

湖北宜化化工股份有限公司

审计报告

大信审字[2017]第 2-00548 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）
WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower,
1 Zhichun Road,Haidian Dist
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2017]第 2-00548 号

湖北宜化化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北宜化化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower,
1 Zhichun Road,Haidian Dist
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇一七年三月二十八日

湖北宜化化工股份有限公司 财务报表

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 | 5,699,479,343.80 | 4,914,498,981.60 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 777,224,662.91 | 802,062,151.55 |
| 应收账款 | 516,817,482.40 | 483,232,040.45 |
| 预付款项 | 1,605,694,829.35 | 1,871,990,152.52 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 144,202,237.36 | 202,199,244.48 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 3,733,292,471.27 | 4,149,238,857.25 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 482,797,899.92 | 874,332,954.51 |
| 流动资产合计 | 12,959,508,927.01 | 13,297,554,382.36 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 83,520,000.00 | 62,850,000.00 |
| 持有至到期投资 | | 5,000,000.00 |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 173,256,503.13 | 178,064,213.26 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 20,673,019,737.82 | 19,469,878,344.05 |
| 在建工程 | 4,322,279,240.99 | 5,406,093,023.28 |
| 工程物资 | | 75,819,126.63 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 684,894,542.68 | 671,647,340.89 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 10,273,866.38 | 10,273,866.38 |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 长期待摊费用 | 21,739,664.30 | 24,455,210.09 |
| 递延所得税资产 | 103,834,289.92 | 94,251,314.67 |
| 其他非流动资产 | 740,655,893.48 | 683,427,706.96 |
| 非流动资产合计 | 26,813,473,738.70 | 26,681,760,146.21 |
| 资产总计 | 39,772,982,665.71 | 39,979,314,528.57 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 10,165,899,110.48 | 9,233,093,314.24 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 5,512,461,357.14 | 5,299,570,489.20 |
| 应付账款 | 4,464,569,073.69 | 4,076,215,412.33 |
| 预收款项 | 1,160,896,680.13 | 1,116,578,263.61 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 50,356,214.27 | 41,599,811.81 |
| 应交税费 | 15,420,620.52 | 14,419,987.59 |
| 应付利息 | 35,504,881.02 | 47,145,166.64 |
| 应付股利 | 16,160,542.46 | 1,660,542.46 |
| 其他应付款 | 308,970,836.69 | 300,027,021.48 |
| 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 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,655,550,000.00 | 1,910,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | 400,000,000.00 |
| 流动负债合计 | 23,385,789,316.40 | 22,440,310,009.36 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 3,456,300,000.00 | 4,447,300,000.00 |
| 应付债券 | 1,903,605,814.20 | 1,305,393,892.15 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 4,033,705,248.11 | 3,480,614,264.50 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 187,607,961.05 | 237,324,790.99 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 9,581,219,023.36 | 9,470,632,947.64 |
| 负债合计 | 32,967,008,339.76 | 31,910,942,957.00 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 897,866,712.00 | 897,866,712.00 |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其他权益工具 | 991,000,000.00 | 594,600,000.00 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | 991,000,000.00 | 594,600,000.00 |
| 资本公积 | 1,773,776,040.61 | 1,764,773,034.16 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 53,762,497.29 | 55,392,678.49 |
| 盈余公积 | 388,694,444.83 | 388,159,461.33 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,709,266,837.77 | 3,003,867,809.50 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,814,366,532.50 | 6,704,659,695.48 |
| 少数股东权益 | 991,607,793.45 | 1,363,711,876.09 |
| 所有者权益合计 | 6,805,974,325.95 | 8,068,371,571.57 |
| 负债和所有者权益总计 | 39,772,982,665.71 | 39,979,314,528.57 |

法定代表人：虞云峰

主管会计工作负责人：蒋本山

会计机构负责人：刘成勇

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,402,926,982.49 | 1,215,480,051.95 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 114,873,472.01 | 85,204,253.81 |
| 应收账款 | 63,852,079.31 | 96,282,325.74 |
| 预付款项 | 60,743,093.22 | 61,288,314.06 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 8,379,975,719.75 | 6,746,536,837.09 |
| 存货 | 374,956,448.44 | 373,149,059.47 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 18,759,436.67 | 258,926,140.47 |
| 流动资产合计 | 11,416,087,231.89 | 8,836,866,982.59 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | 5,000,000.00 |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 7,575,401,837.37 | 7,258,392,991.25 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 959,078,483.85 | 967,400,359.64 |
| 在建工程 | 30,744,920.38 | 73,862,137.93 |
| 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 | 60,030,718.36 | 61,818,302.27 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 3,000,000.00 | 4,500,000.00 |
| 递延所得税资产 | 16,259,752.12 | 18,785,019.63 |
| 其他非流动资产 | 5,000,000.00 | |
| 非流动资产合计 | 8,649,515,712.08 | 8,389,758,810.72 |
| 资产总计 | 20,065,602,943.97 | 17,226,625,793.31 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 6,134,691,120.00 | 4,152,604,524.96 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 2,041,551,357.14 | 1,945,280,000.00 |
| 应付账款 | 184,684,352.77 | 186,581,312.06 |
| 预收款项 | 62,794,513.95 | 87,580,151.88 |
| 应付职工薪酬 | 7,946,746.67 | 9,690,346.94 |
| 应交税费 | 2,869,040.38 | 1,893,918.60 |
| 应付利息 | 34,445,833.33 | 43,724,722.22 |
| 应付股利 | 1,660,542.46 | 1,660,542.46 |
| 其他应付款 | 764,273,517.56 | 798,949,067.69 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 270,000,000.00 | 1,499,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | 400,000,000.00 |
| 流动负债合计 | 9,504,917,024.26 | 9,126,964,586.81 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 2,473,400,000.00 | 965,400,000.00 |
| 应付债券 | 1,903,605,814.20 | 1,305,393,892.15 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 10,549,025.39 | 13,014,096.03 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 4,387,554,839.59 | 2,283,807,988.18 |
| 负债合计 | 13,892,471,863.85 | 11,410,772,574.99 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 897,866,712.00 | 897,866,712.00 |
| 其他权益工具 | 991,000,000.00 | 594,600,000.00 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | 991,000,000.00 | 594,600,000.00 |
| 资本公积 | 1,548,286,773.38 | 1,548,286,773.38 |

| | | |
|------------|-------------------|-------------------|
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 18,961,753.49 | 18,815,059.56 |
| 盈余公积 | 388,694,444.83 | 388,159,461.33 |
| 未分配利润 | 2,328,321,396.42 | 2,368,125,212.05 |
| 所有者权益合计 | 6,173,131,080.12 | 5,815,853,218.32 |
| 负债和所有者权益总计 | 20,065,602,943.97 | 17,226,625,793.31 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | 15,181,929,889.86 | 18,337,360,261.22 |
| 其中：营业收入 | 15,181,929,889.86 | 18,337,360,261.22 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 16,631,126,529.03 | 18,354,016,804.27 |
| 其中：营业成本 | 13,375,225,896.35 | 15,524,389,336.54 |
| 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 | | |
| 税金及附加 | 76,658,167.71 | 36,503,099.20 |
| 销售费用 | 1,127,284,689.53 | 972,544,723.69 |
| 管理费用 | 589,842,673.23 | 526,815,561.59 |
| 财务费用 | 938,316,279.38 | 1,076,379,872.81 |
| 资产减值损失 | 523,798,822.83 | 217,384,210.44 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 22,842,653.69 | 20,085,888.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 18,962,709.74 | 19,801,355.47 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -1,426,353,985.48 | 3,429,344.95 |
| 加：营业外收入 | 143,970,643.97 | 113,073,629.25 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 5,043,933.04 | 1,409,749.02 |
| 减：营业外支出 | 51,986,430.53 | 23,425,703.47 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 15,857,562.20 | 6,695,759.66 |

| | | |
|------------------------------------|-------------------|---------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -1,334,369,772.04 | 93,077,270.73 |
| 减：所得税费用 | 73,311,515.48 | 38,769,003.30 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -1,407,681,287.52 | 54,308,267.43 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -1,249,447,321.11 | 35,395,961.39 |
| 少数股东损益 | -158,233,966.41 | 18,912,306.04 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | -1,407,681,287.52 | 54,308,267.43 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -1,249,447,321.11 | 35,395,961.39 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -158,233,966.41 | 18,912,306.04 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -1.4310 | 0.039 |
| （二）稀释每股收益 | -1.4310 | 0.039 |

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

法定代表人：虞云峰

主管会计工作负责人：蒋本山

会计机构负责人：刘成勇

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 2,988,497,962.85 | 3,322,867,038.93 |
| 减：营业成本 | 2,884,574,613.04 | 3,027,407,642.78 |
| 税金及附加 | 8,293,273.71 | 5,446,929.83 |
| 销售费用 | 73,494,246.95 | 67,514,448.30 |
| 管理费用 | 77,613,970.44 | 71,857,311.78 |
| 财务费用 | 196,772,343.68 | 224,854,199.98 |
| 资产减值损失 | 44,727,114.17 | 5,827,092.14 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 323,365,451.61 | 123,391,594.36 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 5,663,768.61 | 3,183,242.31 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 26,387,852.47 | 43,351,008.48 |
| 加：营业外收入 | 7,465,806.29 | 7,969,188.51 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 151,481.42 | 63,831.72 |
| 减：营业外支出 | 25,978,556.26 | 1,365,262.58 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 13,518,434.61 | 7,957.84 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 7,875,102.50 | 49,954,934.41 |
| 减：所得税费用 | 2,525,267.51 | -593,958.26 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 5,349,834.99 | 50,548,892.67 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益 | | |

| | | |
|------------------|--------------|---------------|
| 的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算 差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 5,349,834.99 | 50,548,892.67 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 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 | 17,843,908,135.83 | 21,354,103,046.46 |
| 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 | | |
| 处置以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融资产 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 | 120,479,920.68 | 115,415,682.23 |
| 经营活动现金流入小计 | 17,964,388,056.51 | 21,469,518,728.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的 现金 | 13,020,790,529.08 | 14,443,160,030.42 |
| 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 | 692,030,287.43 | 644,059,475.26 |
| 支付的各项税费 | 387,095,543.59 | 348,427,844.99 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,410,775,347.75 | 1,197,140,589.45 |
| 经营活动现金流出小计 | 15,510,691,707.85 | 16,632,787,940.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,453,696,348.66 | 4,836,730,788.57 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 237,051,863.00 | 5,285,680.48 |
| 取得投资收益收到的现金 | 15,851,176.14 | 15,962,871.10 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 27,287,816.56 | 2,952,925.00 |
| 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 | 58,968,617.34 | 34,625,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 339,159,473.04 | 58,826,476.58 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,167,522,021.60 | 1,462,406,944.91 |
| 投资支付的现金 | 161,638,443.04 | 368,285,015.86 |
| 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 | 1,329,160,464.64 | 1,830,691,960.77 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -990,000,991.60 | -1,771,865,484.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 424,561,568.00 | 34,300,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 24,561,568.00 | 34,300,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 16,040,375,778.31 | 16,792,641,148.41 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 3,506,037,799.22 | 1,679,970,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 19,970,975,145.53 | 18,506,911,148.41 |
| 偿还债务支付的现金 | 16,153,019,982.07 | 16,885,355,738.75 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,084,773,244.32 | 1,136,062,202.77 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 111,650,000.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,438,890,417.08 | 3,201,575,042.95 |
| 筹资活动现金流出小计 | 20,676,683,643.47 | 21,222,992,984.47 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -705,708,497.94 | -2,716,081,836.06 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,078,590.29 | -39,589,871.22 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 756,908,268.83 | 309,193,597.10 |

| | | |
|----------------|------------------|------------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 3,052,052,682.38 | 2,742,859,085.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 3,808,960,951.21 | 3,052,052,682.38 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 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 | 3,351,315,326.61 | 3,663,799,907.40 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 24,884,228.40 | 35,115,548.19 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,376,199,555.01 | 3,698,915,455.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,072,176,966.25 | 3,250,955,257.74 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 80,276,709.61 | 81,057,258.92 |
| 支付的各项税费 | 22,530,712.80 | 55,660,201.23 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 143,551,461.99 | 110,791,895.30 |
| 经营活动现金流出小计 | 3,318,535,850.65 | 3,498,464,613.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 57,663,704.36 | 200,450,842.40 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 237,051,863.00 | 5,209,500.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 316,970,890.51 | 123,239,832.54 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 502,997.67 | 100,800.00 |
| 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 | 1,500,000.00 | 1,750,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 556,025,751.18 | 130,300,132.54 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 63,891,174.88 | 60,922,020.50 |
| 投资支付的现金 | 121,370,000.00 | 535,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 199,404,194.84 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 384,665,369.72 | 595,922,020.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 171,360,381.46 | -465,621,887.96 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 400,000,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 11,195,605,675.93 | 6,915,857,044.21 |
| 发行债券收到的现金 | | |

