.06	29,354,652.39	29,354,652.39

#### 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	226,862,897.08	140,055,006.89
递延所得税调整	1,132,438.16	-7,688,414.71
其中：递延所得税资产	-1,169,688.25	6,832,486.32
递延所得税负债	-37,250.09	-855,928.39
合 计	227,995,335.24	132,366,592.18

#### 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	817,717,336.94	572,531,337.07
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	782,533,067.56	533,251,029.56
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	12	12
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)		1.508	1.056
基本每股收益(II)		1.443	0.983
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	817,717,336.94	572,531,337.07
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	782,533,067.56	533,251,029.56
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)			
稀释每股收益(II)			

### （1）基本每股收益

基本每股收益= P0÷ 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 × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经

常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### 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	168,435,682.48	88,328,623.33
青海黎明化工有限责任公司	82,138,559.94	
青海谦信化工有限责任公司	3,106,737.91	
其它	12,988,342.14	8,713,733.43
合 计	266,669,322.47	97,042,356.76

##### (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	24,537,609.23	21,965,209.08
宣 传 费	3,210,478.86	3,996,873.29
运 输 费	588,432,103.24	471,719,863.90
办 公 费	33,451,579.01	22,930,360.50
业务招待费	50,531,993.44	37,786,090.80
小 车 费	20,012,521.79	18,934,166.09
咨询、审计及律师费	11,423,591.83	18,174,722.45
捐赠支出	4,941,500.00	8,963,000.04
其 他	286,659,865.28	152,779,982.87
合 计	1,023,201,242.68	757,250,269.02

##### (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	54,600,000.00	8,530,000.00
银行承兑汇票保证金	26,190,000.00	66,334,290.22
信用证保证金	28,800,000.00	
收到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退回分红款	183,076,447.52	
工银金融租赁有限公司	700,000,000.00	
合 计	992,666,447.52	74,864,290.22

##### (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
银行承兑汇票保证金	154,000,000.00	26,190,000.00
信用证保证金	168,200,000.00	28,800,000.00
融资租赁保证金	70,000,000.00	
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	86,590,000.00



项 目	本期金额	上期金额
支付股票发行费用	22,404,850.00	
支付融资租赁款	16,583,000.00	
湖北华恒矿产投资有限公司（注 1）	149,850,000.00	
毕节新宜矿业投资开发有限公司（注 1）	150,000,000.00	
巴东县南方矿业有限公司（注 2）	149,907,686.96	
武汉元和达经贸有限公司（注 2）	149,907,686.96	
合 计	1,045,553,223.92	196,180,000.00

注：（1）系控股子公司贵州宜化矿业开发集团有限公司办理工商登记注销手续支付给少数股东的出资款。

（2）系本期控股子公司宜昌宜化煤矿投资有限公司办理工商登记注销手续支付少数股东的出资款。

#### 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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,266,226,836.30	1,027,329,364.26
加：资产减值准备	-38,262.01	60,729,788.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	856,611,278.99	709,998,528.78
无形资产摊销	37,317,167.35	34,058,689.37
长期待摊费用摊销	1,500,000.00	1,500,000.00
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）	3,364,014.50	-28,136,145.13
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）	439,960.97	61,358.30
财务费用（收益以“-”号填列）	610,485,719.42	423,975,145.05
投资损失（收益以“-”号填列）	1,586,562.41	-4,756,817.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,169,688.25	-6,832,486.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-37,250.09	-855,928.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-933,796,009.19	-933,453,984.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-270,916,202.52	-1,341,190,457.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	402,743,574.92	515,216,145.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,976,657,079.30	457,643,200.88
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,274,277,262.91	1,452,106,332.11
减：现金的期初余额	1,452,106,332.11	1,061,052,259.58
加：现金等价物的期末余额		



项 目	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,822,170,930.80	391,054,072.53

## (2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、现金</b>		
其中：库存现金	4,497,804.81	2,526,945.15
可随时用于支付的银行存款	2,843,513,164.47	1,418,495,854.88
可随时用于支付的其他货币资金	426,266,293.63	31,083,532.08
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		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>3,274,277,262.91</b>	<b>1,452,106,332.11</b>

