

湖北兴发化工集团股份有限公司

600141

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况	3
三、 股本变动及股东情况	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告	8
六、 重要事项	12
七、 财务会计报告（未经审计）	19

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	李国璋
主管会计工作负责人姓名	胡坤裔
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王琛

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：
保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	湖北兴发化工集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	兴发集团
公司法定代表人	李国璋

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙卫东	程亚利
联系地址	湖北宜昌解放路 52 号三峡商城 B 座 805	湖北宜昌解放路 52 号三峡商城 B 座 805
电话	0717-6760939	0717-6760850
传真	0717-6760850	0717-6760850
电子信箱	sunwd@xingfagroup.com	yalicn2005@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	兴山县古夫镇高阳大道 58 号
注册地址的邮政编码	443700
办公地址	兴山县古夫镇高阳大道 58 号
办公地址的邮政编码	443700
公司国际互联网网址	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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	兴发集团	600141	

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	7,529,786,118.93	6,191,579,426.13	21.61
所有者权益(或股东权益)	1,786,315,223.81	1,692,125,235.16	5.56
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.8876	4.6299	5.57
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	144,627,844.39	129,542,709.96	11.64
利润总额	151,014,573.57	113,597,595.27	32.94
归属于上市公司股东的净利润	113,220,285.17	92,401,011.93	22.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	106,352,471.37	96,870,771.00	9.79
基本每股收益(元)	0.3098	0.2601	19.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.2927	0.2727	7.33

稀释每股收益(元)	0.3098	0.2601	19.11
加权平均净资产收益率(%)	6.51	6.79	减少0.28个百分点
经营活动产生的现金流量净额	239,805,505.14	34,014,072.93	605.02
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.6561	0.1070	513.18

2、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	金额
非流动资产处置损益	-565,531.29
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）	19,070,939.37
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,118,678.90
所得税影响额	-148,191.07
少数股东权益影响额（税后）	629,275.69
合计	6,867,813.80

三、股本变动及股东情况

（一）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	17,720,027	4.85				-12,035,400	-12,035,400	5,684,627	1.56
1、国家持股									
2、国有法人持股	5,684,627	1.56				0	0	5,684,627	1.56
3、其他内资持股	12,035,400	3.29				-12,035,400	-12,035,400	0	
其中：境内非国有法人持股	12,035,400	3.29				-12,035,400	-12,035,400	0	
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	347,760,000	95.15				12,035,400	12,035,400	359,795,400	98.44
1、人民币普通股	347,760,000	95.15				12,035,400	12,035,400	359,795,400	98.44
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	365,480,027	100				0		365,480,027	100

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					43,701 户				
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	21.30	77,861,159		5,684,627	质押	38,880,000		
兴山县水电专业公司	国有法人	6.69	24,461,631			质押	15,000,000		
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	未知	3.65	13,376,175				未知		
杭州丰盈电子科技有限公司	未知	3.63	13,271,964				质押	10,200,000	
宜昌市夷陵国有资产经营有限公司	国有法人	3.60	13,150,000				未知		
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	未知	2.76	10,100,000				未知		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	未知	1.93	7,052,055				未知		
招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选股票型证券投资基金	未知	1.66	6,075,645				未知		
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	未知	1.66	6,068,483				未知		
中国工商银行股份有限公司—诺安成长股票型证券投资基金	未知	1.38	5,038,392				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	72,176,532	人民币普通股
兴山县水电专业公司	24,461,631	人民币普通股
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	13,376,175	人民币普通股
杭州丰盈电子科技有限公司	13,271,964	人民币普通股
宜昌市夷陵国有资产经营有限公司	13,150,000	人民币普通股
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	10,100,000	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	7,052,055	人民币普通股
招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选股票型证券投资基金	6,075,645	人民币普通股
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	6,068,483	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—诺安成长股票型证券投资基金	5,038,392	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动人的说明	本公司前 10 名股东中，宜昌兴发集团有限责任公司与兴山县水电专业公司的实际控制人均为兴山县国资局；诺安价值增长股票证券投资基金、诺安成长股票型证券投资基金均为诺安基金管理有限公司旗下基金，其他股东之间未知存在关联关系或《上市公司股东持股信息变动管理办法》规定的一致行动人。	

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	5,684,627	2013年4月22日	5,684,627	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
李国璋	董事长	0	20,059	0	20,059	以奖励基金及自有资金从二级市场购买本公司股票
舒龙	董事总经理	0	6,800	0	6,800	以奖励基金从二级市场购买本公司股票
孙卫东	副董事长兼董秘	0	5,000	0	5,000	以奖励基金从二级市场购买本公司股票
易行国	董事	0	6,800	0	6,800	以奖励基金从二级市场购买本公司股票
熊涛	董事	0	15,000	0	15,000	以奖励基金从二级市场购买本公司股票
袁兵	副总经理	0	15,000	0	15,000	以奖励基金从二级市场购买本公司股票
杨铁军	副总经理	0	15,000	0	15,000	以奖励基金从二级市场购买本公司股票
王杰	副总经理	0	15,000	0	15,000	以奖励基金从二级市场购买本公司股票
胡坤裔	副总经理	0	6,800	0	6,800	以奖励基金从二级市场购买本公司股票
王相森	副总经理	0	6,800	0	6,800	以奖励基金从二级市场购买本公司股票
吴辉庆	副总经理	0	10,000	0	10,000	以奖励基金及自有资金从二级市场购买本公司股票
万义成	监事会主席	0	6,800	0	6,800	以奖励基金从二级市场购买本公司股票

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司董事会于 2011 年 3 月 27 日收到董事、常务副总经理明兵先生的书面辞职报告，明兵先生由于兴山县政府提拔任用，工作发生变动，提出辞去公司董事、常务副总经理职务。根据《公司章程》及有关法律法规的规定，明兵先生辞职申请自辞职报告送达公司董事会时生效。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，湖北等地遭受近年来少有的干旱天气，公司自有水电站发电能力同比出现一定

幅度的下降，同时原材料上涨、人民币升值以及贷款利率上升等不利因素，也对公司的生产经营带来了压力和挑战。公司科学调整生产经营计划，合理调度各种生产资源，狠抓各项工作落实，主要经营指标保持了持续稳定的增长态势。2011年上半年实现销售收入 32.73 亿元，同比增长 54.3%，归属于上市公司股东的净利润 1.13 亿元，同比增长 22.53%。

报告期内，磷矿石价格较同期出现了较大幅度的上涨，公司紧紧抓住这有利时机，最大限度发挥矿山对利润的贡献作用，科学组织生产，大力开拓市场，上半年磷矿石实现销售收入 2.93 亿元，同比增长 70.06%，为上半年公司持续增强奠定了基础。

报告期内，公司项目建设稳步有序推进，湖北兴瑞化工有限公司 5000 吨/年漂粉精项目和 12 万吨有机硅一期工程项目建设已建成，正在进行试生产。宜都兴发化工有限公司 60 万吨磷铵项目正在稳步推进。瓦屋 IV 矿段探矿项目、后坪探矿项目等重点矿山项目正在加快实施。与外方合资组建湖北富兴化工有限公司，有利于公司深入了解水处理剂行业，加快公司国际化经营的步伐。

报告期内，公司顺利完成短期融资券的申请注册工作，并成功发行了两期短期融资券，融资金额总额 4 亿元，融资券募集资金主要用于偿还银行借款，改善融资结构，并补充短期经营性流动资金。另外，公司成功实施了 2011 年奖励基金计划，首次实现了管理层持股。

报告期内，公司根据发展实际以及上海证券交易所的要求，进一步完善了公司内部控制体系，先后对《独立董事工作细则》和《董事会秘书工作细则》进行了修订。另外按照中国证监会湖北监管局的要求积极开展内幕信息管理工作自查，显著提高了公司内幕信息管理水平。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
化工	3,253,871,615.94	2,858,856,507.13	12.14	54.84	58.70	减少2.14个百分点
分产品						
磷酸盐	687,871,142.65	573,404,041.99	16.64	25.45	37.16	减少7.12个百分点
磷矿石	293,319,046.80	86,950,951.69	70.36	70.06	48.85	增加4.23个百分点
二甲基亚砷	70,560,137.05	61,948,835.50	12.20	107.10	127.98	减少8.04个百分点
贸易	1,878,484,349.81	1,861,742,686.27	0.89	56.34	57.98	减少1.03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	2,680,665,996.70	63.35
国外	573,205,619.24	24.51

3、 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

(1) 截止报告期末，公司资产负债表项目同比发生重大变动的情况

单位: 元

资产	期末数	期初数	变动比例 (%)	变动原因
货币资金	447,978,733.79	183,355,816.19	144.32	主要是项目借款增加
应收账款	545,944,894.76	274,769,758.46	98.69	主要是公司销售规模扩大所致
预付款项	315,744,316.27	142,876,902.64	120.99	主要是贸易业务量增加
其他应收款	39,737,205.02	6,757,979.62	488.00	主要是矿山单位本期缴纳了生态恢复治理资金 2000 万及子公司增加购矿票往来款
存货	308,932,140.72	459,212,313.24	-32.73	主要是压缩库存形成
在建工程	1,702,350,265.09	875,064,602.90	94.54	主要是宜都兴发项目投资增加
短期借款	347,517,804.08	200,000,000.00	73.76	主要是公司生产经营规模扩大,补充流动资金借款
应付账款	480,467,351.61	351,850,891.75	36.55	主要是贸易公司应付帐款增加,以及工程项目建设投入增加,导致欠款增加
应付职工薪酬	21,752,210.11	41,646,257.51	-47.77	主要是本年支付了 2010 年终兑现
应交税费	-64,213,005.28	-30,402,491.59	111.21	主要是因本期固定资产投入增加形成的进项税留抵及清缴上年度所得税所致
应付利息	3,571,315.04	2,339,659.66	52.64	主要是发行短期融资券应付利息
其他流动负债	400,000,000.00			主要是公司 2011 年度发行两期短期融资券, 每期发行金额 20,000.00 万元

(2) 报告期利润表会计科目同比发生重大变动的情况

单位:元 币种:人民币

项 目	本期发生数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
营业收入	3,273,253,744.91	2,121,392,517.31	54.30	主要是业务规模扩大
营业成本	2,872,015,728.97	1,815,742,687.91	58.17	主要是业务规模扩大
营业税金及附加	41,213,424.34	24,645,202.07	67.23	主要是磷矿石销量增加导致资源税增加以及出口业务税费增加
管理费用	61,804,741.07	45,893,157.21	34.67	主要是本期兴瑞公司已纳入合并报表范围所致
财务费用	85,622,091.95	61,307,635.93	39.66	主要是本期借款规模增加以及央行上调贷款利率所致
资产减值损失	18,095,878.97	12,728,306.87	42.17	主要是业务规模扩大, 应收账款增加, 导致应收款项坏账准备增加

投资收益	2,131,608.09	11,260,505.76	-81.07	主要是本期兴瑞公司纳入合并报表范围所致
营业外收入	21,755,111.43	3,850,995.28	464.92	主要是本期收到的政府补助增加
所得税费用	35,809,799.40	21,188,595.04	69.01	主要是本期利润增加

(3) 报告期现金流量表科目同比发生重大变动的情况

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	239,805,505.14	34,014,072.93	605.02	主要是本期销售收到的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-931,023,072.01	-645,181,820.38	44.30	主要是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	955,871,308.78	747,416,344.73	27.89	主要是本期借款的增加

4、公司在经营中出现的问题与困难

报告期内，公司主要面临以下困难：一是受银根紧缩等因素的影响，公司银行融资成本和难度加大；二是受国家大力推动企业节能减排和淘汰高耗能产业政策的影响，公司面临较大的环保压力；三是受电力紧缺和原材料上涨等因素的影响，公司面临成本上升的压力。

问题的解决方案：一是控制投资节奏，有保有压，使资金和资源向盈利能力强和抗风险能力的产品集中；二是积极与银行沟通，争取最优惠的银行贷款利率，努力降低融资成本；三是强化内部管理，加强安全生产教育，重视安全环保工作，持续加大环保投入和节能减排工作力度，不断提升公司治理水平；四是以市场为导向，严格预算管理，科学安排生产经营计划，拓宽产品销售渠道，努力实现公司效益最大化。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、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	项目收益情况
6万吨/年有机硅项目	53,000.00	已完成投资计划的87.95%	
60万吨/年磷铵项目	155,600.00	已完成投资计划的40.39%	

