

湖北兴发化工集团股份有限公司

600141

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	9
六、 公司治理结构	16
七、 股东大会情况简介.....	20
八、 董事会报告	21
九、 监事会报告	36
九、 重要事项	38
十、 财务会计报告	46

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
何光昶	独立董事	因身体原因未能出席	高朗

(三) 中勤万信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	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 室	湖北宜昌解放路 52 号三峡商城 B 座 805 室
电话	0717-6760939	0717-6760850
传真	0717-6760850	0717-6760850
电子信箱	xfymb2008@163.com	yalicn2005@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	湖北省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	湖北省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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1994 年 8 月 17 日	
公司首次注册登记地点	湖北省兴山县峡口镇平邑口	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 5 月 12 日
	公司变更注册登记地点	湖北省兴山县古夫镇高阳大道 58 号
	企业法人营业执照注册号	420000000007536
	税务登记号码	420526271750612
	组织机构代码	27175061-2
公司聘请的会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	330,785,505.97
利润总额	306,454,321.81
归属于上市公司股东的净利润	232,462,548.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	252,625,989.01
经营活动产生的现金流量净额	556,683,668.15

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-18,255,526.10	-45,224,728.75	-3,657,385.28
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,957,551.73	20,595,130.15	21,189,606.88
债务重组损益	300,000.00		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		9,145,513.70	-169,641.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,333,209.79	-23,886,008.38	-4,526,183.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目		2,693,978.98	
少数股东权益影响额	693,101.90	-2,437,254.39	33,644.54
所得税影响额	3,474,642.14	8,262,268.73	-2,195,051.33
合计	-20,163,440.12	-30,851,099.96	10,674,989.98

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	6,568,513,057.81	4,678,043,110.61	40.41	3,122,512,725.96
营业利润	330,785,505.97	287,098,915.38	15.22	155,014,847.22
利润总额	306,454,321.81	238,583,308.40	28.45	166,560,386.44
归属于上市公司股东的净利润	232,462,548.89	183,286,861.57	26.83	144,224,492.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	252,625,989.01	214,137,961.53	17.97	128,229,455.19
经营活动产生的现金流量净额	556,683,668.15	385,887,957.02	44.26	386,775,841.79
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	8,249,043,622.52	6,191,579,426.13	33.23	3,860,659,842.71
负债总额	5,739,766,004.04	4,222,045,709.85	35.95	2,509,996,135.32
归属于上市公司股东的所有者权益	1,899,159,015.37	1,692,125,235.16	12.24	1,315,218,412.62
总股本	365,480,027.00	365,480,027.00	0	302,400,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.6360	0.5086	25.05	0.4120
稀释每股收益 (元 / 股)	0.6360	0.5086	25.05	0.4120
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.6360	0.5086	25.05	0.4120
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.6912	0.5943	16.30	0.3663
加权平均净资产收益率 (%)	12.85	13.03	减少 0.18 个百分点	10.77
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	13.97	15.60	减少 1.63 个百分点	10.09
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	1.52	1.06	43.40	1.28
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	5.20	4.63	12.31	4.12
资产负债率 (%)	69.58	68.19	增加 1.39 个百分点	65.02

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	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、无限售条件流通股份	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						365,480,027	100

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
易方达基金管理有限公司	2,402,323	2,402,323	0	0	非公开发行	2011年4月21日
杭州丰盈电子科技有限公司	4,736,430	4,736,430	0	0	非公开发行	2011年4月21日
杭州立帆塑料制品有限公司	2,334,107	2,334,107	0	0	非公开发行	2011年4月21日
富国基金管理有限公司	2,562,540	2,562,540	0	0	非公开发行	2011年4月21日
合计	12,035,400	12,035,400	0	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2010年4月21日	20.23	15,408,719			

