

湖北三环科技股份有限公司

二〇〇五年半年度报告

重要提示:

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。公司董事长吴党生、总经理杨青山、财务总监黄健声明：本半年度报告中财务报告是真实、完整的。

本公司半年度报告中财务报告未经审计。

湖北三环科技股份有限公司

董 事 会

董 事 长:

一、公司基本情况	2
二、股本变动及主要股东持股情况	3
三、董事、监事、高级管理人员情况	5
四、管理层讨论与分析	5
五、重要事项	9
六、财务报告	13
七、备查文件目录	56

第一节 公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：湖北三环科技股份有限公司

公司法定英文名称：HUBEI SHUANGHUAN SCIENCE AND TECHNOLOGY STOCK CO.
LTD

英文名称缩写：HSST

(二) 股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：三环科技

股票代码：000707

(三) 公司注册地址：湖北省应城市东马坊团结大道 26 号

公司办公地址：湖北省应城市东马坊团结大道 26 号

邮政编码：432407

公司网址：HTTP：//WWW.hsst.com

(四) 法定代表人姓名：吴党生

(五) 公司董事会秘书：张 健

联系电话：0712—3591199

传 真：0712—3591099

电子信箱：SH0707@163.com

联系地址：湖北省应城市东马坊团结大道 26 号

(六) 信息披露媒体：

网 站：HTTP：//WWW.cninfo.com.cn

定期报告刊登报刊：《证券时报》

(七) 其它有关资料：

公司于 1993 年 12 月 27 日在湖北省工商局首次注册。

企业法人营业执照注册号为：4200001100020

企业税务登记号码为：420981706803542

财务报告审计单位：大信会计师事务所有限公司

地址：湖北省武汉市中山大道 1166 号

（八）主要财务数据和指标

单位：人民币元

项 目	本报告期末	上年度期末	增减比例 (%)
总资产	2,554,607,288.71	2,534,551,602.54	0.79
流动资产	931,816,564.29	970,830,423.24	-4.02
流动负债	564,401,505.67	576,470,028.90	-2.09
股东权益（不含少数股东权益）	1,614,825,185.61	1,599,792,942.76	0.94
每股净资产	3.4791	3.4467	0.94
调整后每股净资产	3.3475	3.3459	0.05
	报告期	上年同期	增减比例 (%)
净利润	15,032,242.85	2,196,041.57	584.52
扣除非经常性损益后的净利润	15,243,215.54	17,351,290.31	-12.15
每股收益	0.0324	0.0047	589.36
净资产收益率 (%)	0.93	0.14	增加 0.79 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	57,110,573.12	89,925,897.02	-36.49

*注：扣除非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目	金额	所得税影响	净额
营业外收入(减)	2,564.10	846.15	1,717.95
营业外支出(加)	317,448.72	104,758.08	212,690.64
合计	314,884.62	103,911.93	210,972.69

根据中国证监会 2001 年 1 月 19 日发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则(第 9 号)》的通知要求计算报告期利润的净资产收益率和每股收益。

报 告 期 利 润	净资产收益率 (%)		每 股 收 益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.94	5.97	0.2067	0.2067
营业利润	1.47	1.48	0.0511	0.0511
净 利 润	0.93	0.94	0.0324	0.0324
扣除非经常性损益后的净利润	0.94	0.95	0.033	0.033

第二节 股本变动和主要股东持股情况

（一）股本变动情况

本报告期内公司股份总数及结构未发生变动。

（二）报告期末本公司股东总数为 78052 人。

（三）主要股东持股情况介绍

1、公司主要股东持股情况

报告期末公司前十名股东持股情况

名次	股东名称	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质
1	湖北三环化工集团有限公司	0	184740924	39.80	未流通	92300000	国有股东
2	湖北三环化工集团红双环实业公司	0	2342186	0.50	未流通	0	法人股东
3	武汉钢铁(集团)公司	0	2129260	0.46	未流通	0	法人股东
4	龙仁菊	1713371	1713371	0.37	已流通	未知	社会公众
5	中联橡胶(集团)总公司	0	1596945	0.34	未流通	0	法人股东
6	交通银行武汉分行	0	1596945	0.34	未流通	0	法人股东
7	钱诗英	1307900	1307900	0.28	已流通	未知	社会公众
8	伍林	1306400	1306400	0.28	已流通	未知	社会公众
9	周灵君	1265404	1265404	0.27	已流通	未知	社会公众
10	广西壮族自治区南宁平板玻璃厂	0	1216720	0.26	未流通	0	法人股东

2、十大股东持股相关情况说明

报告期末，湖北三环化工集团有限公司（以下简称集团公司）持有本公司股份 184,740,924 股，占公司股本总额的 39.80%。其中 630 万股被冻结，8600 万股被质押贷款。其他股东与本公司无关联关系。

（四）公司前十名流通股股东持股情况：

序号	股东名称	期末持股数量(股)	种类(A、B、H股或其他)
1	龙仁菊	1,713,371	A股
2	钱诗英	1,307,900	A股
3	伍林	1,306,400	A股
4	周灵军	1,265,404	A股
5	刘志秀	1,054,037	A股
6	文家军	972,000	A股
7	黄敏	968,000	A股
8	郭高翔	953,331	A股
9	胥执全	890,000	A股
10	易刚志	888,100	A股

注：公司前十名流通股股东之间未知是否存在关联关系，也未知其是否属

于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

(五) 2005年5月20日,湖北省国资委与深圳市友缘控股有限公司签订协议,出让湖北三环化工集团有限公司70%股份,其余30%股份由湖北省国资委继续持有。由于湖北三环化工集团有限公司持有本公司国有股184,740,924股,占总股本的39.80%,这一行为导致本公司实际控制人将由湖北省国资委变更为深圳市友缘控股有限公司。股份持有人仍为湖北三环化工集团有限公司。以上信息刊登在2005年5月28日《证券时报》A17版上。

第三节 公司董事、监事、高管人员情况

(一) 报告期内本公司董事、监事及高管人员持有本公司股票数量没有变化。

(二) 报告期内,本公司董事王有余先生因到达退休年龄而辞去公司董事职务。监事会召集人李锋先生因到达退休年龄而辞去公司监事职务。公司2004年年度股东大会选举王凯先生任公司董事,选举徐洪先生为公司监事。公司四届九次监事会选举徐洪先生为监事会召集人。

第四节 管理层讨论与分析

一、经营成果及财务状况分析

1、对经营成果相关指标变化情况的分析:

项目	金额(元)		增减比率(%)
	本期数	上年同期数	
主营业务收入	715,289,133.39	526,498,098.43	35.86
主营业务利润	95,937,766.92	64,119,453.92	49.62
净利润	15,032,242.85	2,196,041.57	584.52
现金及现金等价物增加额	-73,015,782.38	11,234,296.12	--

以上项目变化原因:

①主营业务收入增长主要是联碱产品的售价比去年同期有所增长所致;

②主营业务利润增长主要是主营业务收入增长所致；

③净利润上升主要是营业利润增加及去年同期计提 1500 万元短期投资减值准备所致；

④现金及现金等价物增加额减少的原因：公司加大了油改煤工程的投资及报表合并范围改变所致。

2、公司财务状况分析：

项目	金额(元)		增减比率(%)
	本期数	期初数	
总资产	2,554,607,288.71	2,534,551,602.54	0.79
股东权益	1,614,825,185.61	1,599,792,942.76	0.94

以上项目变化原因：

①总资产增加主要是公司在建工程投入增加所致；

②股东权益增加主要是公司净利润增加所致。

二、报告期内主要经营情况

1、公司主营业务的范围及经营状况：

① 本公司属化工行业。本公司主要产品为联碱产品，公司的销售收入和利润基本上来自联碱产品。

② 公司主营业务分行业、产品和地区的构成情况：

单位：元

	项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务	主营业务	毛利率比上年同期增减(%)
					收入比上年同期增减(%)	成本比上年同期增减(%)	
行业	房地产	5,331,199.60	2,393,524.91	55.10	-	-	-
	化工	709,957,933.79	612,787,806.53	13.69	34.85	33.32	增加 0.99 个百分点
	其中：关联交易	1,317,113.98	1,194,764.06	9.29	43.74	47.88	减少 2.54 个百分点
产品	联碱产品	634,065,949.90	553,051,811.08	12.78	35.38	32.95	增加 1.59 个百分点
	其中：关联交易	1,317,113.98	1,194,764.06	9.29	43.74	47.88	减少 2.54 个百分点
关联交易的定价原则		按市场价格结算					

其中：报告期内本公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额 1,317,113.98 元。

房地产销售收入为控股子公司湖北三环科技发展有限公司的收入，因今年中期报表合并范围改变，故与去年同期相比不具可比性。

地区	主营业务收入		
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增减(%)
湖北省	175,893,700.28	100,884,062.19	74.35
湖南省	94,746,318.88	79,319,604.60	19.45
广东、广西地区	166,703,946.48	126,238,935.76	32.05
云贵川地区	1,257,292.80	6,734,932.59	-81.33
江浙地区	80,870,719.18	52,955,000.84	52.72
其他地区	172,866,190.81	155,352,368.47	11.27
出口	22,950,964.96	5,013,193.98	357.81

3、报告期内公司利润构成、主营业务及其构成发生重大变化情况

报告期内，公司的主营业务收入比去年同期上升 35.86%，主要是联碱产品的售价比去年同期有所增长所致；

公司主营业务成本比去年同期增加 33.84%，主要系公司主要原材料油、煤、电涨价所致。

公司管理费用比去年同期增加 65.89%，主要系折旧费增加、计提存货跌价准备及报表合并范围改变所致。

公司营业费用比去年同期增加 33.22%，主要系出口运费增加所致。

公司财务费用比去年同期上升 50.54%，主要是增加了长、短期借款利息费用增加所致。

报告期内，公司净利润比去年同期增加 584.52%，主要是去年同期提取 1500 万元短期投资跌价准备所致。

4、报告期内公司无其他对报告期净利润产生重大影响的经营业务。

5、报告期内，无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%（含）的情况。

6、经营中的问题与困难

2005 年上半年公司生产经营中的问题和困难主要是：原料油价格不断创出历史新高且采购困难，2005 年上半年重油平均不含税价为 1708 元/吨，比去年同期增加 164 元/吨；煤及电力价格持续在高位运行，2005 年上半年煤平均不含税价为 471 元/吨，比去年同期增加 218 元/吨，原材料质量有所下降，交通运输特别是煤炭运输极为艰难，给企业的生产经营造成了很大压力。面对困难，企业在公司董事会领导下，继续坚持以财务管理为中心，积极采取各种措施，大力开拓产品销售和原材料采购市场。通过加强技改技措，内部挖潜和节能降耗等手段，较好地完成了 2005 年上半年的生产经营计划。今年上半年的经济效益比去年同期有了较大幅度的增长。

