



**湖北宜化化工股份有限公司**

**2013 半年度报告**

**2013 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人蒋远华、主管会计工作负责人蒋本山及会计机构负责人(会计主管人员)余昭海声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本公司半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

<b>2013 半年度报告</b> .....	<b>2</b>
<b>第一节 重要提示、目录和释义</b> .....	<b>4</b>
<b>第二节 公司简介</b> .....	<b>5</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>7</b>
<b>第四节 董事会报告</b> .....	<b>9</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>16</b>
<b>第六节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>26</b>
<b>第七节 董事、监事、高级管理人员情况</b> .....	<b>30</b>
<b>第八节 财务报告</b> .....	<b>31</b>
<b>第九节 备查文件目录</b> .....	<b>141</b>

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	湖北宜化化工股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期、本报告期	指	2013 年上半年
PVC	指	聚氯乙烯
化肥	指	尿素、磷酸二铵
控股股东	指	湖北宜化集团有限责任公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	湖北宜化	股票代码	000422
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北宜化化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	湖北宜化		
公司的外文名称（如有）	Hubei Yihua Chemical Industry Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HBYH		
公司的法定代表人	蒋远华		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	强炜	贺杨
联系地址	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 15 区 3 号楼	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 15 区 3 号楼
电话	01063704082	01063704082
传真	01063704177	01063704177
电子信箱	zyj@hbyh.cn	zyj@hbyh.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	8,323,842,413.28	9,382,736,624.42	-11.29%
归属于上市公司股东的净利润(元)	205,718,638.64	474,476,517.93	-56.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	162,990,052.12	441,807,566.65	-63.11%
经营活动产生的现金流量净额(元)	744,722,315.66	1,229,465,669.00	-39.43%
基本每股收益(元/股)	0.229	0.528	-56.63%
稀释每股收益(元/股)	0.229	0.528	-56.63%
加权平均净资产收益率(%)	3.29%	8.68%	-5.39%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	30,620,163,921.58	29,468,018,142.58	3.91%
归属于上市公司股东的净资产(元)	6,264,315,125.14	6,144,522,606.80	1.95%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

##### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,052,618.38	
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）	45,753,461.11	
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	80,803.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,713,597.56	
减：所得税影响额	10,991,380.27	
少数股东权益影响额（税后）	880,513.70	
合计	42,728,586.52	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年，公司生产尿素161.72万吨、聚氯乙烯40.23万吨、磷酸二铵59.16万吨、季戊四醇3.2 万吨、保险粉1.90万吨。报告期内，由于产能过剩原因，公司主导产品尿素、磷酸二铵产品的市场价格较2012年同期降幅较大，另一产品聚氯乙烯低迷的市场状况亦未有改善。上半年，公司实现营业收入83.4亿元，同比下降11.29%，营业利润3.91亿元，同比下降54.69%。

报告期内，公司湖北松滋2x28万吨磷酸二铵项目和新疆60万吨聚氯乙烯50万吨烧碱项目（一期）建成投产。

报告期内，公司投入研发费用2646万元。

报告期内，公司严格执行国家和地方安全环保政策法规，生产过程严格受控，未发生任何安全环保事故。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司所属化肥、化工两大主营业务遭遇困难。尿素、磷酸二铵等产品市场价格下跌，造成公司报告期内营业收入和营业利润下降。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	8,323,842,413.28	9,382,736,624.42	-11.29%	
营业成本	6,833,338,286.86	7,418,463,345.88	-7.89%	
销售费用	371,747,722.27	318,956,457.14	16.55%	
管理费用	278,940,617.46	296,003,245.13	-5.76%	
财务费用	428,377,684.99	437,915,508.55	-2.18%	
所得税费用	94,927,505.23	99,844,316.50	-4.92%	
研发投入	264,606,726.90	352,282,727.99	-24.89%	
经营活动产生的现金流量净额	744,722,315.66	1,229,465,669.00	-39.43%	系主营业务收入、产品价格下降所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,799,196,322.58	-1,326,389,827.48	-35.65%	系磷酸二铵及PVC新产能投资建设所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,020,167,393.19	-1,504,061,342.14	-167.83%	系偿还债务支付的现金减少所致
现金及现金等价物净增加额	-36,171,967.31	-1,600,531,057.83	-97.74%	系主营业务收入下降、新产能投资建设、偿还

				债务支付的现金减少所致
--	--	--	--	-------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在2012年年报中披露2013年全年计划营业收入210万元，由于产品市场价格下降加之公司主动对保险粉装置进行限产、贸易业务下降等原因。2013年上半年，公司实现营业收入83.24亿元，仅完成年计划的39.64%。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
化肥	4,274,470,251.25	3,226,050,705.28	24.53%	-8.96%	2.05%	-24.93%
氯碱	2,613,014,358.88	2,348,209,591.20	10.13%	-4.18%	-6.77%	32.76%
有机化工	473,169,890.59	408,216,579.62	13.73%	-22.99%	-21.43%	-11.07%
贸易	678,415,367.02	656,309,120.82	3.26%	-27.84%	-28.76%	61.68%
其他	284,772,545.54	194,552,289.94	31.68%	-29.83%	-34.65%	18.93%
合计	8,323,842,413.28	6,833,338,286.86	17.91%	-11.29%	-7.89%	-14.47%
分产品						
尿 素	3,081,684,680.57	2,156,844,044.98	30.01%	-13.87%	-1.35%	-22.83%
有机化工产品	473,169,890.59	408,216,579.62	13.73%	-22.99%	-21.43%	-11.07%
氯碱产品	508,496,146.73	355,724,679.21	30.04%	-20.08%	-25.24%	19.14%
聚氯乙烯	2,104,518,212.15	1,992,484,911.99	5.32%	0.66%	-2.47%	133.23%
磷酸二铵	1,192,785,570.68	1,069,206,660.30	10.36%	6.73%	9.69%	-18.97%
贸易业务	678,415,367.02	656,309,120.82	3.26%	-27.84%	-28.76%	61.68%
其 他	284,772,545.54	194,552,289.94	31.68%	-29.83%	-34.65%	18.93%
合 计	8,323,842,413.28	6,833,338,286.86	17.91%	-11.29%	-7.89%	-14.47%
分地区						
国内销售	7,867,746,156.31	6,397,340,525.75	18.69%	-10.89%	-7.56%	-13.56%
国外销售	456,096,256.97	435,997,761.11	4.41%	-17.55%	-12.44%	-55.89%

合 计	8,323,842,413.28	6,833,338,286.86	17.91%	-11.29%	-7.89%	-14.47%
-----	------------------	------------------	--------	---------	--------	---------

氯碱行业毛利率上升 32.76% 系聚氯乙烯生产成本下降所致；贸易业务毛利率上升 61.68% 系经营成本降低所致；聚氯乙烯毛利率上升 133.23% 系生产成本下降所致。

#### 四、核心竞争力分析

YH粉煤成型气化技术是公司独创的专有技术，该技术以价格低廉的粉煤代替了价格昂贵的无烟块煤生产尿素，使公司的尿素生产成本大幅下降，规模快速扩张，成为尿素行业龙头企业。

公司在化肥生产领域拥有众多的发明和实用新型专利，其中变压吸附脱碳技术，富氧造气技术、磷矿双浮选技术连同 YH粉煤成型气化技术构成公司的核心竞争力，是公司在化肥市场竞争中立于不败之地秘密武器。

继公司取得宜昌江家墩磷矿西部年产30万吨磷矿的采矿权之后，公司控股子公司华瑞矿业于2013年7月取得四川卡哈洛磷矿年产100万吨的采矿权。

公司注册商标“宜化”及图，是中国驰名商标，并获国际注册，公司尿素、磷酸二铵属于中国名牌。

公司新疆尿素由于资源和地域优势，在全国煤头尿素行业中的成本优势明显，具有很强的竞争力。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
187,376,345.93	60,774,731.33	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
惠正包装制品有限公司	包装物	14%
乌海市鼎海矿业有限公司	矿山开采	15.52%
湖北宜化集团财务有限责任公司	企业集团非银行金融业务	10%
新疆准东投资发展股份有限公司	工程建设	19%
昌吉州庭州浩泰路桥有限公司	工程建设	49%
德令哈市清源净水有限公司	自来水	3.45%
重庆长航宜化航运有限公司	航运	49%
内蒙古华电乌达热电有限公司	发电	27%
合 计		

报告期末，对外股权投资 187,376,345.93 元，报告期内对内蒙古华电乌达热电有限公司投资 120,000,000 元，对重庆长航宜化航运有限公司投资 4,900,000 元。

## (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
湖北宜化集团财务有限责任公司	其他	30,000,000.00		10%		10%	31,036,027.72	651,654.20		
合计		30,000,000.00	0	--	0	--	31,036,027.72	651,654.20	--	--

## (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
基金	嘉实领先(070022)	嘉实领先成长股票	500,000.00	494,141		494,141		517,859.77	46,943.42	可供出售金融资产	为银行搭售
股票	600731	湖南海利	557,222.26	61,166	0.02%	61,166	0.02%	384,122.48	15,291.50	可供出售金融资产	系原湖南金信化工有限责任公司被公司子公司湖南宜化收购前持有
基金	中小300联接(270026)	广发中小盘300	500,000.00	495,161		495,161		371,865.90	18,568.52	可供出售金融资产	为银行搭售
期末持有的其他证券投资					--		--	0.00		--	--
合计			1,557,222.26	1,050,468	--	1,050,468	--	1,273,848.15	80,803.44	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

公司除持有上述证券投资情况以外,无其他上市公司股权投资。湖南海利的股票投资系原湖南金信化工有限责任公司被公司子公司湖南宜化收购前持有的,公司持有的基金及理财产品为银行搭售,因投资金额不大,故对公司报告期经营业绩影响不大。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

不适用

### (2) 衍生品投资情况

不适用

### (3) 委托贷款情况

不适用

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

不适用

### (2) 募集资金承诺项目情况

不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

不适用

### (4) 募集资金项目情况

不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖北宜化肥业有限公司	子公司	工业	化肥、化工产品制造、销售	20,000.00 万元	5,569,292,560.53	649,827,384.68	1,833,874,940.69	-59,414,109.94	-45,403,840.08
贵州宜化化工有限责任公司	子公司	工业	化肥、化工产品生产与销售	40,000.00 万元	2,269,571,917.93	887,398,676.21	504,339,075.45	-7,149,095.50	-25,319,761.99
湖南宜化化工有限责任公司	子公司	工业	化肥、化工产品生产与销售	20,000.00 万元	819,636,110.11	294,605,024.19	420,896,088.24	-8,889,728.31	-7,956,429.17
内蒙古宜化化工有限公司	子公司	工业	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	4,710,273,622.61	579,453,607.43	1,290,568,012.36	-51,448,123.11	-32,230,791.10
青海宜化化工有限责任公司	子公司	工业	生产、销售化肥；化工产品	60,000.00 万元	3,178,037,907.97	700,034,131.06	976,542,298.79	959,921.76	2,928,358.71
新疆宜化化工有限公司	子公司	工业	生产、销售肥料、化工产品	350,000.00 万元	10,752,697,723.62	3,658,145,673.14	594,699,832.46	184,738,409.89	179,392,621.25
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限责任公司	参股公司	工业	合成氨及尿素	50000 万元	2,894,490,386.25	1,651,066,433.87	1,181,995,769.64	392,843,300.07	333,075,844.83

内蒙古鄂尔多斯联合化工有限责任公司是公司主要盈利增长点，盈利能力好主要系其为天然气生产尿素，成本较低所致。

新疆宜化化工有限公司盈利能力好主要系新疆煤价格较低，新疆宜化生产成本较低所致。

内蒙古宜化化工有限公司本期亏损主要系主营产品 PVC 市场价格低迷所致。

湖北宜化肥业有限公司本期亏损主要系主营产品磷酸二铵价格下降所致。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
新疆 50 万吨离子膜	750,087	186,742.89	692,658.53	100%	暂无

烧碱/60 万吨聚氯乙烯项目					
松滋 2*28 万吨/年磷酸二铵项目	115,463	30,467.74	145,930.74	100%	1212.88
合计	865,550	217,210.63	838,589.27	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 06 月 29 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>				

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

本公司2012年度权益分派方案为：以公司现有总股本897866712为基数，向全体股东每10派1.00元人民币现金（含税），该方案已于2013年7月1日完成。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

不适用

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

不适用

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《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。严格执行《内部控制规范实施工作方案》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《劳动用工管理规定》、《绩效考核办法》、《市场管理制度》、《客户管理制度》、《销售计划申报表》、《货款回笼管理制度》、《固定资产投资管理制度》、《在建工程转固制度》、《工程资产管理制度》、《对外担保内部控制制度》、《合同管理制度》、《内部审计制度》、《财务管理制度》、《资金预算管理制度》、《生产管理制度》、《安全管理制度》、《岗位标准制度》等系列制度，确保公司规范运行。

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

无

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

不适用

#### 2、出售资产情况

不适用

#### 3、企业合并情况

无。



## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖北宜化集团矿业有限责任公司	同一母公司	日常关联交易	销售商品	市场价格	0.052	1,430,712.51	0.21%	现金	0.051	2013年03月30日	2013-009, 湖北宜化化工股份有限公司2013年度日常关联交易预计公告, 巨潮资讯网
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	日常关联交易	销售商品	市场价格	0.07	6,136,396.07	0.9%	现金	0.068	2013年03月30日	2013-009, 湖北宜化化工股份有限公司2013年度日常关联交易预计公告, 巨潮资讯网
湖北双环科技股份有限公司	同一母公司	日常关联交易	销售商品	市场价格	0.076	5,550,122.45	0.82%	电汇	0.0755	2013年03月30日	2013-009, 湖北宜化化工股份有限公司2013年度日常关联交易预计公告, 巨潮资讯网
武汉宜化塑业有限	同一母公司	日常关联交易	销售商品	市场价格	0.51	26,180,374.36	1.24%	现金	0.51	2013年03月30日	2013-009, 湖北宜化