| | | |
|--------------------|-------------------|------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 586,622,299.22 | 138,200,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 12,182,227,975.15 | 7,054,057,044.21 |
| 偿还债务支付的现金 | 8,734,519,080.89 | 6,144,932,929.25 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 225,709,130.28 | 190,041,310.34 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,505,076,394.71 | 1,034,047,729.04 |
| 筹资活动现金流出小计 | 11,465,304,605.88 | 7,369,021,968.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 716,923,369.27 | -314,964,924.42 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 6,888,882.09 | -7,391,212.62 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 952,836,337.18 | -587,527,182.60 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 628,857,752.73 | 1,216,384,935.33 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,581,694,089.91 | 628,857,752.73 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|----------------|--|------------------|-----------|----------------|---------------|----------------|----------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | | | 未分 配利 润 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 897,866,712.00 | | 594,600,000.00 | | 1,764,773,034.16 | | | 55,392,678.49 | 388,159,461.33 | | 3,003,867,809.50 | 1,363,711,876.09 | 8,068,371,571.57 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 897,866,712.00 | | 594,600,000.00 | | 1,764,773,034.16 | | | 55,392,678.49 | 388,159,461.33 | | 3,003,867,809.50 | 1,363,711,876.09 | 8,068,371,571.57 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | 396,400,000.00 | | 9,003,006.45 | | | -1,630,181.20 | 534,983.50 | | -1,294,600,971.73 | -372,104,082.64 | -1,262,397,245.62 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | -1,249,447,321.11 | -158,233,966.41 | -1,407,681,287.52 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | 396,400,000.00 | | 9,003,006.45 | | | | | | | -88,011,438.45 | 317,391,568.00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|----------------|--------------|------------------|--|----------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | 396,400,000.00 | | | | | | | | | | 396,400,000.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | 9,003,006.45 | | | | | | | | -88,011,438.45 | -79,008,432.00 |
| (三)利润分配 | | | | | | | 534,983.50 | | -45,153,650.62 | | -126,150,000.00 | | -170,768,667.12 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 534,983.50 | | -534,983.50 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -44,618,667.12 | | -126,150,000.00 | | -170,768,667.12 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)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 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | -1,630,181.20 | | | | | 291,322.22 | -1,338,858.98 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 100,894,682.95 | | | | | 21,083,118.61 | 121,977,801.56 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 102,524,864.15 | | | | | 20,791,796.39 | 123,316,660.54 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 897,866,712.00 | | 991,000,000.00 | | 1,773,776,040.61 | | 53,762,497.29 | 388,694,444.83 | | 1,709,266,837.77 | 991,607,793.45 | 6,805,974,325.95 | |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | 少数股东 | 所有者权 |
|----|-------------|--------|----|-----|----|----|----|----|----|--|--|------|------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | 资本 | 减：库 | 其他 | 专项 | 盈余 | 一般 | 未分 | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | 公积 | 存股 | 综合 收益 | 储备 | 公积 | 风险 准备 | 配利 润 | 权益 | 益合 计 |
|-----------------------|----------------|---------|----------------|----|------------------|----|----------|----------------|----------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 897,866,712.00 | | | | 1,794,772,170.60 | | | 68,442,394.37 | 383,104,572.06 | | 2,982,505,404.50 | 1,391,573,960.33 | 7,518,265,213.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 897,866,712.00 | | | | 1,794,772,170.60 | | | 68,442,394.37 | 383,104,572.06 | | 2,982,505,404.50 | 1,391,573,960.33 | 7,518,265,213.86 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | 594,600,000.00 | | -29,999,136.44 | | | -13,049,715.88 | 5,054,889.27 | | 21,362,405.00 | -27,862,084.24 | 550,106,357.71 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 35,395,961.39 | 18,912,306.04 | 54,308,267.43 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | -29,999,136.44 | | | | | | | -48,827,359.42 | -78,826,495.86 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | -48,905,034.22 | -48,905,034.22 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -29,999,136.44 | | | | | | | 77,674.80 | -29,921,461.64 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 5,054,889.27 | | -14,033,556.39 | | -8,978,667.12 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 5,054,889.27 | | -5,054,889.27 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -8,978,667.12 | | -8,978,667.12 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)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 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | 2,052,969.14 | -10,996,746.74 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | 21,334,387.03 | 130,682,710.12 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | 19,281,417.89 | 141,679,456.86 |
| (六)其他 | | | 594,600.00 | | | | | | | | | | 594,600.00 |
| 四、本期期末余额 | 897,866,712.00 | | 594,600.00 | | 1,764,773.03 | | | 55,392,678.49 | 388,159,461.33 | | 3,003,867.80 | 1,363,711.87 | 8,068,371.57 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|------------|----|------------------|-------|--------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 897,866,712.00 | | 594,600.00 | | 1,548,286,773.38 | | | 18,815,059.56 | 388,159,461.33 | 2,368,125.21 | 5,815,853,218.32 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 897,866,712.00 | | 594,600.00 | | 1,548,286,773.38 | | | 18,815,059.56 | 388,159,461.33 | 2,368,125.21 | 5,815,853,218.32 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | 396,400.00 | | | | | 146,693.93 | 534,983.50 | -39,803,815.63 | 357,277,861.80 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 5,349,834.99 | 5,349,834.99 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | 396,400.00 | | | | | | | | 396,400.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|----------------|--|------------------|--|--|---------------|----------------|------------------|------------------|
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | 396,400,000.00 | | | | | | | | 396,400,000.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 534,983.50 | -45,153,650.62 | | -44,618,667.12 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 534,983.50 | -534,983.50 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -44,618,667.12 | | -44,618,667.12 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)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 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | 146,693.93 | | | 146,693.93 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 14,249,174.50 | | | 14,249,174.50 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 14,102,480.57 | | | 14,102,480.57 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 897,866,712.00 | | 991,000,000.00 | | 1,548,286,773.38 | | | 18,961,753.49 | 388,694,444.83 | 2,328,321,396.42 | 6,173,131,080.12 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|---------------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 897,866,712.00 | | | | 1,548,286,773.38 | | | 34,777,654.65 | 383,104,572.06 | 2,331,609,875.77 | 5,195,645,587.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|----------------|--|------------------|--|----------------|----------------|------------------|------------------|--|
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 897,866,712.00 | | | | 1,548,286,773.38 | | 34,777,654.65 | 383,104,572.06 | 2,331,609,875.77 | 5,195,645,587.86 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | 594,600,000.00 | | | | -15,962,595.09 | 5,054,889.27 | 36,515,336.28 | 620,207,630.46 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | 50,548,892.67 | 50,548,892.67 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 5,054,889.27 | -14,033,556.39 | -8,978,667.12 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 5,054,889.27 | -5,054,889.27 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -8,978,667.12 | -8,978,667.12 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)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 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | -15,962,595.09 | | | -15,962,595.09 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 16,218,960.10 | | | 16,218,960.10 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 32,181,555.19 | | | 32,181,555.19 | |
| (六)其他 | | | 594,600,000.00 | | | | | | | 594,600,000.00 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|----------------|--|------------------|--|--|---------------|----------------|------------------|------------------|
| | | | 00 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 897,866,712.00 | | 594,600,000.00 | | 1,548,286,773.38 | | | 18,815,059.56 | 388,159,461.33 | 2,368,125,212.05 | 5,815,853,218.32 |

湖北宜化化工股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）公司简介

湖北宜化化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经湖北省工商行政管理局注册登记，统一社会信用代码：91420000179120378B。

法定地址：宜昌市猗亭大道 399 号

法定代表人：虞云峰

注册资本人民币 897,866,712.00 元

公司所属行业和主要产品：公司属化工化肥行业，主要产品有尿素、磷酸二铵、聚氯乙烯等。

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 2017 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）、柴油零售经营（闪点 60℃ 以上）（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

（二）公司历史沿革

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，实际配股为 1,632.619 万股，股本增至 14,381.772 万股。

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

2001 年 7 月 12 日，本公司经中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]65 号文批准，以股本 18,696.3035 万股为基数，按 10 股配 3 股方案进行配股，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，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 29 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的批复》，

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。

(三) 本财务报表业经公司董事会于 2017 年 3 月 28 日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | 取得方式 | 是否合并报表 |
|-------------------|-----------|-----------|------|----------|------|--------|
| 湖北宜化肥业有限公司 | 宜昌 | 宜昌 | 工业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 贵州宜化化工有限责任公司 | 贵州兴义市 | 贵州兴义市 | 工业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 湖北香溪化工有限公司 | 宜昌 | 宜昌 | 工业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 湖南宜化化工有限责任公司 | 湖南冷水江 | 湖南冷水江 | 工业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 贵州金江化工有限公司 | 贵州毕节 | 贵州毕节 | 工业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 内蒙古宜化化工有限公司 | 内蒙古乌海 | 内蒙古乌海 | 工业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 青海宜化化工有限责任公司 | 青海大通 | 青海大通 | 工业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 新疆宜化化工有限公司 | 新疆吉木萨尔 | 新疆吉木萨尔 | 工业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 北京兴宜世纪科技有限公司 | 北京 | 北京 | 商业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 金沙宜化化工有限公司 | 贵州金沙 | 贵州金沙 | 工业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 宜昌宜化太平洋化工有限公司 | 宜昌 | 宜昌 | 工业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 湖北宜化江家墩矿业有限公司 | 宜昌 | 宜昌 | 矿业 | 77.36 | 设立 | 是 |
| 宜昌宜化物流有限责任公司 | 宜昌 | 宜昌 | 运输业 | 68.00 | 设立 | 是 |
| 贵州新宜矿业(集团)有限公司 | 贵州普安 | 贵州普安 | 矿业 | 60.00 | 设立 | 是 |
| 宜昌三峡物流有限责任公司 | 宜昌 | 宜昌 | 运输业 | 68.00 | 设立 | 是 |
| 北京宜化贸易有限公司 | 北京 | 北京 | 商业 | 51.00 | 设立 | 是 |
| 内蒙古宜化矿业投资开发有限公司 | 内蒙古乌海市 | 内蒙古乌海市 | 矿业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 新疆宜化东沟矿业有限公司 | 新疆木垒县 | 新疆木垒县 | 矿业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 新疆宜化库克矿业有限公司 | 新疆木垒县 | 新疆木垒县 | 矿业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 新疆宜化塑业有限公司 | 新疆昌吉回族自治州 | 新疆昌吉回族自治州 | 工业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 新疆木垒县宜化农资连锁供销有限公司 | 新疆木垒县 | 新疆木垒县 | 商业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 新疆万富通贸易有限公司 | 新疆昌吉 | 新疆昌吉 | 商业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 新疆宜化东沟农资连锁供销有限公司 | 新疆木垒县 | 新疆木垒县 | 商业 | 100.00 | 设立 | 是 |

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例(%) | 取得方式 | 是否合并报表 |
|--|---------|---------|------|---------|----------|--------|
| 新疆嘉宜实业有限公司 | 新疆吉木萨尔县 | 新疆吉木萨尔县 | 商业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 新疆嘉成化工有限公司 | 新疆吉木萨尔县 | 新疆吉木萨尔县 | 工业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 雷波县华瑞矿业有限公司 | 四川省雷波县 | 四川省雷波县 | 矿业 | 90.00 | 设立 | 是 |
| 湖北宜化松滋肥业有限公司 | 湖北松滋 | 湖北松滋 | 工业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 普安县宜鑫煤业有限公司 | 贵州兴义市 | 贵州兴义市 | 矿业 | 70.00 | 设立 | 是 |
| 贵州梅家寨煤业有限公司 | 贵州兴义市 | 贵州兴义市 | 矿业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 黔西南州黔发煤焦有限公司 | 贵州兴义市 | 贵州兴义市 | 商业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 武汉富华时代贸易有限公司 | 武汉 | 武汉 | 商业 | 51.00 | 设立 | 是 |
| 青海旭新宜贸易有限责任公司 | 青海大通县 | 青海大通县 | 商业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 湖北宜化兴宜科技有限公司 | 湖北兴山 | 湖北兴山 | 工业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| HONGKONG SKY WORTH LIMITED(香港源华贸易有限公司) | 香港 | 香港 | 商业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 哈密宜化矿业有限公司 | 新疆哈密 | 新疆哈密 | 矿业 | 51.00 | 设立 | 是 |
| 哈密宜化化工有限公司 | 新疆哈密 | 新疆哈密 | 商业 | 51.00 | 设立 | 是 |
| 湖北宜化贸易有限公司 | 宜昌 | 宜昌 | 商业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 湖北百城通达物流有限公司 | 宜昌 | 宜昌 | 运输业 | 100.00 | 设立 | 是 |
| 贵州金沙宜化肥业有限责任公司 | 贵州毕节 | 贵州毕节 | 工业 | 51.00 | 设立 | 是 |
| 习水县富星煤矿 | 贵州习水县 | 贵州习水县 | 采掘 | 100.00 | 同一控制下合并 | 是 |
| 宜昌宜化太平洋热电有限公司(注1) | 宜昌 | 宜昌 | 工业 | 75.00 | 非同一控制下合并 | 是 |
| 内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司 | 内蒙古 | 内蒙古 | 工业 | 51.00 | 非同一控制下合并 | 是 |
| 贵州普安宏兴煤业有限公司 | 贵州普安 | 贵州普安 | 矿业 | 100.00 | 非同一控制下合并 | 是 |
| 新疆宜新化工有限公司 | 新疆和什 | 新疆和什 | 矿业 | 100.00 | 非同一控制下合并 | 是 |
| 湖北宜化农资超市有限公司 | 宜昌 | 宜昌 | 商业 | 100.00 | 非同一控制下合并 | 是 |

注：2001年，公司与英国国际电力公司签订股权收购协议，受让英国国际电力公司持有的宜昌宜化太平洋热电有限公司（以下简称“太平洋热电”）36.5%的股权；签订股权托管协议：英国国际电力公司将其持有的太平洋热电25%的股权委托公司管理，同时公司享有上述委托管理的太平洋热电20%股权的收益分配权。2016年10月，湖北宜化集团有限责任公司将其持有的38.50%的股权转让给公司。公司实际拥有太平洋热电100.00%的控制权和95.00%的收益分配权。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财

政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）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。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

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之和。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，体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的

资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。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。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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、持有至到期投资、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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

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、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；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；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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。金融资产满足终止确认条件的，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其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

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、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

| | |
|-----------------------|---|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准 | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。 |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌。 |
| 成本的计算方法 | 取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法 | 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。 |
| 持续下跌期间的确定依据 | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。 |

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。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、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2、按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备情况：

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 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。 |

（十二）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、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

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

售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品领用时按一次摊销法摊销，价值较大的按分期摊销法摊销。

(十三) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

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；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；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；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持

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：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

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

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、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。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-----------|-----------|------------|
| 房屋建筑物 | 20-25 | 4.00 | 4.80—3.84 |
| 机器设备 | 7-15 | 4.00 | 13.71—6.40 |
| 运输设备 | 8-12 | 4.00 | 12.00—8.00 |
| 其他设备 | 10-15 | 4.00 | 9.60—6.40 |

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。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。

（十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

(十七) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。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。

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；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；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。

(十八) 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方法分别为：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；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、本公司的无形资产为专有技术、土地使用权、采矿权及财务软件等，具体情况如下：

| 项 目 | 使用寿命（年） | 摊销年限（年） | 摊销方法 |
|-------|---------|---------|------|
| 专有技术 | 10 | 10 | 直线法 |
| 土地使用权 | 46—50 | 46—50 | 直线法 |
| 采 矿 权 | | | 工作量法 |
| 其 它 | | 10 | 直线法 |

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：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；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、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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。

（十九）资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的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之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产

生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十) 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。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。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并

计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 预计负债

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。本公司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。

(二十三) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十四) 优先股、永续债等其他金融工具

1、金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

(1) 通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果公司不

能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

(2) 通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是发行方的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是发行方的权益工具。

(3) 对于将来须用或可用公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果发行方未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果发行方只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果发行方以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2、优先股、永续债的会计处理

发行方对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。发行方对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

(二十五) 收入

1、销售商品

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

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

国内销售：公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，公司在取得验收确

认凭据时开具发票确认收入。

国外销售：公司按照与客户签订的合同、订单等要求，办妥报关装船手续后，确认收入。

2、提供劳务

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

3、让渡资产使用权

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

(二十六) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：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；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。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

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

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目

按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

(二十八) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十九) 安全生产费

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

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

公司所属煤矿企业计提煤炭生产安全费、煤矿维简费等依据原煤产量计提。

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

额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更说明

报告期内，公司无会计政策变更事项。

2、主要会计估计变更说明

报告期内，公司无会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|---------|
| 增值税 | 应税收入 | 13%、17% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

(二) 重要税收优惠及批文

1、所得税

(1) 公司根据湖北省高新技术企业认定管理委员会《关于公示湖北省 2014 年拟认定高新技术企业名单的通知》(鄂认定办[2014]19号)，公司被认定高新技术企业(证书号：GR201442000345)，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高新技术企业认定管理委员会《关于公示湖北省 2015 年拟认定和通过复审高新技术企业名单的通知》(鄂认定办[2015]8号)，通过高新技术企业复审(证书号 GR201542000495)，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高新技术企业认定管理领导小组办公室《关于公示湖南省 2014 年第二批拟认定高新技术企业的通知》(湘高企办字[2014]13号)，公司被认定高新技术企业(证书号：GR201443000429)，本期所得税适用税率为 15%；

(4) 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》(2013年第12号)、《内蒙古自治区国家税务局关于执行西部大开发企业所得税优惠政策有关具体问题的公告》(第5号)，享受减按 15%税率征收企业所得税的优惠政策，本期所得税适用税率为 15%；

(5) 公司控股子公司青海宜化化工有限责任公司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 GF201563000002），本期所得税适用税率 15%；

(6) 公司控股子公司新疆宜化化工有限公司，根据科技部火炬中心《关于新疆维吾尔自治区 2014 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字 [2014] 162 号），公司被认定为高新技术企业（证书号 GR201465000011），本期所得税适用税率 15%；

(7) 公司控股子公司湖北宜化松滋肥业有限公司根据湖北省高新技术企业认定管理委员会《关于公示湖北省 2014 年拟认定高新技术企业名单的通知》鄂认定办 [2014] 19 号，公司被认定为高新技术企业（证书号：GR201442000922），本期所得税适用税率为 15%；

(8) 其他子公司所得税适用税率为 25%，HONGKONG SKY WORTH LIMITED（香港源华贸易有限公司）适用香港地区税率。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

1、货币资金分类列示

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 现金 | 2,727,646.72 | 3,826,190.47 |
| 银行存款 | 2,187,510,819.57 | 2,025,888,952.03 |
| 其他货币资金 | 3,509,240,877.51 | 2,884,783,839.10 |
| 合 计 | 5,699,479,343.80 | 4,914,498,981.60 |

2、其他货币资金明细

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 1、信用证保证金 | 209,000,000.00 | 308,531,704.90 |
| 2、银行承兑汇票保证金 | 2,380,394,343.51 | 1,908,152,134.20 |
| 3、借款保证金 | 185,000,000.00 | 372,000,000.00 |
| 4、定期存单 | 734,846,534.00 | 296,100,000.00 |
| 合 计 | 3,509,240,877.51 | 2,884,783,839.10 |

注：其他货币资金质押情况见附注五、（四十七）。

（二）应收票据

1、应收票据分类列示

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 777,224,662.91 | 802,062,151.55 |
| 合 计 | 777,224,662.91 | 802,062,151.55 |

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 类 别 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 301,522,927.06 | |
| 合 计 | 301,522,927.06 | |

