

# 湖北三环科技股份有限公司

## 2020 年半年度财务报告

2020 年 08 月

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2020年06月30日

单位：元

| 项目        | 2020年6月30日     | 2019年12月31日    |
|-----------|----------------|----------------|
| 流动资产：     |                |                |
| 货币资金      | 141,511,860.45 | 246,312,195.79 |
| 结算备付金     |                |                |
| 拆出资金      |                |                |
| 交易性金融资产   |                |                |
| 衍生金融资产    |                |                |
| 应收票据      |                |                |
| 应收账款      | 37,328,657.28  | 33,288,807.34  |
| 应收款项融资    | 13,946,487.89  | 27,661,741.62  |
| 预付款项      | 41,806,204.18  | 44,902,861.20  |
| 应收保费      |                |                |
| 应收分保账款    |                |                |
| 应收分保合同准备金 |                |                |
| 其他应收款     | 25,981,105.21  | 24,715,297.85  |
| 其中：应收利息   |                |                |
| 应收股利      |                |                |
| 买入返售金融资产  |                |                |
| 存货        | 396,487,447.39 | 405,064,067.30 |
| 合同资产      |                |                |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 96,180,385.38    | 86,369,508.07    |
| 流动资产合计      | 753,242,147.78   | 868,314,479.17   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 211,410,671.34   | 217,245,037.22   |
| 其他权益工具投资    | 56,020,693.60    | 56,160,788.80    |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 2,166,950,955.20 | 2,298,849,657.90 |
| 在建工程        | 68,135,949.19    | 43,217,370.29    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 113,228,270.59   | 114,191,357.89   |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 13,212,131.74    | 11,533,653.88    |
| 其他非流动资产     | 15,055,000.00    | 26,570,400.00    |
| 非流动资产合计     | 2,644,013,671.66 | 2,767,768,265.98 |
| 资产总计        | 3,397,255,819.44 | 3,636,082,745.15 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 1,183,379,273.72 | 1,254,350,000.00 |
| 向中央银行借款     |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 35,000,000.00    | 80,000,000.00    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款        | 403,485,537.75   | 387,538,853.15   |
| 预收款项        |                  | 126,192,375.36   |
| 合同负债        | 127,589,617.93   |                  |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放   |                  |                  |
| 代理买卖证券款     |                  |                  |
| 代理承销证券款     |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 9,588,613.80     | 2,543,654.86     |
| 应交税费        | 18,426,124.69    | 26,369,232.29    |
| 其他应付款       | 74,686,884.04    | 87,530,092.19    |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        | 818,740.00       | 818,740.00       |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付分保账款      |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 272,935,000.00   | 377,303,411.83   |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 2,125,091,051.93 | 2,341,827,619.68 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 长期借款        | 1,098,629,000.00 | 939,788,000.00   |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       | 205,724,039.24   | 146,092,282.36   |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        | 1,114,355.37     | 1,120,625.37     |
| 递延收益        | 7,421,111.11     | 8,487,777.77     |
| 递延所得税负债     | 66,648.69        | 87,662.97        |
| 其他非流动负债     | 13,116,306.00    | 13,116,306.00    |
| 非流动负债合计     | 1,326,071,460.41 | 1,108,692,654.47 |
| 负债合计        | 3,451,162,512.34 | 3,450,520,274.15 |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 464,145,765.00    | 464,145,765.00    |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 730,053,024.41    | 730,053,024.41    |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        | 377,675.95        | 496,756.87        |
| 专项储备          | 392,367.74        | 331,944.30        |
| 盈余公积          | 210,074,379.93    | 210,074,379.93    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | -1,454,022,166.57 | -1,214,739,936.38 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | -48,978,953.54    | 190,361,934.13    |
| 少数股东权益        | -4,927,739.36     | -4,799,463.13     |
| 所有者权益合计       | -53,906,692.90    | 185,562,471.00    |
| 负债和所有者权益总计    | 3,397,255,819.44  | 3,636,082,745.15  |

法定代表人：汪万新  
 责人：蒋雪瑞

主管会计工作负责人：武芙蓉

会计机构负

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2020年6月30日    | 2019年12月31日    |
|---------|---------------|----------------|
| 流动资产：   |               |                |
| 货币资金    | 81,055,925.32 | 168,883,806.48 |
| 交易性金融资产 |               |                |
| 衍生金融资产  |               |                |
| 应收票据    |               |                |
| 应收账款    | 34,372,292.32 | 28,917,535.42  |
| 应收款项融资  | 13,946,487.89 | 26,661,741.62  |
| 预付款项    | 28,458,305.52 | 31,888,595.42  |
| 其他应收款   | 13,475,862.58 | 11,871,592.33  |
| 其中：应收利息 |               |                |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 104,721,553.54   | 112,188,200.46   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 9,538,455.52     | 3,851,819.70     |
| 流动资产合计      | 285,568,882.69   | 384,263,291.43   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 635,725,352.97   | 641,559,718.85   |
| 其他权益工具投资    | 56,020,693.60    | 56,160,788.80    |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 2,067,280,558.10 | 2,192,547,418.02 |
| 在建工程        | 36,743,968.74    | 11,872,559.65    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 113,228,270.59   | 114,191,357.89   |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 13,192,867.16    | 11,514,683.21    |
| 其他非流动资产     | 15,055,000.00    | 26,570,400.00    |
| 非流动资产合计     | 2,937,246,711.16 | 3,054,416,926.42 |
| 资产总计        | 3,222,815,593.85 | 3,438,680,217.85 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 1,173,166,857.06 | 1,254,350,000.00 |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 35,000,000.00    | 80,000,000.00    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款        | 401,287,576.26   | 383,216,273.36   |
| 预收款项        |                  | 122,401,198.12   |
| 合同负债        | 119,516,058.02   |                  |
| 应付职工薪酬      | 9,584,522.80     | 2,543,654.86     |
| 应交税费        | 21,205,997.21    | 19,953,263.28    |
| 其他应付款       | 42,404,838.50    | 40,914,004.47    |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        | 818,740.00       | 818,740.00       |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 202,935,000.00   | 307,303,411.83   |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 2,005,100,849.85 | 2,210,681,805.92 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 758,629,000.00   | 599,788,000.00   |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       | 205,724,039.24   | 146,092,282.36   |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        | 400,000.00       | 400,000.00       |
| 递延收益        | 7,421,111.11     | 8,487,777.77     |
| 递延所得税负债     | 66,648.69        | 87,662.97        |
| 其他非流动负债     | 13,116,306.00    | 13,116,306.00    |
| 非流动负债合计     | 985,357,105.04   | 767,972,029.10   |
| 负债合计        | 2,990,457,954.89 | 2,978,653,835.02 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 464,145,765.00   | 464,145,765.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 823,793,261.00   | 823,793,261.00   |
| 减：库存股       |                  |                  |

|            |                   |                   |
|------------|-------------------|-------------------|
| 其他综合收益     | 377,675.95        | 496,756.87        |
| 专项储备       | 392,367.74        | 331,944.30        |
| 盈余公积       | 210,074,379.93    | 210,074,379.93    |
| 未分配利润      | -1,266,425,810.66 | -1,038,815,724.27 |
| 所有者权益合计    | 232,357,638.96    | 460,026,382.83    |
| 负债和所有者权益总计 | 3,222,815,593.85  | 3,438,680,217.85  |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目            | 2020 年半年度        | 2019 年半年度        |
|---------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入       | 786,512,257.65   | 1,223,827,306.83 |
| 其中：营业收入       | 786,512,257.65   | 1,223,827,306.83 |
| 利息收入          |                  |                  |
| 已赚保费          |                  |                  |
| 手续费及佣金收入      |                  |                  |
| 二、营业总成本       | 1,014,283,452.79 | 1,222,380,441.00 |
| 其中：营业成本       | 807,825,398.56   | 970,182,293.89   |
| 利息支出          |                  |                  |
| 手续费及佣金支出      |                  |                  |
| 退保金           |                  |                  |
| 赔付支出净额        |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额   |                  |                  |
| 保单红利支出        |                  |                  |
| 分保费用          |                  |                  |
| 税金及附加         | 9,879,949.20     | 16,097,853.11    |
| 销售费用          | 67,181,360.97    | 72,018,513.00    |
| 管理费用          | 35,620,592.39    | 62,639,523.16    |
| 研发费用          | 25,706,856.81    | 31,064,554.16    |
| 财务费用          | 68,069,294.86    | 70,377,703.68    |
| 其中：利息费用       | 69,456,124.34    | 74,053,648.69    |
| 利息收入          | 1,620,892.84     | 3,770,270.38     |
| 加：其他收益        | 3,472,716.08     | 4,406,595.14     |
| 投资收益（损失以“-”号填 | -5,834,365.88    | -5,704,523.75    |

|                       |                 |               |
|-----------------------|-----------------|---------------|
| 列)                    |                 |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -5,834,365.88   | -5,704,523.75 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益    |                 |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                 |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）    |                 |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）   |                 |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | -1,661,520.31   | 3,050,038.55  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     | -10,323,435.37  |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     |                 | -727,215.00   |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | -242,117,800.62 | 2,471,760.77  |
| 加：营业外收入               | 1,170,122.28    | 12,846,577.64 |
| 减：营业外支出               | 141,305.94      | 5,280,027.56  |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | -241,088,984.28 | 10,038,310.85 |
| 减：所得税费用               | -1,678,477.86   | 5,811,795.06  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | -239,410,506.42 | 4,226,515.79  |
| （一）按经营持续性分类           |                 |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -239,410,506.42 | 4,226,515.79  |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                 |               |
| （二）按所有权归属分类           |                 |               |
| 1.归属于母公司所有者的净利润       | -239,282,230.19 | 6,175,309.47  |
| 2.少数股东损益              | -128,276.23     | -1,948,793.68 |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -119,080.92     | 88,460.11     |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -119,080.92     | 88,460.11     |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    | -119,080.92     | 88,460.11     |

|                      |                 |               |
|----------------------|-----------------|---------------|
| 1.重新计量设定受益计划变动额      |                 |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益   |                 |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动     | -119,080.92     | 88,460.11     |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动     |                 |               |
| 5.其他                 |                 |               |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益    |                 |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |                 |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |                 |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                 |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |                 |               |
| 5.现金流量套期储备           |                 |               |
| 6.外币财务报表折算差额         |                 |               |
| 7.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             | -239,529,587.34 | 4,314,975.90  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | -239,401,311.11 | 6,263,769.58  |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | -128,276.23     | -1,948,793.68 |
| 八、每股收益：              |                 |               |
| (一)基本每股收益            | -0.5155         | 0.0133        |
| (二)稀释每股收益            | -0.5155         | 0.0133        |

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：汪万新  
 负责人：蒋雪瑞

主管会计工作负责人：武芙蓉

会计机构负

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2020 年半年度       | 2019 年半年度        |
|-------------------------------|-----------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 783,184,254.02  | 1,173,468,903.05 |
| 减：营业成本                        | 805,501,389.75  | 936,330,330.25   |
| 税金及附加                         | 9,599,192.80    | 12,852,432.99    |
| 销售费用                          | 67,025,988.55   | 71,053,735.98    |
| 管理费用                          | 34,581,481.42   | 59,136,426.86    |
| 研发费用                          | 25,706,856.81   | 31,064,554.16    |
| 财务费用                          | 57,390,878.81   | 54,339,757.52    |
| 其中：利息费用                       | 58,565,164.13   | 57,853,956.69    |
| 利息收入                          | 1,387,785.96    | 3,581,540.61     |
| 加：其他收益                        | 3,462,426.71    | 4,403,333.34     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | -5,834,365.88   | -6,027,196.27    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -5,834,365.88   | -6,027,196.27    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                 |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                 |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |                 |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -1,114,457.69   | -4,401,700.31    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -10,323,435.37  |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |                 | -735,059.66      |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | -230,431,366.35 | 1,931,042.39     |
| 加：营业外收入                       | 1,160,949.95    | 8,832,203.14     |
| 减：营业外支出                       | 17,853.94       | 2,431,917.54     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | -229,288,270.34 | 8,331,327.99     |

|                        |                 |              |
|------------------------|-----------------|--------------|
| 减：所得税费用                | -1,678,183.95   | 1,421,521.93 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | -227,610,086.39 | 6,909,806.06 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -227,610,086.39 | 6,909,806.06 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                 |              |
| 五、其他综合收益的税后净额          | -119,080.92     | 88,460.11    |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     | -119,080.92     | 88,460.11    |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |                 |              |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |                 |              |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       | -119,080.92     | 88,460.11    |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |                 |              |
| 5.其他                   |                 |              |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |                 |              |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |                 |              |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |                 |              |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |                 |              |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |                 |              |
| 5.现金流量套期储备             |                 |              |
| 6.外币财务报表折算差额           |                 |              |
| 7.其他                   |                 |              |
| 六、综合收益总额               | -227,729,167.31 | 6,998,266.17 |
| 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              | 2020 年半年度      | 2019 年半年度        |
|-----------------|----------------|------------------|
| 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  | 904,717,053.03 | 1,093,190,565.85 |
| 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  |                |                  |
| 收到再保业务现金净额      |                |                  |
| 保户储金及投资款净增加额    |                |                  |
| 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      |                |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额   |                |                  |
| 收到的税费返还         |                |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 3,206,942.26   | 5,676,793.98     |
| 经营活动现金流入小计      | 907,923,995.29 | 1,098,867,359.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 752,054,478.33 | 799,357,481.09   |
| 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  |                |                  |
| 拆出资金净增加额        |                |                  |
| 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 | 89,021,292.06  | 85,816,600.82    |
| 支付的各项税费         | 29,744,201.01  | 48,901,178.21    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 83,744,804.42  | 96,695,315.01    |
| 经营活动现金流出小计      | 954,564,775.82 | 1,030,770,575.13 |

