

湖北兴发化工集团股份有限公司

600141

2013 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人李国璋、主管会计工作负责人胡坤裔及会计机构负责人(会计主管人员)王琛声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示	4
第二节	公司简介	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	7
第四节	董事会报告	9
第五节	重要事项	24
第六节	股份变动及股东情况	29
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	34
第八节	公司治理	41
第九节	内部控制	45
第十节	财务会计报告	64
第十一节	备查文件目录	139

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、兴发集团	指	湖北兴发化工集团股份有限公司
宜昌兴发集团、控股股东	指	宜昌兴发集团有限责任公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
湖北证监局	指	中国证券监督管理委员会湖北监管局
836 项目	指	60 万吨磷铵、80 万吨硫磺制酸、30 万吨湿法磷酸项目
PPA 项目	指	10 万吨湿法磷酸精致项目

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	湖北兴发化工集团股份有限公司
公司的中文名称简称	兴发集团
公司的法定代表人	李国璋

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	程亚利
联系地址	湖北省宜昌市发展大道 97 号宜昌三峡企业总部基地 D7 号楼二层
电话	0717-6760939
传真	0717-6760850
电子信箱	yalicn2005@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	湖北省兴山县古夫镇高阳大道 58 号
公司注册地址的邮政编码	443700
公司办公地址	湖北省兴山县古夫镇高阳大道 58 号
公司办公地址的邮政编码	443700
公司网址	http://www.xingfagroup.com
电子信箱	inform@xingfagroup.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	兴发集团	600141

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见本公司 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

无

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

2001 年 6 月 4 日，根据财政部财企（2001）248 号文《关于湖北兴发化工集团股份有限公司国家股划转有关问题的批复》，公司原控股股东兴山县化工总厂所持公司 4,878 万股的国家股无偿划转由宜昌兴发集团有限责任公司持有，宜昌兴发集团有限责任公司成为公司的控股股东，持有公司 4,878 万股，占发行人股本总额的 30.49%。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
	签字会计师姓名	倪俊 宋丽君
报告期内履行持续督导职责的 保荐机构	名称	长江证券承销保荐有限公司
	办公地址	武汉市新华路 8 号长江证券大厦 16 楼
	签字的保荐代表人姓名	王世平、施伟
	持续督导的期间	2013 年 1 月 1 日-2013 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	10,934,404,966.48	9,620,064,381.83	9,612,038,877.17	13.66	6,569,945,258.60	6,568,513,057.81
归属于上市公司股东的净利润	60,760,795.83	286,458,228.91	294,582,795.20	-78.79	232,450,382.61	232,462,548.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,182,249.88	281,856,981.73	281,856,981.73	-91.42	252,625,989.01	252,625,989.01
经营活动产生的现金流量净额	226,804,884.39	415,684,761.64	410,495,182.33	-45.44	556,523,309.64	556,683,668.15
	2013 年末	2012 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	3,377,542,278.72	3,425,844,979.56	3,427,065,727.55	-1.41	1,906,062,833.67	1,899,159,015.37
总资产	15,045,586,390.56	13,823,637,512.34	13,801,029,513.49	8.84	8,260,477,506.68	8,249,043,622.52

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.14	0.78	0.81	-82.05	0.64	0.64
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.78	0.81	-82.05	0.64	0.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	0.77	0.77	-92.21	0.69	0.69
加权平均净资产收益率(%)	1.80	14.13	14.46	减少 12.33 个百分点	12.80	12.85
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.71	13.83	13.83	减少 13.12 个百分点	13.97	13.97

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	15,866,477.31	12,217,555.05	-18,255,526.10
计入当期损益的政府补助， 但与公司正常经营业务密切 相关，符合国家政策规定、 按照一定标准定额或定量 持续享受的政府补助除外	23,598,114.94	17,365,464.75	17,957,551.73
债务重组损益			300,000.00
同一控制下企业合并产生 的子公司期初至合并日的 当期净损益	2,217,284.64	-11,606,523.27	-17,380.4
除同公司正常经营业务相 关的有效套期保值业务外， 持有交易性金融资产、交易 性金融负债产生的公允价值 变动损益，以及处置交易 性金融资产、交易性金融负 债和可供出售金融资产取 得的投资收益		-1,527,486.74	
除上述各项之外的其他营 业外收入和支出	-1,439,630.60	-14,032,314.63	-24,333,209.79
少数股东权益影响额	6,022,785.28	4,410,112.37	698,316.02
所得税影响额	-9,686,485.62	-2,225,560.35	3,474,642.14
合计	36,578,545.95	4,601,247.18	-20,175,606.40

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司面临的国内外宏观经济形势十分严峻，磷化工市场行情持续低迷，磷矿石价格出现较大幅度下跌，特别是磷肥项目出现较大亏损，导致公司 2013 年经营业绩出现下降，全年实现销售收入 109.34 亿元，同比增长 13.66%；净利润 0.81 亿元，同比下降 73.87%，其中归属于母公司净利润为 0.61 亿元，同比下降 78.79%；实现每股收益 0.14 元。面对一系列困难和挑战，公司紧紧围绕效益提升主线，及时调整经营策略，科学决策、规范运作，采取多种应对危机的措施，保持了企业总体稳健发展。

报告期内，公司及时调整经营策略，有效控制投资规模和负债水平，突出重点园区建设。全年完成投资金额同比下降 19%；支付工程款同比减少 34%，年初确定的投资管控目标基本完成。有机硅单体项目实现正常连续生产，填补了湖北省有机硅产业发展空白，是公司由磷化工向硅化工转型的重要里程碑；宜都园区 836 项目基本实现稳定达产，选矿、湿法磷酸精制等项目基本建成，每年将为公司消化中低品位磷矿 100 万吨以上，成为全省中低品位磷矿综合利用的样板；强化预算管理，严格控制非生产性费用，积极向内挖潜，向管理要效益，非生产费用同比下降 45.62%。根据公司管理层的主动提议，终止了高管奖励基金计划，进一步降低管理费用。加大力度控制贸易业务规模和风险，压缩贸易收入占比空间，健全以利润为导向的考核机制，规范业务流程，贸易业务风险得到有效控制。

报告期内，公司进一步强化风险控制管理，不断提升公司治理水平。持续推动内控制度建设，专门成立内控部负责公司内控建设工作，聘请专业机构对公司内控风险点进行全面梳理，把内控制度的执行监督、评价及完善作为公司一项常态化的重点工作来狠抓落实，先后修订了《合同管理制度》和《投资管理制度》等共 12 项内控制度，基本完成了内控管理、评价手册等编制工作。积极推进公司管理信息化建设，建立了先进的 SAP 信息化管理平台，完善过程控制，实现各个环节无缝对接，保证生产经营信息高速流转，保障工作的连贯性、统一性。进一步优化公司治理架构，先后决定对全资子公司兴盛矿产、树空坪、兴营矿产、磷化有限公司进行吸收合并，减少了管理层级，避免了资源浪费，提升经营效率。

报告期内，公司大力推动科技创新能力建设。重点实施了 29 个研发项目，自主开发的有机磷阻燃剂 DOPO 新产品中试试验成功，新开发复配磷酸盐品种 7 个，申报的技术创新项目获得省科技进步二等奖和市科技进步一等奖各 1 项；新增发明专利 4 项，累积拥有专利 70 项。首次组建国家博士后科研工作站；与三所大学联合成立了湖北省磷化工研究院，被认定为湖北省有机硅新材料工程研究中心，国家企业技术中心通过复审，被授予“湖北十佳科技创新企业”、“黄磷行业清洁生

产示范企业"、"黄磷行业能效领跑标杆企业第一名"等荣誉称号。

报告期内，公司积极拓展融资渠道，成功注册中期票据 8 亿元，目前已注册发行 3 亿元；成功注册非公开定向债务融资工具（私募债）5 亿元。另外，兴发香港低成本融资取得积极进展，全年融资近 3000 万美元，融资利率不到 2.5%。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	10,934,404,966.48	9,620,064,381.83	13.66
营业成本	9,836,431,245.90	8,397,821,425.26	17.13
销售费用	279,035,890.15	175,820,619.74	58.70
管理费用	226,632,626.80	237,298,730.99	-4.49
财务费用	503,788,681.91	364,932,807.34	38.05
经营活动产生的现金流量净额	226,804,884.39	415,684,761.64	-45.44
投资活动产生的现金流量净额	-1,216,133,323.91	-3,289,826,458.37	63.03
筹资活动产生的现金流量净额	-87,112,548.16	4,162,078,733.83	-102.09
研发支出	47,523,524.95	58,533,378.80	-18.81
投资收益	154,561,311.50	72,730,126.61	112.51
营业外收入	49,798,137.53	22,724,485.11	119.14
营业外支出	12,179,956.00	33,139,255.26	-63.25

2、 收入

（1） 驱动业务收入变化的因素分析

公司本期实现营业收入 109.34 亿元，较去年同期的 96.2 亿元，增加 13.14 亿元，增幅 13.66%。主要是贸易收入规模扩大，当期实现收入 68.52 亿元，较去年的 62.56 亿元，增加 5.96 亿元，增幅 9.53%；肥料板块新建项目建成投产，当期实现收入 4.51 亿元，较去年的 0.63 亿元，增加 3.88 亿元，增幅 616.78%；氯碱业务当期实现收入 4.79 亿元，较去年的 3.31 亿元，增加 1.48 亿元，增幅 44.63%；有机硅业务当期实现收入 3.73 亿元，较去年同期的 2.37 亿元，增加 1.36 亿元，增幅 56.94%。

（2） 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

单位：万吨

产品	生产量	销售量	库存量
磷矿石	397.12	360.03	45.90
黄磷	6.81	0.27	0.12
工业级三聚磷酸钠	3.87	4.05	0.36

食品级三聚磷酸钠	5.60	5.39	0.22
工业级六偏磷酸钠	2.08	2.12	0.10
食品级六偏磷酸钠	2.68	2.36	0.11

(3)主要销售客户的情况

前五名客户销售金额合计（元）	2,019,540,936.51
占年度销售总额比例（%）	18.88

3、 成本

(1) 成本分析表

分产品	成本构成项目	分产品情况		
		本期占总成本比例(%)	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
磷矿石	直接材料	14.31	14.69	-0.38
	直接动力	1.63	3.62	-1.99
	直接人工	40.67	48.20	-7.53
	制造费用	43.39	33.49	9.9
黄磷及下游产品	直接材料	62.82	61.20	1.62
	直接动力	23.69	24.31	-0.62
	直接人工	3.51	3.57	-0.06
	制造费用	9.97	10.92	-0.95
贸易产品	买价	99.64	99.80	-0.16
	运费	0.28	0.01	0.27
	其他	0.08	0.19	-0.11
氯碱	直接材料	25.39	26.84	-1.45
	直接动力	64.89	64.75	0.14
	直接人工	2.16	1.90	0.26
	制造费用	8.56	6.51	2.05
有机硅	直接材料	95.64	91.81	3.83
	直接动力	0.35	0.74	-0.39
	直接人工	0.12	2.11	-1.99
	制造费用	3.90	5.34	-1.44
供电装卸等其他	直接人工	13.80	11.25	2.55
	制造费用	86.20	88.75	-2.55
磷肥	直接材料	86.05	81.49	4.56
	直接动力	3.88	4.86	-0.98
	直接人工	1.78	4.23	-2.45
	制造费用	8.28	9.42	-1.14

(2)主要供应商的情况

前五名供应商采购金额合计（元）	1,687,982,751.38
占年度采购总额比例（%）	19.45

4、 研发支出

单位：元

本期费用化研发支出	47,523,524.95
研发支出合计	47,523,524.95
研发支出总额占净资产比例（%）	1.11
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.43

报告期内，公司重点研发项目包括 THPS 下游产品 THPS-UREA 和 THPO 开发、食品级复配磷酸盐生产技术开发、电子级二甲基亚砷生产工艺开发、利用亚磷酸二甲酯残液生产有机磷水处理剂 HPAA 技术开发、磷酸一、二、三钾产品工艺技术开发、兴隆磷矿岩石力学特性与采矿方法研究、裂解法处理有机硅废渣浆、高沸物技术开发、磷酸盐(热法)生产系统能源分布及控制技术研究与应用等。上述项目正在按照原定目标和进度进行，大部分取得了阶段性成果，为公司进一步完善产品产业链、提高资源综合利用水平奠定了基础。

5、 利润表相关科目大幅变动分析

(1) 销售费用本期增加 103,215,270.41 元，增长 58.70%，主要是因业务规模扩大，肥料等新产品投放市场。

(2) 财务费用本期增加 138,855,874.57 元，增长 38.05%，主要是因本期贷款规模扩大，在建工程转固利息停止资本化，财务费用增长。

(3) 投资收益本期增加 81,831,184.89 元，增长 112.51%，主要是因参股联营企业湖北泰盛化工有限公司利润增加所致。

(4) 营业外收入本期增加 27,073,652.42 元，增长 119.14%，主要是因本期处置非流动资产增加所致。

(5) 营业外支出本期减少 20,959,299.26 元，下降 63.25%，主要是因本期减少捐赠支出所致。

6、 现金流

报告期末，公司现金及现金等价物净增加额较去年减少 236,384.69 万元，其中经营活动现金流量净额为 22,680.49 万元，较上年同期的 41,568.48 万元减少 18,887.99 万元；投资活动现金流量净额为-121,613.33 万元，较上年同期的-328,982.65 万元减少投入 207,369.31 万元；筹资活动现金流净额-8,711.25 万元，较上年同期的 416,207.87 万元减少 424,919.13 万元。

(1) 经营活动产生的现金流量净额本期减少 188,879,877.25 元，下降 45.44%，主要是本期购买商品接受劳务的现金支出增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额本期增长 2,073,693,134.46 元, 增长 63.03%, 主要是因本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额本期减少 4,249,191,281.99 元, 下降 102.09%, 主要是前期募集资金到位及发行公司债的资金到位。

7、发展战略和经营计划进展说明

2013 年主要经营目标是力争实现营业收入 139 亿元。2013 年公司实现营业收入 109.34 亿元, 完成经营目标的 78.66%, 主要原因一是受化工市场价格低迷等因素影响, 磷肥、磷矿石等主导产品销售难度加大, 价格下降, 导致部分产品收入比计划下降; 二是公司严格控制贸易业务规模, 压缩贸易收入占比, 努力控制贸易风险, 导致贸易收入比计划下降。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化工	10,695,929,679.94	9,671,445,683.90	9.58	12.12	15.85	减少 2.91 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
磷矿石	754,318,215.71	267,668,891.58	64.52	-8.40	65.96	减少 15.89 个百分点
黄磷及下游产品	1,545,604,770.84	1,262,115,436.45	18.34	1.19	1.52	减少 0.27 个百分点
贸易	6,852,861,954.01	6,692,859,893.72	2.33	9.53	9.57	减少 0.04 个百分点
氯碱	479,722,469.54	416,408,517.48	13.20	44.63	41.22	减少 2.10 个百分点
有机硅	372,997,190.41	379,714,022.63	-1.80	56.94	49.53	增加 5.05 个百分点
肥料	451,048,051.39	528,163,966.32	-17.20	616.78	919.55	减少 34.77 个百分点
装卸等其他	239,377,028.04	124,514,955.72	47.98	-20.20	-46.99	增加 26.29 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	8,501,986,316.26	3.49
国外	2,193,943,363.68	65.61

(三) 资产、负债情况分析

单位:元

项目名称	本期期末数	上期期末数	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	变动原因分析
货币资金	783,223,166.16	1,724,498,117.75	-54.58	主要是工程投入增加形成
应收票据	618,335,011.17	375,107,470.36	64.84	因结算方式变化形成应收票据增加
应收账款	558,875,740.64	416,120,461.24	34.31	因信用期内销售收入增加形成
预付款项	198,679,945.63	356,752,018.65	-44.31	上期预付账款中包括购买宜都兴发化工有限公司少数股权款项,本期完成股权转让手续
其他流动资产	186,478,766.77	36,504,456.37	410.84	固定资产投入导致待抵扣税款增加
固定资产	7,440,022,007.11	5,120,069,453.48	45.31	主要是宜都兴发 836 转固形成
工程物资	10,071,859.74	26,791,576.22	-62.41	工程项目投入增加形成
其他非流动资产	357,555,076.35	247,947,885.91	44.21	本期预付收购子公司襄阳兴发化工有限公司的少数股权款和预付土地款增加所致
短期借款	3,410,722,585.03	2,187,716,399.21	55.90	公司本期银行贷款增加形成
应付票据	53,162,600.00	85,000,000.00	-37.46	下半年开具票据减少形成
应付账款	1,003,662,411.61	685,273,094.52	46.46	本期 836 项目完工转固,生产所需原材料增加所致
预收账款	492,019,597.66	165,968,033.22	196.45	本期销售规模扩大形成
应交税费	59,350,020.18	93,161,881.66	-36.29	本期缴纳前期所得税税款形成
其他流动负债	0	204,099,222.22	100	本期偿还前期发行的短期融资券本息
专项应付款	227,084,000.00	164,310,044.00	38.20	本期收到政府补助增加

(四) 核心竞争力分析

公司是国内磷化工行业龙头企业,经过多年的经营发展和行业整合,在同行业中竞争优势明显,具体主要体现在以下几点:

1、资源优势。公司地处湖北西部,在宜昌、神农架、襄阳等地区拥有丰富的磷矿石资源,资源储量超过 2 亿吨,生产能力在行业中处于前列,正在推进瓦屋四矿段、后坪矿段等大型探矿项

目，为公司未来进一步巩固资源保障能力打下了坚实基础。另外公司拥有 18 座水电站，总装机容量达到 13.05 万千瓦，年发电能力近 5 亿千瓦时，供电自给率 50%左右，满足了公司日常生产的能源需求，有效降低了公司产品生产成本，为公司提供稳定的电力供应。

2、产业链优势。公司依托上游自有磷矿、电力等资源，努力拓展和延伸产业链，向下游精细化化工产品扩张，产品范围涉及工业级、食品级、肥料级、电子级和医药级等多个领域，多品种组合优势明显。作为国家科技创新示范基地，公司猗亭精细化工园区大力发展循环经济，硅化工、氯碱化工、有机磷化工协同发展，公用配套完善，具有较强的综合成本优势。

3、技术优势。公司采用国内领先的生产技术和设备，多项技术成果被评为先进技术成果并受到表彰，技术实力在行业内处于领先地位。公司被认定为国家级高新技术企业、全国技术创新示范企业，拥有国家认定企业（集团）技术中心、中国合格评定国家认可委员会认可的检测实验室等先进研究、检测机构。

4、品牌管理优势。公司通过了质量、环境、职业健康安全、HACCP“四合一”管理体系认证，拥有多个受到国内外市场高度认可的产品，“兴发牌”商标被认定为“中国驰名商标”，“兴发”牌三聚磷酸钠为中国知名品牌，同多家世界 500 强企业宝洁、陶氏化学、联合利华等国际化工巨头建立了战略合作关系。公司是化工行业首家引入能源管理平台的企业，对化工生产和水力发电的各个环节实现了全方位监控，显著提升了化工生产管理水平和效率。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期，公司对外股权投资额 49,832.98 万元，较上年同期相比增加 8,505.98 万元，同比增加 20.58%，2013 年公司主要股权投资情况具体如下：

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
重庆兴发金冠化工有限公司	二硫化碳产品、二甲基亚砷产品以及其他化工产品的生产、销售	50
云阳盐化有限公司	工业盐、液体盐生产和销售	35
宜昌金信化工有限公司	精细化工产品的生产、销售	50
湖北瓮福蓝天化工有限公司	化工	49
河南兴发昊利达肥业有限公司	化肥	40
上海三福明电子材料有限公司	贸易	50
湖北泰盛化工有限公司	生产销售精细磷酸盐产品及相关化学产品、生产销售农药	24

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
湖北银行股	30,000,000	32,694,155	1	30,000,000				

份有限公司								
湖北兴山农村合作银行	8,000,000	8,000,000	5	8,000,000				
合计	38,000,000	40,694,155	/	38,000,000			/	/

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	非公开发行	128,918.41	78,562.65	94,638.22	34,280.19	存储在募集资金账户内,尚未投入使用。
合计	/	128,918.41	78,562.65	94,638.22	34,280.19	/

根据公司 2012 年第二次临时股东大会决议以及公司六届二十二次、七届二次董事会决议,公司拟以本次非公开发行募集的资金对宜都兴发化工有限公司(以下简称"宜都兴发")增资 57801.36 万元用于新建 10 万吨/年湿法磷酸精制项目,对宜都兴发增资 23407.64 万元用于新建 200 万吨/年选矿项目。根据公司《非公开发行预案》,鉴于本次股票发行募集资金到位时间的不确定性,为及时把握市场机遇,尽早使投资项目发挥经济效益,在募集资金到位前公司将根据实际情况需要以自筹资金先行投入,在募集资金到位后再行置换。

根据中勤万信会计师事务所有限公司出具的《关于湖北兴发化工集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目情况的鉴证报告》(勤信鉴证[2013]1002 号),截止 2012 年 12 月 31 日,公司以自筹资金预先投入非公开发行股票募集资金项目的自筹资金共计 110,761,141.68 元,公司将以本次募集资金置换预先已投入非公开发行股票募投项目的自筹资金 110,761,141.68 元。

根据公司七届九次董事会决议,公司决定用 2.8 亿元闲置募集资金暂时转为定期存款方式存放,存放银行为本次再融资募集资金专户存放银行兴业银行宜昌分行和中国银行宜昌西陵支行,

其中兴业银行宜昌分行定期存款为 8000 万元和 15000 万元，存款时间分别为 3 个月和 6 个月；中国银行宜昌西陵支行定期存款 5000 万元，存款时间为 6 个月。决定用 1 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，上述资金从兴业银行宜昌分行和中国银行宜昌西陵支行各支取 5000 万元，使用期限不超过 6 个月。

2013 年 7 月 8 日，公司已将本次闲置募集资金暂时转为定期存款方式存放在兴业银行宜昌分行的 8000 万元归还并转入募集资金专用账户；2013 年 10 月 15 日，公司已将本次闲置募集资金暂时转为定期存款方式存放在兴业银行宜昌分行的 15000 万元归还并转入募集资金专用账户；2013 年 10 月 21 日，公司已将本次闲置募集资金暂时转为定期存款方式存放在中国银行宜昌西陵支行的 5000 万元归还并转入募集资金专用账户；2013 年 10 月 16 日，公司已将本次闲置募集资金暂时补充流动资金在兴业银行宜昌分行和中国银行宜昌西陵支行各支取 5000 万元归还并转入募集资金专用账户。并已将上述募集资金归还情况通知了公司的保荐机构和保荐代表人。

根据公司七届十四次董事会决议，公司决定用 2 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，上述资金从兴业银行宜昌分行支取 12000 万元和中国银行宜昌西陵支行支取 8000 万元，使用期限不超过 6 个月。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
收购宜都兴发 49% 股权	否	26,870	0	26,870	是	100%	/	/	/	/	/
增资宜都兴发并新建 10 万吨/年湿法磷酸精制项目	否	57,801.36	38,294.36	38,294.36	是	66.25%	/	/	/	/	/
增资宜都兴发并新建 200 万吨/年选矿工程项目	否	23,407.64	8,634.62	8,634.62	是	36.89%	/	/	/	/	/
补充营运资金	否	20,839.41	11,633.67	20,839.24	是	100%	/	/	/	/	/
合计	/	128,918.41	58,562.65	94,638.22	/	/	/	/	/	/	/

4、 主要子公司、参股公司分析

单位: 万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
------	------	---------	------	------	-----	-----	-----