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	最终控制人	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

注：本期公司根据 2010 年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1099 号”文《关于核准湖北宜化化工股份有限公司非公开发行股票的批复》非公开发行股票 8,430 万股，湖北宜化集团有限责任公司认购其中 1,660 万股，公司非公开发行股票完成后，湖北宜化集团有限责任公司持股比例增加至 16.85%。

### 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	100%	100%	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	100%	100%	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	胡智	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
沁水县非凡高新技术发展有限公司	控股子公司	有限公司	沁水县龙港镇	董学峰	工业	500.00 万元	51%	51%	71363551-6



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
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
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	刘峰	矿业	50,000.00 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	刘波	商业	5,000.00 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	190,000.00 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
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	翟定军	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	贵州金沙县	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	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	子公司之孙公司	有限公司	贵州省兴义	汪朝艳	商业	1,000.00 万元	100%	100%	57333587-9
雷波县华瑞矿业有限公司	子公司之孙公司	有限公司	四川省雷波县	杨伏平	矿业	8,000.00 万元	82.54%	82.54%	66028071-4
湖北宜化松滋肥业有限公司	子公司之孙公司	有限公司	湖北松滋	刘旭辉	工业	5,000.00 万元	100%	100%	58548838-9

### 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
湖北捷安运输有限责任公司	同一母公司	70694908-2
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
湖北宜化集团财务有限责任公司	同一母公司	58249628-7
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
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	公司参股子公司	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	81,879.74	0.00
湖北宜化集团化机机械设备制造安装有限公司	销售商品	市场价格	14,546,326.35	0.64
宜昌市银河煤化工有限公司	销售商品	市场价格	295,745.30	0.01
湖北三环科技股份有限公司	销售商品	市场价格	27,694,682.15	1.22
重庆宜化化工有限公司	销售商品	市场价格	17,709,234.28	0.78
重庆索特盐化股份有限公司	销售商品	市场价格	17,406,381.17	0.77
合计	—	—	77,734,248.99	—

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	销售商品	市场价格	497,435.90	0.07
湖北宜化集团矿业有限责任公司	销售商品	市场价格	349,413.86	0.05
湖北宜化集团化机机械设备制造安装有限公司	销售商品	市场价格	3,492,380.71	0.51
宜昌市银河煤化工有限公司	销售商品	市场价格	987,407.24	0.14
湖北三环科技股份有限公司	销售商品	市场价格	44,132,154.22	6.44
重庆宜化化工有限公司	销售商品	市场价格	28,907,135.47	4.22
重庆索特盐化股份有限公司	销售商品	市场价格	9,858,914.43	1.44
合计	—	—	88,224,841.83	—

##### (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	购买磷矿、柴油	市场价格	135,976,760.60	25.84
湖北宜化集团化机机械设备制造安装有限公司	购买材料设备	市场价格	32,323,599.08	0.73
宜昌市银河煤化工有限公司	购买焦炭、材料设备	市场价格	8,080,111.69	0.86
湖北捷安运输有限责任公司	运费	市场价格	13,116,648.61	2.29
湖北三环科技股份有限公司	购买纯碱、工业盐、氯化铵	市场价格	27,178,414.64	7.39
重庆宜化化工有限公司	购买纯碱	市场价格	38,068,315.70	32.40
重庆索特盐化股份有限公司	购材料	市场价格	566,130.42	0.01
合计	—	—	255,309,980.74	—

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	购煤	市场价格	2,708,316.30	0.14
湖北宜化集团矿业有限责任公司	购买磷矿石	市场价格	90,958,504.32	32.04



湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	购买设备	市场价格	23,786,738.96	0.54
宜昌市银河煤化工有限公司	购买焦炭	市场价格	6,223,447.38	0.32
湖北三环化工集团有限公司	支付培训费	市场价格	1,200,000.00	100.00
湖北三环科技股份有限公司	购买纯碱、氯化铵	市场价格	43,830,057.37	43.16
重庆宜化化工有限公司	购买纯碱、氯化铵	市场价格	30,527,050.37	57.95
重庆索特盐化股份有限公司	购买工业盐	市场价格	2,562,548.50	2.36
合计	—	—	201,796,663.20	—