公司										日	化工股份有限公司 2013 年度日常关联交易预计公告, 巨潮资讯网
湖北宜化集团矿业有限责任公司	同一母公司	日常关联交易	磷矿、柴油	市场价格	0.601	29,395,621.38	6.77%	电汇	0.603	2013 年 03 月 30 日	2013-009, 湖北宜化化工股份有限公司 2013 年度日常关联交易预计公告, 巨潮资讯网
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	日常关联交易	材料设备	市场价格	0.035	26,273,662.72	1.7%	现金、承兑结算	0.0353	2013 年 03 月 30 日	2013-009, 湖北宜化化工股份有限公司 2013 年度日常关联交易预计公告, 巨潮资讯网
湖北捷安运输有限责任公司	同一母公司	日常关联交易	运输费	市场价格	0.0091	1,916,038.27	0.71%	现金、承兑结算	0.0094	2013 年 03 月 30 日	2013-009, 湖北宜化化工股份有限公司 2013 年度日常关联交易预计公告, 巨潮资讯网
湖北双环科技股份有限公司	同一母公司	日常关联交易	纯碱、工业盐	市场价格	0.985	5,919,624.78	4.28%	现金结算	0.986	2013 年 03 月 30 日	2013-009, 湖北宜化化工股份有限公司 2013 年

											度日常关联交易预计公告, 巨潮资讯网
重庆宜化化工有限公司	同一母公司	日常关联交易	纯碱	市场价格	0.101	6,329,167.14	26.19%	现金结算	0.10	2013年03月30日	2013-009, 湖北宜化化工股份有限公司 2013 年度日常关联交易预计公告, 巨潮资讯网
合计				--	--	109,131,719.68	--	--	--	--	--
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)				在报告期内发生关联交易的交易方、交易产品、交易金额均在由公司 2012 年年度股东大会审议通过的公司 2013 年预计关联交易范围内。							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

不适用

## 4、关联债权债务往来

不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

## 5、其他重大关联交易

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2013年06月30日, 公司及控股子公司在湖北宜化集团财务有限责任公司存款余额46,401,939.90元, 贷款余额300,000,000.00元, 偿付利息支出1,118,444.45 元, 收到存款利息收入1,445,744.22元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

(1) 公司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999,999,998.00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2013年06月30日，应付工银金融租赁有限公司融资租赁款余额为 372,193,583.99 元，其中：最低租赁付款额余额418,098,989.88 元，未确认融资费用余额 45,905,406.89 元，租赁设备留置价格1.00元；

(2) 公司子公司湖北宜化松滋肥业有限公司与招银金融租赁有限公司签订一笔设备融资租赁合同，租赁物为湖北宜化松滋肥业有限公司2×28万吨\年磷酸二铵项目下的部分生产设备，确认长期应付款为300,000,000.00元（租赁本金），租赁设备留置价格为1.00元，租赁利率为中国人民银行3-5年期贷款基准利率。截止2013年06月30日，应付招银金融租赁有限公司融资租赁款余额为254,176,238.08元，其中：最低租赁付款额余额278,909,558.40元，未确认融资费用余额 24,733,320.32元。

(3) 公司子公司新疆宜化化工有限公司与兴业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的离子膜烧碱、聚氯乙烯生产设备，确认长期应付款金额为600,000,000.00元（租赁本金），租赁设备留置价格为20,000.00元，租赁利率为5.895%~6.55%。截止2013年06月30日，应付兴业金融租赁有限公司融资租赁款为600,000,000.00元，其中：最低租赁付款额余额为722,731,619.36元，未确认融资费用余额为122,731,619.36元；

(4) 公司子公司新疆宜化化工有限公司与农银租赁有限公司签订一笔售后回租融资租赁合同，租赁物为新疆宜化自有热电厂生产部分设备，确认长期应付款为300,000,000.00元（租赁本金），租赁设备留置价格为10,000.00元，租赁利率为5.895%。截止2013年06月30日，应付农银租赁有限公司融资租赁款余额为300,000,000.00元，其中：最低租赁付款额余额357,315,004.60元，未确认融资费用余额57,315,004.60元。未确认融资损失1,143,700.00 元；

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	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）
湖北双环科技股份 有限公司	2008年05 月23日	70,000	2009年12月 17日	70,000	连带责任保 证	10年	否	是
湖北双环科技股份 有限公司	2009年01 月06日	15,000	2009年01月 06日	4,800	连带责任保 证	5年	否	是
湖北宜化松滋肥业 有限公司	2012年07 月17日	5,000	2013年06月 03日	5,000	连带责任保 证	1年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				5,000
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			145,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				79,800
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 披露日期	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03 月20日	16,530	2006年06月 16日	825	连带责任保 证	7年	否	否
湖北宜化肥业有限 公司	2006年03 月20日	16,530	2007年04月 26日	825	连带责任保 证	7年	否	否
湖北宜化肥业有限 公司	2006年03 月20日	16,530	2007年04月 26日	1,650	连带责任保 证	8年	否	否
湖北宜化肥业有限 公司	2006年03 月20日	30,000	2006年06月 16日	2,000	连带责任保 证	7年	否	否
湖北宜化肥业有限 公司	2006年03 月20日	30,000	2006年06月 16日	1,000	连带责任保 证	8年	否	否
湖北宜化肥业有限 公司	2006年03 月20日	30,000	2007年04月 26日	1,000	连带责任保 证	8年	否	否
湖北宜化肥业有限 公司	2006年05 月16日	18,500	2012年11月 24日	1,850	连带责任保 证	7年	否	否
湖北宜化肥业有限 公司	2006年05 月16日	18,500	2007年04月 25日	1,850	连带责任保 证	8年	否	否

内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	2008年10月24日	30,000	2008年10月20日	3,000	连带责任保证	5年	否	否
宜昌宜化太平洋热电有限公司	2009年02月20日	30,000	2013年01月11日	20,000	连带责任保证	3年	否	否
宜昌宜化太平洋热电有限公司	2009年02月20日	30,000	2013年02月26日	10,000	连带责任保证	3年	否	否
贵州金江化工有限公司	2009年04月11日	5,000	2009年04月11日	1,000	连带责任保证	5年	否	否
贵州金江化工有限公司	2009年04月11日	5,000	2009年04月11日	2,500	连带责任保证	5年	否	否
新疆宜化化工有限公司	2010年12月14日	90,000	2011年09月30日	1,100	连带责任保证	5年	否	否
新疆宜化化工有限公司	2010年12月14日	90,000	2011年10月27日	2,000	连带责任保证	5年	否	否
新疆宜化化工有限公司	2010年12月14日	90,000	2011年10月31日	2,900	连带责任保证	5年	否	否
新疆宜化化工有限公司	2011年06月25日	40,000	2013年04月15日	4,000	连带责任保证	6年	否	否
新疆宜化化工有限公司	2011年06月25日	40,000	2012年11月30日	12,000	连带责任保证	6年	否	否
新疆宜化化工有限公司	2011年06月25日	40,000	2013年03月14日	8,000	连带责任保证	6年	否	否
新疆宜化化工有限公司	2011年06月25日	40,000	2013年01月09日	31,000	连带责任保证	6年	否	否
新疆宜化化工有限公司	2011年06月25日	40,000	2012年11月30日	10,000	连带责任保证	6年	否	否
新疆宜化化工有限公司	2011年07月29日	90,000	2011年10月11日	7,000	连带责任保证	6年	否	否
新疆宜化化工有限公司	2011年07月29日	90,000	2011年11月29日	15,000	连带责任保证	6年	否	否
新疆宜化化工有限公司	2011年07月29日	90,000	2012年07月05日	4,000	连带责任保证	6年	否	否
新疆宜化化工有限公司	2011年07月29日	90,000	2011年09月28日	10,000	连带责任保证	6年	否	否
新疆宜化化工有限公司	2011年07月29日	90,000	2012年05月11日	10,000	连带责任保证	6年	否	否
新疆宜化化工有限公司	2011年07月29日	90,000	2012年05月17日	5,000	连带责任保证	6年	否	否

新疆宜化化工有限公司	2011年07月29日	90,000	2012年07月05日	14,000	连带责任保证	6年	否	否
湖南宜化化工有限责任公司	2012年02月08日	5,000	2012年02月08日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
湖南宜化化工有限责任公司	2012年02月08日	5,000	2012年02月08日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
北京兴宜世纪科技有限公司	2012年05月30日	1,500	2012年05月30日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
湖北宜化肥业有限公司	2012年05月30日	30,000	2012年08月15日	2,600	连带责任保证	1年	否	否
湖北宜化肥业有限公司	2012年05月30日	30,000	2012年12月17日	16,200	连带责任保证	1年	否	否
湖北宜化肥业有限公司	2012年05月30日	30,000	2013年02月28日	1,500	连带责任保证	1年	否	否
湖北宜化肥业有限公司	2012年05月30日	30,000	2013年04月03日	4,080	连带责任保证	0.5年	否	否
湖北宜化肥业有限公司	2012年05月30日	30,000	2013年05月29日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
湖北宜化肥业有限公司	2012年11月15日	4,000	2013年06月03日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
湖北宜化肥业有限公司	2012年11月16日	6,000	2012年11月24日	6,000	连带责任保证	1年	否	否
新疆宜化化工有限公司	2013年04月17日	30,000	2013年04月17日	15,000	连带责任保证	1年	否	否
新疆宜化化工有限公司	2013年04月17日	30,000	2013年04月17日	15,000	连带责任保证	1年	否	否
新疆宜化化工有限公司	2013年05月28日	30,000	2013年05月28日	30,000	连带责任保证	1年	否	否
新疆宜化化工有限公司	2013年05月28日	60,000	2013年06月30日	35,731.5	连带责任保证	至租赁期满	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			150,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				182,311.5
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			1,071,020	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				325,611.5
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)			150,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				187,311.5
报告期末已审批的担保额度合			1,216,020	报告期末实际担保余额合计				405,411.5

计 (A3+B3)		(A4+B4)	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)			64.72%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			74,800
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)			124,180
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			92,195.7
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			291,175.7
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、其他重大合同

不适用

### 4、其他重大交易

无

## 九、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	湖北宜化集团有限责任公司	自 2012 年 1 月 20 日起的未来 36 个月内不转让认购的本公司非公开发行的 1660 万股股票	2012 年 01 月 20 日	3 年	承诺履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计



是  否

## 十一、处罚及整改情况

不适用

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	121,137,566					-97,022,287	-97,022,287	24,115,279	
2、国有法人持股	23,783,484					12,299	12,299	23,795,783	
3、其他内资持股	97,354,082					-97,034,586	-97,034,586	319,496	
其中：境内法人持股	96,996,498					-96,996,498	-96,996,498		
境内自然人持股	357,584					-38,088		319,496	
二、无限售条件股份	776,729,146					97,022,287	97,022,287	873,751,433	
1、人民币普通股	776,729,146					97,022,287	97,022,287	873,751,433	
三、股份总数	897,866,712							897,866,712	

股份变动的原因

适用  不适用

有限售条件境内法人持股减少96,996,498股，系前期参与公司定向增发的境内法人解除限售，详见巨潮资讯网公司2013-003号公告；有限售条件国有法人持股增加12,299股，系谭祖正偿还宜化集团股权分置改革时代垫股份12,299股，详见巨潮资讯网公司2013-015号公告。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

谭祖正偿还宜化集团股权分置改革时代垫股份12,299股，股份过户已完成。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

以上股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标无影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

以上股份变动对公司资产和负债结构的变动无影响。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		81,779						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
湖北宜化集团有限责任公司	国有法人	16.85%	151,326,189	12,299	23,795,783	127,530,406	冻结	23,783,484
							冻结	12,299
							质押	63,000,000
中诚信托有限责任公司—2013 年恒丰盈富股票投资单一资金信托	境内非国有法人	4.12%	36,964,692	+36,964,692		36,964,692		
华融国际信托有限责任公司—华融融汇 1 号证券投资单一资金信托	境内非国有法人	4.02%	36,073,818	+36,073,818		36,073,818		
中国民生银行—银华深证 100 指数分级证券投资基金	境内非国有法人	1.08%	9,659,059	+2,331,947		9,659,059		
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	0.95%	8,569,916	-2,341,039		8,569,916		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	境内非国有法人	0.95%	8,550,663	-2,999,978		8,550,663		
中国工商银行—	境内非国有法人	0.78%	6,980,3	-714982		6,980,3		

融通深证 100 指数证券投资基金			42			42		
中国银行—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.61%	5,453,126	+23954		5,453,126		
中国工商银行—国投瑞银瑞福深证 100 指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.42%	3,804,501	+44527		3,804,501		
中国工商银行—华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.41%	3,684,268	-126996		3,684,268		
上述股东关联关系或一致行动的说明	湖北宜化集团有限责任公司为本公司控股股东							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
湖北宜化集团有限责任公司	127,530,406	人民币普通股	127,530,406					
中诚信托有限责任公司—2013 年恒丰盈富股票投资单一资金信托	36,964,692	人民币普通股	36,964,692					
华融国际信托有限责任公司—华融融汇 1 号证券投资单一资金信托	36,073,818	人民币普通股	36,073,818					
中国民生银行—银华深证 100 指数分级证券投资基金	9,659,059	人民币普通股	9,659,059					
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	8,569,916	人民币普通股	8,569,916					
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	8,550,663	人民币普通股	8,550,663					
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	6,980,342	人民币普通股	6,980,342					
中国银行—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	5,453,126	人民币普通股	5,453,126					
中国工商银行—国投瑞银瑞福深证 100 指数分级证券投资基金	3,804,501	人民币普通股	3,804,501					
中国工商银行—华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	3,684,268	人民币普通股	3,684,268					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>公司股东刘潇通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 768,500 股，占公司总股本 0.09%；</p> <p>公司股东邵巍巍通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,229,031 股，占公司总股本 0.14%；</p> <p>公司股东杨小东通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 519,209 股，占公司总股本 0.06%；</p>