三、公司投资情况

1、募集资金投资情况：

报告期内，公司未募集资金。前期募集资金的使用情况如下：

(1) 募集资金使用情况：

承 诺 资 项 目	承诺额(万元)	实际投资项目 (%)	实际投资额(万元)	项目进度 (%)
合成氨及联碱系统节能改造项目	4915	合成氨及联碱系统节能改造项目	4777	97.19
热电厂锅炉装置节能技改项目	4821	热电厂锅炉装置节能技改项目	4589	95.19
50 万吨 / 年盐硝联产技改	14654	50 万吨 / 年盐硝联产技改	2532	17.28
废液回收和综合利用技改	4975	废液回收和综合利用技改	3401	68.36
工厂自动化改造项目	4986	工厂自动化改造项目	1595	31.99

以上 5 个项目中，合成氨及联碱系统节能改造项目及热电厂锅炉装置节能技改项目已在收尾，废液回收和综合利用技改项目已施工过半，工厂自动化改造项目项目正在抓紧安装；以上项目均与公司合成氨油改煤项目相关，并同时施工，同时见效。企业正采取各种措施加快合成氨油改煤项目的进度，力争项目在年内试车，早日见效益。由于以上工程均未完工，未产生经济效益。

(2) 公司尚未使用的募集资金存放于银行。

(3) 项目变更原因、程序和披露情况：

根据市场情况和本公司的实际情况，公司董事会提出取消 0.6 万吨/年氯化聚氯乙烯项目（以下简称 CPVC）和 0.6 万吨/年氯化聚乙烯项目（以下简称 CPE）技改两项工程，将原配股项目 25 万吨盐硝联产项目扩大为 50 万吨/年盐硝联产技改项目，将原定投入 CPVC 和 CPE 工程的募集资金共计 9798 万元投入 50 万吨/年盐硝联产技改项目，经 2005 年 6 月 28 日公司 2004 年股东大会审议批准并已公告（见《证券时报》2005 年 4 月 14 日第 27 版）。变更后的项目已开工建设，公司将采取积极措施，力争项目早日投产。

2、非募集资金投资进度及收益情况：

(1) 报告期内，公司以自有资金 2772 万元对部分设备进行了更新改造，尚未完工。

(2) 合成氨油改煤项目主体工程总投资概算 31000 万元，配套项目概算 34000 万元，总投资概算 65000 万元，实际完成投资额 64004 万元，其中自筹资金 54792 万元，占项目进度的 98.47%。未产生效益。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和中国证券会有关法律要求不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，加强信息披露工作，基本达到了中国证券会有关文件的要求。

二、报告期内公司无待执行的利润分配及公积金转增股本方案，无发行新股方案。本公司中期不分配，也不进行公积金转增股本。

三、重大诉讼、仲裁事项

1、本公司于 2004 年年度报告中披露：“因德恒证券未能按期支付公司委托理财本金 3000 万元，向孝感市中级人民法院提请诉讼，孝感市中级人民法院判决德恒证券有限责任公司返还湖北三环科技股份有限公司人民币 3000 万元以及逾期返还的利息，自 2004 年末，德恒证券未执行以上判决，也未提请上诉，本公司将申请强制执行”。

该事宜目前的情况是：本公司已申请强制执行，目前仍在执行中。与 2004 年末相比，该事项目前尚无进展。

2、本公司于 2004 年年度报告中披露了因海通证券股份有限公司武汉分公司未能按期支付本公司委托理财本金 3000 万元及其收益，本公司向法院起诉事宜。

该事宜目前的情况是：孝感市中级人民法院于 2005 年 1 月 5 日下达了民事判决书(2004)孝民三初字第 65-4 号，因双方当事人均提出延期审理的申请，拟协商解决，裁定本案中止诉讼。公司目前正积极与海通证券股份有限公司武汉分公司协商，争取早日解决问题。与 2004 年末相比，该事项目前尚无进展。

四、收购、出售或处置资产情况

报告期内公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、报告期内公司重大关联交易事项(与日常经营相关的关联交易)

1、购买商品、提供水、电、汽及劳务发生的关联交易:

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	预计总金额(万元)	本期发生额(万元)
销售产品	化工产品	湖北红双环实业公司	300.00	131.71
提供动力服务	水、电、汽	湖北双环化工集团有限公司	120.00	51.17
提供生活服务	商标使用费	湖北双环化工集团有限公司	200.00	50.00
提供生活服务	保卫消防费	湖北双环化工集团有限公司	280.00	100.00
提供生活服务	职工福利费	湖北双环化工集团有限公司	1,200.00	852.24
提供生活服务	职工教育经费	湖北双环化工集团有限公司	100.00	0
提供生活服务	工会经费	湖北双环化工集团有限公司	150.00	67.43
工程设备维修	机修及建安	湖北双环机械工程有限公司	4,500.00	1,802.27
工程设备维修	机修及建安	湖北建星压力容器有限公司	300.00	0

以上关联交易价格均按市场价格和协议价格结算，详细情况参阅会计报表注释七关联方关系及其交易。

2、本公司的控股股东集团公司为本公司提供担保

集团公司为本公司的部分长短期借款(含一年内到期的长期负债)提供担保，其中担保短期借款 7200 万元，担保长期借款 50808 万元，共计 58008 万元。

3、本公司于 2004 年年度报告中披露了公司为本公司持股 51%的湖北双环科技发展有限公司提供 5000 万元贷款担保事宜，该项担保目前仍在有效期中。

六、重大合同等情况

1、报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内公司发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同情况

公司为子公司湖北双环科技发展有限公司提供 5000 万元贷款担保，担保类型为

连带责任保证，从2004年9月至2005年8月13日，未履行完毕。

3、报告期内公司发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项

报告期内公司没有委托他人进行现金资产管理的事项。

延续到本报告期的委托理财事项：

(1) 受托人：德恒证券。委托金额：3000万元人民币。委托期限：至2004年6月底。委托收益：固定收益11%。到期本金及收益未能收回。现状详见本节重大诉讼。

(2) 受托人：海通证券股份有限公司武汉分公司江大路第二营业部。委托期限：至2004年6月30日，委托收益：固定收益9%，到期本金及收益未收回，现状详见本节重大诉讼。

七、承诺事项

报告期内公司及持有公司5%以上的股东无对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、受处罚情况

报告期内公司、公司董事会及董事、监事和其他高级管理人员未发生受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

九、关联方资金往来事项

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		借方发生额	期末余额	贷方发生额	期末余额
湖北三环化工集团有限公司	母公司	469,654.36	96,517,907.85	10,000,000.00	0
湖北红三环实业公司	同一母公司	1,446,036.75	978,967.48	1,450,100.00	0
湖北三环复混肥有限公司	同一母公司	0	2,335,899.83	0	0
湖北三环集团公司农场	同一母公司	0	687,568.50	0	0
湖北三环集团公司精细化工厂	同一母公司	0	251,635.00	0	0
湖北三环机械工程有限公司	同一母公司	0	12,673,729.90	3,416,823.89	0
深圳三环全新机电有限公司	联营公司	0	12,300.00	0	0
合计		1,915,691.11	113,458,008.56	14,866,923.89	

其中：报告期内本公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额1,915,691.11元，

余额 113,458,008.56 元。

十、其他重大事项

(1). 公司于 2003 年购买的湖北双环氯化工有限公司房屋建筑物的相关产权过户手续已于本报告期内办理完毕。

(2). 2005 年 5 月 20 日, 湖北省国资委与深圳市友缘控股有限公司签订协议, 出让湖北双环化工集团有限公司 70% 股份, 其余 30% 股份湖北省国资委继续持有。由于湖北双环化工集团有限公司持有本公司国有股 184,740,924 股, 占总股本的 39.80%, 这一收购行为将导致本公司实际控制人由湖北省国资委变更为深圳市友缘控股有限公司。股份持有人仍为湖北双环化工集团有限公司。

十一、独立董事的专项说明

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来上及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发)[2003]56 号文件精神, 我们对公司执行通知规定和对外担保情况进行了认真核查和落实。现就有关问题说明如下:

截止 2005 年 6 月 30 日, 公司累计对外担保余额为 5000 万元(人民币, 以下均同), 报告期内未发生新的担保。具体情况如下: 公司为控股 51% 的湖北双环科技发展有限公司向中国民生银行东湖支行申请的流动资金借款提供 5000 万元贷款担保, 担保期限为一年, 从 2004 年 9 月 7 日至 2005 年 8 月 13 日。保证方式为连带责任保证。同时湖北双环科技发展有限公司提供了反担保。

十三、本公司报告期信息披露索引

2005 年 1 月 26 日	《证券时报》15 版	“公司四届九次董事会决议公告” “关于董事会通过为他人提供担保议案的公告” “公司整改报告”
2005 年 2 月 17 日	《证券时报》3 版	“公司关于控股股东所持本公司股份解冻的公告”
2005 年 2 月 24 日	《证券时报》21 版	“公司 2004 年度报告” “公司四届十次董事会决议公告”