3、截止期末，应收票据质押金额为 143,811,240.03 元。

4、截止期末，因出票人未履约而将票据转入其他应收款的金额为 10,550,000.00 元。

(三) 应收账款

1、应收账款分类

| 类 别 | 期末数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 18,046,319.76 | 3.17 | 18,046,319.76 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 549,805,832.34 | 96.64 | 32,988,349.94 | 6.00 |
| 其中：按余额百分比法计提坏账的应收账款 | 549,805,832.34 | 96.64 | 32,988,349.94 | 6.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,093,998.99 | 0.19 | 1,093,998.99 | 100.00 |
| 合 计 | 568,946,151.09 | 100.00 | 52,128,668.69 | 9.16 |

| 类 别 | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 514,076,638.78 | 100.00 | 30,844,598.33 | 6.00 |
| 其中：按余额百分比法计提坏账的应收账款 | 514,076,638.78 | 100.00 | 30,844,598.33 | 6.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 514,076,638.78 | 100.00 | 30,844,598.33 | 6.00 |

2、期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-----------------|---------------|---------------|-------|---------|------------------|
| 1、远安县三久农资有限公司 | 6,629,897.26 | 6,629,897.26 | 1-2 年 | 100.00 | 对方已吊销营业执照，债权难以收回 |
| 2、宜昌三峡全通涂镀板有限公司 | 10,415,307.50 | 10,415,307.50 | 3 年以上 | 100.00 | 对方已经停产，债权难以执行 |

| | | | | | |
|---------------|---------------|---------------|------|--------|-------------|
| 3、乌海市裕鑫实业有限公司 | 1,001,115.00 | 1,001,115.00 | 3年以上 | 100.00 | 账龄时间较长，难以收回 |
| 合 计 | 18,046,319.76 | 18,046,319.76 | | | |

3、应收账款按账龄列示

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 492,918,502.57 | 89.65 | 29,575,110.15 | 422,352,160.49 | 82.16 | 25,341,129.63 |
| 1至2年 | 27,661,302.44 | 5.03 | 1,659,678.15 | 70,557,404.91 | 13.72 | 4,233,444.29 |
| 2至3年 | 23,507,277.14 | 4.28 | 1,410,436.63 | 13,255,514.52 | 2.58 | 795,330.87 |
| 3年以上 | 5,718,750.19 | 1.04 | 343,125.01 | 7,911,558.86 | 1.54 | 474,693.54 |
| 合 计 | 549,805,832.34 | 100.00 | 32,988,349.94 | 514,076,638.78 | 100.00 | 30,844,598.33 |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|
| 1、浙江特产石化有限公司 | 67,089,017.03 | 11.79 | 4,025,341.02 |
| 2、苏州市佳联国际贸易有限公司 | 46,593,224.30 | 8.19 | 2,795,593.46 |
| 3、浙江物产氯碱化工有限公司 | 42,278,000.00 | 7.43 | 2,536,680.00 |
| 4、苏州市斯源塑化有限公司 | 40,493,000.00 | 7.12 | 2,429,580.00 |
| 5、无锡利源赛德斯经贸发展有限公司 | 30,513,778.80 | 5.36 | 1,830,826.73 |
| 合 计 | 226,967,020.13 | 39.89 | 13,618,021.21 |

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 989,247,050.29 | 61.61 | 1,461,623,812.63 | 78.08 |
| 1至2年 | 275,574,662.99 | 17.16 | 276,878,714.01 | 14.79 |
| 2至3年 | 218,971,646.90 | 13.64 | 99,710,789.58 | 5.33 |
| 3年以上 | 121,901,469.17 | 7.59 | 33,776,836.30 | 1.80 |
| 合 计 | 1,605,694,829.35 | 100.00 | 1,871,990,152.52 | 100.00 |

2、预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|-----------------|---------------|---------------|
| 1、宜都市丰楚农资有限公司 | 42,130,236.61 | 2.62 |
| 2、宁波郑宜兰能源有限公司 | 26,355,507.74 | 1.64 |
| 3、深圳市有为化学技术有限公司 | 20,118,452.00 | 1.25 |
| 4、宜昌欧泰混凝土有限公司 | 18,001,540.00 | 1.12 |

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|----------------|----------------|---------------|
| 5、朝阳重机冶金工业有限公司 | 14,093,885.00 | 0.89 |
| 合 计 | 120,699,621.35 | 7.52 |

(五) 其他应收款

1、其他应收款

| 类 别 | 期末数 | | | |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 22,580,721.44 | 12.31 | 22,580,721.44 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 153,406,635.49 | 83.65 | 9,204,398.13 | 6.00 |
| 其中：按余额百分比法计提坏账的应收账款 | 153,406,635.49 | 83.65 | 9,204,398.13 | 6.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 7,403,605.58 | 4.04 | 7,403,605.58 | 100.00 |
| 合 计 | 183,390,962.51 | 100.00 | 39,188,725.15 | 21.37 |

| 类 别 | 期初数 | | | |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 215,105,579.23 | 100.00 | 12,906,334.75 | 6.00 |
| 其中：按余额百分比法计提坏账的应收账款 | 215,105,579.23 | 100.00 | 12,906,334.75 | 6.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合 计 | 215,105,579.23 | 100.00 | 12,906,334.75 | 6.00 |

2、期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-------------------|--------------|--------------|------|---------|-------------|
| 1、湖南金信复合肥有限公司 | 7,096,462.21 | 7,096,462.21 | 3年以上 | 100.00 | 账龄时间较长，难以收回 |
| 2、黔西县金坡煤矿 | 4,022,681.21 | 4,022,681.21 | 3年以上 | 100.00 | 账龄时间较长，难以收回 |
| 3、江苏亚太建设有限公司 | 2,341,400.00 | 2,341,400.00 | 3年以上 | 100.00 | 账龄时间较长，难以收回 |
| 4、湖北鹏程建设工程有限公司 | 1,609,720.00 | 1,609,720.00 | 3年以上 | 100.00 | 账龄时间较长，难以收回 |
| 5、荆州市隆盛建设工程有限公司 | 1,604,700.00 | 1,604,700.00 | 3年以上 | 100.00 | 账龄时间较长，难以收回 |
| 6、沈阳石化气体压缩机有限责任公司 | 1,579,240.32 | 1,579,240.32 | 3年以上 | 100.00 | 账龄时间较长，难以收回 |
| 7、宜宾天原集团股份有限公司 | 1,123,099.70 | 1,123,099.70 | 3年以上 | 100.00 | 账龄时间较长，难以收回 |
| 8、江西赣北肥业有限公司 | 1,080,000.00 | 1,080,000.00 | 3年以上 | 100.00 | 账龄时间较长，难以收回 |
| 9、中国化学工程第六建设公司 | 1,066,568.00 | 1,066,568.00 | 3年以上 | 100.00 | 账龄时间较长，难以收回 |

| | | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|------|--------|-------------|
| 10、天津滨海津达化工有限公司 | 1,056,850.00 | 1,056,850.00 | 3年以上 | 100.00 | 账龄时间较长，难以收回 |
| 合 计 | 22,580,721.44 | 22,580,721.44 | | | |

3、其他应收款按账龄列示

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 73,079,568.56 | 47.64 | 4,384,774.11 | 133,397,951.48 | 62.02 | 8,003,877.09 |
| 1至2年 | 23,193,616.12 | 15.12 | 1,391,616.97 | 43,129,656.25 | 20.05 | 2,587,779.38 |
| 2至3年 | 34,484,053.84 | 22.48 | 2,069,043.23 | 23,397,588.10 | 10.88 | 1,403,855.29 |
| 3年以上 | 22,649,396.97 | 14.76 | 1,358,963.82 | 15,180,383.40 | 7.05 | 910,822.99 |
| 合 计 | 153,406,635.49 | 100.00 | 9,204,398.13 | 215,105,579.23 | 100.00 | 12,906,334.75 |

4、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 借出款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 转让款 | 5,004,190.00 | 11,608,316.37 |
| 保证金 | 27,434,138.11 | 26,370,080.79 |
| 备用金 | 12,844,637.75 | 14,875,060.71 |
| 逾期票据 | 10,550,000.00 | 4,106,067.76 |
| 对关联公司的应收款项 | 264,456.11 | 77,000.00 |
| 对非关联公司的应收款项 | 105,629,097.44 | 136,285,436.34 |
| 其他 | 1,664,443.10 | 1,783,617.26 |
| 合 计 | 183,390,962.51 | 215,105,579.23 |

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|--------------------|------|---------------|------|---------------------|---------------|
| 1、乌海市城发投融资集团有限责任公司 | 借出款 | 20,000,000.00 | 2-3年 | 10.91 | 1,200,000.00 |
| 2、湖南金信复合肥有限公司 | 往来款 | 7,096,462.21 | 3年以上 | 3.87 | 7,096,462.21 |
| 3、黔西县金坡煤矿 | 往来款 | 4,022,681.21 | 3年以上 | 2.19 | 4,022,681.21 |
| 4、中石化川气东送天然气管道有限公司 | 转让款 | 3,053,140.00 | 1年以内 | 1.66 | 183,188.40 |
| 5、江苏亚太建设有限公司 | 往来款 | 2,341,400.00 | 3年以上 | 1.28 | 2,341,400.00 |
| 合 计 | | 36,513,683.42 | | 19.91 | 14,843,731.82 |

(六) 存货

1、存货的分类

| 存货类别 | 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 | 1,516,125,114.59 | 180,508,382.85 | 1,335,616,731.74 | 1,880,094,324.63 | 112,096,206.36 | 1,767,998,118.27 |
| 产成品 | 2,573,161,785.74 | 175,486,046.21 | 2,397,675,739.53 | 2,515,833,682.49 | 134,592,943.51 | 2,381,240,738.98 |
| 合计 | 4,089,286,900.33 | 355,994,429.06 | 3,733,292,471.27 | 4,395,928,007.12 | 246,689,149.87 | 4,149,238,857.25 |

2、存货跌价准备的增减变动情况

| 存货类别 | 期初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|------|----------------|----------------|-------|----------------|----------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 112,096,206.36 | 160,431,499.07 | | 92,019,322.58 | 180,508,382.85 |
| 产成品 | 134,592,943.51 | 172,930,603.59 | | 132,037,500.89 | 175,486,046.21 |
| 合计 | 246,689,149.87 | 333,362,102.66 | | 224,056,823.47 | 355,994,429.06 |

(七) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 增值税待抵扣税额 | 426,130,227.76 | 577,356,821.31 |
| 预缴企业所得税 | 55,569,266.92 | 65,983,637.23 |
| 其他预缴税金 | 1,098,405.24 | 992,495.97 |
| 理财产品 | | 230,000,000.00 |
| 合计 | 482,797,899.92 | 874,332,954.51 |

(八) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具 | 83,520,000.00 | | 83,520,000.00 | 62,850,000.00 | | 62,850,000.00 |
| 其中：按成本计量的 | 83,520,000.00 | | 83,520,000.00 | 62,850,000.00 | | 62,850,000.00 |
| 合计 | 83,520,000.00 | | 83,520,000.00 | 62,850,000.00 | | 62,850,000.00 |

2、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|---------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | | |
| 湖北宜化集团财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | 10.00 | |
| 新疆宜化矿业有限公司 | 13,520,000.00 | | 13,520,000.00 | 12,850,000.00 | | 12,850,000.00 | 12.85 | |
| 方正证券创稳 10 号定向资产管理计划 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | | | | | |

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|----|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | | |
| 合计 | 83,520,000.00 | | 83,520,000.00 | 62,850,000.00 | | 62,850,000.00 | | |

(九) 长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 减值准备 |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------|
| 一、联营企业： | | | | | |
| 重庆长航宜化航运有限公司 | 6,486,247.63 | 916,953.00 | 7,403,200.63 | 49.00 | |
| 湖北安州物流有限公司 | 11,339,522.39 | 780,318.42 | 12,119,840.81 | 20.00 | |
| 内蒙古华电乌达热电有限公司 | 147,147,666.31 | -483,409.44 | 146,664,256.87 | 27.00 | |
| 鄂尔多斯市惠正包装制品有限责任公司 | 2,017,139.88 | 1,052,064.94 | 3,069,204.82 | 26.42 | |
| 湖北宜化农资超市有限公司 | 11,073,637.05 | -11,073,637.05 | | 100.00 | |
| 巴州嘉宜矿业有限公司 | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 40.00 | |
| 合计 | 178,064,213.26 | -4,807,710.13 | 173,256,503.13 | — | |

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | | | | |
|-------------------|--------------|------|---------------|----------|--------|---------------|--------|----------------|
| | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |
| 一、联营企业： | | | | | | | | |
| 重庆长航宜化航运有限公司 | | | 2,238,023.51 | | | 1,321,070.51 | | |
| 湖北安州物流有限公司 | | | 780,318.42 | | | | | |
| 内蒙古华电乌达热电有限公司 | | | 12,246,876.19 | | | 12,730,285.63 | | |
| 鄂尔多斯市惠正包装制品有限责任公司 | | | 1,052,064.94 | | | | | |
| 湖北宜化农资超市有限公司(注) | | | 2,645,426.68 | | | | | -13,719,063.73 |
| 巴州嘉宜矿业有限公司 | 4,000,000.00 | | | | | | | |
| 合计 | 4,000,000.00 | | 18,962,709.74 | | | 14,051,356.14 | | -13,719,063.73 |

注：本期公司收购湖北宜化农资超市有限公司的 51.00% 股权，收购完成后，公司持有该公司 100.00% 的股权。

(十) 固定资产

1、固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他 | 合计 |
|--------|--------|------|------|----|----|
| 一、账面原值 | | | | | |

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其 他 | 合计 |
|------------|------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 1.期初余额 | 6,661,455,811.77 | 22,378,201,907.32 | 148,234,782.89 | 302,329,954.93 | 29,490,222,456.91 |
| 2.本期增加金额 | 1,610,941,136.34 | 2,525,360,857.86 | 3,691,032.65 | 449,367.73 | 4,140,442,394.58 |
| (1) 购置 | 51,391,716.48 | 261,682,217.21 | 3,327,323.05 | 37,156.55 | 316,438,413.29 |
| (2) 在建工程转入 | 1,559,549,419.86 | 2,263,678,640.65 | 363,709.60 | 412,211.18 | 3,824,003,981.29 |
| 3.本期减少金额 | 47,339,888.63 | 2,587,355,287.50 | 5,553,932.28 | 234,906.00 | 2,640,484,014.41 |
| (1) 处置或报废 | 47,339,888.63 | 277,300,820.24 | 5,553,932.28 | 234,906.00 | 330,429,547.15 |
| (2) 其他 | | 2,310,054,467.26 | | | 2,310,054,467.26 |
| 4.期末余额 | 8,225,057,059.48 | 22,316,207,477.68 | 146,371,883.26 | 302,544,416.66 | 30,990,180,837.08 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,573,336,827.08 | 8,066,434,045.42 | 105,623,710.22 | 132,632,839.37 | 9,878,027,422.09 |
| 2.本期增加金额 | 316,464,161.82 | 1,230,438,750.85 | 4,552,502.10 | 5,212,443.04 | 1,556,667,857.81 |
| (1) 计提 | 316,464,161.82 | 1,230,438,750.85 | 4,552,502.10 | 5,212,443.04 | 1,556,667,857.81 |
| 3.本期减少金额 | 31,051,546.19 | 1,312,628,496.03 | 4,833,461.44 | 196,167.43 | 1,348,709,671.09 |
| (1) 处置或报废 | 31,051,546.19 | 209,320,046.63 | 4,833,461.44 | 196,167.43 | 245,401,221.69 |
| (2) 其他 | | 1,103,308,449.40 | | | 1,103,308,449.40 |
| 4.期末余额 | 1,858,749,442.71 | 7,984,244,300.24 | 105,342,750.88 | 137,649,114.98 | 10,085,985,608.81 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 44,661,938.36 | 97,654,752.41 | | | 142,316,690.77 |
| 2.本期增加金额 | | 143,514,508.15 | | | 143,514,508.15 |
| (1) 计提 | | 143,514,508.15 | | | 143,514,508.15 |
| 3.本期减少金额 | | 54,655,708.47 | | | 54,655,708.47 |
| (1) 处置或报废 | | 54,655,708.47 | | | 54,655,708.47 |
| 4.期末余额 | 44,661,938.36 | 186,513,552.09 | | | 231,175,490.45 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 6,321,645,678.41 | 14,145,449,625.35 | 41,029,132.38 | 164,895,301.68 | 20,673,019,737.82 |
| 2.期初账面价值 | 5,043,457,046.33 | 14,214,113,109.49 | 42,611,072.67 | 169,697,115.56 | 19,469,878,344.05 |

注：本期固定资产其他变化系公司子公司内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司生产系统技术改造转入在建工程所致。