2010年4月15日，公司采取非公开发行股票方式成功向5名特定投资者发行股份15,408,719股（其中控股股东宜昌兴发集团有限责任公司认购4,943,154股），发行新增股份于2010年4月21日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权登记托管手续。控股股东宜昌兴发集团有限责任公司所认购的4,943,154股份锁定期限为36个月；其他四名本次非公开发行特定投资者所认购的10,465,565股份锁定期限为12个月。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		43,349 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		40,377 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	21.02	76,800,000	-1,061,159	5,684,627	质押 36,540,000
兴山县水电专业公司	国有法人	6.01	21,961,631	-5,500,000		质押 12,230,000
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	未知	3.35	12,227,993			未知
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	未知	3.25	11,881,027			未知
宜昌市夷陵国有资产经营有限公司	国有法人	3.24	11,820,000	-4,408,525		未知
杭州丰盈电子科技有限公司	未知	3.16	11,534,945	-3,994,341		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	2.80	10,209,784			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	1.31	4,774,162			未知
融通新蓝筹证券投资基金	未知	1.15	4,200,911			未知
全国社保基金—零九组合	未知	1.10	4,000,000			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
宜昌兴发集团有限责任公司	71,115,373		人民币普通股			
兴山县水电专业公司	21,961,631		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	12,227,993		人民币普通股			

中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	11,881,027	人民币普通股
宜昌市夷陵国有资产经营有限公司	11,820,000	人民币普通股
杭州丰盈电子科技有限公司	11,534,945	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	10,209,784	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	4,774,162	人民币普通股
融通新蓝筹证券投资基金	4,200,911	人民币普通股
全国社保基金—零九组合	4,000,000	人民币普通股

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宜昌兴发集团有限责任公司	5,684,627	2013年4月22日	5,684,627	自非公开发行结束之日起36个月内不得转让。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东宜昌兴发集团有限责任公司成立于1999年12月，公司注册地址：兴山县古夫镇高阳大道58号；法定代表：李国璋；注册资本：30050万元；经营范围：国有资本营运、产权交易（限于兴山县人民政府授权范围内的国有资产）。公司实际控制人为兴山县国资局，单位负责人：熊仁禄；主要经营业务或管理活动：国有资产管理。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	宜昌兴发集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	李国璋
成立日期	1999年12月29日
注册资本	300,500,000
主要经营业务或管理活动	国有资本营运、产权交易（限于兴山县人民政府授权范围内的国有资产）

(3) 实际控制人情况

○ 法人

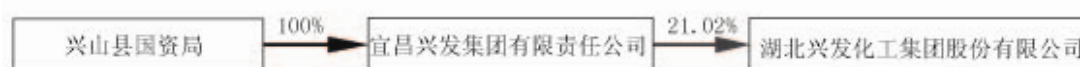
单位：元 币种：人民币

名称	兴山县国资局
单位负责人或法定代表人	熊仁禄
主要经营业务或管理活动	国有资产管理

(4) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李国璋	董事长	男	46	2009年3月28日	2012年3月28日	0	20,059	实施奖励基金、以自有资金从二级市场购买	68.36	否
舒龙	董事总经理	男	48	2009年3月28日	2012年3月28日	0	6,800	实施奖励基金	62.36	否
孙卫东	副董事长兼董事会秘书	男	43	2009年3月28日	2012年3月28日	0	5,000	实施奖励基金	56.25	否
明兵	董事常务副总经理	男	49	2009年3月28日	2011年3月27日	0	0		41.68	否
熊涛	董事常务副总经理	男	44	2009年3月28日	2012年3月28日	0	15,000	实施奖励基金	76.24	否
易行国	董事	男	48	2009年3月28日	2012年3月28日	0	6,800	实施奖励基金	6	是
何光昶	独立董事	男	77	2009年3月28日	2012年3月28日	0	0		12	否
顾宗勤	独立董事	男	57	2009年3月28日	2012年3月28日	0	0		12	否
胡亚益	独立董事	男	57	2009年3月28日	2012年3月28日	0	0		12	否
高朗	独立董事	男	60	2009年3月28日	2012年3月28日	0	0		12	否