|                           |                |                  |
|---------------------------|----------------|------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额             | -46,640,780.53 | 68,096,784.70    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |                |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 10,903,000.00    |
| 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            |                |                  |
| 投资活动现金流入小计                |                | 10,903,000.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 26,509,424.10  | 114,411,593.84   |
| 投资支付的现金                   |                |                  |
| 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                | 26,509,424.10  | 114,411,593.84   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -26,509,424.10 | -103,508,593.84  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 159,000,000.00 | 616,200,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 115,532,269.30 | 509,049,968.02   |
| 筹资活动现金流入小计                | 274,532,269.30 | 1,125,249,968.02 |
| 偿还债务支付的现金                 | 120,000,000.00 | 575,233,406.79   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 19,662,598.60  | 61,366,323.13    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 130,086,553.25 | 461,686,984.15   |
| 筹资活动现金流出小计                | 269,749,151.85 | 1,098,286,714.07 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 4,783,117.45   | 26,963,253.95    |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -172,137.36    | -25,198.56     |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -68,539,224.54 | -8,473,753.75  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 150,779,926.49 | 156,094,423.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 82,240,701.95  | 147,620,669.88 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2020 年半年度      | 2019 年半年度        |
|---------------------------|----------------|------------------|
| 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            | 869,764,677.73 | 1,120,561,687.62 |
| 收到的税费返还                   |                |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 2,963,546.01   | 5,484,802.41     |
| 经营活动现金流入小计                | 872,728,223.74 | 1,126,046,490.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 716,098,607.70 | 881,420,371.95   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 88,337,062.90  | 83,718,907.67    |
| 支付的各项税费                   | 15,103,715.24  | 40,453,618.50    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 83,099,707.80  | 96,912,501.43    |
| 经营活动现金流出小计                | 902,639,093.64 | 1,102,505,399.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -29,910,869.90 | 23,541,090.48    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |                |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 10,903,000.00    |
| 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            |                | 75,000,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                |                | 85,903,000.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 26,509,424.10  | 113,765,591.66   |
| 投资支付的现金                   |                |                  |
| 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         | 26,509,424.10  | 113,765,591.66   |
| 投资活动产生的现金流量净额      | -26,509,424.10 | -27,862,591.66   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：     |                |                  |
| 吸收投资收到的现金          |                |                  |
| 取得借款收到的现金          | 159,000,000.00 | 616,200,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     | 64,400,000.00  | 449,000,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计         | 223,400,000.00 | 1,065,200,000.00 |
| 偿还债务支付的现金          | 120,436,000.00 | 572,200,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 18,984,055.05  | 45,166,631.13    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 109,215,394.75 | 457,387,554.11   |
| 筹资活动现金流出小计         | 248,635,449.80 | 1,074,754,185.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -25,235,449.80 | -9,554,185.24    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -172,137.36    | -25,198.56       |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -81,827,881.16 | -13,900,884.98   |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 124,483,806.48 | 132,610,024.59   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 42,655,925.32  | 118,709,139.61   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2020年半年度       |         |    |  |                |           |                |            |                |                |                   |    |                |               | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|----------|----------------|---------|----|--|----------------|-----------|----------------|------------|----------------|----------------|-------------------|----|----------------|---------------|----------------|---------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |         |    |  |                |           |                |            |                |                |                   |    | 小计             |               |                |                     |
|          | 股本             | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积       | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备   | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润     | 其他 |                |               |                |                     |
|          | 优先<br>股        | 永续<br>债 | 其他 |  |                |           |                |            |                |                |                   |    |                |               |                |                     |
| 一、上年期末余额 | 464,145,765.00 |         |    |  | 730,053,024.41 |           | 496,756.87     | 331,944.30 | 210,074,379.93 |                | -1,214,739,936.38 |    | 190,361,934.13 | -4,799,463.13 | 185,562,471.00 |                     |
| 加：会计政策变更 |                |         |    |  |                |           |                |            |                |                |                   |    |                |               |                |                     |

|                               |                        |  |  |  |                        |  |                 |                |                        |  |                           |  |                         |                   |                         |  |  |  |  |  |
|-------------------------------|------------------------|--|--|--|------------------------|--|-----------------|----------------|------------------------|--|---------------------------|--|-------------------------|-------------------|-------------------------|--|--|--|--|--|
| 前期<br>差错更正                    |                        |  |  |  |                        |  |                 |                |                        |  |                           |  |                         |                   |                         |  |  |  |  |  |
| 同一<br>控制下企业合<br>并             |                        |  |  |  |                        |  |                 |                |                        |  |                           |  |                         |                   |                         |  |  |  |  |  |
| 其他                            |                        |  |  |  |                        |  |                 |                |                        |  |                           |  |                         |                   |                         |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余<br>额                  | 464,1<br>45,76<br>5.00 |  |  |  | 730,05<br>3,024.<br>41 |  | 496,75<br>6.87  | 331,94<br>4.30 | 210,07<br>4,379.<br>93 |  | -1,214,<br>739,93<br>6.38 |  | 190,36<br>1,934.<br>13  | -4,799,<br>463.13 | 185,56<br>2,471.<br>00  |  |  |  |  |  |
| 三、本期增减变<br>动金额(减少以<br>“一”号填列) |                        |  |  |  |                        |  | -119,0<br>80.92 | 60,423<br>.44  |                        |  | -239,2<br>82,230<br>.19   |  | -239,3<br>40,887<br>.67 | -128,2<br>76.23   | -239,4<br>69,163<br>.90 |  |  |  |  |  |
| (一)综合收益<br>总额                 |                        |  |  |  |                        |  | -119,0<br>80.92 |                |                        |  | -239,2<br>82,230<br>.19   |  | -239,4<br>01,311<br>.11 | -128,2<br>76.23   | -239,5<br>29,587<br>.34 |  |  |  |  |  |
| (二)所有者投<br>入和减少资本             |                        |  |  |  |                        |  |                 |                |                        |  |                           |  |                         |                   |                         |  |  |  |  |  |
| 1. 所有者投入<br>的普通股              |                        |  |  |  |                        |  |                 |                |                        |  |                           |  |                         |                   |                         |  |  |  |  |  |
| 2. 其他权益工<br>具持有者投入<br>资本      |                        |  |  |  |                        |  |                 |                |                        |  |                           |  |                         |                   |                         |  |  |  |  |  |
| 3. 股份支付计<br>入所有者权益<br>的金额     |                        |  |  |  |                        |  |                 |                |                        |  |                           |  |                         |                   |                         |  |  |  |  |  |
| 4. 其他                         |                        |  |  |  |                        |  |                 |                |                        |  |                           |  |                         |                   |                         |  |  |  |  |  |
| (三)利润分配                       |                        |  |  |  |                        |  |                 |                |                        |  |                           |  |                         |                   |                         |  |  |  |  |  |
| 1. 提取盈余公<br>积                 |                        |  |  |  |                        |  |                 |                |                        |  |                           |  |                         |                   |                         |  |  |  |  |  |
| 2. 提取一般风<br>险准备               |                        |  |  |  |                        |  |                 |                |                        |  |                           |  |                         |                   |                         |  |  |  |  |  |
| 3. 对所有者(或<br>股东)的分配           |                        |  |  |  |                        |  |                 |                |                        |  |                           |  |                         |                   |                         |  |  |  |  |  |
| 4. 其他                         |                        |  |  |  |                        |  |                 |                |                        |  |                           |  |                         |                   |                         |  |  |  |  |  |
| (四)所有者权<br>益内部结转              |                        |  |  |  |                        |  |                 |                |                        |  |                           |  |                         |                   |                         |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转                      |                        |  |  |  |                        |  |                 |                |                        |  |                           |  |                         |                   |                         |  |  |  |  |  |



|                       |                |  |  |  |                |  |            |            |                |  |                   |  |                |                |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|------------|----------------|--|-------------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 差错更正                  |                |  |  |  |                |  |            |            |                |  |                   |  |                |                |                |
| 同一控制下企业合并             |                |  |  |  |                |  |            |            |                |  |                   |  |                |                |                |
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |            |            |                |  |                   |  |                |                |                |
| 二、本年期初余额              | 464,145,765.00 |  |  |  | 730,053,024.41 |  | 493,354.56 | 198,271.68 | 210,074,379.93 |  | -1,226,001,218.16 |  | 178,963,577.42 | -10,796,305.09 | 168,167,272.33 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |                |  | 3,402.31   | 133,672.62 |                |  | 11,261,281.78     |  | 11,398,356.71  | 5,996,841.96   | 17,395,198.67  |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  | 3,402.31   |            |                |  | 11,261,281.78     |  | 11,264,684.09  | 15,271,708.08  | 26,536,392.17  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                |  |            |            |                |  |                   |  |                | -9,274,866.12  | -9,274,866.12  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |  |                |  |            |            |                |  |                   |  |                |                |                |
| 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                 |                |  |  |  |                |  |            |            |                |  |                   |  |                | -9,274,866.12  | -9,274,866.12  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |  |            |            |                |  |                   |  |                |                |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |  |            |            |                |  |                   |  |                |                |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |  |                |  |            |            |                |  |                   |  |                |                |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                |  |            |            |                |  |                   |  |                |                |                |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |            |            |                |  |                   |  |                |                |                |



|                       |                |  |  |  |                |  |             |            |                |                   |  |                 |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|------------|----------------|-------------------|--|-----------------|
| 加：会计政策变更              |                |  |  |  |                |  |             |            |                |                   |  |                 |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                |  |             |            |                |                   |  |                 |
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |             |            |                |                   |  |                 |
| 二、本年期初余额              | 464,145,765.00 |  |  |  | 823,793,261.00 |  | 496,756.87  | 331,944.30 | 210,074,379.93 | -1,038,815.724.27 |  | 460,026,382.83  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |  |  |  |                |  | -119,080.92 | 60,423.44  |                | -227,610,086.39   |  | -227,668,743.87 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  | -119,080.92 |            |                | -227,610,086.39   |  | -227,729,167.31 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                |  |             |            |                |                   |  |                 |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |  |                |  |             |            |                |                   |  |                 |
| 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               |                |  |  |  |                |  |             |            |                |                   |  |                 |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |  |             |            |                |                   |  |                 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                |  |             |            |                |                   |  |                 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |            |              |                |                   |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |            |              |                |                   |  |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |            |              |                |                   |  |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |  |            | 60,423.44    |                |                   |  | 60,423.44      |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |            | 4,457,853.66 |                |                   |  | 4,457,853.66   |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |            | 4,397,430.22 |                |                   |  | 4,397,430.22   |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |  |            |              |                |                   |  |                |
| 四、本期期末余额           | 464,145,765.00 |  |  |  | 823,793,261.00 |  | 377,675.95 | 392,367.74   | 210,074,379.93 | -1,266,425,810.66 |  | 232,357,638.96 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2019年半年度       |        |     |    |                |       |            |            |                |                 |    |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|------------|------------|----------------|-----------------|----|----------------|
|          | 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           | 其他 | 所有者权益合计        |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |            |            |                |                 |    |                |
| 一、上年期末余额 | 464,145,765.00 |        |     |    | 823,793,261.00 |       | 493,354.56 | 198,271.68 | 210,074,379.93 | -952,116,565.68 |    | 546,588,466.49 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |            |            |                | -838,251.60     |    | -838,251.60    |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |       |            |            |                |                 |    |                |
| 其他       |                |        |     |    |                |       |            |            |                |                 |    |                |
| 二、本年期初余额 | 464,145,765.00 |        |     |    | 823,793,261.00 |       | 493,354.56 | 198,271.68 | 210,074,379.93 | -952,954,817.28 |    | 545,750,214.89 |

|                       |    |  |  |  |  |          |            |  |                |  |                |
|-----------------------|----|--|--|--|--|----------|------------|--|----------------|--|----------------|
|                       | 00 |  |  |  |  |          |            |  |                |  |                |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |    |  |  |  |  | 3,402.31 | 133,672.62 |  | -85,860.906.99 |  | -85,723,832.06 |
| (一)综合收益总额             |    |  |  |  |  | 3,402.31 |            |  | -85,860.906.99 |  | -85,857,504.68 |
| (二)所有者投入和减少资本         |    |  |  |  |  |          |            |  |                |  |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |    |  |  |  |  |          |            |  |                |  |                |
| 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               |    |  |  |  |  |          |            |  |                |  |                |
| 1. 提取盈余公积             |    |  |  |  |  |          |            |  |                |  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |    |  |  |  |  |          |            |  |                |  |                |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益    |    |  |  |  |  |          |            |  |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收        |    |  |  |  |  |          |            |  |                |  |                |

|          |                |  |  |  |                |  |            |              |                |                   |  |                |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|--------------|----------------|-------------------|--|----------------|
| 益        |                |  |  |  |                |  |            |              |                |                   |  |                |
| 6. 其他    |                |  |  |  |                |  |            |              |                |                   |  |                |
| (五)专项储备  |                |  |  |  |                |  |            | 133,672.62   |                |                   |  | 133,672.62     |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |            | 8,346,322.08 |                |                   |  | 8,346,322.08   |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |            | 8,212,649.46 |                |                   |  | 8,212,649.46   |
| (六)其他    |                |  |  |  |                |  |            |              |                |                   |  |                |
| 四、本期期末余额 | 464,145,765.00 |  |  |  | 823,793,261.00 |  | 496,756.87 | 331,944.30   | 210,074,379.93 | -1,038,815,724.27 |  | 460,026,382.83 |

### 三、 企业的基本情况

#### (一) 公司简介

湖北三环科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)经湖北省工商行政管理局注册登记,统一社会信用代码 91420000706803542C。