(十一) 在建工程

1、在建工程基本情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|----------------|------|----------------|------------------|------|------------------|
| | 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、江家墩采矿项目 | 498,834,776.91 | | 498,834,776.91 | 419,502,198.32 | | 419,502,198.32 |
| 2、新疆配套工程 | 494,904,515.33 | | 494,904,515.33 | 3,263,624,059.11 | | 3,263,624,059.11 |
| 其中：电厂 2#机组工程 | | | | 3,152,961,537.79 | | 3,152,961,537.79 |

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 其他配套工程 | 494,904,515.33 | | 494,904,515.33 | 110,662,521.32 | | 110,662,521.32 |
| 3、宜昌合成氨升级改造项目 | 162,146,919.98 | | 162,146,919.98 | | | |
| 4、合成氨综合利用项目 | | | | 47,106,903.70 | | 47,106,903.70 |
| 5、贵州合成氨尿素系统综合优化改造项目 | 159,932,571.56 | | 159,932,571.56 | 118,592,396.31 | | 118,592,396.31 |
| 6、湖南合成氨尿素系统优化改造 | 178,650,933.42 | | 178,650,933.42 | 60,629,763.98 | | 60,629,763.98 |
| 7、内蒙古合成氨升级改造项目 | 1,219,047,573.81 | | 1,219,047,573.81 | | | |
| 8、其他工程 | 1,608,761,949.98 | | 1,608,761,949.98 | 1,496,637,701.86 | | 1,496,637,701.86 |
| 合 计 | 4,322,279,240.99 | | 4,322,279,240.99 | 5,406,093,023.28 | | 5,406,093,023.28 |

2、重大在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算数 (万元) | 年初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数 | 工程 进度(%) | 利息资本化累 计金额 | 其中：本期利 息资本化金额 | 本期利息 资本化率 (%) | 资金 来源 |
|--------------|--------------|------------------|----------------|------------------|------|----------------|-------------|----------------|------------------|---------------------|----------|
| 1、新疆电厂及其配套工程 | 1,038,956.00 | 3,263,624,059.11 | 503,685,942.01 | 3,272,405,485.79 | | 494,904,515.33 | | 404,495,309.44 | 160,258,040.67 | 4.56 | 自筹 |
| 其中：电厂 2#机组工程 | | 3,152,961,537.79 | 119,443,948.00 | 3,272,405,485.79 | | | 100.00 | | | | |
| 其他配套工程 | | 110,662,521.32 | 384,241,994.01 | | | 494,904,515.33 | | | | | |
| 合 计 | | 3,263,624,059.11 | 503,685,942.01 | 3,272,405,485.79 | | 494,904,515.33 | | 404,495,309.44 | 160,258,040.67 | — | — |

(十二) 无形资产

| 项 目 | 土地使用权 | 采矿权 | 专有技术 | 其它 | 合计 |
|---------------|----------------|----------------|--------------|-----------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 427,400,419.02 | 506,650,418.73 | 3,700,000.00 | 81,477.36 | 937,832,315.11 |
| 2.本期增加金额 | | 24,768,400.00 | | | 24,768,400.00 |
| (1)购置 | | 24,768,400.00 | | | 24,768,400.00 |
| (3)其他 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 351,518.18 | | | | 351,518.18 |
| (1)处置 | 351,518.18 | | | | 351,518.18 |
| 4.期末余额 | 427,048,900.84 | 531,418,818.73 | 3,700,000.00 | 81,477.36 | 962,249,196.93 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 51,328,194.38 | 211,323,665.51 | 3,453,332.96 | 79,781.37 | 266,184,974.22 |
| 2.本期增加金额 | 8,731,604.25 | 2,207,874.52 | 246,667.04 | 1,695.99 | 11,187,841.80 |
| (1)计提 | 8,731,604.25 | 2,207,874.52 | 246,667.04 | 1,695.99 | 11,187,841.80 |
| 3.本期减少金额 | 18,161.77 | | | | 18,161.77 |
| (1)处置 | 18,161.77 | | | | 18,161.77 |
| 4.期末余额 | 60,041,636.86 | 213,531,540.03 | 3,700,000.00 | 81,477.36 | 277,354,654.25 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 367,007,263.98 | 317,887,278.70 | | | 684,894,542.68 |
| 2.期初账面价值 | 376,072,224.64 | 295,326,753.22 | 246,667.04 | 1,695.99 | 671,647,340.89 |

(十三) 商誉

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|---------------|---------------|-------|-------|---------------|
| 宜昌宜化太平洋热电有限公司 | 2,518,755.86 | | | 2,518,755.86 |
| 习水县富星煤矿 | 7,755,110.52 | | | 7,755,110.52 |
| 合 计 | 10,273,866.38 | | | 10,273,866.38 |

(十四) 递延所得税资产、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

| 项 目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 递延所得税资产/ 负债 | 可抵扣/应纳税暂 时性差异 | 递延所得税资产/ 负债 | 可抵扣/应纳税 暂时性差异 |
| 递延所得税资产： | | | | |
| 资产减值准备 | 91,941,099.84 | 512,879,648.37 | 83,552,627.03 | 432,749,754.25 |
| 内部销售未实现销售利润 | 11,893,190.08 | 73,950,232.39 | 424,328.15 | 2,399,248.15 |
| 可抵扣亏损 | | | 10,274,359.49 | 68,495,729.92 |
| 小 计 | 103,834,289.92 | 586,829,880.76 | 94,251,314.67 | 503,644,732.32 |

2、未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|----------|
| 可抵扣暂时性差异 | 165,607,664.98 | 7,019.47 |
| 可抵扣亏损 | 1,400,618,245.12 | |
| 合 计 | 1,566,225,910.10 | 7,019.47 |

(十五) 其他非流动资产

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 预付工程设备款 | 143,155,893.48 | 323,427,706.96 |
| 融资租赁保证金 | 597,500,000.00 | 360,000,000.00 |
| 合 计 | 740,655,893.48 | 683,427,706.96 |

(十六) 短期借款

1、短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|-------------------|------------------|
| 质押借款（注1） | 386,754,760.00 | 1,463,334,220.00 |
| 抵押借款 | | 143,000,000.00 |
| 保证&抵押借款（注2） | 130,000,000.00 | 115,000,000.00 |
| 保证&抵押&质押借款（注2） | 343,000,000.00 | |
| 保证&质押借款 | 1,285,953,230.48 | 645,523,707.20 |
| 保证借款（注3） | 6,666,233,120.00 | 5,238,093,816.91 |
| 信用借款 | 1,353,958,000.00 | 1,628,141,570.13 |
| 合 计 | 10,165,899,110.48 | 9,233,093,314.24 |

注：（1）质押借款主要系用银行保证金、应收票据、子公司股权等做质押，详见附注五、（四十七）；

（2）抵押借款的抵押物为土地使用权、采矿权、房屋建筑物及机器设备，详见附注五、（四十七）；

（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等公司为本公司提供担保、本公司为子公司及子公司为子公司担保，详见附注八、（五）、（2）。

(十七) 应付票据

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 5,512,461,357.14 | 5,299,570,489.20 |
| 合 计 | 5,512,461,357.14 | 5,299,570,489.20 |

(十八) 应付账款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内(含1年) | 2,916,035,094.78 | 3,201,793,518.05 |
| 1年以上 | 1,548,533,978.91 | 874,421,894.28 |
| 合 计 | 4,464,569,073.69 | 4,076,215,412.33 |

账龄超过1年的大额应付账款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|---------------------|----------------|-------|
| 1、福建省瑄头建筑工程有限公司 | 42,383,649.72 | 未结算完毕 |
| 2、上海电气集团股份有限公司 | 38,322,832.00 | 未结算完毕 |
| 3、北京首航艾启威节能技术股份有限公司 | 18,056,941.65 | 未结算完毕 |
| 4、湖南省谊都贸易有限公司 | 12,846,635.24 | 未结算完毕 |
| 5、哈尔滨汽轮机厂有限责任公司 | 11,972,000.00 | 未结算完毕 |
| 合 计 | 123,582,058.61 | |

(十九) 预收款项

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内(含1年) | 956,249,263.63 | 953,231,891.98 |
| 1年以上 | 204,647,416.50 | 163,346,371.63 |
| 合 计 | 1,160,896,680.13 | 1,116,578,263.61 |

账龄超过1年的大额预收账款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未结转原因 |
|-----------------|---------------|-------|
| 1、内蒙古齐华矿业有限责任公司 | 3,205,087.11 | 未结算完毕 |
| 2、扎兰屯市润金地农资有限公司 | 2,916,792.00 | 未结算完毕 |
| 3、固耐重工(苏州)有限公司 | 2,545,060.00 | 未结算完毕 |
| 4、菏泽开发区堇上农资有限公司 | 2,500,000.00 | 未结算完毕 |
| 5、东北农业生产资料有限公司 | 1,907,236.00 | 未结算完毕 |
| 合 计 | 13,074,175.11 | |

(二十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 19,394,193.78 | 558,931,448.09 | 552,681,344.48 | 25,644,297.39 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 22,205,618.03 | 144,914,288.78 | 142,407,989.93 | 24,711,916.88 |
| 合 计 | 41,599,811.81 | 703,845,736.87 | 695,089,334.41 | 50,356,214.27 |

2、 短期职工薪酬情况

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 892,424.96 | 492,046,798.56 | 489,854,709.72 | 3,084,513.80 |
| 2、职工福利费 | -296,250.81 | 7,444,203.15 | 7,481,827.15 | -333,874.81 |
| 3、社会保险费 | 2,024,258.51 | 23,222,094.02 | 24,662,722.76 | 583,629.77 |
| 其中： 医疗保险费 | 1,144,642.39 | 18,838,492.42 | 19,232,423.20 | 750,711.61 |
| 工伤保险费 | 819,437.51 | 3,211,577.11 | 4,081,116.22 | -50,101.60 |
| 生育保险费 | 60,178.61 | 1,172,024.49 | 1,349,183.34 | -116,980.24 |
| 4、住房公积金 | 9,869,350.96 | 27,065,950.67 | 26,724,939.61 | 10,210,362.02 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 6,904,410.16 | 9,152,401.69 | 3,957,145.24 | 12,099,666.61 |
| 合 计 | 19,394,193.78 | 558,931,448.09 | 552,681,344.48 | 25,644,297.39 |

3、 设定提存计划情况

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | 21,557,053.96 | 141,897,806.58 | 139,064,632.02 | 24,390,228.52 |
| 2、失业保险费 | 648,564.07 | 3,016,482.20 | 3,343,357.91 | 321,688.36 |
| 合 计 | 22,205,618.03 | 144,914,288.78 | 142,407,989.93 | 24,711,916.88 |

(二十一) 应交税费

| 税 种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 2,283,645.45 | 1,293,991.54 |
| 房产税 | 2,611,631.20 | 1,435,139.72 |
| 土地使用税 | 3,719,462.04 | 1,433,203.00 |
| 个人所得税 | 1,962,263.30 | 2,936,156.89 |
| 印花税 | 1,390,866.51 | 245,919.18 |
| 教育费附加 | 1,037,109.57 | 727,304.45 |
| 资源税 | 630,854.92 | 4,681,824.96 |
| 其他税费 | 1,784,787.53 | 1,666,447.85 |
| 合 计 | 15,420,620.52 | 14,419,987.59 |

(二十二) 应付股利

| 单位名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 普通股股利 | 1,660,542.46 | 1,660,542.46 |
| 英国开曼能源开发有限公司 | 14,500,000.00 | |
| 合 计 | 16,160,542.46 | 1,660,542.46 |

(二十三) 其他应付款

1、其他应付款按账龄列示

| 账 龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 195,097,630.19 | 63.14 | 187,265,968.74 | 62.42 |
| 1年以上 | 113,873,206.50 | 36.86 | 112,761,052.74 | 37.58 |
| 合 计 | 308,970,836.69 | 100.00 | 300,027,021.48 | 100.00 |

2、其他应付款按类别列示

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 保证金 | 42,637,990.78 | 29,609,463.69 |
| 运费 | 54,923,190.30 | 50,685,503.85 |
| 代垫、代扣、代缴款 | 42,387,297.32 | 71,745,599.16 |
| 应付劳务费 | 10,173,184.95 | 2,612,499.21 |
| 采矿权款 | 11,758,900.00 | 11,758,900.00 |
| 土地补偿款 | 19,686,255.00 | 19,686,255.00 |
| 股权款 | | 8,108,046.82 |
| 环保生态基金 | 7,000,000.00 | |
| 土地款 | 15,000,000.00 | |
| 对关联方公司的应付账款 | 6,359,256.69 | 3,863,126.28 |
| 对非关联公司的应付款项 | 66,874,158.49 | 73,394,802.30 |
| 其他 | 32,170,603.16 | 28,562,825.17 |
| 合 计 | 308,970,836.69 | 300,027,021.48 |

账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|-----------------|---------------|-------|
| 1、宜昌市猇亭区金岭居民委员会 | 8,000,000.00 | 未结算完毕 |
| 2、宜昌市猇亭区桃子冲居委会 | 8,000,000.00 | 未结算完毕 |
| 3、普安县财政局 | 6,458,900.00 | 未结算完毕 |
| 4、兴义市财政局 | 5,300,000.00 | 未结算完毕 |
| 合 计 | 27,758,900.00 | — |

(二十四) 一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 1,655,550,000.00 | 1,910,000,000.00 |
| 合 计 | 1,655,550,000.00 | 1,910,000,000.00 |

(二十五) 长期借款

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 保证&抵押借款（注1） | 450,000,000.00 | 1,619,100,000.00 |
| 保证借款（注1） | 2,333,300,000.00 | 1,933,200,000.00 |
| 保证&抵押&质押借款（注1） | 580,000,000.00 | 580,000,000.00 |
| 信托&质押借款 | | 285,000,000.00 |
| 抵押借款 | | 30,000,000.00 |
| 信用借款 | 93,000,000.00 | |
| 合 计 | 3,456,300,000.00 | 4,447,300,000.00 |

注：（1）保证、保证&抵押、保证&抵押&质押借款主要系以土地使用权、采矿权、房屋建筑物及机器设备为抵押物，主要由湖北宜化集团有限责任公司、湖北双环科技股份有限公司等公司为本公司提供担保及本公司为子公司担保，详见附注五、（四十七），附注八、（五）、（2）。

(二十六) 应付债券

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 09 宣化债 | 556,470,261.11 | 555,393,892.15 |
| 16 宣化债 | 597,135,553.09 | |
| 中期票据 | 750,000,000.00 | 750,000,000.00 |
| 合 计 | 1,903,605,814.20 | 1,305,393,892.15 |

1、 应付债券的增减变动

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|----------------|------------------|------------|------|------------------|------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|------------------|
| 09 宣化债 | 560,101,000.00 | 2009-12-22 | 10 年 | 560,101,000.00 | 555,393,892.15 | | 32,205,807.50 | 1,076,368.96 | 32,205,807.50 | 556,470,261.11 |
| 16 宣化债（注1） | 600,000,000.00 | 2016-9-29 | 5 年 | 600,000,000.00 | | 597,000,000.00 | 7,425,000.00 | 135,553.09 | | 597,135,553.09 |
| 14 宣化化工 MTN001 | 500,000,000.00 | 2014-7-9 | 5 年 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | | 31,500,000.00 | | 31,500,000.00 | 500,000,000.00 |
| 15 宣化化工 MTN001 | 250,000,000.00 | 2015-3-26 | 5 年 | 250,000,000.00 | 250,000,000.00 | | 15,000,000.00 | | 15,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 合 计 | 1,910,101,000.00 | | | 1,910,101,000.00 | 1,305,393,892.15 | 597,000,000.00 | 86,130,807.50 | 1,211,922.05 | 78,705,807.50 | 1,903,605,814.20 |

注：2016年9月29日，公司发行6亿元公司债券（600万张），票面金额为面值100元/张，票面利率为4.95%，按面值平价发行，债券期限为5年，附第3年末发行人上调票面利率选择权与投资者回售选择权。

(二十七) 长期应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 乌达区人民政府(注) | 53,945,563.16 | 53,945,563.16 |
| 融资租赁款 | 3,979,759,684.95 | 3,426,668,701.34 |
| 合 计 | 4,033,705,248.11 | 3,480,614,264.50 |

注：乌达区人民政府 53,945,563.16 元系公司子公司内蒙古宜化化工有限公司应付内蒙古乌海市乌达区人民政府收购内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司资产转让款。