兴山县兴营矿产有限公司	采掘业	矿石开采、加工、销售	500	100	1035.30	484.57	-15.42
宜昌楚磷化工有限公司	化工	精细磷酸盐产品的生产销售	6000	100	32817.28	31803.92	12995.17
兴山巨安爆破工程有限公司	施工	硇室爆破、岩土爆破、民爆物品的使用和存储、道路危险货物运输	100	100	1701.51	1032	420.22
湖北兴发化工进出口有限公司	贸易	自营及代理化工产品、相关技术及金属、农产品、电子产品的进出口业务	5000	100	23403.29	7485.31	1353.69
神农架武山矿业有限责任公司	采掘业	磷矿石开采、加工、销售；磷化工产品生产、销售；游览景区管理，住宿、餐饮服务	5000	70	43156.73	6594.45	881.80
广西兴发化工有限公司	化工	生产销售三聚磷酸钠、工业磷酸、食品添加剂磷酸	5000	100	18947.47	5693.18	39.76
兴发集团湖北省磷化工研究院有限公司	检测服务	磷化工产品及其原辅材料质量检测；精细化工产品生产、销售；房屋租赁	5000	100	7975.70	5445.40	-105.11
宜昌兴发贸易有限公司	贸易	自营及代理化工产品和相关技术的进出口业务	5000	100	9595.81	6895.65	584.31
湖北兴福电子材料有限公司	化工	化工产品及其包装物的生产销售；电子化学品、金属制品、机械器具及零件的批发及其相关技术服务与咨询	13800	90.94	28373.43	16025.54	649.41
宜都兴发化工有限公司	化工	磷肥、磷复肥、磷酸及其他精细化工产品生产及销售	131209	100	377523.40	113832.40	-20493.13
保康楚烽化工有限责任公司	化工	磷矿石开采、加工、销售；磷化工产品生产销售	16500	100	62285.79	29964.21	2617.80
兴山县峡口港有限责任公司	服务	港口装卸、运输业务	8000	100	23019.22	10851.06	433.67
安宁盛世达化工有限公司	化工	精细磷酸盐产品的生产销售	500	70	1661.39	1229.75	71.03
保康庄园肥业有限责任公司	化工	过磷酸钙、复合肥、复混肥、磷矿粉生产销售、硫铁矿开采、销售；硫酸生产	1300	70	1756.01	370.08	-173.01
扬州瑞阳化工有限责任公司	化工	工业磷酸、食品级磷酸生产、销售	5000	100	5018.04	4769.72	-43.25

兴山县红星矿业有限责任公司	采掘业	磷矿加工、销售及其他矿产品销售	3000	100	4894.68	3966.07	12.87
兴山安捷电气检测有限公司	检测服务	输电线路及电气设备检测	50	100	124.90	113.46	26.35
湖北兴瑞化工有限公司	化工	化工产品生产、销售	60000	50	302652.26	66981.90	1789.36
贵州兴发化工有限公司	化工	二甲基亚砷及相关产品的生产、销售	8000	51	17900.03	7807.50	-134.38
襄阳兴发化工有限公司	化工	化工原料及化工产品的生产、销售	20000	51	33992.91	11953.80	-35.21
兴山县瑞泰矿山技术咨询服务有限公司	服务	矿山地质工程设计与咨询	300	100	308.56	308.56	11.06
新疆兴发化工有限公司	化工	化工产品的生产及销售	10000	100	34234.75	11787.68	-384.56
宜昌枫叶化工有限公司	化工	磷矿石加工销售	79800	51	88780.82	85504.27	1740.70
湖北三恩硅材料开发有限公司	采掘	硅石矿开采、加工销售	800	70	2830.38	-140.12	221.73
湖北富兴化工有限公司	化工	生产、销售三氯化磷、膦酸盐及副产品	9000	100	3318.48	3096.73	-21.18
武汉兴发目遥贸易有限公司	化工	贸易	3000	65	616	603.72	3.72
兴发美国公司	贸易	化工产品的进出口代理业务	500(美元)	100	3133.98	3115.12	5.8
兴发香港进出口有限公司	贸易	化工产品的进出口代理业务	100(港币)	100	20046.23	219.57	113.10
广东粤兴发进出口有限公司	贸易	化工产品、矿产品的销售	5000	100	15736.10	5048.22	-10.56
湖北泰盛化工有限公司	化工	生产销售精细磷酸盐产品及相关化学产品、生产销售农药	20000	24	105327.49	53002.73	46928.64
上海三福明电子材料有限公司	贸易	贸易	600(美元)	50	9671.03	7797.04	1579.59

河南兴发昊利达肥业有限公司	化肥	化肥生产、销售	10000	40	22889.16	11325.87	1324.51
宜昌金信化工有限公司	化工	精细化工产品的生产、销售	10000	50	45382.08	13352.66	2549.68

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
后坪探矿项目	30,000	84%	12,058.30	25,333.04	项目尚未建成
836 项目	155,600	100%	24,315.51	128,032.19	未单独计算收益
合计	185,600	/	36,373.81	153,365.23	/

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2014 年,公司面临的国内外经济环境将更加复杂多变,不确定性不稳定性仍然存在。磷化工行业产能结构性过剩的问题依然突出,竞争十分激烈,但磷化工产品及其下游市场需求将稳中有增,产销量将保持低速增长,磷肥受出口关税政策放宽等因素影响,行业大面积亏损局面可能将有所缓解。同时国家对化工企业环保要求日趋严格,同时将进一步提高行业准入标准,加大落后产能淘汰力度,鼓励磷矿资源向大型磷化工企业集中,促进磷化工行业整合和升级转型。公司拥有丰富的磷矿资源以及矿电磷一体化的产业链,加上宜昌园区循环经济产业链优势明显,这为公司在新的行业背景下,赢得发展先机提供了有力的支持。

(二) 公司发展战略

公司将坚持走精细化、专用化、高端化和绿色化的化工发展道路,进一步争取和巩固资源优势,持续抓好节能减排和环境保护。大力发展循环经济,努力提升资源综合利用水平。持续推进技术创新,进一步延伸产业链,提升主导产品档次和附加值,努力培育新的利润增长点,建设国际知名的精细化工企业。

(三) 经营计划

2014 年,公司力争实现营业收入 116 亿元,确保重大安全、环保、质量事故为零。为确保实现上述经营目标,公司将采取以下措施。

1、科学组织生产经营。一是加强生产经营管理。合理调配资源,科学组织生产,加强成本控制,切实提高经济效益。狠抓重点园区减亏增效,宜昌园区围绕产业链下功夫,充分发挥和提高

现有产能，确保有机硅产品质量和成本消耗达到行业先进水平，宜都园区抓好“836”和 PPA 项目达产达效，磷铵产品质量和成本消耗达到行业先进水平，PPA 项目确保实现预算效益。二是加大市场营销力度。积极扩大自产产品销售，准确把握磷矿石、磷酸盐、磷铵、有机硅等重点产品市场形势，拓展销售渠道，提高市场销价，扩大市场份额；全面推进和创新磷化工板块区域营销模式，业务人员深入市场一线，深挖市场潜力，提高产品销售利润；做强做优电子化学品板块，IC 级磷酸销售突破千吨以上。三是加快实施公司国际化战略。通过内部培养和外部招聘，打造具备海外业务开拓和经营管理能力的专业团队。充分了解和掌握美国、欧洲、东南亚等国家和地区法律、金融、财税等制度政策，加强海外营销力度，突出开发终端客户，增加海外直接客户数量，力争 2014 年兴发美国业务质量和数量取得重要突破，欧洲、东南亚市场开拓取得显著成效；依托兴发香港公司平台，充分利用当地资金成本优势，培植核心贸易业务，搞好公司自产业务对接。四是提升贸易业务质量和管理水平。做强做实磷化工产品、草甘膦及肥料等农化产品、氯碱化工、硅化工及上下游关联产品、磷矿石贸易业务，努力提高贸易利润水平；严格风险管控，确保资金安全，健全以利润为导向的考核机制，确保贸易业务有序开展。

2、稳步有序推进项目建设。一是稳步推进宜昌园区重点项目建设，20 万吨/年有机硅单体项目一期工程争取年底建成。二是加快推进宜都园区重点项目建设，10 万吨/年 PPA 项目争取 6 月底前达产达效。三是加快矿山重点项目建设，瓦屋 IV 矿段力争三季度探转采，启动店子坪磷矿井巷工程建设，认真抓好树空坪全国绿色矿山建设。四是稳步推进襄阳园区 5 万吨/年黄磷一期工程及 10 万吨/年纳米碳酸钙项目一期工程建设，力争尽早达产达效。

3、持续抓好技术创新。一是加大技术开发力度。以市场需求为着力点，以精细化工为方向，紧紧围绕公司产业链的配套完善，加大对有机硅质量消耗及硅块选择性、有机磷水处理剂、缓控释肥和专用肥、复配磷酸盐、二甲二硫等领域的技术攻关力度，大力推进有机硅副产物、磷石膏的综合利用技术开发，与关联高新技术企业合作，开发有机磷、有机硅等下游高端产品。二是抓好技术创新平台建设。完成公司国家级高新技术企业重新认定，运用好湖北省磷化工研究院、高性能氟基材料湖北省工程研究中心两个科研平台，集中攻克磷化工发展技术共性难题和关键技术，推广应用科技成果，聚集和培养从事精细磷化工技术开发的优秀科技人才。三是加强科研队伍建设。继续做好高端技术人才引进和培养工作，多渠道增加科学技术人才储备，强化技术人员评聘与考核激励奖惩。四是加强科技成果管理。申报专利 50 项，受理发明专利 20 项，获得专利授权 15 项；认真总结二甲基亚砷、有机磷阻燃剂、有机硅及下游产品生产、楚烽磷矿厚大矿床开采等技术项目，组织科技进步奖申报，力争获得省部级科技进步奖 2 项。

4、突出抓好管理创新。一是推行管理流程再造。以管理信息化项目一期上线运行为突破口，全面建立人财物、产供销等管理运作常态化体系，实现 SAP 系统稳定运行，提高管理透明度和效率。二是依法规范企业治理。全面规范公司行为，健全法人治理结构，依法推进泰盛公司资产重

组。三是加强内控体系建设。以兴瑞、宜都兴发及财务为重点，持续推进内控体系建设；建立健全信用评价体系，修改和完善内控制度，加强内控的执行检查。四是强化预算控制力。继续压缩非生产性费用开支，加大财务稽核力度，强化财务预算的硬约束；强化投资预算管理，有效控制投资规模和节奏。五是严格安全环保管理。创新安全环保管理机制，严格落实安全环保管控措施，宜昌园区废水治理、宜都园区磷石膏综合利用取得显著成效。六是强化质量管理。严格生产、物流、销售等各个环节的质量管控，持续推进质量隐患排查整改，强化产品质量改进提升。七是加强人力资源管理。进一步探索完善以岗位技能为基础的绩效工资制，系统优化设计岗位薪酬体系；强化编制管理，科学定岗定员，规范岗位从业资格，提高岗位胜任能力。

(四)因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2014 年，公司将保持原有银行融资渠道的同时，积极做好短期融资券的注册发行工作，有效改善公司的负债结构，进一步控制资金成本；同时严格控制非生产性费用的支出，加强内部审计工作，严格招投标程序，有效降低公司的经营成本，以满足公司所需要的资金需求。

(五)可能面对的风险及应对

未来公司发展面临的风险主要来自三个方面：一是公司主要生产基地位于长江沿岸、三峡库区，面临的安全环保压力较大。公司将持续加大安全环保投入，加快实施安全环保相关的技术创新项目，切实抓好重点领域的安全环保管理，堵塞安全环保管理漏洞，力争不发生重大安全环保事故。二是企业融资成本增加。公司将借助资本市场努力改善融资结构，同时通过境外融资平台，拓宽公司融资渠道；三是宜都园区减亏增效压力依然存在。公司将大力提高磷铵产品质量，进一步降低成本消耗，加大市场销售力度，同时加快湿法磷酸精制等配套项目尽早达产达效，通过改善宜都园区产品结构、优化产业链条提升盈利空间。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2014 年 4 月 12 日，公司召开七届十八次董事会审议通过了关于部分修改《公司章程》的议案，在公司章程的利润分配相关条款中明确了现金分红的优先顺序以及差异化多元化分红政策。该事项还需提交公司 2013 年度股东大会审议。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0	1	0	43,539,002.7	60,760,795.83	71.67
2012 年	0	3	0	130,617,008.1	286,458,228.91	44.34
2011 年	0	2	0	73,096,005.4	232,462,548.89	31.44

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司已披露 2013 年度社会责任报告，全文见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
湖北兴发化工进出口有限公司诉杭州天道能源有限公司和浙江天道控股集团有限公司一案已于 2012 年 7 月 12 日在宜昌市中级人民法院开庭审理。在本案审理过程中，经法院主持调解，原被告及担保人自愿达成协议。宜昌市中级人民法院出具了民事调解书，具体内容如下：(1)被告杭州天道能源有限公司、浙江天道控股集团有限公司自愿向原告湖北兴发化工进出口有限公司偿还贷款本金 2126 万元、赔偿损失 300 万元；案件受理费 170610 元，人民法院减半收取 85305 元，保全费 5000 元，以上二项费用共计 90305 元，由被告杭州天道能源有限公司、浙江天道控股集团有限公司承担。(2)被告杭州天道能源有限公司、浙江天道控股集团有限公司于 2012 年 7 月 15 日前向原告湖北兴发化工进出口有限公司支付 500 万元；于 2012 年 7 月 30 日前向原告湖北兴发化工进出口有限公司支付 1000 万元；于 2012 年 8 月 15 日前向原告湖北兴发化工进出口有限公司支付 626 万元及诉讼费保全费 90305 元；于 2012 年 8 月 30 日前向原告湖北兴发化工进出口有限公司支付赔偿款 300 万元。何娟娣作为担保人对上述全部款项承担连带清偿责任。2012 年 8 月冻结、查封何娟娣拥有的 7 套房产及土地。冻结查封扣押杭州天道能源有限公司 6 套房产及土地、5 项股权、两辆汽车。2013 年 1 月 4 日，宜昌市中级人民法院以 (2013)鄂宜昌中执审字第 00006 号执行裁定书裁定：执行担保人王小华、杭州富邦能源有限公司的财产，以担保人王小华、杭州富邦能源有限公司应当履行义务部分的财产为限。2013 年 12 月，追加了王小华在上海两家公司上海桐琨资产有限公司、上海鑫准实业有限公司为本案的被执行人。截止 2013 年 12 月 31 日，已挽回经济损失 1010 万元。目前已对查封何娟娣拥有的 6 套房产及土地，查封杭州天道能源有限公司 6 套房产及土地进行了评估，评估价格为 2092 万元，目前正在启动拍卖程序。	上述事项已于 2012 年 6 月 25 日、2012 年 7 月 13 日在上海证券交易所网站公司并刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上。具体内容详见公告：临 2012-37、临 2012-39。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2013 年 7 月 20 日，公司七届十二次董事会审议通过了关于吸收合并兴山县兴营矿产有限公司和吸收合并湖北宜昌磷化工业集团有限公司的议案。公司将对全资子公司兴山县兴营矿产有限公司和湖北宜昌磷化工业集团有限公司实施整体吸收合并。	上述事项已于 2013 年 7 月 23 日在上海证券交易所网站公司并刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上。具体内容详见公告：临 2013-42。
2013 年 10 月 8 日，公司收购 DequestAG 持有湖北富兴化工有限公司 55% 的股权，本次收购后湖北富兴化工有限公司成为公司全资子公司。	上述事项已于 2013 年 10 月 9 日在上海证券交易所网站公司并刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上。具体内容详见公告：临 2013-59。
2013 年 9 月 4 日，公司召开七届十三次董事会，同意全	上述事项已于 2013 年 10 月 17 日在上海证券

资子公司保康楚烽化工有限责任公司参与竞买控股股东宜昌兴发集团有限责任公司持有的湖北三恩硅材料开发有限公司 70% 的国有股权。	交易所网站公司并刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上。具体内容详见公告：临 2013-60。
2013 年 3 月 30 日，保康楚烽化工有限责任公司与兴山县水电专业公司签署《附生效条件的襄阳兴发化工有限公司股权转让合同》，保康楚烽化工有限责任公司拟收购兴山县水电专业公司所持襄阳兴发化工有限公司 49% 股权。	上述事项已于 2013 年 12 月 12 日在上海证券交易所网站公司并刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上。具体内容详见公告：临 2013-68。

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司七届九次董事会和 2012 年年度股东大会审议通过了关于预计 2013 年日常关联交易的议案。	上述事项已于 2013 年 4 月 2 日在上海证券交易所网站公司并刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上。具体内容详见公告：临 2013-16、临 2013-24。
公司七届十三次董事会和 2013 年第二次临时股东大会审议通过了关于补充调整 2013 年日常关联交易的议案。	上述事项已于 2013 年 9 月 5 日在上海证券交易所网站公司并刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上。具体内容详见公告：临 2013-55、临 2013-58。

2、 临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	关联交易结算方式	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
河南兴发昊利达肥业有限公司	其他关联人	销售商品	肥料	市场价		14,235.58	现金或转账	交易价格与市场价格不存在较大差异
浙江金帆达生化股份有限公司	其他关联人	购买商品	草甘膦	市场价		6,159.29	现金或转账	交易价格与市场价格不存在较大差异
浙江金帆达进出口贸易有限公司	其他关联人	购买商品	草甘膦	市场价		45,429.73	现金或转账	交易价格与市场价格不存在较大差异
杭州帆立驰贸易有限公司	其他关联人	购买商品	草甘膦、草甘膦颗粒剂	市场价		8,302.65	现金或转账	交易价格与市场价格不存在较大差异
河南兴发昊利达肥业有限公司	其他关联人	购买商品	复合肥、尿素	市场价		1,454.04	现金或转账	交易价格与市场价格不存在较大差异
合计				/	/	75,581.29	/	/

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2013年9月4日,公司召开七届十三次董事会,同意全资子公司保康楚烽化工有限责任公司参与竞买控股股东宜昌兴发集团有限责任公司持有的湖北三恩硅材料开发有限公司70%的国有股权。	上述事项已于2013年10月17日在上海证券交易所网站公司并刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上。具体内容详见公告:临2013-60。
2013年3月30日,保康楚烽化工有限责任公司与兴山县水电专业公司签署《附生效条件的襄阳兴发化工有限公司股权转让合同》,保康楚烽化工有限责任公司拟收购兴山县水电专业公司所持襄阳兴发化工有限公司49%股权。	上述事项已于2013年12月12日在上海证券交易所网站公司并刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上。具体内容详见公告:临2013-68。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2013年1月4日,公司七届七次董事会审议通过了关于与宜昌兴发集团有限责任公司和中建材信息技术有限公司签订SAP软件产品使用付款协议暨关联交易的议案,同意公司与宜昌兴发集团和中建材公司签订SAP软件产品使用付款协议,由宜昌兴发集团和我公司按照公平合理的原则支付软件许可费用6776827元。	上述事项已于2013年1月5日在上海证券交易所网站公司并刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上。具体内容详见公告:临2013-05。

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

本年度公司无托管事项。

2、 承包情况

本年度公司无承包事项。

3、 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
宜昌兴发集团有限责任公司	本公司	办公楼	480	2013年1月1日	2013年12月31日		市场原则		是	母公司

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	重庆发冠化工有限公司	3,000	2013年1月10日	2013年1月10日	2014年1月9日	连带责任担保	否	否		是	否	合营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	重庆发冠化工有限公司	2,000	2013年4月12日	2013年4月12日	2014年4月10日	连带责任担保	否	否		是	否	合营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	上海福三电材有限公司	1,500	2013年8月5日	2013年8月5日	2014年6月23日	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
湖北兴瑞化工有限公司	控股子公司	云阳化盐有限公司	5,600	2012年6月1日	2012年6月1日	2020年5月22日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
湖北兴瑞化工有限公司	控股子公司	云阳化盐有限公司	4,235	2012年4月18日	2012年4月18日	2018年8月17日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
宜都兴发化工有限公司	全资子公司	湖北福蓝化工有限公司	7,500	2013年7月1日	2013年7月1日	2018年6月30日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	河南兴发利达化肥有限公司	4,000	2013年8月13日	2013年8月13日	2014年8月13日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)								18,000					
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)								19,580.11					
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								105,790					
报告期末对子公司担保余额合计 (B)								187,192.37					
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)													
担保总额 (A+B)								206,772.48					
担保总额占公司净资产的比例(%)								61.22					
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)								166,125.7					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								37,895.37					
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								204,021.07					

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	股份限售	宜昌兴发集团有限责任公司	在公司 2012 年非公开发行时承诺：认购的股份锁定期为 36 个月。	2010 年 4 月 21 日-2013 年 4 月 22 日	是	是
	股份限售	宜昌兴发集团有限责任公司	在公司 2012 年非公开发行时承诺：认购的股份锁定期为 36 个月。	2012 年 12 月 31 日-2015 年 12 月 31 日	是	是
	解决同业竞争	宜昌兴发集团有限责任公司	1、我公司及其全资、控股的企业如获得与你公司相同或相似经营业务的资产，我公司积极将该资产转让给你公司。2、我公司及其全资、控股的企业不自营任何对公司经营及拟经营业务构成直接竞争的同类项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资与公司经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对你公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。3、我公司将依法诚信地履行股东的义务，不会利用股东地位损害你公司和你公司其他股东的利益，也不会采取任何行动以促使公司股东大会、董事会作出侵犯你公司及其他股东合法权益的决议。	长期有效	是	是

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	14

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）	25
保荐人	长江证券承销保荐有限公司	

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	75,594,627	17.36				-5,684,627	-5,684,627	69,910,000	16.06
1、国家持股									
2、国有法人持股	34,197,453	7.85				-5,684,627	-5,684,627	28,512,826	6.55
3、其他内资持股	41,397,174	9.51						41,397,174	9.51
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	359,795,400	82.64				5,684,627	5,684,627	365,480,027	83.94
1、人民币普通股	359,795,400	82.64				5,684,627	5,684,627	365,480,027	83.94
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	435,390,027	100				0	0	435,390,027	100

2、 股份变动情况说明

2013 年 4 月 22 日，宜昌兴发集团有限责任公司认购公司 2010 年非公开发行有限售条件的 5684627 股股票，限售期结束，可上市流通。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
宜昌兴发集团有限责任公司	34,197,453	5,684,627	0	28,512,826	在公司 2010 年非公开发行时承诺：认购的股份锁定期为 36 个月。	2013 年 4 月 22 日
合计	34,197,453	5,684,627	0	28,512,826	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2012 年 12 月 31 日	19.11	28,512,826	2015 年 12 月 31 日	28,512,826	
人民币普通股	2012 年 12 月 31 日	19.11	41,397,174	2014 年 1 月 3 日	41,397,174	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2012 年 2 月 16 日	6.3	3,000,000	2012 年 3 月 2 日	3,000,000	
公司债	2012 年 2 月 16 日	7.3	5,000,000	2012 年 3 月 2 日	5,000,000	
其他衍生证券						
短期融资券	2011 年 1 月 19 日	4.8	2,000,000	2011 年 1 月 20 日	2,000,000	
短期融资券	2011 年 6 月 21 日	5.68	2,000,000	2011 年 6 月 22 日	2,000,000	
短期融资券	2012 年 7 月 24 日	4.67	2,000,000	2012 年 7 月 26 日	2,000,000	

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		39,981		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		39,501	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
宜昌兴发集团有限责任公司	国有法人	24.41	106,292,720		28,512,826	质押	53,100,000
兴山县水电专业公司	国有法人	4.06	17,661,631			质押	8,800,000
武汉盛和源矿产有限公司	未知	3.61	15,698,587		15,698,587	未知	
华安基金公司—工行—华融·华安基金1号权益投资单一资金信托	未知	3.61	15,698,587		15,698,587	未知	
宜昌市夷陵国有资产经营有限公司	国有法人	2.43	10,600,000			未知	
中国农业银行—富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金	未知	2.41	10,505,227			未知	
平安大华基金公司—平安—平安信托—平安财富创赢一期9号集合资金信托	未知	2.30	10,000,000		10,000,000	未知	
中信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	2.00	8,700,000			未知	
全国社保基金—零九组合	未知	1.10	4,799,942			未知	
江苏中金鼎信投资担保有限责任公司	未知	0.99	4,300,000			未知	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量				
宜昌兴发集团有限责任公司	77,779,894		人民币普通股				
兴山县水电专业公司	17,661,631		人民币普通股				
宜昌市夷陵国有资产经营有限公司	10,600,000		人民币普通股				
中国农业银行—富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金	10,505,227		人民币普通股				
中信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	8,700,000		人民币普通股				
全国社保基金—零九组合	4,799,942		人民币普通股				
江苏中金鼎信投资担保有限责任公司	4,300,000		人民币普通股				
中国农业银行—富兰克林国海深化价值股票型证	4,088,640		人民币普通股				

券投资基金		
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	4,054,262	人民币普通股
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	3,821,689	人民币普通股

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宜昌兴发集团有限责任公司	28,512,826	2015年12月31日	28,512,826	自非公开发行结束之日起36个月内不得转让。
2	武汉盛和源矿产有限公司	15,698,587	2014年1月3日	15,698,587	自非公开发行结束之日起12个月内不得转让。
3	华安基金公司—工行—华融·华安基金1号权益投资单一资金信托	15,698,587	2014年1月3日	15,698,587	自非公开发行结束之日起12个月内不得转让。
4	平安大华基金公司—平安—平安信托—平安财富创赢一期9号集合资金信托	10,000,000	2014年1月3日	10,000,000	自非公开发行结束之日起12个月内不得转让。