住所:湖北省应城市东马坊团结大道 26 号

法定代表人:汪万新

注册资本:(人民币)肆亿陆仟肆佰壹拾肆万伍仟捌佰元整

公司所属行业和主要产品:公司属化工化肥行业,主要产品有纯碱、氯化铵等。

经营范围:氨、液氨、硫磺、氧、氨溶液生产销售、烧碱(氢氧化钠)、纯碱(碳酸钠)、氯化铵、小苏打(碳酸氢钠)、原盐(氯化钠)、芒硝(硫酸钠)、粉煤灰生产(法律、行政法规、国务院决定须经行政许可后经营的,需持有效许可证方可经营);承担与盐化工行业相关的科研、设计及新产品的开发、设备制造、安装和建设工程项目;批零兼营化工机械设备、电器设备、仪器仪表、金属材料、非金属矿产品;软件开发;光电子设备、微型机电的生产与销售;经营本企业和本企业成员企业自产产品及技术的出口业务;经营本企业和本企业成员企业所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务;重油销售;氯化钙、硫酸铵、化肥生产、销售。

#### (二) 公司历史沿革

湖北三环科技股份有限公司是在湖北三环化工集团有限公司（原湖北省化工厂）所属部分生产单位合成氨厂、联碱厂、盐厂、热电厂进行股份制改造的基础上，由湖北三环化工集团有限公司、湖北省物产总公司、湖北省化工厂红三环实业公司共同作为发起人，经湖北省体改委鄂改[1993]164号文批准，于1993年12月27日在湖北省工商行政管理局注册登记成立的定向募集股份有限公司。1997年3月20日经中国证券监督管理委员会[1997]72号、[1997]73号文批准，公司于1997年4月3日在深圳证券交易所发行社会公众股票6,000万股并于1997年4月15日在深圳证券交易所正式挂牌上市，公司注册资本为16,888万元。

2007年4月23日，公司股东变更为湖北宜化集团有限责任公司，实际控制人为宜昌市国资委。

截至2020年6月30日，公司股本464,145,765元。

（三）本财务报表业经本公司董事会于2020年8月19日决议批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

| 序号 | 子公司           | 注册地址   | 主营业务     | 持股比例(%) |
|----|---------------|--------|----------|---------|
| 1  | 湖北宜化置业有限责任公司  | 宜昌市    | 房地产开发    | 100.00  |
| 2  | 宜昌宜景房地产开发有限公司 | 宜昌市    | 房地产开发    | 70.00   |
| 3  | 湖北宜化猷亨置业有限公司  | 宜昌市    | 房地产开发    | 100.00  |
| 4  | 武汉宜富华石油化工有限公司 | 武汉市江夏区 | 贸易       | 100.00  |
| 5  | 湖北环益化工有限公司    | 湖北省应城市 | 化工产品生产销售 | 100.00  |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

（一）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。

（二）持续经营：本公司自报告期末至少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。

#### 五、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2020

年 6 月 30 日的财务状况、2020 年 1-6 月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被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中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

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、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本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“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施控制时已经发生，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。

### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (七) 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。

### (八) 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。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。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。

## (九) 金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的

定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具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。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他

综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## （2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## （十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1： 应收其他客户的款项

应收账款组合 2： 应收合并范围内关联方的款项

应收票据组合： 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

#### (3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1： 交存于政府部门的保证金（停止计提坏账准备）

其他应收款组合 2：股权转让款（不计提坏账准备）

其他应收款组合 3：合并范围内关联方款项（不计提坏账准备）

其他应收款组合 4：应收的其他款项

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

### （十一）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（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、开发成本、开发产品等。

#### 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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 6. 房地产开发的核算方法

(1) 取得时按实际成本计价。

①开发用土地的核算：购买时的支出计入“开发成本”，按成本核算对象和成本项目进行分摊和核算。公司购买土地使用权的土地出让金一般采用分期付款方式支付，在满足合同约定付款条件时确认为公司资产，计入开发成本。对于满足合同约定付款条件而尚未支付的土地出让金，在满足合同约定付款条件当日列入应付账款，对于合同约定未到支付期但未来需要支付的土地出让金则在会计报表附注中作为承诺事项披露。

②公共设施配套费的核算：发生时的支出计入“开发成本”，按成本核算对象和成本项目进行分摊和核算。

③开发成本按实际成本入账，项目完工并验收合格，但尚未决算的，按预计成本计入开发产品成本。

④开发产品按实际成本入账，结转时按销售面积和单位成本结转开发产品。

(2) 发出时按个别认定法计价。

(3) 维修基金、质量保证金的核算方法：

维修基金：公司按一定比例计提维修基金并上缴至相关部门，专项用于住宅共同部位共同设备和物业管理区域公共设施的维修、更新。

质量保证金：质量保证金按施工单位工程款的一定比例预留，待工程验收合格并在约定的保质期内无质量问题时，支付给施工单位。

## (十二) 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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司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，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，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。

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

| 资产类别   | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|--------|-----------|-----------|------------|
| 房屋及建筑物 | 20-40     | 3.00-5.00 | 2.38-4.85  |
| 机器设备   | 5-20      | 3.00-5.00 | 4.75-19.40 |
| 运输设备   | 8-12      | 3.00-5.00 | 7.92-12.13 |
| 电子设备   | 5-15      | 3.00-5.00 | 6.33-19.40 |

### 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。

#### (十四) 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。

在建工程结转固定资产的具体标准和时点：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。

#### (十五) 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。

## （十六） 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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

（1）公司土地使用权在土地使用期限内采用直线法摊销；

（2）公司商标权使用寿命不确定，故不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

### 2. 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，或使用期限不确定的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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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。

### 3. 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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满

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

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。

#### (十七) 长期资产减值

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。

#### (十八) 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。

## （十九） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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，企业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。本公司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

本公司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：本公司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；本公司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，应当按照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） 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。

## (二十一) 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。

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。

## (二十二) 政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政

府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。与收益相关的政府补助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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十三) 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。

#### (二十四) 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。

#### (二十五) 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》的通知财企[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% |

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。

#### (二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 1. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》(财会〔2017〕22 号)(以下简称“新收入准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司在编制 2020 年半年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。新收入准则不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

##### 2. 重要会计估计变更

报告期内未发生重要的会计估计变更事项。

## 六、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%、9%、6%、5% |
| 土地增值税   | 转让房地产所取得的应纳税增值额 | 30%-60%      |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额          | 7%           |
| 教育费附加   | 应纳流转税额          | 3%           |
| 企业所得税   | 应纳税所得额          | 15%、25%      |

| 纳税主体名称       | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 湖北三环科技股份有限公司 | 15%   |
| 各子公司         | 25%   |

### (二) 重要税收优惠及批文

公司 2018 年 11 月 30 日获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR201842002140，有效期三年，本期所得税适用税率为 15%。

## 七、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

| 类别     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 现金     | 33,671.12      | 34,332.77      |
| 银行存款   | 82,207,030.83  | 140,745,593.72 |
| 其他货币资金 | 59,271,158.50  | 105,532,269.30 |
| 合计     | 141,511,860.45 | 246,312,195.79 |

注：其他货币资金主要是应付票据保证金 35,000,000.00 元、借款保证金 1,920,000.00 元、房地产按揭保证金 20,871,158.50 元、司法冻结资金 148 万。

### (二) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

| 类 别              | 期末余额          |        |               |         |
|------------------|---------------|--------|---------------|---------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备          |         |
|                  | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 55,963,446.18 | 58.51  | 55,963,446.18 | 100.00  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 39,688,319.21 | 41.49  | 2,359,661.93  | 5.95    |
| 其中：组合 1：应收其他客户   | 39,688,319.21 | 41.49  | 2,359,661.93  | 5.95    |
| 合 计              | 95,651,765.39 | 100.00 | 58,323,108.11 | 60.97   |

| 类 别              | 期初余额          |        |               |         |
|------------------|---------------|--------|---------------|---------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备          |         |
|                  | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 55,963,446.18 | 62.00  | 55,963,446.18 | 100.00  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 34,295,706.58 | 38.00  | 1,006,899.24  | 2.94    |
| 其中：组合 1：应收其他客户   | 34,295,706.58 | 38.00  | 1,006,899.24  | 2.94    |
| 合 计              | 90,259,152.76 | 100.00 | 56,970,345.42 | 63.12   |

(1) 期末单项评估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    | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|---------|---------------|---------------|-------|------------|------|
| 湖南省化工公司 | 3,275,558.75  | 3,275,558.75  | 5 年以上 | 100.00     | 无法收回 |
| 湖南玻璃厂   | 2,511,842.07  | 2,511,842.07  | 5 年以上 | 100.00     | 无法收回 |
| 其他单位    | 50,176,045.36 | 50,176,045.36 | 5 年以上 | 100.00     | 无法收回 |
| 合 计     | 55,963,446.18 | 55,963,446.18 |       |            |      |

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收其他客户

| 账龄      | 期末余额          |            |              | 期初余额          |            |            |
|---------|---------------|------------|--------------|---------------|------------|------------|
|         | 账面余额          | 预期信用损失率(%) | 坏账准备         | 账面余额          | 预期信用损失率(%) | 坏账准备       |
| 1 年以内   | 32,614,967.23 | 1.00       | 326,149.68   | 32,298,865.03 | 1.00       | 322,988.65 |
| 1 至 2 年 | 5,514,098.82  | 14.00      | 771,973.85   | 513,756.16    | 14.00      | 71,925.86  |
| 2 至 3 年 | 373,756.17    | 27.00      | 100,914.16   | 92,445.40     | 27.00      | 24,960.26  |
| 3 至 4 年 | 40,775.00     | 39.00      | 15,902.25    | 1,317,402.49  | 39.00      | 513,786.97 |
| 4 至 5 年 | 1,071,484.49  | 100.00     | 1,071,484.49 |               |            |            |

| 账龄   | 期末余额          |            |              | 期初余额          |            |              |
|------|---------------|------------|--------------|---------------|------------|--------------|
|      | 账面余额          | 预期信用损失率(%) | 坏账准备         | 账面余额          | 预期信用损失率(%) | 坏账准备         |
| 5年以上 | 73,237.50     | 100.00     | 73,237.50    | 73,237.50     | 100.00     | 73,237.50    |
| 合计   | 39,688,319.21 |            | 2,359,661.93 | 34,295,706.58 |            | 1,006,899.24 |

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,361,275.43 元；本期转回坏账准备金额为 8,512.74 元。

3. 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       |
|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 襄阳泽东化工集团有限公司   | 6,396,180.95  | 6.69          | 63,961.81    |
| 南盈化工(泉州)有限公司   | 4,777,600.07  | 4.99          | 338,152.78   |
| 湖南省化工公司        | 3,275,558.75  | 3.42          | 3,275,558.75 |
| 江西益化禄达实业发展有限公司 | 2,932,424.71  | 3.07          | 29,324.25    |
| 江西开门子肥业股份有限公司  | 2,889,970.50  | 3.02          | 28,899.71    |
| 合计             | 20,271,734.98 | 21.19         | 3,735,897.30 |

(三) 应收款项融资

| 类别     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 13,946,487.89 | 27,661,741.62 |
| 合计     | 13,946,487.89 | 27,661,741.62 |

注：公司已终止确认期末已背书、已贴现未到期的银行承兑汇票 680,974,140.98 元。

(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 | 10,077,514.11 | 24.11  | 15,616,215.95 | 34.78  |
| 1至2年 | 2,442,044.82  | 5.84   | 184,787.67    | 0.41   |
| 2至3年 | 184,787.67    | 0.44   | 1,321,126.80  | 2.94   |
| 3年以上 | 29,101,857.58 | 69.61  | 27,780,730.78 | 61.87  |
| 合计   | 41,806,204.18 | 100.00 | 44,902,861.20 | 100.00 |

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

| 债权单位       | 债务单位             | 期末余额          | 账龄    | 未结算原因 |
|------------|------------------|---------------|-------|-------|
| 湖北环益化工有限公司 | 四川空分设备(集团)有限责任公司 | 27,450,000.00 | 3-5 年 | 未结算   |
| 合计         |                  | 27,450,000.00 |       |       |

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(%) |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 四川空分设备(集团)有限责任公司            | 27,450,000.00 | 65.66         |
| 山西潞安环保能源开发股份有限公司            | 5,546,382.27  | 13.27         |
| 湖北宜化肥业有限公司                  | 1,839,787.00  | 4.40          |
| 荆州市城市建设集团工程有限公司宜化新天地二期工程项目部 | 931,063.17    | 2.22          |
| 京山华贝化工有限责任公司                | 739,257.21    | 1.77          |
| 合计                          | 36,506,489.65 | 87.32         |

(五) 其他应收款

| 类别      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 其他应收款项  | 47,669,891.43 | 46,095,326.45 |
| 减: 坏账准备 | 21,688,786.22 | 21,380,028.60 |
| 合计      | 25,981,105.21 | 24,715,297.85 |

(1) 其他应收款项按款项性质分类

| 款项性质      | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 股权转让款     | 4,549,246.54  | 4,549,246.54  |
| 员工借款      | 406,348.75    | 267,196.25    |
| 往来款       | 16,434,922.55 | 17,834,922.55 |
| 代垫款       | 14,803,765.26 | 11,768,352.78 |
| 交存政府部门保证金 | 11,475,608.33 | 11,675,608.33 |
| 减: 坏账准备   | 21,688,786.22 | 21,380,028.60 |
| 合计        | 25,981,105.21 | 24,715,297.85 |

(2) 其他应收款项账龄分析

| 账龄      | 期末余额         |       | 期初余额          |       |
|---------|--------------|-------|---------------|-------|
|         | 账面余额         | 比例(%) | 账面余额          | 比例(%) |
| 1 年以内   | 6,120,732.37 | 12.84 | 4,398,654.02  | 9.54  |
| 1 至 2 年 | 1,854,486.63 | 3.89  | 13,576,292.02 | 29.46 |

