

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

电话：（86-10）68360123

传真：（86-10）68360123-3000

邮编：100044

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：



中国注册会计师：





合并资产负债表

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司 2013年12月31日 单位：人民币 元

资产	注释	期末数	期初数
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

公司负责人：李国璋
 主管会计工作负责人：胡坤安
 会计机构负责人：王琛



合并资产负债表（续）

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司 2013年12月31日 单位：人民币 元

负债及股东权益总计	注释	期末数	期初数
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
预收账款	五. 21	492,019,597.66	165,968,033.22
买入回购金融资产款			
应付手续费佣金			
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
股东权益：			
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
股东权益合计		4,272,784,846.01	4,546,382,983.69
负债及股东权益合计		15,045,586,390.56	13,823,637,512.34

公司负责人：李国璋

主管会计工作负责人：胡冲

会计机构负责人：王琛



合并利润表

编制单位：华北电力集团公司 2013年度 单位：人民币 元

项 目	注释	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：公允价值变动损益			
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投资收益		142,184,480.64	58,087,850.89
汇兑收益			
三、营业利润		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		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		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

公司负责人：李国琦 主管会计工作负责人：胡冲宇 会计机构负责人：王琛

合并现金流量表

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

2013年度

单位：人民币 元

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
收到的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有关的现金	五.56	39,900,000.00	
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

公司负责人：

李时敏

主管会计工作负责人：

胡咏菊

会计机构负责人：

王琛

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

2013年度

单位：元

合并股东权益变动表

项目	归属子公司所有者权益							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	
一、上年年末余额	433,390,027.00	1,868,463,012.68		9,606,745.46	158,952,277.01		953,870,771.48	4,566,382,983.69
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	433,390,027.00	1,868,463,012.68		9,606,745.46	158,952,277.01		953,870,771.48	4,566,382,983.69
三、本年增减变动金额		18,886,254.26		2,989,792.82	16,208,842.09		-86,065,054.36	-223,295,436.84
(一) 净利润							60,760,795.83	19,743,556.31
(二) 其他综合收益							-322,535.65	-1,462.65
上述(一)和(二)小计							60,760,795.83	19,742,073.66
(三) 所有者投入和减少资本		18,886,254.26						6,900,000.00
1. 所有者投入资本								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						-968,945.47
(四) 利润分配					-16,208,842.09		-146,825,850.19	-131,585,955.57
1. 提取盈余公积							-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
4. 其他								-131,585,955.57
(五) 所有者权益内部结转								-250,859,541.24
1. 资本公积转增资本(或股本)								-250,859,541.24
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
(六) 专项储备				2,989,792.82				2,880,769.03
1. 本期提取				28,812,270.27				3,737,073.64
2. 本期使用				25,822,477.45				3,846,097.43
(七) 其他								
四、本年年末余额	433,390,027.00	1,887,249,266.94		12,596,538.28	175,161,119.10		867,805,717.12	4,272,894,846.01

单位：新疆天业化工集团有限公司

合并股东权益变动表

2013年度

上年金额

单位：元

		归属于母公司所有者权益									
		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	少数股东权益	所有者权益合计
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、本年增减变动金额		69,910,000.00	1,238,107,155.00		-1,543,008.05	19,702,602.97		193,659,620.54	-54,224.57	509,235,186.26	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											
1. 提取盈余公积						19,702,602.97		-92,798,608.37			
2. 提取一般风险准备						19,702,602.97		-19,702,602.97			
3. 对所有者(或股东)的分配								-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. 盈余公积补亏											
4. 其他											
(六) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(七) 其他											
四、本年年末余额		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	4,546,382,988.69



母公司资产负债表

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司 2013年12月31日 单位：人民币 元

资 产	注释	期末数	期初数
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

公司负责人：李国祥 主管会计工作负责人：胡坤岳 会计机构负责人：王珠



母公司资产负债表（续）

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

2013年12月31日

单位：人民币 元

负债及股东权益总计	注释	期末数	期初数
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
预收账款		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
长期负债合计		1,908,270,749.80	1,602,962,916.68
负债合计		5,029,469,121.34	4,248,661,664.32
股东权益：			
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
外币报表折算差额			
所有者权益合计		3,107,945,366.33	3,070,283,781.42
负债及股东权益合计		8,137,414,487.67	7,318,945,445.74

公司负责人：李国祥

主管会计工作负责人：胡坤

会计机构负责人：王琛



母公司利润表

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

2013年度

单位：人民币 元

项 目	注释	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：公允价值变动损益			
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投资收益		8,976,113.28	263,199.92
二、营业利润		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		173,776,816.94	214,898,110.83
减：所得税		11,688,396.08	13,254,850.84
四、净利润		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