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位:元 币种:人民币

名称	宜昌兴发集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	李国璋
成立日期	1999年12月29日
组织机构代码	71463710-X
注册资本	500,000,000
主要经营业务	国有资本营运、产权交易(限于兴山县人民政府授权范围内的国有资产)
经营成果	宜昌兴发集团有限责任公司(合并)2013年实现主营业务收入211.45亿元,净利润1.97亿元(未经审计)。
财务状况	截止2013年12月31日,宜昌兴发集团有限责任公司(合并)总资产193.40亿元,净资产58.70亿元,负债134.70亿元(未经审计)。
现金流和未来发展战略	2013年经营活动产生的现金流量3.08亿元;投资活动产生的现金流量-11.83亿元;筹资活动产生的现金流量0.91亿元(未经审计)。作为国有资本营运平台,控股股东宜昌兴发集团有限责任公司近年来不断将优质的磷矿等资源注入上市公司,规避同业竞争,支持上市公司做大做强。未来宜昌兴发集团有限责任公司将重点整合兴山、

	神农架等区域旅游资源，大力发展旅游产业；同时积极拓展金融、贸易业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内控股股东不存在参股其他境内外上市公司股权的情况。

(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	兴山县国资局
单位负责人或法定代表人	杨四龙
主要经营业务	国有资产管理

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
李国璋	董事长	男	48	2012年5月4日	2015年5月4日	30,059	30,059	0		61.49	
舒龙	董事 总经理	男	50	2012年5月4日	2015年5月4日	21,800	21,800	0		49.87	
孙卫东	副 董 事 长	男	45	2012年5月4日	2015年5月4日	20,000	20,000	0		48.74	
熊涛	董 事 常 务 副 总 经 理	男	46	2012年5月4日	2015年5月4日	30,000	30,000	0		54.79	
易行国	董事	男	50	2012年5月4日	2015年5月4日	11,800	11,800	0		6	
陈水文	董事	男	73	2012年5月4日	2015年5月4日					12	
陈旭东	董事	男	68	2012年5月4日	2015年5月4日					12	
贡长生	董事	男	70	2012年5月4日	2015年5月4日					12	
高朗	独 立 董 事	男	62	2012年5月4日	2015年5月4日					12	
胡亚益	独 立 董 事	男	59	2012年5月4日	2014年5月4日					12	
陈澄海	独 立 董 事	男	74	2012年5月4日	2014年5月4日					12	
杜哲兴	独 立 董 事	男	72	2012年5月4日	2015年5月4日					12	
汪家乾	独 立 董 事	男	57	2012年5月4日	2015年5月4日					12	
万义成	监 事 会 主 席	男	58	2012年5月4日	2015年5月4日	16,800	16,800	0		38.24	
谈晓华	监事	男	37	2012年5月4日	2015年5月4日					24.2	
彭洪新	监事	男	52	2012年5月4日	2015年5月4日					22	
唐家毅	监事	男	51	2012年5月4日	2015年5月4日	0	3,000	3,000	二级市场购买	14.52	
潘世洪	监事	男	58	2012年5月4日	2015年5月4日					5.12	
胡坤裔	副 总 经 理 兼 总 会 计 师	男	46	2012年5月4日	2015年5月4日	21,800	21,800	0		42.24	
王相森	副 总 经 理	男	46	2012年5月4日	2015年5月4日	16,800	16,800	0		40.36	
袁兵	副 总 经 理	男	46	2012年5月4日	2015年5月4日	25,000	25,000	0		45.80	

杨铁军	副 总 经 理	男	46	2012年5月4日	2015年5月4日	30,000	30,000	0		54.77	
王杰	副 总 经 理	男	41	2012年5月4日	2015年5月4日	25,000	25,000	0		41.17	
周明	副 总 经 理	男	37	2012年5月4日	2015年5月4日					45.10	
程亚利	董 事 会 秘 书	男	32	2013年4月25日	2015年5月4日					19.60	
合计	/	/	/	/	/	249,059	252,059	3,000	/	710.01	

李国璋：男，汉族，1966年9月出生，研究生学历，正高职高级经济师，中共党员，十一届全国人大代表。1984年参加工作，先后在兴山县响龙乡、兴山县高阳镇、兴山县黄粮镇、兴山县经委、兴山县县委、宜昌兴发集团有限责任公司工作，历任乡长、镇长、党委书记、县委常委、董事长、党委书记等职务，现任宜昌兴发集团有限责任公司董事长、党委书记。2006年5月起任本公司董事长。

舒龙：男，汉族，1964年10月出生，研究生学历，正高职高级工程师，中共党员。1982年起先后在兴山县纤维板厂、兴山县化工总厂、宜昌兴发集团有限责任公司、湖北兴发化工集团股份有限公司工作，历任科长、副厂长、副总经理、总经理等职，2006年5月起任本公司董事总经理。

孙卫东：男，汉族，1969年1月出生，研究生学历，高级经济师，中共党员。1987年7月起在兴山县化工总厂、湖北兴发化工集团股份有限公司工作，历任企管部部长、总经理办公室主任、总经理助理、副总经理、董事会秘书等职，2006年5月起任本公司副董事长。

熊涛：男，汉族，1968年5月出生，研究生学历，正高职高级工程师，中共党员。1990年参加工作，先后在湖北宜昌磷化集团公司、国投原宜股份有限公司等工作，先后任经理、副总经理，2007年5月起任公司董事兼宜昌楚磷化工有限公司总经理，2011年10月起任公司董事兼常务副总经理。

易行国：男，汉族，1964年10月出生，本科学历，中共党员。1982年起先后在兴山一中、兴山县公安局、兴山县纪委、兴山县峡口镇政府、兴山县纪委、宜昌兴发集团有限责任公司工作，历任纪委副书记、监察局局长，现任宜昌兴发集团有限责任公司总经理。2009年5月起任本公司董事。

陈水文：男，汉族，1942年10月出生，大学学历，研究员，中共党员。1968年参加工作，先后在兴山县县委、宜昌地委、湖北省财政厅、湖北省人民政府、湖北省支援三峡工程建设委员会、湖北省人大常委会等工作，历任副县长、地委委员、县委书记、地委副书记、厅长兼党组书记、副省长、省人大常委会常委等职务。2008年退休。2012年5月起任本公司董事。

陈旭东：男，汉族，1946年出生，本科毕业，中共党员。1969年起先后在8233部队农场、省委办公厅、省委政策研究室、湖北省国际信托投资公司、省经委工作，历任副科长、科长、副处长、处长、副总经理、副主任、巡视员等职务，2007年退休。2009年3月起任本公司董事。

贡长生：男，汉族，1944 年 12 月出生，教授，中共党员。1969 年起在武汉化工学院工作，历任化工系无机化学教研室主任、校报副主编、图书馆馆长等工作。现任武汉工程大学教授。2009 年 3 月起任本公司董事。

高朗：男，汉族，1952 年 7 月出生，本科学历，香港科技大学商学院 EMBA 毕业，中共党员。先后在北京劳保研究所、中国食品工业开发公司、国家计委、国务院生产办、国家经贸委工作，历任副处长、处长、副司长等职务，2003 年 2 月退休。2009 年 3 月起任本公司独立董事。

胡亚益：男，汉族，1955 年 3 月出生，高级会计师，国际注册内部审计师，中共党员。1993 年起先后在中国长江三峡工程开发总公司和三峡旅游公司从事财务、资产管理、审计等工作，历任资产财务部副主任，审计室副主任等职，现任三峡旅游公司副总经理、财务总监职务。2008 年 4 月起任本公司独立董事。

陈澄海：男，汉族，1941 年 7 月出生，高级工程师，中共党员。1959 年 8 月起参加工作，先后在上海天原化工厂和上海氯碱化工股份有限公司工作，历任技术员、车间主任、研究所所长、副总工程师、厂长、副总经理、财务总监等职。2008 年 4 月起任本公司独立董事。

杜哲兴：男，汉族，1943 年 11 月出生，高级工程师，本科学历，中共党员。1968 年 9 月起参加工作，先后在湖北省机械研究所、湖北省机械工业厅、湖北省经委、湖北省经贸委、湖北省国资委工作，历任技术员、副科长、科长、副处长、处长、副主任、巡视员等职务。2004 年 5 月退休。2009 年 8 月至今担任湖北金环股份有限公司独立董事。2012 年 5 月 4 日起任本公司独立董事。

汪家乾：男，汉族，1957 年 8 月出生，教授，研究生学历，经济师，中共党员。1973 年 5 月起参加工作，先后在远安县人民医院、远安县卫生局、远安县洋坪卫生院、远安县人民法院、宜昌地区中级人民法院、宜昌市中级人民法院工作，历任主任、股长、院长、庭长、副院长等职务。2011 年 5 月退休。2012 年 5 月起任本公司独立董事。

万义成：男，汉族，1956 年 3 月出生，高级经济师。1980 年起先后在兴山县硫铁矿厂、兴山县三峡制漆厂、兴山县化工总厂、湖北兴发化工集团股份有限公司工作，历任副矿长、厂长兼书记、副厂长、副总经理、总经理等职。2006 年 5 月起任本公司监事会主席。

谈晓华：男，汉族，1977 年 7 月出生，本科学历，会计师，注册会计师。1997 年 7 月起先后在宜昌三峡棉纺织有限责任公司、武汉人家商贸有限公司、宜昌兴发集团有限责任公司从事会计工作，历任出纳、主管会计、会计部经理、财务总监、财务部副总经理、财务部总经理、总经理助理等职务，现任襄阳兴发化工有限公司董事长兼总经理。2006 年 5 月起任本公司监事。

彭洪新：男，汉族，1962 年 2 月出生，本科学历。1987 年起先后在兴山县化工总厂、湖北兴发化工集团股份有限公司工作，历任分厂副厂长、厂长、安全环保处处长、生产部副部长等职。现任宜都兴发化工有限公司董事长。2006 年 5 月起任本公司监事。

唐家毅：男，汉族，1963 年 5 月出生，会计师。1980 年起参加工作，先后在兴山县食品公司、兴山县商业局、兴山县饮食服务公司、兴山县审计事务所、宜昌兴发集团有限责任公司工作，历任会计、科长、经理、副所长、委派会计、财务部副部长、资产经营部部长、副总会计师等职，现任湖北兴发化工集团股份有限公司内控部部长。2006 年 5 月起任本公司监事。

潘世洪：男，汉族，1956 年 1 月出生。1982 年起先后在兴山县峡口镇沙砖厂、峡口镇水泥厂、宜昌中宇建材集团、宜昌三峡制漆厂、宜昌兴发集团有限责任公司、湖北兴发化工集团股份有限公司工作，历任财务科长、副厂长、副总经理、委派会计等职，现在湖北兴发化工集团股份有限公司审计部工作。2006 年 5 月起任本公司监事。

胡坤裔：男，汉族，1968 年 11 月出生，研究生学历，高级会计师，注册会计师。1990 年起先后在猴王股份有限公司、华能集团宜昌分公司财务部、湖北兴发化工集团股份有限公司工作，历任资产管理处处长、董事会秘书办公室主任、总会计师等职，2003 年 9 月起至今任本公司副总经理兼总会计师。

王相森：男，汉族，1968 年 11 月出生，本科学历，正高级高级经济师，中共党员。1990 年毕业于湖北大学经济管理专业后，先后在中共兴山县县委党校任教师、副主任，1997 年至 2001 年调县委办公室任科长，2001 年 8 月起任本公司副总经理。

袁兵：男，汉族，1968 年 10 月出生，本科学历，高级工程师，中共党员。1986 年参加工作，先后在兴山县水电专业公司、兴山县天星水电集团、湖北兴发化工集团股份有限公司工作，历任科长、部长、总经理助理等职务，2008 年 7 月起任本公司副总经理。

杨铁军：男，土家族，1968 年 3 月 1 日出生，本科学历，中共党员，高级工程师，1990 年参加工作。先后在湖北宜药集团有限责任公司、宜昌进出口公司、湖北兴发化工集团股份有限公司工作，历任技术员、业务部经理、销售公司经理、总经理助理等职务，2008 年 12 月起任本公司副总经理。

王杰：男，汉族，1973 年 1 月出生，本科学历，高级工程师，中共党员。1991 年 8 月参加工作，先后在兴山县化工总厂、湖北兴发化工集团股份有限公司工作，历任生产技术处处长、白沙河化工厂厂长、化工生产部总经理、总经理助理等职务。2009 年 3 月起任本公司副总经理。

周明：男，汉族，1977 年 1 月出生，本科学历。2000 年 7 月参加工作，一直在湖北兴发化工集团股份有限公司从事财务与销售等工作，历任财务部副部长、财务部部长、总经理助理兼市场部经理、广州分公司经理、宜昌兴发贸易有限公司董事长兼总经理等职务，湖北兴瑞化工有限公司副总经理兼经营部部长，宜昌古老背港务有限公司董事长，2011 年 10 月起任本公司副总经理。

程亚利：男，汉族，1982 年 9 月，大学本科学历，毕业于中南财经政法大学法律和会计专业，中共党员。2006 年 7 月起先后在湖北兴发化工集团股份有限公司总经办、董秘办工作，先后

任本公司董事会秘书办公室主任、证券事务代表。2009 年 6 月取得上海证券交易所上市公司董事会秘书资格培训合格证书。2013 年 4 月起任公司董事会秘书。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李国璋	宜昌兴发集团有限责任公司	董事长		
易行国	宜昌兴发集团有限责任公司	总经理		

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
胡亚益	三峡旅游公司	副总经理、财务总监		
贡长生	武汉工程大学	教授		

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》的有关规定，公司高级管理人员的报酬由董事会审议通过后兑现，公司董事、监事的年度报酬由股东大会决定
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事报酬依据 2012 年度股东大会决议决定，2013 年度高级管理人员报酬依据公司七届九次董事会决议通过的公司高级管理人员薪酬方案确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事会提名薪酬及考核委员对 2013 年度高管人员工作完成情况进行考核，并据此确定公司高管人员的考核工资、效益薪酬以及奖励薪酬

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孙卫东	董事会秘书	离任	工作安排需要
程亚利	董事会秘书	聘任	工作安排需要

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

截止 2013 年 12 月 31 日，公司拥有技术团队 715 人，同比增长 27%；其中总工程师 5 人，副总工程师 31 人、主任工程师 72 人、副主任工程师 130 人、工程师 124 人、助理工程师 353 人。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

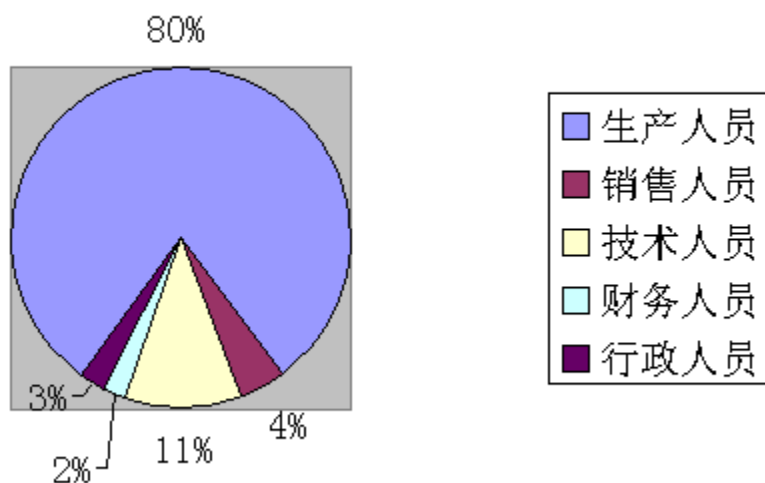
母公司在职员工的数量	2,653
主要子公司在职员工的数量	3,674

在职员工的数量合计	6,327
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,052
销售人员	267
技术人员	715
财务人员	130
行政人员	163
合计	6,327
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科以下	4,951
本科	1,270
硕士	106
合计	6,327

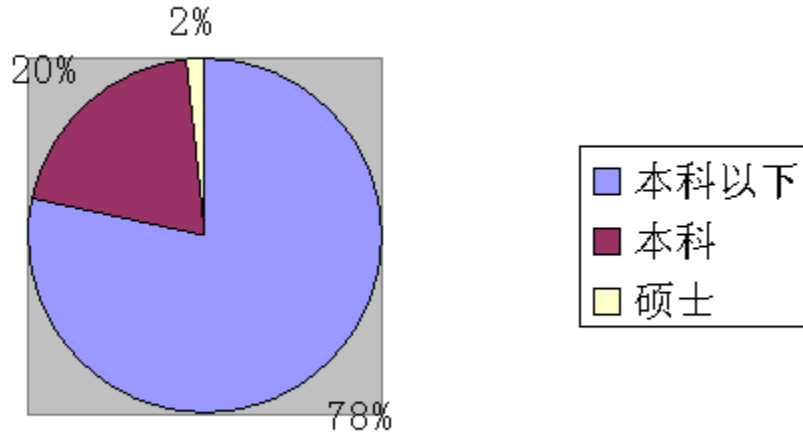
(二) 培训计划

公司年初根据各个单位报送的培训计划，统一安排和制定公司年度培训计划，由人力资源部协调管理，培训范围分为公司总体培训、少数部门集中培训和各个单位内部培训。同时公司针对新员工的入职开展安全教育和新员工入职等培训，提高新入职人员职业素养，帮助其尽快适应工作环境，实现职业生涯目标。

(三) 专业构成统计图：



(四) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所的有关要求，建立健全并严格执行内部控制制度，加强内幕信息管理，强化信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，切实维护公司及全体股东利益，公司治理水平和运行质量不断提高。公司治理状况与《上市公司治理准则》的要求不存在差异，具体情况如下：

（1）股东与股东大会：公司能够根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召开股东大会，股东大会的会议提案、议事程序、会议表决严格按照相关规定要求执行，在审议有关关联交易的议案时，关联股东回避表决，确保关联交易公平合理。股东大会决议符合法律法规的规定和全体股东特别是中小股东的合法权益。

（2）董事与董事会：公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，每位独立董事均严格遵守该制度，并能认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。公司董事会下设审计委员会、战略发展委员会、提名薪酬及考核委员会三个专业委员会，均由独立董事任主任，并下设办公室开展日常工作，制定了委员会工作细则，在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。

（3）监事与监事会：公司监事会严格执行《公司法》《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并对公司的重大事项提出了科学合理的建议。

（4）控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东在人员、资产、财务、组织机构和经营业务相互独立。公司建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。

（5）关于信息披露与透明度：公司根据《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理办法》的相关规定真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，公司通过上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。同时公司还制定并及时修改了《内幕信息知情人登记备案制度》。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况

（6）关于绩效评价和激励约束机制：公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准与

激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 4 月 22 日	1、关于 2012 年度董事会工作报告的议案；2、关于 2012 年度监事会工作报告的议案；3、关于 2012 年度财务决算报告的议案；4、关于 2013 年度董事津贴的议案；5、关于 2013 年度监事津贴的议案；6、关于 2012 年度独立董事述职报告的议案；7、关于 2012 年度利润分配预案的议案；8、关于续聘 2013 年度审计机构及其报酬的议案；9、关于 2013 年申请银行授信额度的议案；10、关于为控股子公司及合营公司提供担保额度的议案；11、关于预计 2013 年关联交易的议案；12、关于部分修改《公司章程》的议案。	所有议案均审议通过	http://www.sse.com.cn	2013 年 4 月 23 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 7 月 19 日	1、关于申请发行中期票据的议案；2、关于申请发行私募债(非公开定向债务融资)的议案；3、关于为子公司襄阳兴发化工有限公司贷款提供担保的议案。	所有议案均审议通过	http://www.sse.com.cn	2013 年 7 月 20 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 9 月 27 日	1、关于为河南兴发昊利达肥业有限公司贷款提供担保的议案；2、关于补充调整 2013 年日常关联交易的议案。	所有议案均审议通过	http://www.sse.com.cn	2013 年 9 月 28 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李国璋	否	8	8	5	0	0	否	1
舒龙	否	8	8	5	0	0	否	2
孙卫东	否	8	8	5	0	0	否	3
熊涛	否	8	8	5	0	0	否	1
易行国	否	8	7	5	1	0	否	1
陈水文	否	8	8	5	0	0	否	2
陈旭东	否	8	7	5	1	0	否	1
贡长生	否	8	8	5	0	0	否	1
高朗	是	8	8	5	0	0	否	1
胡亚益	是	8	8	5	0	0	否	1
陈澄海	是	8	8	5	0	0	否	1
杜哲兴	是	8	8	5	0	0	否	1
汪家乾	是	8	8	5	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会战略发展委员会、提名薪酬及考核委员会和审计委员会根据《公司章程》、《董事会战略发展委员会实施细则》、《董事会提名薪酬及考核委员会实施细则》和《董事会审计委员会实施细则》的规定履行工作职责，对公司投资计划、对外投资方案、薪酬考核方案、内控工作安排以及年报工作安排提出了相关的建设性建议和意见，主要包括：

一是狠抓重点园区生产经营。2014 年，重点园区经营管理是公司减亏增效的重要抓手。要狠抓重点园区减亏增效，继续围绕园区产业链发展下功夫，探索和挖掘可利用的富余资源，实现产业链横向纵向发展。

二是强化安全环保管理。安全环保是决定公司生死存亡的生命线，要坚持不懈地抓好安全环保管理工作，加大安全环保投入力度，落实安全环保治理措施，严防安全环保管理漏洞，确保全年无重大安全环保事故发生。

三是大力推进科技创新。要持续加大研发投入，加快技术研发进度，深入开展与高校、科研院所间的交流合作，力争在关键领域和关键技术上取得重大突破，为公司产业结构调整提供技术支撑。

四是推动公司稳健发展。要严格把控投资节奏，有序推动重点项目建设，积极开发一批附加值高的新项目。另外要努力提升贸易业务质量，严格控制贸易业务风险。

五是提升公司治理能力。要严格依法治企，全面规范公司行为，加强内控体系建设，强化财务管理，提高资金使用效率，提升管理效益。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司建立公正、透明、责权利相制衡的激励约束管理机制及科学规范、公平合理的绩效考评体系。高级管理人员的聘任严格按照有关法律法规、《公司章程》和董事会提名薪

酬及考核委员会实施细则的规定进行，按照《高级管理人员年度薪酬考核方案》合理确定公司高级管理人员的基本薪酬、绩效薪酬和奖励薪酬。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司建立了年报信息披露重大差错责任追究制度，不断增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，进一步提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司未出现年报披露重大差错更正情况及重大遗漏信息补充情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师倪俊、宋丽君审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审计报告

勤信审字【2014】第 1556 号

湖北兴发化工集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北兴发化工集团股份有限公司（以下简称“兴发集团”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2013 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

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

（二）注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）审计意见

我们认为，兴发集团财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兴发集团 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一四年四月十二日

中国注册会计师：倪俊

中国注册会计师：宋丽君

二、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:湖北兴发化工集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五.1	783,223,166.16	1,724,498,117.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五.2	618,335,011.17	375,107,470.36
应收账款	五.3	558,875,740.64	416,120,461.24
预付款项	五.4	198,679,945.63	356,752,018.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五.5	109,898,528.04	118,061,527.75
买入返售金融资产			
存货	五.6	924,883,815.48	885,227,974.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五.7	186,478,766.77	36,504,456.37
流动资产合计		3,380,374,973.89	3,912,272,026.31
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五.9	498,329,822.88	413,269,983.96
投资性房地产			
固定资产	五.10	7,440,022,007.11	5,120,069,453.48
在建工程	五.11	1,878,454,795.47	2,628,236,269.38
工程物资	五.12	10,071,859.74	26,791,576.22
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五.13	1,444,923,622.44	1,424,054,163.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五.14	18,544,559.43	20,342,250.61
递延所得税资产	五.15	17,309,673.25	30,653,902.55
其他非流动资产	五.17	357,555,076.35	247,947,885.91

非流动资产合计		11,665,211,416.67	9,911,365,486.03
资产总计		15,045,586,390.56	13,823,637,512.34
流动负债：			
短期借款	五.18	3,410,722,585.03	2,187,716,399.21
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五.19	53,162,600.00	85,000,000.00
应付账款	五.20	1,003,662,411.61	685,273,094.52
预收款项	五.21	492,019,597.66	165,968,033.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五.22	55,015,591.97	63,402,589.13
应交税费	五.23	59,350,020.18	93,161,881.66
应付利息	五.24	51,770,396.51	50,609,274.82
应付股利	五.25	1,685,999.90	1,685,999.90
其他应付款	五.26	177,122,585.02	201,577,777.97
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债	五.27	1,249,153,569.65	1,040,473,595.65
其他流动负债	五.28		204,099,222.22
流动负债合计		6,553,665,357.53	4,778,967,868.30
非流动负债：			
长期借款	五.29	2,844,992,977.63	3,196,977,881.15
应付债券	五.30	794,449,722.24	791,762,916.68
长期应付款	五.31	45,490,099.00	41,860,106.00
专项应付款	五.32	227,084,000.00	164,310,044.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五.33	307,119,388.15	303,375,712.52
非流动负债合计		4,219,136,187.02	4,498,286,660.35
负债合计		10,772,801,544.55	9,277,254,528.65
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	五.34	435,390,027.00	435,390,027.00
资本公积	五.35	1,887,349,266.94	1,868,463,012.68
减：库存股			
专项储备	五.36	12,596,538.28	9,606,745.46
盈余公积	五.37	175,161,119.10	158,952,277.01
一般风险准备			
未分配利润	五.38	867,805,717.12	953,870,771.48