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 账面余额          | 比例(%)  | 账面余额          | 比例(%)  |
| 2至3年 | 12,176,292.02 | 25.54  | 9,238,348.22  | 20.04  |
| 3至4年 | 9,038,348.22  | 18.96  | 987,581.36    | 2.14   |
| 4至5年 | 987,581.36    | 2.07   | 262,058.00    | 0.57   |
| 5年以上 | 17,492,450.83 | 36.70  | 17,632,392.83 | 38.25  |
| 合计   | 47,669,891.43 | 100.00 | 46,095,326.45 | 100.00 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|      | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 期初余额 | 6,677,417.23 |                      | 14,702,611.37        | 21,380,028.60 |
| 本期计提 | 516,867.21   |                      |                      | 516,867.21    |
| 本期转回 | 6,109.59     |                      | 202,000.00           | 208,109.59    |
| 本期核销 |              |                      |                      |               |
| 其他变动 |              |                      |                      |               |
| 期末余额 | 7,188,174.85 |                      | 14,500,611.37        | 21,688,786.22 |

(4) 本期收回或转回的重要坏账准备情况

| 单位名称             | 转回或收回金额    | 收回方式   |
|------------------|------------|--------|
| 大连冰山集团金州重型机器有限公司 | 202,000.00 | 发票收回入账 |
| 合计               | 202,000.00 |        |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称              | 款项性质    | 期末余额          | 账龄   | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额        |
|--------------------|---------|---------------|------|----------------------|---------------|
| 宜昌住房公积金管理中心        | 住房按揭保证金 | 11,475,608.33 | 2-5年 | 24.07%               | 1,267,241.08  |
| 慈溪市宏张化纤有限公司        | 往来款     | 7,698,203.20  | 5年以上 | 16.15%               | 7,698,203.20  |
| 中国铁路武汉局集团有限公司汉西车务段 | 代垫款     | 5,582,863.42  | 1年以内 | 11.71%               | 55,828.63     |
| 武汉雷神特种器材有限公司       | 股权转让款   | 4,549,246.54  | 1-2年 | 9.54%                | 不计提           |
| 武汉宜化塑业有限公司         | 往来款     | 2,359,846.17  | 2-3年 | 4.95%                | 637,158.47    |
| 合计                 |         | 31,665,767.66 |      | 66.43%               | 9,658,431.381 |

## (六) 存货

### 1. 存货的分类

| 存货类别 | 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           |
| 原材料  | 57,665,174.40  | 470,109.65     | 57,195,064.75  | 84,387,698.88  | 835,082.78     | 83,552,616.10  |
| 包装物  | 1,718,452.75   |                | 1,718,452.75   | 1,586,937.00   |                | 1,586,937.00   |
| 产成品  | 57,554,035.97  | 11,745,999.93  | 45,808,036.04  | 28,106,238.79  | 1,057,591.43   | 27,048,647.36  |
| 开发成本 | 80,000.00      |                | 80,000.00      | 80,000.00      |                | 80,000.00      |
| 开发产品 | 410,577,040.93 | 118,891,147.08 | 291,685,893.85 | 411,687,013.92 | 118,891,147.08 | 292,795,866.84 |
| 合计   | 527,594,704.05 | 131,107,256.66 | 396,487,447.39 | 525,847,888.59 | 120,783,821.29 | 405,064,067.30 |

### 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 | 处置子公司减少 |                |
| 原材料  | 835,082.78     | 470,109.65    | 835,082.79   |    |         | 470,109.65     |
| 产成品  | 1,057,591.43   | 11,745,999.93 | 1,057,591.43 |    |         | 11,745,999.93  |
| 开发产品 | 118,891,147.08 |               |              |    |         | 118,891,147.08 |
| 合计   | 120,783,821.29 | 12,216,109.58 | 1,892,674.21 |    |         | 131,107,256.66 |

### 3. 开发成本明细

| 项目          | 年初余额      | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额      |
|-------------|-----------|-------|-------|-----------|
| 1、宜昌东风路代建项目 | 80,000.00 |       |       | 80,000.00 |
| 合计          | 80,000.00 |       |       | 80,000.00 |

### 4. 开发产品

| 项目       | 年初余额           | 本期增加额      | 本期减少额        | 其他减少 | 期末余额           | 跌价准备          |
|----------|----------------|------------|--------------|------|----------------|---------------|
| 1、宣化山语城  | 79,581,529.90  | 150,163.05 | 150,163.05   | 0.00 | 79,581,529.90  | 22,180,014.60 |
| 其中：商铺    | 3,544,750.04   |            |              |      | 3,544,750.04   |               |
| 车库       | 76,036,779.86  | 150,163.05 | 150,163.05   |      | 76,036,779.86  | 22,180,014.60 |
| 2、宣化新天地  | 305,310,468.05 | 401,393.90 | 1,511,366.89 |      | 304,200,495.06 | 87,366,846.77 |
| 其中：住宅    | 1,668,179.91   |            | 1,109,972.99 |      | 558,206.92     |               |
| 商铺       | 2,000,960.37   | 401,393.90 | 401,393.90   |      | 2,000,960.37   |               |
| 车库       | 301,641,327.77 |            |              |      | 301,641,327.77 | 87,366,846.77 |
| 3、獠亭绿洲新城 | 26,795,015.97  | 2,400.00   | 2,400.00     |      | 26,795,015.97  | 9,344,285.71  |

| 项 目   | 年初余额           | 本期增加额      | 本期减少额        | 其他减少 | 期末余额           | 跌价准备           |
|-------|----------------|------------|--------------|------|----------------|----------------|
| 其中：车库 | 26,795,015.97  | 2,400.00   | 2,400.00     |      | 26,795,015.97  | 9,344,285.71   |
| 合 计   | 411,687,013.92 | 553,956.95 | 1,663,929.94 |      | 410,577,040.93 | 118,891,147.08 |

(七) 其他流动资产

| 项 目   | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税   | 16,328,462.99 | 6,960,052.48  |
| 土地增值税 | 44,742,712.08 | 44,370,469.22 |
| 预缴所得税 | 34,859,414.75 | 34,859,414.75 |
| 其他税种  | 249,795.56    | 179,571.62    |
| 合 计   | 96,180,385.38 | 86,369,508.07 |

(八) 长期股权投资

| 被投资单位        | 期初余额           | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        |    | 期末余额           | 减值准备期末余额      |
|--------------|----------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|---------------|
|              |                | 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       |                |        |      |               |          |        |             |        |    |                |               |
| 山西兰花沁裕煤矿有限公司 | 217,245,037.22 |        |      | -5,834,365.88 |          |        |             |        |    | 211,410,671.34 | 42,971,292.00 |
| 北京宜化贸易有限公司   |                |        |      |               |          |        |             |        |    |                |               |
| 武汉东太信息产业有限公司 |                |        |      |               |          |        |             |        |    |                | 2,008,873.88  |
| 合计           | 217,245,037.22 |        |      | -5,834,365.88 |          |        |             |        |    | 211,410,671.34 | 44,980,165.88 |

### (九) 其他权益工具投资

| 项目             | 投资成本          | 期初余额          | 期末余额          | 本期确认的股利收入 | 本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额 | 转入原因                   |
|----------------|---------------|---------------|---------------|-----------|---------------------------|------------------------|
| 湖北宣化股票         | 576,368.96    | 1,160,788.80  | 1,020,693.60  |           |                           | 该投资为战略性投资，不以短期出售获利为目的。 |
| 湖北宣化集团财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |           |                           | 该投资为战略性投资，不以短期出售获利为目的。 |
| 湖北安州物流有限公司     | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |           |                           | 该投资为战略性投资，不以短期出售获利为目的。 |
| 合计             | 55,576,368.96 | 56,160,788.80 | 56,020,693.60 |           |                           |                        |

### (十) 固定资产

| 类别     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 2,167,905,855.39 | 2,299,804,558.09 |
| 减：减值准备 | 954,900.19       | 954,900.19       |
| 合计     | 2,166,950,955.20 | 2,298,849,657.90 |

#### 1. 固定资产

##### (1) 固定资产情况

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备             | 运输设备         | 电子设备         | 合计               |
|-----------|----------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值    |                |                  |              |              |                  |
| 1. 期初余额   | 788,452,863.80 | 4,175,278,103.91 | 7,233,335.28 | 6,358,083.31 | 4,977,322,386.30 |
| 2. 本期增加金额 |                | 1,315,215.01     |              |              | 1,315,215.01     |
| (1) 购置    |                | 1,315,215.01     |              |              | 1,315,215.01     |
| 3. 本期减少金额 |                |                  |              |              |                  |
| 4. 期末余额   | 788,423,737.59 | 4,176,622,445.13 | 7,233,335.28 | 6,358,083.31 | 4,978,637,601.31 |
| 二、累计折旧    |                |                  |              |              |                  |
| 1. 期初余额   | 375,804,893.13 | 2,298,627,601.95 | 573,045.24   | 2,512,287.89 | 2,677,517,828.21 |
| 2. 本期增加金额 | 13,436,141.91  | 119,486,962.60   | 157,038.81   | 133,774.39   | 133,213,917.71   |
| (1) 计提    | 13,436,141.91  | 119,486,962.60   | 157,038.81   | 133,774.39   | 133,213,917.71   |
| 3. 本期减少金额 |                |                  |              |              |                  |
| 4. 期末余额   | 389,241,035.04 | 2,418,114,564.55 | 730,084.05   | 2,646,062.28 | 2,810,731,745.92 |
| 三、减值准备    |                |                  |              |              |                  |

| 项 目      | 房屋及建筑物         | 机器设备             | 运输设备         | 电子设备         | 合计               |
|----------|----------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 1.期初余额   |                | 954,900.19       |              |              | 954,900.19       |
| 2.本期增加金额 |                |                  |              |              |                  |
| 3.本期减少金额 |                |                  |              |              |                  |
| 4.期末余额   |                | 954,900.19       |              |              | 954,900.19       |
| 四、账面价值   |                |                  |              |              |                  |
| 1.期末账面价值 | 399,182,702.55 | 1,757,552,980.39 | 6,503,251.23 | 3,712,021.03 | 2,166,950,955.20 |
| 2.期初账面价值 | 412,647,970.67 | 1,875,695,601.77 | 6,660,290.04 | 3,845,795.42 | 2,298,849,657.90 |

(十一) 在建工程

| 类 别    | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 在建工程项目 | 68,135,949.19 | 43,217,370.29 |
| 工程物资   |               |               |
| 减：减值准备 |               |               |
| 合 计    | 68,135,949.19 | 43,217,370.29 |

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

| 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          |
| 合成（高、低）压缩机改造  | 3,702,923.95  |      | 3,702,923.95  |               |      |               |
| 14号15号碳化塔整改项目 | 6,638,481.20  |      | 6,638,481.20  | 3,548,073.27  |      | 3,548,073.27  |
| 造气装置改造        | 2,944,917.96  |      | 2,944,917.96  |               |      |               |
| 联碱运转设备改造      | 2,486,940.83  |      | 2,486,940.83  |               |      |               |
| 碳化澄清桶改造项目     | 5,020,134.98  |      | 5,020,134.98  | 3,023,995.80  |      | 3,023,995.80  |
| 新增一对盐井项目      | 1,940,394.58  |      | 1,940,394.58  |               |      |               |
| 外排废水减排改造项目    | 3,096,895.50  |      | 3,096,895.50  | 1,179,576.16  |      | 1,179,576.16  |
| 空分改造          | 1,814,968.56  |      | 1,814,968.56  |               |      |               |
| 联碱漏点及构筑物整治    | 1,490,662.54  |      | 1,490,662.54  |               |      |               |
| 7台高压机水冷器项目    | 1,087,514.72  |      | 1,087,514.72  | 1,022,912.95  |      | 1,022,912.95  |
| 其他            | 37,912,114.37 |      | 37,912,114.37 | 34,442,812.11 |      | 34,442,812.11 |
| 合 计           | 68,135,949.19 |      | 68,135,949.19 | 43,217,370.29 |      | 43,217,370.29 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称          | 预算数           | 期初余额          | 本期增加          | 转入固<br>定资产 | 其他<br>减少 | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|
| 合成（高、低）压缩机改造  | 16,206,000.00 |               | 3,702,923.95  |            |          | 3,702,923.95  |
| 14号15号碳化塔整改项目 | 9,580,000.00  | 3,548,073.27  | 3,090,407.93  |            |          | 6,638,481.20  |
| 造气装置改造        | 8,412,700.00  |               | 2,944,917.96  |            |          | 2,944,917.96  |
| 联碱运转设备改造      | 16,270,000.00 |               | 2,486,940.83  |            |          | 2,486,940.83  |
| 碳化澄清桶改造项目     | 6,270,000.00  | 3,023,995.80  | 1,996,139.18  |            |          | 5,020,134.98  |
| 新增一对盐井项目      | 5,830,000.00  |               | 1,940,394.58  |            |          | 1,940,394.58  |
| 外排废水减排改造项目    | 7,630,000.00  | 1,179,576.16  | 1,917,319.34  |            |          | 3,096,895.50  |
| 空分改造          | 9,225,200.00  |               | 1,814,968.56  |            |          | 1,814,968.56  |
| 联碱漏点及构筑物整治    | 12,670,000.00 |               | 1,490,662.54  |            |          | 1,490,662.54  |
| 7台高压机水冷器项目    | 1,370,000.00  | 1,022,912.95  | 64,601.77     |            |          | 1,087,514.72  |
| 其他            |               | 34,442,812.11 | 3,469,302.26  |            |          | 37,912,114.37 |
| 合计            |               | 43,217,370.29 | 24,918,578.90 |            |          | 68,135,949.19 |