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：湖北宜化化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,435,455,339.25	1,538,084,531.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,273,848.03	1,193,044.59
应收票据	585,987,101.35	358,168,768.04
应收账款	585,950,435.44	570,941,638.99
预付款项	1,242,756,692.41	2,273,275,970.31
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		700,000.00
其他应收款	297,820,439.81	514,668,248.10
买入返售金融资产		
存货	3,826,465,218.82	3,931,214,361.69
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	7,975,709,075.11	9,188,246,563.47

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	187,298,745.93	57,389,301.16
投资性房地产		
固定资产	20,003,796,229.62	12,425,149,168.55
在建工程	1,723,995,435.05	7,095,730,981.46
工程物资	3,112,407.25	74,366,148.74
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	647,529,704.33	563,403,693.41
开发支出		
商誉	2,518,755.86	2,716,392.39
长期待摊费用	29,412,796.50	9,000,000.00
递延所得税资产	46,790,771.93	52,015,893.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	22,644,454,846.47	20,279,771,579.11
资产总计	30,620,163,921.58	29,468,018,142.58
流动负债：		
短期借款	8,797,443,534.86	7,868,540,235.96
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	797,338,475.19	658,430,000.00
应付账款	2,327,990,563.62	2,669,939,091.19
预收款项	701,145,474.54	903,880,680.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	23,900,739.83	18,952,360.95
应交税费	-660,898,955.90	-590,795,950.40



应付利息	20,125,000.00	
应付股利	4,218,933.22	1,676,958.72
其他应付款	369,567,961.06	305,849,650.24
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	629,000,000.00	670,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	13,009,831,726.42	12,506,473,027.61
非流动负债：		
长期借款	7,316,377,800.00	7,279,397,800.00
应付债券	691,084,831.40	690,520,003.04
长期应付款	1,669,871,685.23	895,235,671.23
专项应付款	301,307,414.52	315,327,628.95
预计负债		
递延所得税负债	28,900.94	26,607.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,978,670,632.09	9,180,507,710.43
负债合计	22,988,502,358.51	21,686,980,738.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	897,866,712.00	897,866,712.00
资本公积	1,793,242,170.60	1,793,242,170.60
减：库存股		
专项储备	92,094,280.87	88,233,729.97
盈余公积	318,648,362.31	318,648,362.31
一般风险准备		
未分配利润	3,162,463,599.36	3,046,531,631.92
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	6,264,315,125.14	6,144,522,606.80
少数股东权益	1,367,346,437.93	1,636,514,797.74
所有者权益（或股东权益）合计	7,631,661,563.07	7,781,037,404.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计	30,620,163,921.58	29,468,018,142.58

法定代表人：蒋远华

主管会计工作负责人：蒋本山

会计机构负责人：余昭海

## 2、母公司资产负债表

编制单位：湖北宜化化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	196,109,898.91	300,854,530.24
交易性金融资产	889,725.55	824,213.61
应收票据	81,023,525.67	5,692,502.79
应收账款	101,281,659.49	96,032,365.12
预付款项	118,669,042.87	128,228,110.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,824,488,195.36	2,650,776,623.11
存货	593,749,856.76	560,225,317.37
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,916,211,904.61	3,742,633,662.24
非流动资产：		
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	6,784,145,588.18	5,371,225,588.18
投资性房地产		
固定资产	1,155,915,133.77	961,455,365.84
在建工程	31,378,831.38	275,214,089.96
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	50,555,770.02	51,136,870.80
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	8,250,000.00	9,000,000.00
递延所得税资产	19,457,709.68	19,967,498.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	8,049,703,033.03	6,687,999,412.86
资产总计	11,965,914,937.64	10,430,633,075.10
流动负债：		
短期借款	3,503,298,641.00	2,391,805,344.65
交易性金融负债		
应付票据	609,000,000.00	295,000,000.00
应付账款	367,661,592.15	396,603,931.03
预收款项	64,693,265.97	135,060,002.65
应付职工薪酬	7,832,904.11	4,661,860.67
应交税费	-17,376,594.56	-12,432,724.92
应付利息	20,125,000.00	
应付股利	4,218,933.22	1,676,958.72
其他应付款	783,240,521.06	1,047,178,141.11
一年内到期的非流动负债	280,000,000.00	500,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	5,622,694,262.95	4,759,553,513.91
非流动负债：		
长期借款	437,390,000.00	317,400,000.00
应付债券	691,084,831.40	690,520,003.04
长期应付款		
专项应付款	15,700,000.00	17,300,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,144,174,831.40	1,025,220,003.04
负债合计	6,766,869,094.35	5,784,773,516.95
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	897,866,712.00	897,866,712.00
资本公积	1,548,286,773.38	1,548,286,773.38
减：库存股		
专项储备	33,088,080.30	30,788,384.16

盈余公积	318,648,362.31	318,648,362.31
一般风险准备		
未分配利润	2,401,155,915.30	1,850,269,326.30
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	5,199,045,843.29	4,645,859,558.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,965,914,937.64	10,430,633,075.10

法定代表人：蒋远华

主管会计工作负责人：蒋本山

会计机构负责人：余昭海

### 3、合并利润表

编制单位：湖北宜化化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	8,323,842,413.28	9,382,736,624.42
其中：营业收入	8,323,842,413.28	9,382,736,624.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,942,772,336.55	8,518,791,877.96
其中：营业成本	6,833,338,286.86	7,418,463,345.88
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	18,005,887.45	27,883,931.72
销售费用	371,747,722.27	318,956,457.14
管理费用	278,940,617.46	296,003,245.13
财务费用	428,377,684.99	437,915,508.55
资产减值损失	12,362,137.52	19,569,389.54
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	80,803.44	56,039.18

投资收益（损失以“-”号填列）	10,149,679.56	-378,749.04
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）	391,300,559.73	863,622,036.60
加：营业外收入	54,535,987.07	46,741,490.50
减：营业外支出	5,156,544.81	5,003,868.73
其中：非流动资产处置损失	87,616.41	885,358.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	440,680,001.99	905,359,658.37
减：所得税费用	94,927,505.23	99,844,316.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	345,752,496.76	805,515,341.87
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	205,718,638.64	474,476,517.93
少数股东损益	140,033,858.12	331,038,823.94
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.229	0.528
（二）稀释每股收益	0.229	0.528
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	345,752,496.76	805,515,341.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	205,718,638.64	474,476,517.93
归属于少数股东的综合收益总额	140,033,858.12	331,038,823.94

法定代表人：蒋远华

主管会计工作负责人：蒋本山

会计机构负责人：余昭海

#### 4、母公司利润表

编制单位：湖北宜化化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,379,091,565.98	1,459,700,560.08
减：营业成本	1,179,321,959.24	1,239,814,595.54

营业税金及附加	4,652,070.93	3,278,265.65
销售费用	32,017,444.90	32,132,407.10
管理费用	38,529,394.34	45,815,899.59
财务费用	115,905,345.42	122,022,637.88
资产减值损失	9,937,453.24	14,451,712.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	65,511.94	43,805.98
投资收益（损失以“－”号填列）	639,959,260.83	605,369,473.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	638,752,670.68	607,598,321.22
加：营业外收入	3,337,259.04	5,118,177.91
减：营业外支出	906,881.12	792,985.55
其中：非流动资产处置损失		219,446.88
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	641,183,048.60	611,923,513.58
减：所得税费用	509,788.40	-319,822.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	640,673,260.20	612,243,336.07
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	640,673,260.20	612,243,336.07

法定代表人：蒋远华

主管会计工作负责人：蒋本山

会计机构负责人：余昭海

## 5、合并现金流量表

编制单位：湖北宜化化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,919,654,854.22	10,343,252,822.77
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	41,286,509.28	67,487,947.24
经营活动现金流入小计	8,960,941,363.50	10,410,740,770.01
购买商品、接受劳务支付的现金	7,242,207,918.01	8,103,161,579.63
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	286,722,783.96	288,245,149.16
支付的各项税费	210,278,527.70	340,052,193.91
支付其他与经营活动有关的现金	477,009,818.17	449,816,178.31
经营活动现金流出小计	8,216,219,047.84	9,181,275,101.01
经营活动产生的现金流量净额	744,722,315.66	1,229,465,669.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		25,114,145.18
取得投资收益所收到的现金	700,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,051,625.20	4,109,634.32
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		
投资活动现金流入小计	1,751,625.20	29,223,779.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,696,047,947.78	1,333,613,606.98

投资支付的现金	104,900,000.00	22,000,000.00
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	1,800,947,947.78	1,355,613,606.98
投资活动产生的现金流量净额	-1,799,196,322.58	-1,326,389,827.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	7,045,785,527.62	6,524,333,276.95
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	434,606,584.36	922,200,000.00
筹资活动现金流入小计	7,480,392,111.98	7,446,533,276.95
偿还债务支付的现金	5,548,902,228.72	7,408,543,326.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	685,134,464.37	790,277,793.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	11,445,490.03	285,129,176.80
支付其他与筹资活动有关的现金	226,188,025.70	751,773,498.68
筹资活动现金流出小计	6,460,224,718.79	8,950,594,619.09
筹资活动产生的现金流量净额	1,020,167,393.19	-1,504,061,342.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,865,353.58	454,442.79
五、现金及现金等价物净增加额	-36,171,967.31	-1,600,531,057.83
加：期初现金及现金等价物余额	1,335,477,947.39	3,274,277,262.91
六、期末现金及现金等价物余额	1,299,305,980.08	1,673,746,205.08

法定代表人：蒋远华

主管会计工作负责人：蒋本山

会计机构负责人：余昭海

## 6、母公司现金流量表

编制单位：湖北宜化化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		



销售商品、提供劳务收到的现金	1,375,058,111.06	1,418,178,254.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,888,925.45	8,995,631.57
经营活动现金流入小计	1,379,947,036.51	1,427,173,886.39
购买商品、接受劳务支付的现金	979,980,560.56	1,252,063,550.83
支付给职工以及为职工支付的现金	40,421,066.37	44,495,145.30
支付的各项税费	21,018,562.31	30,538,677.85
支付其他与经营活动有关的现金	47,750,652.42	43,814,401.23
经营活动现金流出小计	1,089,170,841.66	1,370,911,775.21
经营活动产生的现金流量净额	290,776,194.85	56,262,111.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		7,140,000.00
取得投资收益所收到的现金	318,519,260.83	605,369,473.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,596.12	2,147,144.16
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		
投资活动现金流入小计	318,570,856.95	614,656,617.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,509,065.16	74,566,684.98
投资支付的现金	1,513,900,000.00	167,500,000.00
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	1,543,409,065.16	242,066,684.98
投资活动产生的现金流量净额	-1,224,838,208.21	372,589,932.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,850,298,641.00	1,785,893,586.16
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	70,000,000.00	121,200,000.00
筹资活动现金流入小计	2,920,298,641.00	1,907,093,586.16
偿还债务支付的现金	1,838,815,344.65	2,608,900,650.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	179,122,479.85	130,591,024.61
支付其他与筹资活动有关的现金	2,160,000.00	1,334,310,000.00
筹资活动现金流出小计	2,020,097,824.50	4,073,801,674.61
筹资活动产生的现金流量净额	900,200,816.50	-2,166,708,088.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,043,434.47	242,544.42
五、现金及现金等价物净增加额	-36,904,631.33	-1,737,613,500.23
加：期初现金及现金等价物余额	230,854,530.24	1,901,457,572.64
六、期末现金及现金等价物余额	193,949,898.91	163,844,072.41

法定代表人：蒋远华

主管会计工作负责人：蒋本山

会计机构负责人：余昭海

## 7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	897,866,712.00	1,793,242,170.60		88,233,729.97	318,648,362.31		3,046,531,631.92		1,636,514,797.74	7,781,037,404.54
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	897,866,712.00	1,793,242,170.60		88,233,729.97	318,648,362.31		3,046,531,631.92		1,636,514,797.74	7,781,037,404.54
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				3,860,550.90			115,931,967.44		-269,168,359.81	-149,375,841.47
(一) 净利润							205,718,638.64		140,033,858.12	345,752,496.76
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							205,718,638.64		140,033,858.12	345,752,496.76
(三) 所有者投入和减少资本									-97,860.4	-97,860.45

									56.97	6.97
1. 所有者投入资本									-97,860.4	-97,860.45
									56.97	6.97
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-89,786,671.20	-309,333,407.46
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-89,786,671.20	-309,333,407.46
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				3,860,550.90					-2,008,353.50	1,852,197.40
1. 本期提取				61,441,509.50					11,689,630.88	73,131,140.38
2. 本期使用				57,580,958.60					13,697,984.38	71,278,942.98
(七) 其他										
四、本期期末余额	897,866,712.00	1,793,242,170.60		92,094,280.87	318,648,362.31		3,162,463,599.36		1,367,346,437.93	7,631,661,563.07

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	542,378	2,073,98		92,941,5	226,088		2,300,02		1,823,845	7,059,259,