万吨黄磷电炉技改项目	4,738.00	已完成投资计划的 90.65%	
生产能源管理平台建设项目	9,186.60	已完成投资计划的 55.42%	
合计	222,524.60	/	/

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照中国证监会、上海证券交易所的有关规定和要求，结合公司实际情况，对《独立董事工作细则》和《董事会秘书工作细则》进行了修订，修订后的《独立董事工作细则》明确了董事会独立董事席位设置以及相关职责，特别对独立董事参与年报审计工作进行了专门规定；《董事会秘书工作细则》进一步规范了公司董事会秘书的选任、履职及培训考核等工作，不断提高了公司治理水平。另外公司按照中国证监会湖北监管局的要求积极开展对内幕信息管理工作的自查，显著提高了公司内幕信息管理水平。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011年4月25日，公司召开2010年度股东大会审议通过了关于2010年度利润分配方案：以公司2010年12月31日的总股本365480027股为基数，向股权登记日在册的全体股东每10股派发现金1元（含税）。2011年6月8日，公司刊登了分红派息实施公告：确定6月13日为股权登记日，6月14日为除息日，6月17日为红利发放日。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期严格执行了分红政策，保持了分红的连续性和稳定性。2011年4月25日，公司召开2010年度股东大会审议通过了关于2010年度利润分配方案：以公司2010年12月31日的总股本365480027股为基数，向股权登记日在册的全体股东每10股派发现金1元（含税）。2011年6月8日，公司刊登了分红派息实施公告：确定6月13日为股权登记日，6月14日为除息日，6月17日为红利发放日。

(四) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉申请方	应诉被申请方	承担连带责任方	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
武汉方德投资有限公司、华新水泥股份有限公司	本公司、宜昌泓清源水电有限公司		因发生合同纠纷,方德公司、华新公司将本公司、泓清源公司起诉至湖北宜昌市中级人民法院	2,001.68	正在对案件损失进行重新鉴定,尚未判决		

2003年9月19日,本公司与华新水泥股份有限公司(以下简称华新公司)、武汉方德投资有限公司(以下简称方德公司)以及兴山兴发三利化工有限公司(以下简称三利公司)签订了合作协议书,由方德公司与三利公司合资组建宜昌方利达建材有限公司(以下简称方利达公司),利用废磷渣作为原料,兴建一条年产40万吨的磷渣烘干线,磷渣由公司和三利公司在合资期限内供应,其产品干磷渣由华新公司负责收购,作为生产水泥的材料之一。为保证方利达公司的正常生产,上述四方于同日签订了《磷渣供销协议书》,作为合作协议书的附件。上述合同签订后,在完成立项审批、环境评估等法律程序后,方利达公司注册成立,其磷渣烘干线于2005年2月建成投产。2006年1月宜昌泓清源水电有限公司(以下简称泓清源公司)收购了三利公司持有方利达公司的全部股权。由于在履行上述合同过程中发生纠纷,方德公司、华新公司将本公司、泓清源公司起诉至湖北宜昌市中级人民法院。诉讼请求:1、解除原被告之间的《合作协议书》与《磷渣供销协议》,并由两被告连带赔偿违约行为给原告方德公司造成的经济损失共计2001.68万元。2、判令被告承担本案鉴定费、案件受理费等诉讼费用。

该案原定于2010年11月30日开庭审理,经当事人申请,并经宜昌市中级人民法院同意,该案延期审理;2011年5月23日在宜昌市中级人民法院进行开庭审理,因诉讼双方对该案诉讼标的产生重大争议,经我公司申请,正在对该案件损失进行重新鉴定。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(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
湖北银行股份有限公司	30,000,000.00	32,700,000.00	1.64	30,000,000.00			长期股权投资
湖北兴山农村合作银行	8,000,000.00	8,000,000.00	5	8,000,000.00			长期股权投资
合计	38,000,000.00	40,700,000.00	/	38,000,000.00			/

湖北省委、省政府决定按照“政府主导、市场运作、依法合规、科学发展”的原则，对宜昌、襄樊、黄石、荆州、孝感市城市商业银行实施改革重组，采取新设方式合并，成立湖北银行股份有限公司。2011年2月27日湖北银行股份有限公司正式开业，注册资本19.96亿。本次资产重组前，公司持有宜昌市商业银行3000万股，持股比例5.24%。本次合并后，按照湖北银行《改革重组工作方案》，公司持有其3270万股，持股比例1.64%。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位: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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
兴山昭君山庄有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	食宿等服务	市场价		862,779.60				
宜昌神兴旅行社有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	食宿等服务	市场价		354,032.18				
湖北昭君旅游发展有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	食宿等服务	市场价		2,000,000.00				
浙江金帆达生化股份有限公司	其他关联人	购买商品	购草甘膦	市场价		122,758,300.00				
合计				/	/	125,975,111.78		/	/	/

上述关联交易对公司具有必要性和连续性，其定价是公司关联方以交易发生时的市场价格为基准确定产品的实际销售价格，体现了公平、公正、公允的原则；同时上述关联交易履行了必要的决策程序。因此，上述交易符合相关法律、法规的规定，没有损害公司股东的利益。

2、其他重大关联交易

经公司2010年度股东大会审议通过，公司与第二大股东兴山县水电专业公司共同对宜都兴

发增资 1 亿元，其中公司增资 7000 万元。本次增资完成后，宜都兴发注册资本将由 1 亿元增加到 2 亿元，公司出资 14000 万元，占其注册资本的 70%，兴山县水电专业公司出资 6000 万元，占其注册资本的 30%。

(九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	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	1,640	2010年8月1日	2013年12月31日		市场原则		是	母公司

2010 年 7 月 25 日，公司与宜昌兴发集团有限责任公司签订房屋租赁合同，租赁其办公楼作为公司办公场所，该房屋租赁期共 41 个月，自 2010 年 8 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止。每月租金为 400000 元。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保出生日期(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	重庆兴发金冠化工有限公司	2400	2008年4月11日	2008年4月11日	2013年3月26日	连带责任担保		否		是	否	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	重庆兴发金冠化工有限公司	1,000	2011年6月2日	2011年6月2日	2012年6月2日	连带责任担保		否		是	否	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	重庆兴发金冠化工有限公司	1,500	2010年8月11日	2010年8月11日	2012年8月10日	连带责任担保		否		是	否	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	重庆兴发金冠化工有限公司	1,500	2010年9月9日	2010年9月9日	2012年9月8日	连带责任担保		否		是	否	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	重庆兴发金冠化工有限公司	2,000	2011年3月25日	2011年3月25日	2015年3月25日	连带责任担保		否		是	否	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）								3,000					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								9,900					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								26,469					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								102,219					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）								112,119					
担保总额占公司净资产的比例(%)								62.77					

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	非公开发行认购时股东承诺:控股股东宜昌兴发集团有限责任公司认购的股份锁定期为 36 个月;其他本次非公开发行特定投资者所认购的股份锁定期为 12 个月。	公司股东均认真履行了限售承诺。

非公开发行认购时股东承诺:控股股东宜昌兴发集团有限责任公司认购的股份锁定期为 36 个月;其他本次非公开发行特定投资者所认购的股份锁定期为 12 个月。2011 年 4 月 21 日,除控股股东宜昌兴发集团有限责任公司外,易方达基金管理有限公司、杭州丰盈电子科技有限公司、杭州立帆塑料制品有限公司、富国基金管理有限公司认购的本次非公开发行的股票上市流通。

(1) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
兴发集团关于发行短期融资券申请获得注册的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年1月13日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
兴发集团 2011 年度第一期短期融资券发行情况公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年1月21日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
兴发集团关于召开 2010 年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年3月29日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
兴发集团关于预计 2011 年关联交易的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年3月29日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
兴发集团六届九次监事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年3月29日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
兴发集团控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年3月29日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
兴发集团董事辞职公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年3月29日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
兴发集团关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年3月29日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
兴发集团六届十五次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年3月29日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
兴发集团对外担保公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年3月29日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
兴发集团关于非公开发行有限售条件流通股上市流通的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年4月16日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
兴发集团六届十六次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年4月21日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
兴发集团 2010 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年4月26日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
兴发集团关于公司董事、高管通过二级市场购买公司股票的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年5月6日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
兴发集团关于公司高管增持公司股票的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年5月12日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
兴发集团对外投资公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年5月24日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
兴发集团 2010 年度分红派息实施公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2011年6月8日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

七、 财务会计报告

财务报表

合并资产负债表

2011年6月30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	447,978,733.79	183,355,816.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五.2	147,346,029.79	156,727,635.56
应收账款	五.3	545,944,894.76	274,769,758.46
预付款项	五.4	315,744,316.27	142,876,902.64
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	39,737,205.02	6,757,979.62
买入返售金融资产			
存货	五.6	308,932,140.72	459,212,313.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五.7	1,335,635.99	5,059,191.16
流动资产合计		1,807,018,956.34	1,228,759,596.87
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	218,440,578.53	194,058,246.69
投资性房地产			
固定资产	五.10	3,250,626,870.74	3,326,911,240.85
在建工程	五.11	1,702,350,265.09	875,064,602.90
工程物资	五.12	12,352,691.02	13,137,939.35
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五.13	526,501,708.20	537,415,655.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五.14	869,465.89	912,235.61
递延所得税资产	五.15	11,625,583.12	15,319,908.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,722,767,162.59	4,962,819,829.26
资产总计		7,529,786,118.93	6,191,579,426.13
流动负债：			
短期借款	五.17	347,517,804.08	200,000,000.00
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	五.18	8,825,000.00	
应付账款	五.19	480,467,351.61	351,850,891.75
预收款项	五.20	135,906,320.27	116,595,121.10
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五.21	21,752,210.11	41,646,257.51
应交税费	五.22	-64,213,005.28	-30,402,491.59
应付利息	五.23	3,571,315.04	2,339,659.66
应付股利	五.24	1,685,999.90	1,685,999.90
其他应付款	五.25	77,700,638.77	74,782,020.26
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	五.26	873,070,000.00	374,510,000.00
其他流动负债	五.27	400,000,000.00	
流动负债合计		2,286,283,634.50	1,133,007,458.59
非流动负债：			
长期借款	五.28	2,943,970,000.00	2,896,180,000.00
应付债券			
长期应付款	五.29	10,885,738.00	10,885,738.00
专项应付款	五.30	4,300,000.00	4,300,000.00

预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五.31	185,344,096.14	177,672,513.26
非流动负债合计		3,144,499,834.14	3,089,038,251.26
负债合计		5,430,783,468.64	4,222,045,709.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五.32	365,480,027.00	365,480,027.00
资本公积	五.33	625,358,086.28	608,892,038.83
减：库存股		0.00	0.00
专项储备	五.34	16,446,856.42	15,530,897.44
盈余公积	五.35	116,056,818.73	116,056,818.73
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五.36	662,861,713.65	586,189,431.18
外币报表折算差额		111,721.73	-23,978.02
归属于母公司所有者 权益合计		1,786,315,223.81	1,692,125,235.16
少数股东权益		312,687,426.48	277,408,481.12
所有者权益合计		2,099,002,650.29	1,969,533,716.28
负债和所有者总计		7,529,786,118.93	6,191,579,426.13

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

2011年6月30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		249,636,782.55	106,274,021.86
交易性金融资产			
应收票据		54,857,767.81	45,444,162.60
应收账款	六.1	224,536,191.82	151,969,809.34
预付款项		74,214,659.23	18,587,619.53
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六.2	884,942,476.85	580,597,865.81
存货		115,388,464.94	170,528,169.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,603,576,343.20	1,073,401,648.90
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	1,296,542,246.48	1,206,744,974.53
投资性房地产			
固定资产		1,343,002,266.16	1,377,589,846.41
在建工程		109,100,264.14	77,759,577.82
工程物资		2,571,774.96	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		47,431,447.67	47,915,703.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,915,370.49	4,553,264.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,803,563,369.90	2,714,563,367.24
资产总计		4,407,139,713.10	3,787,965,016.14
流动负债:			