重大在建工程项目变动情况（续）

| 项目名称          | 工程投入占<br>预算比例(%) | 工程进<br>度(%) | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期利<br>息资本化金额 | 本期利息资<br>本化率(%) | 资金<br>来源 |
|---------------|------------------|-------------|---------------|------------------|-----------------|----------|
| 合成（高、低）压缩机改造  | 22.85%           | 22.85%      |               |                  |                 | 自筹       |
| 14号15号碳化塔整改项目 | 69.30%           | 69.30%      |               |                  |                 | 自筹       |
| 造气装置改造        | 35.01%           | 35.01%      |               |                  |                 | 自筹       |
| 联碱运转设备改造      | 15.29%           | 15.29%      |               |                  |                 | 自筹       |
| 碳化澄清桶改造项目     | 80.07%           | 80.07%      |               |                  |                 | 自筹       |
| 新增一对盐井项目      | 33.28%           | 33.28%      |               |                  |                 | 自筹       |
| 外排废水减排改造项目    | 40.59%           | 40.59%      |               |                  |                 | 自筹       |
| 空分改造          | 19.67%           | 19.67%      |               |                  |                 | 自筹       |
| 联碱漏点及构筑物整治    | 11.77%           | 11.77%      |               |                  |                 | 自筹       |
| 7台高压机水冷器项目    | 79.38%           | 79.38%      |               |                  |                 | 自筹       |
| 合计            |                  |             | 9,390,018.09  |                  |                 |          |

（十二）无形资产

1. 无形资产情况

| 项目     | 土地使用权 | 商标权 | 合计 |
|--------|-------|-----|----|
| 一、账面原值 |       |     |    |

| 项目       | 土地使用权         | 商标权           | 合计             |
|----------|---------------|---------------|----------------|
| 1.期初余额   | 73,583,568.00 | 71,290,000.00 | 144,873,568.00 |
| 2.本期增加金额 |               |               |                |
| 3.本期减少金额 |               |               |                |
| 4.期末余额   | 73,583,568.00 | 71,290,000.00 | 144,873,568.00 |
| 二、累计摊销   |               |               |                |
| 1.期初余额   | 30,682,210.11 |               | 30,682,210.11  |
| 2.本期增加金额 | 963,087.30    |               | 963,087.30     |
| (1) 计提   | 963,087.30    |               | 963,087.30     |
| 3.本期减少金额 |               |               |                |
| 4.期末余额   | 31,645,297.41 |               | 31,645,297.41  |
| 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 | 41,938,270.59 | 71,290,000.00 | 113,228,270.59 |
| 2.期初账面价值 | 42,901,357.89 | 71,290,000.00 | 114,191,357.89 |

### (十三) 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列示

| 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         | 12,724,631.74 | 84,379,506.22 | 10,948,653.88 | 72,940,437.52 |
| 递延收益           | 487,500.00    | 3,250,000.00  | 525,000.00    | 3,500,000.00  |
| 预计负债           | 60,000.00     | 400,000.00    | 60,000.00     | 400,000.00    |
| 小计             | 13,272,131.74 | 88,029,506.22 | 11,533,653.88 | 76,840,437.52 |
| 递延所得税负债：       |               |               |               |               |
| 其他权益投资工具公允价值变动 | 66,648.69     | 444,324.64    | 87,662.97     | 584,419.84    |
| 小计             | 66,648.69     | 444,324.64    | 87,662.97     | 584,419.84    |

#### 2. 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 项 目      | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 172,107,014.93   | 171,567,397.95   |
| 可抵扣亏损    | 1,474,958,730.48 | 1,474,958,730.48 |
| 合 计      | 1,647,065,745.41 | 1,646,526,128.43 |

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

| 年度      | 期末余额             | 期初余额             | 备注 |
|---------|------------------|------------------|----|
| 2019 年度 |                  |                  |    |
| 2020 年度 | 2,969,685.51     | 2,969,685.51     |    |
| 2021 年度 | 353,658,228.92   | 353,658,228.92   |    |
| 2022 年度 | 128,917,242.26   | 128,917,242.26   |    |
| 2023 年度 | 749,157,694.37   | 749,157,694.37   |    |
| 2024 年度 | 240,255,879.42   | 240,255,879.42   |    |
| 合计      | 1,474,958,730.48 | 1,474,958,730.48 |    |

(十四) 其他非流动资产

| 项 目      | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 预付的工程类款项 | 55,000.00     | 70,400.00     |
| 融资租赁保证金  | 15,000,000.00 | 26,500,000.00 |
| 合 计      | 15,055,000.00 | 26,570,400.00 |

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

| 借款条件    | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 保证借款    | 830,000,000.00   | 950,000,000.00   |
| 保证&抵押借款 | 300,000,000.00   | 300,000,000.00   |
| 小计      | 1,130,000,000.00 | 1,250,000,000.00 |
| 加：应付利息  | 53,379,273.72    | 4,350,000.00     |
| 合 计     | 1,183,379,273.72 | 1,254,350,000.00 |

注：（1）抵押借款的抵押物为机器设备（注释五、（五十一））。

（2）保证借款主要系湖北宜化集团有限责任公司、湖北三环化工集团有限公司等为本公司的借款提供担保（注释十、（五）2）。

(十六) 应付票据

| 项 目    | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 35,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 合 计    | 35,000,000.00 | 80,000,000.00 |

## (十七) 应付账款

### 1. 按账龄分类

| 项 目       | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 208,726,113.55 | 267,449,093.39 |
| 1年以上      | 194,759,424.20 | 120,089,759.76 |
| 合 计       | 403,485,537.75 | 387,538,853.15 |

### 2. 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 |
|----------------|----------------------|-------|
| 湖北航宇隆盛商贸有限公司   | 5,507,688.49         | 未结算   |
| 泰安中化明达工程勘察有限公司 | 4,868,053.65         | 未结算   |
| 合 计            | <b>10,375,742.14</b> |       |

## (十八) 预收款项（合同负债）

| 项 目       | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 116,229,880.31 | 120,924,706.65 |
| 1年以上      | 11,359,737.62  | 5,267,668.71   |
| 合 计       | 127,589,617.93 | 126,192,375.36 |

### 1. 房地产预收账款

| 单 位      | 期末余额         | 期初余额         | 预计竣工时间 | 预售比例（%） |
|----------|--------------|--------------|--------|---------|
| 一、宜化山语城  | 6,973,077.31 | 1,102,319.17 | 已竣工    | 100     |
| 二、宜化新天地  | 848,740.66   | 2,446,301.44 | 已竣工    | 100     |
| 三、獭亭绿洲新城 | 93,398.06    | 93,413.06    | 已竣工    | 100     |
| 合 计      | 7,915,216.03 | 3,642,033.67 |        |         |

## (十九) 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 |
|-----|------|-------|-------|------|
|-----|------|-------|-------|------|

| 项 目          | 期初余额         | 本期增加额         | 本期减少额         | 期末余额         |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 2,543,654.86 | 69,459,223.22 | 62,414,264.28 | 9,588,613.80 |
| 离职后福利-设定提存计划 |              | 1,068,043.96  | 1,068,043.96  | -            |
| 合 计          | 2,543,654.86 | 70,527,267.18 | 63,482,308.24 | 9,588,613.80 |

## 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         |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 19,975.40    | 59,325,047.98 | 58,135,218.54 | 1,209,804.84 |
| 职工福利费       |              | 1,146,975.39  | 1,146,975.39  |              |
| 社会保险费       | 1,942,910.25 | 6,869,524.54  | 2,702,593.04  | 6,109,841.75 |
| 其中：医疗保险费    | 1,942,910.25 | 6,607,482.88  | 2,598,199.76  | 5,952,193.37 |
| 工伤保险费       |              | 97,576.55     | 97,576.55     |              |
| 生育保险费       |              | 164,465.11    | 6,816.73      | 157,648.38   |
| 住房公积金       | 580,769.21   | 2,056,355.50  | 368,157.50    | 2,268,967.21 |
| 工会经费和职工教育经费 |              | 61,319.81     | 61,319.81     |              |
| 合 计         | 2,543,654.86 | 69,459,223.22 | 62,414,264.28 | 9,588,613.80 |

## 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 |
|--------|------|--------------|--------------|------|
| 基本养老保险 |      | 1,031,810.72 | 1,031,810.72 |      |
| 失业保险费  |      | 36,233.24    | 36,233.24    |      |
| 合 计    |      | 1,068,043.96 | 1,068,043.96 |      |

## (二十) 应交税费

| 税 种     | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 城建税     | 1,224,498.38  | 1,431,223.66  |
| 房产税     | 3,015,517.26  | 11,434,239.10 |
| 土地使用税   | 284,361.45    | 340,366.47    |
| 印花税     | 783,544.64    | 800,282.99    |
| 教育费附加   | 4,676,918.62  | 4,765,515.18  |
| 地方教育发展费 | 84,541.20     | 128,839.46    |
| 契税      | 3,026,972.00  | 3,026,972.00  |
| 资源税     | 5,173,023.13  | 4,393,920.08  |
| 环保税     | 156,748.01    | 47,873.35     |
| 合 计     | 18,426,124.69 | 26,369,232.29 |

(二十一) 其他应付款

| 类 别    | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 应付股利   | 818,740.00    | 818,740.00    |
| 其他应付款项 | 73,868,144.04 | 86,711,352.19 |
| 合 计    | 74,686,884.04 | 87,530,092.19 |

1. 其他应付款项按款项性质分类

| 款项性质      | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 借款        | 25,303,472.20 | 30,000,000.00 |
| 往来款       | 33,022,069.17 | 44,110,838.29 |
| 保证金       | 5,123,457.81  | 4,768,858.93  |
| 投标保证金     | 1,344,000.00  | 1,389,000.00  |
| 工程保证金     | 101,000.00    | 50,000.00     |
| 员工借款      | 16,749.77     |               |
| 收押金       | 454,300.00    | 534,300.00    |
| 代扣款       | 6,943,605.19  | 3,999,281.19  |
| 代收客户办房产证费 | 1,559,489.90  | 1,859,073.78  |
| 合 计       | 73,868,144.04 | 86,711,352.19 |

2、账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

| 单位名称             | 期末余额          | 未偿还原因 |
|------------------|---------------|-------|
| 山西兰花沁裕煤矿有限公司     | 25,303,472.20 | 未到期   |
| 重庆湘渝盐化股份有限公司     | 21,271,875.94 | 未到期   |
| 中海宏源（深圳）投资管理有限公司 | 9,320,000.00  | 未到期   |
| 合 计              | 55,895,348.14 | —     |

(二十二) 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  | 269,935,000.00 | 270,212,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 3,000,000.00   | 107,091,411.83 |
| 合 计         | 272,935,000.00 | 377,303,411.83 |

### (二十三) 长期借款

| 借款条件    | 期末余额             | 期初余额           | 利率区间          |
|---------|------------------|----------------|---------------|
| 保证借款    | 790,208,000.00   | 670,328,000.00 | 4.5125%-4.90% |
| 保证&抵押借款 | 308,421,000.00   | 269,460,000.00 |               |
| 合计      | 1,098,629,000.00 | 939,788,000.00 |               |

注：(1) 保证借款主要系湖北宜化集团有限责任公司、湖北双环化工集团有限公司、本公司提供担保（注释十、（五）2）。

(2) 抵押借款的抵押物为机器设备（注释五、（五十一））。

### (二十四) 长期应付款

| 款项性质        | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付售后租回融资租赁款 | 239,395,331.93 | 174,358,683.57 |
| 未确认融资租赁费用   | -33,671,292.69 | -28,266,401.21 |
| 合计          | 205,724,039.24 | 146,092,282.36 |

### (二十五) 预计负债

| 项目      | 期初余额         | 本期增加额 | 本期减少额    | 其他减少 | 期末余额         | 形成原因 |
|---------|--------------|-------|----------|------|--------------|------|
| 延迟交房违约金 | 720,625.37   |       | 6,270.00 |      | 714,355.37   |      |
| 赔偿款     | 400,000.00   |       |          |      | 400,000.00   |      |
| 合计      | 1,120,625.37 |       | 6,270.00 |      | 1,114,355.37 |      |

### (二十六) 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 | 8,487,777.77 | 820,000.00 | 1,886,666.66 | 7,421,111.11 |      |
| 合计   | 8,487,777.77 | 820,000.00 | 1,886,666.66 | 7,421,111.11 |      |

#### 2. 政府补助项目情况

| 项目            | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入损益金额   | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|--------------|----------|------------|------|--------------|-------------|
| 净化系统改造项目      | 3,500,000.00 |          | 250,000.00 |      | 3,250,000.00 | 与资产相关       |
| 节水及资源综合利用改造项目 | 1,110,000.00 |          | 370,000.00 |      | 740,000.00   | 与资产相关       |

| 项目                        | 期初余额         | 本期新增补助金额   | 本期计入损益金额     | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|--------------|------------|--------------|------|--------------|-------------|
| 基于碱渣的高含水率污染土固化/稳定化关键技术与应用 | 1,000,000.00 |            | 166,666.66   |      | 833,333.34   | 与资产相关       |
| 盐碱氮肥钙联合生产项目               | 1,944,444.44 |            | 833,333.34   |      | 1,111,111.10 | 与资产相关       |
| 精制卤水及输送管道项目               | 933,333.33   |            | 266,666.66   |      | 666,666.67   | 与资产相关       |
| 联碱系统升级改造工程                |              | 820,000.00 |              |      | 820,000.00   | 与资产相关       |
| 合计                        | 8,487,777.77 | 820,000.00 | 1,886,666.66 |      | 7,421,111.11 |             |

(二十七) 其他非流动负债

| 项目     | 期末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 国债转贷资金 | 13,116,306.00 | 13,116,306.00 |
| 合计     | 13,116,306.00 | 13,116,306.00 |

(二十八) 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 | 464,145,765 |             |    |       |    |    | 464,145,765 |

(二十九) 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(股本溢价) | 629,263,716.76 |       |       | 629,263,716.76 |
| 二、其他资本公积     | 100,789,307.65 |       |       | 100,789,307.65 |
| 合计           | 730,053,024.41 |       |       | 730,053,024.41 |