	,052.00	4,730.60		78.30	,010.91		1,793.94		,693.46	859.21
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	542,378,052.00	2,073,984,730.60		92,941,578.30	226,088,010.91		2,300,021,793.94		1,823,845,693.46	7,059,259,859.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	355,488,660.00	-280,742,560.00		-4,707,848.33	92,560,351.40		746,509,837.98		-187,330,895.72	721,777,545.33
（一）净利润							866,186,548.69		607,381,361.75	1,473,567,910.44
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							866,186,548.69		607,381,361.75	1,473,567,910.44
（三）所有者投入和减少资本	84,300,000.00	-9,553,900.00							-238,158,719.88	-163,412,619.88
1. 所有者投入资本	84,300,000.00	-84,300,000.00							-244,922,619.88	-244,922,619.88
2. 股份支付计入所有者权益的金额										81,510,000.00
3. 其他		74,746,100.00							6,763,900.00	81,510,000.00
（四）利润分配					92,560,351.40		-119,676,710.71		-554,698,772.85	-581,815,132.16
1. 提取盈余公积					92,560,351.40		-92,560,351.40			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-27,116,359.31		-554,698,772.85	-581,815,132.16
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	271,188,660.00	-271,188,660.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	271,188,660.00	-271,188,660.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他									
(六) 专项储备				-4,707,848.33				-1,854,764.74	-6,562,613.07
1. 本期提取				92,243,390.81				20,769,830.26	113,013,221.07
2. 本期使用				96,951,239.14				22,624,595.00	119,575,834.14
(七) 其他									
四、本期期末余额	897,866,712.00	1,793,242,170.60		88,233,729.97	318,648,362.31		3,046,531,631.92	1,636,514,797.74	7,781,037,404.54

法定代表人：蒋远华

主管会计工作负责人：蒋本山

会计机构负责人：余昭海

## 8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	897,866,712.00	1,548,286,773.38		30,788,384.16	318,648,362.31		1,850,269,326.30	4,645,859,558.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	897,866,712.00	1,548,286,773.38		30,788,384.16	318,648,362.31		1,850,269,326.30	4,645,859,558.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				2,299,696.14			550,886,589.00	553,186,285.14
(一) 净利润							640,673,260.20	640,673,260.20
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							640,673,260.20	640,673,260.20
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-89,786,671.20	-89,786,671.20
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-89,786,671.20	-89,786,671.20
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				2,299,696.14				2,299,696.14
1. 本期提取				9,206,677.65				9,206,677.65
2. 本期使用				6,906,981.51				6,906,981.51
(七) 其他								
四、本期期末余额	897,866,712.00	1,548,286,773.38		33,088,080.30	318,648,362.31		2,401,155,915.30	5,199,045,843.29

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	542,378,052.00	1,887,355,433.38		28,969,731.31	226,088,010.91		1,044,342,523.03	3,729,133,750.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	355,488,660.00	-339,068,660.00		1,818,652.85	92,560,351.40		805,926,803.27	916,725,807.52

(一) 净利润							925,603,513.98	925,603,513.98
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							925,603,513.98	925,603,513.98
(三) 所有者投入和减少资本	84,300,000.00	-67,880,000.00						16,420,000.00
1. 所有者投入资本	84,300,000.00	-84,300,000.00						
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		16,420,000.00						16,420,000.00
(四) 利润分配					92,560,351.40		-119,676,710.71	-27,116,359.31
1. 提取盈余公积					92,560,351.40		-92,560,351.40	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-27,116,359.31	-27,116,359.31
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	271,188,660.00	-271,188,660.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	271,188,660.00	-271,188,660.00						
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				1,818,652.85				1,818,652.85
1. 本期提取				17,748,518.47				17,748,518.47
2. 本期使用				15,929,865.62				15,929,865.62
(七) 其他								
四、本期期末余额	897,866,712.00	1,548,286,773.38		30,788,384.16	318,648,362.31		1,850,269,326.30	4,645,859,558.15

法定代表人：蒋远华

主管会计工作负责人：蒋本山

会计机构负责人：余昭海

### 三、公司基本情况

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，本公司经中国证监会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5月31日，根据公司2011年度股东大会审议通过，以总股本62,667.8052万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4.3274股，变更后的股本增至89,786.6712万股。

公司在湖北省工商行政管理局登记注册。

营业执照注册号：420000000032278

注册资本人民币：897,866,712.00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；氨（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、氯（液氯）、保险粉生产（有效期至2014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）



## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了公司2013年6月30日的财务状况以及2013年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

### 3、会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

## 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、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

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

现金流量表中单独列示。

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

## 9、金融工具

金融工具划分为金融资产或金融负债。

### (1) 金融工具的分类

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

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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

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

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

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

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

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

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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

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

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般指单项超过 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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
	余额百分比法	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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
应收账款余额百分比法	6%	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (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

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

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

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，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

### (2) 采用成本模式核算政策

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

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

### (3) 采用公允价值模式核算政策

披露采用该项会计政策的依据，包括认定投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场的依据；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值进行估计的依据；同时说明对投资性房地产的公允价值进行估计时涉及的关键假设和主要不确定因素。

## 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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-25	4%	4.80-3.84
机器设备	7-15	4%	13.71-6.40
电子设备	8-12	4%	12.00-8.00
运输设备	10-15	4%	9.60-6.40

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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



## (5) 其他说明

## 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) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

## 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) 借款费用资本化期间

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

### (3) 暂停资本化期间

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

本化期间。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

### 17、生物资产

### 18、油气资产

### 19、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。

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

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

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

#### **(4) 无形资产减值准备的计提**

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

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

#### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

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。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

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

### **20、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。

### **21、附回购条件的资产转让**

### **22、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。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相

同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

## **26、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### **(2) 会计处理方法**

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。

## **27、递延所得税资产和递延所得税负债**

### **(1) 确认递延所得税资产的依据**

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

### **(2) 确认递延所得税负债的依据**

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

## **28、经营租赁、融资租赁**

### **(1) 经营租赁会计处理**

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### **(2) 融资租赁会计处理**

#### **①承租人的会计处理**

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入

账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### ②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

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

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产,应调减该项资产预计净残值,直至该资产预计净残值等于公允价值减去处置费用后的净额;在调整该项资产账面价值时,调减的金额应作为资产减值损失计入损益。

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。

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法****五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、13%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

**2、税收优惠及批文****1、增值税**

(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); 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(证书号:GF201142000213), 本期所得税适用税率为15%。

(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); 根据湖北省高新技术企业认定管理委员会(鄂认定办[2012]40号), 通过高新技术企业复审, 本期所得税适用税率为15%。

(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); 《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(证书号:GF201143000183), 本期所得税适用税率为15%。

(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; 《关于贵州省2012年第二批高新技术企业复审备案申请的函》国科火字[2012]309号, 通过高新技术企业复审, 公司被认定为高新技术企业(证书号: GF201252000034), 本期适用所得税税率15%。

(5) 公司控股子公司内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司, 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号), 享受减按15%税率征收企业所得税的优惠政策, 本期使用所得税税率15%。

(6) 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%。

(7) 公司控股子公司青海宜化化工有限责任公司根据《青海省科学技术厅、青海省财政厅、青海省国家税务局、青海省地方税务局关于认定青海科创铝业有限公司等企业为青海省2012年度高新技术企业的通知》(青科发高新字[2013]53号), 公司被认定为高新技术企业(证书号GR201263000010), 本期适用所得税税率15%。

(8) 公司控股子公司新疆宜化化工有限公司, 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号), 享受减按15%税率征收企业所得税的优惠政策, 本期适用所得税税率15%;

(9) 公司控股子公司新疆木垒县宜化农资连锁供销有限公司、新疆宜化东沟农资连锁供销有限公司, 根据《财政部、国家税务总局关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》(财税[2011]53号)、《关于公布新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录(试行)通知》(财税[2011]60号)、自治区财政厅、发展和改革委员会、经济和信息化委员会、国家税务局、地方税务局《关于贯彻落实中央新疆困难地区新办企业“两免三减半”所得税优惠政策有关问题的通知》(新财法[2011]51号), 从2013年度开始享受“两免三减半”的企业所得税税收优惠政策, 具体为免征新疆木垒县宜化农资连锁供销有限公司、新疆宜化东沟农资连锁供销有限公司2013年-2014年企业所得税, 2015年-2017年减半征收企业所得税(适用税率为12.50%), (本期免征企业所得税)。



(11) 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、宜昌宜化太平洋化工有限公司、贵州新宜矿业(集团)有限公司、内蒙古宜化化工有限公司、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%。

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北宜	二级子	宜昌	工业	20,000.	化肥、			100%	100%	是			

化肥业 有限公司	公司			00 万元	化工产 品制 造、销 售								
贵州宜 化化工 有限责任 公司	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			100%	100%	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			100%	100%	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			100%	100%	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			100%	100%	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			100%	100%	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			100%	100%	是			
新疆宜 化化工	二级子 公司	新疆吉 木萨尔	工业	350,000 .00 万元	生产、 销售肥			100%	100%	是			

有限公司					料、化工产品								
北京兴宜世纪科技有限公司	二级子公司	北京	商业	5,000.00 万元	销售化肥、化工产品			100%	100%	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）			100%	100%	是			
金沙宜化化工有限公司	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）			100%	100%	是			
巴州宜化化工有限公司	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			100%	100%	是			
北京宜化恒业科技发展有限公司	二级子公司	北京	商业	8,600.00 万元	科技开发、转让、咨询、服务；			36%	36%	是	5,504.55		
宜昌宜化太平	三级子公司	宜昌	工业	11,000.00 万元	制造销售聚氯			100%	100%	是			

洋化工有限公司					乙烯								
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			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			68%	68%	是	320.00		
贵州新宜矿业(集团)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			60%	60%	是	18,485.95		
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			68%	68%	是	-34.03		
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)			51%	51%	是	3,281.69		
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			100%	100%	是			

					务院决定规定应经许可的，未获许可的不得生产经营)								
新疆宜化东沟矿业有限公司	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			100%	100%	是			
新疆宜化库克矿业有限公司	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			100%	100%	是			
新疆宜化塑业有限公司	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			100%	100%	是			
新疆木垒县宜化农资连锁供销有限公司	三级子公司	新疆木垒县	商业	500.00 万元	化肥、化工产品（危险品除外）的批发和零售			100%	100%	是			
新疆嘉成化工有限公司（注4）	三级子公司	新疆木垒县	商业	10,000.00 万元	化工产品生产、销售			100%	100%	是			
新疆宜化东沟农资连锁供销有限公司（注1）	三级子公司	新疆木垒县	商业	500.00 万元	化肥、化工产品（危险品除外）的批发和零售			100%	100%	是			

新疆嘉宜实业有限公司（注2）	三级子公司	新疆吉木萨尔县	商业	5,000.00万元	仓储、装卸服务；农作物种植			100%	100%	是			
新疆嘉丰化工有限公司	三级子公司	新疆塔城	商业	1,000.00万元	化工产品生产、销售（危险化学品及国家限定除外）			100%	100%	是			
新疆万富通贸易有限公司	三级子公司	新疆昌吉	商业	1,000.00万元	尿素、水泥、PVC、焦炭、多孔砖、建材、化工产品（危险品除外）销售			100%	100%	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			90%	90%	是	800.00		
湖北宜化松滋肥业有限公司	三级子公司	湖北松滋	工业	30,000.00万元	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			100%	100%	是			

					禁止或限制进出口的货物或技术)								
普安县 宜鑫煤 业有限 公司	四级子 公司	贵州兴 义市	矿业	1,000.0 0 万元	煤炭的 开采及 销售 (仅供 筹建使 用, 不 能从事 经营活 动)			70%	70%	是		1,800.0 0	
贵州梅 家寨煤 业有限 公司	四级子 公司	贵州兴 义市	矿业	3,500.0 0 万元	煤矿的 投资、 矿业投 资			100%	100%	是			
黔西南 州黔发 煤焦有 限公司	四级子 公司	贵州兴 义市	商业	1,000.0 0 万元	矿产品 经营			100%	100%	是			
武汉富 华时代 贸易有 限公司	四级子 公司	武汉	商业	5,000.0 0 万元	销售化 肥、化 工产品 (不含 有毒有 害易燃 易爆危 险品)			100%	100%	是			
湖北宜 化肥业 荆州有 限公司 (注 3)	三级子 公司	荆州市 沙市区	商业	5,000.0 0 万元	复合肥 批发			100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(1) 2013年2月, 公司控股子公司新疆宜化化工有限公司出资500.00万元投资设立新疆宜化东沟农资连锁供销有限公司, 持股比例为100.00%;

(2) 2013年6月, 公司控股子公司新疆宜化化工有限公司出资5,000.00万元投资设立新疆嘉宜实业有限公司, 持股比例为100.00%;

(3) 2013年5月, 公司及公司控股子公司湖北宜化肥业有限公司共同出资1,000.00万元投资设立湖北宜化肥业荆州有限公司, 持股比例分别为90%、10%。

(4) 2013年1月, 公司控股子公司新疆宜化化工有限公司出资10,000.00万元投资设立新疆嘉成化工有限公司, 持股比例为100.00%;

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所



													享有份 额后的 余额
宜昌宜 化太平 洋热电 有限公司（注 1）	二级子 公司	宜昌	工业	2,998.0 0 万美 元	电力、 热力的 生产和 销售,制 造销售 聚氯乙 烯树脂 等			36.5%	61.5%	是		24,542. 20	
内蒙古 鄂尔多 斯联合 化工有 限公司 （注2）	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%	51%	是		80,902. 26	
贵州普 安宏兴 煤业有 限公司 （注3）	四级子 公司	贵州普 安	矿业	2,500.0 0 万元	煤炭的 开采及 销售			100%	100%	是			

#### 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(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%股权的收益分配权, 本公司保证英方剩余5%股权每年的回报不低于6万美元。根据《股权托管协议》和《股权收购协议》, 公司实际拥有宜昌宜化太平洋热电有限公司61.5%的控制权和56.5%的收益分配权; 2006年10月9日, 英国开曼能源开发有限公司与本公司签署协议, 由英国开曼能源开发有限公司承接英国国际电力公司对宜昌宜化太平洋热电有限公司25%的股权及其对应的收益分配权;

(2) 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25,500.00万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;

(3) 2009年4月, 公司控股子公司贵州新宜矿业(集团)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、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明