(二十八) 递延收益

1、 递延收益按类别列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------|
| 政府补助 | 237,324,790.99 | 32,440,000.00 | 82,156,829.94 | 187,607,961.05 | 收到政府补助 |
| 合 计 | 237,324,790.99 | 32,440,000.00 | 82,156,829.94 | 187,607,961.05 | |

2、 政府补助项目情况

| 项 目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------|---------------|----------|---------------|---------------|-------------|
| 矿山道路配套工程 | 400,000.00 | | 400,000.00 | | 与资产相关 |
| 30万吨/年离子膜烧碱项目 | 2,424,999.92 | | 2,424,999.92 | | 与资产相关 |
| 合成氨装置节能技术改造项目 | 49,000.00 | | 49,000.00 | | 与资产相关 |
| 污水处理项目 | 2,873,619.00 | | 957,873.00 | 1,915,746.00 | 与资产相关 |
| 二氧化碳回收做造气气化剂技术开发项目 | 200,000.00 | | 200,000.00 | | 与资产相关 |
| 建设现场工业网络系统适应性改造项目 | 4,800,000.00 | | 1,200,000.00 | 3,600,000.00 | 与资产相关 |
| 化工节水改造项目 | 1,060,000.00 | | 1,060,000.00 | | 与资产相关 |
| 年产40万吨合成氨、60万吨尿素项目 | 15,842,000.00 | | 15,842,000.00 | | 与资产相关 |
| 能源管控中心场地建设项目 | 4,860,000.00 | | 1,620,000.00 | 3,240,000.00 | 与资产相关 |
| 40万吨电石制30万吨聚氯乙烯节能减排关键技术研究 | 600,000.00 | | 200,000.00 | 400,000.00 | 与资产相关 |
| PVC节能减排关键技术研究 | 120,000.00 | | 40,000.00 | 80,000.00 | 与资产相关 |
| 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 | 2,560,000.00 | | 1,280,000.00 | 1,280,000.00 | 与资产相关 |
| 电石尾气回收及碳粉成型技术改造项目 | 400,000.00 | | 200,000.00 | 200,000.00 | 与资产相关 |
| 管控一体化能源管理系统适应性改造项目 | 3,040,000.00 | | 1,520,000.00 | 1,520,000.00 | 与资产相关 |
| 工业污染防治新技术示范项目 | 40,000.00 | | 40,000.00 | | 与资产相关 |
| 合成氨旧余热锅炉更新及尿素高压装置改造项目 | 4,396,153.85 | | 1,953,846.15 | 2,442,307.70 | 与资产相关 |
| 40万吨/年磷石膏综合利用产业化生产项目 | 8,300,000.00 | | | 8,300,000.00 | 与资产相关 |
| 60万吨大颗粒尿素技术改造项目 | 2,850,000.00 | | 1,900,000.00 | 950,000.00 | 与资产相关 |
| 中低品位磷矿综合利用示范基地建设项目 | 38,977,935.27 | | 14,039,364.65 | 24,938,570.62 | 与资产相关 |

湖北宜化化工股份有限公司
财务报表附注
2016年1月1日—2016年12月31日

| 项 目 | 期初余额 | 本期新增补助 金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相 关 |
|------------------------------|---------------|--------------|-----------------|---------------|-----------------|
| 120万吨/年中低品位胶磷矿工程项目 | 7,270,000.00 | | | 7,270,000.00 | 与资产相关 |
| 二氧化碳回收利用工程项目 | 4,320,000.00 | | 2,160,000.00 | 2,160,000.00 | 与资产相关 |
| 合成氨尿素清洁生产技术改造项目 | 1,800,000.00 | | 800,000.00 | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 电石法聚氯乙烯盐酸脱吸工艺及含汞废水处理工程项目 | 1,600,000.00 | | 800,000.00 | 800,000.00 | 与资产相关 |
| 年产50万吨离子膜烧碱60万吨聚氯乙烯及配套工程项目 | 250,000.00 | | 100,000.00 | 150,000.00 | 与资产相关 |
| 能源集中监视与控制中心建设及改造项目 | 1,800,000.00 | | 1,800,000.00 | | 与资产相关 |
| 年产2*20万吨合成氨60万吨尿素项目 | 60,000.00 | | 60,000.00 | | 与资产相关 |
| 年产2*28万吨磷酸二铵项目 | 17,916,666.67 | | 8,600,000.00 | 9,316,666.67 | 与资产相关 |
| 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 | 150,000.00 | | | 150,000.00 | 与资产相关 |
| 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 | 600,000.00 | | 200,000.00 | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 二氧化碳回收利用技术改造项目 | 5,400,000.00 | | | 5,400,000.00 | 与资产相关 |
| 节水综合改造项目 | 4,800,000.00 | | | 4,800,000.00 | 与资产相关 |
| 利用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 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2亿条PP复膜/套膜塑料编织袋生产线工程项目 | 600,000.00 | | 300,000.00 | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 110KV 线路 | 9,736,394.55 | | 4,673,469.39 | 5,062,925.16 | 与资产相关 |
| 氯碱系统汞污染防治项目 | 4,000,000.00 | | | 4,000,000.00 | 与资产相关 |
| 环保型低汞触媒技术创新示范项目 | 800,000.00 | | | 800,000.00 | 与资产相关 |
| 硫磺制酸热能回收及余热发电项目 | 3,750,000.00 | 1,000,000.00 | 2,280,000.00 | 2,470,000.00 | 与资产相关 |
| 200万吨低品位磷矿选矿项目 | 4,166,666.67 | 660,000.00 | 2,316,800.00 | 2,509,866.67 | 与资产相关 |
| 磷石膏精制提纯技术合作研发项目 | 3,660,000.00 | | | 3,660,000.00 | 与资产相关 |
| 中低品位磷矿柱式浮选工程技术开发项目 | 400,000.00 | | | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 磷石膏利用技术产业化项目 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 多元醇系统产品研发项目 | 3,117,942.18 | | 1,011,224.49 | 2,106,717.69 | 与资产相关 |
| 合成氨尾气回收综合利用项目 | 2,500,000.00 | | | 2,500,000.00 | 与资产相关 |
| 节水及蒸汽冷凝液回收节能项目 | 1,600,000.00 | | | 1,600,000.00 | 与资产相关 |
| 矿区深部缓倾斜中厚矿体采矿项目 | 946,666.67 | | 284,000.00 | 662,666.67 | 与资产相关 |
| 中低品位磷矿综合利用示范基地项目 | 34,546,746.21 | | 10,629,768.07 | 23,916,978.14 | 与资产相关 |
| 硫酸清净环保技改项目 | 400,000.00 | | | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 热电锅炉节能技术改造项目 | 240,000.00 | | 60,000.00 | 180,000.00 | 与资产相关 |
| 锅炉烟气脱硝技改项目 | 2,600,000.00 | 3,230,000.00 | | 5,830,000.00 | 与资产相关 |
| 锅炉烟气除尘脱硫技改项目 | 6,850,000.00 | 3,610,000.00 | | 10,460,000.00 | 与资产相关 |
| 电机能效提升节能技术改造项目 | 1,140,000.00 | 60,000.00 | 240,000.00 | 960,000.00 | 与资产相关 |
| 综合节能改造工程项目 | 2,060,000.00 | 100,000.00 | 432,000.00 | 1,728,000.00 | 与资产相关 |
| 节水及回收节能项目资金 | 1,200,000.00 | | | 1,200,000.00 | 与资产相关 |
| 环保综合技改项目 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |

| 项 目 | 期初余额 | 本期新增补助 金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相 关 |
|------------------------------|----------------|---------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 锅炉烟气脱硫项目 | 1,300,000.00 | 150,000.00 | 274,150.94 | 1,175,849.06 | 与资产相关 |
| 利用合成氨尾气生产车用 LNG 关键技术研究项目 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 利用中低品位磷矿生产高品质磷酸一铵新工艺关键技术研究项目 | 1,600,000.00 | | | 1,600,000.00 | 与资产相关 |
| 磷石膏利用技术产业化项目 | 250,000.00 | | | 250,000.00 | 与资产相关 |
| 合成氨尾气回收综合利用技术研究应用项目 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | 与资产相关 |
| 一级煤矿安全质量标准化建设项目 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 年产 2 万吨多聚甲醛和 1 万吨乌洛托品项目 | | 600,000.00 | 120,000.00 | 480,000.00 | 与资产相关 |
| 工业废水深度治理项目 | | 5,300,000.00 | | 5,300,000.00 | 与资产相关 |
| 挥发性有机物污染综合治理改造项目 | | 400,000.00 | 53333.33 | 346,666.67 | 与资产相关 |
| 合成氨尾气回收综合利用项目 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 与资产相关 |
| 尿素蒸发系统节能技术改造项目 | | 300,000.00 | 35,000.00 | 265,000.00 | 与资产相关 |
| 能效综合提升工程技术改造项目 | | 2,980,000.00 | | 2,980,000.00 | 与资产相关 |
| 合成氨尾气回收综合利用项目 | | 200,000.00 | | 200,000.00 | 与资产相关 |
| 电石炉尾气回收技术开发及成果转化项目 | | 350,000.00 | | 350,000.00 | 与资产相关 |
| 余热余压蒸汽回收利用节能技术改造项目 | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 合成氨尾气回收利用技术的研发与应用 | | 500,000.00 | | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 利用合成氨尾气生产高纯 LNG 关键技术研究 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 合 计 | 237,324,790.99 | 32,440,000.00 | 82,156,829.94 | 187,607,961.05 | |

(二十九) 股本

| 项 目 | 期初余额 | 本次变动增减 (+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|-------------|--------------|--------|-----------|----|----|-------------|
| | | 发行 新股 | 送 股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 897,866,712 | | | | | | 897,866,712 |

(三十) 其他权益工具

(1) 期末发行在外的永续中票的基本情况：

本公司在中国银行间市场交易商协会总计注册发行 10 亿元的中期票据，2015 年 5 月发行第一期中期票据 6 亿元，2016 年 1 月发行 4 亿元。

(2) 期末发行在外的永续债金融工具变动情况

| 发行在外的金融工具 | 期初余额 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 | |
|-----------|-------------|----------------|-------------|----------------|------|------|---------------|----------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 2015年中期票据 | 600,000,000 | 594,600,000.00 | | | | | 600,000,000 | 594,600,000.00 |
| 2016年中期票据 | | | 400,000,000 | 396,400,000.00 | | | 400,000,000 | 396,400,000.00 |
| 合计 | 600,000,000 | 594,600,000.00 | 400,000,000 | 396,400,000.00 | | | 1,000,000,000 | 991,000,000.00 |

- 注：1、公司 2015 年 5 月发行 6 亿元附特殊条款中期票据；
2、公司 2016 年 1 月发行 4 亿元附特殊条款中期票据；
3、本报告期内对中期票据分红 35,640,000.00 元。

(三十一) 资本公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----------|------------------|--------------|-------|------------------|
| 一、资本溢价 | 1,499,722,939.23 | 9,003,006.45 | | 1,508,725,945.68 |
| 二、其他资本公积 | 265,050,094.93 | | | 265,050,094.93 |
| 合计 | 1,764,773,034.16 | 9,003,006.45 | | 1,773,776,040.61 |

注：本期资本溢价增加系公司收购持有子公司宜昌宜化太平洋热电有限公司 38.50%的少数股东股权所致。

(三十二) 专项储备

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|-------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 安全生产费 | 55,392,678.49 | 100,894,682.95 | 102,524,864.15 | 53,762,497.29 |
| 合计 | 55,392,678.49 | 100,894,682.95 | 102,524,864.15 | 53,762,497.29 |

(三十三) 盈余公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|----------------|------------|-------|----------------|
| 法定盈余公积 | 388,159,461.33 | 534,983.50 | | 388,694,444.83 |
| 合计 | 388,159,461.33 | 534,983.50 | | 388,694,444.83 |

(三十四) 未分配利润

| 项目 | 期末余额 | |
|-----------------------|-------------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上年未分配利润 | 3,003,867,809.50 | |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 3,003,867,809.50 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -1,249,447,321.11 | — |

| 项 目 | 期末余额 | |
|------------|------------------|---------|
| | 金 额 | 提取或分配比例 |
| 减：提取法定盈余公积 | 534,983.50 | 10.00% |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 44,618,667.12 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 1,709,266,837.77 | |

(三十五) 营业收入和营业成本

1、营业收入明细列示

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 14,577,540,013.75 | 17,822,394,866.22 |
| 其他业务收入 | 604,389,876.11 | 514,965,395.00 |
| 合 计 | 15,181,929,889.86 | 18,337,360,261.22 |

2、营业成本明细列示

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 主营业务成本 | 12,997,157,858.44 | 15,193,921,857.77 |
| 其他业务成本 | 378,068,037.91 | 330,467,478.77 |
| 合 计 | 13,375,225,896.35 | 15,524,389,336.54 |

3、按产品分项列示

| 产品或劳务名称 | 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 |
| 化肥产品 | 5,578,622,922.85 | 5,394,340,618.99 | 9,273,668,785.29 | 7,794,723,499.19 |
| 化工产品 | 7,023,444,427.49 | 5,606,303,901.76 | 6,775,917,308.14 | 5,765,204,939.66 |
| 贸易业务 | 1,313,459,195.96 | 1,270,103,423.56 | 1,332,782,717.93 | 1,272,543,941.74 |
| 其 他 | 1,266,403,343.56 | 1,104,477,952.04 | 954,991,449.86 | 691,916,955.95 |
| 合 计 | 15,181,929,889.86 | 13,375,225,896.35 | 18,337,360,261.22 | 15,524,389,336.54 |

(三十六) 税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税 | 1,743,462.03 | 1,070,878.83 |
| 城市维护建设税 | 12,077,971.28 | 12,396,521.85 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 教育费附加 | 5,666,657.35 | 6,238,143.51 |
| 资源税 | 12,738,283.14 | 12,312,632.54 |
| 地方教育发展费 | 3,641,285.77 | 4,134,629.99 |
| 平价基金 | 2,378.28 | 318,803.98 |
| 堤防费 | 17.82 | 31,488.50 |
| 房产税 | 16,204,485.58 | |
| 土地使用税 | 18,413,999.87 | |
| 车船使用税 | 7,032.42 | |
| 印花税 | 6,162,594.17 | |
| 合 计 | 76,658,167.71 | 36,503,099.20 |

注：公司根据财政部2016年12月3日发布的《增值税会计处理规定》财会[2016]22号文的规定，对2016年5月1日之后在管理费用核算的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费调整至“税金及附加”科目列报。

(三十七) 销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|----------------|
| 工资及福利费 | 58,928,947.91 | 46,390,593.62 |
| 差旅费 | 13,375,652.76 | 10,700,191.92 |
| 宣传费 | 970,265.09 | 715,628.68 |
| 运输费 | 990,380,103.09 | 824,278,066.57 |
| 办公费 | 2,747,873.70 | 4,211,399.61 |
| 保险费 | 259,978.63 | 72,400.00 |
| 业务招待费 | 18,268,081.07 | 17,155,493.53 |
| 小车费 | 1,539,685.55 | 1,770,400.68 |
| 仓储费 | 18,965,297.37 | 44,422,022.24 |
| 出口费用 | 7,211,279.01 | 4,422,362.33 |
| 其 他 | 14,637,525.35 | 18,406,164.51 |
| 合 计 | 1,127,284,689.53 | 972,544,723.69 |

(三十八) 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 工资及福利、社会统筹 | 216,693,883.96 | 187,466,840.79 |
| 劳动保护费 | 700,468.96 | 633,130.58 |
| 工会经费及职工教育经费 | 8,779,749.50 | 6,146,260.57 |
| 小车费 | 4,052,934.74 | 6,170,772.75 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 差旅费 | 5,726,147.67 | 6,603,227.17 |
| 业务招待费 | 5,033,451.41 | 7,223,548.61 |
| 办公费 | 6,411,671.97 | 8,294,307.25 |
| 宣传费 | 1,032,229.55 | 1,176,356.95 |
| 排污费 | 32,027,015.83 | 30,647,283.20 |
| 聘请中介费、咨询费 | 26,026,907.63 | 11,758,134.75 |
| 房产税、印花税、土地使用税等 | 28,666,122.73 | 54,281,768.69 |
| 折旧、无形资产摊销 | 91,946,373.82 | 92,188,087.21 |
| 水电费 | 15,245,810.41 | 15,367,628.20 |
| 劳务费 | 41,814,244.66 | 30,966,840.12 |
| 停工损失 | 17,224,401.30 | |
| 修理费 | 9,390,917.83 | 7,184,639.66 |
| 服务费 | 28,782,567.31 | 28,365,443.27 |
| 安全环保费 | 4,833,921.73 | 2,162,990.85 |
| 保险费 | 6,687,232.90 | 1,789,249.88 |
| 其他 | 38,766,619.32 | 28,389,051.09 |
| 合 计 | 589,842,673.23 | 526,815,561.59 |