(三十) 其他综合收益

| 项目                | 期初余额 | 本期发生额     |                    |                      |         |          |           | 期末余额 |
|-------------------|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
|                   |      | 本期所得税前发生额 | 减:前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减:前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减:所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 |      |           |                    |                      |         |          |           |      |

| 项 目               | 期初余额       | 本期发生额       |                    |                      |            |             | 期末余额       |
|-------------------|------------|-------------|--------------------|----------------------|------------|-------------|------------|
|                   |            | 本期所得税前发生额   | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用    | 税后归属于母公司    |            |
| 其中：其他权益工具投资公允价值变动 | 496,756.87 | -140,095.20 |                    |                      | -21,014.28 | -119,080.92 | 377,675.95 |
| 其他综合收益合计          | 496,756.87 | -140,095.20 |                    |                      | -21,014.28 | -119,080.92 | 377,675.95 |

(三十一) 专项储备

| 类 别   | 期初余额       | 本期增加额        | 本期减少额        |       | 期末余额       | 变动原因 |
|-------|------------|--------------|--------------|-------|------------|------|
|       |            |              | 本期使用数        | 其他减少额 |            |      |
| 安全生产费 | 331,944.30 | 4,457,853.66 | 4,397,430.22 |       | 392,367.74 |      |
| 合 计   | 331,944.30 | 4,457,853.66 | 4,397,430.22 |       | 392,367.74 |      |

(三十二) 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 | 174,427,516.89 |       |       | 174,427,516.89 |
| 任意盈余公积 | 35,646,863.04  |       |       | 35,646,863.04  |
| 合 计    | 210,074,379.93 |       |       | 210,074,379.93 |

(三十三) 未分配利润

| 项 目                   | 期末余额              |         |
|-----------------------|-------------------|---------|
|                       | 金额                | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润           | -1,214,739,936.38 |         |
| 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            | -1,214,739,936.38 |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -239,282,230.19   |         |
| 减：提取法定盈余公积            |                   |         |
| 提取任意盈余公积              |                   |         |
| 应付普通股股利               |                   |         |
| 转作股本的普通股股利            |                   |         |

| 项 目     | 期末余额              |         |
|---------|-------------------|---------|
|         | 金额                | 提取或分配比例 |
| 期末未分配利润 | -1,454,022,166.57 |         |

(三十四) 营业收入和营业成本

| 项 目       | 本期发生额          |                | 上期发生额            |                |
|-----------|----------------|----------------|------------------|----------------|
|           | 收入             | 成本             | 收入               | 成本             |
| 一、主营业务小计  | 778,327,030.49 | 800,874,274.99 | 1,209,737,837.24 | 968,835,619.00 |
| 联碱及其他化工产品 | 774,999,026.86 | 797,871,472.65 | 1,159,379,433.46 | 934,511,177.78 |
| 商品房销售     | 3,328,003.63   | 3,002,802.34   | 50,358,403.78    | 34,324,441.22  |
| 二、其他业务小计  | 8,185,227.16   | 6,951,123.57   | 14,089,469.59    | 1,346,674.89   |
| 合 计       | 786,512,257.65 | 807,825,398.56 | 1,223,827,306.83 | 970,182,293.89 |

(三十五) 税金及附加

| 项 目     | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 654,020.05   | 2,310,515.82  |
| 教育费附加   | 280,294.31   | 990,046.19    |
| 地方教育发展费 | 140,147.16   | 491,730.17    |
| 资源税     | 4,943,459.10 | 6,120,796.84  |
| 土地增值税   |              | 2,512,142.40  |
| 房产税     | 2,269,197.10 | 2,623,066.91  |
| 土地使用税   | 538,938.00   | 591,773.29    |
| 车船使用税   | 7,860.00     | 10,959.81     |
| 印花税     | 889,285.45   | 365,457.97    |
| 环保税     | 156,748.03   | 81,363.71     |
| 合 计     | 9,879,949.20 | 16,097,853.11 |

(三十六) 销售费用

| 项 目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 工资及福利费 | 2,331,231.70 | 3,181,099.01 |
| 差旅费    | 479,760.75   | 686,899.32   |
| 业务宣传费  | 154,067.00   | 582,033.17   |

| 项 目 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----|---------------|---------------|
| 办公费 | 738,939.71    | 1,444,134.63  |
| 修理费 | 1,207,119.05  | 2,289,056.09  |
| 运输费 | 50,772,816.65 | 51,039,705.47 |
| 装卸费 | 11,291,159.41 | 12,628,211.23 |
| 仓储费 | 62,500.00     |               |
| 其他  | 143,766.70    | 167,374.08    |
| 合 计 | 67,181,360.97 | 72,018,513.00 |

### (三十七) 管理费用

| 项 目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬        | 23,399,030.52 | 30,791,759.79 |
| 折旧、摊销费用     | 4,727,136.75  | 3,830,776.77  |
| 办公费         | 742,617.04    | 5,157,283.63  |
| 租赁费（盐资源占用费） | 2,548,223.03  | 10,476,957.71 |
| 其他          | 4,203,585.05  | 12,382,745.26 |
| 合 计         | 35,620,592.39 | 62,639,523.16 |

### (三十八) 研发费用

| 项 目                      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 壳牌煤气化关键设备国产化研究与应用        | 487,824.72    | 12,675,468.57 |
| 纯碱质量提升关键技术研究与应用          | 311,897.00    | 8,180,062.48  |
| 锅炉烟气超低排放关键技术研究与应用        | 40,959.00     | 8,475,240.31  |
| 生物膜法处理及反渗透处理盐化工废水关键技术与应用 | 189,740.12    | 1,733,782.80  |
| 优化燃煤配比降低吨汽煤耗技术研究与应用      | 13,903,089.43 |               |
| 新型带式滤碱机提质降耗技术技术研究与应用     | 6,515,357.33  |               |
| 新型干燥装置在氯化铵产品生产中的应用技术研究   | 3,479,656.36  |               |
| 高硝盐层成井及开采技术研究与应用         | 778,332.85    |               |
| 合计                       | 25,706,856.81 | 31,064,554.16 |

### (三十九) 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

| 项 目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用   | 69,456,124.34 | 74,053,648.69 |
| 减：利息收入 | 1,620,892.84  | 3,770,273.48  |
| 汇兑损失   | 172,137.36    | 25,198.56     |
| 减：汇兑收益 |               |               |
| 手续费支出  | 61,926.00     | 69,129.91     |
| 合 计    | 68,069,294.86 | 70,377,703.68 |

#### (四十) 其他收益

| 项 目           | 本期发生额        | 上期发生额        | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 与生产相关         | 810,000.00   | 400,000.00   | 与收益相关       |
| 与工业发展相关       | -            | 2,250,000.00 | 与收益相关       |
| 与税收相关         | 8,151.81     | 103,261.80   | 与收益相关       |
| 与就业相关         | 757,608.24   |              | 与收益相关       |
| 节水及资源综合利用改造项目 | 370,000.00   | 370,000.00   | 与资产相关       |
| 净化系统改造项目      | 250,000.00   | 250,000.00   | 与资产相关       |
| 碱溶液研究         | 166,666.66   |              | 与资产相关       |
| 盐碱氮肥钙联合生产项目   | 833,333.34   | 833,333.34   | 与资产相关       |
| 精制卤水及输送管道项目   | 266,666.66   | 200,000.00   | 与资产相关       |
| 合 计           | 3,472,716.08 | 4,406,595.14 |             |

#### (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 | -5,834,365.88 | -5,704,523.75 |
| 合 计            | -5,834,365.88 | -5,704,523.75 |

#### (四十二) 信用减值损失

| 项 目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 应收账款信用减值损失  | 1,352,762.69 | 2,589,156.51 |
| 其他应收款信用减值损失 | 308,757.62   | 460,882.04   |
| 合 计         | 1,661,520.31 | 3,050,038.55 |

(四十三) 资产减值损失

| 项 目    | 本期发生额         | 上期发生额 |
|--------|---------------|-------|
| 存货跌价损失 | 10,323,435.37 |       |
| 合 计    | 10,323,435.37 |       |

(四十四) 资产处置收益

| 项 目      | 本期发生额 | 上期发生额       |
|----------|-------|-------------|
| 固定资产处置损失 |       | -727,215.00 |
| 合 计      |       | -727,215.00 |

(四十五) 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 |
|--------|--------------|---------------|---------------|
| 不用支付款项 | 895,562.32   | 11,695,343.39 | 895,562.32    |
| 债务重组   |              |               |               |
| 罚款收入   | 264,827.60   | 922,377.44    | 264,827.60    |
| 其他     | 9,732.36     | 228,856.81    | 9,732.36      |
| 合计     | 1,170,122.28 | 12,846,577.64 | 1,170,122.28  |

(四十六) 营业外支出

| 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 |
|------|------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 |            | 40,000.00    |               |
| 罚款支出 |            | 189.00       |               |
| 违约金  | 6,552.00   |              | 6,552.00      |
| 其他   | 134,753.94 | 5,239,838.56 | 134,753.94    |
| 合 计  | 141,305.94 | 5,280,027.56 | 141,305.94    |

(四十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细

| 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费用 |               |              |
| 递延所得税费用            | -1,678,477.86 | 5,811,795.06 |
| 合 计                | -1,678,477.86 | 5,811,795.06 |

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                              | 金额              |
|----------------------------------|-----------------|
| 利润总额                             | -241,088,984.28 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用                 | -36,163,347.64  |
| 子公司适用不同税率的影响                     | -1,180,071.39   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响                 | 338,388.65      |
| 权益法核算的投资收益                       | 875,154.88      |
| 研发加计扣除                           | -2,892,021.39   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 37,343,419.04   |
| 所得税费用                            | -1,678,477.86   |

## (四十八) 现金流量表

### 1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 |               |               |
| 其中：政府补助        | 1,586,049.42  | 1,906,523.60  |
| 利息收入           | 1,620,892.84  | 3,770,270.38  |
| 合 计            | 3,206,942.26  | 5,676,793.98  |
| 支付其他与经营活动有关的现金 |               |               |
| 其中：运输费         | 62,063,976.06 | 63,667,916.70 |
| 租赁费（盐资源占用费）    | 2,548,223.03  | 10,476,957.71 |
| 业务费            | 362,391.90    | 730,837.60    |
| 差旅费            | 814,440.46    | 898,291.33    |
| 办公费            | 938,552.14    | 1,631,890.80  |
| 中介咨询费          | 1,571,757.50  | 3,027,410.13  |
| 延迟交房违约金        | 123,452.00    | 604,507.84    |
| 其他             | 15,322,011.33 | 15,657,502.90 |
| 合 计            | 83,744,804.42 | 96,695,315.01 |

## 2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------|----------------|----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金   |                |                |
| 其中：银行承兑汇票保证金     | 95,532,269.30  | 21,849,968.02  |
| 售后租回融资租赁款        |                | 198,000,000.00 |
| 融资租赁保证金          |                | 15,000,000.00  |
| 应收票据贴现           |                | 60,000,000.00  |
| 非金融机构借款          | 20,000,000.00  | 214,200,000.00 |
| 合 计              | 115,532,269.30 | 509,049,968.02 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金   |                |                |
| 其中：其他货币资金中的受限保证金 | 59,271,158.50  | 4,299,430.04   |
| 融资租赁保证金          |                | 15,000,000.00  |
| 支付融资租赁费          | 50,815,394.75  | 228,187,554.11 |
| 偿还财政借款           |                |                |
| 偿还非金融机构借款        | 20,000,000.00  | 214,200,000.00 |
| 合 计              | 130,086,553.25 | 461,686,984.15 |

## (四十九) 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                              | -239,410,506.42 | 4,226,515.79   |
| 加：信用减值损失                         | 1,661,520.31    |                |
| 资产减值准备                           | 10,323,435.37   | -3,050,038.55  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 133,213,917.71  | 117,460,037.33 |
| 无形资产摊销                           | 963,087.30      | 1,091,212.86   |
| 长期待摊费用摊销                         |                 |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |                 |                |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                 | 727,215.00     |
| 净敞口套期损失（收益以“-”号填列）               |                 |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                 |                |

| 项 目                   | 本期发生额          | 上期发生额           |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 69,456,124.34  | 74,053,648.69   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       | 5,834,365.88   | 5,704,523.75    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | -1,724,494.86  | 5,042,973.01    |
| 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）      | -1,746,815.46  | 93,758,798.6    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 9,844,733.14   | -59,387,760.95  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -35,056,147.84 | -171,530,340.83 |
| 其他                    |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -46,640,780.53 | 68,096,784.70   |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动   |                |                 |
| 债务转为资本                |                |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                |                 |
| 融资租入固定资产              |                |                 |
| 3.现金及现金等价物净变动情况       |                |                 |
| 现金的期末余额               |                |                 |
| 减：现金的期初余额             |                |                 |
| 加：现金等价物的期末余额          | 82,240,701.95  | 147,620,669.88  |
| 减：现金等价物的期初余额          | 150,779,926.49 | 156,094,423.63  |
| 现金及现金等价物净增加额          | -68,539,224.54 | -8,473,753.75   |

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

3. 现金及现金等价物

| 项 目                         | 期末余额          | 期初余额           |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| 一、现金                        |               |                |
| 其中：库存现金                     | 33,671.12     | 34,332.77      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 82,207,030.83 | 140,745,593.72 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 0.00          | 10,000,000.00  |
| 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              | 82,240,701.95 | 150,779,926.49 |
| 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 |               |                |

(五十) 注：法院查封房产及股权见注释十一。所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目                | 期末账面原值           | 受限原因                 |
|--------------------|------------------|----------------------|
| 货币资金               | 59,271,158.50    | 银行承兑汇票、贷款、按揭保证金、司法冻结 |
| 机器设备               | 2,444,918,143.93 | 用于抵押借款               |
| 房产（注）              | 23,851,029.47    | 法院查封                 |
| 其他权益工具投资—参股公司股权（注） | 40,000,000.00    | 法院查封                 |
| 合 计                | 2,568,040,331.90 |                      |