 适用  不适用**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
新疆嘉成化工有限公司	100,000,000.00	
新疆宜化东沟农资连锁供销有限公司	15,266,805.05	10,266,805.05
新疆嘉宜实业有限公司	50,000,000.00	
湖北宜化肥业荆州有限公司	10,000,000.00	

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	处置日净资产	年初至处置日净利润
沁水县非凡高新技术发展有限公司		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

本期公司控股子公司沁水县非凡高新技术发展有限公司办理工商登记注销手续；

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	7,424,869.90	--	--	2,641,298.70
人民币	--	--	6,920,125.03	--	--	2,363,753.21
美元	33,040.00	6.1787	204,144.25	33,140.00	6.2855	208,301.47
欧元	37,325.00	8.0536	300,600.62	8,325.00	8.3176	69,244.02
银行存款：	--	--	1,221,780,237.21	--	--	1,060,966,912.25
人民币	--	--	1,185,103,688.88	--	--	1,029,664,191.13
美元	5,889,370.95	6.1787	36,388,656.29	4,932,845.76	6.2855	31,005,402.02
欧元	35,747.00	8.0536	287,892.04	35,745.78	8.3176	297,319.10
其他货币资金：	--	--	206,250,232.14	--	--	474,476,320.80
人民币	--	--	206,250,232.14	--	--	474,476,320.80
美元						

欧元						
合计	--	--	1,435,455,339.25	--	--	1,538,084,531.75

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,273,848.03	1,193,044.59
合计	1,273,848.03	1,193,044.59

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	585,987,101.35	358,168,768.04
商业承兑汇票		
合计	585,987,101.35	358,168,768.04

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1、青州全成食品有限公司	2013年05月31日	2013年11月30日	9,000,000.00	
2、广东中迅实业集团有限公司	2013年01月08日	2013年07月08日	8,000,000.00	
3、新疆锦晟农资有限公司	2013年05月17日	2013年11月17日	5,500,000.00	
4、东莞市海鹏贸易有限公司	2013年06月27日	2013年11月27日	5,250,000.00	
5、汇胜集团股份有限公司	2013年04月19日	2013年09月19日	5,000,000.00	
合计	--	--	32,750,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	700,000.00		700,000.00			
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	700,000.00		700,000.00		--	--

说明

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按余额百分比法计提坏账的应收账款	623,351,527.06	100%	37,401,091.62	6%	607,384,722.33	100%	36,443,083.34	6%
组合小计	623,351,527.06	100%	37,401,091.62	6%	607,384,722.33	100%	36,443,083.34	6%
合计	623,351,527.06	--	37,401,091.62	--	607,384,722.33	--	36,443,083.34	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	606,811,790.31	97.35%	36,408,707.42	537,198,325.08	88.44%	32,231,899.50
1至2年	3,934,486.59	0.63%	236,069.20	55,473,341.65	9.14%	3,328,400.50
2至3年	8,983,114.14	1.44%	538,986.85	6,996,020.93	1.15%	419,761.26
3年以上	3,622,136.02	0.58%	217,328.15	7,717,034.67	1.27%	463,022.08
合计	623,351,527.06	--	37,401,091.62	607,384,722.33	--	36,443,083.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
客户 1	同一母公司	30,664,722.00	1 年以内	4.92%
客户 2	非关联方	15,740,800.00	1 年以内	2.53%
客户 3	非关联方	12,967,115.88	1 年以内	2.08%
客户 4	非关联方	7,739,785.00	1 年以内	1.24%

客户 5	非关联方	7,316,000.00	1 年以内	1.17%
合计	--	74,428,422.88	--	11.94%

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
武汉宜化塑业有限公司	同一母公司	30,664,722.00	4.92%
合计	--	30,664,722.00	4.92%

**(7) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

**(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

**7、其他应收款****(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按余额百分比法计提坏账的应收账款	316,830,255.12	100%	19,009,815.31	6%	547,519,412.87	100%	32,851,164.77	6%
组合小计	316,830,255.12	100%	19,009,815.31	6%	547,519,412.87	100%	32,851,164.77	6%
合计	316,830,255.12	--	19,009,815.31	--	547,519,412.87	--	32,851,164.77	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款



适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	242,584,923.44	76.57%	14,555,095.41	524,599,405.48	95.81%	31,475,964.33
1 至 2 年	69,240,204.07	21.85%	4,154,412.24	16,693,765.65	3.05%	1,001,625.94
2 至 3 年	4,655,127.61	1.47%	279,307.66	6,008,614.60	1.1%	360,516.88
3 年以上	350,000.00	0.11%	21,000.00	217,627.14	0.04%	13,057.62
合计	316,830,255.12	--	19,009,815.31	547,519,412.87	--	32,851,164.77

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	36,000,000.00	1-2 年	11.36%
客户 2	非关联方	28,000,000.00	1 年以内	8.84%
客户 3	非关联方	18,000,000.00	1 年以内	5.68%
客户 4	非关联方	15,000,000.00	1-2 年	4.73%
客户 5	非关联方	6,721,949.76	1 年以内	2.12%
合计	--	103,721,949.76	--	32.73%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	

负债：
-----

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,088,936,570.50	87.62%	1,560,355,199.70	68.64%
1 至 2 年	143,319,404.71	11.53%	628,837,759.15	27.66%
2 至 3 年	6,654,589.28	0.54%	83,195,882.53	3.66%
3 年以上	3,846,127.92	0.31%	887,128.93	0.04%
合计	1,242,756,692.41	--	2,273,275,970.31	--

预付款项账龄的说明

注：账龄超过1年且金额较大预付款项，系未办理结算的工程款。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应 商 1	非关联方	99,443,000.00	1—2 年	未办理结算
供应 商 2	非关联方	47,665,508.24	1 年以内	未办理结算
供应 商 3	非关联方	33,603,484.81	1 年以内	未办理结算
供应 商 4	同一母公司	32,631,751.84	1 年以内	未办理结算
供应 商 5	非关联方	30,000,000.00	1 年以内	预付货款
合计	--	243,343,744.89	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,728,352,258.25	5,971,894.70	1,722,380,363.55	2,098,505,238.43	9,156,132.54	2,089,349,105.89
在产品	2,137,210,673.34	33,125,818.07	2,104,084,855.27	1,885,096,763.09	43,231,507.29	1,841,865,255.80
合计	3,865,562,931.59	39,097,712.77	3,826,465,218.82	3,983,602,001.52	52,387,639.83	3,931,214,361.69

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	9,156,132.54	2,064,805.47		5,249,043.31	5,971,894.70
在产品	43,231,507.29	23,180,673.23		33,286,362.45	33,125,818.07
合计	52,387,639.83	25,245,478.70		38,535,405.76	39,097,712.77

## (3) 存货跌价准备情况

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

## 存货的说明

(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。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

## 其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 本期重分类的金额元, 该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。  
可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
---------	-------------	--------------------	--------	--------	---------	----------	-------

一、合营企业
二、联营企业

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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%	14%				
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%		77,600.00		
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%	10%				
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%	19%				
昌吉州庭州浩泰路桥有限公司	权益法	9,800,000.00	5,675,301.16	-201,392.87	5,473,908.29	49%	49%				
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%				
重庆长航宜化航运有限公司	权益法	4,900,000.00		4,900,000.00	4,900,000.00	49%	49%				
内蒙古华电乌达热	权益法	120,000,000.00		125,210,837.64	125,210,837.64	27%	27%				

电有限公司											
合计	--	186,491,600.00	57,466,901.16	129,909,444.77	187,376,345.93	--	--	--	77,600.00		

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

### 长期股权投资的说明

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 对湖北宜化集团财务有限责任公司的投资系公司控股子公司贵州宜化化工有限责任公司的投资；
- (4) 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；本期对昌吉州庭州浩泰路桥有限公司按权益法核算确认投资收益-201,392.87元；
- (5) 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；
- (6) 对重庆长航宜化航运有限公司投资系公司本期投资；
- (7) 对内蒙古华电乌达热电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，本期按权益法核算确认投资损益5,210,837.64元。

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

本期	
----	--

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	18,176,464,222.52	8,179,939,768.75		1,223,797.42	26,355,180,193.85
其中：房屋及建筑物	3,784,297,380.88	2,777,884,955.06			6,562,182,335.94
机器设备	13,967,889,764.23	5,394,314,010.93		599,592.15	19,361,604,183.01
运输工具	132,833,991.92	4,325,082.27		606,205.27	136,552,868.92
其他	291,443,085.49	3,397,720.49			294,840,805.98
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	5,594,680,527.79	600,569,323.55		500,413.29	6,194,749,438.05
其中：房屋及建筑物	763,380,744.67	81,922,426.47			845,303,171.14
机器设备	4,660,834,275.84	496,936,177.48		6,434.10	5,157,764,019.22
运输工具	65,070,378.24	9,839,146.09		493,979.19	74,415,545.14
其他	105,395,129.04	11,871,573.51			117,266,702.55
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	12,581,783,694.73	--			20,160,430,755.80
其他		--			
四、减值准备合计	156,634,526.18	--			156,634,526.18
其中：房屋及建筑物	44,661,938.36	--			44,661,938.36
机器设备	111,972,587.82	--			111,972,587.82
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	12,425,149,168.55	--			20,003,796,229.62
其中：房屋及建筑物	2,976,254,697.85	--			5,672,217,226.44
机器设备	9,195,082,900.57	--			14,091,867,575.97
运输工具	67,763,613.68	--			62,137,323.78
其他	186,047,956.45	--			177,574,103.43

本期折旧额 600,569,323.55 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 8,089,537,889.35 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----



## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1、宜鑫煤矿基建项目	141,736,394.59		141,736,394.59	112,494,191.16		112,494,191.16
2、青海氯碱项目	110,735,147.56		110,735,147.56	99,306,031.88		99,306,031.88
3、新疆 50 万吨离子膜烧碱/60 万吨聚氯乙烯项目	377,705,241.10		377,705,241.10	5,059,156,384.48		5,059,156,384.48
4、松滋 2*28 万吨/年磷酸二铵项目				956,971,087.07		956,971,087.07
5、其他工程	1,093,818,651.80		1,093,818,651.80	867,803,286.87		867,803,286.87
合计	1,723,995,435.05		1,723,995,435.05	7,095,730,981.46		7,095,730,981.46

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
1、新疆50万吨离子膜烧碱/60万吨聚氯乙烯项目	7,500,870,000.00	5,059,156,384.48	1,867,428,888.74	6,548,880,032.12			100%	432,881,460.40	177,735,506.72	2.97%	自筹	377,705,241.10
其中：盐酸解析		366,153,262.95	50,642.369.17	416,795,632.12								
聚合包装		434,421,758.27	25,798.520.00	460,220,278.27								
干燥包装		598,873,366.38	36,706.633.62	635,580,000.00								
转化精馏		342,893,921.16	4,598.203.00	347,492,124.16								
乙炔		276,883,660.97	5,895.020.00	282,778,680.97								
冷冻		103,962,208.60	133,407.791.40	237,370,000.00								
炭材干燥		616,335,644.86	215,648.902.00	831,984,546.86								
电石		636,992,731.46	532,564.120.00	1,169,556,851.46								
石灰窑		649,226,379.10	358,952.014.00	1,008,178,393.10								
电解		256,335,574.62	10,722.895.38	267,058,470.00								
片碱		112,738,301.47	98,562.013.00	211,300,314.47								
兰炭		664,339,574.64	16,225.166.07	680,564,740.71								
电厂2#机组工程	896,000,000.00		268,672,698.11									268,672,698.11
零星项目			109,032,542.99									109,032,542.99

2、松滋 2*28 万 吨/年磷 酸二铵 项目	1,154,63 0,000.00	956,971, 087.07	304,677, 433.56	1,261,64 8,520.63			100%	29,452,3 11.10	7,808,44 4.44	0.7%	自筹		
其中：选 矿		204,088, 860.44	83,444,9 93.83	287,533, 854.27									
硫酸		267,542, 210.58	109,035, 424.30	376,577, 634.88									
磷 酸		242,583, 882.58	2,016,00 0.03	244,599, 882.61									
磷 铵		155,569, 739.78	34,849,9 90.20	190,419, 729.98									
公共工 程		87,186,3 93.69	75,331,0 25.20	162,517, 418.89									
合计	9,551,50 0,000.00	12,032,2 54,943.1 0	4,344,21 2,644.60	15,621,0 57,105.5 0			--	--	462,333, 771.50	185,543, 951.16	--	--	755,410, 482.20

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
机械设备	74,366,148.74		71,253,741.49	3,112,407.25
合计	74,366,148.74		71,253,741.49	3,112,407.25

工程物资的说明

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计	743,146,688.63	109,988,658.00	19,211,560.00	833,923,786.63
土地使用权	366,858,222.03	14,249,958.00		381,108,180.03
采矿权	353,295,429.24	95,738,700.00		449,034,129.24
探矿权	5,969,000.00		5,969,000.00	
专有技术	16,942,560.00		13,242,560.00	3,700,000.00
其它	81,477.36			81,477.36
二、累计摊销合计	179,742,995.22	19,893,647.08	13,242,560.00	186,394,082.30
土地使用权	26,927,961.26	4,082,292.32		31,010,253.58
采矿权	137,176,366.82	15,619,759.52		152,796,126.34
探矿权				
专有技术	15,585,893.08	184,999.98	13,242,560.00	2,528,333.06
其它	52,774.06	6,595.26		59,369.32
三、无形资产账面净值合计	563,403,693.41	90,095,010.92	5,969,000.00	647,529,704.33
土地使用权	339,930,260.77			350,097,926.45
采矿权	216,119,062.42			296,238,002.90
探矿权	5,969,000.00			
专有技术	1,356,666.92			1,171,666.94
其它	28,703.30			22,108.04
土地使用权				
采矿权				
探矿权				
专有技术				
其它				
无形资产账面价值合计	563,403,693.41	90,095,010.92	5,969,000.00	647,529,704.33
土地使用权	339,930,260.77			350,097,926.45
采矿权	216,119,062.42			296,238,002.90
探矿权	5,969,000.00			
专有技术	1,356,666.92			1,171,666.94
其它	28,703.30			22,108.04