(三十九) 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|------------------|
| 利息支出 | 922,058,564.63 | 1,090,218,167.57 |
| 减：利息收入 | 80,236,307.36 | 106,416,762.23 |
| 汇兑损失 | 45,097,915.76 | 39,589,871.22 |
| 手续费支出 | 50,977,842.56 | 52,081,860.78 |
| 其他支出 | 418,263.79 | 906,735.47 |
| 合 计 | 938,316,279.38 | 1,076,379,872.81 |

(四十) 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 一、坏账损失 | 46,922,212.02 | -20,143,645.22 |
| 二、存货跌价损失 | 333,362,102.66 | 237,527,855.66 |
| 三、固定资产减值损失 | 143,514,508.15 | |
| 合 计 | 523,798,822.83 | 217,384,210.44 |

(四十一) 投资收益

| 类 别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 18,962,709.74 | 19,801,355.47 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 28,260.95 | 76,180.48 |
| 其他 | 3,851,683.00 | 208,352.05 |
| 合 计 | 22,842,653.69 | 20,085,888.00 |

注：其他主要系理财产品到期出售所致。

(四十二) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

| 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 | 5,043,933.04 | 1,409,749.02 | 5,043,933.04 |
| 其中：固定资产处置利得 | 5,026,188.45 | 1,409,749.02 | 5,026,188.45 |
| 无形资产处置利得 | 17,744.59 | | 17,744.59 |
| 政府补助 | 122,400,443.26 | 98,655,205.38 | 122,400,443.26 |
| 无法支付的应付款项 | 7,988,906.87 | 8,523,870.32 | 7,988,906.87 |
| 非同一控制下合并产生的收益 | 2,982,877.49 | | 2,982,877.49 |
| 其他 | 5,554,483.31 | 4,484,804.53 | 5,554,483.31 |
| 合 计 | 143,970,643.97 | 113,073,629.25 | 143,970,643.97 |

2、 计入当期损益的政府补助

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 一、递延收益转入 | | | |
| 矿产资源保护项目 | | 311,111.06 | 与资产相关 |
| 配套基础设施建设项目 | | 443,628.45 | 与资产相关 |
| 节水治污综合治理工程项目 | | 870,000.00 | 与资产相关 |
| 150万吨/年中低品位胶磷石选矿工程项目 | | 790,000.00 | 与资产相关 |
| 高浓度磷肥项目 | | 3,846,000.00 | 与资产相关 |
| 30万吨/年离子膜烧碱项目 | 2,424,999.92 | 4,850,000.04 | 与资产相关 |
| 工业污染防治新技术示范项目 | 40,000.00 | 160,000.00 | 与资产相关 |
| 二氧化碳回收做造气气化剂技术开发项目 | 2,160,000.00 | 600,000.00 | 与资产相关 |
| 合成氨装置节能技术改造项目 | 49,000.00 | 294,000.00 | 与资产相关 |
| 化工节水改造项目 | 1,060,000.00 | 1,060,000.00 | 与资产相关 |
| 60万吨大颗粒尿素技术改造项目 | 1,900,000.00 | 1,900,000.00 | 与资产相关 |
| 矿山道路配套工程政府项目 | 400,000.00 | 400,000.00 | 与资产相关 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---|---------------|---------------|-----------------|
| 年产 40 万吨合成氨、60 万吨尿素项目 | 15,842,000.00 | 15,842,000.00 | 与资产相关 |
| 能源集中监视与控制中心建设及改造项目 | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 | 与资产相关 |
| 年产 2*20 万吨合成氨 60 万吨尿素项目 | 60,000.00 | 60,000.00 | 与资产相关 |
| 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 | 1,280,000.00 | 1,280,000.00 | 与资产相关 |
| 电石尾气回收及碳粉成型技术改造项目 | 200,000.00 | 200,000.00 | 与资产相关 |
| 管控一体化能源管理系统适应性改造项目 | 1,520,000.00 | 1,520,000.00 | 与资产相关 |
| 合成氨旧余热锅炉更新及尿素高压装置改造项目 | 1,953,846.15 | 1,953,846.15 | 与资产相关 |
| 中低品位磷矿综合利用示范基地建设项目 | 24,669,132.72 | 24,669,132.80 | 与资产相关 |
| 二氧化碳回收利用工程项目 | 200,000.00 | 2,160,000.00 | 与资产相关 |
| 合成氨尿素清洁生产技术改造项目 | 800,000.00 | 800,000.00 | 与资产相关 |
| 电石法聚氯乙烯盐酸脱吸工艺及含汞废水处理工程项目 | 800,000.00 | 800,000.00 | 与资产相关 |
| 年产 50 万吨离子膜烧碱 60 万吨聚氯乙烯及配套工程项目 | 100,000.00 | 100,000.00 | 与资产相关 |
| 年产 2*28 万吨磷酸二铵项目 | 8,600,000.00 | 8,600,000.00 | 与资产相关 |
| 2 亿条 PP 复膜/套膜塑料编织袋生产线工程项目 | 300,000.00 | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 110KV 线路 | 4,673,469.39 | 4,673,469.39 | 与资产相关 |
| 硫磺制酸热能回收及余热发电项目 | 2,280,000.00 | 1,800,000.00 | 与资产相关 |
| 200 万吨低品位磷矿选矿项目 | 2,316,800.00 | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 多元醇系统产品研发项目 | 1,011,224.49 | 1,011,224.49 | 与资产相关 |
| 矿区深部缓倾斜中厚矿体采矿项目 | 284,000.00 | 284,000.00 | 与资产相关 |
| 污水处理项目 | 957,873.00 | 957,873.00 | 与资产相关 |
| 能源管控中心场地建设项目 | 1,620,000.00 | 1,620,000.00 | 与资产相关 |
| 40 万吨电石制 30 万吨聚氯乙烯化节能减排关键技术研究 | 200,000.00 | 200,000.00 | 与资产相关 |
| PVC 节能减排关键技术研究 | 40,000.00 | 40,000.00 | 与资产相关 |
| 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 | 200,000.00 | 200,000.00 | 与资产相关 |
| 重点建设现场工业网络系统、现场数据采集子站、视频系统及接口方式等，对现场控制系统进行适应性改造 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | 与资产相关 |
| 热电锅炉节能技术改造项目 | 60,000.00 | 60,000.00 | 与资产相关 |
| 锅炉烟气脱硫项目 | 274,150.94 | | 与资产相关 |
| 电机能效提升节能技术改造项目 | 240,000.00 | | 与资产相关 |
| 综合节能改造项目 | 432,000.00 | | 与资产相关 |
| 尿素蒸发系统节能技术改造项目 | 35,000.00 | | 与资产相关 |
| 挥发性有机物污染综合治理改造项目 | 53,333.33 | | 与资产相关 |
| 年产 2 万吨多聚甲醛和 1 万吨乌洛托品项目 | 120,000.00 | | 与资产相关 |
| 二、直接计入当期损益的政府补助 | | | |
| 外贸出口奖励资金 | 6,131,441.32 | 1,140,000.00 | 与收益相关 |
| 先进单位、技术创新、企业发展、品牌质量、企业发明专利奖励 | 1,136,700.00 | 1,029,800.00 | 与收益相关 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|--------------------|----------------|---------------|-----------------|
| 清算以前年度节能技术改造财政奖励资金 | 14,670,000.00 | 4,756,000.00 | 与收益相关 |
| 稳定就业岗位、社保补贴 | 6,923,848.00 | 748,520.00 | 与收益相关 |
| 环保部公益性行业科研经费补贴 | | 130,000.00 | 与收益相关 |
| 信息化管理系统建设补助 | | 350,000.00 | 与收益相关 |
| 湖北省债券融资奖励 | 250,000.00 | 450,000.00 | 与收益相关 |
| 煤层气补贴 | 1,850,000.00 | 394,600.00 | 与收益相关 |
| 煤矿企业兼并重组奖补资金 | 2,175,000.00 | | 与收益相关 |
| 奖励扶持资金 | 5,900,000.00 | | 与收益相关 |
| 其他补助 | 1,206,624.00 | | 与收益相关 |
| 合 计 | 122,400,443.26 | 98,655,205.38 | |

(四十三) 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 15,857,562.20 | 6,695,759.66 |
| 其中：固定资产处置损失 | 15,857,562.20 | 6,695,759.66 |
| 对外捐赠 | 1,333,000.00 | 640,838.34 |
| 环保支出 | 9,520,000.00 | |
| 其他 | 25,275,868.33 | 16,089,105.47 |
| 合 计 | 51,986,430.53 | 23,425,703.47 |

(四十四) 所得税费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|----------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 82,733,428.54 | 51,081,259.22 |
| 递延所得税费用 | -9,421,913.06 | -12,312,255.92 |
| 合 计 | 73,311,515.48 | 38,769,003.30 |

(四十五) 现金流量表

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|----------------|----------------|
| 政府补助 | 40,243,613.32 | 8,998,920.00 |
| 利息收入 | 80,236,307.36 | 106,416,762.23 |
| 合 计 | 120,479,920.68 | 115,415,682.23 |

2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 银行手续费 | 51,396,106.35 | 52,988,596.25 |
| 差旅费 | 19,101,800.43 | 17,303,419.09 |
| 宣传费 | 2,002,494.64 | 1,891,985.63 |
| 运输费 | 987,410,200.76 | 806,826,185.72 |
| 办公费 | 9,159,545.67 | 12,693,097.67 |
| 业务招待费 | 23,301,532.48 | 24,379,042.14 |
| 小车费 | 5,592,620.29 | 7,941,173.43 |
| 咨询、审计及律师费 | 26,774,865.71 | 11,834,677.97 |
| 捐赠支出 | 1,333,000.00 | 498,000.00 |
| 修理费 | 9,390,917.83 | 7,184,639.66 |
| 服务费 | 28,782,567.31 | 28,365,443.27 |
| 出口费用 | 7,211,279.01 | 4,422,362.33 |
| 劳务费 | 34,253,558.92 | 30,966,840.12 |
| 排污费 | 32,027,015.83 | 30,647,283.20 |
| 水资源费及水利基金 | 4,175,162.09 | 4,325,628.80 |
| 仓储费 | 18,965,297.37 | 44,422,022.24 |
| 水电费 | 15,245,810.41 | 15,367,628.20 |
| 安全环保费 | 14,353,921.73 | 2,162,990.85 |
| 保险费 | 6,947,211.53 | 1,861,649.88 |
| 其 他 | 113,350,439.39 | 91,057,923.00 |
| 合 计 | 1,410,775,347.75 | 1,197,140,589.45 |

3、收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 收购子公司的现金净额 | 26,528,617.34 | |
| 与资产相关的政府补助 | 32,440,000.00 | 34,625,000.00 |
| 合 计 | 58,968,617.34 | 34,625,000.00 |

4、收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 1,110,196,299.22 | 306,100,000.00 |
| 信用证、借款保证金 | 528,850,000.00 | 53,870,000.00 |
| 定期存单 | 223,400,000.00 | 20,000,000.00 |
| 收到的融资租赁款 | 1,643,591,500.00 | 1,300,000,000.00 |
| 合 计 | 3,506,037,799.22 | 1,679,970,000.00 |

5、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 1,525,418,392.59 | 1,110,196,299.22 |
| 信用证、借款保证金 | 149,000,000.00 | 528,850,000.00 |
| 定期存单 | 216,100,000.00 | 223,400,000.00 |
| 支付融资租赁保证金及服务费 | 257,101,068.15 | 166,800,000.00 |
| 支付融资租赁款 | 1,284,670,956.34 | 1,045,659,707.97 |
| 支付承销费 | 6,600,000.00 | 126,669,035.76 |
| 合 计 | 3,438,890,417.08 | 3,201,575,042.95 |

(四十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | -1,407,681,287.52 | 54,308,267.43 |
| 加：资产减值准备 | 523,798,822.83 | 217,384,210.44 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,556,667,857.81 | 1,491,669,672.83 |
| 无形资产摊销 | 11,187,841.80 | 23,353,148.38 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,715,545.79 | 2,635,249.04 |
| 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） | 10,813,629.16 | 5,286,010.64 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 922,610,677.75 | 1,129,808,038.79 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -22,842,653.69 | -20,085,888.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -9,421,913.06 | -12,312,255.92 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 312,120,400.12 | 115,906,960.88 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 521,004,363.67 | 721,762,284.06 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 32,723,064.00 | 1,107,015,090.00 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,453,696,348.66 | 4,836,730,788.57 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 3,808,960,951.21 | 3,052,052,682.38 |
| 减：现金的期初余额 | 3,052,052,682.38 | 2,742,859,085.28 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 756,908,268.83 | 309,193,597.10 |

注：公司本期应收票据背书支付贷款影响经营性现金活动金额 412,440,033.58 元。

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

| 项 目 | 金 额 |
|-----------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 19,404,194.84 |
| 其中：湖北宜化农资超市有限公司 | 19,404,194.84 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 45,932,812.18 |
| 其中：湖北宜化农资超市有限公司 | 45,932,812.18 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | -26,528,617.34 |

3、 现金及现金等价物

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 3,808,960,951.21 | 3,052,052,682.38 |
| 其中：库存现金 | 2,727,646.72 | 3,826,190.47 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,187,510,819.57 | 2,025,888,952.03 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,618,722,484.92 | 1,022,337,539.88 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 3,808,960,951.21 | 3,052,052,682.38 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

(四十七) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|---------|------------------|---------------------------------|
| 货币资金 | 1,890,518,392.59 | 三个月以上的银行承兑保证金、贷款保证金、信用证保证金、定期存单 |
| 应收票据 | 143,811,240.03 | 用于质押借款、开具银行承兑汇票 |
| 固定资产 | 631,129,813.00 | 用于抵押借款 |
| 无形资产 | 340,280,766.23 | 用于抵押借款 |
| 持有子公司股权 | 175,000,000.00 | 用于质押借款 |

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-----------------|------------------|--------|
| 持有子公司股权产生的未来收益权 | | 用于质押借款 |
| 备用信用证 | 26,000,000.00 美元 | 用于质押借款 |

(四十八) 外币货币性项目

| 项 目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|--------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 2,887,585.35 | 6.937 | 20,031,179.57 |
| 美元 | 48,221,865.96 | 6.610 | 318,746,534.00 |
| 欧元 | 546,969.65 | 7.3068 | 3,996,597.84 |
| 港币 | 10,000.00 | 0.8945 | 8,945.00 |
| 安哥拉币 | 10,000.00 | 0.0416 | 416.00 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 3,196,454.15 | 6.937 | 22,173,802.44 |
| 预收账款 | | | |
| 其中：美元 | 10,668,907.85 | 6.937 | 74,010,213.76 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：美元 | 25,480,000.00 | 6.937 | 176,754,760.00 |
| 长期应付款： | | | |
| 其中：欧元 | 73,470,791.68 | 7.3068 | 536,836,380.65 |

六、合并范围的变动

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1、合并交易基本情况

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------------|------------|---------------|------------|--------|------------|---------------------|----------------|----------------|
| 湖北宜化农资超市有限公司 | 2016年7月31日 | 11,296,148.02 | 51.00 | 购买 | 2016年7月29日 | 购买价款全额支付、工商变更登记办理完毕 | 847,475,278.31 | 47,095.50 |

注：公司于2014年5月出资2,000,000.00元设立该公司，持有其10.00%的股权；2015年12月以8,108,046.82元取得其39.00%股权；2016年7月29日支付11,296,148.02元取得51.00%的股权。截止2016年7月31日，公司取得该公司100.00%股权。

2、合并成本及商誉

| 合并成本 | 湖北宜化农资超市有限公司 |
|--------------------------|---------------|
| 现金 | 11,296,148.02 |
| 合并成本合计 | 11,296,148.02 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 14,279,025.51 |
| 合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 2,982,877.49 |