陈澄海	独立董事	男	71	2009年3月28日	2012年3月28日	0	0		12	否
陈旭东	董事	男	66	2009年3月28日	2012年3月28日	0	0		6	否
贡长生	董事	男	68	2009年3月28日	2012年3月28日	0	0		6	否
万义成	监事会主席	男	56	2009年3月28日	2012年3月28日	0	6,800	实施奖励基金	52.24	否
唐家毅	监事	男	49	2009年3月28日	2012年3月28日	0	0		22.82	否
彭洪新	监事	男	50	2009年3月28日	2012年3月28日	0	0		34.43	否
潘世洪	监事	男	56	2009年3月28日	2012年3月28日	0	0		7.18	否
谈晓华	监事	男	35	2009年3月28日	2012年3月28日	0	0		0	是
胡坤裔	副总经理兼总会计师	男	44			0	6,800	实施奖励基金	50.24	否
王相森	副总经理	男	44			0	6,800	实施奖励基金	50.36	否
袁兵	副总经理	男	44			0	15,000	实施奖励基金	68	否
杨铁军	副总经理	男	44			0	15,000	实施奖励基金	69.08	否
王杰	副总经理	男	39			0	15,000	实施奖励基金	69.08	否
吴辉庆	副总经理	男	32			0	10,000	实施奖励基金、以自有资金从二级市场购买	46.51	否
周明	副总经理	男	35			0	0		13.24	否
合计	/	/	/	/	/	0	129,059	/	866.07	/

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

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

孙卫东：男，汉族，1969年1月出生，研究生学历，高级经济师，中共党员。1987年7月起在兴山县化工总厂、湖北兴发化工集团股份有限公司工作，

历任企管部部长、总经理办公室主任、总经理助理、副总经理等职务，2006 年 5 月至今任本公司副董事长兼董事会秘书。

明兵：男，汉族，1963 年 3 月出生，研究生学历，高级经济师，中共党员。1981 年参加工作，先后在兴山县水电局、兴山县南阳电站、兴山县天星水电集团、兴山县经委、宜昌兴发集团有限责任公司、湖北兴发化工集团股份有限公司工作，历任副股长、站长、经理、经委主任、总经理、副董事长等职务，2006 年 5 月起任本公司董事，2007 年 3 月任本公司常务副总经理，2011 年 3 月因工作变动辞职。

易行国：男，汉族，1964 年 10 月出生，本科学历，中共党员。1982 年起先后在兴山一中、兴山县公安局、兴山县峡口镇政府、兴山县纪委、宜昌兴发集团有限责任公司工作，历任纪委副书记、监察局局长，现任宜昌兴发集团有限责任公司常务副总经理，2009 年 3 月起任本公司董事。

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

何光昶：男，汉族，1935 年 10 月出生，高级经济师，注册会计师，享受国务院特殊津贴专家，中共党员。1951 年 11 月至 1952 年 9 月在湖北省公安县土改工作队工作；1952 年 11 月至 1983 年 4 月任建设银行湖北省分行办事员、副科长、副处长、办公室主任等职务；1983 年 4 月至 1986 年 7 月任建设银行湖北省分行党组书记；1986 年 7 月至 1996 年 3 月任建设银行湖北省分行行长、党组书记；1996 年 2 月至 1997 年 2 月任湖北省八届人大常委、财经委员会委员；1997 年 2 月至 2001 年 2 月任湖北省九届人大常委、财经委主任委员。曾主编和撰写经济书籍 12 册 500 多万字、发表文章近 100 篇，获奖文章 18 篇。现任湖北省财政金融贸易研究会副会长，湖北建行尊师重教联合会会长，中国玻纤股份有限公司独立董事。2006 年 5 月起任本公司独立董事。

顾宗勤：男，汉族，1955 年 8 月出生，教授级高级工程师，中共党员。1982 年 2 月毕业于南京化工学院无机化工专业，2003 年 10 月取得外经贸大学 MBA 学位。1982 年 2 月至 1991 年 6 月在化学工业部规划院工作；1991 年 7 月至 1993

年 6 月任化学工业部规划院副处长；1993 年 7 月至 1995 年 11 月任化学工业部规划院院长助理；1995 年 11 月至 2000 年 1 月任化学工业部规划院副院长；2000 年 2 月至今任石油和化学工业规划院院长。现任云天化股份有限公司、山东华鲁恒升化工股份有限公司独立董事，石油和化学工业规划院院长、党委书记。2006 年 5 月起任本公司独立董事。