短期借款		202,517,804.08	200,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		134,748,817.76	98,572,037.93
预收款项		55,078,679.17	65,337,178.31
应付职工薪酬		9,139,659.75	18,845,163.00
应交税费		-2,555,958.82	17,417,250.41
应付利息		4,545,777.78	
应付股利		498,537,958.87	272,412,106.02
其他应付款			
一年内到期的非流动 负债		696,000,000.00	225,000,000.00
其他流动负债		401,685,999.90	1,685,999.90
流动负债合计		1,999,698,738.49	899,269,735.57
非流动负债：			
长期借款		815,000,000.00	1,444,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,170,000.00	1,260,000.00
非流动负债合计		816,170,000.00	1,445,260,000.00
负债合计		2,815,868,738.49	2,344,529,735.57
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		365,480,027.00	365,480,027.00
资本公积		589,336,981.15	579,228,781.15
减：库存股			
专项储备		3,126,235.95	3,780,274.80
盈余公积		115,202,337.92	115,202,337.92
一般风险准备			
未分配利润		518,125,392.59	379,743,859.70
所有者权益（或股东权益） 合计		1,591,270,974.61	1,443,435,280.57
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		4,407,139,713.10	3,787,965,016.14

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
2011年1—6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		3,273,253,744.91	2,121,392,517.31
其中：营业收入	五.37	3,273,253,744.91	2,121,392,517.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,130,757,508.61	2,003,110,313.11
其中：营业成本	五.37	2,872,015,728.97	1,815,742,687.91
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	五.38	41,213,424.34	24,645,202.07
销售费用	五.39	52,005,643.31	42,793,323.12
管理费用	五.40	61,804,741.07	45,893,157.21
财务费用	五.41	85,622,091.95	61,307,635.93
资产减值损失	五.42	18,095,878.97	12,728,306.87
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）	五.43	2,131,608.09	11,260,505.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,867,608.09	11,260,505.76
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		144,627,844.39	129,542,709.96
加：营业外收入	五.44	21,755,111.43	3,850,995.28
减：营业外支出	五.45	15,368,382.25	19,796,109.97
其中：非流动资产处置损失		915,589.09	14,228,647.49
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		151,014,573.57	113,597,595.27
减：所得税费用	五.46	35,809,799.40	21,188,595.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		115,204,774.17	92,409,000.23

归属于母公司所有者的净利润		113,220,285.17	92,401,011.93
少数股东损益		1,984,489.00	7,988.30
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五.47	0.3098	0.2601
（二）稀释每股收益		0.3098	0.2601
七、其他综合收益	五.48	135,699.75	
八、综合收益总额		115,204,774.17	92,409,000.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		113,220,285.17	92,401,011.93
归属于少数股东的综合收益总额		1,984,489.00	7,988.30

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
2011年1—6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	1,078,096,063.78	817,976,967.80
减：营业成本	六.4	886,957,507.01	616,179,062.97
营业税金及附加		7,485,998.30	3,243,038.47
销售费用		36,125,881.56	37,578,375.78
管理费用		37,169,506.40	27,074,294.77
财务费用		51,168,115.49	46,507,983.13
资产减值损失		4,182,896.29	3,080,332.43
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	126,482,403.31	8,143,056.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,595,492.53	8,143,056.41
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		181,488,562.04	92,456,936.66
加：营业外收入		14,796,283.09	2,409,505.19
减：营业外支出		12,833,871.01	7,688,930.19
其中：非流动资产处置损失		118,501.01	5,329,012.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		183,450,974.12	87,177,511.66
减：所得税费用		8,291,014.80	14,626,052.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		175,159,959.32	72,551,459.48
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		175,159,959.32	72,551,459.48

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
2011年1—6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		3,495,693,888.01	2,267,771,005.68
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		4,532,432.08	4,304,163.09
收到其他与经营活动有关的现金	五.49	28,652,180.81	12,796,805.72
经营活动现金流入小计		3,528,878,500.90	2,284,871,974.49
购买商品、接受劳务支付的现金		2,870,427,393.49	1,986,316,108.32
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		129,650,050.42	81,537,687.64
支付的各项税费		152,433,014.56	115,441,008.63
支付其他与经营活动有关的现金	五.50	136,562,537.29	67,563,096.97
经营活动现金流出小计		3,289,072,995.76	2,250,857,901.56
经营活动产生的现金流量净额		239,805,505.14	34,014,072.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			12,000,000.00
取得投资收益收到的现金		264,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		915,589.09	
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	五.51	10,046,471.14	
投资活动现金流入小计		11,226,060.23	12,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		896,435,969.92	559,763,906.38
投资支付的现金		30,489,715.29	
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		1,972,140.00	87,223,600.00
支付其他与投资活动有关的现金		13,351,307.03	10,194,314.00
投资活动现金流出小计		942,249,132.24	657,181,820.38
投资活动产生的现金流量净额		-931,023,072.01	-645,181,820.38
三、筹资活动产生的现金			

流量：			
吸收投资收到的现金		31,144,026.63	296,718,385.37
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		31,144,026.63	
取得借款收到的现金		1,316,035,038.58	1,105,090,000.00
发行债券收到的现金		400,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			43,197,722.31
筹资活动现金流入小计		1,747,179,065.21	1,445,006,107.68
偿还债务支付的现金		639,367,234.50	634,517,962.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		151,940,521.93	63,071,800.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		791,307,756.43	697,589,762.95
筹资活动产生的现金流量净额		955,871,308.78	747,416,344.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-30,824.31	-9,904.03
五、现金及现金等价物净增加额		264,622,917.60	136,238,693.25
加：期初现金及现金等价物余额		183,355,816.19	137,980,204.42
六、期末现金及现金等价物余额		447,978,733.79	274,218,897.67

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
2011年1—6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		1,180,424,464.98	866,298,536.64
收到的税费返还			1,252,392.39
收到其他与经营活动有关的现金		23,220,975.75	11,877,792.51
经营活动现金流入小计		1,203,645,440.73	879,428,721.54
购买商品、接受劳务支付的现金		846,968,949.84	656,456,285.74
支付给职工以及为职工支付的现金		71,067,476.70	53,694,125.89
支付的各项税费		89,000,150.74	51,817,601.61
支付其他与经营活动有关的现金		70,261,436.62	40,791,602.33
经营活动现金流出小计		1,077,298,013.90	802,759,615.57
经营活动产生的现金流量净额		126,347,426.83	76,669,105.97
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			12,000,000.00
取得投资收益收到的现金		124,886,910.78	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		921,845.69	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		125,808,756.47	12,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		114,865,020.60	314,856,247.98

的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		130,701,779.42	175,223,600.00
支付其他与投资活动有关的现金		7,943,318.06	117,759,581.01
投资活动现金流出小计		253,510,118.08	607,839,428.99
投资活动产生的现金流量净额		-127,701,361.61	-595,839,428.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			296,718,385.37
取得借款收到的现金		760,400,000.00	931,690,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		499,031.80	7,168,456.34
筹资活动现金流入小计		760,899,031.80	1,235,576,841.71
偿还债务支付的现金		533,000,000.00	563,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,182,336.33	51,627,787.95
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		616,182,336.33	614,627,787.95
筹资活动产生的现金流量净额		144,716,695.47	620,949,053.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-9,904.03
五、现金及现金等价物净增加额		143,362,760.69	101,768,826.71
加：期初现金及现金等价物余额		106,274,021.86	56,905,417.45
六、期末现金及现金等价物余额		249,636,782.55	158,674,244.16

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
2011年1—6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	365,480,027.00	608,892,038.83		15,530,897.44	116,056,818.73		586,189,431.18	-23,978.02	277,408,481.12	1,969,533,716.28
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	608,892,038.83	0.00	15,530,897.44	116,056,818.73	0.00	586,189,431.18	-23,978.02	277,408,481.12	1,969,533,716.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	16,466,047.45	0.00	915,958.98	0.00	0.00	76,672,282.47	135,699.75	35,278,945.36	129,468,934.01

(一)净利润							113,220,285.17		1,984,489.00	115,204,774.17
(二)其他综合收益								135,699.75		135,699.75
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	113,220,285.17	135,699.75	1,984,489.00	115,340,473.92
(三)所有者投入和减少资本	0.00	16,466,047.45	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	33,167,577.35	49,633,624.80
1. 所有者投入资本									31,144,026.63	31,144,026.63
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他		16,466,047.45							2,023,550.72	18,489,598.17
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-36,548,002.70	0.00	0.00	-36,548,002.70
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							-36,548,002.70			-36,548,002.70
4. 其他										0.00
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积 转增资本(或 股本)											0.00
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)											0.00
3. 盈余公积 弥补亏损											0.00
4. 其他											0.00
(六)专项储 备	0.00	0.00	0.00	915,958.98	0.00	0.00	0.00	0.00	126,879.01	1,042,837.99	
1. 本期提取				9,852,794.41					1,234,743.99	11,087,538.40	
2. 本期使用				8,936,835.43					1,107,864.98	10,044,700.41	
(七)其他											
四、本期期末 余额	365,480,027.00	625,358,086.28	0.00	16,446,856.42	116,056,818.73	0.00	662,861,713.65	111,721.73	312,687,426.48	2,099,002,650.29	

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	302,400,000.00	379,154,497.69		14,998,728.04	103,468,290.64		446,417,161.46		35,445,294.77	1,281,883,972.60
加:										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他		60,000,000.00		234,926.65	854,480.81		7,690,327.33			68,779,734.79
二、本年年初余额	302,400,000.00	439,154,497.69		15,233,654.69	104,322,771.45		454,107,488.79		35,445,294.77	1,350,663,707.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	15,408,719.00	201,770,106.08		-735,057.51			84,711,011.93		397,867.99	301,552,647.49
(一)净利润							92,401,011.93		7,988.30	92,409,000.23
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							92,401,011.93		7,988.30	92,409,000.23
(三)所有者投	15,408,719.00	271,865,650.72							594,547.10	287,868,916.82

入和减少资本									
1.所有者投入资本	15,408,719.00	277,486,666.37							292,895,385.37
2.股份支付计入所有者权益的金额		1,154,562.42							1,154,562.42
3.其他		-6,775,578.07						594,547.10	-6,181,030.97
(四)利润分配						-7,690,000.00			-7,690,000.00
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						-7,690,000.00			-7,690,000.00
4.其他									
(五)所有者权益内部结转		-70,095,544.64						-392,424.39	-70,487,969.03
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		-70,095,544.64						-392,424.39	-70,487,969.03
(六)专项储备				-735,057.51				187,756.98	-547,300.53
1.本期提取				6,597,449.94				352,436.85	6,949,886.79
2.本期使用				7,332,507.45				164,679.87	7,497,187.32

(七) 其他										
四、本期期末余额	317,808,719.00	640,924,603.77		14,498,597.18	104,322,771.45		538,818,500.72		35,843,162.76	1,652,216,354.88

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

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	365,480,027.00	579,228,781.15		3,780,274.80	115,202,337.92		379,743,859.70	1,443,435,280.57
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	579,228,781.15	0.00	3,780,274.80	115,202,337.92	0.00	379,743,859.70	1,443,435,280.57
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	10,108,200.00	0.00	-654,038.85	0.00	0.00	138,381,532.89	147,835,694.04
(一) 净利润							175,159,959.32	175,159,959.32
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	175,159,959.32	175,159,959.32
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	10,108,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,108,200.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他		10,108,200.00						10,108,200.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-36,778,426.43	-36,778,426.43
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者(或股东)							-36,778,426.43	-36,778,426.43

的分配								
4. 其他								0.00
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六)专项储备	0.00	0.00	0.00	-654,038.85	0.00	0.00	0.00	-654,038.85
1. 本期提取				2,416,534.48				2,416,534.48
2. 本期使用				3,070,573.33				3,070,573.33
(七)其他								
四、本期期末余额	365,480,027.00	589,336,981.15	0.00	3,126,235.95	115,202,337.92	0.00	518,125,392.59	1,591,270,974.61

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	302,400,000.00	348,518,507.73		3,234,127.33	103,468,290.64		305,918,306.06	1,063,539,231.76
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	302,400,000.00	348,518,507.73		3,234,127.33	103,468,290.64		305,918,306.06	1,063,539,231.76

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	15,408,719.00	269,078,597.82		-2,060,668.78			72,551,459.48	354,978,107.52
(一) 净利润							72,551,459.48	72,551,459.48
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							72,551,459.48	72,551,459.48
(三) 所有者投入和减少资本	15,408,719.00	269,078,597.82						284,487,316.82
1. 所有者投入资本	15,408,719.00	277,486,666.37						292,895,385.37
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,154,562.42						1,154,562.42
3. 其他		-9,562,630.97						-9,562,630.97
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(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				-2,060,668.78				-2,060,668.78