### (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 450,699.50 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 3,000.00 万元；为本公司的子公司开具的银行承兑汇票提供担保，担保金额为 5,950.00 万元；

C、湖北宜化集团有限责任公司、本公司、宜昌财富投资管理有限公司等公司为本公司的子公司借款提供担保，担保金额为 51,100.00 万元；

D、湖北宜化集团有限责任公司及本公司为本公司的子公司借款提供担保，担保金额为 18,600.00 万元。

E、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 122,999.78 万元；

F、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；

G、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 36,700.00 万元；

H、本公司为子公司的借款提供担保，担保金额为 232,200.00 万元；

I、本公司子公司为子公司的借款提供担保，担保金额为 11,800.00 万元；

J、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。

## 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	2,135.60	231,105.00
应收账款	重庆索特盐化股份有限公司	436,643.24	10,346,483.70
预付账款	湖北宜化集团矿业有限责任公司	417,245.92	
预付账款	湖北三环科技股份有限公司	39,044,990.27	34,712,359.75
预付账款	重庆宜化化工有限公司	18,343,126.82	19,073,466.89
预付账款	中卫海鑫化工有限公司	347,290.61	347,290.61
其他应收款	湖北捷安运输有限责任公司	76,999.03	

**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	湖北宜化集团矿业有限责任公司	205,485.48	
预收账款	湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	10,089,204.37	24,237,940.65
预收账款	湖北双环科技股份有限公司	47,432,976.38	46,074,880.65
预收账款	重庆宜化化工有限公司	15,796,042.01	18,401,932.19
预收账款	中卫海鑫化工有限公司	521,769.98	521,769.98
应付账款	湖北宜化集团矿业有限责任公司		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	17,376,256.40	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	314,050.53	286,027.07

**6. 其他事项**

(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。截止 2011 年 12 月 31 日，公司将全部股权收购款支付完毕。

(2) 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责任公司。湖北宜化集团财务有限责任公司注册资本为 30,000.00 万元，本公司控股子公司贵州宜化化工有限责任公司持股 10%。

(3) 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 400.00 万元。

(4) 本期公司与湖北宜化集团财务有限责任公司发生贴现业务：

公司及公司的控股子公司在湖北宜化集团财务有限责任公司存款，存款利息按中国人民银行的有关存款利率计息；从湖北宜化集团财务有限责任公司获得的资金借款，贷款利息按不高于中国人民银行的利率水平和收费标准及其他有关部门的规定执行。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司及控股子公司在湖北宜化集团财务有限责任公司无存、贷款余额；本年通过湖北宜化集团财务有限责任公司办理票据贴现业务，支付贴现息 708.21 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，公司无需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

（1）根据公司 2010 年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1099 号”文《关于核准湖北宜化化工股份有限公司非公开发行股票批复》，2011 年 12 月 29 日公司非公开发行股票 8,430 万股。2012 年 1 月 10 日，该股票在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续，2012 年 1 月 20 日在深交所上市，公司工商变更登记手续正在办理中。

（2）截止报告日，公司及子公司净偿还短、长期借款 191,067.95 万元。

（3）2012 年第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于为全资子公司湖南宜化化工有限责任公司 5000 万元银行贷款提供担保的议案》，同意公司为子公司湖南宜化化工有限责任公司向中国农业银行娄底分行贷款 5000 万元提供担保，本次担保方式为连带责任保证。

（4）2012 年第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于为全资子公司内蒙宜化化工有限公司 5000 万元银行贷款提供担保的议案》。同意公司为子公司内蒙古宜化化工有限公司向中国农业银行乌海市乌达支行贷款 5000 万元提供担保，本次担保方式为连带责任保证。

（5）根据公司董事会作出的关于 2011 年度利润分配的预案，拟以公司 2011 年年末总股本计 542,378,052 股为基数，每 10 股派现金股利 0.5 元(含税)，同时向全体股东以资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股。

## 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
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	-439,960.97			4,117,261.29
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	-439,960.97			4,117,261.29
投资性房地产					