外币报表折算差额		-760,389.72	-437,854.07
归属于母公司所有者 权益合计		3,377,542,278.72	3,425,844,979.56
少数股东权益		895,242,567.29	1,120,538,004.13
所有者权益合计		4,272,784,846.01	4,546,382,983.69
负债和所有者权益 总计		15,045,586,390.56	13,823,637,512.34

法定代表人：李国璋

主管会计工作负责人：胡坤裔

会计机构负责人：王琛

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		307,949,053.17	1,452,606,237.63
交易性金融资产			
应收票据		178,583,870.49	55,447,097.64
应收账款	六.1	212,812,799.49	207,683,458.49
预付款项		1,306,857.32	264,816,127.94
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六.2	1,122,590,532.50	1,371,528,848.18
存货		131,235,068.72	186,030,186.05
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		29,261,974.56	
流动资产合计		1,983,740,156.25	3,538,111,955.93
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六.3	3,405,737,670.43	2,244,718,965.68
投资性房地产			
固定资产		1,786,863,668.31	1,399,620,980.05
在建工程		765,470,193.92	50,506,832.60
工程物资		6,736,518.50	383,217.57
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		143,944,997.39	55,645,798.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		355,617.29	

递延所得税资产		4,565,665.58	5,957,695.85
其他非流动资产		40,000,000.00	24,000,000.00
非流动资产合计		6,153,674,331.42	3,780,833,489.81
资产总计		8,137,414,487.67	7,318,945,445.74
流动负债:			
短期借款		1,622,717,238.36	1,179,138,972.50
交易性金融负债			
应付票据		140,000,000.00	85,000,000.00
应付账款		283,456,255.55	167,721,274.21
预收款项		20,979,966.60	8,668,403.08
应付职工薪酬		28,024,191.41	30,011,205.42
应交税费		6,256,837.38	8,010,393.88
应付利息		49,398,333.36	49,398,333.34
应付股利		1,685,999.90	1,685,999.90
其他应付款		438,619,548.98	417,124,325.92
一年内到期的非流动 负债		530,060,000.00	494,840,617.17
其他流动负债			204,099,222.22
流动负债合计		3,121,198,371.54	2,645,698,747.64
非流动负债:			
长期借款		1,032,770,617.17	802,000,000.00
应付债券		794,449,722.24	791,762,916.68
长期应付款		21,253,077.00	
专项应付款		45,094,000.00	6,300,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		14,703,333.39	2,900,000.00
非流动负债合计		1,908,270,749.80	1,602,962,916.68
负债合计		5,029,469,121.34	4,248,661,664.32
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		435,390,027.00	435,390,027.00
资本公积		1,819,384,136.15	1,814,884,136.15
减：库存股			
专项储备		2,825,787.86	1,135,615.71
盈余公积		174,306,638.29	158,097,796.20
一般风险准备			
未分配利润		676,038,777.03	660,776,206.36
所有者权益（或股东权益） 合计		3,107,945,366.33	3,070,283,781.42
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		8,137,414,487.67	7,318,945,445.74

法定代表人：李国璋

主管会计工作负责人：胡坤裔

会计机构负责人：王琛

合并利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		10,934,404,966.48	9,620,064,381.83
其中: 营业收入	五.39	10,934,404,966.48	9,620,064,381.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,990,320,450.76	9,302,024,657.04
其中: 营业成本	五.39	9,836,431,245.90	8,397,821,425.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五.40	112,472,007.57	93,651,922.36
销售费用	五.41	279,035,890.15	175,820,619.74
管理费用	五.42	226,632,626.80	237,298,730.99
财务费用	五.43	503,788,681.91	364,932,807.34
资产减值损失	五.44	31,959,998.43	32,499,151.35
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)	五.45	154,561,311.50	72,730,126.61
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		142,184,480.64	58,087,850.89
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		98,645,827.22	390,769,851.40
加: 营业外收入	五.46	49,798,137.53	22,724,485.11
减: 营业外支出	五.47	12,179,956.00	33,139,255.26
其中: 非流动资产处置损失		2,618,878.87	8,504,112.08
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		136,264,008.75	380,355,081.25
减: 所得税费用	五.48	55,759,676.61	72,313,441.76
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		80,504,332.14	308,041,639.49
归属于母公司所有者的净利润		60,760,795.83	286,458,228.91
少数股东损益		19,743,536.31	21,583,410.58
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	五.49	0.14	0.78
(二) 稀释每股收益	五.49	0.14	0.78
七、其他综合收益	五.50	-323,998.30	-100,976.29

八、综合收益总额		80,180,333.84	307,940,663.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		60,438,260.18	286,404,004.34
归属于少数股东的综合收益总额		19,742,073.66	21,536,658.86

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：2,217,284.64 元。

法定代表人：李国璋

主管会计工作负责人：胡坤裔

会计机构负责人：王琛

母公司利润表
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	六.4	2,527,467,250.00	2,916,104,241.40
减：营业成本	六.4	1,957,194,199.31	2,344,687,349.74
营业税金及附加		53,218,100.61	28,683,843.90
销售费用		128,014,036.63	106,548,865.36
管理费用		133,909,167.67	142,132,658.31
财务费用		233,428,632.01	195,073,215.52
资产减值损失		-2,182,585.10	8,343,042.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	六.5	149,860,126.07	127,678,217.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,976,113.28	263,199.92
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		173,745,824.94	218,313,483.30
加：营业外收入		6,702,978.80	5,217,886.49
减：营业外支出		6,671,986.80	8,633,258.96
其中：非流动资产处置损失		1,851,180.48	439,668.92
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		173,776,816.94	214,898,110.83
减：所得税费用		11,688,396.08	13,254,850.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		162,088,420.86	201,643,259.99
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		162,088,420.86	201,643,259.99

法定代表人：李国璋

主管会计工作负责人：胡坤裔

会计机构负责人：王琛

合并现金流量表
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,411,667,148.80	8,192,845,234.83
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		10,904,861.71	4,130,774.18
收到其他与经营活动有关的现金	五.51	76,159,499.56	48,772,934.57
经营活动现金流入小计		10,498,731,510.07	8,245,748,943.58
购买商品、接受劳务支付的现金		9,127,035,615.44	6,864,260,683.29
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		381,235,267.56	291,307,532.42
支付的各项税费		492,091,471.12	418,093,649.76
支付其他与经营活动有关的现金	五.52	271,564,271.56	256,402,316.47
经营活动现金流出小计		10,271,926,625.68	7,830,064,181.94

经营活动产生的现金流量净额		226,804,884.39	415,684,761.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,006,780.12	
取得投资收益收到的现金		132,456,088.82	657,080.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,218,000.00	823,400.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			26,528,856.82
收到其他与投资活动有关的现金	五.53	78,289,501.93	253,283,590.08
投资活动现金流入小计		230,970,370.87	281,292,927.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,295,625,166.18	2,877,331,305.26
投资支付的现金		80,488,750.00	95,339,837.68
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		7,239,778.60	329,748,243.37
支付其他与投资活动有关的现金	五.54	63,750,000.00	268,700,000.00
投资活动现金流出小计		1,447,103,694.78	3,571,119,386.31
投资活动产生的现金流量净额		-1,216,133,323.91	-3,289,826,458.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,100,000.00	1,598,828,207.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,100,000.00	309,644,107.00
取得借款收到的现金		6,470,108,036.58	5,502,176,384.40
发行债券收到的现金			789,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五.55	43,910,000.00	281,418,055.00
筹资活动现金流入小计		6,520,118,036.58	8,171,822,646.40
偿还债务支付的现金		5,893,941,710.65	3,622,848,059.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		673,388,874.09	386,895,853.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		968,945.47	
支付其他与筹资活动	五.56	39,900,000.00	

有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,607,230,584.74	4,009,743,912.57
筹资活动产生的现金流量净额		-87,112,548.16	4,162,078,733.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		103,436.09	-427,691.19
五、现金及现金等价物净增加额		-1,076,337,551.59	1,287,509,345.91
加：期初现金及现金等价物余额		1,706,498,117.75	418,988,771.84
六、期末现金及现金等价物余额		630,160,566.16	1,706,498,117.75

法定代表人：李国璋

主管会计工作负责人：胡坤裔

会计机构负责人：王琛

母公司现金流量表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,744,127,686.21	3,136,132,715.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		46,633,806.50	331,151,045.35
经营活动现金流入小计		2,790,761,492.71	3,467,283,760.98
购买商品、接受劳务支付的现金		1,922,172,756.20	2,725,734,791.50
支付给职工以及为职工支付的现金		165,997,358.69	158,392,574.51
支付的各项税费		267,992,063.91	174,529,571.55
支付其他与经营活动有关的现金		196,686,013.48	151,864,626.55
经营活动现金流出小计		2,552,848,192.28	3,210,521,564.11
经营活动产生的现金流量净额		237,913,300.43	256,762,196.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,006,780.12	26,548,880.00
取得投资收益收到的现金		125,922,718.28	118,320,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,000.00	19,000.00

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		7,933,956.00	3,000,000.00
投资活动现金流入小计		134,906,454.40	147,887,880.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		338,956,844.73	115,589,370.49
投资支付的现金		886,803,480.00	935,636,614.68
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		265,223,347.65	573,019,805.63
投资活动现金流出小计		1,490,983,672.38	1,624,245,790.80
投资活动产生的现金流量净额		-1,356,077,217.98	-1,476,357,910.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,289,184,100.00
取得借款收到的现金		3,574,806,083.24	2,967,242,954.30
发行债券收到的现金			789,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			6,048,055.00
筹资活动现金流入小计		3,574,806,083.24	5,051,875,109.30
偿还债务支付的现金		3,321,909,635.39	2,401,322,226.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		394,389,714.76	230,860,474.68
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,716,299,350.15	2,632,182,701.61
筹资活动产生的现金流量净额		-141,493,266.91	2,419,692,407.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			89,048.78
五、现金及现金等价物净增加额		-1,259,657,184.46	1,200,185,742.54
加：期初现金及现金等价物余额		1,452,606,237.63	252,420,495.09
六、期末现金及现金等价物余额		192,949,053.17	1,452,606,237.63

法定代表人：李国璋

主管会计工作负责人：胡坤裔

会计机构负责人：王琛

合并所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	435,390,027.00	1,868,463,012.68		9,606,745.46	158,952,277.01		953,870,771.48	-437,854.07	1,120,538,004.13	4,546,382,983.69
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	435,390,027.00	1,868,463,012.68		9,606,745.46	158,952,277.01		953,870,771.48	-437,854.07	1,120,538,004.13	4,546,382,983.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		18,886,254.26		2,989,792.82	16,208,842.09		-86,065,054.36	-322,535.65	-225,295,436.84	-273,598,137.68
（一）净利润							60,760,795.83		19,743,536.31	80,504,332.14
（二）其他综合收益								-322,535.65	-1,462.65	-323,998.30
上述（一）和（二）小计							60,760,795.83	-322,535.65	19,742,073.66	80,180,333.84
（三）所有者投入和减少资本		18,886,254.26							6,900,000.00	25,786,254.26
1. 所有者投入资本									6,900,000.00	6,900,000.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		18,886,254.26							18,886,254.26
(四)利润分配					16,208,842.09	-146,825,850.19		-968,945.47	-131,585,953.57
1. 提取盈余公积					16,208,842.09	-16,208,842.09			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-130,617,008.10		-968,945.47	-131,585,953.57
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转								-250,859,541.24	-250,859,541.24
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他								-250,859,541.24	-250,859,541.24
(六)专项储备				2,989,792.82				-109,023.79	2,880,769.03
1. 本期提取				28,812,270.27				3,737,073.64	32,549,343.91
2. 本期使用				25,822,477.45				3,846,097.43	29,668,574.88
(七)其他									
四、本期期末余额	435,390,027.00	1,887,349,266.94		12,596,538.28	175,161,119.10	867,805,717.12	-760,389.72	895,242,567.29	4,272,784,846.01

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	365,480,027.00	624,752,068.26		11,149,753.51	139,249,674.04		758,911,122.06	-383,629.50	610,118,603.11	2,509,277,618.48
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		5,603,789.42					1,300,028.88		1,084,214.76	7,988,033.06
二、本年初余额	365,480,027.00	630,355,857.68		11,149,753.51	139,249,674.04		760,211,150.94	-383,629.50	611,202,817.87	2,517,265,651.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	69,910,000.00	1,238,107,155.00		-1,543,008.05	19,702,602.97		193,659,620.54	-54,224.57	509,335,186.26	2,029,117,332.15
（一）净利润							286,458,228.91		21,583,410.58	308,041,639.49
（二）其他综合收益								-54,224.57	-46,751.72	-100,976.29
上述（一）和（二）小计							286,458,228.91	-54,224.57	21,536,658.86	307,940,663.20
（三）所有者投入和减少资本	69,910,000.00	1,238,107,155.00							488,034,484.91	1,796,051,639.91
1. 所有者投入资本	69,910,000.00	1,219,274,100.00							475,449,484.91	1,764,633,584.91
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		18,833,055.00							12,585,000.00	31,418,055.00
（四）利润分配					19,702,602.97		-92,798,608.37			-73,096,005.40

1. 提取盈余公积					19,702,602.97		-19,702,602.97			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-73,096,005.40			-73,096,005.40
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				-1,543,008.05					-235,957.51	-1,778,965.56
1. 本期提取				26,425,926.08					4,134,597.39	30,560,523.47
2. 本期使用				27,968,934.13					4,370,554.90	32,339,489.03
(七) 其他										
四、本期期末余额	435,390,027.00	1,868,463,012.68		9,606,745.46	158,952,277.01		953,870,771.48	-437,854.07	1,120,538,004.13	4,546,382,983.69

法定代表人：李国璋

主管会计工作负责人：胡坤裔

会计机构负责人：王琛

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	435,390,027.00	1,814,884,136.15		1,135,615.71	158,097,796.20		660,776,206.36	3,070,283,781.42

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	435,390,027.00	1,814,884,136.15		1,135,615.71	158,097,796.20		660,776,206.36	3,070,283,781.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		4,500,000.00		1,690,172.15	16,208,842.09		15,262,570.67	37,661,584.91
（一）净利润							162,088,420.86	162,088,420.86
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							162,088,420.86	162,088,420.86
（三）所有者投入和减少资本		4,500,000.00						4,500,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		4,500,000.00						4,500,000.00
（四）利润分配					16,208,842.09		-146,825,850.19	-130,617,008.10
1. 提取盈余公积					16,208,842.09		-16,208,842.09	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-130,617,008.10	-130,617,008.10
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				1,690,172.15				1,690,172.15
1. 本期提取				12,752,417.81				12,752,417.81
2. 本期使用				11,062,245.66				11,062,245.66
（七）其他								
四、本期期末余额	435,390,027.00	1,819,384,136.15		2,825,787.86	174,306,638.29		676,038,777.03	3,107,945,366.33

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股	资本公积	减：库存	专项储备	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合计

	本)		股			险准备		
一、上年年末余额	365,480,027.00	589,561,981.15		3,234,211.49	138,395,193.23		551,931,554.74	1,648,602,967.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	365,480,027.00	589,561,981.15		3,234,211.49	138,395,193.23		551,931,554.74	1,648,602,967.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	69,910,000.00	1,225,322,155.00		-2,098,595.78	19,702,602.97		108,844,651.62	1,421,680,813.81
（一）净利润							201,643,259.99	201,643,259.99
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							201,643,259.99	201,643,259.99
（三）所有者投入和减少资本	69,910,000.00	1,225,322,155.00						1,295,232,155.00
1. 所有者投入资本	69,910,000.00	1,219,274,100.00						1,289,184,100.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		6,048,055.00						6,048,055.00
（四）利润分配					19,702,602.97		-92,798,608.37	-73,096,005.40
1. 提取盈余公积					19,702,602.97		-19,702,602.97	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-73,096,005.40	-73,096,005.40
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				-2,098,595.78				-2,098,595.78
1. 本期提取				2,703,698.09				2,703,698.09
2. 本期使用				4,802,293.87				4,802,293.87
（七）其他								
四、本期期末余额	435,390,027.00	1,814,884,136.15		1,135,615.71	158,097,796.20		660,776,206.36	3,070,283,781.42

法定代表人：李国璋

主管会计工作负责人：胡坤裔

会计机构负责人：王琛

财务报表附注

一、公司基本情况

湖北兴发化工集团股份有限公司前身系湖北兴发化工股份有限公司。经湖北省体改委鄂体改[1996]443 号文批准，1996 年 12 月 31 日公司由原“湖北兴发化工股份有限公司”更名为“湖北兴发化工集团股份有限公司”。公司是 1994 年 6 月 8 日经湖北省体改委鄂改生[1994]95 号文批准，由湖北省兴山县化工总厂、兴山县天星水电集团水电专业公司（现兴山县水电专业公司）、湖北三环化工集团公司三家作为发起人以定向募集方式设立的股份有限公司。1999 年 5 月 10 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]48 号文批准，公司向社会公开发行人民币普通股 4000 万股（每股面值 1 元）。1999 年 6 月 16 日经上海证券交易所上证上字[1999]34 号文批准，公司社会公众股在上海证券交易所挂牌交易，股票简称“兴发集团”，股票代码：“600141”。发行后公司股本为 16000 万股，2006 年经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]173 号文核准，采取非公开发行股票人民币普通股 5000 万股，发行后公司股本为 21000 万股，注册资本为 21000 万元。2008 年 5 月资本公积转增股本 4200 万元，变更后的注册资本为 25200 万元。2009 年 5 月资本公积转增股本 5040 万元，变更后的注册资本为 30240 万元。2009 年 8 月经 2009 年第二次临时股东大会审议通过非公开发行股票事项，2010 年 4 月经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]388 号文件核准，采取非公开发行股票方式发行人民币普通股 15,408,719 股，发行后公司股本为 317,808,719 股，注册资本为 317,808,719 元。营业执照注册号 420000000007536。2010 年 7 月根据 2009 年度股东大会决议，向全体股东每 10 股转增 1.5 股，资本公积转增股本 47,671,308.00 元，2012 年 12 月经中国证券监督管理委员会证监发行字[2012]1423 号文核准，采取非公开发行股票人民币普通股 6991 万股，发行后公司股本为 435,390,027 股。

公司的经营范围：

磷化工系列产品、化工原料及化工产品生产、销售、进出口；磷矿石的开采、销售；化学肥料（含复混肥料）的生产、销售；承办中外合资经营合作生产及“三来一补”业务；水力发电、供电；汽车货运、汽车配件销售；机电设备安装；房屋租赁；物业管理服务；技术咨询服务；食品添加剂及饲料添加剂生产及销售。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（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、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

（三）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

以人民币为记帐本位币。

（五）企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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、发行的权益性证券的公允价值。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

（六）合并会计报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括公司及公司控制的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。受控制子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在公司最终控制方对其开始实施控制时纳入公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。公司在编制合并财务报表时，自公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中。

公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司可

辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与公司不一致时，合并时已按照公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

（七）记账基础及计量属性

以权责发生制为记账基础。财务报表项目以历史成本计量为主，以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等以购买价款的现值计量。

（八）外币业务的核算方法及外币财务报表的折算方法

公司发生的外币经济业务，在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。在资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算，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，除以下情形外，均计入当期损益：

- 1、符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额予以资本化计入相关资产的成本；
- 2、为了特定外币汇兑风险进行套期而签订的交易合同所产生的汇兑差额采用套期会计处理；
- 3、对实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为外币报表折算差额列示，在处置境外经营的当期转出计入损益。

外币非货币性项目，以历史成本计量的仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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）损益，计入当期损益或股东权益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的所有者权益按发生时的即期汇率折算；

利润表所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易日即期汇率的近似汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额单独列示。

购买境外经营所产生的商誉以及购买日对境外经营的资产、负债进行的公允价值调整，视作境外经营的资产及负债，按资产负债表日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将境外经营的资产负债表中所有者权益项目列示的，与该境外经营相关

的外币财务报表折算差额，按处置的比例自所有者权益项目转出计入处置当期损益。

现金流量表按交易日即期汇率的近似汇率折算为人民币，汇率变动对现金及现金等价物的影响，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年会计报表折算后的数额列示。

（九）现金等价物的确定标准

列示于现金流量表的现金是指库存现金及使用不受质押、冻结等使用限制、可以随时用于支付的银行存款及其他货币资金，现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金及价值变动风险很小的投资。

（十）金融工具的确认和计量

1、金融资产和金融负债的分类

按投资目的和经济实质对金融工具划分为以下五类：

- （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；
- （2）持有至到期投资；
- （3）贷款和应收款项；
- （4）可供出售金融资产；
- （5）其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据：公司成为金融工具合同的一方时，应确认一项金融资产或金融负债。

3、金融资产和金融负债的计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

（2）持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。

（3）应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

(5) 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本进行后续计量。

4、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

期末，对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于账面价值之间差额计提减值准备。

(1) 应收款项

对于单项金额重大的应收款项（应收账款单笔金额1000万以上，其他应收款单笔金额100万以上以及纳入合并范围内的关联方），应单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

单项金额不重大的应收款项，有客观证据表明可收回性与以信用期账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大但单项计提坏账的应收款项。应单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

对未单独进行减值测试的应收款项以及单独进行减值测试但未发生减值的应收款项（不含已纳入合并范围内的关联方），按信用期账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。1年以内的应收款项按应收账款和其它应收款期末余额的5%计提坏账准备；1—2年的按10%计提坏账准备；2—3年的按20%计提坏账准备；3—4年的按40%计提坏账准备；4年以上的按100%计提坏账准备。

应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

对持有至到期投资，单项或按类似信用风险特征划分为若干组合进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

持有至到期投资计提减值准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值准备应当在不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本部分应当予以转回，计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，即使该金融资产没有终止确认，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为

可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。本公司认为，公允价值严重下跌是指公允价值低于金融资产成本的30%；非暂时性下跌是指下跌时间超过12个月。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

（十一）存货的确认和计量

1、存货的分类：主要包括原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品等。

2、存货计价方法：原材料、库存商品、低值易耗品、包装物购进采用实际成本计算，原材料、库存商品发出采用加权平均法结转其成本；低值易耗品、包装物在领用时采用一次摊销法。

3、期末存货按成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，按照单个存货项目计提存货跌价准备。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。

产成品、在产品和用于出售的原材料等直接用于出售的存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去完工时估计要发生的成本、销售费用、相关税费后的金额确定；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础。

4、存货盘存制度采用永续盘存制。

（十二）长期股权投资的确认和计量

1、长期股权投资的初始计量：

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 同一控制下的企业合并，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，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

② 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

④ 通过非货币性资产交换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 7 号——非货币性资产交换》确定。

⑤ 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》确定。

2、长期股权投资的核算

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

3、长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法：

(1) 长期股权投资减值准备的确认标准：公司期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，应将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。长期股权投资减值准备一经计提，不予转回。

(2) 长期股权投资减值准备的计提方法：按个别投资项目计提。

(十三) 投资性房地产的确认和计量

1、初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

(1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

2、后续计量

公司期末采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

3、折旧或摊销

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4、减值的处理

公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产逐项进行检查，如果其可收回金额低于账面价值，则按单项投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额，计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

(十四) 固定资产计价和折旧方法

1、固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：

- (1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- (2) 使用寿命超过一个会计年度。

2、固定资产按实际成本进行初始计量。

投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 21 号——租赁》确定。

3、固定资产的折旧方法

公司固定资产折旧采用平均年限法，并按固定资产原价，估计经济使用年限和估计残值率，分类别确定折旧如下：

固定资产类别	估计经济使用年限	预计残值率(%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	15—50年	5	1.90—6.33
机器设备	10—20年	5	4.75—9.50
运输工具	5—10年	5	9.5—19

其 他 5—10年 5 9.5—19

但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

4、固定资产减值准备的确认标准和计提方法

年末公司对由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

对长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的；或由于技术进步原因，已不可使用的固定资产；或虽可使用，但使用后产生大量不合格品的；或已遭毁损，不再具有使用价值和转让价值及其它实质上不能再给企业带来经济利益的固定资产，全额计提减值准备。固定资产减值准备一经计提，不予转回。

（十五）在建工程的确认和计量

1、在建工程的计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工达到预定可使用状态前发生的与工程有关的借款所发生的、满足资本化条件的借款费用支出计入工程造价；其后发生的有关利息支出计入当期损益。

2、在建工程减值准备

年末公司对单项在建工程资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提在建工程减值准备。在建工程减值准备一经计提，不予转回。