		“公司四届五次监事会决议公告”
		“公司董事会及管理层关于对会计报表进行追溯调整的说明”
2005 年 3 月 19 日	《证券时报》A18 版	“公司诉讼公告”
2005 年 3 月 23 日	《证券时报》17 版	“公司日常关联交易公告”
2005 年 4 月 14 日	《证券时报》27 版	“公司 2005 年第一季度报告”
		“公司四届十一次董事会决议公告”
		“公司关于部分变更配股募集资金项目的公告”
		“四届七次监事会决议公告”
2005 年 5 月 28 日	《证券时报》A17 版	“公司召开 2004 年度股东大会的通知”
		“公司四届十二次董事会决议公告”
		“公司控股股东股权转让的提示性公告”
		“关于修改公司章程的议案”
2005 年 6 月 14 日	《证券时报》7 版	“公司关于 2004 年年度股东大会增加提案的公告”
		“四届八次监事会决议公告”
2005 年 6 月 29 日	《证券时报》14 版	“公司 2004 年年度股东大会决议公告”
		“公司四届九次监事会决议公告”

以上公告还可登录巨潮网在个股信息中查询。

第六节 财务报告（未经审计）

合并资产负债表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

项目	注释号	合并数		母公司数	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	1	364,276,840.99	437,292,623.37	360,630,627.52	364,063,052.54
短期投资	2	30,205,250.00	30,205,250.00	29,005,250.00	29,005,250.00
应收票据	3	51,258,698.52	68,118,339.92	51,258,698.52	68,118,339.92
应收股利				9,725,700.00	9,725,700.00
应收利息					
应收账款	4	120,777,339.87	98,489,213.66	117,797,494.70	95,509,368.49
其他应收款	5	144,321,510.11	87,413,383.98	59,379,459.42	70,559,231.90
预付账款	6	78,797,869.30	70,239,576.01	78,797,869.30	70,239,576.01
应收补贴款					
存货	7	141,079,713.88	176,973,190.50	115,790,257.34	153,288,644.26
待摊费用	8	1,099,341.62	2,098,845.80	1,099,341.62	2,098,845.80
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		931,816,564.29	970,830,423.24	823,484,698.42	862,608,008.92
长期投资：					
长期股权投资	9	85,400,806.58	86,743,132.25	104,350,769.92	105,693,095.59
长期债权投资					
长期投资合计	9	85,400,806.58	86,743,132.25	104,350,769.92	105,693,095.59
固定资产：					
固定资产原值	10	1,461,720,226.17	1,466,455,294.01	1,459,667,957.17	1,464,418,734.01
减：累计折旧	10	748,519,528.90	707,017,301.94	747,817,001.51	706,496,402.62
固定资产净值	10	713,200,697.27	759,437,992.07	711,850,955.66	757,922,331.39
减：固定资产减值准备	10	1,829,462.68	1,578,362.68	1,829,462.68	1,578,362.68
固定资产净额		711,371,234.59	757,859,629.39	710,021,492.98	756,343,968.71
工程物资	11	234,984,673.28	260,013,334.53	234,984,673.28	260,013,334.53
在建工程	12	550,474,703.20	433,968,737.49	550,474,703.20	433,968,737.49
固定资产清理					
固定资产合计		1,496,830,611.07	1,451,841,701.41	1,495,480,869.46	1,450,326,040.73
无形资产及其他资产：					
无形资产	13	22,805,965.90	23,070,809.21	22,805,965.90	23,070,809.21
长期待摊费用	14	17,753,340.87	2,065,536.43	17,753,340.87	2,065,536.43
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		40,559,306.77	25,136,345.64	40,559,306.77	25,136,345.64
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		2,554,607,288.71	2,534,551,602.54	2,463,875,644.57	2,443,763,490.88

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计主管人员：

合并资产负债表 (续)

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

项目	注释号	合并数		母公司数	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款	15	122,000,000.00	148,000,000.00	72,000,000.00	98,000,000.00
应付票据		5,000,000.00		5,000,000.00	
应付账款	16	123,040,831.40	140,184,457.29	122,981,143.29	140,144,269.18
预收账款	17	31,722,212.33	26,292,511.76	28,911,891.07	25,999,760.76
应付工资					
应付福利费		-17,046,703.61	-11,715,087.60	-16,849,814.72	-11,748,717.74
应付股利	18	818,740.00	818,740.00	818,740.00	818,740.00
应付税金	19	-31,781,075.34	-32,898,671.94	-37,142,514.65	-37,985,061.37
其他应交款	20	9,720,669.21	7,211,540.89	9,697,828.61	7,192,881.69
其他应付款	21	59,146,394.82	48,346,538.50	58,199,284.50	47,809,649.60
预提费用		11,780,436.86		11,780,436.86	
一年内到期的长期负债	22	250,000,000.00	250,230,000.00	250,000,000.00	250,230,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		564,401,505.67	576,470,028.90	505,396,994.96	520,461,522.12
长期负债：					
长期借款	23	331,053,464.00	310,909,026.00	331,053,464.00	310,909,026.00
应付债券					
长期应付款					
其他长期负债	24	12,600,000.00	12,600,000.00	12,600,000.00	12,600,000.00
长期负债合计		343,653,464.00	323,509,026.00	343,653,464.00	323,509,026.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		908,054,969.67	899,979,054.90	849,050,458.96	843,970,548.12
少数股东权益：		31,727,133.43	34,779,604.88		
股东权益：					
股本	25	464,145,765.00	464,145,765.00	464,145,765.00	464,145,765.00
资本公积	26	813,244,673.59	813,244,673.59	813,244,673.59	813,244,673.59
盈余公积	27	139,361,408.54	139,361,408.54	139,361,408.54	139,361,408.54
其中：公益金	27	52,437,296.13	52,437,296.13	52,437,296.13	52,437,296.13
未分配利润	28	198,073,338.48	183,041,095.63	198,073,338.48	183,041,095.63
股东权益合计		1,614,825,185.61	1,599,792,942.76	1,614,825,185.61	1,599,792,942.76
负债和股东权益总计		2,554,607,288.71	2,534,551,602.54	2,463,875,644.57	2,443,763,490.88

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计主管人员：

合并利润及利润分配表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2005 年上半年度

单位：人民币元

项目	注释号	合并数		母公司数	
		本期累计数	上期累计数	本期累计数	上期累计数
一、主营业务收入	29	715,289,133.39	709,957,933.79	526,498,098.43	
减：主营业务成本	29	615,181,331.44	612,787,806.53	459,623,656.76	
主营业务税金及附加		4,170,035.03	3,696,699.78	2,754,987.75	
二、主营业务利润	30	95,937,766.92	93,473,427.48	64,119,453.92	
加：其他业务利润		780,038.47	780,038.47	852,035.53	
减：营业费用		14,308,722.83	14,308,722.83	10,740,452.22	
管理费用		45,702,297.54	42,848,720.58	27,549,725.42	
财务费用	31	12,995,493.12	12,756,281.89	8,632,364.13	
三、营业利润		23,711,291.90	24,339,740.65	18,048,947.68	
加：投资收益	32	-1,342,325.67	-1,342,325.67	-15,697,657.37	
补贴收入					
营业外收入		2,564.10	2,564.10	69,496.50	
减：营业外支出		568,548.72	563,795.72	224,745.24	
四、利润总额		21,802,981.61	22,436,183.36	2,196,041.57	
减：所得税		8,260,853.24	7,403,940.51		
减：少数股东收益		-1,490,114.48			
五、净利润		15,032,242.85	15,032,242.85	2,196,041.57	
加：年初未分配利润		183,041,095.63	183,041,095.63	195,231,992.15	
盈余公积转入					
六、可供分配的利润		198,073,338.48	198,073,338.48	197,428,033.72	
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
七、可供股东分配的利润		198,073,338.48	198,073,338.48	197,428,033.72	
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本普通股股利					
八、未分配利润		198,073,338.48	198,073,338.48	197,428,033.72	

补充资料：

项目	合并数		母公司数	
	本期累计数	上期累计数	本期累计数	上期累计数
1、出售、处置部门或投资单位所得收益				
2、自然灾害发生得损失				
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计主管人员：

合并现金流量表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	行次	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	753,231,795.95	750,714,225.69
收到的税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关的现金	4	15,229,441.51	15,229,441.51
现金流入小计	5	768,461,237.46	765,943,667.20
购买商品、接受劳务支付的现金	6	507,473,415.12	505,844,823.42
支付给职工以及为职工支付的现金	7	44,539,375.37	43,898,634.92
支付的各项税费	8	48,248,235.03	47,973,185.15
支付的其他与经营活动有关的现金	9	111,089,638.82	42,987,165.88
现金流出小计	10	711,350,664.34	640,703,809.37
经营活动产生的现金流量净额	11	57,110,573.12	125,239,857.83
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资所收到的现金	13		
取得投资收益所收到的现金	14		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15		
收到的其他与投资活动有关的现金	16		
现金流入小计	17		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	108,611,067.92	108,595,358.92
投资所支付的现金	19		
支付的其他与投资活动有关的现金	20		
现金流出小计	21	108,611,067.92	108,595,358.92
投资活动产生的现金流量净额	22	-108,611,067.92	-108,595,358.92
三、筹资活动产生的现金流量：	23		
吸收投资所收到的现金	24		
借款所收到的现金	25	80,000,000.00	80,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	26		
现金流入小计	27	80,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务所支付的现金	28	86,230,000.00	86,230,000.00
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金	29	15,285,287.58	13,846,923.93
支付的其他与筹资活动有关的现金	30		
现金流出小计	31	101,515,287.58	100,076,923.93
筹资活动产生的现金流量净额	32	-21,515,287.58	-20,076,923.93
四、合并范围变动对现金的影响	33		
五、现金及现金等价物净增加额	34	-73,015,782.38	-3,432,425.02

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计主管人员：

合并现金流量表(续)