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

| 公司名称 | 湖北宜化农资超市有限公司 | |
|-------------|----------------|----------------|
| | 购买日 公允价值 | 购买日 账面价值 |
| 资产： | 350,917,187.68 | 350,917,187.68 |
| 货币资金 | 45,932,812.18 | 45,932,812.18 |
| 应收票据 | 5,900,000.00 | 5,900,000.00 |
| 应收款项 | 8,989,649.28 | 8,989,649.28 |
| 预付账款 | 283,350,789.76 | 283,350,789.76 |
| 其他应收款 | 1,103,580.94 | 1,103,580.94 |
| 存货 | 5,479,293.33 | 5,479,293.33 |
| 递延所得税资产 | 161,062.19 | 161,062.19 |
| 负债： | 322,919,098.44 | 322,919,098.44 |
| 应付款项 | 24,957,190.92 | 24,957,190.92 |
| 预收款项 | 296,346,661.29 | 296,346,661.29 |
| 应付职工薪酬 | 32,576.19 | 32,576.19 |
| 应交税费 | 1,520,955.68 | 1,520,955.68 |
| 其他应付款 | 61,714.36 | 61,714.36 |
| 净资产： | 27,998,089.24 | 27,998,089.24 |
| 取得的归属于收购方份额 | 14,279,025.51 | 14,279,025.51 |

(二) 本期设立的子公司

2016年5月，公司子公司设立贵州金沙宜化肥业有限责任公司，出资手续尚在办理之中。

(三) 本期不纳入合并范围的子公司

2016年11月，新疆嘉丰化工有限公司申请办理工商登记注销手续。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | 取得方式 |
|-------------------|-----------|-----------|------|----------|------|
| 湖北宜化肥业有限公司 | 宜昌 | 宜昌 | 工业 | 100.00 | 投资设立 |
| 贵州宜化化工有限责任公司 | 贵州兴义市 | 贵州兴义市 | 工业 | 100.00 | 投资设立 |
| 湖北香溪化工有限公司 | 宜昌 | 宜昌 | 工业 | 100.00 | 投资设立 |
| 湖南宜化化工有限责任公司 | 湖南冷水江 | 湖南冷水江 | 工业 | 100.00 | 投资设立 |
| 贵州金江化工有限公司 | 贵州毕节 | 贵州毕节 | 工业 | 100.00 | 投资设立 |
| 内蒙古宜化化工有限公司 | 内蒙古乌海 | 内蒙古乌海 | 工业 | 100.00 | 投资设立 |
| 青海宜化化工有限责任公司 | 青海大通 | 青海大通 | 工业 | 100.00 | 投资设立 |
| 新疆宜化化工有限公司 | 新疆吉木萨尔 | 新疆吉木萨尔 | 工业 | 100.00 | 投资设立 |
| 北京兴宜世纪科技有限公司 | 北京 | 北京 | 商业 | 100.00 | 投资设立 |
| 金沙宜化化工有限公司 | 贵州金沙 | 贵州金沙 | 工业 | 100.00 | 投资设立 |
| 宜昌宜化太平洋化工有限公司 | 宜昌 | 宜昌 | 工业 | 100.00 | 投资设立 |
| 湖北宜化江家墩矿业有限公司 | 宜昌 | 宜昌 | 矿业 | 77.36 | 投资设立 |
| 宜昌宜化物流有限责任公司 | 宜昌 | 宜昌 | 运输业 | 68.00 | 投资设立 |
| 贵州新宜矿业(集团)有限公司 | 贵州普安 | 贵州普安 | 矿业 | 60.00 | 投资设立 |
| 宜昌三峡物流有限责任公司 | 宜昌 | 宜昌 | 运输业 | 68.00 | 投资设立 |
| 北京宜化贸易有限公司 | 北京 | 北京 | 商业 | 51.00 | 投资设立 |
| 内蒙古宜化矿业投资开发有限公司 | 内蒙古乌海市 | 内蒙古乌海市 | 矿业 | 100.00 | 投资设立 |
| 新疆宜化东沟矿业有限公司 | 新疆木垒县 | 新疆木垒县 | 矿业 | 100.00 | 投资设立 |
| 新疆宜化库克矿业有限公司 | 新疆木垒县 | 新疆木垒县 | 矿业 | 100.00 | 投资设立 |
| 新疆宜化塑业有限公司 | 新疆昌吉回族自治州 | 新疆昌吉回族自治州 | 工业 | 100.00 | 投资设立 |
| 新疆木垒县宜化农资连锁供销有限公司 | 新疆木垒县 | 新疆木垒县 | 商业 | 100.00 | 投资设立 |
| 新疆万富通贸易有限公司 | 新疆昌吉 | 新疆昌吉 | 商业 | 100.00 | 投资设立 |
| 新疆宜化东沟农资连锁供销有限公司 | 新疆木垒县 | 新疆木垒县 | 商业 | 100.00 | 投资设立 |
| 新疆嘉宜实业有限公司 | 新疆吉木萨尔县 | 新疆吉木萨尔县 | 商业 | 100.00 | 投资设立 |
| 新疆嘉成化工有限公司 | 新疆吉木萨尔县 | 新疆吉木萨尔县 | 工业 | 100.00 | 投资设立 |
| 雷波县华瑞矿业有限公司 | 四川省雷波县 | 四川省雷波县 | 矿业 | 90.00 | 投资设立 |
| 湖北宜化松滋肥业有限公司 | 湖北松滋 | 湖北松滋 | 工业 | 100.00 | 投资设立 |
| 普安县宜鑫煤业有限公司 | 贵州兴义市 | 贵州兴义市 | 矿业 | 70.00 | 投资设立 |
| 贵州梅家寨煤业有限公司 | 贵州兴义市 | 贵州兴义市 | 矿业 | 100.00 | 投资设立 |
| 黔西南州黔发煤焦有限公司 | 贵州兴义市 | 贵州兴义市 | 商业 | 100.00 | 投资设立 |
| 武汉富华时代贸易有限公司 | 武汉 | 武汉 | 商业 | 51.00 | 投资设立 |

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例(%) | 取得方式 |
|--|-------|-------|------|---------|----------|
| 青海旭新宜贸易有限责任公司 | 青海大通县 | 青海大通县 | 商业 | 100.00 | 投资设立 |
| 湖北宜化兴宜科技有限公司 | 湖北兴山 | 湖北兴山 | 工业 | 100.00 | 投资设立 |
| HONGKONG SKY WORTH LIMITED(香港源华贸易有限公司) | 香港 | 香港 | 商业 | 100.00 | 投资设立 |
| 哈密宜化矿业有限公司 | 新疆哈密 | 新疆哈密 | 矿业 | 51.00 | 投资设立 |
| 哈密宜化化工有限公司 | 新疆哈密 | 新疆哈密 | 商业 | 51.00 | 投资设立 |
| 湖北宜化贸易有限公司 | 宜昌 | 宜昌 | 商业 | 100.00 | 投资设立 |
| 湖北百城通达物流有限公司 | 宜昌 | 宜昌 | 运输业 | 100.00 | 投资设立 |
| 贵州金沙宜化肥业有限责任公司 | 贵州毕节 | 贵州毕节 | 工业 | 51.00 | 投资设立 |
| 习水县富星煤矿 | 贵州习水县 | 贵州习水县 | 采掘 | 100.00 | 同一控制下的合并 |
| 宜昌宜化太平洋热电有限公司 | 宜昌 | 宜昌 | 工业 | 75.00 | 非同一控制下合并 |
| 内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司 | 内蒙古 | 内蒙古 | 工业 | 51.00 | 非同一控制下合并 |
| 贵州普安宏兴煤业有限公司 | 贵州普安 | 贵州普安 | 矿业 | 100.00 | 非同一控制下合并 |
| 新疆宜新化工有限公司 | 新疆和什 | 新疆和什 | 矿业 | 100.00 | 非同一控制下合并 |
| 湖北宜化农资超市有限公司 | 宜昌 | 宜昌 | 商业 | 100.00 | 非同一控制下合并 |

2、重要的非全资子公司情况

单位：元

| 序号 | 公司名称 | 少数股东持股比例(%) | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东支付的股利 | 期末累计少数股东权益 |
|----|-----------------|-------------|-----------------|--------------|----------------|
| 1 | 内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司 | 49.00 | -142,365,971.74 | | 757,078,388.60 |

3、重要的非全资子公司主要财务信息

单位：元

| 项 目 | 内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司 | |
|----------|------------------|------------------|
| | 期末数/本期数 | 年初数/上年数 |
| 流动资产 | 1,118,465,517.68 | 1,742,112,902.09 |
| 非流动资产 | 1,356,032,874.05 | 1,377,723,143.64 |
| 资产合计 | 2,474,498,391.73 | 3,119,836,045.73 |
| 流动负债 | 928,490,455.79 | 886,290,615.71 |
| 非流动负债 | 950,000.00 | 402,899,000.00 |
| 负债合计 | 929,440,455.79 | 1,289,189,615.71 |
| 营业收入 | 628,312,334.81 | 1,731,880,321.45 |
| 净利润 | -290,542,799.47 | 27,811,828.39 |
| 综合收益总额 | -290,542,799.47 | 27,811,828.39 |
| 经营活动现金流量 | -84,641,035.25 | 813,254,022.71 |

(二) 在联营企业中的权益

1、重要的联营企业基本情况

| 公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 会计处理方法 |
|-------------------|-------|------|----------|----------|----|--------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 内蒙古华电乌达热电有限公司 | 内蒙古 | 内蒙古 | 电(热)能的生产 | 27.00 | | 权益法 |
| 重庆长航宜化航运有限公司 | 重庆 | 重庆 | 运输 | 49.00 | | 权益法 |
| 湖北安州物流有限公司 | 宜昌 | 宜昌 | 运输 | 20.00 | | 权益法 |
| 鄂尔多斯市惠正包装制品有限责任公司 | 内蒙古 | 内蒙古 | 制造 | 26.42 | | 权益法 |
| 巴州嘉宜矿业有限公司 | 新疆巴州 | 新疆巴州 | 矿产品开采 | 40.00 | | 权益法 |

2、重要联营企业的主要财务信息

| 项 目 | 内蒙古华电乌达热电有限公司 | |
|-----------------|----------------|----------------|
| | 期末余额 / 本期发生额 | 期初余额 / 上期发生额 |
| 流动资产 | 110,085,192.38 | 110,167,738.88 |
| 其中：现金和现金等价物 | 15,756,766.75 | 20,262.00 |
| 非流动资产 | 671,989,071.66 | 708,715,581.75 |
| 资产合计 | 782,074,264.04 | 818,883,320.63 |
| 流动负债 | 216,161,997.78 | 167,829,253.00 |
| 非流动负债 | 242,044,980.40 | 340,625,582.46 |
| 负债合计 | 458,206,978.18 | 508,454,835.46 |
| 净资产 | 323,867,285.86 | 310,428,485.17 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 87,444,167.18 | 83,815,691.00 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 146,664,256.87 | 147,147,666.31 |
| 营业收入 | 481,565,354.18 | 489,498,339.77 |
| 财务费用 | 15,568,212.96 | 20,548,968.92 |
| 所得税费用 | 7,942,978.33 | 11,076,512.56 |
| 净利润 | 45,358,800.69 | 60,887,012.16 |
| 综合收益总额 | 45,358,800.69 | 60,887,012.16 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 12,730,285.63 | 11,623,038.56 |

3、不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项 目 | 期末余额 / 本期发生额 | 期初余额 / 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 一、联营企业 | | |
| 投资账面价值合计 | 26,592,246.26 | 30,916,546.95 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数： | | |
| 净利润 | 6,715,833.55 | 4,020,925.33 |
| 综合收益总额 | 6,715,833.55 | 4,020,925.33 |

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|--------------|-----|------|------------|-----------------|------------------|
| 湖北宜化集团有限责任公司 | 宜昌 | 化工业 | 100,000.00 | 17.08 | 17.08 |

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

| 合营或联营企业名称 | 与本公司关系 |
|------------|------------|
| 湖北安州物流有限公司 | 同一母公司、联营企业 |

(四) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|----------------------|---|
| 湖北宜化集团矿业有限责任公司 | 同一母公司 |
| 湖北双环化工集团有限公司 | 同一母公司 |
| 湖北捷安运输有限责任公司 | 同一母公司 |
| 湖北双环科技股份有限公司 | 同一母公司 |
| 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 |
| 湖北宜化集团财务有限责任公司 | 同一母公司 |
| 鄂尔多斯市宜化化工有限公司 | 同一母公司 |
| 重庆宜化化工有限公司 | 同一母公司 |
| 中卫市海鑫化工有限公司 | 同一母公司 |
| 重庆索特盐化股份有限公司 | 同一母公司 |
| 武汉宜化塑业有限公司 | 同一母公司 |
| 湖北宜化置业有限责任公司 | 同一母公司 |
| 北京红双环科技有限公司 | 同一母公司 |
| 宜昌财富投资管理有限公司 | 湖北宜化集团有限责任公司及其子公司(含本公司及子公司)高级管理人员及业务骨干出资设立的公司 |
| 鄂尔多斯财务有限公司 | 持有子公司21%股权的少数股东与其母公司共同设立的公司 |
| 内蒙古鄂尔多斯投资控股集团有限公司 | 持有子公司21%股权的少数股东的最终控制方 |

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 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(%) |
| 采购商品、接受劳务: | | | | | | | |
| 湖北宜化集团有限责任公司及其子公司 | 采购商品 | 采购材料设备、磷矿石等, 接受运输、工程安装、设备制作及维修等 | 市场价格 | 480,390,514.52 | 3.27 | 502,346,392.97 | 3.50 |
| 湖北三环科技股份有限公司及其子公司 | 采购商品 | 采购液氨、纯碱、托盘等 | 市场价格 | 16,221,702.41 | 0.11 | 36,960,152.61 | 0.26 |
| 小计 | | | | 496,612,216.93 | | 539,306,545.58 | |
| 销售商品、提供劳务: | | | | | | | |
| 湖北宜化集团有限责任公司及其子公司 | 销售商品 | 销售材料设备、编织袋等 | 市场价格 | 14,326,871.26 | 0.01 | 1,994,699.33 | 0.00 |
| 湖北三环科技股份有限公司及其子公司 | 销售商品 | 聚氯乙烯、电石渣、甲醇等 | 市场价格 | 57,135,832.32 | 0.01 | 36,001,672.05 | 0.01 |
| 小计 | | | | 71,462,703.58 | | 37,996,371.38 | |

2、 关联担保情况

A、湖北宜化集团有限责任公司为本公司及子公司借款提供担保, 担保金额为 755, 873. 31 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 45, 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 18, 490. 00 万元;

D、湖北宜化集团有限责任公司、湖北宜化财务有限责任公司等公司为本公司借款提供担保, 担保金额为 20, 000. 00 万元;

E、湖北宜化集团有限责任公司及本公司的子公司为本公司的借款提供担保, 担保金额为 58, 000. 00 万元, 本公司以持有子公司股权提供质押;

F、宜昌财富投资管理有限公司等公司为本公司借款提供担保, 担保金额为 35, 000. 00 万元;

G、宜昌财富投资管理有限公司等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 10, 000. 00 万元。

H、湖北宜化集团有限责任公司为本公司子公司在兴业金融租赁有限责任公司的 26, 466. 16 万元融资租赁(租金)、在信达金融租赁有限公司的 39, 410. 72 万元融资租赁(租金)提供担保、在中民国际融资租赁股份有限公司的 15, 890. 62 万元融资租赁(租金)提供担保;

I、湖北宜化集团有限责任公司以其持有的 63,000,000 流通股为本公司 20,000.00 万元借款提供质押；

J、湖北宜化集团有限责任公司为本公司及本公司子公司 61,410.14 万元应付票据提供担保；

K、湖北宜化集团有限责任公司、湖北宜化集团矿业有限公司、本公司及本公司子公司为本公司子公司 8,500.00 万元应付票据提供担保；

L、湖北宜化集团矿业有限公司等公司及本公司的子公司为本公司借款提供担保，担保金额为 34,300.00 万元；

M、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 5,000.00 万元；

N、公司已发行 56,010.10 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；

O、本公司为子公司的借款提供担保，担保金额为 305,900.32 万元；

P、本公司及子公司为子公司的借款提供担保，担保金额为 26,800.00 万元；

Q、本公司为子公司在农银租赁有限公司的 30,500.68 万元融资租赁(租金)提供担保、为子公司在平安国际租赁有限公司的 6,469.46 万元融资租赁(租金)提供担保、为子公司在北银金融租赁有限公司的 27,386.44 万元融资租赁(租金)提供担保、为子公司在北车(天津)融资租赁有限公司的 17,268.81 万元融资租赁(租金)提供担保、为子公司在中国外贸金融租赁有限公司的 45,446.71 万元融资租赁(租金)提供担保、为子公司在信达金融租赁有限公司的 50,834.95 万元融资租赁(租金)提供担保、为子公司在江南金融租赁有限公司的 9,826.40 万元融资租赁(租金)提供担保、为子公司在江西金融租赁股份有限公司的 21,897.73 万元融资租赁(租金)提供担保、为子公司在江南金融租赁有限公司的 9,826.39 万元融资租赁(租金)提供担保；