存在下列情形的在建工程按单项计提减值准备：

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（十六）无形资产计价及摊销方法

1、无形资产的计价：无形资产按其成本作为入帐价值。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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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，可证明其有用性；

(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。

2、无形资产的摊销：使用寿命有限的无形资产采用直线法按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期摊销，按其受益对象分别计入相关资产成本和当期损益。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但在每个会计期末进行减值测试。

3、无形资产减值准备的确认标准和计提方法：期末对无形资产逐项进行检查，当存在以下减值迹象时估计其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备：

(1) 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；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下降，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 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；

无形资产减值准备一经计提，不予转回。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用主要包括长期预付租金、长期预付租赁费、经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。

(十八) 借款费用的确认与计量

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。企业发生的借款费用，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，包括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。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可

销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十九）职工薪酬

职工薪酬是指为获取职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、各种补贴及货币、非货币性福利等相关支出。公司根据职工为其提供服务的会计期间，按职工提供服务的受益对象，将职工薪酬计入相关资产成本或当期损益：

- (1) 由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；
- (2) 由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；
- (3) 因解除与职工的劳动关系给予的补偿，计入当期管理费用；

除上述之外的其他职工薪酬计入当期损益。

（二十）预计负债

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，应当确认为预计负债，待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足以下条件的也应当确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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。在资产负债表日，有确凿证据表明该账面价值确实未反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面的价值进行调整。

（二十一）股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

- (1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确定可行权权益工具最佳估计数的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行

权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十二）收入确认原则

1、销售商品在满足以下条件时确认收入实现：

（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施有效控制；

（3）与交易相关的经济利益很可能流入企业；

（4）收入的金额能够可靠地计量；

（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

出口销售商品时，货物在装运港越过船舷以后，风险即告转移。

2、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

3、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十三）政府补助

1、确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

（1）企业能够满足政府补助所附条件；

（2）企业能够收到政府补助。

2、计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

3、会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

4、已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十四）递延所得税资产及负债的确认依据

1、递延所得税是由于财务报表中资产及负债的账面价值与其用于计算应纳税所得额时的计税基础的差额所产生的预期应付或可收回税款。递延税款采用资产负债表债务法核算。一般情况下，所有的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，而递延所得税资产只在估计未来应纳税所得额可以抵销暂时性差异的限额内予以确认。如果暂时性差异是由商誉的初始确认或由一项既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的交易中产生的资产和负债的初始确认产生，则不确认相应的递延所得税资产及负债。

2、公司对子公司及合营企业、联营企业的长期股权投资产生的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但如果本公司能够控制该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时，则不确认相应的递延所得税负债。除非很可能获得足够的应纳税所得额抵减暂时性差异，且这些暂时性差异在可预见的未来很可能转回时，才确认本公司对子公司、合营企业及联营企业的长期股权投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来不再很可能获得足够的应纳税所得额以转回部分或全部递延所得税资产，对不能转回的部分扣减递延所得税资产的账面价值。期后如果估计很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

4、递延所得税按资产负债表日预期收回相关资产或清偿负债当期已执行或实质上已执行的适用所得税率计算。递延所得税资产和递延所得税负债的计量，采用与预期收回资产或清偿负债的方式相一致的税率和计税基础。

(二十五)会计政策和会计估计变更说明

无

三、税项

1、增值税销项税率：增值税应纳税产品销项税率 17%，附加的城建税依实际缴纳的流转税计征 1%—7%，教育费附加依据实际缴纳的流转税计征 3%，地方教育附加费依据实际缴纳的流转税计征 2%。

2、所得税

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心下发的《关于湖北省 2008 年第二、三批高新技术企业备案申请的回复》（国科火字【2009】059 号）文件，公司被认定为高新技术企业。2012 年 2 月经全国高新技术企业认定管理工作领导小组复审通过，已取得高新技术企业证书，编号为 GR201142000331，发证时间为 2011 年 10 月 28 日，有效期 3 年。公司 2013 年所得税税率按 15%征收，其他国内子公司按 25%的所得税税率征收。

3、营业税

营业税税率 3%—5%，按应纳税营业所得为计税依据。

4、其它税项包括房产税、车船使用税等依据有关税法计征。

四、控股子公司

(一)、子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中享有的份额后的余额
兴山县兴营矿业有限公司	全资	兴山县南阳镇云盘村	采掘业	500	矿石开采、加工、销售	500		100	100	是			
宜昌楚磷化工有限公司	全资	宜昌市猇亭区长江路29号	化工	6000	精细磷酸盐产品的生产销售	6500		100	100	是			
兴山巨安爆破工程有限公司	全资	兴山县古夫镇	施工	100	硇室爆破、岩土爆破、民爆物品的使用和储存	100		100	100	是			
湖北兴发化工进出口有限公司	全资	宜昌市解放路52号	贸易	5000	进出口业务	5000		100	100	是			
柳城县兴发经贸有限公司	孙公司	广西壮族自治区柳州市柳城县六塘镇工业区	贸易	300	无机盐化工产品、日用化工产品、医药中间体、金属制品销售	359.6		100	100	是			
广西兴发化工有限公司	全资	柳城县六塘工业区	化工	5000	生产销售三聚磷酸钠、工业磷酸、食品添加剂磷酸	5034		100	100	是			
兴发集团湖北省磷化工研究院有限公司	全资	宜昌市猇亭区长江村	检测服务	5000	磷化工产品及其原辅材料质量检测；精细化工产品生产、销售；房屋租赁	5000		100	100	是			
宜昌兴发贸易有限	全资	宜昌开发区发展大道28	贸易	5000	自营及代理化工产品和相关技术的进出口	5000		100	100	是			

公司	号	业务									
湖北兴福 电子材料 有限公司	控股	宜昌市猇亭 区长江路 29-6	化工	13800	化工产品的生产、销售	12550	90.94	90.94	是	14,515,894.40	
宜都兴发 化工有限 公司	全资	宜都市枝城 镇三板户村	化工	131209	磷肥、磷复肥、磷酸及 其他精细化工产品生 产及销售	1335790	100	100	是		
兴发闻达 巴西有限 公司	控股	巴西圣保罗	贸易	180 雷 亚尔		346.8	51	51	是	-278,347.41	
兴发美国 公司	全资	美国弗吉尼 亚	贸易	500 美 元		3076.152	100	100	是		
兴山县瑞 泰矿山技 术咨询服 务有限公 司	全资	兴山县	服务	300	矿山地质工程设计与 咨询	300	100	100	是		
襄阳兴发 化工有限 公司	孙公司	南漳县城关 镇便河南路 1-4 号	化工	20000	化工原料及化工产品 的生产、销售	6120	51	51	是	58,573,667.09	
贵州兴发 化工有限 公司	控股	贵州省福泉 市马长坪	化工	8000	二甲基亚砷及相关产 品的生产、销售	4080	51	51	是	38,256,769.15	
新疆兴发 化工有限 公司	全资	阿克苏市浙 江产业园	化工	10000	化工产品的生产及销 售	10000	100	100	是		
兴发香港 进出口有 限公司	全资	香港	贸易	100 港 币	贸易	81.67	100	100	是		
广东粤兴 发进出口 有限公司	全资	广州市天河 区	贸易	5000	化工产品、矿产品的销 售	5000	100	100	是		
湖北科迈 新材料有 限公司	全资子公司 的孙公司	襄阳市	化工	3000	纳米材料和新型化工 材料生产销售	720	60	60	是	4,009,574.73	
武汉兴发 目遥贸易 有限公司	控股	武汉市	贸易	3000	贸易	390	65	65	是	2,113,011.87	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中享有的份额后的余额
保康楚烽化工有限责任公司	全资	保康县城关镇西北路	化工	16500	磷矿石开采、加工、销售；磷化工产品生产销售	26696.62		100	100	是			
湖北三恩硅材料开发有限公司	孙公司	谷城县	采掘	800	硅石矿开采、加工销售	700		70	70	是	-930,170.33		
谷城县三恩硅业有限公司	全资子公司的孙公司	谷城县	采掘	300	加工销售非金属矿及矿产品	300		70	70	是	509,808.66		

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中享有的份额后的余额
神农架武山矿业有限责任公司	控股	神农架新华乡	采掘业	5000	磷矿石开采及销售；磷化工产品生产销售	3504.29		70	70	是	19,792,438.52		
兴山县峡口港有限责任公司	全资	兴山县峡口镇	服务	8000	港口装卸、运输业务	8802.48		100	100	是			
安宁盛世达化工有限公司	控股	云南省安宁市	化工	500	精细磷酸盐产品的生产销售	350		70	70	是	3,689,257.09		
保康庄园肥业有限公司	全资子公司的控股	保康县城关镇	化工	1300	过磷酸钙、复合肥、复混肥、磷矿粉生产销售、硫铁矿开采、销售；硫酸生产；	910		70	70	是	1,110,225.90		

子公司	持股比例	注册地	行业	注册资本	经营范围	期末净资产	表决权比例	持股比例	是否纳入合并范围	期末净资产
扬州瑞阳化工有限责任公司	全资	江都市吴桥镇工业园区	化工	5000	工业磷酸、食品级磷酸生产、销售	4677.78	100	100	是	
兴山县红星矿业有限责任公司	全资	兴山县榛子乡石柱村	采掘业	3000	磷矿加工、销售及其他矿产品销售	3623	100	100	是	
宜昌禾友化工有限责任公司	孙公司	宜昌市西陵区和平路20号	化工	475	磷肥、复合肥、钙钙、氮肥、磷铵、矿粉、水泥制品、机械设备、塑料制品、精细化工产品制造、销售；硫酸、氟硅酸钠制造、销售	645.69	100	100	是	
兴安安捷电气检测有限公司	全资	古夫镇古洞口村	检测服务	50	输电线路及电气设备检测	50	100	100	是	
湖北兴瑞化工有限公司	控股	宜昌市猇亭	化工	60000	化工产品的生产、销售	30,103.31	50	75	是	334,909,499.52
宜昌古老背港务有限公司	孙公司	宜昌市猇亭	服务	5000	货物装卸、仓储	5000	100	100	是	
湖北富兴化工有限公司	全资	宜昌市	化工	9000	生产、销售三氯化磷、膦酸盐及副产品	1341.09	100	100	是	
宜昌枫叶化工有限公司	控股	宜昌市	化工	79800	磷矿石加工销售	40,698	51	51	是	418,970,938.10

2、合并范围发生变更的说明

2013 年新设成立武汉兴发目遥贸易有限公司、湖北科迈新材料有限公司。2013 年吸收合并湖北宜昌磷化工业集团有限公司、兴山县兴盛矿产有限公司、兴山县树空坪矿业有限公司。2013 年 12 月收购湖北三恩硅材料开发有限公司（其中包括下属子公司谷城县三恩硅业有限公司）。2013 年 10 月收购湖北富兴化工有限公司原控股股东持有的 55% 股权。

3、本期新纳入合并范围的公司和本期不再纳入合并范围的公司

(1) 本期新纳入合并范围的公司

名称	期末净资产	本期净利润
湖北三恩硅材料开发有限公司	-1,401,205.57	2,217,284.64
湖北富兴化工有限公司	30,967,314.57	-211,761.26
武汉兴发目遥贸易有限公司	6,037,176.77	37,176.77
湖北科迈新材料有限公司	12,013,796.44	13,796.44

(2) 本期不再纳入合并范围的公司

无

3、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
湖北三恩硅材料开发有限公司	同一控制	宜昌兴发集团有限责任公司	9,557,863.95	2,217,284.64	981,476.71

4、本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
湖北富兴化工有限公司	无	

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

兴发闻达巴西有限公司折算汇率采用 1 雷亚尔兑换 2.6764 元人民币，兴发香港进出口有限公司和兴发美国有限公司折算汇率采用 1 美元兑换 6.0969 元人民币。

五、合并财务主要项目注释（以下除特别注释外货币单位均以人民币元表示）

1. 货币资金

项 目	期末数						期初数
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额	
现 金			5,654.37			9,661.18	
银行存款			630,154,911.79			1,706,488,456.57	
其中：人民币存款			522,381,571.53			1,653,402,341.04	
美元存款	17,676,644.83	6.0969	107,772,735.85	8,353,555.40	6.2855	52,506,272.46	
欧元	3.54	8.4189	29.80	3.54	8.3176	29.44	
雷亚尔	214.69	2.6764	574.61	191,984.91	3.8176	579,813.63	
其他货币金			153,062,600.00			18,000,000.00	
合 计			783,223,166.16			1,724,498,117.75	

注：（1）期末货币资金中有 153,062,600.00 元票据保证金和借款保证金；

（2）货币资金减少主要是工程投入增加形成。

2. 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	618,335,011.17	375,107,470.36
合 计	618,335,011.17	375,107,470.36

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据前五名：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
湖北三宁化工股份有限公司	2013/7/26	2014/1/26	10,889,160.00	
内蒙古瑞达泰丰化工有限责任公司	2013/8/20	2014/2/20	10,000,000.00	
黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	2013/10/30	2014/4/29	10,000,000.00	
黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	2013/10/30	2014/4/29	10,000,000.00	
黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	2013/10/30	2014/4/29	10,000,000.00	

注：因结算方式变化形成应收票据增加。

3. 应收账款

（1）按类别列示明细情况

期末数：

种类	期末数			
	账面余额 金额	比例	坏账准备 金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

按组合计提坏账准备的应收账款：

账龄分析法组合	589,879,287.47	100.00	31,003,546.83	5.26
组合小计	589,879,287.47	100.00	31,003,546.83	5.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	589,879,287.47	100.00	31,003,546.83	5.26

期初数：

种类	账面余额		期初数		坏账准备
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款：					
账龄分析法组合	442,649,909.76	100.00	26,529,448.52	5.99	
组合小计	442,649,909.76	100.00	26,529,448.52	5.99	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	442,649,909.76	100.00	26,529,448.52	5.99	

注：应收账款的增加主要是因信用期内销售收入增加形成；

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		坏账准备
	账面余额 金额	比例 %	坏账准备	账面余额 金额	比例 %	
1 年以内	584,080,283.30	99.02	29,204,014.19	437,351,938.88	98.80	21,867,596.95
1-2 年	4,429,085.71	0.75	442,908.58	676,498.48	0.15	67,649.85
2-3 年	10,260.62		2,052.12	34,088.35	0.01	6,817.67
3-4 年	8,476.50		3,390.60			
4 年以上	1,351,181.34	0.23	1,351,181.34	4,587,384.05	1.04	4,587,384.05
合 计	589,879,287.47	100.00	31,003,546.83	442,649,909.76	100.00	26,529,448.52

(3) 本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
第一名	非关联方	52,315,131.11	一年以内	8.87
第二名	关联方	22,327,679.08	一年以内	3.79
第三名	非关联方	16,062,264.20	一年以内	2.72
第四名	非关联方	14,934,356.55	一年以内	2.53

第五名	非关联方	11,761,773.67	一年以内	1.99
合 计		117,401,204.61		19.90

(5) 应收关联方情况详见七. (五)。

4. 预付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	186,591,691.01	93.92	356,566,373.47	99.95
1-2 年	12,035,976.03	6.06	62,974.04	0.02
2-3 年	40,000.00	0.01	2,150.18	
3 年以上	12,278.59	0.01	120,520.96	0.03
合 计	198,679,945.63	100.00	356,752,018.65	100.00

注：(1) 预付账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款；

(2) 预付账款前五名情况：

名称	与本公司关系	金 额	时间	比例%	未结算原因
第一名	非关联方	20,024,000.00	一年以内	10.08	结算中
第二名	非关联方	10,000,000.00	1-2 年	5.03	结算中
第三名	非关联方	9,575,042.20	一年以内	4.82	结算中
第四名	非关联方	9,000,000.00	一年以内	4.53	结算中
第五名	非关联方	4,800,000.00	一年以内	2.42	结算中
合 计		53,399,042.20		26.88	

注：预付账款减少主要是上期预付账款中包括购买宜都兴发化工有限公司少数股权款项，本期完成股权转让手续。

5. 其他应收款

(1) 按类别列示明细情况

期末数：

种类	期末数			
	账面余额 金 额	比例	坏账准备 金 额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备 的其他应收账款				
按组合计提坏账准备的其他应收款：				
账龄分析法组合	122,841,431.34	99.38	12,942,903.30	10.54
组合小计	122,841,431.34	99.38	12,942,903.30	10.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账 准备的其他应收款	768,959.50	0.62	768,959.50	100.00
合 计	123,610,390.84	100.00	13,711,862.80	11.09

期初数:

种类	账面余额		期初数	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款				
按组合计提坏账准备的其他应收款:				
账龄分析法组合	129,812,228.07	99.39	11,750,700.32	9.05
组合小计	129,812,228.07	99.39	11,750,700.32	9.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	792,746.30	0.61	792,746.30	100.00
合计	130,604,974.37	100.00	12,543,446.62	9.60

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额 金额	比例 %	坏账准备	账面余额 金额	比例 %	坏账准备
1 年以内	58,302,461.03	47.46	2,915,122.96	96,598,106.27	74.41	4,829,905.33
1-2 年	60,075,937.96	48.91	6,007,593.82	28,455,956.12	21.92	2,845,596.51
2-3 年	178,492.58	0.15	35,698.52	501,928.17	0.39	100,385.64
3-4 年	500,086.27	0.41	200,034.50	469,026.13	0.36	187,610.46
4 年以上	3,784,453.50	3.07	3,784,453.50	3,787,202.38	2.92	3,787,202.38
合 计	122,841,431.34	100.00	12,942,903.30	129,812,219.07	100	11,750,700.32

注: (1) 本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额 比例(%)
第一名	关联方	24,110,196.41	一年以内	19.50
第二名	非关联方	22,482,717.90	1-2 年	18.19
第三名	非关联方	11,242,705.10	1-2 年	9.10
第四名	非关联方	10,374,330.00	1-2 年	8.39
第五名	非关联方	5,264,529.49	一年以内	4.26
合 计		73,474,478.90		59.44

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
巴西阿格布拉斯特	603,322.40	603,322.40	100%	追债公司追偿后仍无法

巴西GMA公司	165,637.10	165,637.10	100%	收回 追债公司追偿后仍无法 收回
合计	768,959.50	768,959.50		

(4) 应收关联方情况详见七. (五)。

6. 存货

(1) 存货分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	227,999,933.08	249,339.16	227,750,593.92	399,245,201.66	249,339.16	398,995,862.50
库存商品	709,685,850.07	26,081,929.67	683,603,920.40	491,084,284.14	11,019,202.40	480,065,081.74
发出商品 包装物及 低值易耗 品	11,059.58		11,059.58	1,600,232.47		1,600,232.47
周转材料 在产品	14,086,926.08	568,684.50	13,518,241.58	5,135,481.98	568,684.50	4,566,797.48
合计	951,783,768.81	26,899,953.33	924,883,815.48	897,065,200.25	11,837,226.06	885,227,974.19

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数		期末数
			转回	转销	
原材料	249,339.16				249,339.16
库存商品	11,019,202.40	25,680,090.64		10,617,363.37	26,081,929.67
周转材料	568,684.50				568,684.50
合计	11,837,226.06	25,680,090.64		10,617,363.37	26,899,953.33

(3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌 价准备的原因	本期转回金额占该项存货 年末余额的比例
原材料	期末原材料的成本高于可变现净值		
库存商品	期末库存商品的成本高于可变现净值		
周转材料	期末周转材料的成本高于可变现净值		

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣税款	172,732,627.54	30,961,516.43
应收出口退税	13,746,139.23	5,542,939.94
合计	186,478,766.77	36,504,456.37

其他流动资产增加 149,974,310.40 元主要是固定资产投入导致待抵扣税款增加。

8.对合营企业投资和联营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额(万元)	期末负债总额(万元)	期末净资产总额(万元)	本期营业收入总额(万元)	本期净利润(万元)
一、合营企业												
重庆兴发金冠化工有限公司	有限责任公司	重庆市垫江县澄溪镇通集村	田荣华	化工	12,000.00	50	50	26,835.96	12,090.49	14,745.47	26,567.02	611.68
宜昌金信化工有限公司	有限责任公司	宜昌市猇亭区猇亭大道	彭春雪	化工	10,000.00	50	50	45,382.08	32,029.42	13,352.66	56,574.28	2,549.68
上海三福明电子材料有限公司	有限责任公司	上海	邹荣治	贸易	600.0 美元	50	50	9,671.03	1,873.99	7,797.04	12,363.74	1,579.59
二、联营企业												
湖北泰盛化工有限公司	有限责任公司	宜昌市猇亭区猇亭大道	孔鑫明	化工	20,000.00	24	24	105,327.49	52,324.76	53,002.73	221,918.34	46,928.64
云阳盐化有限公司	有限责任公司	重庆市云阳县	肖楠	化工	12,000.00	35	35	49,870.38	37,762.60	12,107.78	5,571.11	107.78
河南兴发昊利达肥业有限公司	有限责任公司	河南辉县	熊涛	化肥	10,000.00	40	40	22,889.16	11,563.29	11,325.87	104,564.17	1,324.51
湖北瓮福蓝天化工有限公司	有限责任公司	宜都市	何勇岗	化工	10,000.00	49	49	28,810.99	18,837.43	9,973.56	1.79	-22.25

9、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
湖北泰盛化工有限公司	权益法	54,772,295.00	129,537,235.09	-1,014,882.17	128,522,352.92	24	24			115,200,000.00
重庆兴发金冠化工有限公司	权益法	60,000,000.00	73,215,222.39	3,311,716.78	76,526,939.17	50	50			
湖北银行股份有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	1	1			5,656,088.82
湖北兴山农村合作银行	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	5	5			1,600,000.00
兴山天安电力工程有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00	-600,000.00		5	5			
湖北瓮福蓝天化工有限公司	权益法	9,800,000.00	9,779,496.05	39,090,956.54	48,870,452.59	49	49			
宜昌金信化工有限责任公司	权益法	20,000,000.00	68,192,719.22	2,820,970.24	71,013,689.46	50	50			10,000,000.00
耿家河煤矿矿山救护队	成本法	459,353.62	459,353.62		459,353.62					

云阳盐化有限公司	权益法	42,000,000.00	42,000,000.00	377,226.23	42,377,226.23	35	35
湖北富兴化工有限公司	权益法	13,614,837.68	13,410,918.53	-13,410,918.53		45	45
河南兴发昊利达肥业有限公司	权益法	8,000,000.00	8,005,404.78	37,298,049.06	45,303,453.84	40	40
上海三福明电子材料有限公司	权益法	25,000,000.00	30,069,634.28	17,186,720.77	47,256,355.05	50	50
合计		272,246,486.30	413,269,983.96	85,059,838.92	498,329,822.88		132,456,088.82

10. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	3,397,446,106.01	1,197,410,410.82	10,852,720.74	4,584,003,796.09
机器设备	2,633,369,183.42	1,443,055,919.19	2,015,010.56	4,074,410,092.05
运输工具	42,762,288.23	9,404,201.11	1,106,709.42	51,059,779.92
其它设备	88,237,010.06	8,147,143.95	675,179.58	95,708,974.43
合 计	6,161,814,587.72	2,658,017,675.07	14,649,620.30	8,805,182,642.49

(2) 累计折旧

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
		本期新增	本期计提		
房屋及建筑物	423,416,693.61		126,031,001.13	183,100.12	549,264,594.62
机器设备	567,586,483.03		182,702,579.92	3,796,553.90	746,492,509.05
运输工具	11,880,033.94		5,270,064.73	880,448.87	16,269,649.80
其它设备	30,845,741.78		14,391,676.70	119,718.45	45,117,700.03
合 计	1,033,728,952.36		328,395,322.48	4,979,821.34	1,357,144,453.50

(3) 固定资产减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	6,393,444.56			6,393,444.56
机器设备	1,616,453.52			1,616,453.52
运输工具				
其他设备	6,283.80			6,283.80
合 计	8,016,181.88			8,016,181.88

(4) 固定资产账面价值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	2,967,635,967.84			4,028,345,756.91
机器设备	2,064,166,246.87			3,326,301,129.48
运输工具	30,882,254.29			34,790,130.12
其它设备	57,384,984.48			50,584,990.60
合 计	5,120,069,453.48			7,440,022,007.11

注：(1) 本年折旧额328,395,322.48元；

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为2,495,106,134.11元；

(3) 本期固定资产净值增加 2,319,952,553.63元主要是836项目转固形成；

(4) 期末固定资产中有下列房屋、建筑物和设备为公司借款进行抵押

名 称	抵押权人	期末净值(元)
湖北兴发化工集团股份有限公司白沙河化工厂厂房	中国银行三峡分行	94,779,073.64
湖北兴发化工集团股份有限公司刘草坡化工厂 7500T 黄	中国银行三峡分行	4,249,510.32