胡亚益：男，汉族，1955 年 3 月出生，高级会计师，国际注册内部审计师，中共党员。1985 年 7 月毕业于中南财经大学会计学专业。1976 年 1 月至 1989 年 5 月在宜昌财贸专科学校从事教学工作；1989 年 6 月至 1992 年 12 月任宜昌市委宣传部主任；1993 年起先后在中国长江三峡工程开发总公司和三峡旅游公司从事财务、资产管理、审计等工作，历任资产财务部副主任，审计室副主任等职务。现任三峡旅游公司副总经理、财务总监。2008 年 4 月起任本公司独立董事。

高朗：男，汉族，1952 年 7 月出生，本科学历，香港科技大学商学院 EMBA，中共党员。1982 年 6 月毕业于北京建筑工程学院机电工程专业，2001 年 7 月至 2003 年 2 月在香港科大商学院攻读 EMBA，获硕士学位；1982 年 7 月至 1984 年 6 月在北京劳保研究所工作；1984 年 7 月至 1987 年 1 月任中国食品工业开发公司计划部副处长；1987 年 2 月至 1988 年 5 月任国家经委进出口局副局长；1988 年 5 月至 1990 年 12 月任国家计委技改司副处长；1991 年至 1993 年 4 月任国务院生产办处长；1993 年 5 月至 1996 年任国家经贸委技改司引进处长；1996 年至 1997 年 4 月任国家经贸委技改司综合处长；1997 年 4 月至 2003 年 2 月任国家经贸委技术司副司长；2003 年 2 月至今，退休。现任四川长虹电器股份有限公司独立董事。2009 年 3 月起任本公司独立董事。

陈澄海：男，汉族，1941 年 7 月出生，高级工程师，中共党员。1959 年 8 月至 1991 年 5 月任上海天原化工厂技术员、车间主任、科长、研究所所长、副总工程师、厂长等职；1991 年 5 月至 2001 年 7 月任上海氯碱化工股份有限公司副总经理、财务总监。现任上海邦联国际货运代理有限公司财务总监。2008 年 4 月起任本公司独立董事。

陈旭东：男，汉族，1946 年 12 月出生，本科毕业，中共党员。1969 年起先后在 8233 部队农场、省委办公厅、省委政策研究室、湖北省国际信托投资公司、

省经委工作，历任副科长、科长、副处长、处长、副总经理、副主任、巡视员等职务，2007 年退休。2009 年 3 月起任本公司董事。

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

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

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

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

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

谈晓华：男，汉族，1977 年 7 月出生，本科学历，会计师职称，注册会计师。1997 年 7 月起先后在宜昌三峡棉纺织有限责任公司、武汉人家商贸有限公司、宜昌兴发集团有限责任公司从事会计工作，历任出纳、主管会计、会计部经理、财务总监、财务部副总经理、财务部总经理等职务，现任宜昌兴发集团有限责任公司总经理助理、财务部总经理。2009 年 3 月起任本公司监事。

胡坤裔：男，汉族，1968 年 11 月出生，研究生学历，高级会计师，注册会

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

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

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

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

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

吴辉庆: 男, 汉族, 1980 年 9 月出生, 本科学历, 环境工程专业工程师, 中共党员。2001 年 7 月参加工作, 一直在湖北兴发化工集团股份有限公司从事环保管理工作, 历任环保处处长、安全环保部副部长、环保主任工程师、安全环保部部长、总经理助理等职务, 2009 年 3 月任本公司副总经理, 2011 年 10 月因工作变动辞职。