1. 本期提取				1,699,153.16				1,699,153.16
2. 本期使用				3,759,821.94				3,759,821.94
(七) 其他								
四、本期期末余额	317,808,719.00	617,597,105.55		1,173,458.55	103,468,290.64		378,469,765.54	1,418,517,339.28

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，变更后公司股本为365,480,027股，注册资本为365,480,027元。

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。（经营范围中有涉及国家专项规定的，未取得许可不得经营）。

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），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。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，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。

其他不重大的应收款项按账龄分析法计提坏账准备。

对于单项金额重大和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，在未来现金流量现值高于其账面价值时，仍按照账龄分析法计提坏账准备。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。纳入合并范围的关联方之间不计提坏账准备。

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

如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当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。

（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。

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，也没有对已售出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。
- 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。

(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以确认，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%。

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。已取得高新技术企业证书，编号为 GR200842000379，发证时间为 2008 年 12 月 30 日，有效期 3 年。公司 2011 年所得税税率按 15%征收，其他子公司按 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 盛矿产有 限公司	全资	榛子乡张官 店	采掘业	7500	矿产品开发及销售	7500		100	100	是			
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	全资	宜昌市解放 路52号	贸易	3000	进出口业务	3000		100	100	是			

湖北兴发化工集团股份有限公司 2011 年中期财务报表附注

司										
柳城县兴发经贸有限公司	全资子公司	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	1000	生产销售三聚磷酸钠、工业磷酸、食品添加剂磷酸	1034	100	100	是	
宜昌市兴磷磷化工检测有限公司	全资	宜昌市猇亭区长江村	检测服务	1000	磷化工产品原辅材料质量检测	1000	100	100	是	
兴山县兴发安装试有限公司	全资	兴山县古夫镇麦仓村	施工	600	电气机械、矿山机械安装、修理	600	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	12,43。511644
宜都兴发化工有限公司	控股	宜都市枝城镇三板户村	化工	20000	磷肥、磷复肥、磷酸及其他精细化工产品生产及销售	14000	70	70	是	60,45。342168

湖北兴发化工集团股份有限公司 2011 年中期财务报表附注

兴发闻达 巴西有限公司	控股	巴西圣保罗	贸易	180 万 雷亚尔		346.8	51	51	是	114.402663
兴山县瑞 泰矿山技 术咨询服 务有限公 司	全资	兴山县古夫	施工	300	矿山地质工程设计与 咨询、矿山安全评价、 矿山工程技术咨询、规 划咨询等	300	100	100	是	

(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 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		
兴山县树空 坪矿业有限 公司	全资	水月寺树空 坪村	采掘 业	6000	磷矿地下开采、加 工、购销	8107.56		100	100	是		

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

湖北兴发化工集团股份有限公司 2011 年中期财务报表附注

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所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	17,16.522443		
兴山县峡口港有限责任公司	全资	兴山县峡口镇	服务	4100	港口装卸、运输业务	4902.48		100	100	是			
兴山县耿家河煤炭有限公司	全资	兴山县高阳镇	采掘业	1000	煤炭开采与销售	1583.9		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和销售	350		70	70	是	2,34.898543		
保康庄园肥业有限公司	全资子公司	保康县城关镇	化工	1300	过磷酸钙、复合肥、复合肥、磷矿粉生产销售、硫铁矿开采、销售；硫酸生产；	910		70	70	是	2,39.315705		

湖北兴发化工集团股份有限公司 2011 年中期财务报表附注

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	1000	工业磷酸、食品级磷酸 生产、销售	677.78	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	145	磷矿加工、销售及其他 矿产品销售	768	100	100	是	
宜昌禾友化工有限责任公司	控股 子公司	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	55.68	100	100	是	
湖北兴瑞化工有限公司	控股 子公司	宜昌市 猇亭	化工	40000	化工产品的生产、销售	20,103.31	50	75	是	21674.749482
宜昌古老背港务有限公司	控股 子公司	宜昌市 猇亭	服务	5000	货物装卸、仓储	5000	100	100	是	

2、合并范围发生变更的说明

2011 年 5 月公司出资 300 万元设立兴山县瑞泰矿山技术咨询有限公司， 2011 年 6 月本公司将其纳入合并范围。

3、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 3.9642 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			3,004.59			34,621.17
银行存款			447,975,729.20			183,321,195.02
其中：人民币存款			435,005,388.00			177,618,003.25
美元存款	1,037,104.13	6.4716	6,711,723.09	327,585.54	6.6227	2,169,500.77
欧元				24.31	8.8065	214.09
雷亚尔	1,578,784.65	3.9642	6,258,618.11	925,578.09	3.8176	3,533,476.91
其他货币资金						-
合 计			447,978,733.79			183,355,816.19

注：货币资金项目期末比期初增加 264,622,917.60 元，主要原因是银行借款增加。

2. 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	147,346,029.79	156,727,635.56
合 计	147,346,029.79	156,727,635.56

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
宁波市天普汽车部件有限公司	2011-2-23	2011-8-15	5,000,000.00	
江苏宏源纺机股份有限公司	2011-5-24	2011-9-23	2,860,000.00	
泰州富彤化工有限公司	2011-04-27	2011-10-27	2,000,000.00	
泰州富彤化工有限公司	2011-04-27	2011-10-27	2,000,000.00	
赣州特许科技农业发展有限公司	2011-03-04	2011-09-04	1,740,000.00	

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	576,369,098.77	100.00	30,424,204.01	5.28
组合小计	576,369,098.77	100.00	30,424,204.01	5.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	576,369,098.77	100.00	30,424,204.01	5.28

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	290,557,654.11	100.00	15,787,895.65	5.43
组合小计	290,557,654.11	100.00	15,787,895.65	5.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	290,557,654.11	100.00	15,787,895.65	5.43

注：①应收账款增加 285,811,444.66 元，主要是公司销售规模扩大形成。

(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		坏账准备	账面余额		
	金额	比例 %		金额	比例 %	
1年以内	568,223,412.02	98.59	28,411,170.60	289,224,283.17	99.54	14,461,214.17
1-2年	6,812,315.80	1.18	681,231.58	1,961.40	-	196.14
2-3年	1,961.4		392.28	-	-	-
3-4年				8,207.00	-	3,282.80
4年以上	1,331,409.55	0.23	1,331,409.55	1,323,202.54	0.46	1,323,202.54
合计	576,369,098.77	100	30,424,204.01	290,557,654.11	100.00	15,787,895.65

(3) 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	36,716,000.00	一年以内	6.37
第二名	客户	35,910,400.00	一年以内	6.23
第三名	客户	35,255,301.47	一年以内	6.12
第四名	客户	17,138,050.00	一年以内	2.97
第五名	客户	16,508,520.00	一年以内	2.86
合计		141,528,271.47		24.55

(6) 应收关联方情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例(%)
湖北泰盛化工有限公司	联营公司	653,918.42	0.11

宜昌金信化工有限公司	联营公司	35,255,301.47	6.12
合 计		35,909,219.89	6.23

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	313,624,630.03	99.33	141,539,630.82	99.06
1-2 年	782,414.42	0.25	335,652.37	0.23
2-3 年	335,652.37	0.11	300,005.00	0.21
3 年以上	1,001,619.45	0.31	701,614.45	0.50
合 计	315,744,316.27	100	142,876,902.64	100.00

注：预付款项项目期末比期初增加 172,867,413.63 元，主要原因是贸易业务量增加。

(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	52,000,000.00	一年以内	16.47	结算中
第二名	非关联方	50,000,000.00	一年以内	15.84	结算中
第三名	非关联方	42,800,000.00	一年以内	13.56	结算中
第四名	非关联方	10,973,970.00	一年以内	3.48	结算中
第五名	非关联方	10,000,000.00	一年以内	3.17	结算中
合 计		165,773,970.00		52.50	

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	44,665,432.80	99.89	4,928,227.78	11.03
组合小计	44,665,432.80	99.89	4,928,227.78	11.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	47,467.30	0.11	47,467.30	100.00
合计	44,712,900.10	100	4,975,695.08	11.13

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	9,682,157.84	99.51	2,924,178.22	30.20
组合小计	9,682,157.84	99.51	2,924,178.22	30.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	47,467.30	0.49	47,467.30	100
合计	9,729,625.14	100.00	2,971,645.52	30.54

(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	40,744,515.76	91.12	2,037,225.79	6,109,239.57	63.10	305,461.97
1-2年	642,533.16	1.44	64,253.32	545,441.59	5.63	54,544.17
2-3年	542,872.97	1.22	108,574.59	28,894.71	0.30	5,778.94
3-4年	28,894.71	0.06	11,557.88	733,648.05	7.58	293,459.22
4年以上	2,706,616.20	6.16	2,706,616.20	2,264,933.92	23.39	2,264,933.92
合计	44,665,432.80	100	4,928,227.78	9,682,157.84	100	2,924,178.22

注：其他应收款本期增加34,983,274.96元，主要原因是矿山单位本期缴纳了生态恢复治理专项资金2000万及子公司增加购矿票往来款。

(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

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宜昌天富工贸有限公司	47,467.30	47,467.30	100	已被吊销
合计	47,467.30	47,467.30		

(4) 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

(5) 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	非关联方	18,000,000.00	一年以内	40.26
第二名	关联方	5,174,596.22	一年以内	11.57
第三名	非关联方	5,000,000.00	一年以内	11.18

第四名	非关联方	2,919,184.13	一年以内	6.53
第五名	非关联方	1,250,000.00	一年以内	2.80
合 计		32,343,780.35		72.34

(6) 应收关联方情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例(%)
宜昌金信化工有限公司	联营企业	248,842.58	0.56
湖北泰盛化工有限公司	联营企业	5,174,596.22	11.57
合 计		5,423,438.80	12.13

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	82,838,432.90	313,775.96	82,524,656.94	140,606,852.69	1,415,360.28	139,191,492.41
库存商品	218,456,959.95	2,560,133.12	215,896,826.83	316,282,847.69	4,037,888.35	312,244,959.34
发出商品	4,004,710.57		4,004,710.57	1,158,980.81		1,158,980.81
包装物及 低值易耗 品	437,456.27		437,456.27	678,316.52		678,316.52
周转材料	5,148,506.62		5,148,506.62	4,789,256.10		4,789,256.10
在产品	919,983.49		919,983.49	1,149,308.06		1,149,308.06
合计	311,806,049.80	2,873,909.08	308,932,140.72	464,665,561.87	5,453,248.63	459,212,313.24

注：存货本期减少 150,280,172.52 元，主要是因为压缩库存形成。

(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	1,415,360.28			1,101,584.32	313,775.96
库存商品	4,037,888.35	1,455,521.05		2,933,276.28	2,560,133.12
合计	5,453,248.63	1,455,521.05		4,034,860.60	2,873,909.08

(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	可变现净值		
库存商品	可变现净值		

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
应收出口退税	1,335,635.99	5,059,191.16

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	27,665.46	13,996.83	13,668.63	9,760.98	319.10
二、联营企业												
湖北泰盛化工有限 公司	有限责 任公司	湖北省宜昌 市猇亭区长 江路 29 号	孔鑫明	化工	10,000.00	24	24	99,465.17	74,803.23	24,661.94	50,838.19	477.38
神农架桃园水电有 限公司	有限责 任公司	湖北省神农 架林区	王曦	水电	1,000.00	30	30	3,818.80	2,818.80	1,000.00		
宜昌金信化工有限 公司	有限责 任公司	宜昌	孔鑫明	化工	6,000.00	33.33	33.33	32,425.95	26,467.99	5,957.96	10,130.17	-273.27
神农架万佳环保科 技有限责任公司	有限责 任公司	神农架林区	聂佳林	环保	200.00	30	30	200.00		200.00		

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	30,772,295.00	62,330,004.12	1,145,700.66	63,475,704.78	24	24			
重庆兴发金冠化工有限公司	权益法	45,000,000.00	68,344,270.52	1,175,384.17	69,519,654.69	50	50			

湖北兴发化工集团股份有限公司 2011 年中期财务报表附注

云阳盐化有限公司	权益法	21,000,000.00		21,000,000.00	21,000,000.00	35	35
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	1.64	1.64
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
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
神农架桃园水电有限公司	成本法	3,030,000.00	3,030,000.00		3,030,000.00	30	30
宜昌金信化工有限责任公司	权益法	20,000,000.00	20,694,618.43	-910,892.99	19,783,725.44	33.33	33.33
神农架万佳环保科技有限公司	权益法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	30	30
耿家河煤矿矿山救护队	成本法	459,353.62	459,353.62		459,353.62		
兴发美国公司	权益法	1,972,140.00		1,972,140.00	1,972,140.00		
合计		161,433,788.62	194,058,246.69	24,382,331.84	218,440,578.53		