磷 1#电炉		
湖北兴发化工集团股份有限公司刘草坡化工厂构筑物	中国工商银行三峡分行	61,841,747.47
湖北兴发化工集团股份有限公司古夫化工厂构筑物、厂房	中国工商银行三峡分行	5,079,545.03
湖北兴发化工集团股份有限公司白化河化工厂设备	中国工商银行三峡分行	168,836,277.55
湖北兴发化工集团股份有限公司电站设备、房屋、构筑物(三堆河、古洞口电站除外)	中国工商银行三峡分行	267,378,333.08
刘化食品级六偏、清洁示范工程、余热利用设备	中国建设银行三峡分行	33,886,354.56
湖北兴发化工集团股份有限公司刘草坡化工厂厂房	中国建设银行三峡分行	10,366,478.88
保康楚烽化工有限责任公司房屋、设备	中国农业银行保康县支行	174,874,014.07
湖北兴发化工集团股份有限公司刘草坡化工厂黄磷车间设备(1#电炉除外)、五钠车间设备(余热利用除外)	中国农业银行兴山县支行	20,048,765.16
湖北兴发化工集团股份有限公司三堆河电站设备、厂房	交通银行宜昌分行	23,496,560.34
湖北兴瑞化工有限公司烧碱设备	中国建设银行三峡分行	267,469,398.87
湖北兴瑞化工有限公司房屋建筑物	中国农业银行猇亭支行	40,338,375.86
烧碱及工业硅生产设备、30 万吨/年离子膜烧碱改扩建及配套公用工程项目二期核心设备	交银金融租赁有限责任公司	348,070,687.53
热电分厂机器设备	招银金融租赁有限公司	360,722,708.33
合 计		1,881,437,830.69

11. 在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
湿法磷酸精制	428,830,628.11		428,830,628.11	89,290,111.84		89,290,111.84
后坪硃探工程	253,330,409.74		253,330,409.74	132,747,435.69		132,747,435.69
襄阳 5 万吨/年黄磷项目	212,590,515.22		212,590,515.22	89,080,473.43		89,080,473.43
贵州二甲基亚砷项目	153,285,142.80		153,285,142.80	31,030,002.94		31,030,002.94
瓦屋四块段	105,727,354.56		105,727,354.56	80,940,020.26		80,940,020.26
峡口港二期扩建工程	55,133,410.77		55,133,410.77	32,752,222.08		32,752,222.08
刘草坡 5 万吨/年甲酸钠项目	54,255,458.84		54,255,458.84	19,719,953.77		19,719,953.77
瓦屋矿区水平接替工程	37,744,608.13		37,744,608.13			
金子山变电站工程	34,093,897.32		34,093,897.32	1,892,304.95		1,892,304.95
新疆二甲基亚砷项目				116,906,733.50		116,906,733.50
1*220 吨锅炉项目(热电二期)				203,244,160.69		203,244,160.69
836 项目				1,037,166,847.55		1,037,166,847.55
宜都 200 万吨选矿				297,618,031.16		297,618,031.16
其他工程	543,463,369.98		543,463,369.98	495,847,971.52		495,847,971.52

合计	1,878,454,795.47	1,878,454,795.47	2,628,236,269.38	2,628,236,269.38
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(2) 在建工程项目变动情况:

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
湿法磷酸精制	628,280,000.00	89,290,111.84	339,540,516.27			68%
后坪硐探工程	300,000,000.00	132,747,435.69	120,582,974.05			84%
襄阳 5 万吨 / 年 黄磷项目	199,792,800.00	89,080,473.43	123,510,041.79			106%
贵州二甲基亚砷项目	169,830,000.00	31,030,002.94	122,255,139.86			90%
瓦屋四块段	100,940,000.00	80,940,020.26	24,787,334.30			105%
峡口港二期扩建工程	298,000,000.00	32,752,222.08	22,381,188.69			19%
刘草坡 5 万吨 / 年 甲酸钠项目	47,900,000.00	19,719,953.77	34,535,505.07	-		113%
瓦屋矿区水平接替工程	48,360,000.00	-	37,744,608.13			78%
金子山变电站工程	46,000,000.00	1,892,304.95	32,201,592.37			74%
新疆二甲基亚砷项目	203,155,000.00	116,906,733.50	67,630,140.77	184,536,874.27		91%
1*220 吨锅炉项目 (热电二期)	279,800,000.00	203,244,160.69	31,813,298.65	235,057,459.34		84%
836 项目	1,556,000,000.00	1,037,166,847.55	243,155,092.32	1,280,321,939.87		82%
宜都 200 万吨选矿	377,220,000.00	297,618,031.16	39,809,514.94	337,427,546.10		89%
其他工程		495,847,971.52	505,377,712.99	457,762,314.53		
合计	4,255,277,800.00	2,628,236,269.38	1,745,324,660.20	2,495,106,134.11		

续

项目名称	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
湿法磷酸精制	90%				自筹、募集	428,830,628.11

后坪硐探工程	85%	6,867,289.66	6,083,958.32	6.44%	自筹、贷款	253,330,409.74
襄阳 5 万吨 / 年 黄磷项目	65%				自筹	212,590,515.22
贵州二甲基亚砷项目	90%	469,333.34	469,333.34	6.40%	自筹、贷款	153,285,142.80
瓦屋四块段	98%				自筹	105,727,354.56
峡口港二期扩建工程	40%	6,951,176.43	3,497,886.85	7.32%	自筹、贷款	55,133,410.77
刘草坡 5 万吨 / 年 甲酸钠项目	95%				自筹	54,255,458.84
瓦屋矿区水平接替工程	80%				自筹	37,744,608.13
金子山变电站工程	95%				自筹	34,093,897.32
新疆二甲基亚砷项目	100%	12,418,880.01	9,534,435.56	6.34%	自筹、贷款	-
1*220 吨锅炉项目 (热电二期)	100%	9,140,141.72		6.65%	自筹、贷款	-
836 项目	100%	184,997,974.46	32,837,976.50	6.8775%	自筹、贷款	-
宜都 200 万吨选矿	100%				自筹、募集	-
其他工程		13,987,695.33				543,463,369.98
合计		234,832,490.95	52,423,590.57		-	1,878,454,795.47

- 注：（1）836项目是指60 万吨磷铵、80 万吨硫磺制酸、30 万吨湿法磷酸项目；
（2）年末在建工程无单个项目的成本高于其可变现净值，故未计提在建工程减值准备；
（3）本期在建工程大幅减少主要是因本期宜都兴发、湖北兴瑞的在建工程转固所致。

12. 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	12,914,762.44	121,575,812.75	124,712,756.04	9,777,819.15
专用设备	13,876,813.78	101,560,816.28	115,143,589.47	294,040.59
合计	26,791,576.22	223,136,629.03	239,856,345.51	10,071,859.74

注：工程物资减少 16,719,716.48 元主要是因工程投入加大形成。

13. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	1,557,104,757.99	87,480,825.78	22,287,115.10	1,622,298,468.67
土地使用权	705,134,120.56	71,249,945.26	21,537,115.10	754,846,950.72
采矿权	801,652,884.68	8,811,767.03	750,000.00	809,714,651.71
软件	14,793,101.77	477,514.55		15,270,616.32
专利权	7,450,000.00			7,450,000.00
非专利技术	24,650,485.49	6,941,598.94		31,592,084.43
其他	3,424,165.49			3,424,165.49
二、累计摊销合计	133,050,594.07	49,595,801.26	5,271,549.10	177,374,846.23
土地使用权	42,971,048.22	15,430,732.89	4,584,049.10	53,817,732.01
采矿权	71,179,520.17	26,797,271.90	687,500.00	97,289,292.07
软件	10,343,172.78	4,055,708.92		14,398,881.70
专利权	1,014,987.33	1,211,242.20		2,226,229.53
非专利技术	4,117,700.08	2,100,845.35		6,218,545.43
其他	3,424,165.49			3,424,165.49
三、无形资产账面净值合计	1,424,054,163.92			1,444,923,622.44
土地使用权	662,163,072.34			701,029,218.71
采矿权	730,473,364.51			712,425,359.64
软件	4,449,928.99			871,734.62
专利权	6,435,012.67			5,223,770.47
非专利技术	20,532,785.41			25,373,539.00
其他				
四、无形资产减值准备累计金额合计				
土地使用权				
采矿权				
软件				
专利权				
非专利技术				
其他				

五、无形资产 账面价值合计	1,424,054,163.92	1,444,923,622.44
土地使用权	662,163,072.34	701,029,218.71
采矿权	730,473,364.51	712,425,359.64
软件	4,449,928.99	871,734.62
专利权	6,435,012.67	5,223,770.47
非专利技术	20,532,785.41	25,373,539.00
其他		

注：（1）本年摊销额49,595,801.26元。

（2）年末无形资产无单个项目的成本高于其可变现净值，故未计提无形资产减值准备。

（3）无形资产期末余额较期初增加主要是由于土地使用权及采矿权增加。

（4）公司已抵押的无形资产明细如下：

名 称	抵押权人	期末净值（元）
湖北兴发化工集团股份有限公司兴隆、兴河、兴昌磷矿采矿权	中国银行三峡分行	21,151,867.68
湖北兴发化工集团股份有限公司申家山、蒋家湾、葛坪采矿权	湖北兴山农村合作银行	16,930,860.20
保康楚烽化工有限责任公司磷矿采矿权	中国建设银行三峡分行	34,394,548.62
保康楚烽化工有限责任公司土地使用权	中国农业银行保康县支行	11,298,820.71
三堆河电站土地使用权	交通银行宜昌分行	446,960.20
湖北兴瑞化工有限公司土地使用权	中国建设银行三峡分行	60,053,237.74
湖北兴瑞化工有限公司土地使用权	中国农业银行猇亭支行	48,651,366.99
宜都兴发化工有限公司土地使用权	中国银行三峡分行	28,973,209.22
宜都兴发化工有限公司土地使用权	中国农业银行宜都支行	34,681,497.17
神农架武山矿业有限责任公司磷矿采矿权	招商银行宜昌分行营业部	43,116,187.28
合计		299,698,555.81

14. 长期待摊费用

项目	期初	本期增加	本期摊销	其他减少	期末	其他减少原因
矿山公路维修	1,197,789.48	1,033,020.00	1,275,189.19		955,620.29	
用电权	18,975,955.93		1,518,076.44		17,457,879.49	
其他	168,505.20		37,445.55		131,059.65	
合计	20,342,250.61	1,033,020.00	2,830,711.18		18,544,559.43	

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1）已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	12,431,159.67	11,074,412.57
递延收益	108,000.00	135,000.00
应付职工薪酬	3,809,475.39	6,831,320.79
合并抵销内部利润	961,038.19	5,782,371.74
可抵扣亏损		6,830,797.45
合计	17,309,673.25	30,653,902.55

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	19,162,712.19	857,887.45
应付职工薪酬	5,303,805.86	1,906,816.05
可抵扣亏损	211,375,471.57	21,187,218.91
合计	235,841,989.62	23,951,922.41

(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

年份	期末数	期初数	备注
2013 年		7,920,577.25	
2014 年			
2015 年		2,462,466.78	
2016 年	163,621.85	10,804,174.88	
2017 年			
2018 年	211,211,849.72		
合计	211,375,471.57	21,187,218.91	

(4) 暂时性差异情况

项 目	期末数	期初数
1.递延所得税资产的暂时性差异项目		
资产减值准备	60,468,832.65	54,488,265.33
递延收益	720,000.00	900,000.00
应付职工薪酬	17,700,663.19	35,867,317.40
合并抵销内部利润	5,640,512.04	35,049,637.13
可抵扣亏损		27,323,189.80
合计	84,530,007.88	153,628,409.66

16. 资产减值准备

项 目	期初数	本期增加额	转回	本期减少额 转销	期末数
一、坏账准备	39,072,895.14	5,642,514.49			44,715,409.63
二、存货跌价准备	11,837,226.06	25,680,090.64		10,617,363.37	26,899,953.33
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					

六、投资性房地产减值准备				
七、固定资产减值准备	8,016,181.88			8,016,181.88
八、工程物资减值准备				
九、在建工程减值准备				
十、生产性生物资产减值准备				
其中：成熟生产性生物资产减值准备				
十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备				
十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合 计	58,926,303.08	31,322,605.13	10,617,363.37	79,631,544.84

17、其他非流动资产

项 目	期 末 数	期 初 数
预付购地款	192,785,831.30	122,103,084.00
增值税抵扣	85,019,245.05	121,844,801.91
预付购房款		4,000,000.00
预付租赁保证金	16,000,000.00	
预付收购襄阳兴发少数股权	63,750,000.00	
合 计	357,555,076.35	247,947,885.91

注：其他非流动资产本期增加 109,607,190.44 元主要是本期预付收购子公司襄阳兴发化工有限公司的少数股权款和预付土地款增加所致。

18. 短期借款

项 目	期 末 数	期 初 数
信用借款	486,479,175.62	382,760,000.00
抵押借款	335,000,000.00	80,000,000.00
质押借款	551,452,249.83	1,482,563,984.72
保证借款	2,037,791,159.58	242,392,414.49
合 计	3,410,722,585.03	2,187,716,399.21

注：①短期借款期末比期初增加 1,223,006,185.82 元，主要原因是公司本期银行贷款增加形成；

②公司所有保证借款除本报告附注七.(五).6 中所述外均由宜昌兴发集团有限责任公司提供担保。

19. 应付票据

种 类	期 末 数	期 初 数
-----	-------	-------

银行承兑汇票	53,162,600.00	85,000,000.00
合 计	53,162,600.00	85,000,000.00

注：下一会计期间将到期的票据金额为 53,162,600.00 元。应付票据减少 31,837,400.00 元主要是下半年开具票据减少形成。

20.应付账款

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	877,608,297.07	87.44	623,926,635.61	91.05
1—2 年	92,750,307.14	9.24	38,024,962.26	5.55
2—3 年	18,200,300.01	1.81	12,151,128.84	1.77
3 年以上	15,103,507.39	1.51	11,170,367.81	1.63
合计	1,003,662,411.61	100	685,273,094.52	100.00

注：（1）应付账款期末比期初增加 318,389,317.09 元，主要因为本期 836 项目完工转固，生产所需原材料增加所致。

（2）应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项详见本报告附注七.(五)。

21.预收账款

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	489,140,362.91	99.41	161,904,939.57	97.55
1—2 年	1,444,055.88	0.29	2,348,686.19	1.42
2—3 年	149,525.54	0.03	931,354.00	0.56
3 年以上	1,285,653.33	0.27	783,053.46	0.47
合计	492,019,597.66	100.00	165,968,033.22	100.00

注：（1）本期预收账款增加 326,051,564.44 元，主要是因本期销售规模扩大形成；

（2）本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项；

（3）预收账款中预收关联方的款项情况详见本报告附注七.(五)。

22.应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	37,826,765.71	306,969,436.79	321,791,733.45	23,004,469.05
二、职工福利费用	1,630.00	15,257,229.56	15,258,859.56	-
三、社会保险费	12,778,773.40	73,985,623.16	74,822,885.79	11,941,510.77
1.医疗保险费	2,013,967.72	22,144,013.21	22,710,801.77	1,447,179.16
2.基本养老保险费	8,137,367.45	30,692,194.26	30,773,370.63	8,056,191.08

3.年金缴费	474,297.86	11,614,286.61	11,634,221.06	454,363.41
4.失业保险费	666,223.82	3,127,952.38	3,166,282.45	627,893.75
5.工伤保险费	1,183,360.11	5,198,015.02	5,353,206.98	1,028,168.15
6.生育保险费	303,556.44	1,209,161.68	1,185,002.90	327,715.22
四、住房公积金	3,466,142.41	16,783,447.34	16,692,279.00	3,557,310.75
五、工会经费和职工教育经费	9,329,277.61	13,521,434.78	6,338,410.99	16,512,301.40
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	175,604.00	175,604.00	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	63,402,589.13	426,692,775.63	435,079,772.79	55,015,591.97

注：应付职工薪酬中无拖欠性质的工资。

23. 应交税费

税费项目	期末数	期初数
企业所得税	28,067,085.58	108,086,831.93
增值税	6,899,852.49	-55,835,201.86
营业税	1,553,237.49	-30,501.34
资源税	8,252,962.65	16,870,727.87
城市维护建设税	1,321,073.90	2,350,632.40
房产税	2,734,801.52	1,269,878.89
土地使用税	671,800.55	1,612,709.18
车船使用税	509.59	29.59
印花税	963,268.83	2,366,857.69
个人所得税	257,326.20	748,312.60
教育费附加	652,766.07	1,696,355.99
矿产资源补偿费	5,764,488.55	10,284,691.76
教育发展费	450,143.19	1,264,612.80
其他	1,760,703.57	2,475,944.16
合计	59,350,020.18	93,161,881.66

注：应交税费本期减少 33,811,861.48 元，主要是因本期缴纳前期所得税税款形成。

24. 应付利息

项 目	期末数	期初数
借款利息	51,770,396.51	50,609,274.82

25. 应付股利

单位名称	期末数	期初数
上海惠成实业有限公司	10,000.00	10,000.00
宜昌全望实业有限责任公司	37,666.60	37,666.60
宜昌市夷陵国有资产经营有限公司	500,000.00	500,000.00
湖北三环化工集团有限公司	338,333.30	338,333.30
南京五台化工有限公司	400,000.00	400,000.00

上海市金鼎房地产有限公司	400,000.00	400,000.00
合计	1,685,999.90	1,685,999.90

注：应付股利存在余额的原因是未办理支付。

26. 其它应付款

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	108,643,061.25	61.34	148,735,150.17	73.79
1—2 年	34,992,426.94	19.76	29,290,180.93	14.53
2—3 年	24,746,534.31	13.97	2,282,279.40	1.13
3 年以上	8,740,562.52	4.93	21,270,167.47	10.55
合计	177,122,585.02	100.00	201,577,777.97	100.00

注：其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

27. 一年内到期的非流动负债

借款类别	期末数	期初数
信用借款	120,000,000.00	30,000,000.00
抵押借款	541,763,569.65	265,500,000.00
保证借款	587,390,000.00	744,973,595.65
合计	1,249,153,569.65	1,040,473,595.65

一年内到期长期借款前五名明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数
中国进出口银行湖北省分行	2012.01.13	2014.01.13	人民币	4.20%	120,000,000.00
广发银行武汉硚口支行	2012.11.23	2014.11.23	人民币	6.15%	100,000,000.00
建设银行兴山县支行	2008.10.13	2014.10.7	人民币	6.55%	75,000,000.00
中国银行股份有限公司宜都枝城支行	2011.1.26	2014.7.1	人民币	6.88%	60,000,000.00
中国银行股份有限公司宜都枝城支行	2011.1.26	2014.12.21	人民币	6.88%	60,000,000.00
合计					415,000,000.00

28. 其他流动负债

借款类别	期末数	期初数
短期融资券		204,099,222.22
合计		204,099,222.22

注：其他流动负债减少 204,099,222.22 元是本期偿还前期发行的短期融资券本息。

29. 长期借款

(1) 长期借款分类：

借款类别	期末数	期初数
信用借款	70,000,000.00	175,000,000.00
抵押借款	1,046,962,977.63	1,372,910,000.00
质押借款		
保证借款	1,728,030,000.00	1,649,067,881.15
合计	2,844,992,977.63	3,196,977,881.15

(2) 金额前五名的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数
兴业银行股份有限公司 宜昌分行	2011.1.18	2017.8.30	人民币	6.55%	390,000,000.00
建设银行兴山县支行	2010.1.6	2015.12.9	人民币	6.22%	245,000,000.00
招商银行股份有限公司 宜昌分行	2013.10.22	2015.10.21	人民币	6.15%	120,000,000.00
广发银行武汉硚口支行	2013.04.24	2015.04.24	人民币	5.70%	100,000,000.00
广发银行武汉硚口支行	2013.03.28	2015.03.28	人民币	5.70%	100,000,000.00
合计					955,000,000.00

30. 应付债券

类别	期末数	期初数
应付债券	794,449,722.24	791,762,916.68
合计	794,449,722.24	791,762,916.68

31. 长期应付款

类别	期末数	期初数
环境治理备用金	31,700,099.00	21,070,106.00
应付资产收购款	13,790,000.00	20,790,000.00
合计	45,490,099.00	41,860,106.00

32. 专项应付款

类别	期末数	期初数
矿产资源综合利用示范基地建设资金	95,000,000.00	95,000,000.00
能源管理平台预算拨款补助	8,000,000.00	8,000,000.00
利用酵母废水治理有机硅废水事项以 污治污节能减排项目	450,000.00	450,000.00
氯气循环环保补助	300,000.00	300,000.00
电子级磷酸项目	7,000,000.00	7,000,000.00
电子级氨气氨水工业技术研究与开发	300,000.00	300,000.00
省重大科技专项资金	2,950,000.00	2,950,000.00
环境保护专项资金	1,000,000.00	1,000,000.00
兴山科技计划项目	600,000.00	600,000.00
磷酸肉类制品改良剂工艺技术研究	600,000.00	600,000.00

开发		
科学技术与研究开发资金	450,000.00	450,000.00
矿山天井通风系统的安全性技术研究	400,000.00	400,000.00
新产品计划补助	300,000.00	300,000.00
选矿项目财政补助	25,000,000.00	24,166,044.00
保障性住房建设资金(矿山公租房)	5,760,000.00	
国有工矿棚户区改造项目	4,294,000.00	4,294,000.00
矿山保护专项经费	400,000.00	400,000.00
矿产资源补助	2,000,000.00	2,000,000.00
有机磷阻燃剂补贴	1,340,000.00	
白竹磷矿示范工程	12,000,000.00	11,400,000.00
余热利用项目补助		4,700,000.00
兴山县平邑口物流中心	53,090,000.00	
宜都能源管理平台项目	5,850,000.00	
合计	227,084,000.00	164,310,044.00

33. 其他非流动负债

项目名称	期初金额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
宜都园区土地补助	106,664,363.36		1,616,259.90		105,048,103.46	与资产相关
猗亭园区土地补助	100,339,885.54		2,519,237.36		97,820,648.18	与资产相关
30KT/KTV 硅橡胶项目专项补助		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
襄阳园区土地补助	73,217,279.17			1,489,164.96	71,728,114.21	与资产相关
两树公路补贴收入	10,376,666.71		943,333.32		9,433,333.39	与资产相关
黄磷尾气尾气余热利用项目		1,830,000.00	16,636.36		1,813,363.64	与资产相关
2.5 万吨二甲基亚砷项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
其他	9,777,517.74	6,985,545.93	486,518.40	720.00	16,275,825.27	
合计	303,375,712.52	10,815,545.93	5,581,985.34	1,489,884.96	307,119,388.15	

34. 股本

项目	期初数	本次变动增减(+,-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份							
1、国家持股							
2、国有法人持股	34,197,453				-5,684,627	-5,684,627	28,512,826

3、其他内资持股	41,397,174			41,397,174
其中：境内法人持股	41,397,174			41,397,174
境内自然人持股				
4、外资持股				
其中：境外法人持股				
境外自然人持股				
有限售条件股份合计	75,594,627	-5,684,627	-5,684,627	69,910,000
二、无限售条件股份				
1、人民币普通股	359,795,400	5,684,627	5,684,627	365,480,027
2、境内上市的外资股				
3、境外上市的外资股				
4、其他				
无限售条件股份合计	359,795,400	5,684,627	5,684,627	365,480,027
股份总额	435,390,027			435,390,027

35. 资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	1,705,639,118.41		25,009,783.82	1,680,629,334.59
其他资本公积	162,823,894.27	48,610,000.00	4,713,961.92	206,719,932.35
合 计	1,868,463,012.68	48,610,000.00	29,723,745.74	1,887,349,266.94

注：（1）本期收到国家投资补助款增加资本公积 48,610,000.00 元；

（2）因收购宜都兴发化工有限公司少数股权和同一控制下收购湖北三恩以及吸收合并全资子公司造成资本公积减少 29,723,745.74 元；

36. 专项储备

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
安全生产费用	9,606,745.46	28,812,270.27	25,822,477.45	12,596,538.28
合 计	9,606,745.46	28,812,270.27	25,822,477.45	12,596,538.28

37. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	158,952,277.01	16,208,842.09		175,161,119.10
合计	158,952,277.01	16,208,842.09		175,161,119.10

38. 未分配利润

项目	期末数	提取或分配比例（%）
上年年末余额	953,870,771.48	
加：年初未分配利润调整数		
其中： 执行《企业会计准则》追溯调整		
重大会计差错		
其他调整事项		

本年年初余额	953,870,771.48	
本年增加数	60,760,795.83	
其中：本年净利润转入	60,760,795.83	
其他增加		
本年减少数	146,825,850.19	
其中：本年提取盈余公积数	16,208,842.09	10%
本年分配现金股利数	130,617,008.10	
本年分配股票股利数		
其他减少		
本年年末余额	867,805,717.12	