## （五十一）外币货币性项目

### 1. 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 | 3.91   | 7.0808 | 27.69     |
| 应收账款  |        |        |           |
| 其中：美元 |        | 7.0808 |           |
| 合同负债  |        |        |           |
| 其中：美元 |        | 7.0808 |           |

## 八、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 |
|---------------|--------|--------|-------|---------|--------|------|
|               |        |        |       | 直接      | 间接     |      |
| 湖北宜化置业有限责任公司  | 宜昌市    | 宜昌市    | 房地产开发 | 100.00  |        | 投资设立 |
| 宜昌宜景房地产开发有限公司 | 宜昌市    | 宜昌市    | 房地产开发 |         | 70.00  | 投资设立 |
| 湖北宜化猗亭置业有限公司  | 宜昌市    | 宜昌市    | 房地产开发 |         | 100.00 | 投资设立 |
| 湖北环益化工有限公司    | 应城市    | 应城市    | 合成氨生产 | 100.00  |        | 投资设立 |
| 武汉宜富华石油化工有限公司 | 武汉市江夏区 | 武汉市江夏区 | 贸易    | 100.00  |        | 投资设立 |

#### 2. 重要的非全资子公司情况

| 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 | 当期向少数股东宣告分派的股利 | 期末累计少数股东权益    |
|----|---------------|-------------|--------------|----------------|---------------|
| 1  | 宜昌宜景房地产开发有限公司 | 30.00       | -122,860.96  |                | -4,922,324.09 |

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）（单位：万元）

| 子公司名称         | 期末余额      |       |           |           |       |           | 期初余额      |       |           |           |       |           |
|---------------|-----------|-------|-----------|-----------|-------|-----------|-----------|-------|-----------|-----------|-------|-----------|
|               | 流动资产      | 非流动资产 | 资产合计      | 流动负债      | 非流动负债 | 负债合计      | 流动资产      | 非流动资产 | 资产合计      | 流动负债      | 非流动负债 | 负债合计      |
| 宜昌宜景房地产开发有限公司 | 29,329.09 | 2.43  | 29,331.51 | 30,944.58 | 27.71 | 30,972.29 | 32,034.36 | 2.43  | 32,036.79 | 33,608.27 | 28.34 | 33,636.61 |

| 子公司名称         | 本期发生额  |        |        |           | 上期发生额  |        |        |          |
|---------------|--------|--------|--------|-----------|--------|--------|--------|----------|
|               | 营业收入   | 净利润    | 综合收益总额 | 经营活动现金流量  | 营业收入   | 净利润    | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 宜昌宜景房地产开发有限公司 | 197.78 | -42.76 | -42.76 | -2,013.31 | 584.05 | -19.25 | -19.25 | 190.16   |

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

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（%） |    | 投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|-------|------|---------|----|-----------|
|              |       |       |      | 直接      | 间接 |           |
| 山西兰花沁裕煤矿有限公司 | 山西沁水县 | 山西沁水县 | 煤炭采掘 | 46.80   |    | 权益法核算     |

2. 重要的联营企业的主要财务信息（划分为持有待售的除外）（单位：万元）

| 项 目            | 期末余额/ 本期发生额  | 期初余额/ 上期发生额  |
|----------------|--------------|--------------|
|                | 山西兰花沁裕煤矿有限公司 | 山西兰花沁裕煤矿有限公司 |
| 流动资产           | 4,261.03     | 4,167.11     |
| 其中：现金和现金等价物    | 1,507.76     | 1,722.05     |
| 非流动资产          | 127,496.89   | 124,414.50   |
| 资产合计           | 131,757.91   | 128,581.61   |
| 流动负债           | 87,916.58    | 83,493.62    |
| 非流动负债          |              |              |
| 负债合计           | 87,916.58    | 83,493.62    |
| 归属于母公司股东权益     | 43,841.33    | 45,087.99    |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 20,517.74    | 21,101.18    |
| 对联营企业权益投资的账面价值 |              |              |
| 营业收入           | 0.00         | 76.91        |
| 财务费用           | 1,010.27     | 1,017.85     |

| 项 目             | 期末余额/ 本期发生额  | 期初余额/ 上期发生额  |
|-----------------|--------------|--------------|
|                 | 山西兰花沁裕煤矿有限公司 | 山西兰花沁裕煤矿有限公司 |
| 所得税费用           |              |              |
| 净利润             | -1,246.66    | -1,287.86    |
| 其他综合收益          |              |              |
| 综合收益总额          | -1,246.66    | -1,287.86    |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 |              |              |

## 九、与金融工具相关的风险

经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要为外汇风险和利率风险）、信用风险和流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### (1) 市场风险

#### ① 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，出口业务主要以美元结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、预收款项。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

#### ② 利率风险

公司借款利率为固定利率，因此，本公司面临的利率风险并不显著。

### (2) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理，信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其它应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用

资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### (3) 流动风险

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持合理的现金储备，流动性风险由本公司财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司各项金融资产及金融负债于2020年6月30日剩余的合同到期日列示如下：

| 金融资产     | 1年以内           | 1-2年 | 2-3年 | 3-5年 | 5年以上 | 无固定到期日        | 合计             |
|----------|----------------|------|------|------|------|---------------|----------------|
| 货币资金     | 141,511,860.45 |      |      |      |      |               | 141,511,860.45 |
| 应收账款     | 37,328,657.28  |      |      |      |      |               | 37,328,657.28  |
| 应收款项融资   | 13,946,487.89  |      |      |      |      |               | 13,946,487.89  |
| 其他应收款    | 25,981,105.21  |      |      |      |      |               | 25,981,105.21  |
| 其他权益工具投资 |                |      |      |      |      | 56,056,275.77 | 56,056,275.77  |
| 小计       | 218,768,110.83 |      |      |      |      | 56,056,275.77 | 274,824,386.60 |

| 金融负债        | 1年以内             | 1-2年           | 2-3年           | 3-5年           | 5年以上           | 无固定到期日         | 合计               |
|-------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 短期借款        | 1,183,379,273.72 |                |                |                |                |                | 1,183,379,273.72 |
| 应付票据        | 35,000,000.00    |                |                |                |                |                | 35,000,000.00    |
| 应付账款        | 403,485,537.75   |                |                |                |                |                | 403,485,537.75   |
| 其他应付款       | 73,868,144.04    |                |                |                |                |                | 73,868,144.04    |
| 一年内到期的非流动负债 | 272,754,800.00   |                |                |                |                |                | 272,754,800.00   |
| 长期借款        |                  | 81,530,000.00  | 678,894,000.00 | 248,205,000.00 | 90,000,000.00  | 81,530,000.00  | 1,098,629,000.00 |
| 长期应付款       |                  | 55,343,243.82  | 48,554,164.63  | 56,221,684.87  | 45,785,145.92  | 55,343,243.82  | 205,904,239.24   |
| 小计          | 1,968,487,755.51 | 136,873,243.82 | 727,448,164.63 | 304,426,684.87 | 135,785,145.92 | 136,873,243.82 | 3,273,020,994.75 |

## 十、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

| 项目             | 第一层次公允价值计量   | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量    | 期末余额          |
|----------------|--------------|------------|---------------|---------------|
| 一、持续的公允价值计量    |              |            |               |               |
| （一）其他权益工具投资    | 1,020,693.60 |            | 55,000,000.00 | 56,020,693.60 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 1,020,693.60 |            | 55,000,000.00 | 56,020,693.60 |

（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：公司以活跃市场报价作为第一层次金融资产的公允价值

（三）持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司对湖北宜化集团财务有限责任公司和湖北安州物流有限公司股权投资分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在其他权益工具投资列报。考虑到该股权不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得，对该股权公允价值取成本价。

## 十一、 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         | 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(%) |
|--------------|--------|------|--------------|-----------------|------------------|
| 湖北双环化工集团有限公司 | 湖北省应城市 | 化工业  | 45,400.00 万元 | 25.11           | 25.11            |

注：公司实际控制人为湖北宜化集团有限责任公司（以下简称“宜化集团”），最终控制人为湖北省宜昌市国资委。

### （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

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### （四）本公司其他关联方情况

| 合营或联营企业名称            | 其他关联方与本公司关系                           |
|----------------------|---------------------------------------|
| 宜昌财富投资管理有限公司         | 宜化集团及其子公司（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 |
| 湖北宜化矿业集团有限责任公司       | 同受宜化集团控制                              |
| 湖北宜化集团财务有限责任公司       | 同受宜化集团控制                              |
| 湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司 | 同受宜化集团控制                              |
| 湖北安州物流有限公司           | 同受宜化集团控制                              |
| 湖北宜化化工股份有限公司         | 同受宜化集团控制                              |
| 湖北宜化肥业有限公司           | 同受宜化集团控制                              |
| 宜昌宜化太平洋热电有限公司        | 同受宜化集团控制                              |
| 宜昌宜化太平洋化工有限公司        | 同受宜化集团控制                              |
| 贵州宜化化工有限责任公司         | 同受宜化集团控制                              |
| 湖北宜化松滋肥业有限公司         | 同受宜化集团控制                              |
| 湖南宜化化工有限责任公司         | 同受宜化集团控制                              |
| 宜昌百树企业管理咨询有限公司       | 同受宜化集团控制                              |
| 湖北宜化国际贸易有限公司         | 同受宜化集团控制                              |
| 重庆长航宜化航运有限公司         | 湖北宜化化工股份有限公司参股公司                      |
| 北京宜化贸易有限公司           | 同受宜化集团控制                              |
| 青海宜化化工有限责任公司         | 同受宜化集团控制                              |
| 内蒙宜化化工有限公司           | 同受宜化集团控制                              |

## (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            | 金额            |
| 采购商品、接受劳务：           |               |               |               |               |
| 湖北双环化工集团有限公司         | 采购半水煤气        | 成本加成          | 12,936,556.59 | 14,331,289.62 |
| 湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司 | 采购机器设备配件、接受劳务 | 市场价格          | 3,895,117.97  | 4,889,053.96  |
| 湖北安州物流有限公司           | 运输服务          | 市场价格          | 8,319,520.74  | 5,258,875.27  |
| 重庆长航宜化航运有限公司         | 运输服务          | 市场价格          |               | 5,321,001.49  |
| 湖北宜化化工股份有限公司         | 采购烧碱          | 市场价格          | 5,313,182.75  | 5,464,719.74  |
| 湖北宜化肥业有限公司           | 材料            | 市场价格          | 48,672.50     |               |
| 宜昌宜化太平洋热电有限公司        | 电石渣           | 市场价格          | 824,908.67    |               |
| 宜昌宜化太平洋化工有限公司        | 电石渣           | 市场价格          | 1,362,784.85  | 7,356,948.70  |

| 关联方名称          | 关联交易内容   | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|----------|---------------|--------------|--------------|
|                |          |               | 金额           | 金额           |
| 宜昌百树企业管理咨询有限公司 | 采购吨袋     | 市场价格          | 5,010,779.07 | 2,068,795.58 |
| 北京宜化贸易有限公司     | 采购材料     | 市场价格          |              | 620,660.52   |
| 销售商品、提供劳务：     |          |               |              |              |
| 湖北三环化工集团有限公司   | 销售蒸汽、水   | 成本加成          | 2,179,733.84 | 2,001,067.71 |
| 湖北宜化化工股份有限公司   | 销售纯碱、苏打  | 市场价格          | 6,471,441.91 | 1,041,444.07 |
| 湖北宜化肥业有限公司     | 销售纯碱、元明粉 | 市场价格          | 7,553,798.00 | 9,599,350.47 |
| 湖北宜化松滋肥业有限公司   | 销售纯碱、元明粉 | 市场价格          | 1,295,880.65 |              |
| 内蒙古宜化化工有限公司    | 销售纯碱     | 市场价格          | 270,640.00   |              |
| 宜昌宜化太平洋热电有限公司  | 材料       | 市场价格          | 68,555.74    |              |
| 湖北宜化国际贸易有限公司   | 氯化铵      | 市场价格          |              | 6,625,438.14 |

## 2. 关联担保情况

(1) 湖北三环化工集团有限公司为公司借款提供担保，担保金额为 29,300.00 万元。

(2) 湖北宜化集团有限责任公司为本公司借款提供担保，担保金额为 132,364.4 万元。

(3) 湖北宜化集团有限责任公司、湖北三环化工集团有限公司以采矿权抵押和将持有本公司股票 5700 万股质押，为本公司借款提供担保，担保金额 30,000.00 万元。

(4) 湖北宜化集团有限责任公司、湖北三环化工集团有限公司为公司借款提供担保，担保金额 17,000.00 万元。

(5) 公司、湖北宜化集团有限责任公司为湖北环益化工有限公司借款提供担保，担保金额 41,000.00 万元。

(6) 湖北宜化集团有限责任公司为公司与长城国兴金融租赁有限公司、河北省金融租赁有限公司签订固定资产售后回租融资租赁合同提供担保。

## 3. 关联方资金拆借情况

公司向联营企业山西兰花沁裕煤矿有限公司借款本金 25,000,000.00 元，应付利息 303,472.20。

## 4. 公司向湖北三环化工集团有限公司支付的其他费用

| 项 目         | 本期累计数        | 上期累计数         |
|-------------|--------------|---------------|
| 租赁费（盐资源占用费） | 2,548,223.03 | 10,476,957.71 |
| 合 计         | 2,548,223.03 | 10,476,957.71 |