本期摊销额 19,893,647.08 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

			计入当期损益	确认为无形资产	
--	--	--	--------	---------	--

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
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		197,636.53	2,518,755.86	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

- （1）本期商誉减少系沁水县非凡高新技术发展有限公司办理工商登记注销手续；
- （2）截至2013年6月30日，本公司商誉未出现可收回金额低于账面价值的情况。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
	9,000,000.00	20,412,796.50			29,412,796.50	
合计	9,000,000.00	20,412,796.50			29,412,796.50	--

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	7,551,987.95	8,370,390.52
其他应收款坏账准备	3,855,968.34	5,420,660.80
存货跌价准备	7,397,177.91	10,239,204.35
固定资产减值准备	27,966,237.73	27,966,237.73

长期股权投资减值准备	19,400.00	19,400.00
小计	46,790,771.93	52,015,893.40
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	28,900.94	26,607.21
小计	28,900.94	26,607.21

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	46,790,771.93		52,015,893.40	
递延所得税负债		28,900.94		26,607.21

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

一、坏账准备	69,294,248.11	-12,883,341.18			56,410,906.93
二、存货跌价准备	52,387,639.83	25,245,478.70		38,535,405.76	39,097,712.77
五、长期股权投资减值准备	77,600.00				77,600.00
七、固定资产减值准备	156,634,526.18				156,634,526.18
合计	278,394,014.12	12,362,137.52		38,535,405.76	252,220,745.88

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	115,557,423.89	373,333,075.42
抵押借款	205,192,901.63	180,000,000.00
保证借款	4,256,099,060.10	4,414,952,511.85
信用借款	3,612,204,149.24	1,686,566,867.69
保证&抵押借款	286,000,000.00	236,000,000.00
保证&质押借款	322,390,000.00	468,687,781.00
信托借款		509,000,000.00
合计	8,797,443,534.86	7,868,540,235.96

短期借款分类的说明

(1) 质押借款主要系用银行保证金作质押；

(2) 抵押借款的抵押物为土地使用权、房屋建筑物及机器设备；

(3) 保证借款主要系湖北宜化集团有限责任公司、湖北宜化集团矿业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；

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------



资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

### 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	797,338,475.19	658,430,000.00
合计	797,338,475.19	658,430,000.00

下一会计期间将到期的金额 797,338,475.19 元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,963,900,004.83	1,930,854,200.19
1 至 2 年	321,714,734.41	653,843,184.62
2 至 3 年	25,400,413.26	52,233,065.69
3 年以上	16,975,411.12	33,008,640.69
合计	2,327,990,563.62	2,669,939,091.19

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

一年以上应付账款主要为尚未结算的工程款。

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	689,963,624.21	820,205,644.91
1 至 2 年	10,039,864.09	78,192,408.87
2 至 3 年	994,459.30	5,385,180.77
3 年以上	147,526.94	97,446.40
合计	701,145,474.54	903,880,680.95

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	103,140.38	251,538,463.12	251,607,694.33	33,909.17
二、职工福利费	-76,940.83	7,173,895.38	7,106,579.89	-9,625.34
三、社会保险费	7,123,379.89	62,051,864.79	62,614,559.14	6,560,685.54
四、住房公积金	6,761,619.44	10,798,702.41	5,709,152.88	11,851,168.97
六、其他	5,041,162.07	3,171,377.98	2,747,938.56	5,464,601.49
其中：工会经费	3,281,580.63	2,061,554.58	1,644,644.66	3,698,490.55
职工教育经费	1,759,581.44	1,109,823.40	1,103,293.90	1,766,110.94
合计	18,952,360.95	334,734,303.68	329,785,924.80	23,900,739.83

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 5,041,162.07 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-659,133,529.67	-556,280,365.65
营业税	6,842,619.57	-25,533,160.91
企业所得税	-15,293,213.94	-18,581,562.72
个人所得税	1,435,772.19	1,494,676.03
城市维护建设税	631,712.86	1,581,497.16
房产税	647,408.48	2,738,130.29
土地使用税	-216,886.00	1,549,109.47
印花税	840,311.09	320,598.12
教育费附加	263,038.24	784,099.43
资源税	1,037,200.87	306,892.31
其他	2,046,610.41	824,136.07
合计	-660,898,955.90	-590,795,950.40

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	20,125,000.00	
合计	20,125,000.00	

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
法人股（注）	4,218,933.22	1,676,958.72	
合计	4,218,933.22	1,676,958.72	--

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### （1）其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	331,530,364.46	217,242,769.60

1 至 2 年	30,211,787.54	65,549,334.93
2 至 3 年	5,994,495.21	18,356,870.63
3 年以上	1,831,313.85	4,700,675.08
合计	369,567,961.06	305,849,650.24

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年其他应付款主要系工程质保金。

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	629,000,000.00	670,000,000.00
合计	629,000,000.00	670,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	40,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	459,000,000.00	75,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	455,000,000.00

保证&抵押借款	30,000,000.00	60,000,000.00
合计	629,000,000.00	670,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
1、中国进出口银行湖北省分行	2012年01月17日	2014年01月18日	人民币元	4.76%		180,000,000.00		
2、浦发银行宜昌分行	2010年10月18日	2013年10月17日	人民币元	5.4%		100,000,000.00		100,000,000.00
3、中国建设银行宜昌猇亭支行	2009年09月25日	2013年09月24日	人民币元	6.08%		80,000,000.00		
4、中国建设银行宜昌猇亭支行	2009年01月05日	2013年09月03日	人民币元	5.76%		40,000,000.00		40,000,000.00
5、中国建设银行宜昌猇亭支行	2010年01月19日	2013年09月12日	人民币元	6.08%		30,000,000.00		
6、中国建设银行宜昌猇亭支行	2010年04月30日	2013年04月29日	人民币元	5.6%				300,000,000.00
7、中国建设银行宜昌猇亭支行	2010年02月25日	2013年02月24日	人民币元	5.4%				50,000,000.00
8、中国进出口银行湖北省分行	2011年01月26日	2013年01月26日	人民币元	4.01%				50,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	430,000,000.00	--	540,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	25,000,000.00	35,000,000.00
保证借款	3,893,987,800.00	3,658,397,800.00
信用借款	437,390,000.00	137,000,000.00
保证&抵押借款	2,960,000,000.00	3,449,000,000.00
合计	7,316,377,800.00	7,279,397,800.00

长期借款分类的说明

- (1) 抵押借款的抵押物系土地使用权、房屋建筑物及机器设备；
- (2) 保证借款主要系湖北宜化集团有限责任公司、湖北三环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。

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

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

1、中国银行 三峡分行	2013年01月 09日	2017年03月 25日	人民币元	6.88%		310,000,000. 00		
2、中国农业 银行湖北省 分行	2013年01月 30日	2015年01月 30日	人民币元	6.15%		300,000,000. 00		
3、中行昌吉 回族自治州 分行	2012年11月 30日	2017年03月 25日	人民币元	6.87%		220,000,000. 00		220,000,000. 00
4、中国建设 银行宜昌猗 亭支行	2009年09月 23日	2015年09月 22日	人民币元	5.64%		200,000,000. 00		200,000,000. 00
5、兴业银行 股份有限公司 宜昌分行	2012年03月 01日	2016年02月 29日	人民币元	7.65%		200,000,000. 00		200,000,000. 00
6、中国建设 银行宜昌猗 亭支行	2010年01月 19日	2015年09月 22日	人民币元	5.64%				200,000,000. 00
7、中国建设 银行宜昌猗 亭支行	2012年05月 28日	2018年10月 30日	人民币元	7.75%				180,000,000. 00
			人民币元					
合计	--	--	--	--	--	1,230,000,00 0.00	--	1,000,000,00 0.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
09 宣化债	700,000,000. .00	2009年12 月22日	10年	700,000,000. .00		20,125,000. 00		20,125,000. 00	691,084,831. .40
合 计	700,000,000. .00			700,000,000. .00		20,125,000. 00		20,125,000. 00	691,084,831. .40

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

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。

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
工银金融租赁有限公司		372,193,583.99		422,590,108.07
招银金融租赁有限公司		254,176,238.08		300,000,000.00
农银金融租赁有限公司		300,000,000.00		
兴业金融租赁有限责任公司		600,000,000.00		
未确认融资损失		-1,143,700.00		
合计		1,525,226,122.07		722,590,108.07

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

##### 长期应付款的说明

(1) 公司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999,999,998.00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2013年06月30日，应付工银金融租赁有限公司融资租赁款余额为 372,193,583.99 元，其中：最低租赁付款额余额418,098,989.88 元，未确认融资费用余额 45,905,406.89 元，租赁设备留置价格1.00元；

(2) 公司子公司湖北宜化松滋肥业有限公司与招银金融租赁有限公司签订一笔设备融资租赁合同，租赁物为湖北宜化松滋肥业有限公司2×28万吨/年磷酸二铵项目下的部分生产设备，确认长期应付款为300,000,000.00元（租赁本金），租赁设备留置价格为1.00元，租赁利率为中国人民银行3-5年期贷款基准利率。截止2013年06月30日，应付招银金融租赁有限公司融资租赁款余额为254,176,238.08元，其中：最低租赁付款额余额278,909,558.40元，未确认融资费用余额 24,733,320.32元。

(3) 公司子公司新疆宜化化工有限公司与农银租赁有限公司签订一笔售后回租融资租赁合同，租赁物为新疆宜化自有热电厂生产部分设备，确认长期应付款为300,000,000.00元（租赁本金），租赁设备留置价格为10,000.00元，租赁利率为5.895%。截止2013年06月30日，应付农银租赁有限公司融资租赁款余额为300,000,000.00元，其中：最低租赁付款额余额357,315,004.60元，未确认融资费用余额57,315,004.60元。未确认融资损失1,143,700.00 元；

(4) 公司子公司新疆宜化化工有限公司与兴业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的离子膜烧碱、聚氯乙烯生产设备，确认长期应付款金额为600,000,000.00元（租赁本金），租赁设备留置价格为20,000.00元，租赁利率为5.895%~6.55%。截止2012年12月31日，应付兴业金融租赁有限公司融资租赁款为600,000,000.00元，其中：最低租赁付款额余额为722,731,619.36元，未确认融资费用余额为122,731,619.36元；

#### 45、专项应付款

单位：元



项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
废水综合治理项目	300,000.00		300,000.00		
节能系统改造项目资金(注 1)	2,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	
矿产资源保护项目资金(注 2)	1,555,555.54		311,111.12	1,244,444.42	
生产污水零排放综合治理资金(注 3)	1,200,000.00		300,000.00	900,000.00	
配套基础设施建设资金(注 4)	11,090,708.41		2,661,769.98	8,428,938.43	
节水治污综合治理工程(注 5)	4,350,000.00		870,000.00	3,480,000.00	
150 万吨/年中低品位胶磷石选矿工程(注 6)	3,950,000.00		790,000.00	3,160,000.00	
高浓度磷肥项目(注 7)	19,230,000.00		3,846,000.00	15,384,000.00	
矿山道路配套工程(注 8)	1,600,000.00		200,000.00	1,400,000.00	
30 万吨/年离子膜烧碱项目(注 9)	16,975,000.00		2,425,000.00	14,550,000.00	
合成氨装置节能技术改造项目(注 10)	931,000.00		147,000.00	784,000.00	
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)	400,000.00		100,000.00	300,000.00	
二氧化碳回收做造气气化剂技术开发项目(注 13)	2,000,000.00		300,000.00	1,700,000.00	
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)	4,240,000.00		530,000.00	3,710,000.00	
年产 40 万吨合成氨、60 万吨尿素项目(注 16)	63,368,000.00		7,921,000.00	55,447,000.00	
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)	200,000.00			200,000.00	
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）	520,000.00		80,000.00	440,000.00	
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）	8,550,000.00		950,000.00	7,600,000.00	
中低品位磷矿综合利用示范基地建设项目（注 27）	39,898,000.00	5,300,000.00	2,375,000.00	42,823,000.00	
120 万吨/年中低品位胶磷矿工程项目（注 28）	6,540,000.00			6,540,000.00	
二氧化碳回收利用工程项目（注 29）	10,800,000.00			10,800,000.00	
合成氨尿素清洁生产技术改造项目（注 30）	4,000,000.00			4,000,000.00	
电石法聚氯乙烯盐酸脱吸工艺及含汞废水处理工程项目（注 31）	4,000,000.00			4,000,000.00	
年产 50 万吨离子膜烧碱 60 万吨聚氯乙烯及配套工程项目（注 32）	500,000.00			500,000.00	
能源集中监视与控制中心建设及改造项目（注 33）	7,200,000.00		900,000.00	6,300,000.00	
年产 2*20 万吨合成氨 60 万吨尿素项目（注 34）	240,000.00		30,000.00	210,000.00	
年产 2*28 万吨磷酸二铵项目（注 35）	43,000,000.00		3,583,333.33	39,416,666.67	
PVC 生产过程中污水循环利用清洁生产技术研发与应用项目（注 36）	150,000.00			150,000.00	
氯碱化工废水循环利用综合节能减排关键技术研究与应用项目（注 37）	600,000.00	400,000.00		1,000,000.00	
二氧化碳回收利用技术改造项目（注 38）	5,400,000.00			5,400,000.00	
低汞触媒生产聚氯乙烯及高		400,000.00		400,000.00	