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

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李国璋	宜昌兴发集团有限责任公司	董事长			否
易行国	宜昌兴发集团有限责任公司	常务副总经理			是
谈晓华	宜昌兴发集团有限责任公司	财务部总经理			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
顾宗勤	石油和化学工业规划院	院长兼党委书记			是
胡亚益	三峡旅游公司	副总经理、财务总监			是
陈澄海	上海邦联国际货运代理有限公司财务总监	财务总监			是
贡长生	武汉工程大学	教授			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》的有关规定，公司高级管理人员的报酬由董事会审议通过后兑现，公司董事、监事的年度报酬由股东大会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事报酬依据 2010 年度股东大会决议决定，2011 年度高级管理人员报酬依据公司六届十五次董事会决议通过的公司高级管理人员薪酬方案确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事会提名薪酬及考核委员会对 2011 年度高管人员工作完成情况进行考核，并据此确定公司高管人员的考核工资。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
明兵	董事常务副总经理	离任	工作发生变动
吴辉庆	副总经理	离任	工作发生变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	5,104
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产部门	4,200
行政部门	190

采购部门	35
销售部门	195
财务部门	49
技术人员	435
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上学历	887
大专学历	1,055
其他	3,162

六、 公司治理结构

（一） 公司治理的情况

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

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

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

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

（4） 控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东在人员、资产、财务、组织机构和经营业务相互独立。公司建立了防止控股股东及其关联企业占用上市

公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。

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

(6) 关于绩效评价和激励约束机制：公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李国璋	否	6	5	2	1	0	否
舒龙	否	6	6	2	0	0	否
孙卫东	否	6	6	2	0	0	否
明兵	否	1	1	0	0	0	否
熊涛	否	6	6	2	0	0	否
易行国	否	6	6	2	0	0	否
何光昶	是	6	5	2	1	0	否
顾宗勤	是	6	4	2	2	0	是
胡亚益	是	6	6	2	0	0	否
陈澄海	是	6	6	2	0	0	否
高朗	是	6	6	2	0	0	否
陈旭东	否	6	6	2	0	0	否
贡长生	否	6	6	2	0	0	否

独立董事顾宗勤因公出差未亲自出席六届十九次董事会和六届二十次董事会，其已委托独立董事高朗先生代为行使表决。

年内召开董事会会议次数	6
-------------	---

其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

截止报告期末，公司已建立《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》，这些制度的建立明确了独立董事职权职责，充分保证独立董事行使职权，在规范公司日常运作、提高公司治理水平、保护中小股东利益方面发挥积极作用。

2011 年，公司独立董事参加了公司召开的董事会，在召开董事会前，独立董事主动查阅有关资料，与相关人员沟通，并召开专门委员会讨论议案材料，为科学决策做好充分的准备工作。在会上认真听取并审议每一个议题，积极参与讨论并提出合理建议。公司在 2011 年度召开的董事会符合法定程序，重大经营决策事项和其它重大事项均履行了相关程序，合法有效，独立董事对公司董事会各项议案及公司其它事项没有提出异议的情况。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的产供销体系，具有独立、完整的研发、采购、生产、销售的业务体系。在磷化工产品生产和销售及其他业务活动中与大股东不存在同业竞争。	
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事以及工资管理等方面与控股股东完全独立，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作，并在公司领取报酬，均未在控股股东担任除董事职务以外的其他职务，也不在宜昌兴发集团有限责任公司领取报酬。	
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东宜昌兴发集团有限责任公司以及其他股东产权关系明晰，公司资产独立完整、权属清晰，控股股东不存在违规占用公司资金、资产及其他资源的情况。	
机构方面独立完整情况	是	公司的董事会、监事会及其他内部机构独立运作。公司建立了独立的经营管理体系，公司设有采购部、生产部以及销售公司等内部机构，完全独立于控股股东；公司所属子公司也均完全独立于	

		控股股东。办公地点和生产经营场所与控股股东分开。	
财务方面独立完整情况	是	公司设立独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系，制定了规范的财务管理制度，公司独立在银行开户、依法独立纳税。	