## (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 | 湖北宣化肥业有限公司           | 1,839,787.00 | 18,397.87  | 2,269,700.00 | 22,697.00  |
| 应收账款 | 湖南宣化化工有限责任公司         | 153,750.00   | 153,750.00 | 153,750.00   | 153,750.00 |
| 应收账款 | 湖北宣化松滋肥业有限公司         | 69,168.00    | 691.68     | 177,283.50   | 1,772.84   |
| 预付账款 | 湖北宣化集团化工机械设备制造安装有限公司 |              |            | 55,588.49    |            |

### 2. 应付项目

| 项目名称  | 关联方                  | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|----------------------|---------------|---------------|
| 应付账款  | 湖北双环化工集团有限公司         | 29,588,634.66 | 30,648,867.34 |
| 应付账款  | 湖北宣化集团化工机械设备制造安装有限公司 | 2,064,324.68  |               |
| 应付账款  | 湖北安州物流有限公司           | 361,624.00    |               |
| 应付账款  | 湖北宣化化工股份有限公司         | 431,356.67    | 764,109.26    |
| 应付账款  | 宜昌宣化太平洋热电有限公司        | 70,697.63     |               |
| 应付账款  | 宜昌宣化太平洋化工有限公司        | 331,704.13    | 590,973.70    |
| 应付账款  | 宜昌百树企业管理咨询有限公司       | 2,423,488.07  | 1,796,111.35  |
| 其他应付款 | 山西兰花沁裕煤矿有限公司         | 25,303,472.20 | 30,000,000.00 |

## (七) 其他事项

1、公司及子公司在湖北宣化集团财务有限责任公司存款，存款利率按中国人民银行的有关存款利率计息；从湖北宣化集团财务有限责任公司获得的资金借款，贷款利率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。公司及子公司在湖北宣化集团财务有限公司存款余额为 53,474,891.29 元，贷款余额为零元，收到存款利息收入 308,034.50 元。

## 十二、 承诺及或有事项

公司于 12 月 8 日收到湖南省长沙市中级人民法院（以下简称“长沙中院”）（2019）湘 01 民初 3444 号传票，原告神州行者资产管理有限公司诉公司及湖南大鹏投资管理有限公司合同纠纷一案请求判令公司及湖南大鹏投资管理有限公司偿还本金 79,264,930.81 元，并依约按日万分之五支付利息至实际还款之日。由于本

案，长沙中院查封公司名下位于上海市淞江区广富林路 4855 弄 116 全幢房产，账面原值 2,385.10 万元，查封期限为三年；查封公司持有湖北宜化集团财务有限公司 4000 万股权，持股比例 8%，冻结期限为三年。目前，该案长沙中院尚未确定开庭日期。

### 十三、 资产负债表日后事项

### 十四、 其他重要事项

#### (一) 终止经营

#### (二) 分部报告

##### 1. 分部报告的确定依据与会计政策

由于公司的营业收入、费用、资产和负债分属于不同的行业，公司管理层按行业报告财务状况、经营成果和现金流量等会计信息进行评价，因此公司业务分部有化工分部、房地产分部、贸易分部。

| 项目              | 1 化工化肥<br>板块 | 2 房地产板<br>块 | 3 贸易板块    | 汇总数        | 分部间抵销       | 分部间合并<br>数 |
|-----------------|--------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------|
| 一、主营业务收入        | 78,981.61    | 332.80      | 18,641.06 | 97,955.47  | -19,304.24  | 78,651.23  |
| 二、主营业务成本        | 81,213.32    | 300.28      | 18,573.18 | 100,086.78 | -19,304.24  | 80,782.54  |
| 三、对联营和合营企业的投资收益 | -583.44      | -           | -         | -583.44    | -           | -583.44    |
| 四、信用减值损失        | 111.45       | 54.59       | 0.12      | 166.15     | -           | 166.15     |
| 五、资产减值损失        | 1,032.34     | -           | -         | 1,032.34   | -           | 1,032.34   |
| 六、折旧费和摊销费       | 13,417.70    | -           | -         | 13,417.70  | -           | 13,417.70  |
| 七、利润总额          | -24,066.92   | -103.56     | 61.58     | -24,108.90 | -           | -24,108.90 |
| 八、所得税费用         | -167.82      | -           | -0.03     | -167.85    | -           | -167.85    |
| 九、净利润           | -23,899.10   | -103.56     | 61.61     | -23,941.05 | -           | -23,941.05 |
| 十、资产总额          | 395,643.68   | 42,296.61   | 9,504.17  | 447,444.47 | -107,718.88 | 339,725.58 |
| 十一、负债总额         | 343,665.29   | 59,216.77   | 7,521.60  | 410,403.67 | -65,287.41  | 345,116.25 |

### 十五、 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               | 期末余额          |       |               |         |
|------------------|---------------|-------|---------------|---------|
|                  | 账面余额          |       | 坏账准备          |         |
|                  | 金额            | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 55,963,446.18 | 60.78 | 55,963,446.18 | 100     |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 36,117,783.77 | 39.22 | 1,745,491.45  | 4.83    |
| 其中：组合 1：应收其他客户   | 36,117,783.77 | 39.22 | 1,745,491.45  | 4.83    |
| 合计               | 92,081,229.95 | 100   | 57,708,937.63 | 62.67   |

| 类别               | 期初余额          |        |               |         |
|------------------|---------------|--------|---------------|---------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备          |         |
|                  | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 55,963,446.18 | 65.30  | 55,963,446.18 | 100.00  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 29,736,336.27 | 34.70  | 818,800.85    | 2.75    |
| 其中：组合 1：应收其他客户   | 29,736,336.27 | 34.70  | 818,800.85    | 2.75    |
| 合计               | 85,699,782.45 | 100.00 | 56,782,247.03 | 66.26   |

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称   | 账面余额          | 坏账金额          | 账龄   | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|---------|---------------|---------------|------|------------|------|
| 湖南省化工公司 | 3,275,558.75  | 3,275,558.75  | 5年以上 | 100.00     | 无法收回 |
| 湖南玻璃厂   | 2,511,842.07  | 2,511,842.07  | 5年以上 | 100.00     | 无法收回 |
| 其他单位    | 50,176,045.36 | 50,176,045.36 | 5年以上 | 100.00     | 无法收回 |
| 合计      | 55,963,446.18 | 55,963,446.18 |      |            |      |

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收其他客户

| 账龄   | 期末余额          |            |              | 期初余额          |            |            |
|------|---------------|------------|--------------|---------------|------------|------------|
|      | 账面余额          | 预期信用损失率(%) | 坏账准备         | 账面余额          | 预期信用损失率(%) | 坏账准备       |
| 1年以内 | 32,612,161.09 | 1.00       | 326,121.61   | 28,338,839.38 | 1.00       | 283,388.39 |
| 1至2年 | 2,405,714.19  | 14.00      | 336,799.99   |               |            |            |
| 2至3年 |               |            | -            | 80,094.40     | 27.00      | 21,625.49  |
| 3至4年 | 28,424.00     | 39.00      | 11,085.36    | 1,317,402.49  | 39.00      | 513,786.97 |
| 5年以上 | 1,071,484.49  | 100.00     | 1,071,484.49 |               |            |            |
| 合计   | 36,117,783.77 |            | 1,745,491.45 | 29,736,336.27 |            | 818,800.85 |

2. 本期计提坏账准备金额为 926,690.60 元

3.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       |
|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 襄阳泽东化工集团有限公司   | 6,396,180.95  | 6.95          | 63,961.81    |
| 南盈化工(泉州)有限公司   | 4,777,600.07  | 5.19          | 338,152.78   |
| 湖南省化工公司        | 3,275,558.75  | 3.56          | 3,275,558.75 |
| 江西益化禄达实业发展有限公司 | 2,932,424.71  | 3.18          | 29,324.25    |
| 江西开门子肥业股份有限公司  | 2,889,970.50  | 3.14          | 28,899.71    |
| 合 计            | 20,271,734.98 | 22.02         | 3,735,897.30 |

(二) 其他应收款

| 类 别    | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 其他应收款项 | 26,898,363.07 | 25,106,325.73 |
| 减：坏账准备 | 13,422,500.49 | 13,234,733.40 |
| 合 计    | 13,475,862.58 | 11,871,592.33 |

1. 其他应收款项按款项性质分类

| 款项性质   | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 股权转让款  | 4,549,246.54  | 4,549,246.54  |
| 代垫款项   | 7,088,468.41  | 4,025,583.57  |
| 往来款    | 14,864,299.37 | 16,264,299.37 |
| 员工借款   | 396,348.75    | 267,196.25    |
| 减：坏账准备 | 13,422,500.49 | 13,234,733.40 |
| 合 计    | 13,475,862.58 | 11,871,592.33 |

2. 其他应收款项账龄分析

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 账面余额          | 比例(%)  | 账面余额          | 比例(%)  |
| 1年以内 | 5,872,487.42  | 21.83  | 2,587,174.83  | 10.30  |
| 1至2年 | 108,724.75    | 0.40   | 10,085,342.71 | 40.17  |
| 2至3年 | 8,685,342.71  | 32.29  |               |        |
| 5年以上 | 12,231,808.19 | 45.47  | 12,433,808.19 | 49.53  |
| 合计   | 26,898,363.07 | 100.00 | 25,106,325.73 | 100.00 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|      | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |               |
| 期初余额 | 800,925.21   |                      | 12,433,808.19        | 13,234,733.40 |

| 坏账准备 | 第一阶段         | 第二阶段 | 第三阶段          | 合计            |
|------|--------------|------|---------------|---------------|
| 本期计提 | 389,767.09   |      |               | 389,767.09    |
| 本期转回 |              |      | 202,000.00    | 202,000.00    |
| 本期核销 |              |      |               |               |
| 期末余额 | 1,190,692.30 |      | 12,231,808.19 | 13,422,500.49 |

(4) 本期收回或转回的重要坏账准备情况

| 单位名称           | 转回或收回金额    | 收回方式   |
|----------------|------------|--------|
| 大连金州重型机器集团有限公司 | 202,000.00 | 发票收回入账 |
| 合计             | 202,000.00 |        |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称              | 款项性质  | 期末余额          | 账龄   | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额        |
|--------------------|-------|---------------|------|----------------------|---------------|
| 慈溪市宏张化纤有限公司        | 往来款   | 7,698,203.20  | 5年以上 | 28.62                | 7,698,203.20  |
| 中国铁路武汉局集团有限公司汉西车务段 | 代垫款   | 5,582,863.42  | 1年以内 | 20.76                | 55,828.63     |
| 武汉雷神特种器材有限公司       | 股权转让款 | 4,549,246.54  | 1-2年 | 16.91                | 不计提           |
| 武汉宜化塑业有限公司         | 往来款   | 2,359,846.17  | 1-2年 | 8.77                 | 637,158.47    |
| 武汉市湘懿置业有限公司        | 往来款   | 2,030,000.00  | 5年以上 | 7.55                 | 2,030,000.00  |
| 合计                 |       | 22,220,159.33 |      | 82.61                | 10,421,190.30 |

(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     | 424,314,681.63 |               | 424,314,681.63 | 424,314,681.63 |               | 424,314,681.63 |
| 对联营、合营企业投资 | 256,390,837.22 | 44,980,165.88 | 211,410,671.34 | 262,225,203.10 | 44,980,165.88 | 217,245,037.22 |
| 合计         | 680,705,518.85 | 44,980,165.88 | 635,725,352.97 | 686,539,884.73 | 44,980,165.88 | 641,559,718.85 |

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 |
|---------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 湖北宜化置业有限责任公司  | 50,000,000.00  |      |      | 50,000,000.00  |          |          |
| 湖北环益化工有限公司    | 349,314,681.63 |      |      | 349,314,681.63 |          |          |
| 武汉宜富华石油化工有限公司 | 25,000,000.00  |      |      | 25,000,000.00  |          |          |
| 合计            | 424,314,681.63 |      |      | 424,314,681.63 |          |          |

2.对联营、合营企业投资

| 投资单位         | 期初余额           | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        |    | 期末余额           | 减值准备期末余额      |
|--------------|----------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|---------------|
|              |                | 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       |                |        |      |               |          |        |             |        |    |                |               |
| 山西兰花沁裕煤矿有限公司 | 217,245,037.22 |        |      | -5,834,365.88 |          |        |             |        |    | 211,410,671.34 | 42,971,292.00 |
| 武汉东太信息产业有限公司 |                |        |      |               |          |        |             |        |    |                | 2,008,873.88  |
| 合计           | 217,245,037.22 |        |      | -5,834,365.88 |          |        |             |        |    | 211,410,671.34 | 44,980,165.88 |

#### (四) 营业收入和营业成本

| 项 目      | 本期发生额          |                | 上期发生额            |                |
|----------|----------------|----------------|------------------|----------------|
|          | 收入             | 成本             | 收入               | 成本             |
| 一、主营业务小计 | 774,999,026.86 | 798,550,266.18 | 1,159,379,433.46 | 934,511,177.78 |
| 联碱及化工产品  | 774,999,026.86 | 798,550,266.18 | 1,159,379,433.46 | 934,511,177.78 |
| 二、其他业务小计 | 8,185,227.16   | 6,951,123.57   | 14,089,469.59    | 1,819,152.47   |
| 合 计      | 783,184,254.02 | 805,501,389.75 | 1,173,468,903.05 | 936,330,330.25 |

#### (五) 投资收益

| 项 目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -5,834,365.88 | -6,027,196.27 |
| 合 计            | -5,834,365.88 | -6,027,196.27 |

### 十六、 补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

| 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                    |              |    |
| 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） | 3,472,716.08 |    |
| 3. 债务重组损益  | 895,562.32   |    |
| 4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 133,254.02   |    |
| 5. 所得税影响额  | -664,830.84  |    |
| 6. 少数股东影响额                                       | -2,130.96    |    |
| 合 计  | 3,834,570.62 |    |

#### (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          | -338.35%      | 3.26%  | -0.5155 | 0.0133  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -343.77%      | -1.72% | -0.5238 | -0.0070 |