效回收研发项目（注 39）					
高温缩合和串级重结晶分离制备单/双季戊四醇产业化项目（注 40）		3,000,000.00		3,000,000.00	
2 亿条 PP 复膜/套膜塑料编织袋生产线工程项目（注 41）		1,500,000.00		1,500,000.00	
110KV 工程项目（注 42）		5,000,000.00		5,000,000.00	
合计	315,327,628.95	15,600,000.00	29,620,214.43	301,307,414.52	--

#### 专项应付款说明

(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年中央按因素法分分配排污费资金的通知》湘财建指[2009]92号文对子公司湖南宜化化工有限责任公司拨付的生产污水零排放综合治理资金；

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

(5) 根据湖北省发展和改革委员会《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) 根据国家发展和改革委员会办公厅《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号文、《大通回族土族自治县财政局关于下达2012年西宁市结转科技项目经费预算的通知》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) 根据财政部《财政部关于下达矿产资源综合利用示范基地建设2011年预算的通知》财建[2011] 772号文、《财政部关于下达矿产资源综合利用示范基地建设2012年预算的通知》财建[2012] 192号文对子公司湖北宜化江家墩矿业有限公司、湖北宜化松滋肥业有限公司拨付的湖北宜昌中低品位磷矿综合利用示范基地建设项目资金；

(28) 根据湖北省财政厅《省财政厅关于下达2011年中央预算内基建支出预算的通知》鄂财建发[2011] 283号文对子公司湖北宜化肥业有限公司拨付的120万吨/年中低品位胶磷矿工程项目资金；

(29)根据内蒙古自治区财政厅《内蒙古自治区财政厅关于下达2012年产业振兴和技术改造项目(中央评估第三批)中央基建投资预算(拨款)的通知》内财建[2012] 1851号文件对子公司内蒙古宜化化工有限公司拨付的二氧化碳回收利用工程项目资金；

(30) 根据湖北省财政厅《省财政厅关于下达2012年国家第一批清洁生产示范项目补助(奖励)资金的通知》鄂财企发[2012]66号对公司拨付的合成氨尿素清洁生产技术改造项目资金；

(31) 根据湖北省财政厅《省财政厅关于下达2012年国家第一批清洁生产示范项目补助(奖励)资金的通知》鄂财企发[2012] 66号对公司子公司宜昌宜化太平洋化工有限公司拨付的电石法聚氯乙烯盐酸脱吸工艺及含汞废水处理工程项目资金；

(32) 根据昌吉回族自治州财政局、昌吉回族自治州经济和信息化委员会《关于拨付2012年昌吉州新型工业化发展专项资金的通知》昌州经信[2012] 205号对公司子公司新疆宜化化工有限公司拨付的年产50万吨离子膜烧碱60万吨聚氯乙烯及配套工程项目资金；

(33) 根据昌吉回族自治州财政局《关于下达2012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指标的通知》昌州财建[2012]234号对公司子公司新疆宜化化工有限公司拨付的能源集中监视与控制中心建设及改造项目资金；

(34) 根据吉木萨县经济贸易委员会《关于拨付昌吉州新型工业化发展专项资金的请示》吉经贸字[2011]91号对公司子公司新疆宜化化工有限公司拨付的年产2\*20万吨尿素60万吨尿素项目资金；

(35) 湖北松滋市人民政府对公司子公司湖北宜化松滋肥业有限公司拨付的年产2\*28万吨磷酸二铵项目资金；

(36) 根据西宁市财政局《关于下达2012年第一批应用和产业技术与开发项目经费的通知》宁财企字[2012] 1222号对公司子公司青海宜化化工有限责任公司拨付的PVC生产过程中污水循环利用清洁生产技术研发与应用项目资金；

(37) 根据青海省财政厅《关于下达2012年第一批科技和企业技术创新项目经费的通知》青财建字[2012] 1740号对公司子公司青海宜化化工有限责任公司拨付的氯碱化工废水循环利用综合节能减排关键技术研究与应用项目资金；

(38) 根据黔西南州发展和改革委员会、黔西南州工业和信息化委员会《关于转下达黔西南州重点产业振兴和技术改造（第一批）2011年中央预算内投资计划的通知》州发改投资〔2011〕195号对公司子公司贵州宜化化工有限责任公司拨付的二氧化碳回收利用技术改造项目资金；

(39) 根据昌吉回族自治州财政局《关于拨付2013年自治区重点技术创新补助资金的通知》昌州财企[2013]28号对公司子公司新疆宜化化工有限公司拨付的低汞触媒生产聚氯乙烯及高效回收研发项目资金；

(40) 根据昌吉回族自治州财政局《关于下达2012年科技成果转化项目补助资金的通知》昌吉财建[2012]206号对公司子公司新疆宜化化工有限公司拨付的高温缩合和串级重结晶分离制备单/双季戊四醇产业化项目资金；

(41) 根据新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会、新疆维吾尔自治区财政厅《关于下达2013年自治区技术改造专项资金计划的通知》新经信规划[2013]191号对公司子公司新疆宜化塑业有限公司拨付的2亿条PP复膜/套膜塑料编织袋生产线工程项目资金；

(42) 松滋市财政局拨付110KV线路工程项目资金；

(43) 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。

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	897,866,712.00						897,866,712.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

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	88,233,729.97	61,441,509.50	57,580,958.60	92,094,280.87
合计	88,233,729.97	61,441,509.50	57,580,958.60	92,094,280.87

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,499,722,939.23			1,499,722,939.23
其他资本公积	293,519,231.37			293,519,231.37
合计	1,793,242,170.60			1,793,242,170.60

资本公积说明

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	318,648,362.31			318,648,362.31
合计	318,648,362.31			318,648,362.31

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	3,046,531,631.92	--
调整后年初未分配利润	3,046,531,631.92	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	205,718,638.64	--
应付普通股股利	89,786,671.20	
期末未分配利润	3,162,463,599.36	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

## 54、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	8,163,020,875.15	9,214,644,512.57
其他业务收入	160,821,538.13	168,092,111.85
营业成本	6,833,338,286.86	7,418,463,345.88

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化肥	4,274,470,251.25	3,226,050,705.28	4,695,387,373.18	3,161,183,021.07
氯碱	2,613,014,358.88	2,348,209,591.20	2,726,961,123.19	2,518,795,945.70
有机化工	473,169,890.59	408,216,579.62	614,419,885.37	519,572,521.64
贸易	678,415,367.02	656,309,120.82	940,151,481.76	921,203,862.37
其他	123,951,007.41	194,552,289.94	237,724,649.07	297,707,995.10
合计	8,163,020,875.15	6,833,338,286.86	9,214,644,512.57	7,418,463,345.88

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿 素	3,081,684,680.57	2,156,844,044.98	3,577,764,404.28	2,186,458,978.58
化工产品	473,169,890.59	408,216,579.62	614,419,885.37	519,572,521.64
电力产品	25,851,580.24	18,353,309.57	48,894,946.31	45,569,686.55
氯碱产品	508,496,146.73	355,724,679.21	636,273,879.60	475,827,892.72
聚氯乙烯	2,104,518,212.15	1,992,484,911.99	2,090,687,243.59	2,042,968,052.98
磷酸二铵	1,192,785,570.68	1,069,206,660.30	1,117,622,968.90	974,724,042.49
贸易业务	678,415,367.02	656,309,120.82	940,151,481.76	921,203,862.37
其他	98,099,427.17	176,198,980.37	188,829,702.76	252,138,308.55
合计	8,163,020,875.15	6,833,338,286.86	9,214,644,512.57	7,418,463,345.88

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	7,706,924,618.18	6,397,340,525.75	8,661,461,101.80	6,920,547,230.46
国外销售	456,096,256.97	435,997,761.11	553,183,410.77	497,916,115.42
合计	8,163,020,875.15	6,833,338,286.86	9,214,644,512.57	7,418,463,345.88

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	160,474,783.12	1.93%
客户 2	139,619,188.03	1.68%
客户 3	126,935,588.81	1.52%
客户 4	107,684,889.10	1.29%
客户 5	100,865,138.97	1.21%
合计	635,579,588.03	7.63%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

单位：元

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

合同项目的说明

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	3,227,384.47	59,800.00	
城市维护建设税	4,145,575.78	6,309,744.54	
教育费附加	2,205,033.88	3,182,751.98	
地方教育发展费	1,340,715.82	1,827,187.26	



平价基金	4,778.64	15,509.87	
资源税	1,419,514.48	1,092,110.25	
煤碳价格调节基金	5,662,884.38	15,396,827.82	
合计	18,005,887.45	27,883,931.72	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	31,795,467.38	20,255,771.92
差旅费	5,410,476.08	6,590,353.34
宣传费	197,037.73	6,284.00
运输费	271,376,368.17	213,445,933.18
办公费	5,061,945.95	2,538,533.24
保险费	142,170.33	800.00
业务招待费	8,318,140.19	9,907,726.94
小车费	4,236,355.67	5,667,025.88
仓储费	25,004,074.60	11,711,094.56
广告费	776,149.02	441,794.00
其他	19,429,537.15	48,391,140.08
合计	371,747,722.27	318,956,457.14

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	278,940,617.46	296,003,245.13
合计	278,940,617.46	296,003,245.13

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	422,759,323.73	437,984,609.61
减：利息收入	-9,553,262.60	-8,909,434.14
汇兑损失	1,865,353.58	-454,442.79

手续费支出	12,974,823.28	9,116,117.87
其他支出	331,447.00	178,658.00
合计	428,377,684.99	437,915,508.55

## 60、公允价值变动收益

单位：元

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	80,803.44	56,039.18
合计	80,803.44	56,039.18

公允价值变动收益的说明

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,140,234.79	
权益法核算的长期股权投资收益	5,009,444.77	-492,894.22
处置交易性金融资产取得的投资收益		114,145.18
合计	10,149,679.56	-378,749.04

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
昌吉州庭州浩泰路桥有限公司	-201,392.87	-492,894.22	
内蒙古华电乌达热电有限公司	5,210,837.64		
合计	5,009,444.77	-492,894.22	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

**62、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-12,883,341.18	6,474,184.10
二、存货跌价损失	25,245,478.70	13,095,205.44
合计	12,362,137.52	19,569,389.54

**63、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		427,825.08	
政府补助	45,753,461.11	36,842,394.20	45,753,461.11
无法支付的应付款项	3,997,850.05	1,074,707.46	1,074,707.46
其他	4,784,675.91	8,396,563.76	4,784,675.91
合计	54,535,987.07	46,741,490.50	54,535,987.07

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
	45,753,461.11	36,842,394.20	
合计	45,753,461.11	36,842,394.20	--

营业外收入说明

**64、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	87,616.41	885,358.87	87,616.41
其中：固定资产处置损失	87,616.41		87,616.41
对外捐赠	305,000.00	2,366,200.00	305,000.00
其他	4,763,928.40	1,752,309.86	4,763,928.40

合计	5,156,544.81	5,003,868.73	5,003,868.73
----	--------------	--------------	--------------

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	89,700,090.03	99,615,314.29
递延所得税调整	5,227,415.20	229,002.21
合计	94,927,505.23	99,844,316.50

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### 1. 基本每股收益

基本每股收益= P0 ÷ S

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

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

#### 1. 稀释每股收益

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

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

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

政府补助	31,733,246.68
其它	9,553,262.60
合计	41,286,509.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	9,224,867.38
宣传费	1,325,987.83
运输费	271,754,918.96
办公费	13,230,386.28
业务招待费	13,921,389.14
小 车 费	9,103,808.34
咨询、审计及律师费	7,093,528.65
捐赠支出	305,000.00
其 他	151,049,931.59
合计	477,009,818.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行存单质押	

银行承兑汇票保证金	10,300,000.00
信用证保证金	142,306,584.36
工银金融租赁有限公司	
招银金融租赁有限公司	
农银金融租赁有限公司	282,000,000.00
合计	434,606,584.36

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	
信用证、借款保证金	86,149,359.17
融资租赁保证金	
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	
支付融资租赁款	140,038,666.53
合计	226,188,025.70

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

### 69、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	345,752,496.76	805,515,341.87
加：资产减值准备	12,362,137.52	19,569,389.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	600,569,323.55	574,996,467.54
无形资产摊销	19,893,647.08	16,968,663.09
长期待摊费用摊销	1,017,883.50	750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	87,616.41	457,533.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-80,803.44	-56,039.18
财务费用（收益以“-”号填列）	402,092,509.34	437,984,609.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,149,679.56	378,749.04

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,225,121.47	227,167.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,293.73	1,834.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	118,039,069.93	-322,187,224.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-373,671,211.31	-14,149,100.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-376,418,089.33	-290,991,723.92
经营活动产生的现金流量净额	744,722,315.66	1,229,465,669.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,299,305,980.08	1,673,746,205.08
减：现金的期初余额	1,335,477,947.39	3,274,277,262.91
现金及现金等价物净增加额	-36,171,967.31	-1,600,531,057.83

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,299,305,980.08	1,335,477,947.39
其中：库存现金	7,424,869.90	4,497,804.81
可随时用于支付的银行存款	1,221,780,237.21	2,843,513,164.47
可随时用于支付的其他货币资金	70,100,872.97	426,266,293.63
三、期末现金及现金等价物余额	1,299,305,980.08	1,335,477,947.39

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
湖北宜化集团有限责任公司	控股股东	有限公司	宜昌	蒋远华	化工业	100,000.00	16.85%	16.85%	宜昌市国资委	17912279-5

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
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	36.5%	61.5%	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	控股子公司	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	控股子公司	有限公司	宜昌	张行锋	矿业	5,000.00 万元	77.36%	77.36%	78815870-X