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

补充资料	行次	合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	35		
净利润	36	15,032,242.85	15,032,242.85
加：少数股东损益	37	-1,490,114.48	
计提的资产减值准备	38	2,755,776.10	2,755,776.10
固定资产折旧	39	45,280,849.08	45,099,221.01
无形资产摊销	40	264,843.31	264,843.31
长期待摊费用摊销	41	1,480,221.15	1,480,221.15
待摊费用减少（减：增加）	42	999,504.18	999,504.18
预提费用增加（减：减少）	43	11,780,436.86	11,780,436.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	44	312,695.00	312,695.72
固定资产报废损失	45		
财务费用	46	12,995,493.12	12,756,281.89
投资损失（减：收益）	47	1,595,252.35	1,342,325.67
递延税款贷项（减：借项）	48		
存货的减少（减：增加）	49	35,893,476.62	37,498,386.92
经营性应收项目的减少(减：增加)	50	-60,040,611.86	8,663,417.98
经营性应付项目的增加(减：减少)	51	-9,749,491.88	-12,745,495.81
其他	52		
经营活动产生的现金流量净额	53	57,110,573.12	125,239,857.83
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	54		
债务转为资本	55		
一年内到期的可转换公司债券	56		
融资租入固定资产	57		
3、现金及现金等价物净增加情况：	58		
现金的期末余额	59	364,276,840.99	360,630,627.52
减：现金的期初余额	60	437,292,623.37	364,063,052.54
加：现金等价物的期末余额	61		
减：现金等价物的期初余额	62		
现金及现金等价物净增加额	63	-73,015,782.38	-3,432,425.02

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计主管人员：

母 公 司 资 产 负 债 表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	注释号	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金		360,630,627.52	364,063,052.54
短期投资		29,005,250.00	29,005,250.00
应收票据		51,258,698.52	68,118,339.92
应收股利		9,725,700.00	9,725,700.00
应收利息			
应收帐款	1	117,797,494.70	95,509,368.49
其他应收款	2	59,379,459.42	70,559,231.90
预付帐款		78,797,869.30	70,239,576.01
应收补贴款			
存货		115,790,257.34	153,288,644.26
待摊费用		1,099,341.62	2,098,845.80
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		823,484,698.42	862,608,008.92
长期投资：			
长期股权投资	3	104,350,769.92	105,693,095.59
长期债权投资			
长期投资合计		104,350,769.92	105,693,095.59
固定资产：			
固定资产原价		1,459,667,957.17	1,464,418,734.01
减：累计折旧		747,817,001.51	706,496,402.62
固定资产净值		711,850,955.66	757,922,331.39
减：固定资产减值准备		1,829,462.68	1,578,362.68
固定资产净额		710,021,492.98	756,343,968.71
工程物资		234,984,673.28	260,013,334.53
在建工程		550,474,703.20	433,968,737.49
固定资产清理			
固定资产合计		1,495,480,869.46	1,450,326,040.73
无形资产及其他资产：			
无形资产		22,805,965.90	23,070,809.21
长期待摊费用		17,753,340.87	2,065,536.43
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		40,559,306.77	25,136,345.64
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		2,463,875,644.57	2,443,763,490.88

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计主管人员：

母 公 司 资 产 负 债 表 (续)

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	注释号	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款		72,000,000.00	98,000,000.00
应付票据		5,000,000.00	
应付帐款		122,981,143.29	140,144,269.18
预收帐款		28,911,891.07	25,999,760.76
应付工资			
应付福利费		-16,849,814.72	-11,748,717.74
应付股利		818,740.00	818,740.00
应交税金		-37,142,514.65	-37,985,061.37
其他应付款		9,697,828.61	7,192,881.69
其他应付款		58,199,284.50	47,809,649.60
预提费用	4	11,780,436.86	
一年内到期的长期负债		250,000,000.00	250,230,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		505,396,994.96	520,461,522.12
长期负债：			
长期借款		331,053,464.00	310,909,026.00
应付债券			
长期应付款			
其他长期负债		12,600,000.00	12,600,000.00
长期负债合计		343,653,464.00	323,509,026.00
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		849,050,458.96	843,970,548.12
少数股东权益：			
股东权益：			
股本		464,145,765.00	464,145,765.00
资本公积		813,244,673.59	813,244,673.59
盈余公积		139,361,408.54	139,361,408.54
其中：公益金		52,437,296.13	52,437,296.13
未分配利润		198,073,338.48	183,041,095.63
股东权益合计		1,614,825,185.61	1,599,792,942.76
负债和股东权益总计		2,463,875,644.57	2,443,763,490.88

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计主管人员：

母公司利润及利润分配表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2005 年上半年度

项 目	注释号	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、主营业务收入	5	709,957,933.79	526,498,098.43
减：主营业务成本	5	612,787,806.53	459,623,656.76
主营业务税金及附加		3,696,699.78	2,754,987.75
二、主营业务利润		93,473,427.48	64,119,453.92
加：其他业务利润		780,038.47	852,035.53
减：营业费用		14,308,722.83	10,740,452.22
管理费用		42,848,720.58	27,549,725.42
财务费用		12,756,281.89	8,632,364.13
三、营业利润		24,339,740.65	18,048,947.68
加：投资收益	6	-1,342,325.67	-15,697,657.37
补贴收入			
营业外收入		2,564.10	69,496.50
减：营业外支出		563,795.72	224,745.24
四、利润总额		22,436,183.36	2,196,041.57
减：所得税		7,403,940.51	
减：少数股东损益			
五、净利润		15,032,242.85	2,196,041.57
加：年初未分配利润		183,041,095.63	195,231,992.15
其他转入			
六、可供分配的利润		198,073,338.48	197,428,033.72
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
七、可供股东分配的利润		198,073,338.48	197,428,033.72
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本普通股股利			
八、未分配利润		198,073,338.48	197,428,033.72

补充资料：

项 目	本年累计数	上年实际数
1、出售、处置部门或投资单位所得收益		
2、自然灾害发生得损失		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5、债务重组损失		
6、其他		

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计主管人员：

母 公 司 现 金 流 量 表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2005 上半年度

单位：人民币元

	项 目	行次	金 额
	经营活动产生的现金流量：	1	
	销售商品、提供劳务收到的现金	2	750,714,225.69
	收到的税费返还	3	
	收到的其他与经营活动有关的现金	4	15,229,441.51
	现金流入小计	5	765,943,667.20
	购买商品、接受劳务支付的现金	6	505,844,823.42
	支付给职工以及为职工支付的现金	7	43,898,634.92
	支付的各项税费	8	47,973,185.15
	支付的其他与经营活动有关的现金	9	42,987,165.88
	现金流出小计	10	640,703,809.37
	经营活动产生的现金流量净额	11	125,239,857.83
二、	投资活动产生的现金流量：	12	
	收回投资所收到的现金	13	
	取得投资收益所收到的现金	14	
	处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15	
	收到的其他与投资活动有关的现金	16	
	现金流入小计	17	
	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	108,595,358.92
	投资所支付的现金	19	
	支付的其他与投资活动有关的现金	20	
	现金流出小计	21	108,595,358.92
	投资活动产生的现金流量净额	22	-108,595,358.92
三、	筹资活动产生的现金流量：	23	
	吸收投资所收到的现金	24	
	借款所收到的现金	25	80,000,000.00
	收到的其他与筹资活动有关的现金	26	
	现金流入小计	27	80,000,000.00
	偿还债务所支付的现金	28	86,230,000.00
	分配股利、利润或偿还利息所支付的现金	29	13,846,923.93
	支付的其他与筹资活动有关的现金	30	
	现金流出小计	31	100,076,923.93
	筹资活动产生的现金流量净额	32	-20,076,923.93
四、	汇率变动对现金的影响	33	
五、	现金及现金等价物净增加额	34	-3,432,425.02

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计主管人员：

附注：

补 充 资 料	金 额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	
净利润	15,032,242.85
加：计提的资产减值准备	2,755,776.10
固定资产折旧	45,099,221.01
无形资产摊销	264,843.31
长期待摊费用摊销	1,480,221.15
待摊费用减少（减：增加）	999,504.18
预提费用增加（减：减少）	11,780,436.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	312,695.72
固定资产报废损失	
财务费用	12,756,281.89
投资损失（减：收益）	1,342,325.67
递延税款贷项（减：借项）	
存货的减少（减：增加）	37,498,386.92
经营性应收项目的减少(减：增加)	8,663,417.98
经营性应付项目的增加(减：减少)	-12,745,495.81
其 他	
经营活动产生的现金流量净额	125,239,857.83
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	
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增加情况：	
现金的期末余额	360,630,627.52
减：现金的期初余额	364,063,052.54
加：现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	-3,432,425.02

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计主管人员：

资产减值准备明细表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	43,334,491.66	1,110,108.26	112,234.12	44,332,365.80
其中：应收账款	7,746,311.82	1,110,108.26		8,856,420.08
其他应收款	35,588,179.84		112,234.12	35,475,945.72
二、短期投资跌价准备合计	27,678,916.67			27,678,916.67
其中：股票投资				
其他投资	27,678,916.67			27,678,916.67
三、存货跌价准备合计	1,953,593.83	1,571,709.54	65,224.80	3,460,078.57
其中：库存商品	853,561.82	1,571,709.54	65,224.80	2,360,046.56
原材料	1,100,032.01			1,100,032.01
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	1,578,362.68	251,100.00		1,829,462.68
其中：房屋、建筑物				
机器设备	1,578,362.68	251,100.00		1,829,462.68
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计主管人员：

净资产收益率及每股收益计算表

2005 年 1-6 月

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.94	5.97	0.2067	0.2067
营业利润	1.47	1.48	0.0511	0.0511
净利润	0.93	0.94	0.0324	0.0324
扣除非经常性损益后的净利润	0.94	0.95	0.0328	0.0328

计算过程：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

加权平均净资产收益率= $P/(E_0+N_p/2+E_i*M_i/M_0-E_j*M_j/M_0)$

加权平均每股收益= $P/(S_0+S_1+S_i*M_i/M_0-S_j*M_j/M_0)$

其中：

项	目	金额
P: 报告期利润	主营业务利润	95,937,766.92
	营业利润	23,711,291.90
	净利润	15,032,242.85
	扣除非经常性损益后的净利润	
NP: 报告期净利润		15,032,242.85
E ₀ : 期初净资产		1,599,792,942.76
E _i : 报告期发行新股或债转股等新增净资产		
E _j : 报告期回购或现金分红等减少净资产		
M ₀ : 报告期月份数		6
M _i : 新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
M _j : 减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
S ₀ : 期初股本总数		464,145,765.00
S ₁ : 报告期因公积金转赠股本或股票股利分配等增加股份数		
S _i : 报告期因发行新股或债转股等增加的股份数		
S _j : 报告期因回购或缩股等减少股份数		
M ₀ : 报告期月份数		6
M _i : 新增股本下一月份起至报告期期末的月份数		
M _j : 减少股本下一月份起至报告期期末的月份数		
期末净资产数		1,614,825,185.61
期末股份总数		464,145,765.00