39. 营业收入及成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上年同期数
主营业务收入	10,695,929,679.94	9,539,747,642.43
其他业务收入	238,475,286.54	80,316,739.40
营业成本	9,836,431,245.90	8,397,821,425.26

(2) 主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	10,695,929,679.94	9,671,445,683.90	9,539,747,642.43	8,348,102,554.61
合计	10,695,929,679.94	9,671,445,683.90	9,539,747,642.43	8,348,102,554.61

(3) 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磷矿石	754,318,215.71	267,668,891.58	823,483,303.22	161,285,018.15
黄磷及下游产品	1,545,604,770.84	1,262,115,436.45	1,527,388,528.65	1,243,185,145.48
贸易	6,852,861,954.01	6,692,859,893.72	6,256,627,533.40	6,108,130,523.45
氯碱	479,722,469.54	416,408,517.48	331,697,216.74	294,870,388.32
有机硅	372,997,190.41	379,714,022.63	237,665,249.92	253,940,537.85
肥料	451,048,051.39	528,163,966.32	62,927,169.36	51,803,488.67
装卸等其他	239,377,028.04	124,514,955.72	299,958,641.14	234,887,452.69
合计	10,695,929,679.94	9,671,445,683.90	9,539,747,642.43	8,348,102,554.61

(4) 主营业务（分地区）

项 目	本期发生额		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

国内	8,501,986,316.26	7,657,853,397.59	8,214,981,505.97	7,188,563,660.82
国外	2,193,943,363.68	2,013,592,286.31	1,324,766,136.46	1,159,538,893.79
合计	10,695,929,679.94	9,671,445,683.90	9,539,747,642.43	8,348,102,554.61

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入	占公司全部主营业务收入的比例
第一名	723,559,968.37	6.76
第二名	440,709,063.71	4.12
第三名	304,575,681.82	2.86
第四名	303,187,561.51	2.83
第五名	247,508,661.10	2.31
合 计	2,019,540,936.51	18.88

40. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期数	计缴标准
营业税	3,783,504.19	4,024,371.05	
教育费附加	7,843,529.02	7,461,098.06	按流转税的 3% 计提
城建税	12,208,139.72	10,298,609.58	按流转税的 1%-7% 计提
资源税	77,167,901.23	45,052,397.27	
地方教育发展费	5,229,844.32	4,964,714.89	
关税	4,024,993.14	14,709,446.90	
其他	2,214,095.95	7,141,284.61	
合 计	112,472,007.57	93,651,922.36	

41. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运保费	152,718,025.22	79,402,152.53
工资薪酬	62,662,823.01	52,103,047.30
港杂费及仓储费	40,825,439.34	25,058,316.10
包装费	9,584,568.48	4,399,624.18
商检费用、使馆认证费	1,414,149.84	1,404,499.05
其他	11,830,884.26	13,452,980.58
合计	279,035,890.15	175,820,619.74

注：销售费用增加 103,215,270.41 元主要是本期因肥料销售扩大产生的运输费。

42. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	60,762,437.39	42,382,438.56
折旧、摊销费	42,350,619.76	26,304,287.04
研发费	47,523,524.95	58,533,378.80

业务招待费	14,889,709.33	23,545,987.72
矿产资源补偿费	10,091,203.94	14,668,110.45
税金	22,156,659.23	16,820,827.45
办公费	10,768,278.31	9,521,766.99
中介机构咨询费	4,497,909.68	6,722,742.59
差旅费	4,365,008.44	5,961,087.54
车耗费	3,678,008.08	3,534,838.49
董事会费	618,447.90	748,288.10
巴西费用	430,278.55	2,149,340.72
定向增发费		2,752,013.45
其他	4,500,541.24	23,653,623.09
合计	226,632,626.80	237,298,730.99

43. 财务费用

项 目	本期发生额	上年同期数
利息支出	490,540,451.64	347,449,624.08
减：利息收入	36,733,516.55	14,663,282.81
利息净支出	453,806,935.09	332,786,341.27
汇兑损益	9,987,185.68	3,070,423.97
其他	39,994,561.14	29,076,042.10
合 计	503,788,681.91	364,932,807.34

注：财务费用本期增加 138,855,874.57 元，主要是因本期贷款规模扩大，在建工程转固利息停止资本化，财务费用增长。

44. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期数
一、坏账损失	6,279,907.79	20,825,647.48
二、存货跌价损失	25,680,090.64	11,673,503.87
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
合 计	31,959,998.43	32,499,151.35

45. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	7,256,088.82	320,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	142,184,480.64	58,087,850.89
处置长期股权投资产生的投资收益	406,780.12	19,430,260.02
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	4,713,961.92	-5,107,984.30
合 计	154,561,311.50	72,730,126.61

注：投资收益本期增加 81,831,184.89 元主要是因联营企业湖北泰盛化工有限公司利润增加所致。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期数
云阳盐化化工有限公司	377,226.23	
湖北富兴化工有限公司	619,665.59	-138,648.58
重庆兴发金冠化工有限公司	3,058,398.63	396,443.72
宜昌金信化工有限公司	12,413,487.70	12,265,865.50
湖北泰盛化工有限公司	112,628,726.12	40,351,400.19
上海三福明电子材料有限公司	7,897,970.77	5,227,889.23
河南兴发昊利达肥业有限公司	5,298,049.06	5,404.78
湖北瓮福蓝天化工有限公司	-109,043.46	-20,503.95
合 计	142,184,480.64	58,087,850.89

注：投资收益汇回不存在重大限制。

46. 营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产收益合计	18,078,576.06	1,178,006.79	18,078,576.06
其中：处置固定资产收益	200,237.69	1,178,006.79	200,237.69
处置无形资产收益	17,878,338.37		17,878,338.37
债务重组收益			
非货币性资产交换收益			
罚款收入	1,409,853.41	1,351,735.12	1,409,853.41
政府补助	23,598,114.94	17,365,464.75	23,598,114.94
无法支付的应付款项	194,203.96	0.02	194,203.96
其他收益	6,517,389.16	2,829,278.43	6,517,389.16
合 计	49,798,137.53	22,724,485.11	49,798,137.53

注：营业外收入增加 27,073,652.42 元主要是本期处置非流动资产增加所致。

政府补助明细:

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/收益相关	备注
宜都支持中小企业发展专项扶持资金	4,000,000.00		与收益相关	都财预发【2013】220号
保康电费补贴	3,735,060.00	1,121,264.00	与收益相关	保康县人民政府专题会议纪要
武山培训中心政策性补贴	2,000,000.00		与收益相关	神农架林区人民政府文件处理单
返还磷矿石价格调节基金	1,921,248.00	1,919,951.00	与收益相关	保康县人民政府专题会议纪要
外贸公共服务平台建设资金		1,000,000.00	与收益相关	鄂财商发【2012】95号
2012年工业转型升级公共服务平台资金		5,700,000.00	与收益相关	鄂商财【2010】13号
促进外贸及引资专项资金		680,000.00	与收益相关	鄂财商发【2012】81号
高校毕业生就业见习补贴	642,500.00		与收益相关	鄂人社规【2011】8号
含磷废水回收生产缓释肥和促根剂的研发	600,000.00		与收益相关	兴科字【2013】5号
城区失业保险稳岗补贴	564,500.00		与收益相关	宜人社文【2013】43号
“湖北省第四届长江质量奖提名奖”荣誉称号奖励	500,000.00		与收益相关	鄂政发【2013】17号
湖北省精细磷化工工业技术研究院	500,000.00		与收益相关	兴科字【2013】5号
湖北省精细磷化工工程技术研究中心	500,000.00		与收益相关	鄂财企发【2013】83号
扬州瑞阳政府奖励资金	400,000.00		与收益相关	扬州吴政文【2013】102号
六偏磷酸钠反倾销贸易救助项目	400,000.00		与收益相关	鄂财商发【2012】96号
硫化工新产品开发	400,000.00		与收益相关	兴科字【2013】5号
磷化工产业集群集团企业管控一体化应用示范	300,000.00		与收益相关	宜市财企发【2012】911号
兴盛矿产资源节约与综合利用以奖代补	250,000.00		与收益相关	国土资发【2013】7号
出口信用保险项目扶持资金	240,000.00		与收益相关	鄂财商发【2012】96号
2013年度债券融资奖励扶持专项资金	240,000.00		与收益相关	鄂财企发【2013】48号
楚烽政府出口创汇奖励	169,600.00	126,900.00	与收益相关	保政发【2012】20号
贵州二甲基亚砷项目奖励资金	146,000.00		与收益相关	福投促呈【2013】20号
递延收益摊销	5,581,985.34	5,514,803.60	与资产相关	
其他	507,221.60	1,302,546.15	与收益相关	
合计	23,598,114.94	17,365,464.75		

47. 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产损失合计	2,618,878.87	8,504,112.08	2,618,878.87
其中：处置固定资产损失	2,618,878.87	8,504,112.08	2,618,878.87
处置无形资产损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
罚款支出	615,588.70	703,046.92	615,588.70
捐赠支出	4,486,655.00	22,723,519.00	4,486,655.00
非常损失	3,107,870.47	233,818.69	3,107,870.47

其他支出	1,350,962.96	974,758.57	1,350,962.96
合计	12,179,956.00	33,139,255.26	12,179,956.00

注：营业外支出比同期减少 20,959,299.26 元主要是本期减少捐赠支出所致。

48. 所得税费用

项目	本期发生额	上年同期数
本期所得税	42,415,447.31	78,787,383.90
递延所得税调整	13,344,229.30	-6,473,942.14
合计	55,759,676.61	72,313,441.76

49. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期数		上年同期数	
	每股收益	稀释每股收益	每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.14	0.14	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.06	0.06	0.77	0.77

基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益

本公司报告期无稀释性潜在普通股。

50. 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		

减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-323,998.30	-100,976.29
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-323,998.30	-100,976.29

51. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
收到政府补助	18,016,129.60
利息收入	36,733,516.55
收财政退回生态押金	20,000,000.00
其他	1,409,853.41
合计	76,159,499.56

52. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
运费	136,514,303.90
捐赠支出	4,486,655.00
港口费用	38,975,165.95
业务费	49,576,222.00
其他	42,011,924.71
合计	271,564,271.56

53. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
递延收益及专项应付款	78,289,501.93
合计	78,289,501.93

54. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
购买襄阳兴发化工有限公司少数股权	63,750,000.00
合计	63,750,000.00

55. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
收到投资补助	43,910,000.00

合计	43,910,000.00
----	---------------

56. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
支付的借款保证金	39,900,000.00
合计	39,900,000.00

57. 将净利润调节为经营活动现金流量

	本期数	上期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	80,504,332.14	308,041,639.49
资产减值准备	31,959,998.43	32,499,151.35
固定资产折旧、油气资产消耗、生产性生物资产折旧	328,395,322.48	266,353,371.07
无形资产摊销和长期待摊费用摊销	52,426,512.44	34,582,951.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-15,459,697.19	2,744,206.16
固定资产报废损失		4,581,899.13
公允价值变动损失		-
财务费用	490,540,451.64	348,127,873.29
投资损失	-154,561,311.50	-72,730,126.61
递延所得税资产减少	13,344,229.30	-13,346,931.49
递延所得税负债增加		-
存货的减少	-44,101,205.19	-305,201,677.59
经营性应收项目的减少	-644,064,572.37	-748,344,914.09
经营性应付项目的增加	103,104,195.49	563,890,200.45
其他	-15,283,371.28	-5,512,880.52
经营性活动产生的现金流量净额	226,804,884.39	415,684,761.64
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	630,160,566.16	1,706,498,117.75
减: 现金的期初余额	1,706,498,117.75	418,988,771.84
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,076,337,551.59	1,287,509,345.91

注: 货币资金中包括承兑汇票保证金和借款保证金 153,062,600.00 元不作为现金。

六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按类别列示明细情况

期末数:

种类	期末数		坏账准备	
	账面余额 金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的 应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	224,120,949.71	100.00	11,308,150.22	5.05
组合小计	224,120,949.71	100.00	11,308,150.22	5.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款				
合计	224,120,949.71	100.00	11,308,150.22	5.05

期初数:

种类	期初数		坏账准备	
	账面余额 金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账 款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	218,721,615.33	100.00	11,038,156.84	5.05
组合小计	218,721,615.33	100.00	11,038,156.84	5.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应 收账款				
合计	218,721,615.33	100.00	11,038,156.84	5.05

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额 金额	比例 %	坏账准备	账面余额 金额	比例 %	坏账准备
1 年以内	224,013,248.31	99.95	11,200,662.42	218,613,913.13	99.95	10,930,695.66
1-2 年				267.80		26.78
2-3 年	267.00		53.40			
3-4 年						
4 年以上	107,434.40	0.05	107,434.40	107,434.40	0.05	107,434.40
合 计	224,120,949.71	100.00	11,308,150.22	218,721,615.33	100.00	11,038,156.84

(3) 本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比 例(%)
第一名	客户	13,018,560.20	一年以内	5.81
第二名	客户	11,761,773.67	一年以内	5.25
第三名	客户	10,749,304.00	一年以内	4.80

第四名	客户	9,926,475.93	一年以内	4.43
第五名	客户	6,165,185.28	一年以内	2.75
合 计		51,621,299.08		23.04

2、其它应收款

(1) 按类别列示明细情况

期末数：

种类	期末数		坏账准备	
	账面余额 金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的 其他应收款	1,107,778,964.11	98.33		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	18,814,555.89	1.67	4,002,987.50	21.28
组合小计	18,814,555.89	1.67	4,002,987.50	21.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的其他应收款				
合 计	1,126,593,520.00	100.00	4,002,987.50	0.36

期初数：

种类	期初数		坏账准备	
	账面余额 金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的 其他应收款	1,352,512,306.08	98.29		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	23,480,312.58	1.71	4,463,770.48	19.01
组合小计	23,480,312.58	1.71	4,463,770.48	19.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的其他应收款				
合 计	1,375,992,618.66	100.00	4,463,770.48	0.32

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额 金额	比例 %	坏账准备	账面余额 金额	比例 %	坏账准备
1 年以内	14,907,627.42	79.24	745,381.37	12,100,326.21	51.53	605,016.31
1-2 年	634,048.99	3.37	63,404.90	8,001,552.95	34.08	800,155.30
2-3 年	13,634.40	0.07	2,726.88	24,793.11	0.11	4,958.62
3-4 年	112,951.21	0.60	45,180.48	500,000.10	2.13	200,000.04
4 年以上	3,146,293.87	16.72	3,146,293.87	2,853,640.21	12.15	2,853,640.21
合 计	18,814,555.89	100.00	4,002,987.50	23,480,312.58	100.00	4,463,770.48

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)
第一名	子公司	365,715,274.14	一年以内	32.46
第二名	子公司	212,976,785.22	一年以内	18.90
第三名	子公司	162,002,106.63	一年以内	14.38
第四名	孙公司	95,122,947.18	一年以内	8.44
第五名	子公司	70,135,478.70	一年以内	6.23
合 计		905,952,591.87		80.41

(7) 应收关联方情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例(%)
宜都兴发化工有限公司	子公司	365,715,274.14	32.46
神农架武山矿业有限责任公司	子公司	212,976,785.22	18.90
湖北兴瑞化工有限公司	子公司	162,002,106.63	14.38
柳城县兴发经贸有限公司	孙公司	95,122,947.18	8.44
保康楚烽化工有限责任公司	子公司	70,135,478.70	6.23
广东粤兴发进出口有限公司	子公司	67,196,345.18	5.96
湖北兴福电子材料有限公司	子公司	61,158,547.42	5.43
兴发集团湖北省磷化工研究院有限公司	子公司	36,385,880.03	3.23
兴发香港进出口有限公司	子公司	11,801,312.06	1.05
新疆兴发化工有限公司	子公司	9,130,909.90	0.81
兴山县峡口港有限责任公司	子公司	7,889,285.15	0.70
兴山县兴营矿产有限公司	子公司	4,469,153.72	0.40
安宁盛世达化工有限公司	子公司	2,716,712.34	0.24
宜昌古老背港务有限公司	孙公司	931,466.44	0.08
贵州兴发化工有限公司	子公司	142,340.00	0.01
湖北三恩硅材料开发有限公司	孙公司	3,520.00	-
武汉兴发目遥贸易有限公司	子公司	900.00	-
宜昌神兴旅行社有限公司	同一母公司	200,000.00	0.02
河南兴发昊利达肥业有限公司	联营企业	2,614.80	-
湖北神农架旅游发展股份有限公司	同一母公司	4,560.00	-
合 计		1,107,986,138.91	98.34

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
湖北银行股份有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	1	1			5,656,088.82
扬州瑞阳化工有限责任公司	成本法	46,777,800.00	46,777,800.00		46,777,800.00	100	100			
兴山县兴盛矿产有限公司	成本法	75,000,000.00	75,000,000.00	-75,000,000.00						87,733,194.26
兴山县兴营矿产有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100	100			
宜昌楚磷化工有限公司	成本法	65,000,000.00	64,000,000.00	1,000,000.0	65,000,000.00	100	100			
广西兴发化工有限公司	成本法	50,340,000.00	50,340,000.00		50,340,000.00	100	100			
兴发集团湖北省磷化工研究院有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100	100			
兴山县峡口港有限责任公司	成本法	60,000,000.00	88,024,800.00		88,024,800.00	100	100			
湖北兴发化工进出口有限公司	成本法	50,000,000.00	49,000,000.00		49,000,000.00	98	98			
安宁盛世达化工有限公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00	70	70			
神农架武山矿业有限责任公司	成本法	35,042,900.00	35,042,900.00		35,042,900.00	70	70			2,260,872.76
保康楚烽化工有限责任公司	成本法	266,966,164.06	266,966,164.06		266,966,164.06	100	100			24,700,571.79
兴山巨安爆破工程有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100	100			
新疆兴发化工有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100	100			
兴山县红星矿业有限责任公司	成本法	36,230,000.00	36,230,000.00		36,230,000.00	100	100			
宜都兴发化工有限公司	成本法	1,335,790,000.00	255,000,000.00	1,080,790,000.00	1,335,790,000.00	100	100			
湖北兴山农村合作银行	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	5	5			1,600,000.00
宜昌兴发贸易有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100	100			
湖北兴瑞化工有限公司	成本法	201,033,100.00	307,374,070.92		307,374,070.92	50	75			
湖北兴福电子材料有限公司	成本法	125,500,000.00	125,500,000.00		125,500,000.00	90.94	90.94			
重庆兴发金冠化工有限公司	权益法	60,000,000.00	73,215,222.39	3,311,716.78	76,526,939.17	50	50			
兴山县树空坪矿业有限责任公司	成本法	81,075,600.00	70,487,969.03	-70,487,969.03						3,971,990.65
兴发闻达巴西有限公司	成本法	3,468,000.00	3,468,000.00		3,468,000.00	51	51			

兴发美国有限公司	成本法	30,761,520.00	1,972,140.00	28,789,380.00	30,761,520.00	100	100
兴山县瑞泰矿山技术咨询有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100	100
湖北富兴化工有限公司	权益法	13,614,837.68	13,410,918.53	12,419,665.59	25,830,584.12	100	100
兴山安捷电气检测有限公司	成本法	556,798.97	556,798.97		556,798.97	100	100
贵州兴发化工有限公司	成本法	40,800,000.00	40,800,000.00		40,800,000.00	51	51
河南兴发昊利达肥业有限公司	权益法	8,000,000.00	8,005,404.78	37,298,049.06	45,303,453.84	40	40
兴发香港进出口有限公司	成本法	816,777.00	816,777.00		816,777.00	100	100
广东粤兴发进出口有限公司	成本法	50,250,000.00	50,250,000.00		50,250,000.00	100	100
湖北宜昌磷化工业集团有限公司	成本法	331,980,000.00	331,980,000.00	-331,980,000.00			
宜昌枫叶化工有限公司	成本法			470,202,835.11	470,202,835.11	51	51
兴山县耿家河煤炭有限公司矿山救护队	成本法	775,027.24		775,027.24	775,027.24		
武汉兴发目遥贸易有限公司	成本法	3,900,000.00		3,900,000.00	3,900,000.00	65	65
合计		3,224,178,524.95	2,244,718,965.68	1,161,018,704.75	3,405,737,670.43		125,922,718.28

4. 营业收入及成本**(1) 营业收入、营业成本**

项 目	本期发生额	上年同期数
主营业务收入	2,475,650,960.38	2,881,445,894.33
其他业务收入	51,816,289.62	34,658,347.07
营业成本	1,957,194,199.31	2,344,687,349.74

(2) 主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	2,475,650,960.38	1,924,506,441.93	2,881,445,894.33	2,314,891,822.37
合计	2,475,650,960.38	1,924,506,441.93	2,881,445,894.33	2,314,891,822.37

(3) 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磷矿石	435,363,596.23	149,480,926.83		
黄磷及下游产品	1,165,493,262.06	943,434,410.65	1,134,684,290.30	893,950,282.74
贸易	874,794,102.09	831,591,104.45	1,746,761,604.03	1,420,941,539.63
其中：				
合并范围内贸易	424,377,299.67	411,043,006.48	1,127,203,522.18	828,229,610.78
合并范围外贸易	450,416,802.42	420,548,097.97	619,558,081.85	592,711,928.85
合计	2,475,650,960.38	1,924,506,441.93	2,881,445,894.33	2,314,891,822.37

(4) 主营业务（分地区）

项 目	本期发生额		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,404,792,038.21	1,000,310,518.53	1,910,550,247.22	1,479,491,254.50
国外	1,070,858,922.17	924,195,923.40	970,895,647.11	835,400,567.87
合计	2,475,650,960.38	1,924,506,441.93	2,881,445,894.33	2,314,891,822.37

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入	占公司全部主营业务收入的比例%
第一名	85,200,441.45	3.44
第二名	70,252,244.03	2.84
第三名	68,468,970.94	2.77
第四名	64,228,690.39	2.59
第五名	52,719,347.18	2.13
合 计	340,869,693.99	13.77

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

项 目	本期发生额	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	140,477,232.67	118,320,000.00

权益法核算的长期股权投资收益	8,976,113.28	263,199.92
处置长期股权投资产生的投资收益	406,780.12	9,095,017.61
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
合 计	149,860,126.07	127,678,217.53
(2) 按成本法核算的长期股权投资收益		
被投资单位	本期发生额	上年同期数
湖北银行宜昌分行	5,656,088.82	
湖北兴山农村合作银行	1,600,000.00	320,000.00
兴山县兴盛矿产有限公司	113,242,370.45	85,000,000.00
保康楚烽化工有限责任公司	24,700,571.79	25,000,000.00
神农架武山矿业有限责任公司	2,260,872.76	
兴山县树空坪矿业有限公司	-3,297,333.00	8,000,000.00
湖北宜昌磷化工业集团有限公司	-3,685,338.15	
合 计	140,477,232.67	118,320,000.00
(3) 按权益法核算的长期股权投资收益		
被投资单位	本期发生额	上年同期数
河南兴发昊利达肥业有限公司	5,298,049.06	5,404.78
重庆兴发金冠化工有限公司	3,058,398.63	396,443.72
湖北富兴化工有限公司	619,665.59	-138,648.58
合 计	8,976,113.28	263,199.92

七、关联方关系及其交易

(一)、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例%	母公司对本企业的表决权比例%	本企业最终控制方	组织机构代码
宜昌兴发集团有限责任公司	控股股东	国有独资公司	兴山县古夫镇	李国璋	投资	50,000.00	24.41	24.41	兴山县国资局	71463710-x

(二)、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
兴山县兴营矿产有限公司	控股子公司	有限责任公司	兴山县南阳镇云盘村	邹朝军	采掘业	500	100	100	76412876-8
宜昌楚磷化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	宜昌市猇亭区长江路 29 号	陈晓清	化工	6000	100	100	75702258-6
兴山巨安爆破工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	兴山县古夫镇	吴佑红	施工	100	100	100	66546347-2
湖北兴发化工进出口有限公司	控股子公司	有限责任公司	宜昌市解放路 52 号	杨铁军	贸易	5000	100	100	78446587-6
神农架武山矿业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	神农架阳日镇	蒋光海	采掘业	5000	70	70	79056741-4
柳城县兴发经贸有限公司	孙公司	有限责任公司	广西壮族自治区柳州市柳城县六塘镇工业区	李祖明	贸易	300	100	100	66484418-5
广西兴发化工有限公司	全资子公司	有限责任公司	柳城县六塘工业区	李祖明	化工	5000	100	100	67773103-2
兴发集团湖北省磷化工研究院有限公司	全资子公司	有限责任公司	宜昌市猇亭区长江路	郝晓斌	检测服务	5000	100	100	67975751-9
宜昌兴发贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	宜昌开发区发展大道 28 号	蔡雄辉	贸易	5000	100	100	68564390-5
湖北兴福电子材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	宜昌市猇亭区长江路 29-6	邹荣治	化工	13800	90.94	90.94	67978280-2
宜都兴发化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	宜都市枝城镇三板户村	包良云	化工	131209	100	100	68269468-6
保康楚烽化工有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	保康县城关镇西北路	李斌	化工	16500	100	100	74768459-4
兴山县峡口港有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	兴山县峡口镇	万洪	服务	8000	100	100	73712623-0
安宁盛世达化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	云南省安宁市	李辉	化工	500	70	70	72730809-X