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	2,209,714,626.01	6,423,601.02	5,466,077.73	2,210,672,149.30
机器设备	1,667,586,737.48	9,036,405.89	1,292,073.40	1,675,331,069.97
运输工具	28,681,427.42	1,705,458.45	3,428,335.20	26,958,550.67
其它设备	33,888,670.39	2,342,470.85		36,231,141.24
合 计	3,939,871,461.30	19,507,936.21	10,186,486.33	3,949,192,911.18

(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	243,130,804.86		26,670,786.53	359,544.00	269,442,047.39
机器设备	340,028,056.19		58,918,729.49	797,075.22	398,149,710.46
运输工具	8,251,038.55		941,944.53	2,419,062.08	6,773,921.00
其它设备	12,461,248.32		2,650,040.74		15,111,289.06
合 计	603,871,147.92		89,181,501.29	3,575,681.30	689,476,967.91

(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	2,378,656.56			2,378,656.56
运输工具	177,179.75			177,179.75
其他设备	139,791.66			139,791.66
合 计	9,089,072.53			9,089,072.53

(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	1,960,147,847.48			1,934,836,657.35
机器设备	1,325,204,023.16			1,274,802,702.95
运输工具	19,988,713.32			20,007,449.92

其它设备	21,570,656.89	20,980,060.52
合 计	3,326,911,240.85	3,250,626,870.74

注：(1) 本年折旧额89,181,501.29元；

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为7,083,801.32元；

(3) 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）
白沙河化工厂厂房	中国银行三峡分行	100,345,521.74
刘草坡化工厂 7500T 黄磷 1#电炉	中国银行三峡分行	5,134,895.04
刘草坡化工厂构筑物	中国工商银行三峡分行	65,948,016.67
古夫化工厂构筑物、厂房	中国工商银行三峡分行	5,482,400.93
白化河化工厂设备	中国工商银行三峡分行	200,603,260.45
股份电站设备、房屋、构筑物（三堆河除外）	中国工商银行三峡分行	310,776,534.23
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	36,683,153.16
刘草坡化工厂厂房	中国建设银行三峡分行	10,950,088.08
楚烽公司房屋、设备	中国农业银行保康县支行	33,956,111.80
刘化黄磷车间设备（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	26,718,356.17
三堆河电站设备、厂房	交通银行宜昌分行	25,009,687.88
合 计		821,608,026.15

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
刘草坡水污染治理项目	38957269.29		38957269.29	34,256,482.37		34,256,482.37
瓦屋四块段	43,258,049.12		43,258,049.12	39,831,676.46		39,831,676.46
后坪洞探工程	81,983,375.69		81,983,375.69	72,633,396.18		72,633,396.18
有机硅项目	425,043,314.71		425,043,314.71	305,907,358.86		305,907,358.86
836 项目	508,013,311.98		508,013,311.98	100,018,052.54		100,018,052.54
漂粉精项目	63,715,069.49		63,715,069.49	48,971,590.60		48,971,590.60
禾友搬迁	69,343,193.90		69,343,193.90	52,524,633.13		52,524,633.13
生产能源管理平台建设 项目	45,208,101.39		45,208,101.39	33,189,994.62		33,189,994.62
110KV 变电站项目	52,464,782.70		52,464,782.70	40,622,583.02		40,622,583.02
5 万吨固碱项目	55,325,665.24		55,325,665.24	29,380,277.00		29,380,277.00
15 万吨离子膜烧碱项目	34,281,573.06		34,281,573.06	42,345.40		42,345.40
1*220 吨锅炉项目	34,035,103.07		34,035,103.07	11,962,477.05		11,962,477.05

湖北兴发化工集团股份有限公司2011年中期财务报表附注

有机硅下游生胶项目	18,195,686.73	18,195,686.73	5,365,354.01	5,365,354.01
园区公用工程项目	31,819,303.24	31,819,303.24	10,416,424.85	10,416,424.85
保康城区万吨黄磷电炉项目	27,612,220.17	27,612,220.17	7,214,306.55	7,214,306.55
其他零星工程	173,094,245.31	173,094,245.31	82,727,650.26	82,727,650.26
合计	1,702,350,265.09	1,702,350,265.09	875,064,602.90	875,064,602.90

(2) 在建工程项目变动情况:

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产数	其他 减少	工程投 入占预 算比例 %
刘草坡水污染治理项目	6,482.00	34,256,482.37	4,700,786.92			78.65%
瓦屋四块段	10,094.00	39,831,676.46	3,426,372.66			36.57%
后坪洞探工程	10,000.00	72,633,396.18	9,349,979.51			87.35%
有机硅项目	53,000.00	305,907,358.86	119,135,955.85			80.18%
836 项目	155,600.00	100,018,052.54	407,995,259.44			32.62%
漂粉精项目	8,500.00	48,971,590.60	14,743,478.89			74.95%
禾友搬迁	9,199.00	52,524,633.13	16,818,560.77			75.38%
生产能源管理平台建设项目	9,186.60	33,189,994.62	12,018,106.77			49.18%
110KV 变电站项目		40,622,583.02	11,842,199.68			
5 万吨固碱项目	6,772.00	29,380,277.00	25,945,388.24			81.70%
15 万吨离子膜烧碱项目		42,345.40	34,239,227.66			
1*220 吨锅炉项目		11,962,477.05	22,072,626.02			
有机硅下游生胶项目	5,175.00	5,365,354.01	12,830,332.72			35.16%
园区公用工程项目		10,416,424.85	21,402,878.39			
保康城区万吨黄磷电炉项目	4,738.00	7,214,306.55	20,397,913.62			58.28%
其他零星工程		82,727,650.26	97,450,396.37	7,083,801.32		
合计		875,064,602.90	834,369,463.51	7,083,801.32		

续

工程名称	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率%	资金来源	期末数
刘草坡水污染治理项目	93.36%				自筹、国债	38957269.29
瓦屋四块段	55.89%				自筹	43,258,049.12
后坪洞探工程	73.3%				自筹	81,983,375.69
有机硅项目	87.95%	68,689,412.56	25,188,320.40	6.46%	贷款	425,043,314.71
836 项目	40.39%	23,446,661.71	21,290,204.12	6.97%	贷款	508,013,311.98
漂粉精项目	84.55%	956,870.14	956,870.14	6.8%	自筹	63,715,069.49
禾友搬迁	89.56%	2,006,961.69	2,006,961.69	6.8%	自筹	69,343,193.90
生产能源管理平台建设项目	55.42%				自筹、国债	45,208,101.39
110KV 变电站项目						52,464,782.70
5 万吨固碱项目		616,984.38	616,984.38	4.68%	自筹、贷款	55,325,665.24
15 万吨离子膜烧碱项目						34,281,573.06
1*220 吨锅炉项目						34,035,103.07
有机硅下游生胶项目						18,195,686.73
园区公用工程项目						31,819,303.24
保康城区万吨黄磷电炉项目	90.65%	442,577.51	442,577.51	6.65%	自筹、贷款	27,612,220.17
其他零星工程						173,094,245.31
合计		96,159,467.99	50,501,918.24		-	1,702,350,265.09

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。

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	6,247,078.93	71,455,156.51	69,923,541.40	7,778,694.04
专用设备	6,890,860.42	59,328,425.79	61,645,289.23	4,573,996.98
合计	13,137,939.35	130,783,582.30	131,568,830.63	12,352,691.02

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	615,642,920.56	904,093.18		616,547,013.74
土地使用权	392,109,122.98	599,606.00		392,708,728.98
采矿权	163,624,133.00			163,624,133.00
用电权	25,807,300.00			25,807,300.00
软件	4,827,713.60	304,487.18		5,132,200.78
专利权	1,200,000.00			1,200,000.00
非专利技术	24,650,485.49			24,650,485.49
其他	3,424,165.49			3,424,165.49
二、累计摊销合计	78,227,264.90	11,818,040.64		90,045,305.54
土地使用权	19,908,554.23	4,547,488.99		24,456,043.22
采矿权	44,682,460.96	4,764,896.51		49,447,357.47
用电权	3,795,191.18	859,038.23		4,654,229.41
软件	3,635,549.89	1,013,779.82		4,649,329.71
专利权	794,050.48	62,142.84		856,193.32
非专利技术	3,128,681.16			3,128,681.16
其他	2,282,777.00	570,694.25		2,853,471.25
三、无形资产账面净值合计	537,415,655.66	-10,913,947.46		526,501,708.20
土地使用权	372,200,568.75	-3,947,882.99		368,252,685.76
采矿权	118,941,672.04	-4,764,896.51		114,176,775.53
用电权	22,012,108.82	-859,038.23		21,153,070.59
软件	1,192,163.71	-709,292.64		482,871.07
专利权	405,949.52	-62,142.84		343,806.68
非专利技术	21,521,804.33	0.00		21,521,804.33
其他	1,141,388.49	-570,694.25		570,694.24
四、无形资产减值准备累计金额合计				
土地使用权				

采矿权			
用电权			
软件			
专利权			
非专利技术			
其他			
五、无形资产			
账面价值合计	537,415,655.66	-10913947.46	526,501,708.20
土地使用权	372,200,568.75	-3947882.99	368,252,685.76
采矿权	118,941,672.04	-4764896.51	114,176,775.53
用电权	22,012,108.82	-859038.23	21,153,070.59
软件	1,192,163.71	-709292.64	482,871.07
专利权	405,949.52	-62142.84	343,806.68
非专利技术	21,521,804.33	0	21,521,804.33
其他	1,141,388.49	-570694.25	570,694.24

注：（1）本年摊销额 11,818,040.64 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）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）
兴山县兴盛矿产有限公司采矿权	中国银行三峡分行	23,721,978.02
保康楚烽化工有限责任公司采矿权	中国建设银行三峡分行	40,980,959.26
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	12,785,649.32
三堆河电站土地使用权	交通银行宜昌分行	467,272.48
兴瑞土地使用权	建行三峡分行	69,974,257.77
合 计		147,930,116.85

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	912,235.61	50,000.00	92,769.72		869,465.89	
合计	912,235.61	50,000.00	92,769.72		869,465.89	

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	3,932,036.95	6,022,585.11
递延收益	189,000.00	189,000.00
应付职工薪酬	3,917,429.81	5,207,246.81
合并抵销内部利润	2,321,075.54	2,635,035.46
可抵扣亏损	1,266,040.82	1,266,040.82
合计	11,625,583.12	15,319,908.20

(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	3,152,433.26	2,608,893.34
应付职工薪酬	1,562,514.88	3,037,228.05
可抵扣亏损	20,822,732.06	20,822,732.06
合计	25,537,680.20	26,468,853.45

(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
2011年			
2012年	92,144.79	92,144.79	
2013年	13,424,391.64	13,424,391.64	
2014年	6,446,581.72	6,446,581.72	
2015年	859,613.91	859,613.91	
合计	20,822,732.06	20,822,732.06	

(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	47,362,880.70	33,898,083.33
递延收益	1,260,000.00	1,260,000.00

应付职工薪酬	7,445,484.06	28,292,839.42
合并抵销内部利润	10,124,563.79	15,064,767.18
可抵扣亏损	5,064,163.28	5,064,163.28
合计	71,257,091.83	83,579,853.21

16. 资产减值准备

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	18,759,541.17	16,640,357.92			35,399,899.09
二、存货跌价准备	5,453,248.63	1,455,521.05	-	4,034,860.60	2,873,909.08
三、可供出售金融资产 减值准备					0.00
四、持有至到期投资减 值准备					0.00
五、长期股权投资减值 准备					0.00
六、投资性房地产减值 准备					0.00
七、固定资产减值准备	9,089,072.53				9,089,072.53
八、工程物资减值准备					0.00
九、在建工程减值准备					0.00
十、生产性生物资产减 值准备					0.00
其中：成熟生产性生物 资产减值准备					0.00
十一、油气资产减值准 备					0.00
十二、无形资产减值准 备					0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					0.00
合 计	33,301,862.33	18,095,878.97	0.00	4,034,860.60	47,362,880.70