湖北三环科技股份有限公司

会计报表注释

(一)、公司概况

湖北三环科技股份有限公司(以下简称“公司”)是在湖北三环集团有限公司(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(原湖北省化工厂)、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,1997年4月3日公司在深圳证券交易所发行社会公众股票6000万股并于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16888万元。

1998年5月公司实施分配方案,以1997年年末总股本16888万股为基数向全体股东每10股送红股4股共送红股6755.2万股,变更后的总股本为23643.2万股。1998年经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]40号文批准,公司实施了1998年的配股方案,配股以1997年年末总股本16888万股为基数每10股配售3股,实际配售2855.016万股,变更后的总股本为26498.216万股。

2001年3月经中国证券监督管理委员会证监上字[2001]28号文批准,公司实施了2000年的配股方案,配股以1999年年末总股本26498.216万股为基数每10股配售3股,实际配售4019.62万股,变更后的注册资本为30517.836万元。2001年5月公司实施了根据2000年股东大会审议通过的向全体股东以2000年配股后的总股本30517.836万股为基数每10股转增4.341股、送红股0.868股派现金1.3024元(含税)的利润分配方案,变更后的注册资本为46414.5765万元。

公司在湖北省工商行政管理局注册登记,企业法人营业执照注册号:
4200001100020

住 所:湖北省应城市东马坊团结大道26号

法定代表人:吴党生

注册资本：（人民币）肆亿陆仟肆佰壹拾肆万伍仟柒佰陆拾伍元整

经营范围：生产销售纯碱、烧碱、氯化铵、混合肥、精铵、小苏打、碳黑、盐及盐化工系列产品、氯化烷系列产品；粉灰煤、煤渣、氯化聚己烯、氯磺化聚己烯系列产品；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、汽车客货运输、技术培训；软件开发；医疗设备、光电子设备、微型机电的生产与销售。

（二）、公司采用的主要会计政策、会计估计

1、会计制度：公司及其控股子公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及有关补充规定。

2、会计年度：采用公历年度，即从1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、记帐本位币：公司采用人民币为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则：公司以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。

5、外币业务核算：公司发生涉及外币的经济业务按业务发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价中间价折合为人民币金额进行调整，由此产生的各外币项目的人民币余额与原账面余额的差额，与购建固定资产有关的汇兑损益按借款费用的原则处理；属于筹建期间的汇兑损益计入长期待摊费用，于开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益；属于生产经营期间的汇兑损益计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准：现金等价物是指本公司持有的自购买日起三个月内到期、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。

7、短期投资核算方法

（1）短期投资在取得时按照投资成本计量。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。但不包括实际价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚

未领取的债券利息；

B、投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本；

C、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，减去接受的短期投资中含有的已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息作为短期投资成本。涉及补价的，按以下方法确定受让的短期投资成本：收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为短期投资成本；支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的税费，作为短期投资成本；

D、以非货币性交易换入的短期投资，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。涉及补价的，按以下方法确定受让的短期投资成本：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为短期投资成本；支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为短期投资成本。

(2) 短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收项目外，以实际收到时作投资成本的收回。待处置短期投资时，按收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额，确认为当期投资损益。

(3) 短期投资的计价方法：短期投资期末按成本与市价孰低法计价。

(4) 短期投资跌价准备的计提方法：按单个短期投资项目的成本高于其市价的差额计提短期投资跌价准备。

8、坏帐准备的核算方法

(1) 坏帐的确认

A、债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；

B、债务人破产，依法清偿后确实无法收回的应收款项；

C、债务人撤销，资不抵债，现金流量严重不足，而确实无法收回的应收款项；

D、因债务人逾期三年未履行偿债义务，经董事会批准列作坏账的债权。

(2) 核算方法：采用备抵法核算，坏帐准备按期末应收款项帐龄百分比计提。

(3) 计提对象：公司的应收款项（包括应收帐款和其他应收款）一般按账龄分析法计提，计提的比例列示如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下类推)	1
1-2 年	3
2-3 年	5
3-5 年	30
5 年以上	50

如某项应收款项的可收回性与其他应收款项存在明显的差别，从而导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，经规定程序批准后，则对该项应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

9、存货的核算方法

(1) 公司存货主要包括：原材料、低值易耗品、包装物、产成品。

(2) 存货计价方法：存货中材料采用计划成本核算，发出和领用的材料按上月材料成本差异率调整为实际成本。存货中产成品采用实际成本进行核算，发出和领用产成品采用先进先出法计算成本。期末存货按成本与可变现净值孰低计价。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品领用和发出时采用一次摊销法摊销。

(5) 当存在下列情况之一时，计提存货跌价准备：

A、用于销售的产成品，如市价持续下跌，致使可变现净值低于账面成本；

B、用于生产的材料等，由于材料价格的下降导致产成品的可变现净值低于成本；

C、企业因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

D、因企业所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

E、其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

(6) 存货按成本与可变现净值孰低法计价并计提存货跌价准备，其确认标准为：中期期末或年度终了，由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分，提取存货跌价准备，存货跌价准备按单个存货或类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

10、长期股权投资及其减值准备的核算方法

(1) 长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用），作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本；

B、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；

C、以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

(2) 公司持有被投资单位有表决权资本 20%(含 20%) 以上，或虽不足 20%但具有重大影响，采用权益法核算。公司持有被投资单位有表决权资本 20%以下，或虽投资占 20%（含 20%）以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益；采用权益法核算的单位，期中或年末，按应分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

(3) 长期股权投资采用权益法时，取得投资时的投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，或因追加投资等原因对长期股权投资的核算由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额计入“股权投资差额”。股权

投资差额按合同规定的投资期限平均摊销，合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

(4) 处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

(5) 长期投资减值准备确认标准

对有市价的长期投资根据下列迹象判断是否应当计提减值准备：

- A、市价持续 2 年低于账面价值；
- B、该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；
- C、被投资单位当年发生严重亏损；
- D、被投资单位持续 2 年发生亏损；
- E、被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对无市价的长期投资可以根据下列迹象判断是否应当计提减值准备：

A、影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，如税收、贸易等法规的颁布或修订，可能导致被投资单位出现巨额亏损；

B、被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

C、被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等；

D、有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

(6) 长期投资减值准备的计提方法：长期股权投资期末按个别投资项目成本高于其可收回金额的差额计提。

11、长期债权投资的核算方法

(1) 长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手

续费等相关费用) 减去已到付息期但尚未领取的债权利息, 作为初始投资成本;

B、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资, 或以应收债权换入长期债权投资的, 按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本;

C、以非货币性交易换入的长期债权投资, 按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本。涉及补价的, 按《企业会计准则—非货币性交易》的相关规定进行处理。

(2) 长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

长期债权投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费, 与债券面值之间的差额, 作为债券溢价或折价; 债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

(3) 处置长期债权投资时, 按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额, 作为当期投资损益。

12、固定资产的标准、分类、计价方法、折旧方法、固定资产减值准备的核算方法

(1) 固定资产标准是指使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品, 单位价值在 2000 元以上, 并且使用期限超过两年的也作为固定资产。

(2) 固定资产计价方法: 购建的固定资产, 按购建时实际成本计价; 企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产, 或以应收债权换入的固定资产, 按应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费, 作为入帐价值; 以非货币性交易换入的固定资产, 按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费, 作为入帐价值, 涉及补价的, 按《企业会计准则—非货币性交易》的相关规定进行处理; 融资租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为入账价值, 如果融资租赁资产占企业资产总额比例等于或低于 30%的, 在租

赁开始日，企业也可按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。

(3) 固定资产折旧采用直线法计算，固定资产分类及折旧年限、残值率、年折旧率如下：

类 别	折旧年限	残值率	年折旧率
	(年)	(%)	(%)
房屋及建筑类	20-40	3	2.43-4.85
机械设备及其他	8-20	3	4.85-12.13

(4) 固定资产减值准备的确认标准

如果企业的固定资产实质上已经发生了减值，应当计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，应当全额计提减值准备：

- A、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- B、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- C、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- D、已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- E、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(5) 固定资产减值准备的计提方法：按单项固定资产期末可收回金额低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

13、在建工程、在建工程减值准备核算方法

(1) 在建工程系指公司进行各项固定资产购建过程所发生的实际支出，包括新建固定资产工程、改、扩建固定资产工程、大修理工程以及购入需要安装设备的安装工程等。与上述工程有关的专门借款利息属于在固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入在建固定资产的造价；在固定资产达到预定可使用状态后发生的利息，计入当期损益。在建工程在达到预定可使用状态时转为固定资产。

(2) 期末对在建工程进行全面检查，当存在下列情况时，则计提在建工程减值：

- A、长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的；

B、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

C、其他足以证明在建工程已经发生减值准备的情形。

(3) 在建工程减值准备的计提方法：在建工程期末按可收回金额低于帐面价值的差额计提在建工程减值准备。

14、借款费用的会计处理方法

(1) 除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

(2) 为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，按以下规定处理：

A、因借款发生的辅助费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，将金额较大的费用计入所购建固定资产成本；在所购建固定资产达到可使用状态后发生的，计入当期费用；

B、企业为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑损益，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入购建固定资产的成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后所发生的，于发生时计入当期损益；

C、资本化率的确定原则：为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该借款的利率；为购建固定资产借入一笔，以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(3) 如果某项建造的固定资产，部分达到预定可使用状态的则该部分停止资本化。

(4) 如果某项固定资产的购建发生非正常中断且中断连续时间超过 3 个月的，暂停该借款费用的资本化。

15、无形资产计价和摊销方法、无形资产减值准备核算方法

(1) 无形资产计价：无形资产在取得时，按实际成本计价。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债

权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费作为实际成本，涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用作为实际成本。

(2) 摊销方法：合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的受益年限；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

土地使用权按使用期限 50 年摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准、计提方法

当存在下列一项或若干项情况时，应当计提无形资产的减值准备：

A、某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

C、其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

无形资产减值准备的计提方法：按单项无形资产期末可收回金额低于帐面价值的差额计提无形资产减值准备。

16、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在费用项目有受益期限内平均摊销；在筹建期间内发生的开办费用，在开始生产经营的当月起一次性计入开始生产经营的当月损益。