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。主要包括内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	内控制度是对企业整个经营管理活动进行监督控制的过程，公司将从以下三个方面建立健全内控制度：一是强化内控制度日常监管常设机构的职能，切实把内控制度的审计、评价、完善作为企业一项常态化的重点工作。二是对内控制度运行情况进行日常监控，突出抓好关键问题和关键环节的检查控制，及时进行评估，持续进行修改，不断提高内控制度的合法性、合理性、完整性和有效性。三是加强内部控制的教育和培训，进一步提高公司全体管理人员及员工的风险控制意识。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司制定《内部审计制度》，明确了审计部是公司审计工作的归口管理部门，对公司及公司所属子公司的经营活动、项目投资、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价，审计部接受公司审计委员会的工作指导和监督。对在审计过程中发现的重大问题，审计部可以直接向审计委员和董事长报告，并督促改进和完善，审计委员会每年向董事会提交审计工作报告。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部负责组织协调内部控制系统的建立实施及内部监督检查、评价工作，加强与董事会审计委员会的沟通、监督和核查工作及对内部控制有效实施和自我评价的审查及监督职责。若发现内部控制存在缺陷，及时加以改进。公司对内部控制执行情况进行了全面的检查与评价，具体内容详见《内部控制制度自我评估的报告》。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会对公司的年度自我评估报告进行审查。并通过其下设的审计委员会对公司内部控制制度建立健全情况以及是否有效实施进行定期或不定期的审查及监督。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司制定了《预算管理制度》、《资金管理辦法》、《存货管理办法》、《固定资产管理办法》、《无形资产管理办法》、《税收管理办法》、《统计管理办法》、《财务总监管理办法》、《财务审批办法》、《会计核算办法》等一系列制度，对公司预算管理、资金管理、存货管理、固定资产管理、无形资产管理等都分别作了具体规定，建立起了科学、严谨、高效的财务管理制度。
内部控制存在的缺陷及整改情况	一是部分内控制度由于制定时间较为早，没有充分体现最新监管的要求，需要根据新的政策法规进一步修改完善；二是由于部分新设机构替代了相关部门的权责，需要对现有内控制度中涉及内容进行相应修改；随着业务的扩大以及管理的实践，有的内控制度需要增加或强化相关管理职责，有的制度职责划分不够明晰，需要根据新的业务调整进行更新；三是随着公司业务发展以及经营管理的需要，逐步出现一些新的管理难题，需要系统研究，并在完善内控制度的过程中予以解决。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立绩效评价和激励约束机制，对全体高级管理人员实行基本薪酬、绩效薪酬以及奖励薪酬相结合的薪酬管理体系，并推行了奖励基金计划，实现了

管理层持股。每年年报审计完成一个月内，高管向董事长或总经理作书面述职和自我评价考核报告，董事长或总经理依据年度目标责任书和程序，对高管人员考核打分，根据考核结果，公司提名薪酬及考核委员会根据董事会批准的高管人员薪酬方案组织实施。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司六届十次董事会会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。对年报信息责任追究做出了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 25 日	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日报》	2011 年 4 月 26 日

会议审议通过了以下议案：1、关于 2010 年度董事会工作报告的议案；2、关于 2010 年度监事会工作报告的议案；3、关于 2010 年度财务决算报告的议案；4、关于 2011 年度董事津贴的议案；5、关于 2011 年度监事津贴的议案；6、关于 2010 年度独立董事述职报告的议案；7、关于 2010 年度利润分配方案的议案；8、关于续聘 2011 年度审计机构及其报酬的议案；9、关于 2011 年申请银行授信额度的议案；10、关于为控股子公司及合营公司提供担保额度的议案；11、关

于预计 2011 年关联交易的议案；12、关于增资宜都兴发化工有限公司的议案；13、关于修改《独立董事工作细则》的议案；14、关于部分修改《公司章程》的议案。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 9 月 19 日	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日报》	2011 年 9 月 20 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 11 月 18 日	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日报》	2011 年 11 月 19 日

2011 年第一次临时股东大会审议通过了以下议案：关于公开发行公司债券的议案。

2011 年第二次临时股东大会审议通过了以下议案：1.关于投资设立襄阳兴发化工有限公司的议案；2、关于增资宜都兴发化工有限公司的议案；3、关于增资宜昌兴磷科技有限公司并收购宜昌兴和化工有限责任公司部分土地等相关资产的议案。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