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款		60,000,000.00
抵押借款	57,000,000.00	-
质押借款	5,517,804.08	
保证借款	285,000,000.00	140,000,000.00
合 计	347,517,804.08	200,000,000.00

注：短期借款期末比期初增加 147,517,804.08 元，主要原因是公司生产经营规模扩大，补充流动资金借款。

18. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,825,000.00	
合 计	8,825,000.00	

注：应付票据增加主要是公司改善资金筹措、支付方式。

19. 应付账款

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	390,235,582.98	81.22	280,384,417.38	79.69
1—2 年	66,098,008.70	13.76	55,237,788.62	15.69
2—3 年	13,670,495.29	2.85	10,962,940.35	3.12
3 年以上	10,463,264.64	2.18	5,265,745.40	1.50
合计	480,467,351.61	100.00	351,850,891.75	100

注：（1）应付账款期末比期初增加 128,616,459.86 元，主要是因为贸易公司应付帐款增加及工程项目建设投入增加欠款增加。

（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情况

单位名称	期末数	期初数
湖北泰盛化工有限公司		20,052.29
重庆兴发金冠化工有限公司	12,369,353.02	9,701,295.40
神农架恒信矿业有限公司	771,445.42	771,445.42
合计	13,140,798.44	10,492,793.11

20. 预收账款

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	134,083,455.21	98.66	115,249,089.86	98.85
1—2年	476,833.82	0.35	570,559.40	0.49
2—3年	570,559.40	0.42	131,077.98	0.11
3年以上	775,471.84	0.57	644,393.86	0.55
合计	135,906,320.27	100	116,595,121.10	100

注：（1）本期预收账款增加19,311,199.17元，主要原因是对部分客户采用先款后货。

（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或关联方款项。

21. 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	28,784,104.90	77,196,456.22	97,916,553.37	8,064,007.75
二、职工福利费用		2,468,550.12	2,468,550.12	0.00
三、社会保险费	5,168,544.78	19,888,929.25	19,886,977.97	5,170,496.06
1.医疗保险费	512,348.98	5,725,574.00	5,582,448.89	655,474.09
2.基本养老保险费	3,307,874.39	7,901,461.90	8,628,377.64	2,580,958.65
3.年金缴费	682,810.08	4,279,605.23	3,473,507.39	1,488,907.92
4.失业保险费	250,155.48	771,974.62	867,219.11	154,910.99
5.工伤保险费	282,391.72	946,503.71	1,052,328.79	176,566.64
6.生育保险费	132,964.13	263,809.79	283,096.15	113,677.77
四、住房公积金	3,553,166.69	4,850,683.32	5,058,626.00	3,345,224.01
五、工会经费和职工教育经费	3,693,744.15	3,150,925.04	2,472,783.59	4,371,885.60
六、非货币性福利				0.00
七、因解除劳动关系给予的补偿		33,772.50	33,772.50	0.00
八、其他	446,696.99	2,166,686.57	1,812,786.87	800,596.69
其中：以现金结算的股份支付				0.00
合计	41,646,257.51	109,756,003.02	129,650,050.42	21,752,210.11

注：应付职工薪酬中无拖欠性质的工资。应付职工薪酬项目期末比期初减少19,894,047.40元，主要原因是本年支付了2010年终兑现。

22. 应交税费

税费项目	期末数	期初数
企业所得税	23,592,850.59	47,855,769.73
增值税	-107,248,051.86	-89,016,115.21
营业税	32,203.76	27,840.23
资源税	7,358,876.59	4,091,172.34
城市维护建设税	1,897,071.61	123,162.11
房产税	305,284.73	680,754.07
土地使用税	423,220.49	1,423,806.74
车船使用税	29.59	29.59
印花税	229,307.27	964,569.56
个人所得税	2,479,190.90	383,490.21
教育费附加	1,390,984.18	58,580.77
矿产资源补偿费	4,287,519.68	2,903,100.85
教育发展费	761,937.62	67,340.95
其他	276,569.57	34,006.47
合计	-64,213,005.28	-30,402,491.59

注：应交税费本期减少33,810,513.69元，主要是因本期固定资产投资增加形成的进项税留抵及清缴上年度所得税所致。

23. 应付利息

项 目	期末数	期初数
借款利息	3,571,315.04	2,339,659.66

注：应付利息增加主要是本期计提短融利息形成。

24. 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
华资资产管理有限公司		
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。

25. 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	64,884,138.82	83.51	63,734,262.99	85.23
1—2 年	4,268,742.68	5.49	3,716,074.41	4.97
2—3 年	3,716,074.41	4.78	3,088,188.62	4.13
3 年以上	4,831,682.86	6.22	4,243,494.24	5.67
合计	77,700,638.77	100.00	74,782,020.26	100

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。

26. 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	330,000,000.00	
抵押借款	263,070,000.00	206,570,000.00
质押借款		
保证借款	280,000,000.00	167,940,000.00
合计	873,070,000.00	374,510,000.00

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	2010-03-17	2012-05-17	人民币	4.310%	200,000,000.00
中国进出口银行	2010-06-29	2012-03-29	人民币	4.310%	100,000,000.00
建设银行兴山支行	2008-10-08	2011-10-07	人民币	5.940%	50,000,000.00
广发银行武汉分行	2010-06-09	2012-06-08	人民币	6.400%	50,000,000.00
中国银行三峡分行	2010-02-01	2012-02-01	人民币	5.760%	50,000,000.00
合计					450,000,000.00

27. 其他流动负债

主承销商	起息日期	兑付日期	币种	利率	期末数	期初数
招商银行	2011-01-20	2012-01-20	人民币	4.800%	200,000,000.00	

招商银行	2011-06-22	2012-06-22	人民币	5.680%	200,000,000.00
合计					400,000,000.00

注:公司2011年度发行两期短期融资券,每期发行金额20,000.00万元

28. 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	134,000,000.00	380,000,000.00
抵押借款	1,166,620,000.00	1,350,120,000.00
质押借款	73,000,000.00	77,000,000.00
保证借款	1,570,350,000.00	1,089,060,000.00
合计	2,943,970,000.00	2,896,180,000.00

(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
农行宜都支行	2011-01-18	2017-08-30	人民币	6.800%	390,000,000.00
兴业银行宜昌分行	2010-08-31	2017-08-30	人民币	5.940%	110,000,000.00
农行猗亭支行	2010-01-29	2017-03-28	人民币	5.640%	180,000,000.00
中国银行三峡分行	2011-03-21	2019-03-21	人民币	6.600%	150,000,000.00
建设银行兴山支行	2010-09-27	2013-09-26	人民币	5.40%	100,000,000.00
合计					930,000,000.00

注:长期借款本期增加877,790,000.00元,主要是因本期宜都兴发新增836项目贷款形成。

29. 长期应付款

类别	期末数	期初数
环境治理备用金		10,885,738.00
合计	10,885,738.00	10,885,738.00

30. 专项应付款

类别	期末数	期初数
兴神磷矿瓦屋矿区地质环境治理	1,800,000.00	1,800,000.00

项目款		
矿产资源补助	2,000,000.00	2,000,000.00
矿山保护专项经费	500,000.00	500,000.00
合计	4,300,000.00	4,300,000.00

31. 其他非流动负债

类别	期末数	期初数
递延收益	185,344,096.14	177,672,513.26
合计	185,344,096.14	177,672,513.26

注：（1）递延收益系公司取得的政府对宜都兴发工业园征地三通一平的补助、猗亭工业园征地补助和兴福电子级磷酸制备工艺研究及工程项目等工程拨款产生的与资产相关的递延收益。

（2）递延收益本期增加 7,671,582.88 元，主要是因宜都兴发收到财政返款。

32. 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	5,684,627						5,684,627
3、其他内资持股	12,035,400				-12,035,400		0
其中：境内法人持股	12,035,400				-12,035,400		0
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	17,720,027				-12,035,400		5,684,627
二、无限售条件股份							
1、人民币普通股	347,760,000				12,035,400		359,795,400
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	347,760,000				12,035,400		359,795,400
股份总额	365,480,027				0		365,480,027

33. 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	480,761,754.63			480,761,754.63
其他资本公积	128,130,284.20	16,466,047.45		144,596,331.65
合 计	608,892,038.83	16,466,047.45		625,358,086.28

注：（1）本期资本公积的增加主要是收到的国家投资补助款。

34、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	15,530,897.44	9,852,794.41	8,936,835.43	16,446,856.42
合 计	15,530,897.44	9,852,794.41	8,936,835.43	16,446,856.42

35. 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	116,056,818.73			116,056,818.73
合计	116,056,818.73			116,056,818.73

36. 未分配利润

项目	期末数	提取或分配比例（%）
上年年末余额	586,189,431.18	
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	586,189,431.18	
本年增加数	76,672,282.47	
其中：本年净利润转入	113,220,285.17	
其他增加		
本年减少数	36,548,002.7	
其中：本年提取盈余公积数		10%
本年分配现金股利数	36,548,002.7	
本年分配股票股利数		
其他减少		

本年年末余额	662,861,713.65
--------	----------------

37. 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	3,253,871,615.94	2,101,412,402.26
其他业务收入	19,382,128.97	19,980,115.05
营业成本	2,872,015,728.97	1,815,742,687.91

注：本期营业收入和营业成本增加主要是因本期增加了兴瑞公司，而同期兴瑞没纳入合并范围。

(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	3,253,871,615.94	2,858,856,507.13	2,101,412,402.26	1,801,371,243.64
合计	3,253,871,615.94	2,858,856,507.13	2,101,412,402.26	1,801,371,243.64

(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
磷酸盐	687,871,142.65	573,404,041.99	548,342,093.00	418,067,680.73
磷矿石	293,319,046.80	86,950,951.69	172,474,997.96	58,416,305.94
黄磷	40,475,991.13	39,746,950.65	49,653,195.64	42,752,404.89
磷酸	88,579,286.48	77,545,524.50	48,480,799.04	38,354,721.26
二甲基亚砷	70,560,137.05	61,948,835.50	34,070,413.23	27,173,064.41
五硫化二磷	17,938,002.47	15,354,321.27	17,734,643.34	14,112,973.71
四羟甲基硫酸磷	15,407,247.89	10,648,836.92	12,066,731.39	7,173,393.42
贸易	1,878,484,349.81	1,861,742,686.27	1,201,544,564.39	1,178,464,862.59
装卸	29,217,791.01	23,525,528.75	6,146,245.37	4,847,114.23
硫酸	1,071,475.93	1,018,314.81	10,898,718.90	12,008,722.46
液碱	76,522,745.11	59,792,480.60		
液氯	46,636,648.61	42,550,664.53		
磷肥	7,787,751.00	4,627,369.65		
合计	3,253,871,615.94	2,858,856,507.13	2,101,412,402.26	1,801,371,243.64

(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	2,680,665,996.70	2,371,993,243.97	1,641,043,745.42	1,440,156,530.10
国外	573,205,619.24	486,863,263.16	460,368,656.84	361,214,713.54
合计	3,253,871,615.94	2,858,856,507.13	2,101,412,402.26	1,801,371,243.64

(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	218,773,138.83	6.72
第二名	199,272,575.99	6.12
第三名	139,784,895.32	4.30
第四名	116,604,902.97	3.58
第五名	84,946,126.92	2.61
合 计	759,381,640.03	23.33

38. 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	1,619,251.46	748,760.07	
教育费附加	4,136,356.62	2,208,685.82	按流转税的 3%计提
城建税	5,173,372.34	3,025,661.63	按流转税的 1%-7%计提
资源税	18,940,569.30	17,154,791.08	
地方教育发展费	2,070,570.09	972,627.45	
关税		9,762.97	
其他	9,273,304.53	524,913.05	
合 计	41,213,424.34	24,645,202.07	

39. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运保费	22,519,664.94	17,587,542.44
工资薪酬	1,691,940.29	1,304,019.62
港杂费及仓储费	12,732,537.66	10,584,013.12
其他	11,659,754.40	11,429,035.25
包装费	2,796,436.40	1,328,293.68
商检费用、使馆认证费	605,309.62	560,419.01
合计	52,005,643.31	42,793,323.12

40. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	18,407,590.71	14,956,335.59
折旧、摊销费	8,286,016.42	7,803,613.68
研发费	9,556,178.91	6,252,711.93
业务招待费	6,170,660.64	4,185,067.58
矿产资源补偿费	4,913,235.51	2,910,374.96
税金	3,154,335.22	2,112,419.52
办公费	2,842,993.91	2,139,566.52
其他	4,309,627.95	776,047.75
聘请中介机构及咨询费	1,252,122.00	2,465,032.00
差旅费	1,434,217.61	1,112,348.40
汽车费用	1,081,851.89	908,495.48
董事会费	395,910.30	271,143.80
合计	61,804,741.07	45,893,157.21

41. 财务费用

项目	本期发生额	上年同期数
利息支出	86,855,482.14	62,989,423.20
减：利息收入	9,059,441.03	6,422,262.92
利息净支出	77,796,041.11	56,567,160.28
汇兑损益	1,606,695.96	97,011.17
其他	6,219,354.88	4,643,464.48
合计	85,622,091.95	61,307,635.93

注：财务费用本期增加24,314,456.02元，主要原因是借款金额增加、利率上调所致。

42. 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期数
一、坏账损失	16,640,357.92	12,456,873.49
二、存货跌价损失	1,455,521.05	271,433.38
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	18,095,878.97	12,728,306.87
-----	---------------	---------------

注：资产减值损失增加5,367,572.1 元，主要原因是计提应收款项坏账准备增加。

43. 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	264,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	1,867,608.09	11,260,505.76
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
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		
合 计	2,131,608.09	11,260,505.76

注：投资收益本期减少 9,128,897.67 元主要是因为兴瑞本期是合并范围内的子公司，而上期是合营企业。

(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
湖北兴瑞化工有限公司		5,351,601.76
重庆兴发金冠化工有限公司	1,595,492.53	2,791,454.65
宜昌金信化工有限公司	-910,892.99	
湖北泰盛化工有限公司	1,183,008.55	3,117,449.35
合 计	1,867,608.09	11,260,505.76

注：投资收益汇回不存在重大限制。

44. 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
处置非流动资产利得合计	350,057.80		350,057.80
其中：处置固定资产利得	350,057.80		350,057.80
处置无形资产利得			
债务重组利得	50,590.45		50590.45
非货币性资产交换利得			
罚款收入	521,800.41	170,541.70	521,800.41
政府补助利得	19,070,939.37	3,207,287.88	19,070,939.37
无法支付的应付款项		-	
其他收益	1,761,723.40	473,165.70	1,761,723.40
合 计	21,755,111.43	3,850,995.28	21,755,111.43

政府补助明细：

项 目	本期发生额	说 明
宜昌市磷化工产业集群激励性转移支付资金	1,100,000.00	鄂财企发[2010]119号
2009年三峡库区产业发展基金	12,200,000.00	鄂财企发[2010]129号
2010年度省外经贸区域协调发展促进资金项目	700,000.00	宜商发[2010]99号
氯气循环项目环保财政补助	300,000.00	
保康黄磷电费补贴	500,000.00	
其 他	4,270,939.37	
合 计	19,070,939.37	

45. 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	915,589.09	14,228,647.49	915,589.09
其中：处置固定资产损失	915,589.09	14,228,647.49	915,589.09
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		72,921.28	

捐赠支出	12,728,000.00	2,681,000.00	12,728,000.00
非常损失		-	
其他支出	1,724,793.16	2,813,541.20	1,724,793.16
合计	15,368,382.25	19,796,109.97	15,368,382.25

注：营业外支出比同期减少4,427,727.72元，主要原因是本期处置固定资产损失减少。

46. 所得税费用

项目	本期发生额	上年同期数
本期所得税	32,115,474.32	22,949,670.81
递延所得税调整	3,694,325.08	-1,761,075.77
合计	35,809,799.40	21,188,595.04

注：所得税费用项目比去年同期增加14,621,204.36元，主要原因是利润总额增加所致。

47. 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	0.3098	0.3098	0.2601	0.2601
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2927	0.2927	0.2727	0.2727

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。

48. 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	135,699.75	
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	135,699.75	

49. 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	19,070,939.37
利息收入	9,059,441.03
其他	521,800.41
合计	28,652,180.81

50. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
运费	63,089,863.41
捐赠支出	12,728,000.00
业务费	17,278,770.19
港口费用	18,944,204.89
手续费	6,219,354.88
其他	18,302,343.92
合计	136,562,537.29

51. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
递延收益	10,000,000.00
其他	46,471.14
合计	10,046,471.14

52. 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	115,204,774.17	92,409,000.23
资产减值准备	18,095,878.97	12,728,306.87
固定资产折旧、油气资产消耗、生产性生物资产折旧	89,181,501.29	63,298,965.69
无形资产摊销和长期待摊费用摊销	11,910,810.36	10,299,094.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	565,531.29	14,228,647.49
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	85,622,091.95	61,307,635.93
投资损失	-2,131,608.09	-11,260,505.76
递延所得税资产减少	3,694,325.08	-1,761,075.77
递延所得税负债增加		
存货的减少	149,913,656.82	17,089,889.24
经营性应收项目的减少	-317,620,764.93	-277,011,737.12
经营性应付项目的增加	75,516,513.82	45,735,964.52
其他	9,852,794.41	6,949,886.79
经营性活动产生的现金流量净额	239,805,505.14	34,014,072.93
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	447,978,733.79	274,218,897.67
减: 现金的期初余额	183,355,816.19	137,980,204.42
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	264,622,917.60	136,238,693.25

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	账面余额 金额	期末数	
		比例	坏账准备 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	236,382,817.44	100	11,846,625.62 5.01
组合小计	236,382,817.44	100	11,846,625.62 5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款			
合计	236,382,817.44	100	11,846,625.62 5.01

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	160,070,518.31	100.00	8,100,708.97	5.06
组合小计	160,070,518.31	100.00	8,100,708.97	5.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 的应收账款				
合计	160,070,518.31	100.00	8,100,708.97	5.06

(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	236,352,073.24	99.99	11,817,603.66	159,962,192.51	99.93	7,998,109.63
1-2年	1,121.24	0.00	112.12	891.40		89.14
2-3年	891.40	0.00	178.28	-		-
3-4年			0.00	8,207.00	0.01	3,282.80
4年以上	28,731.56	0.01	28,731.56	99,227.40	0.06	99,227.40
合计	236,382,817.44	100.00	11,846,625.62	160,070,518.31	100.00	8,100,708.97

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况(无)

(4) 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

(5) 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	16,032,129.19	一年以内	6.78
第二名	客户	11,967,315.92	一年以内	5.06
第三名	客户	11,949,735.21	一年以内	5.06
第四名	客户	10,557,063.00	一年以内	4.47
第五名	客户	10,180,532.60	一年以内	4.31
合 计		60,686,775.92		25.68

2、其它应收款

(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
单项金额重大并单独计提坏账准 备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	887,299,448.73	99.99	2,356,971.88	0.27
组合小计	887,299,448.73	99.99	2,356,971.88	0.27
单项金额虽不重大但单项计提坏 账准备的其他应收款	47,467.30	0.01	47,467.30	100
合 计	887,346,916.03	100	2,404,439.18	0.27

期初数:

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	582,517,858.05	99.99	1,919,992.24	0.33
组合小计	582,517,858.05	99.99	1,919,992.24	0.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	47,467.30	0.01	47,467.30	100.00
合计	582,565,325.35	100.00	1,967,459.54	0.34

(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	884,866,416.52	99.73	431,878.28	580,089,480.06	99.58	66,233.13
1-2年	376,877.52	0.04	37,687.75	534,490.45	0.09	53,449.05
2-3年	209,734.45	0.02	41,946.89	1,602.14		320.43
3-4年	1,602.14	0.00	640.86	153,826.28	0.03	61,530.51
4年以上	1,844,818.10	0.21	1,844,818.10	1,738,459.12	0.30	1,738,459.12
合计	887,299,448.73	100.00	2,356,971.88	582,517,858.05	100.00	1,919,992.24

(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

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宜昌天富工贸有限公司	47,467.30	47,467.30	100	已被吊销
合 计	47,467.30	47,467.30		

(4) 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

(5) 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 (%)
兴山县兴盛矿产有限公司	子公司	168,165,865.65	一年以内	18.95
湖北兴瑞化工有限公司	子公司	126,239,480.65	一年以内	14.23
神农架武山矿业有限责任公司	子公司	92,224,433.11	一年以内	10.39
柳城县兴发经贸有限公司	子公司	89,319,464.82	一年以内	10.07
宜昌兴发贸易有限公司	子公司	88,787,363.54	一年以内	10.01
合 计		564,736,607.77		63.65

(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 (%)
兴山县兴盛矿产有限公司	子公司	168,165,865.65	18.95
湖北兴瑞化工有限公司	子公司	126,239,480.65	14.23
神农架武山矿业有限责任公司	子公司	92,224,433.11	10.39
柳城县兴发经贸有限公司	子公司	89,319,464.82	10.07
宜昌兴发贸易有限公司	子公司	88,787,363.54	10.01
兴山县峡口港有限责任公司	子公司	50,635,525.49	5.71

湖北兴发化工集团股份有限公司2011年中期财务报表附注

广西兴发化工有限公司	子公司	48,036,160.04	5.41
扬州瑞阳化工有限责任公司	子公司	36,187,960.01	4.08
宜昌古老背港务有限公司	子公司	30,581,721.73	3.45
宜昌楚磷化工有限公司	子公司	29,497,417.88	3.32
湖北兴福电子材料有限公司	子公司	23,814,793.16	2.68
安宁盛世达化工有限公司	子公司	16,032,570.28	1.81
兴山巨安爆破工程有限公司	子公司	6,131,481.74	0.69
宜昌禾友化工有限责任公司	子公司	5,470,000.00	0.62
湖北兴发化工进出口有限公司	子公司	5,081,374.71	0.57
兴山县红星矿业有限责任公司	子公司	4,630,670.00	0.52
兴山兴发安装修试有限公司	子公司	3,408,950.90	0.38
合 计		824,245,233.71	92.89

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	1.64	1.64			
扬州瑞阳化工有限责任公司	成本法	6,777,800.00	6,777,800.00		6,777,800.00	100	100			
兴山县兴盛矿产有限公司	成本法	74,950,000.00	74,950,000.00	50,000.00	75,000,000.00	100	100			50000000.00
兴山县兴营矿产有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00	4,550,000.00	5,000,000.00	100	100			
兴山县耿家河煤炭有限公司	成本法	15,839,000.00	15,839,000.00		15,839,000.00	100	100			
宜昌楚磷化工有限公司	成本法	64,000,000.00	64,000,000.00		64,000,000.00	98.33	98.33			
广西兴发化工有限公司	成本法	10,340,000.00	10,340,000.00		10,340,000.00	100	100			
宜昌市兴磷磷化工检测有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	7,000,000.00	10,000,000.00	100	100			
兴山县峡口港有限责任公司	成本法	21,000,000.00	49,024,800.00		49,024,800.00	100	100			8000000.00
湖北兴发化工进出口有限公司	成本法	29,000,000.00	29,000,000.00		29,000,000.00	96.67	96.67			
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			

湖北兴发化工集团股份有限公司 2011 年中期财务报表附注

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			50000000.00
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			
兴山兴发安装修试有限公司	成本法	5,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	100	100			1622910.78
兴山县红星矿业有限责任公司	成本法	7,680,000.00	7,680,000.00		7,680,000.00	100	100			
宜都兴发化工有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00	140,000,000.00	70	70			
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	9.72	9.72			264000.00
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	207,374,070.92		207,374,070.92	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	45,000,000.00	68,344,270.52	2,668,332.98	71,012,603.50	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	100	100			15000000.00
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			
兴山安捷电气检测有限公司	成本法	500,000.00		556,798.97	556,798.97	100	100			
兴山县瑞泰矿山技术咨询服务 有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	100	100			
兴发美国公司		1,972,140.00		1,972,140.00	1,972,140.00					
合计		1,164,094,704.06	1,206,744,974.53	89,797,271.95	1,296,542,246.48					124886910.78

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	1,060,534,414.05	800,666,586.36
其他业务收入	17,561,649.73	17,310,381.44
营业成本	886,957,507.01	616,179,062.97

(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	1,060,534,414.05	871,680,001.20	800,666,586.36	600,312,987.15
合计	1,060,534,414.05	871,680,001.20	800,666,586.36	600,312,987.15