17、收入确认原则

(1) 商品销售：公司以产品（商品）已经发出，产品的所有权、风险和报酬已转移给买方，不再对该产品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到货款或取得了索取价款的凭据，并且与销售商品有关的成本能够可靠的计量时，确认收入的

实现。

(2) 提供劳务：劳务已经提供，相关的收入已经收到或取得了索取价款的凭据时，确认收入的实现。

(3) 让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入，流入的金额能够可靠的计量时，确认收入的实现。

18、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

19、主要会计政策、会计估计的变更、会计差错更正

20、合并会计报表的编制方法

根据财政部财会字（1995）11号《关于印发（合并会计报表暂行规定）的通知》和财会二字（1996）2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易及资金往来均互相抵销。

公司持有湖北三环科技发展有限公司 51%股权，并拥有实质控制权，根据财政部财会二字（1996）2号《关于合并报表合并范围请示的复函》的规定，本期直接纳入合并报表范围。

（三） 主要税项

(1) 增值税：氯化铵免交增值税、氨水适用 13%的税率，其他产品按 17%计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计提并缴纳。

(2) 营业税：按应税收入的 5%计提并缴纳。

(3) 城市维护建设税：按应纳增值税额、营业税额的 7%计提并缴纳。

(4) 教育费附加：按应纳增值税额、营业税额的 3%计提并缴纳。

(5) 土地使用税：按占用土地面积计征，税率为 2 元/平方米。

(6) 资源税：以生产投料用盐和销售盐的数量为基数，税率为 12 元/吨。

(7) 所得税：公司按 33%计提并缴纳，湖北三环科技发展有限公司按 15%计提并缴纳。

(四) 控股子公司及联营企业

被投资单位全称	经营范围	注册资本 (万元)	公司投资额 (万元)	公司持股 比例(%)	是否 合并
1. 控股子公司					
湖北三环科技发展有限公司 (原湖北三环科技开发投资有限公司)	科技项目投资、房地产开发、科技信息咨询服务	5000	2550	51	是
2. 联营公司					
a. 深圳三环全新机电有限公司	生产工微特电机、兴办实业、机械设备制造、零件加工、自营进出口	4010	2903.02	48.80	否
b. 深圳三环灵顿科技发展有限公司	医疗设备的技术开发及咨询、自营进出口	10000	4000	40	否
c. 武汉东太信息产业有限公司	软件的研制、开发、销售	1150	739.31	20.47	否
d. 应城葛洲坝水泥有限责任公司	水泥的生产、销售	600	117.55	15	否

(五) 会计报表主要项目注释

一、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末数(元)	期初数(元)
现 金	95,923.69	18,617.06
银行存款	364,179,614.71	369,232,703.72
其他货币资金	1,302.59	68,041,302.59
合 计	364,276,840.99	437,292,623.37

2、短期投资

项 目	期末数		期初数	
	金 额(元)	跌价准备 (元)	金 额(元)	跌价准备(元)
基金投资	1,200,000.00		1,200,000.00	
其他投资	56,684,166.67	27,678,916.67	56,684,166.67	27,678,916.67
合 计	57,884,166.67	27,678,916.67	57,884,166.67	27,678,916.67

注：(1) 期末短期投资中，委托德恒证券有限责任公司的国债投资为 26,684,166.67 元，协议到期未能收回，期末按 70%计提跌价准备计 18,678,916.67 元；委托海通证券股份有限公司的投资为 30,000,000.00 元，协议到期未能收回，期末按 30%计提跌价准备计 9,000,000.00 元；

(2) 短期投资涉及诉讼事项详见会计报表附注“八、或有及诉讼事项”。

3、应收票据

项 目	期末数(元)	期初数(元)
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	51,258,698.52	68,118,339.92
合 计	51,258,698.52	68,118,339.92

注：(1) 本期末无贴现的商业承兑汇票；

(2) 本期末无质押的应收票据。

4、应收账款

帐 龄	期末数			期初数		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
	(元)	(%)	(元)	(元)	(%)	(元)
1年以内	35,859,268.27	27.66	337,671.00	15,416,985.40	14.51	133,248.17
1~2年	62,687,085.04	48.36	1,880,612.55	66,130,750.07	62.25	1,983,922.50
2~3年	18,267,109.38	14.09	913,562.47	12,141,081.41	11.43	607,054.07
3年以上	12,820,297.26	9.89	5,724,574.06	12,546,708.60	11.81	5,022,087.08
合 计	129,633,759.95	100.00	8,856,420.08	106,235,525.48	100.00	7,746,311.82

注：(1) 持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位湖北三环化工集团有限公司的欠款 25,818,253.49 元；

(2) 应收账款前五名客户金额 47,508,957.70 元，占应收账款总额的 36.65%。

5、其他应收款

帐 龄	期末数			期初数		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
	(元)	(%)	(元)	(元)	(%)	(元)
1 年以内	90,757,229.13	50.48	225,639.08	42,443,268.86	34.51	364,669.00
1~2 年	18,750,727.62	10.43	109,140.44	10,268,795.88	8.35	82,344.64
2~3 年	7,239.08	0	36.20	7,239.08	0.01	36.20
3 年以上	70,282,260.00	39.09	35,141,130.00	70,282,260.00	57.13	35,141,130.00
合 计	179,797,455.83	100.00	35,475,945.72	123,001,563.82	100.00	35,588,179.84

注：(1) 期末比期初增长 46.17%主要系本期合并范围增加所致；

(2) 持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位湖北三环化工集团有限公司欠款为 70,699,654.36 元；

(3) 其他应收款前五名金额 86,658,091.38 元，占其他应收款总额的 48.20%。

6、预付账款

帐 龄	期末数		期初数	
	金 额(元)	占总额比例(%)	金 额(元)	占总额比例(%)
1 年以内	78,797,869.30	100.00	70,239,576.01	100.00
1-2 年				
合 计	78,797,869.30	100.00	70,239,576.01	100.00

注：(1) 无持本公司 5%（含 5%）以上的股份的股东单位欠款；

(2) 期末无 1 年以上的预付账款。

7、存货

项 目	期末数		期初数	
	金 额(元)	跌价准备(元)	金 额(元)	跌价准备(元)
原材料	106,944,357.17	1,100,032.01	138,880,635.73	1,100,032.01
包装物	897,982.75		553,904.06	
低值易耗品	2,268,963.96		714,379.06	
产成品	10,744,621.33	2,360,046.56	15,093,998.24	853,561.82
开发成本	23,683,867.24		23,683,867.24	
合 计	144,539,792.45	3,460,078.57	178,926,784.33	1,953,593.83

注：开发成本系控股子公司湖北三环科技发展有限公司的房地产开发成本。

8、待摊费用

项 目	期末数(元)	期初数(元)
触媒	829,383.74	1,050,510.46
财产保险费	269,957.88	1,048,335.34
篷布网套		
合 计	1,099,341.62	2,098,845.80

9、长期投资

(1) 长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资比例(%)	原始投资额(元)	期初投资金额(元)	追加投资(元)	被投资单位权益增减(元)	其他变动	分得的现金红利(元)	累计增减(+、-)(元)	期末投资金额(元)
深圳三环全新机电有限公司	长期	48.80	29,030,200.00	20,927,091.28		-251,930.57			1,075,921.25	20,675,160.71
深圳三环灵顿科技发展有限公司	长期	40	40,000,000.00	42,008,478.70		124,923.79			5,209,264.63	42,133,402.49
武汉东太信息产业有限公司	长期	28.84	10,893,100.00	7,764,739.74		-592,145.37			-3,545,886.49	7,172,594.37
应城葛洲坝水泥有限责任公司	长期	15	500,000.00	2,917,437.24						2,917,437.24
湖北宜化股份有限公司	长期	0.16	1,000,000.26	1,000,000.26						1,000,000.26
武工大光纤传感股份有限公司	长期		4,500,000.00	4,500,000.00						4,500,000.00
合 计				79,117,747.22		-719,152.15				78,398,595.07

(2) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额(元)	摊销年限(年)	期初金额(元)	本期增加(元)	本期摊销额(元)	摊余金额(元)
湖北双环科技发展有限公司	262,025.00	10	145,113.75		13,101.26	132,012.49
深圳双环全新机电有限公司	8,950,960.54	10	5,505,351.08		447,548.04	5,057,803.04
深圳双环灵顿科技发展有限公司	3,075,862.14	10	1,845,517.28		153,793.10	1,691,724.18
武汉东太信息产业有限公司	174,622.14	10	129,402.92		8,731.12	120,671.80
合 计			7,625,385.03		623,173.52	7,002,211.51

10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

项 目	期初数(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末数(元)
房屋建筑物	304,586,426.22			304,586,426.22
机械设备及其他	1,161,868,867.79	15,709.00	4,750,776.84	1,157,133,799.95
合 计	1,466,455,294.01	15,709.00	4,750,776.84	1,461,720,226.17

(2) 累计折旧

项 目	期初数(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末数(元)
房屋建筑物	114,480,568.05	18,155,348.39		132,635,916.44
机械设备及其他	592,536,733.89	27,125,500.69	3,778,622.12	615,883,612.46
合 计	707,017,301.94	45,280,849.08	3,778,622.12	748,519,528.90
净 值	759,437,992.07			713,200,697.27

(3) 固定资产减值准备

项 目	期初数(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末数(元)
房屋建筑物				
机械设备	1,578,362.68	251,100.00		1,829,462.68
合 计	1,578,362.68	251,100.00		1,829,462.68

注：期末无用于抵押、担保的固定资产。

11、工程物资

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
专用材料	29,257,594.64	26,745,032.44
预付大型设备款	205,727,078.64	233,268,302.09
合 计	234,984,673.28	260,013,334.53