限公司									
贵州新宜矿业(集团)有限公司	控股子公司	有限公司	贵州普安	刘峰	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	控股子公司	有限公司	北京	蔡志权	商业	5,000.00 万 元	51%	51%	68045259-5
宜昌宜化物流有限责任公司	控股子公司	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	控股子公司	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	控股子公司	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	控股子公司	有限公司	贵州兴义	刘智	矿业	3,500.00 万 元	100%	100%	67074562-6
贵州普安宏兴煤业有限公司	控股子公司	有限公司	贵州普安	周宏	矿业	2,500.00 万 元	100%	100%	77055691-0
武汉富华时代贸易有限公司	控股子公司	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	卞平官	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	新疆吉木萨尔	张忠华	工业	350,000.00 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	控股子公司	有限公司	内蒙古乌海 市	瞿定军	矿业	5,000.00 万 元	100%	100%	56418898-5
青海柴达木 宜化化工有 限责任公司	控股子公司	有限公司	青海德令哈 市	孙强	商业	2,000.00 万 元	100%	100%	69854548-2
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	控股子公司	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	控股子公司	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	控股子公司	有限公司	新疆昌吉	谢玉荣	工业	1,000.00 万 元	100%	100%	57251939-3
新疆木垒县 宜化农资连 锁供销有限 公司	控股子公司	有限公司	新疆木垒	张忠华	商业	500.00 万元	100%	100%	59591903-1
新疆嘉丰化 工有限公司	控股子公司	有限公司	新疆塔城	张忠华	商业	1,000.00 万 元	100%	100%	59916263-8
新疆万富通 贸易有限公 司	控股子公司	有限公司	新疆昌吉	张忠华	商业	1,000.00 万 元	100%	100%	59915946-3
黔西南州黔 发煤焦有限 公司	控股子公司	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	控股子公司	有限公司	四川省雷波 县	李书清	矿业	8,000.00 万 元	90%	90%	66028071-4
湖北宜化松 滋肥业有限 公司	控股子公司	有限公司	湖北松滋	刘旭辉	工业	30,000.00 万元	100%	100%	58548838-9

北京宜化恒业科技发展有限公司	控股子公司	有限公司	北京	张行峰	服务	8,600.00 万元	36%	36%	05927752-2
新疆嘉成化工有限公司	控股子公司	有限公司	新疆木垒	朱洪波	商业	10,000.00 万元	100%	100%	05773287-8
新疆宜化东沟农资连锁供销有限公司	控股子公司	有限公司	新疆木垒	朱洪波	商业	500.00 万元	100%	100%	06206301-5
新疆嘉宜实业有限公司	控股子公司	有限公司	新疆吉木萨尔县	蔡志权	商业	5,000.00 万元	100%	100%	06883864-3
湖北宜化肥业荆州有限公司	控股子公司	有限公司	荆州市沙市区	张道红	商业	1,000.00 万元	100%	100%	06840331-6

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
湖北宜化集团矿业有限责任公司	同一母公司	70709719-2
湖北三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
湖北三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
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
重庆索特盐化股份有限公司	同一母公司	74289888-4
武汉宜化塑业有限公司	同一母公司	56558942-2
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	55391939-1

	(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	
--	-------------------------------	--

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
湖北宜化集团矿业有限责任公司	磷矿、柴油	市场价格	29,395,621.38	6.77%	61,585,377.00	26.61%
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	材料设备	市场价格	26,273,662.72	1.7%	53,932,141.48	6.03%
湖北捷安运输有限责任公司	运输费	市场价格	1,916,038.27	0.71%	1,671,584.23	0.78%
湖北双环科技股份有限公司	纯碱、工业盐	市场价格	5,919,624.78	4.28%	5,439,356.59	5.63%
重庆宜化化工有限公司	纯碱	市场价格	6,329,167.14	26.19%	3,487,659.56	12.79%
重庆索特盐化股份有限公司					332,086.67	0.48%
合计			69,834,114.29		126,448,205.53	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
湖北宜化集团矿业有限责任公司	销售商品	市场价格	1,430,712.51	0.21%	500,808.55	0.05%
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	销售商品	市场价格	6,136,396.07	0.9%	6,875,668.73	0.74%
湖北双环科技股份有限公司	销售商品	市场价格	5,550,122.45	0.82%	3,222,380.97	0.35%

有限公司						
武汉宜化塑业有限公司	销售商品	市场价格	26,180,374.36	1.24%	17,201,851.71	0.82%
重庆宜化化工有限公司	销售商品	市场价格			2,034,690.99	0.22%
重庆索特盐化股份有限公司	销售商品	市场价格			122,323.68	0.01%
合计			39,297,605.39		29,957,724.63	

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

## (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

- 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520,020.16万元；
- B、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155,000.00万元；
- C、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113,000.00万元；
- D、湖北宜化集团有限责任公司为本公司子公司融资租赁提供担保，担保金额为100,164.12万元；
- E、湖北宜化集团有限责任公司以其持有63,000,000流通股为本公司子公司41,809.90 万元融资租赁提供质押；
- F、湖北双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74,999.78 万元；
- G、公司已发行70,000.00万元的公司债券，由湖北双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双环科技股份有限公司提供反担保；
- H、本公司为湖北双环科技股份有限公司的借款提供担保，担保金额为4800万元；

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 其他关联交易

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2013年06月30日，公司及控股子公司在湖北宜化集团财务有限责任公司存款余额 46,401,939.90 元，贷款余额 300,000,000.00元，偿付利息支出1,118,444.45 元，收到存款利息收入1,445,744.22元。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末	期初
------	-----	----	----

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉宜化塑业有限公司	30,664,722.00		33,684.00	
应收账款	重庆索特盐化股份有限公司			293,186.56	
预付账款	湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	32,631,751.84		33,512,141.14	
预付账款	湖北双环科技股份有限公司			40,287,207.33	
预付账款	重庆宜化化工有限公司			13,602,339.40	
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			10,827,598.07	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收账款	湖北宜化集团矿业有限责任公司	192,797.80	470,827.46
预收账款	湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	2,695,608.23	5,788,527.23
预收账款	湖北双环科技股份有限公司	1,590,086.74	42,146,171.37
预收账款	重庆宜化化工有限公司		14,299,030.00
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	11,049,268.92	29,382,508.90
应付账款	重庆索特盐化股份有限公司	154,021.14	929,281.66
应付账款	湖北双环科技股份有限公司	4,019,647.36	
应付账款	重庆宜化化工有限公司	209,561.34	
其他应付款	湖北捷安运输有限责任公司	0.09	

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

## 5、股份支付的修改、终止情况

### 十一、或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

### 十二、承诺事项

#### 1、重大承诺事项

#### 2、前期承诺履行情况

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元



## 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

## 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
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)	1,193,044.59	80,803.44			1,273,848.03
金融资产小计	1,193,044.59	80,803.44			1,273,848.03
上述合计	1,193,044.59	80,803.44			1,273,848.03
金融负债	0.00				0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按余额百分比法计提坏账的应收账款	107,746,446.27	100%	6,464,786.78	6%	102,162,090.54	100%	6,129,725.42	6%
组合小计	107,746,446.27	100%	6,464,786.78	6%	102,162,090.54	100%	6,129,725.42	6%
合计	107,746,446.27	--	6,464,786.78	--	102,162,090.54	--	6,129,725.42	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	103,921,166.66	96.45%	6,235,270.00	85,030,388.69	83.23%	5,101,823.32
1 至 2 年	2,835,312.11	2.63%	170,118.73	8,746,891.57	8.56%	524,813.49
2 至 3 年	421,064.94	0.39%	25,263.90	7,305,619.48	7.15%	438,337.17
3 年以上	568,902.56	0.53%	34,134.15	1,079,190.80	1.06%	64,751.44
合计	107,746,446.27	--	6,464,786.78	102,162,090.54	--	6,129,725.42

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
客户 1	非关联方	6,629,897.26	1 年以内	6.15%
客户 2	非关联方	5,309,480.59	1 年以内	4.93%
客户 3	非关联方	3,575,576.00	1 年以内	3.32%

客 户 4	非关联方	3,589,280.97	1 年以内	3.33%
客 户 5	非关联方	3,061,500.00	1 年以内	2.84%
合 计	--	22,165,734.82	--	20.57%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按余额百分比法计提坏账的应收账款	30,235,857.98	1.07%	1,814,151.48	6%	28,782,462.16	1.09%	1,726,947.73	6%
合并范围内对子公司的应收款项	2,796,066,488.86	98.93%			2,623,721,108.68	98.91%		
组合小计	2,826,302,346.84	100%	1,814,151.48		2,652,503,570.84	100%	1,726,947.73	
合计	2,826,302,346.84	--	1,814,151.48	--	2,652,503,570.84	--	1,726,947.73	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
客户 1	子公司	1,407,425,088.14	1 年以内	49.8%
客户 2	子公司	648,330,121.35	1 年以内	22.94%
客户 3	子公司	166,833,439.15	1 年以内	5.9%
客户 4	子公司	153,219,779.31	1 年以内	5.42%
客户 5	子公司	104,626,199.79	1 年以内	3.7%
合计	--	2,480,434,627.74	--	87.76%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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	542,120,450.00	542,120,450.00		542,120,450.00	100%	100%				
湖北宜化肥业有限公司	成本法	272,317,800.00	272,317,800.00		272,317,800.00	100%	100%				
湖南宜化化工有限责任公司	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	167,500,000.00	167,500,000.00		167,500,000.00	100%	100%				
沁水县非凡高新技术发展有	成本法	100,980,000.00	100,980,000.00	-100,980,000.00		51%	51%				

限公司											
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%				
青海宜化化工有限责任公司	成本法	594,000,000.00	594,000,000.00		594,000,000.00	99%	99%				
新疆宜化化工有限公司	成本法	3,500,000,000.00	2,000,000,000.00	1,500,000,000.00	3,500,000,000.00	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%				
北京宜化恒业科技发展有限公司	成本法	30,960,000.00	30,960,000.00		30,960,000.00	36%	36%				
湖北宜化肥业荆州有限公司	成本法	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00	90%	90%				
重庆长航宜化航运有限公司	权益法	4,900,000.00		4,900,000.00	4,900,000.00	49%	49%				
合计	--	6,885,125,588.18	5,371,225,588.18	1,412,920,000.00	6,784,145,588.18	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,271,219,014.56	1,384,301,759.67
其他业务收入	107,872,551.42	75,398,800.41
合计	1,379,091,565.98	1,459,700,560.08
营业成本	1,179,321,959.24	1,239,814,595.54

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿 素	651,581,077.06	573,994,066.95	707,486,839.98	585,428,338.27
化工产品	596,581,607.94	529,102,258.96	665,206,066.33	596,724,023.09
其 他	23,056,329.56	76,225,633.33	11,608,853.36	57,662,234.18
合计	1,271,219,014.56	1,179,321,959.24	1,384,301,759.67	1,239,814,595.54

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿 素	651,581,077.06	573,994,066.95	707,486,839.98	585,428,338.27
化工产品	438,276,981.37	371,825,577.43	492,676,097.57	435,198,589.71
氯碱产品	158,304,626.57	157,276,681.53	172,529,968.76	161,525,433.38
其 他	23,056,329.56	76,225,633.33	11,608,853.36	57,662,234.18
合计	1,271,219,014.56	1,179,321,959.24	1,384,301,759.67	1,239,814,595.54

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销收入	1,066,707,682.05	965,405,145.97	1,177,556,955.64	1,041,873,792.71



外销收入	204,511,332.51	213,916,813.27	206,744,804.03	197,940,802.83
合计	1,271,219,014.56	1,179,321,959.24	1,384,301,759.67	1,239,814,595.54

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	48,555,979.00	3.52%
客户 2	43,958,906.13	3.19%
客户 3	40,357,697.09	2.93%
客户 4	34,879,144.00	2.53%
客户 5	33,413,667.40	2.42%
合计	201,165,393.62	14.59%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	639,959,260.83	605,369,473.44
合计	639,959,260.83	605,369,473.44

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆宜化化工有限公司	318,000,000.00		
湖北宜化肥业有限公司		228,602,371.06	
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	306,000,000.00	296,767,102.38	
湖南宜化化工有限责任公司		80,000,000.00	
沁水县非凡高新技术发展有限公司	15,959,260.83		
合计	639,959,260.83	605,369,473.44	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	640,673,260.20	612,243,336.07
加：资产减值准备	9,937,453.24	14,451,712.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,261,747.59	82,740,170.12
无形资产摊销	581,100.78	581,100.78
长期待摊费用摊销	750,000.00	750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		-141,469.60
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-65,511.94	-43,805.98
财务费用（收益以“—”号填列）	94,921,217.62	123,599,665.08
投资损失（收益以“—”号填列）	-639,959,260.83	-605,369,473.44
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	509,788.40	-319,822.49
存货的减少（增加以“—”号填列）	-29,703,684.90	-69,056,688.64
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-143,858,503.24	-91,694,893.52
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	277,728,587.93	-11,477,719.72
经营活动产生的现金流量净额	290,776,194.85	56,262,111.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	193,949,898.91	163,844,072.41
减：现金的期初余额	230,854,530.24	1,901,457,572.64
现金及现金等价物净增加额	-36,904,631.33	-1,737,613,500.23

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,052,618.38	
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）	45,753,461.11	
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	80,803.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,713,597.56	
减：所得税影响额	10,991,380.27	
少数股东权益影响额（税后）	880,513.70	
合计	42,728,586.52	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	205,718,638.64	474,476,517.93	6,264,315,125.14	6,144,522,606.80
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	205,718,638.64	474,476,517.93	6,264,315,125.14	6,144,522,606.80
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.29%	0.229	0.229
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.61%	0.182	0.182

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 固定资产增加及在建工程减少主要系公司子公司新疆宜化化工有限公司50万吨离子膜烧碱/60万吨聚氯乙烯项目、公司子公司湖北宜化松滋肥业有限公司2\*28万吨磷酸二铵项目本期完工投产，暂估转固所致。

(2) 长期应付款增加系公司子公司新疆宜化化工有限公司本期融资租赁增加所致。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
  - 二、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

湖北宜化化工股份有限公司

董事长：

二〇一三年八月十九日