保康庄园肥业有限责任公司	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	保康县城关镇	李斌	化工	1300	70	70	72201603-9
扬州瑞阳化工有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	江都市吴桥镇工业园区	李祖明	化工	5000	100	100	78558564-2
兴山县红星矿业有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	兴山县榛子乡石柱村	刘兴斌	采掘业	3000	100	100	76411693-5
宜昌禾友化工有限责任公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	宜昌市西陵区和平路 20 号	包良云	化工	475	100	100	77076593-1
兴山安捷电气检测有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	古夫镇古洞口村	乔华	检测服务	50	100	100	66766080-8
湖北兴瑞化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	宜昌市猇亭区长江路	雷正超	化工	60000	50	75	67036910-6
宜昌古老背港务有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	宜昌市猇亭区长江路	周明	服务	5000	100	100	55392850-3
贵州兴发化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	贵州省福泉市马场坪办事处	王杰	化工	8000	51	51	59637569-7
襄阳兴发化工有限公司	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	南漳县城关镇	谈晓华	化工	20000	51	51	58547544-9
兴山县瑞泰矿山技术咨询服务有限公司	全资子公司	有限责任公司	兴山县古夫镇	蔡桂生	服务	300	100	100	57373763-2
新疆兴发化工有限公司	全资子公司	有限责任公司	阿克苏浙江产业园	刘永杰	化工	10000	100	100	58933810-x
宜昌枫叶化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	宜昌市	杨晨	化工	79800	51	51	75344927-5
湖北三恩硅材料开发有限公司	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	襄阳市谷城县	余春华	采掘	800	70	70	68845754-2
谷城县三恩硅业有限公司	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	襄阳市谷城县	余春华	采掘	300	70	70	69512483-4
湖北科迈新材料有限公司	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	襄阳市	谈晓华	化工	3000	60	60	07704473-0
湖北富兴化工有限公司	全资子公司	有限责任公司	宜昌市	陈晓清	化工	9000	100	100	57697240-0
武汉兴发目遥贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市	袁兵	化工	3000	65	65	07772340-x

兴发闻达巴西有限公司	控股子公司	有限责任公司	巴西圣保罗	杨铁军	贸易	180 雷亚尔	51	51		
兴发美国公司	全资子公司	有限责任公司	美国弗吉尼亚	赵勇	贸易	500 美元	100	100		
兴发香港进出口有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港	周明	贸易	100 港币	100	100		
广东粤兴发进出口有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州市天河区	周明	贸易	5000	100	100	58760472-6	

(三)、本企业的合营和联营企业的情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额(万元)	期末负债总额(万元)	期末净资产总额(万元)	本期营业收入总额(万元)	本期净利润(万元)
一、合营企业												
重庆兴发金冠化工有限公司	有限责任公司	重庆市垫江县澄溪镇通集村	田荣华	化工	12,000.00	50	50	26,835.96	12,090.49	14,745.47	26,567.02	611.68
宜昌金信化工有限公司	有限责任公司	宜昌市猇亭区猇亭大道	彭春雪	化工	10,000.00	50	50	45,382.08	32,029.42	13,352.66	56,574.28	2,549.68
上海三福明电子材料有限公司	有限责任公司	上海	邹荣治	贸易	600.0 美元	50	50	9,671.03	1,873.99	7,797.04	12,363.74	1,579.59
二、联营企业												
湖北泰盛化工有限公司	有限责任公司	宜昌市猇亭区猇亭大道	孔鑫明	化工	20,000.00	24	24	105,327.49	52,324.76	53,002.73	221,918.34	46,928.64
云阳盐化有限公司	有限责任公司	重庆市云阳县	肖楠	化工	12,000.00	35	35	49,870.38	37,762.60	12,107.78	5,571.11	107.78
河南兴发昊利达肥业有限公司	有限责任公司	河南辉县	熊涛	化肥	10,000.00	40	40	22,889.16	11,563.29	11,325.87	104,564.17	1,324.51
湖北瓮福蓝天化工有限公司	有限责任公司	宜都市	何勇岗	化工	10,000.00	49	49	28,810.99	18,837.43	9,973.56	1.79	-22.25

(四)、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
兴山县高岚旅游有限责任公司	同一母公司	66545033-0
兴山昭君山庄有限公司	同一母公司	73791683-0
湖北神农架神农山庄有限责任公司	同一母公司	71191304-1
北京城南诚商贸有限公司	同一母公司	63365122-5
兴山县自来水有限责任公司	同一母公司	73088476-8
宜昌兴和化工有限责任公司	同一母公司、一致行动人	79875088-9
神农架宾馆有限责任公司	同一母公司	18371245-6
湖北大九湖山庄有限公司	同一母公司	69802764-2
宜昌神兴旅行社有限公司	同一母公司	55065977-4
湖北金泰投资担保有限公司	同一母公司	55700179-9
湖北昭君旅游发展有限公司	同一母公司	55700840-5
宜昌高岚朝天吼漂流有限公司	同一母公司	55065506-0
湖北神农架旅游发展股份有限公司	同一母公司	55974852-x
兴山县雷溪口水电站有限公司	同一母公司	68266205-1
湖北五峰国际大酒店有限公司	同一母公司	59421706-2
湖北神农架神怡生态旅游开发有限公司	同一母公司	57374330-3
葛洲坝兴山水泥有限公司	母公司联营企业	67038028-4
浙江金帆达生化股份有限公司	重要子公司的少数股东	72004910-1
浙江金帆达进出口贸易有限公司	重要子公司的少数股东之子公司	55516435-9
江西金帆达生化有限公司	重要子公司的少数股东之子公司	79479268-6
宜昌西泠贸易有限公司	同一母公司	58822211-3
神农架神兴旅行社有限公司	同一母公司	06612856-8
杭州帆立驰贸易有限公司	重要子公司的少数股东之子公司	59957708-3
新疆兴悦化工有限公司	同一母公司	56885095-6
荆州市荆化矿产品贸易有限公司	同一母公司	77392157-3
兴山县人坪河电力有限公司	同一母公司	69803365-5
湖北神农酒店有限公司	同一母公司	57699883-8
湖北悦和创业投资有限公司	公司控股股东宜昌兴发集团有限责任公司董事和高管及本公司董事、监事和高管以自有资金出资设立的公司	56830683-8
湖北鼎铭投资有限公司	公司控股股东宜昌兴发集团有限责任公司董事、监事和高管及本公司董事、监事和高管以自有资金出资设立的公司	05814700-5

(五) 本公司与关联方交易情况如下

1、销售商品、采购货物、提供和接受劳务的关联交易

(1) 销售商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
湖北泰盛化工有限公司	销售黄磷、甲醇、液碱、电、水蒸汽、液氯等	市场价	796,940,761.66	659,355,743.01
宜昌金信化工有限公司	销售电、水蒸气、液碱、液氯等	市场价	156,866,348.62	121,724,893.52

兴山昭君山庄有限公司	电费、辅材	市场价	122,136.89	764,620.50
葛洲坝兴山水泥有限公司	销售磷渣	市场价	6,619,451.20	2,296,573.13
江西金帆达生化有限公司	销售甲基乙烯基硅橡胶	市场价	10,212,393.18	13,805,555.56
上海三福明电子材料有限公司	售磷酸、单乙醇胺、集装罐租金等	市场价	19,172,956.92	44,859,544.44
兴山县自来水有限责任公司	销售液氯、瓶阀	市场价	7,179.48	
浙江金帆达进出口贸易有限公司	销售液碱	市场价	16,341,061.84	
河南兴发昊利达肥业有限公司	售磷酸一铵、二铵、过磷酸钙等	市场价	142,355,836.05	
重庆兴发金冠有限公司	销售四氧化二氮	市场价	147,682.05	
神农架宾馆有限责任公司	销售白煤粉	市场价	40,425.40	

(2) 采购货物

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
重庆兴发金冠有限公司	购亚矾等	市场价	166,603,561.60	118,582,825.60
湖北泰盛化工有限公司	购氯甲烷、辅材等	市场价	54,360,985.62	43,401,558.91
宜昌金信化工有限公司	购农用氯化铵、辅材	市场价	312,958.33	372,656.46
兴山县自来水有限责任公司	购电	市场价	4,290,501.05	114,799.44
兴山县雷溪口水电站有限公司	购电	市场价	1,566,667.44	606,760.72
浙江金帆达生化股份有限公司	购草甘膦	市场价	61,592,920.35	127,555,427.35
浙江金帆达进出口贸易有限公司	购草甘膦	市场价	454,297,345.13	399,514,188.03
上海三福明电子材料有限公司	购单乙醇胺、蚀刻液等	市场价	56,864,532.76	
湖北昭君旅游发展有限公司	购物资	市场价	229,052.20	
杭州帆立驰贸易有限公司	购草甘膦	市场价	83,026,548.67	
河南兴发昊利达肥业有限公司	购复合肥	市场价	14,540,400.00	

(3) 提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
宜昌兴发集团有限责任公司	食宿劳务	市场价	40,732.00	52,451.19
兴山县高岚旅游有限责任公司	检测	市场价		16,664.00
湖北昭君旅游发展有限公司	食宿劳务	市场价	6,718.00	13,582.00
兴山县自来水有限责任公司	检测劳务	市场价	16,664.00	11,000.00
葛洲坝兴山水泥有限公司	装卸劳务	市场价	2,680,342.82	2,603,312.95
宜昌神兴旅行社有限公司	食宿劳务	市场价	61,694.00	
宜昌金信化工有限公司	代理销售收入	市场价	1,392,158.44	

(4) 接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
宜昌兴发集团有限责任公司	物业费、担保费	市场价	3,460,000.00	3,280,000.00
宜昌兴发集团有限责任公司	支付利息	市场价	1,220,085.21	516,621.14
兴山昭君山庄有限公司	食宿服务	市场价	2,793,476.49	3,583,682.00
兴山县自来水有限责任公司	工程劳务	市场价	229,848.44	

湖北神农架神农山庄有限责任公司	食宿服务	市场价	246,876.00	505,772.00
神农架宾馆有限责任公司	食宿服务	市场价	50,326.00	2,233,023.00
湖北昭君旅游发展有限公司	食宿服务	市场价	1,464,834.67	8,581,775.00
湖北神农架旅游发展股份有限公司	食宿服务	市场价	289,761.00	2,867,961.00
上海三福明电子材料有限公司	技术服务费	市场价	3,809,353.00	
宜昌神兴旅行社有限公司	食宿服务	市场价	3,303,007.69	
兴山县高岚旅游有限责任公司	食宿服务	市场价	2,244,564.00	
神农架神兴旅行社有限公司	食宿服务	市场价	659,187.40	

注：本期支付宜昌兴发集团有限责任公司利息是同一控制下合并的子公司湖北三恩硅材料开发有限公司合并前支付的利息。

2、关联方应收应付款项

应收关联方款项：

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北泰盛化工有限公司	22,327,679.08	1,116,383.95	13,585,106.38	679,255.32
应收账款	湖北昭君旅游发展有限公司	4,899.00	244.95	7,634.08	381.70
应收账款	宜昌金信化工有限公司	1,620,822.60	81,041.13	163,106.73	8,155.34
应收账款	上海三福明电子材料有限公司			6,549,996.00	327,499.80
应收账款	葛洲坝兴山水泥有限公司	203,648.66	10,182.43	1,678,547.94	83,927.40
应收账款	江西金帆达生化有限公司	2,988,585.00	149,429.25	2,908,194.05	145,409.70
其他应收款	湖北泰盛化工有限公司	24,110,196.41	1,205,509.82		
其他应收款	宜昌神兴旅行社有限公司	200,000.00	10,000.00		
其他应收款	河南兴发昊利达肥业有限公司	2,614.80	130.74		

应付关联方款项：

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	重庆兴发金冠有限公司	3,365,850.56	2,220,928.92
应付账款	宜昌金信化工有限公司	2,016,203.29	
应付账款	上海三福明电子材料有限公司	17,594,851.59	
应付账款	浙江金帆达进出口贸易有限公司		62,350,000.00
应付账款	兴山县雷溪口水电站有限公司		23,109.93
应付账款	兴山县自来水有限责任公司	127,931.11	
应付账款	湖北昭君旅游发展有限公司	9,948.00	
应付账款	河南兴发昊利达肥业有限公司	12,000.00	

预收账款	兴山昭君山庄有限公司	12,883.35	
预收账款	葛洲坝兴山水泥有限公司		5,000.00
预收账款	湖北泰盛化工有限公司		712.81
预收账款	河南兴发昊利达肥业有限公司	1,727,011.80	
其他应付款	兴山县自来水有限责任公司		8,041.55
其他应付款	宜昌兴和化工有限公司		63,921.00
其他应付款	兴山昭君山庄有限公司	9,632.00	
其他应付款	上海三福明电子材料有限公司	1,184,624.20	
其他应付款	宜昌兴发集团有限责任公司		14,264,318.23
应收票据	宜昌金信化工有限公司	10,000,000.00	

注：上期应付宜昌兴发集团有限责任公司款项是同一控制下合并的子公司湖北三恩硅材料开发有限公司合并前借款。

3、关联托管情况

无

4、关联承包情况

无

5、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
宜昌兴发集团有限责任公司	湖北兴发化工集团股份有限公司	房屋	2010年8月1日	2013年12月31日	4,800,000.00
湖北兴瑞化工有限公司	湖北泰盛化工有限公司	房屋	2013年1月1日	2013年12月31日	1,200,000.00
宜昌楚磷化工有限公司	湖北泰盛化工有限公司	房屋、土地	2013年1月1日	2013年12月31日	181,282.58

6、关联担保情况（万元）

担保方	被担保方	实际担保金额	期限	是否履行完毕
湖北兴发化工集团股份有限公司	重庆兴发金冠化工有限公司	2,000.00	2013.01.10-2014.01.09	否
湖北兴发化工集团股份有限公司	重庆兴发金冠化工有限公司	2,000.00	2013.04.12-2014.04.10	否
湖北兴发化工集团股份有限公司	上海三福明电子材料有限公司	497.50	2013.08.05-2014.06.23	否
湖北兴瑞化工有限公司	云阳盐化有限公司	1,590.00	2012.06.01-2020.05.22	否
湖北兴瑞化工有限公司	云阳盐化有限公司	3,808.61	2012.04.18-2018.08.17	否
宜都兴发化工有限公司	湖北瓮福蓝天化工有限公司	5,684.00	2013.07.01-2018.06.30	否
湖北兴发化工集团股份有限公司	河南兴发昊利达肥业有限公司	4,000.00	2013.08.13-2014.08.13	否
湖北兴发化工集团股份有限公司	湖北兴瑞化工有限公司	24,500.00	2010.01.06-2016.01.06	否
湖北兴发化工集团股份有限公司	湖北兴瑞化工有限公司	14,500.00	2008.07.22-2014.07.22	否

湖北兴发化工集团股份有 限公司	湖北兴瑞化工有限公司	3,545.28	2012.01.06-2014.10.05	否
湖北兴发化工集团股份有 限公司	湖北兴瑞化工有限公司	6,771.40	2013.01.17-2015.10.17	否
湖北兴发化工集团股份有 限公司	湖北兴瑞化工有限公司	7,341.97	2012.05.31-2017.05.31	否
湖北兴发化工集团股份有 限公司	湖北兴瑞化工有限公司	8,233.81	2013.01.17-2017.11.15	否
湖北兴发化工集团股份有 限公司	湖北兴瑞化工有限公司	8,645.86	2013.05.09-2018.03.15	否
湖北兴发化工集团股份有 限公司	保康楚烽化工有限责任公 司	506.00	2009.03.23-2014.03.23	否
湖北兴发化工集团股份有 限公司	保康楚烽化工有限责任公 司	3,562.00	2012.11.27-2015.11.26	否
湖北兴发化工集团股份有 限公司	保康楚烽化工有限责任公 司	3,900.00	2011.02.27-2015.02.26	否
湖北兴发化工集团股份有 限公司	广东粤兴发进出口有限公 司	1,000.00	2013.03.27-2014.03.27	否
湖北兴发化工集团股份有 限公司	兴发香港进出口有限公司	6,666.96	2013.05.15-2014.05.15	否
湖北兴发化工集团股份有 限公司	兴发香港进出口有限公司	11,948.09	2013.06.24-2014.06.24	否
湖北兴发化工集团股份有 限公司	新疆兴发化工有限公司	7,940.00	2012.09.11-2016.12.07	否
湖北兴发化工集团股份有 限公司	新疆兴发化工有限公司	10,000.00	2012.09.24-2017.09.18	否
湖北兴发化工集团股份有 限公司	贵州兴发化工有限公司	2,040.00	2013.10.08-2018.09.07	否
湖北兴发化工集团股份有 限公司	宜都兴发化工有限公司	15,200.00	2013.04.28-2018.04.27	否
湖北兴发化工集团股份有 限公司	宜都兴发化工有限公司	50,891.00	2011.02.28-2019.02.28	否

7、关联方资金拆借

无

8、关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
湖北泰盛化工有限公司	转让土地使用权	市场价	42,180,000.00	

9、其他关联交易

无

八、资产负债表日后事项

1、2014年1月24日，公司七届十五次董事会审议通过向浙江金帆达生化股份有限公司发行股份购买其持有的湖北泰盛化工有限公司51%股权的相关议案。2014年2月28日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。

2、2014年2月14日，公司于2012年2月发行的公司债券，开始支付2013年2月14日至2014年2月13日期间利息。

3、2014 年 3 月，公司获得湖北宜昌中低品位磷矿资源综合利用示范资金预算 2400 万元。

4、2014 年 3 月 3 日，宜昌兴发集团有限责任公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了向中国建设银行股份有限公司兴山支行的股权质押解除手续，解除了 1426 万股无限售流通股质押冻结；办理了向上海浦东发展银行股份有限公司宜昌分行的股权质押解除手续，解除了 360 万股、1040 万股、160 万股无限售流通股质押冻结；办理了向中国银行股份有限公司三峡分行的股权质押解除手续，解除了 690 万股无限售流通股质押冻结。

同日，宜昌兴发集团有限责任公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续，将其所持有的本公司 1426 万股无限售流通股质押给中国建设银行股份有限公司兴山支行；将其所持有的本公司 1200 万股无限售流通股质押给上海浦东发展银行股份有限公司宜昌分行；将其所持有的本公司 600 万股无限售流通股质押给中国银行股份有限公司三峡分行；将其所持有的本公司 400 万股无限售流通股质押给中信银行股份有限公司宜昌分行。以上质押登记日均为 2014 年 2 月 28 日。

5、2014 年 3 月 13 日，公司董事会通过关于为子公司襄阳兴发化工有限公司项目贷款提供担保的议案，担保额度 40000 万元，担保期限为五年。

6、2014 年 3 月 17 日，公司 2014 年度第一期中期票据发行完毕，发行总额 3 亿元。

7、2014 年 4 月 12 日，公司董事会通过 2013 年度利润分配预案为：每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。

九、承诺事项、或有事项

1、湖北兴发化工进出口有限公司诉杭州天道能源有限公司和浙江天道控股集团有限公司一案已于 2012 年 7 月 12 日在宜昌市中级人民法院开庭审理。在本案审理过程中，经法院主持调解，原被告及担保人自愿达成协议。宜昌市中级人民法院出具了民事调解书，具体内容如下：(1)被告杭州天道能源有限公司、浙江天道控股集团有限公司自愿向原告湖北兴发化工进出口有限公司偿还贷款本金 2126 万元、赔偿损失 300 万元；案件受理费 170610 元，人民法院减半收取 85305 元，保全费 5000 元，以上二项费用共计 90305 元，由被告杭州天道能源有限公司、浙江天道控股集团有限公司承担。(2)被告杭州天道能源有限公司、浙江天道控股集团有限公司于 2012 年 7 月 15 日前向原告湖北兴发化工进出口有限公司支付 500 万元；于 2012 年 7 月 30 日前向原告湖北兴发化工进出口有限公司支付 1000 万元；于 2012 年 8 月 15 日前向原告湖北兴发化工进出口有限公司支付 626 万元及诉讼费保全费 90305 元；于 2012 年 8 月 30 日前向原告湖北兴发化工进出口有限公司支付赔偿款 300 万元。何娟娣作为担保人对上述全部款项承担连

带清偿责任。2012 年 8 月冻结、查封何娟娣拥有的 7 套房产及土地。冻结查封扣押杭州天道能源有限公司 6 套房产及土地、5 项股权、两辆汽车。2013 年 1 月 4 日，宜昌市中级人民法院以（2013）鄂宜昌中执审字第 00006 号执行裁定书裁定：执行担保人王小华、杭州富邦能源有限公司的财产，以担保人王小华、杭州富邦能源有限公司应当履行义务部分的财产为限。2013 年 12 月，追加了王小华在上海两家公司上海桐琨资产有限公司、上海鑫准实业有限公司为本案的被执行人。截止 2013 年 12 月 31 日，已挽回经济损失 1010 万元。目前已对查封何娟娣拥有的 6 套房产及土地，查封杭州天道能源有限公司 6 套房产及土地进行了评估，评估价格为 2092 万元，目前正在启动拍卖程序。

2、2012 年 12 月 28 日，宜昌兴发贸易诉江苏金港湾不锈钢有限公司、江苏三得利不锈钢集团有限公司、蒋中华买卖合同纠纷一案经宜昌市中级人民法院（2012）鄂宜昌中民三初字第 00039 号民事裁定，判决江苏金港湾不锈钢有限公司自判决生效起十日内给付兴发贸易有限公司货款 680 万元，财务费用 64.893688 万元。江苏三得利不锈钢有限公司、蒋中华承担连带清偿责任。2012 年 11 月经宜昌市中级人民法院（2012）鄂宜昌中执保字第 35-2 号执行通知书办理查封江苏三得利不锈钢集团有限公司和蒋中华所使用的位于宜兴市土地、房屋及股权。截止目前，已挽回损失 181 万元。

3、2012 年 12 月 20 日，扬州瑞阳化工有限责任公司与连云港市东鑫石英制品有限公司买卖合同纠纷一案，经扬州市中级人民法院（2012）扬商初字第 0104 号调解如下：双方确定按货款本金 1030 万元、违约金 150 万元结算，具体给付期间如下：东鑫公司于 2013 年 4 月 30 日前给付瑞阳公司 200 万元，2013 年 5 月 30 日前给付 200 万元，6 月 30 日前给付 200 万元，7 月 30 日前给付 200 万元，8 月 30 日前给付 380 万元，如东鑫不能按期足额履行上述给付义务，扬州瑞阳公司有权按货款本金余款及违约金 300 万元向法院申请对东鑫公司进行强制执行。东鑫公司没有按照和解协议履行义务，扬州瑞阳公司已按货款本金 1030 万元及违约金 300 万元向法院申请对东鑫公司进行强制执行，强制执行程序中，已对在诉讼中财产保全的房产及土地委托扬州中辰资产评估公司进行了评估，评估价格为 2772 万元，截止目前正在协调拍卖资产事宜。

4、扬州瑞阳化工有限责任公司因预付无锡炫彩电工有限公司 500 万元交易纠纷一案起诉无锡炫彩电工有限公司，一审下达判决，无锡炫彩电工有限公司应支付货款 500.44 万元并支付利息，赔偿扬州瑞阳化工有限责任公司律师费 20.3 万元，无锡炫彩电工有限公司不服一审判决上诉于无锡市中级人民法院，二审维持一审判决。截止目前扬州瑞阳化工有限责任公司已向宜

兴市人民法院申请了强制执行，执行中已查封了相关房产和土地。

十、其他重大事项

无

十一、补充资料

1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1 号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：

项目	本期数
非流动资产处置损益	15,866,477.31
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
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）	23,598,114.94
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	2,217,284.64
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	

项目	本期数
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,439,630.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额	6,022,785.28
所得税影响额	-9,686,485.62
合计	36,578,545.95

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订), 本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下:

报告期利润	加权平均净资产收益率	本期数	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.80%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.71%	0.06	0.06
		上年同期数	
报告期利润	加权平均净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.13%	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.83%	0.77	0.77

十三、财务报告之批准

公司 2013 年度财务报告已经公司董事会批准报出。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露过的所有公司文件的正本及公告

董事长: 李国璋

湖北兴发化工集团股份有限公司

2014 年 4 月 12 日