12、在建工程

工程名称	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期转入 固定资产(元)	其他减少 数(元)	期末数 (元)	资金来源	工程投入占预 算的比例(%)
工厂自动化改造项目	12,271,234.15	207,574.97			12,478,809.12	募集及其他	31.99
油改煤工程	348,629,631.22	85,679,893.76			434,309,524.98	募集及其他	98.47
其中：利息资本化	19,637,110.31	4,503,338.00			24,140,448.31		
合成氨及联碱系统节能改造	14,992,038.19				14,992,038.19	募集	97.19
50万吨盐硝联产技改		713,166.63			713,166.63	募集	17.28
130吨热电厂锅炉装置技改	12,705,792.10	2,187,116.34			14,892,908.44	募集	95.19
废液回收和综合利用技改						募集	68.36
更新改造项目及其他	45,370,041.83	27,718,214.01			73,088,255.84	自筹	
合 计	433,968,737.49	116,505,965.71			550,474,703.20		

注：本期油改煤工程用于确定利息资本化金额的资本化率为 5.94%。

13、无形资产

项 目	原始金额 (元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期转出数 (元)	本期摊销 (元)	累计摊销 (元)	期末数 (元)	剩余摊 销 年限(年)
土地使用权	26,484,331.00	23,070,809.21			264,843.31	3,678,365.10	22,805,965.90	38-47年

14、长期待摊费用

项 目	原始发生额(元)	期初数(元)	本期增加(元)	本期摊销(元)	累计摊销(元)	期末数(元)	剩余摊销年限年)
低变触媒	1,598,537.46	710,222.10		133,166.64	1,021,482.00	577,055.46	3
净化低变	1,643,251.40	151,623.89		129,968.22	1,621,595.73	21,655.67	1
空分分子筛	916,951.73	107,365.40		20,131.02	829,717.35	87,234.38	3
甲烷化触媒	2,049,101.43	72,966.32	503,043.09	132,409.66	2,108,544.77	443,599.75	1
东太补偿费	3,816,000.00	723,600.00		361,800.00	3,454,200.00	361,800.00	1
化水树脂	599,517.40	299,758.72		149,879.34	449,638.02	149,879.38	2
触煤 QCS-04	5,661,000.00		5,661,000.00	117,937.50	117,937.50	5,543,062.50	
触煤 K8-11	8,629,200.00		8,629,200.00	359,550.00	359,550.00	8,269,650.00	
触煤 J105	1,697,076.14		1,697,076.14	47,141.00	47,141.00	1,649,935.14	
瓷球	677,706.36		677,706.36	28,237.77	28,237.77	649,468.59	
合 计		2,065,536.43	919,785.94	1,480,221.15		17,753,340.87	

15、短期借款

借款类别	期末数(元)	期初数(元)
信用借款		30,000,000.00
担保借款	122,000,000.00	118,000,000.00
合 计	122,000,000.00	148,000,000.00

注：(1) 持本公司 5%（含 5%）以上股东单位湖北三环化工集团有限公司提供短期借款担保 72,000,000.00 元；

(2) 公司为控股子公司湖北三环科技发展有限公司提供短期借款担保 50,000,000.00 元。

16、应付账款期初数 140,184,457.29 元

期末数 123,040,831.40 元

注：(1) 无欠持本公司 5%（含 5%）以上股东单位的款项；

(2) 无三年以上大额应付账款。

17、预收账款期初数 26,292,511.76 元

期末数 31,722,212.33 元

注：(1) 无欠持本公司 5%（含 5%）以上股东单位的款项；

(2) 无帐龄超过 1 年的预收账款。

18、应付股利期初数 818,740.00 元

期末数 818,740.00 元

单位名称	金 额（元）
武汉钢铁（集团）公司	182,000.00
广西壮族自治区南宁平板玻璃厂	104,000.00
武汉达阳物资开发有限责任公司	91,000.00
湖北原宜经济发展集团股份公司	207,250.00
浙江省萧山化工总厂	45,500.00
广州市越秀区一德化工公司	14,365.00
湖南省化工总公司	174,625.00
合 计	818,740.00

19、应交税金

项 目	期末数(元)	期初数(元)
增值税	-8,473,748.56	-7,830,545.62
城市维护建设税	900,175.91	1,482,970.33
资源税	-406,765.95	-2,759,635.21
固定资产投资方向调节税	-1,348,277.47	-1,348,277.47
所得税	-19,499,355.96	-18,576,668.31
其 他	-2,953,103.31	-3,866,515.66
合 计	-31,781,075.34	-32,898,671.94

注：(1) 主要税项的计缴标准及税率见本报告三、主要税项；

(2) 应交税金为负数主要系以前年度多交所致。

20、其他应交款

项 目	期末数(元)	期初数(元)
教育费附加	1,596,748.96	560,803.72
地方教育发展费	4,491,310.54	3,786,637.63
堤防维护费	3,583,084.09	2,864,099.54
其他	49,525.62	
合 计	9,720,669.21	7,211,540.89

注：主要税项的计缴标准及税率见会计报表附注“三、主要税项”。

21、其他应付款期初数 48,346,538.50 元

期末数 59,146,394.82 元

注：(1) 无欠持本公司 5%（含 5%）以上股东单位的款项；

(2) 无三年以上大额其他应付款。

22、一年内到期的长期负债

借款类别	期末数(元)	期初数(元)
担保借款	250,000,000.00	250,230,000.00
信用借款		
合 计	250,000,000.00	250,230,000.00

注：持本公司 5%（含 5%）以上股东单位湖北三环化工集团有限公司提供长期借款担保 250,000,000.00 元。

23、长期借款

借款类别	期末数(元)	期初数(元)
担保借款	258,080,000.00	238,080,000.00
信用借款	72,973,464.00	72,829,026.00
合 计	331,053,464.00	310,909,026.00

注：持本公司 5%（含 5%）以上股东单位湖北三环化工集团有限公司提供长期借款担保 258,080,000.00 元。

24、其他长期负债期末数 12,600,000.00 元

注：其他长期负债主要系收到的“油改煤”项目国债转贷中央财政补助款。

25、股本

公司股份变动情况

单位：股

项 目	期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	187,083,110						187,083,110
其中：							
国家拥有股份	184,740,924						184,740,924
境内法人持有股份	2,342,186						2,342,186
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	12,974,037						12,974,037
3、内部职工股							
4、优先股或其他未上市 流通股							
尚未流通股份合计	200,057,147						200,057,147
二、已流通股份							
境内上市人民币普通股	264,088,618						264,088,618
已流通股份合计	264,088,618						264,088,618
三、股份合计	464,145,765						464,145,765

26、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
	(元)	(元)	(元)	(元)
股本溢价	789,395,036.20			789,395,036.20
其他资本公积	23,849,637.39			23,849,637.39
合 计	813,244,673.59			813,244,673.59

27、盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
	(元)	(元)	(元)	(元)
法定盈余公积金	51,277,249.37			51,277,249.37
法定公益金	52,437,296.13			52,437,296.13
任意盈余公积	35,646,863.04			35,646,863.04
合 计	139,361,408.54			139,361,408.54

28、未分配利润

项 目	本期数
	(元)
年初未分配利润	183,041,095.63
加：本年净利润	15,032,242.85
减：提取法定盈余公积金	
减：提取法定公益金	
年末未分配利润	198,073,338.48

29、主营业务收入、主营业务成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
	(元)	(元)	(元)	(元)
联碱及其他化工产品	709,957,933.79	526,498,098.43	612,787,806.53	459,623,656.76
房地产	5,331,199.60		2,393,524.91	
合 计	715,289,133.39	526,498,098.43	615,181,331.44	459,623,656.76

注：(1) 收入分行业资料和分地区资料详见会计报表附注“六、分部报告”；

(2) 主营业务收入比去年同期增加 35.86%，主要系本年联碱产品大幅涨价所致；

(3) 主营业务成本比去年同期增加 33.84%，系公司主要原材料油、煤、电涨价所致。

(4) 公司前五名客户销售的收入合计 108,464,429.36 元，占公司全部销售收入的 15.16%。

30、其他业务利润

项 目	2005 年 1-6 月			2004 年 1-6 月		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
	(元)			(元)		
材料销售收入	236,657.27	236,657.27		32,831.32	32,831.32	
蓬网收入	1,333,571.62		1,333,571.62	1,252,975.04	175,478.11	1,077,496.93
运费收入	3,894,483.03	4,417,344.00	-522,860.97	1,893,947.21	2,157,072.00	-263,124.79
其 他	44,996.74	75,668.92	-30,672.18	37,683.83	20.44	37,663.39
合 计	5,509,708.66	4,729,670.19	780,038.47	3,217,437.40	2,365,401.87	852,035.53

31、财务费用

项 目	2005 年 1-6 月 (元)	2004 年 1-6 月 (元)
利息支出	15,501,918.98	10,113,735.12
减：利息收入	2,589,521.87	1,562,664.49
手续费及其他	83,096.01	81,293.50
合 计	12,995,493.12	8,632,364.13

注：本期财务费用比上期增加 50.54% 主要系本期借款增加及合并范围增加所致。

32、投资收益

项 目	2005年1-6月(元)	2004年1-6月(元)
被投资单位权益增减	-719,152.15	-312,093.73
股权投资差额摊销	-623,173.52	-623,173.49
成本法核算的投资收益		237,609.85
短期投资收益		
短期投资跌价准备		-15,000,000.00
合 计	-1,342,325.67	-15,697,657.37

33、支付的其他与经营活动有关的现金 111,089,638.82 元，其主要项目如下：

项 目	金 额
	(元)
借湖北双龙科技开发有限公司	64,510,000.00
水电费	1,663,596.94
运输费	4,406,784.58
仓库经费	3,122,555.13
堆码费	3,071,894.18
招待费	2,731,996.86
安全保卫消防费	1,000,000.00
修理费	1,455,636.29
支付商标使用费	500,000.00
排污费	1,010,198.81
包装费	1,635,699.00
广告费	995,122.61
差旅费	2,386,899.35
办公费	746,877.10

二、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

帐龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	(元)	(%)	(元)	(元)	(%)	(元)
1年以内	32,870,456.67	25.96	328,704.57	12,428,173.80	12.04	124,281.74
1~2年	62,687,085.04	49.50	1,880,612.55	66,130,750.07	64.05	1,983,922.50
2~3年	18,267,109.38	14.42	913,562.47	12,141,081.41	11.76	607,054.07
3年以上	12,820,297.26	10.12	5,724,574.06	12,546,708.60	12.15	5,022,087.08
合计	126,644,948.35	100.00	8,847,453.65	103,246,713.88	100.00	7,737,345.39