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
生产性生物资产					
其他					
上述合计	4,557,222.26	-439,960.97			4,117,261.29
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	108,060,823.49	100.00	6,483,649.41	6.00
合并范围内对子公司的应收款项				
组合小计	108,060,823.49	100.00	6,483,649.41	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	108,060,823.49	100.00	6,483,649.41	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	97,265,568.20	90.01	5,835,934.09	119,256,753.80	96.11	6,966,405.23
1 至 2 年	7,660,018.77	7.09	459,601.13	4,631,775.48	3.73	277,906.53
2 至 3 年	2,950,918.80	2.73	177,055.13	142,019.05	0.11	8,521.14
3 年以上	184,317.72	0.17	11,059.06	53,501.67	0.05	3,210.10
合 计	108,060,823.49	100.00	6,483,649.41	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(%)
客户 1	非关联方	8,149,032.52	1 年以内	7.54
客户 2	非关联方	6,485,591.98	1 年以内	6.00
客户 3	非关联方	6,288,599.19	1 年以内	5.82
客户 4	非关联方	5,533,500.00	1 年以内	5.12
客户 5	非关联方	4,138,680.93	1 年以内	3.83
合 计	—	30,595,404.62	—	28.31

#### (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	5,678,485.36	6.3009	35,779,568.40	9,103,303.76	6.6227	60,288,449.81
欧 元				13,705.00	8.8065	120,693.08
合 计	5,678,485.36	6.3009	35,779,568.40	—	—	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	47,822,289.21	2.71	2,869,337.35	6.00
合并范围内对子公司的应收款项	1,717,052,517.94	97.29		
组合小计	1,764,874,807.15	100.00	2,869,337.35	
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	1,764,874,807.15	100.00	2,869,337.35	

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		



种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	1,759,131,289.54	99.67	2,524,726.30	855,493,554.17	99.37	2,179,980.34
1 至 2 年	4,811,719.80	0.27	288,703.19	4,612,789.34	0.54	276,767.36
2 至 3 年	931,797.81	0.06	55,907.86	770,232.60	0.09	46,213.96
3 年以上				10,500.00	0.00	630.00
合 计	1,764,874,807.15	100.00	2,869,337.35	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(%)
客户 1	子公司	1,291,355,219.86	1 年以内	73.17
客户 2	子公司	248,963,459.02	1 年以内	14.11
客户 3	子公司	129,504,653.06	1 年以内	7.34
客户 4	子公司	30,000,000.00	1 年以内	1.70
客户 5	子公司	17,229,186.00	1 年以内	0.98
合 计	—	1,717,052,517.94	—	97.29

**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	53,547,338.18	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	200,000,000.00	200,000,000.00	342,120,450.00	542,120,450.00	100	100				
湖北宜化肥业有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	172,317,800.00	272,317,800.00	100	100				
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	67,500,000.00	167,500,000.00	100	100				
沁水县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				
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				



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
青海宜化化工有限责任公司	成本法	446,500,000.00	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	500,000,000.00	500,000,000.00	1,400,000,000.00	1,900,000,000.00	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	—	3,110,827,338.18	3,080,827,338.18	2,159,438,250.00	5,240,265,588.18	—	—	—			

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、1、(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
主营业务收入	2,680,459,413.77	2,351,154,723.64
其他业务收入	92,654,036.35	47,112,266.00
营业收入合计	2,773,113,450.12	2,398,266,989.64

##### (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	2,334,700,931.91	2,007,236,749.82
其他业务成本	75,497,218.59	32,159,125.86
营业成本合计	2,410,198,150.50	2,039,395,875.68

##### (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	1,379,472,649.17	1,183,708,206.77	1,153,309,284.48	953,812,176.14
化工产品	960,580,766.01	859,017,307.36	852,716,794.02	767,100,652.71
氯碱产品	339,592,899.00	302,332,955.19	301,204,132.05	252,061,420.31
其 他	93,467,135.94	65,139,681.18	91,036,779.09	66,421,626.52
合 计	2,773,113,450.12	2,410,198,150.50	2,398,266,989.64	2,039,395,875.68