公司负责人：李国祥

主管会计工作负责人：胡坤成

会计机构负责人：王珠

母公司现金流量表

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司 2013年度 单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,744,127,686.21	3,136,132,715.63
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	46,633,806.50	331,151,045.35
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
支付的其他与经营活动有关的现金	196,686,013.48	151,864,626.55
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：		
收回投资所收到的现金	1,006,780.12	26,548,880.00
取得投资收益所收到的现金	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所收到的现金	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		
收到的其他与投资活动有关的现金	7,933,956.00	3,000,000.00
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所支付的现金	338,956,844.73	115,589,370.49
投资所支付的现金	886,803,480.00	935,636,614.68
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		
支付的其他与投资活动有关的现金	265,223,347.65	573,019,805.63
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：		
吸收投资所收到的现金		1,289,184,100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款所收到的现金	3,574,806,083.24	2,967,242,954.30
发行债券收到的现金		789,400,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		6,048,055.00
现金流入小计	3,574,806,083.24	5,051,875,109.30
偿还债务所支付的现金	3,321,909,635.39	2,401,322,226.93
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	394,389,714.76	230,860,474.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
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

公司负责人：李国祥 主管会计工作负责人：胡坤尚 会计机构负责人：王琛

编制单位：湖北兴发集团股份有限公司

股东权益变动表

2013年度

单位：元

项目	本年年末余额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	675,300,027.00	1,814,884,136.15		1,135,615.71	158,097,796.20		660,776,206.36
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	435,300,027.00	1,814,884,136.15		1,135,615.71	158,097,796.20		3,070,283,781.42
三、本年增减变动金额		4,500,000.00		1,690,172.15	16,208,842.09		15,202,570.67
(一)净利润							162,088,420.86
(二)其他综合收益							162,088,420.86
上述(一)和(二)小计							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		-16,208,842.09
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
4.其他							-130,617,008.10
(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.本期提取				12,752,417.81			
2.本期使用				11,062,245.66			
(七)其他							
四、本年年末余额	435,300,027.00	1,819,384,136.15		2,825,787.86	174,306,638.29		3,107,945,366.33



编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

股东权益变动表

2013年度

单位：元

项目	上年金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
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
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	365,480,027.00	589,561,981.15		3,234,211.49	138,395,193.23		551,931,554.74
三、本年增减变动金额	69,910,000.00	1,225,322,155.00		-2,098,595.78	19,702,602.97		108,844,651.62
(一) 净利润							201,643,259.99
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计							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							
1. 提取盈余公积					19,702,602.97		-92,798,608.37
2. 提取一般风险准备					19,702,602.97		-19,702,602.97
3. 对所有者(或股东)的分配							-73,096,005.40
4. 其他							-73,096,005.40
(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. 本期提取				-2,098,595.78			-2,098,595.78
2. 本期使用				2,703,698.09			2,703,698.09
(七) 其他				4,802,293.87			4,802,293.87
四、本年年末余额	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



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）、湖北双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 and 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所享有的份额后的余额
兴山县兴营矿产有限公司	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	孙公司	广西壮族自治区柳州市	贸易	300	无机盐化工产品、日用化工产品、医药中间	359.6		100	100	是			

限公司		柳城县六塘镇工业区				体、金属制品销售					
广西兴发化工有限公司	全资	柳城县六塘镇工业区	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	
宜昌兴发贸易有限公司	全资	宜昌开发区发展大道28号	贸易	5000		自营及代理化工产品和相关技术的进出口业务	5000	100	100	是	
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	全资	兴山县	服务	300		矿山地质工程设计与咨询	300	100	100	是	

术咨询服务有限公司										
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 子公 司	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
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、饲料、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	
兴山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、磷酸盐及副产品	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		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	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	期初数			
	账面余额		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		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
		%			%	
1年以内	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		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	期初数			
	账面余额		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		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 %		金额	比例 %	
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	本期转回存货跌 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	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位	在被投资单位表决	减值	本期计提	现金红利
---------	--------	------	------	------	--------	----------	----	------	------

	核算方法					持股比例(%)	权比例(%)	准备	减值准备
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 黄磷 1#电炉	中国银行三峡分行	4,249,510.32
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
后坪硐探工程	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 其他工程	377,220,000.00	297,618,031.16	39,809,514.94	337,427,546.10	89%
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	本期减少额 转回 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
预付购土地款	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
湖北双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
	0	

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	450,000.00	450,000.00
污治污节能减排项目		
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
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

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；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；M₀ 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		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 %		金额	比例 %	
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		本期计提减值准备	现金红利
						单位持股	单位表决权比例		
						比例(%)	(%)		
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	1,335,790,000.0	1,080,790,000.0		1,335,790,000.00	100	100	
		0	255,000,000.00	0				
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	2,244,718,965.6	1,161,018,704.7	3,405,737,670.43		125,922,718.28
			8	5			

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	有限责任公司	襄阳市谷城县	余春华	采掘	800	70	70	68845754-2

控股子公司									
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	宜昌市猇亭	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

司	任公司	区獠亭大道										
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	宜昌市獠亭 区獠亭大道	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	2013.05.09-2018.03.1 5	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	2009.03.23-2014.03.2 3	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	2012.11.27-2015.11.2 6	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	2011.02.27-2015.02.2 6	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	2013.03.27-2014.03.2 7	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	2013.05.15-2014.05.1 5	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	2013.06.24-2014.06.2 4	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	2012.09.11-2016.12.0 7	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	2012.09.24-2017.09.1 8	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	2013.10.08-2018.09.0 7	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	2013.04.28-2018.04.2 7	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	2011.02.28-2019.02.2 8	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 万元交易纠纷一事

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	

项目	本期数
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
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。