注：(1) 持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位湖北三环化工集团有限公司的欠款 25,818,253.49 元；

(2) 应收账款前五名客户金额 47,508,957.70 元，占应收账款总额的 37.51%。

2、其他应收款

帐龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	(元)	(%)	(元)	(元)	(%)	(元)
1年以内	22,563,908.94	23.80	225,639.09	33,905,598.32	31.96	339,055.98
1~2年	1,958,824.29	2.07	58,764.23	1,908,824.29	1.80	57,264.73
2~3年						
3年以上	70,282,260.00	74.13	35,141,130.00	70,282,260.00	66.24	35,141,130.00
合计	94,804,993.23	100.00	35,425,533.81	106,096,682.61	100.00	35,537,450.71

注：(1) 持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位湖北三环化工集团有限公司欠款为 70,699,654.36 元；

(2) 其他应收款前五名金额 86,658,091.38 元，占其他应收款总额的 91.41%。

3、长期投资

(1) 长期股权投资

被投资单位名称	投资	投资	原始投资额	期初投资金额	追加投资	被投资单位权益	其他变动	分得的现金红利	累计增减(+、-)	期末投资金额
	期限	比例(%)	(元)	(元)	(元)	增减(元)		(元)	(元)	(元)
湖北三环科技发展有限公司	长期	51.00	25,500,000.00	26,949,963.34					1,712,988.34	26,949,963.34
深圳三环全新机电有限公司	长期	48.80	29,030,200.00	20,927,091.28		-251,930.57			1,075,921.25	20,675,160.71
深圳三环灵顿科技发展有限公司	长期	40	40,000,000.00	42,008,478.70		124,923.79			5,209,264.63	42,133,402.49
武汉东太信息产业有限公司	长期	20.47	7,393,100.00	4,264,739.74		-592,145.37			-3,545,886.49	3,672,594.37
应城葛洲坝水泥有限责任公司	长期	15	500,000.00	2,917,437.24						2,917,437.24
湖北宜化股份有限公司	长期	0.16	1,000,000.26	1,000,000.26						1,000,000.26
合 计				98,067,710.56		-719,152.15				97,348,558.41

(2) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销年限	期初金额	本期增加	本期摊销额	摊余金额
	(元)	(年)	(元)	(元)	(元)	(元)
湖北三环科技发展有限公司	262,025.00	10	145,113.75		13,101.26	132,012.49
深圳三环全新机电有限公司	8,950,960.54	10	5,505,351.08		447,548.04	5,057,803.04
深圳三环灵顿科技发展有限公司	3,075,862.14	10	1,845,517.28		153,793.10	1,691,724.18
武汉东太信息产业有限公司	174,622.14	10	129,402.92		8,731.12	120,671.80
合 计			7,625,385.03		623,173.52	7,002,211.51

4、预提费用期初数 0 元

预提费用期末数 11,780,436.86 元

注：预提费用为本公司每年一度的大修理费用。

5、主营业务收入、主营业务成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数	上年数	本期数	上年数
	(元)	(元)	(元)	(元)
联碱产品及其他化工产品	709,957,933.79	526,498,098.43	612,787,806.53	459,623,656.76
合 计	709,957,933.79	526,498,098.43	612,787,806.53	459,623,656.76

6、投资收益

项 目	2005年1-6月(元)	2004年1-6月(元)
被投资单位权益增减	-719,152.15	-312,093.73
股权投资差额摊销	-623,173.49	-623,173.49
成本法核算的投资收益		237,609.85
短期投资收益		
短期投资跌价准备		-15,000,000.00
合 计	-1,342,325.67	-15,697,657.37

(六) 分部报告

1、分行业资料

行 业	主营业务收入		主营业务成本	
	2005年1-6月(元)	2004年1-6月(元)	2005年1-6月(元)	2004年1-6月(元)
化工产品销售收入	709,957,933.79	526,498,098.43	612,787,806.53	459,623,656.76
房地产	5,331,199.60		2,393,524.91	
合 计	715,289,133.39	526,498,098.43	615,181,331.44	459,623,656.76

2、分地区资料

地 区	主营业务收入		主营业务成本	
	2005年1-6月(元)	2004年1-6月(元)	2005年1-6月(元)	2004年1-6月(元)
湖北省	175,893,700.28	100,884,062.19	151,813,852.70	88,070,026.67
湖南省	94,746,318.88	79,319,604.60	81,775,547.83	69,244,631.32
两广地区	166,703,946.48	126,238,935.76	143,882,176.21	110,204,389.06
云贵川地区	1,257,292.80	6,734,932.59	1,085,169.42	5,879,478.68
江浙地区	80,870,719.18	52,955,000.84	69,799,517.72	46,228,792.09
其他地区	172,866,190.81	155,352,368.47	150,190,179.10	135,619,908.02
出口	22,950,964.96	5,013,193.98	16,634,888.46	4,376,430.90
合 计	715,289,133.39	526,498,098.43	615,181,331.44	459,623,656.76

(七) 关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	经济性质 或类型	与本公司 之关系	法人代表	注册地址	主营业务
湖北三环化工集团有限公司	有限公司	母公司	吴党生	湖北省应城市	生产氯化工产品、机器制造、投资等
湖北三环科技发展有限公司	有限公司	子公司	吴党生	湖北省武汉市	科技项目投资、科技信息咨询

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及变化

企业名称	年初数 (万元)	本年增加数 (万元)	本年减少数 (万元)	期末数 (万元)
湖北三环化工集团有限公司	22880			22880
湖北三环科技发展有限公司	5000			5000

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益的变化

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		期末数	
	金 额 (万元)	比 例 (%)	金 额 (万元)	比 例 (%)	金 额 (万元)	比 例 (%)	金 额 (万元)	比 例 (%)
湖北三环化工集团有限公司	18474.0924	39.80					18474.0924	39.80
湖北三环科技发展有限公司	2550	51					2550	51

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
湖北三环化工集团武汉联碱厂	同一母公司控制
湖北三环复混肥有限公司	同一母公司控制
湖北三环机械工程有限公司	同一母公司控制
湖北三环集团公司农场	同一母公司控制
湖北三环集团精细化工厂	同一母公司控制
深圳三环灵顿科技发展有限公司	联营公司
深圳三环全新机电有限公司	联营公司
武汉东太信息产业有限公司	联营公司

2、关联方交易情况

(1) 关联方销货

出售给关联方产品

单位名称	品名	2005年1-6月			2004年1-6月		
		数量(吨)	平均单价 (元)	金额(元)	数量(吨)	平均单价 (元)	金额(元)
湖北三环化工集团红三环实业公司	纯碱	364	1,302.71	474,187.91	525.00	944.97	496,111.14
湖北三环化工集团红三环实业公司	氯化铵	938	898.64	842,926.07	558.00	629.01	350,988.47
湖北三环化工集团红三环实业公司	精铵				90.00	769.23	69,230.76
合计				1,317,113.98			916,330.37

注：上述交易价格均按市场价格结算。

(2) 提供劳务及服务

① 湖北三环化工集团有限公司为本公司提供科研开发、设备维修，为本公司职工提供生活福利方面的服务，均按市场价格结算，项目及金额如下：

项目	2005年1-6月(元)	2004年1-6月(元)
机修及建安服务	18,022,654.45	16,502,947.51
职工福利费	8,522,400.00	4,466,413.08
职工教育经费		350,000.00
工会经费	674,300.00	669,154.92

② 公司为湖北三环化工集团有限公司提供的动力服务

项目	2005年1-6月(元)	2004年1-6月(元)
转供水、电、汽	511,706.00	3,950,694.66

③ 公司支付给湖北三环化工集团有限公司的其他费用

项目	2005年1-6月(元)	2004年1-6月(元)
支付商标使用费	500,000.00	2,000,000.00
安全保卫消防费	1,000,000.00	2,800,000.00

(3) 集团为公司提供担保事项

湖北三环化工集团有限公司为本公司7200万元短期借款及50808万元长期借款提供担保。

(4) 公司为本公司持股 51%的湖北三环科技发展有限公司提供 5000 万元贷款担保。

3、关联方应收应付款项余额

A、应收帐款

企业名称	期末数(元)	所占比例(%)	年初数(元)	所占比例(%)
湖北三环化工集团有限公司	25,818,253.49	21.38	25,818,253.49	24.30
湖北三环化工集团红三环实业公司	978,967.48	0.81	983,030.73	0.93
湖北三环复混肥有限公司	451,192.71	0.37	451,192.71	0.42
湖北三环集团公司农场	687,568.50	0.57	687,568.50	0.65
湖北三环集团公司精细化工厂	251,635.00	0.21	251,635.00	0.24
合 计	28,187,617.18	23.34	28,191,680.43	26.54

B、其他应收款

企业名称	期末数(元)	所占比例(%)	年初数(元)	所占比例(%)
湖北三环化工集团有限公司	70,699,654.36	48.99	80,230,000.00	65.23
湖北三环复混肥有限公司	1,884,707.12	1.31	1,884,707.12	1.53
深圳三环全新机电有限公司	12,300.00	0.01	12,300.00	0.01
湖北三环机械工程有限公司	12,673,729.90	8.78	16,090,553.79	13.08
合 计	85,270,390.38	59.09	98,217,560.91	79.85

(八)、或有事项

截止报告日，公司无重大需披露的或有事项。

(九)、承诺事项

截止报告日，公司无重大需披露的承诺事项。

(十)、资产负债表日后事项

截止报告日，公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

(十一)、其他重要事项

截止报告日，公司无重大需披露的其他重要事项。

(十二)、补充资料

附 1、2005 年上半年净资产收益率及每股收益计算表

附 2、资产减值准备明细表

第七节 备查文件目录

1. 载有董事长亲笔签名的公司半年度报告文本。
2. 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
3. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件文本。
4. 公司章程文本。

以上文件存放于公司证券部，供有关部门查询。

湖北三环科技股份有限公司董事会

二〇〇五年八月