##### (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	2,275,010,192.40	1,943,188,828.78	1,753,806,547.67	1,453,605,534.87
外销收入	498,103,257.72	467,009,321.72	644,460,441.97	585,790,340.81
合 计	2,773,113,450.12	2,410,198,150.50	2,398,266,989.64	2,039,395,875.68

##### (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 1	94,112,944.60	3.39
客户 2	74,390,742.02	2.68



项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 3	73,934,135.63	2.67
客户 4	63,406,869.01	2.29
客户 5	63,194,734.00	2.28
合 计	369,039,425.26	13.31

## 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	326,617,164.48	259,471,537.65
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		239,105.08
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		761,098.38
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	-378,054.00	-397,362.00
合 计	326,239,110.48	259,322,547.60

注：其他系根据公司与英国开曼能源开发有限公司签署《股权托管协议》的规定，本期应支付给该公司的回报 60,000.00 美元（折合人民币-378,054.00 元）。

### (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	44,881,532.09	分红
湖北宜化肥业有限公司	468,147.79	139,531,852.21	分红
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	321,030,548.78	75,058,153.35	分红
合 计	326,617,164.48	259,471,537.65	

### (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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	349,847,265.95	292,716,557.41
加：资产减值准备	11,912,914.77	17,203,174.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	158,682,458.66	159,393,168.16
无形资产摊销	2,486,457.24	2,486,457.58
长期待摊费用摊销	1,500,000.00	1,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	174,421.75	1,266,828.32



项 目	本期金额	上期金额
(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)	191,627.01	-
财务费用(收益以“-”号填列)	181,627,726.75	125,508,934.62
投资损失(收益以“-”号填列)	-326,239,110.48	-259,322,547.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	546,180.84	-230,159.23
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-846,724.64
存货的减少(增加以“-”号填列)	-128,769,562.10	-141,736,679.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-917,659,030.49	131,002,933.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,146,248,365.35	-251,623,590.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	480,549,715.25	77,318,352.79
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,901,457,572.64	691,970,576.16
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	1,209,486,996.48	477,354,142.14

## 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	-3,364,014.50	
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)	48,253,444.66	
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		



项 目	金 额	注 释
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	-1,702,548.93	
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		
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,196,704.09	
22. 少数股东权益影响额	2,309,064.05	
23. 所得税影响额	-7,114,971.81	
合 计	35,184,269.38	

## 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	25.24	1.508	1.508
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.16	1.443	1.443

### （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	23.61%	1.056	1.056
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.99%	0.983	0.983

## 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
------	------	------	------	-------	----

货币资金	3,666,477,262.91	1,561,696,332.11	2,104,780,930.80	134.78	注 1
存货	3,456,818,061.89	2,521,030,246.05	935,787,815.84	37.12	注 2
在建工程	3,586,234,485.28	1,873,662,231.98	1,712,572,253.30	91.40	注 3
短期借款	7,317,098,482.51	3,721,638,215.15	3,595,460,267.36	96.61	注 4
应付账款	2,149,170,133.39	1,167,883,484.08	981,286,649.31	84.02	注 5

注：(1) 货币资金增加主要系本年借款增加以及非公开发行股票所致；

(2) 存货增加主要系基建项目完工生产能力增加所致；

(3) 在建工程增加主要系子公司新疆宜化化工有限公司本期基建所致；

(4) 短期借款增加主要系经营战略增加借款所致；

(5) 应付账款增加主要系本期基建项目应付工程、设备款增加所致。

## (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	17,764,855,169.66	11,544,950,317.21	6,219,904,852.45	53.88	注 1
营业成本	14,408,631,975.43	8,918,039,259.43	5,490,592,716.00	61.57	注 1

注：(1) 营业收入、营业成本增加主要系公司基建项目完工生产能力增加，以及部分产品价格上涨、增加贸易项目所致；

## 十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 3 月 28 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。

湖北宜化化工股份有限公司

二〇一二年三月二十八日

## 第十一节 备查文件

- 一、 载有董事长亲自签名的年度报告文本
- 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、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、 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；

上述文件置备地点：公司证券部