(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
磷酸盐	567,315,730.44	482,466,751.28	478,330,178.46	356,798,337.32
磷矿石	191,910,871.05	117,616,576.33	87,636,129.92	42,003,729.31
黄磷	33,239,709.03	28,664,288.93	49,653,195.64	41,745,279.57
磷酸	63,184,335.46	57,014,449.47	40,954,045.48	32,326,286.55
二甲基亚砷	70,560,137.05	61,948,835.50	34,070,413.23	27,188,868.46
五硫化二磷	18,105,822.98	15,522,141.78	17,734,643.34	14,100,370.04
四羟甲基硫酸磷	15,407,247.89	10,648,836.92	12,066,731.39	7,173,393.42
贸易	100,810,560.15	97,798,120.99	80,221,248.90	78,976,722.48
合计	1,060,534,414.05	871,680,001.20	800,666,586.36	600,312,987.15

(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	634,725,838.02	521,700,480.72	413,173,730.51	309,783,823.45
国外	425,808,576.03	349,979,520.48	387,492,855.85	290,529,163.70
合计	1,060,534,414.05	871,680,001.20	800,666,586.36	600,312,987.15

(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	66,692,025.64	6.29
第二名	42,890,458.12	4.04
第三名	37,748,252.81	3.56
第四名	32,406,513.25	3.06
第五名	28,099,641.03	2.65

合 计	207,836,890.85	19.60
-----	----------------	-------

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	124,886,910.78	
权益法核算的长期股权投资收益	1,595,492.53	8,143,056.41
处置长期股权投资产生的投资收益	-	
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	126,482,403.31	8,143,056.41

(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
兴山县农村信用合作社	264,000.00	
兴山县兴盛矿产有限公司	50,000,000.00	
兴山兴发安装修试有限公司	1,622,910.78	
保康楚烽化工有限责任公司	50,000,000.00	
兴山县峡口港有限责任公司	8,000,000.00	
兴山县树空坪矿业有限公司	15,000,000.00	
合 计	124,886,910.78	

(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
湖北兴瑞化工有限公司		5,351,601.76
重庆兴发金冠化工有限公司	1,595,492.53	2,791,454.65
合 计	1,595,492.53	8,143,056.41

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	30,050.00	21.30	21.30	宜昌兴发 集团有限 责任公司	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
兴山县兴盛矿产有限公司	控股子公司	有限责任公司	榛子乡张官店	苗本新	采掘 业	7500	100	100	18281393-3
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	陈先亮	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	熊涛	化工	6000	98.33	98.33	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	李成林	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	3000	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	神农架新华乡	陈先亮	采掘	5000	70	70	79056741-4

湖北兴发化工集团股份有限公司 2011 年中期财务报表附注

业									
柳城县兴发经贸有限公司	控股子公司的全资子公司	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	1000	100	100	67773103-2
宜昌市兴磷磷化工检测有限公司	全资子公司	有限责任公司	宜昌市猇亭区长江村	万金铸	检测服务	1000	100	100	67975751-9
兴山兴发安装修试有限公司	全资子公司	有限责任公司	兴山县古夫镇麦仓村	周能清	施工	600	100	100	68561573-6
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	胡学东	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	20000	70	70	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	习本军	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	王恩军	服务	4100	100	100	73712623-0
兴山县耿家河煤炭有限公司	全资子公司	有限责任公司	兴山县高阳镇	龚毅	采掘业	1000	100	100	18281131-3
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	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	保康县城关镇	习本军	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	邓雄	化工	1000	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	倪小山	采掘业	145	100	100	76411693-5
宜昌禾友化工有限责任公司	控股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

湖北兴发化工集团股份有限公司 2011 年中期财务报表附注

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	黄金瑞	检测服务	50	100	100	66766080-8
兴山县树空坪矿业有限公司	全资子公司	有限责任公司	水月寺树空坪村	文跃	采掘业	6000	100	100	79878829-7
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	李国璋	化工	40000	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
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	施工	300	100	100	57373763-2

(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	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)	关联关系	组织机构代码
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	27,665.46	13,996.834	13,668.63	9,760.98	319.10	合营企业	77486138-1
二、联营企业														
湖北泰盛化工有限公司	有限责任公司	湖北	孔鑫明	化工	10,000.00	24	24	99,465.17	74,803.23	24,661.94	50,838.19	477.38	联营企业	77758581-0
神农架桃园水	有限责	神农架	王曦	水电	1,000.00	30	30	3,818.80	2,818.80	1,000.00			联营企业	66547287-0

湖北兴发化工集团股份有限公司 2011 年中期财务报表附注

电有限公司	任公司													
宜昌金信化工 有限公司	有限责 任公司	宜昌	孔鑫明	化工	2,000.00	33.33	33.33	32,425.95	26,467.99	5,957.96	10,130.17	-273.27	联营企业	67645087X
神农架万佳环 保科技有限责 任公司	有限责 任公司	神农架	聂佳林	环保	200.00	30	30	200.00		200.00			联营企业	56545833-4

(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
兴山县水电专业公司	本公司第二大股东	18281045-x
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
宜昌兴和化工有限公司	同一母公司	79875088-9
神农架宾馆有限责任公司	同一母公司	18371245-6
兴山县兴发硅业有限公司	同一母公司	69512097-2
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
湖北兴润置业有限责任公司	同一母公司	56548294-0
神农架恒信矿业有限公司	一致行动人	73088732-8
浙江金帆达生化股份有限公司	重要子公司参股股东	72004910-1

附注

(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
宜昌兴发集团有限责任公司	销售磷矿石	市场价		18,265,934.79
湖北泰盛化工有限公司	销售黄磷、甘氨酸多聚甲醛、 甲醇、烧碱、液碱	市场价	211,831,443.93	68,319,461.55
宜昌金信化工有限公司	销售电、水蒸气、32%液碱、 液氯	市场价	39,940,598.29	
重庆兴发金冠有限公司	销售硫磺	市场价		35,763,701.20

(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
兴山县水电专业公司	购电/用电工程	市场价		4,950,814.89
重庆兴发金冠有限公司	购亚矾	市场价	52,279,102.35	37,292,632.21
湖北泰盛化工有限公司	购辅材、租金	市场价	25,823.64	
宜昌兴和化工有限公司	购辅材	市场价		
浙江金帆达生化股份有限公司	购草甘膦	市场价	122,758,300.00	

(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
兴山县水电专业公司	安装试收入	市场价		13,257.91
宜昌兴和化工有限公司	装卸	市场价		678,102.00
宜昌兴发集团有限责任公司	安装	市场价		2,840,691.71

(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
兴山昭君山庄有限公司	食宿等服务	市场价	862,779.60	724,375.00
宜昌神兴旅行社有限公司	食宿等服务	市场价	354,032.18	
湖北昭君旅游发展有限公司	食宿等服务	市场价	2000,000.00	

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	5828514.64	291425.073	15,664,883.14	783,244.16
应收账款	宜昌兴和化工有限公司		0.00	294,994.00	14,749.70
应收账款	宜昌金信化工有限公司	35255301.47	1762765.07	12,933,297.80	646,664.89

附注

其他应收款	宜昌金信化工有限公司	30,000.00	1,500.00
其他应收款	兴山县自来水有限责任公司	330,000.00	16,500.00

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	湖北泰盛化工有限公司		20,052.29
应付账款	重庆兴发金冠有限公司	12,369,353.02	9,701,295.40
应付账款	神农架恒信矿业有限公司	771,445.42	771,445.42

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	2,000,000.00

6、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万 元)	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	2,400.00	2008.04.11-2013.03.26	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	1,000.00	2011.06.02-2012.06.02	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	1,500.00	2010.08.11-2012.08.10	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	1,500.00	2010.09.09-2012.09.08	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	2011.03.25-2015.03.25	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	1,500.00	2010.10.28-2011.10.27	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	35,000.00	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	30,000.00	2008.07.22-2014.07.22	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	3,200.00	2009.03.23-2012.03.23	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	6,469.00	2011.02.27-2014.02.27	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	3,000.00	2009.02.12-2012.02.12	否
湖北兴发化工集团股份有限公司	湖北兴福电子材料有限公司	1,950.00	2009.08.24-2014.08.23	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	20,000.00	2011.01.25-2019.01.25	否
湖北兴发化工集团股份有限公司	湖北兴发化工进出口有限公司	1,000.00	2010.07.11-2011.07.22	否
湖北兴发化工集团股份有限公司	神农架武山矿业有限责任公司	1,600.00	2009.02.03-2014.02.03	否
合计		112,119.00		

7、关联方资金拆借

附注

无

8、关联方资产转让、债务重组情况

无

9、其他关联交易

无

八、股份支付

无

九、资产负债表日后事项

无

十、承诺事项、或有事项

2003 年9 月19 日，本公司与华新水泥股份有限公司（以下简称华新公司）、武汉方德投资有限公司（以下简称方德公司）以及兴山兴发三利化工有限公司（以下简称三利公司）签订了合作协议书，由方德公司与三利公司合资组建宜昌方利达建材有限公司（以下简称方利达公司），利用废磷渣作为原料，兴建一条年产 40 万吨的磷渣烘干线，磷渣由公司和三利公司在合资期限内供应，其产品干磷渣由华新公司负责收购，作为生产水泥的材料之一。为保证方利达公司的正常生产，上述四方于同日签订了《磷渣供销协议书》，作为合作协议书的附件。上述合同签订后，在完成立项审批、环境评估等法律程序后，方利达公司注册成立，其磷渣烘干线于2005 年2 月建成投产。2006 年1 月宜昌泓清源水电有限公司（以下简称泓清源公司）收购了三利公司持有方利达公司的全部股权。由于在履行上述合同过程中发生纠纷，方德公司、华新公司将本公司、泓清源公司起诉至湖北宜昌市中级人民法院。诉讼请求：1、解除原被告之间的《合作协议书》与《磷渣供销协议》，并由两被告连带赔偿违约行为给原告方德公司造成的经济损失共计2001.68 万元。2、判令被告承担本案鉴定费、案件受理费等诉讼费用。

该案原定于 2010 年 11 月 30 日开庭审理，经当事人申请，并经宜昌市中级人民法院同意，该案将延期审理；2011 年 5 月 23 日在宜昌市中级人民法院进行开庭审理，因诉讼双方对该案诉讼标的产生重大争议，经我公司申请，正在对该案件损失进行重新鉴定。

十一、其他重大事项

1、宜昌兴发集团有限责任公司于2009 年6 月10 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了向上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行的股权

附注

质押解除手续，解除了公司1794 万股无限售流通股份的质押冻结；同时，宜昌兴发又在登记公司办理了质押登记手续，将上述股份质押给上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行，质押登记日为2009 年6 月10 日，质押期为两年；

宜昌兴发集团有限责任公司于2009 年12 月3 日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银行股份有限公司三峡分行的股权质押解除手续，解除了公司690万股无限售流通股份的质押冻结；同时，宜昌兴发又在登记公司办理了质押登记手续，将上述股份质押给中国银行股份有限公司三峡分行，质押登记日为2009 年12 月3 日；

宜昌兴发集团有限责任公司于2008 年7 月10 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续，将其所持有的本公司1104万股无限售流通股股份质押给兴山县农村信用合作联社，质押登记日为2008 年7 月10 日，质押期限为五年；

宜昌兴发集团有限责任公司于2010年8 月4 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续，将其所持有的本公司300 万无限售流通股股份质押给中国农业银行兴山县支行，质押登记日为2010年8月4 日。

2、兴山县水电专业公司于2009 年12 月3 日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银行股份有限公司三峡分行的股权质押解除手续，解除了公司120 万股无限售流通股份质押冻结。同时，兴山水电又在登记公司办理了质押登记手续，将其所持有的公司460万股无限售流通股质押给中国银行股份有限公司三峡分行，质押登记日为2009 年12 月3 日。

兴山县水电专业公司于2010年8 月4 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续，将其所持有的本公司1040万无限售流通股股份质押给中国民生银行武汉分行，质押登记日为2010年8月4 日。

十二、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	-565,531.29

附注

项目	本期数
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）	19,070,939.37
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	
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	
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	-12,118,678.90
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	629,275.69
所得税影响额	-148,191.07
合计	<u>6,867,813.80</u>

2、净资产收益率及每股收益

附注

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	本期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		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	6.51%	0.3098	0.3098
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.12%	0.2927	0.2927

报告期利润	上年同期数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		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	6.79%	0.2601	0.2601
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.12%	0.2727	0.2727

十三、财务报告之批准

公司 2011 年中期财务报告业经公司董事会批准报出。

湖北兴发化工集团股份有限公司

2011 年 7 月 23 日