R、本公司为子公司 168,051.00 万元应付票据提供担保；

S、本公司以持有对子公司股权产生的收益权质押，借款金额为 27,000.00 万元；

3、其他关联交易

(1) 2016 年 10 月，湖北宜化集团有限责任公司将其持有的宜昌宜化太平洋热电有限公司 38.5%股权转让给公司，转让价格 10,357.00 万元；

(2) 2016年4月,湖北三环科技股份有限公司对上期与公司共同投资设立的哈密宜化矿业有限公司出资,出资金额为960,784.00元;对上期与公司共同投资设立的哈密宜化化工有限公司出资,出资金额为960,784.00元;

(3) 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2016年12月31日,公司及控股子公司在湖北宜化集团财务有限责任公司存款余额1,377,759,840.73元,贷款余额30,000,000.00元,偿付利息支出1,303,875.00元,收到存款利息收入24,156,593.08元,支付票据贴现息1,737,835.32元。

(4) 公司子公司向其持股27%的内蒙古华电乌达热电有限公司采购电461,036,712.61元。

(5) 截止2016年12月31日,公司子公司在鄂尔多斯财务有限公司存款余额195,540.01元,无贷款余额。

(6) 公司子公司向内蒙古鄂尔多斯投资控股集团有限公司收取资金占用费19,557,900.94元。

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------------|--------------|------------|---------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 湖北宜化集团矿业有限责任公司 | 787,226.37 | 47,233.58 | 1,090,459.72 | 65,427.58 |
| 应收账款 | 湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司 | 303,963.76 | 18,237.83 | | |
| 应收账款 | 武汉宜化塑业有限公司 | 198,119.35 | 11,887.16 | | |
| 应收账款 | 重庆索特盐化股份有限公司 | 2,876,983.28 | 172,619.00 | | |
| 应收账款 | 湖北三环科技股份有限公司 | 280,776.25 | 16,846.57 | 683,066.80 | 40,984.01 |
| 应收账款 | 重庆宜化化工有限公司 | 825,039.00 | 49,502.34 | 260,205.00 | 15,612.30 |
| 预付账款 | 湖北宜化集团矿业有限责任公司 | 211,185.02 | | | |
| 预付账款 | 武汉宜化塑业有限公司 | 114,332.56 | | | |
| 其他非流动资产 | 湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司 | | | 75,822,787.66 | |
| 其他应收款 | 湖北捷安运输有限责任公司 | 264,456.11 | 15,867.37 | 77,000.00 | 4,620.00 |

2、应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------------|--------------|---------------|
| 预收账款 | 湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司 | | 170,242.54 |
| 预收账款 | 武汉宜化塑业有限公司 | | 6,645,932.67 |
| 预收账款 | 中卫海鑫化工有限公司 | 521,769.98 | 521,769.98 |
| 预收账款 | 鄂尔多斯市宜化化工有限公司 | 151,637.85 | |
| 应付账款 | 湖北宜化集团矿业有限责任公司 | | 11,727,152.89 |
| 应付账款 | 湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司 | 3,639,968.43 | |
| 应付账款 | 湖北双环科技股份有限公司 | 189,106.07 | 596,857.64 |
| 应付账款 | 重庆宜化化工有限公司 | 4,221,414.03 | 7,019,731.93 |
| 应付账款 | 北京红双环科技有限公司 | 23,646.92 | 23,646.92 |
| 应付账款 | 重庆索特盐化股份有限公司 | 20,863.97 | 20,863.97 |
| 其他应付款 | 湖北安州物流有限公司 | 6,359,256.69 | 3,863,126.28 |

九、承诺及或有事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止报告日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

（一）前期会计差错

报告期内，公司无前期会计差错更正事项。

（二）分部报告

公司主要业务相关性较高，未编制分部报告。

（三）其他

2016年9月，公司子公司湖北宜化肥业有限公司与深圳市有为化学技术有限公司股东王智刚、宋怀海、叶露、深圳市创新投资集团有限公司、广东红土创业投资有限公司、深圳站科投资合伙企业（有限合伙）等签订《关于深圳市有为化学技术有限公司的投资协议书》，约定湖北宜化肥业有限公司以5,533.3296万元收购宋怀海持有的深圳市有为化学技术有限公司22.0627%的股权，并向深圳市有为化学技术有限公司增资4,387.8452万元。收购、增资完成后，湖北宜化肥业有限公司持有深圳市有为化

学技术有限公司 29.4667%的股权。截止 2016 年 12 月 31 日，湖北宜化肥业有限公司向宋怀海支付股权收购款 1,327.9991 万元，向深圳市有为化学技术有限公司支付增资款 2,011.8452 万元。目前工商变更登记已办理完成。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

| 类 别 | 期末数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|---------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 6,629,897.26 | 8.97 | 6,629,897.26 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 67,322,606.56 | 91.03 | 3,470,527.25 | 5.16 |
| 其中：按余额百分比法计提坏账的应收账款 | 57,842,120.74 | 78.22 | 3,470,527.25 | 6.00 |
| 合并范围内对子公司的应收款项 | 9,480,485.82 | 12.81 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 73,952,503.82 | 100.00 | 10,100,424.51 | 13.66 |

| 类 别 | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|--------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 102,108,993.86 | 100.00 | 5,826,668.12 | 5.71 |
| 其中：按余额百分比法计提坏账的应收账款 | 97,043,455.56 | 95.04 | 5,822,607.33 | 6.00 |
| 合并范围内对子公司的应收款项 | 5,065,538.30 | 4.96 | 4,060.79 | 0.08 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 102,108,993.86 | 100.00 | 5,826,668.12 | 5.71 |

2、 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-------------|--------------|--------------|-------|----------|------------------|
| 远安县三久农资有限公司 | 6,629,897.26 | 6,629,897.26 | 1-2 年 | 100.00 | 对方已吊销营业执照，债权难以收回 |
| 合 计 | 6,629,897.26 | 6,629,897.26 | | | |

3、 应收账款账龄列示

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 61,158,491.86 | 90.84 | 3,100,680.36 | 95,184,548.24 | 93.22 | 5,411,201.39 |
| 1至2年 | 2,819,591.19 | 4.19 | 169,175.47 | 4,265,967.84 | 4.18 | 255,958.07 |
| 2至3年 | 2,197,707.28 | 3.26 | 131,862.44 | 1,902,489.35 | 1.86 | 114,149.36 |
| 3年以上 | 1,146,816.23 | 1.71 | 68,808.98 | 755,988.43 | 0.74 | 45,359.30 |
| 合 计 | 67,322,606.56 | 100.00 | 3,470,527.25 | 102,108,993.86 | 100.00 | 5,826,668.12 |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|------------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、远安县三久农资有限公司 | 6,629,897.26 | 8.97 | 6,629,897.26 |
| 2、宜昌宜化太平洋热电有限公司 | 6,096,014.03 | 8.24 | |
| 3、宜都市弘军商贸有限公司 | 5,773,356.50 | 7.81 | 346,401.39 |
| 4、宜昌宜化太平洋化工有限公司 | 3,384,471.79 | 4.58 | |
| 5、长兴化学工业(广东)有限公司 | 3,275,217.72 | 4.43 | 196,513.06 |
| 合 计 | 25,158,957.30 | 34.03 | 7,172,811.71 |

(二) 其他应收款

1、其他应收款

| 类 别 | 期末数 | | | |
|-------------------------|------------------|--------|------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 8,380,465,154.76 | 100.00 | 489,435.01 | 0.01 |
| 其中：按余额百分比法计提坏账的应收账款 | 8,157,250.19 | 0.10 | 489,435.01 | 6.00 |
| 合并范围内对子公司的应收款项 | 8,372,307,904.57 | 99.90 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合 计 | 8,380,465,154.76 | 100.00 | 489,435.01 | 0.01 |

| 类 别 | 期初数 | | | |
|-----------------------|------------------|--------|------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,747,116,793.39 | 100.00 | 579,956.30 | 0.01 |
| 其中：按余额百分比法计提坏账的应收账款 | 9,665,938.17 | 0.14 | 579,956.30 | 6.00 |

| 类 别 | 期初数 | | | |
|-------------------------|------------------|--------|------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 合并范围内对子公司的应收款项 | 6,737,450,855.22 | 99.86 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合 计 | 6,747,116,793.39 | 100.00 | 579,956.30 | 0.01 |

2、其他应收账款账龄列示

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|------------------|--------|------------|------------------|--------|------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 8,379,553,654.82 | 99.99 | 434,745.02 | 6,746,326,773.85 | 99.99 | 532,555.12 |
| 1至2年 | 123,542.94 | 0.00 | 7,412.58 | 767,957.00 | 0.01 | 46,077.42 |
| 2至3年 | 767,957.00 | 0.01 | 46,077.41 | 20,000.00 | 0.00 | 1,200.00 |
| 3以上 | 20,000.00 | 0.00 | 1,200.00 | 2,062.54 | 0.00 | 123.76 |
| 合 计 | 8,380,465,154.76 | 100.00 | 489,435.01 | 6,747,116,793.39 | 100.00 | 579,956.30 |

3、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 对子公司往来款 | 8,372,307,904.57 | 6,737,450,855.22 |
| 逾期票据 | 2,500,000.00 | |
| 非关联方往来款 | 3,632,928.68 | 6,991,351.69 |
| 土地拆迁款 | 787,957.00 | 787,957.00 |
| 备用金 | 228,802.00 | 67,062.54 |
| 保证金 | 293,001.00 | |
| 其他 | 714,561.51 | 1,819,566.94 |
| 合 计 | 8,380,465,154.76 | 6,747,116,793.39 |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|----------------|---------|------------------|------|---------------------|--------|
| 1、新疆宜化化工有限公司 | 对子公司往来款 | 2,684,122,849.08 | 1年以内 | 32.03 | |
| 2、内蒙古宜化化工有限公司 | 对子公司往来款 | 2,590,457,596.51 | 1年以内 | 30.91 | |
| 3、青海宜化化工有限责任公司 | 对子公司往来款 | 968,076,432.33 | 1年以内 | 11.55 | |
| 4、贵州宜化化工有限责任公司 | 对子公司往来款 | 732,560,508.90 | 1年以内 | 8.74 | |
| 5、湖南宜化化工有限责任公司 | 对子公司往来款 | 511,518,048.64 | 1年以内 | 6.10 | |
| 合 计 | | 7,486,735,435.46 | | 89.33 | |

(三) 长期股权投资

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 7,555,878,795.93 | | 7,555,878,795.93 | 7,229,493,584.18 | | 7,229,493,584.18 |
| 对联营企业投资 | 19,523,041.44 | | 19,523,041.44 | 28,899,407.07 | | 28,899,407.07 |
| 合 计 | 7,575,401,837.37 | | 7,575,401,837.37 | 7,258,392,991.25 | | 7,258,392,991.25 |

1、 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--|------------------|----------------|------|------------------|----------|----------|
| 宜昌宜化太平洋热电有限公司 | 53,547,338.18 | 103,570,000.00 | | 157,117,338.18 | | |
| 贵州宜化化工有限责任公司 | 542,120,450.00 | | | 542,120,450.00 | | |
| 湖北宜化肥业有限公司 | 272,317,800.00 | | | 272,317,800.00 | | |
| 湖南宜化化工有限责任公司 | 200,000,000.00 | | | 200,000,000.00 | | |
| 贵州金江化工有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 湖北香溪化工有限公司 | 167,500,000.00 | | | 167,500,000.00 | | |
| 内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司 | 510,000,000.00 | | | 510,000,000.00 | | |
| 内蒙古宜化化工有限公司 | 900,000,000.00 | | | 900,000,000.00 | | |
| 青海宜化化工有限责任公司 | 792,000,000.00 | | | 792,000,000.00 | | |
| 新疆宜化化工有限公司 | 3,500,000,000.00 | | | 3,500,000,000.00 | | |
| 北京兴宜世纪科技有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 金沙宜化化工有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 湖北宜化兴宜科技有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| HONGKONG SKY WORTH LIMITED(香港源华贸易有限公司) | 7,996.00 | | | 7,996.00 | | |
| 哈密宜化矿业有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 哈密宜化化工有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 湖北宜化贸易有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 湖北百城通达物流有限公司 | | 17,800,000.00 | | 17,800,000.00 | | |
| 湖北宜化农资超市有限公司 | | 205,015,211.75 | | 205,015,211.75 | | |
| 合 计 | 7,229,493,584.18 | 326,385,211.75 | | 7,555,878,795.93 | | |

2、 对联营企业投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 减值准备 |
|--------------|---------------|----------------|---------------|---------------|------|
| 重庆长航宜化航运有限公司 | 6,486,247.63 | 916,953.00 | 7,403,200.63 | 49.00 | |
| 湖北安州物流有限公司 | 11,339,522.39 | 780,318.42 | 12,119,840.81 | 20.00 | |
| 湖北宜化农资超市有限公司 | 11,073,637.05 | -11,073,637.05 | | 100.00 | |
| 合 计 | 28,899,407.07 | -9,376,365.63 | 19,523,041.44 | — | |

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | | | | |
|-----------------|--------|------|--------------|----------|--------|--------------|--------|----------------|
| | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |
| 重庆长航宜化航运有限公司 | | | 2,238,023.51 | | | 1,321,070.51 | | |
| 湖北安州物流有限公司 | | | 780,318.42 | | | | | |
| 湖北宜化农资超市有限公司(注) | | | 2,645,426.68 | | | | | -13,719,063.73 |
| 合 计 | | | 5,663,768.61 | | | 1,321,070.51 | | -13,719,063.73 |

注：本期公司收购湖北宜化农资超市有限公司的 51.00% 股权，收购完成后，公司持有该公司 100.00% 的股权。

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入明细列示

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,880,008,604.12 | 3,081,929,640.82 |
| 其他业务收入 | 108,489,358.73 | 240,937,398.11 |
| 营业收入合计 | 2,988,497,962.85 | 3,322,867,038.93 |

2、营业成本明细列示

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务成本 | 2,839,755,175.67 | 2,917,045,206.31 |
| 其他业务成本 | 44,819,437.37 | 110,362,436.47 |
| 营业成本合计 | 2,884,574,613.04 | 3,027,407,642.78 |

3、按产品分项列示

| 产品或劳务名称 | 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 |
| 化肥产品 | 656,295,917.45 | 736,168,737.63 | 1,130,608,116.60 | 1,080,174,853.90 |
| 化工产品 | 844,811,871.51 | 731,074,749.08 | 965,142,027.91 | 851,677,889.18 |
| 其 他 | 1,487,390,173.89 | 1,417,331,126.33 | 1,227,116,894.42 | 1,095,554,899.70 |
| 合 计 | 2,988,497,962.85 | 2,884,574,613.04 | 3,322,867,038.93 | 3,027,407,642.78 |

(五) 投资收益

| 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 | 313,850,000.00 | 120,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 5,663,768.61 | 3,183,242.31 |
| 其他 | 3,851,683.00 | 208,352.05 |
| 合 计 | 323,365,451.61 | 123,391,594.36 |

十三、补充资料

(一) 非经常性损益

| 项 目 | 金 额 | 备注 |
|--|----------------|----|
| 1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -10,785,368.21 | |
| 2. 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） | 122,400,443.26 | |
| 3. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 19,557,900.94 | |
| 4. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 2,982,877.49 | |
| 5. 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 | 3,851,683.00 | |
| 6. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -22,585,478.15 | |
| 7. 所得税影响额 | -21,310,573.63 | |
| 8. 少数股东权益影响额 | -13,981,890.56 | |
| 合 计 | 80,129,594.14 | |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 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 | |
| | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -20.06 | 0.58 | -1.431 | 0.039 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -21.31 | -0.57 | -1.521 | -0.039 |

注：归属于公司普通股股东的净利润扣除了本期发放永续债股利 35,640,000.00 元。

湖北宜化化工股份有限公司

二〇一七年三月二十八日

第 1 页至第 65 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____