报告期内，公司着眼于国内外市场新形势、新变化，克服了欧洲债务危机、原材料以及电力价格上涨等不利因素影响，紧紧抓住磷矿石价格上涨的有利机遇，通过科学组织生产经营，大力开拓市场，规范内部管理，保持了良好的发展态势。全年实现销售收入 65.69 亿元，同比增长 40.41%；实现利润总额 3.06 亿元，同比增长 28.45%；实现归属于母公司净利润 2.32 亿元，同比增长 26.83%。

报告期内，公司大胆创新营销模式，探索期货套期保值和转口贸易业务。通过期货套期保值业务规避贸易市场价格波动风险；投资设立广东粤兴发进出口有限公司、兴发香港进出口公司等贸易主体，进一步创新贸易业务方式，拓展贸易业务渠道。

报告期内，公司重大项目建设取得积极进展。能源管理平台、5000 吨/年漂粉精、12 万吨/年有机硅一期、禾友搬迁等项目相继建成，瓦屋和后坪探矿、120

万吨/年重介质选矿、5 万吨/年甲酸钠、30 万吨/年烧碱改扩建、5 万吨/年片碱、“836”项目等项目进展顺利，为公司未来持续发展增强了后劲。

报告期内，公司不断完善技术创新平台建设，国家认定企业技术中心、国家高新技术企业、国家认可实验室顺利通过复审，湖北省精细磷化工工程技术研究中心通过省科技厅验收；组织实施精细化工技术创新项目 20 个，新产品开发项目 14 个；申报发明专利、实用新型专利 35 项。持续推进小改小革和节能减排，建成能源管理中心项目，万元产值能耗同比下降 3.75%。

报告期内，公司持续推动内控制度建设。组织对现有内控制度体系进行了系统审计、评价、修改，先后修订了《独立董事工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《投资管理制度》，制定了《商标管理制度》，进一步健全了独立董事和董事会秘书工作机制，规范了投资管理流程；积极探索企业发展的中长期激励机制，建立高管团队、核心技术团队股权激励制度，为公司长治久安提供重要保障。

2、公司经营中出现的困难与问题及解决方案

经营中出现的主要困难与问题：一是受欧洲债务危机等因素影响，出口形势不容乐观，公司部分磷酸盐产品销售难度加大；二是由于银根紧缩，银行融资成本和难度增加，财务费用显著上升，导致公司资产负债率偏高；三是公司基础原料产品的比重仍然较大，能耗相对较高，公司面临的节能减排任务艰巨。

针对上述困难，公司主要采取了以下措施：一是科学调整生产经营策略，加快产品结构调整，大力开拓国内市场，同时充分发挥矿山对公司业绩的支撑作用，努力提升经营效益；二是积极引进权益性资本，及时启动公司债等资本市场融资，在降低融资成本的同时最大限度为公司经营提供资金支持；三是积极调整产品结构，依托能源管理平台，做好产品能耗管理，稳抓节能减排工作。

3、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
化工	6,525,426,478.61	5,636,609,499.42	13.62	40.69	42.88	减少 1.32

						个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
磷酸盐	1,120,693,386.91	889,938,194.44	20.59	-0.65	6.88	减少 5.59 个百分点
磷矿石	550,888,683.16	105,000,634.26	80.94	54.25	11.37	增加 7.34 个百分点
黄磷	107,754,042.67	90,405,465.45	16.10	11.35	4.55	增加 5.46 个百分点
贸易	4,113,160,464.25	3,991,998,619.91	2.95	56.37	55.75	增加 0.39 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	5,247,982,085.16	44.19
国际	1,277,444,393.45	27.96

(3) 报告期末资产负债表会计科目同比发生重大变动的情况

资产	期末数	期初数	变动比例	变动原因
货币资金	423,961,871.11	183,355,816.19	131.22%	贷款增加和销售增加形成
其他应收款	39,480,083.16	6,757,979.62	484.20%	本期预付兴山县财政局生态恢复专项治理押金 2000 万元
其他流动资产	1,783,190.04	5,059,191.16	-64.75%	收到期初的出口退税
长期股权投资	264,534,073.36	194,058,246.69	36.32%	子公司对金信化工投资及投资收益
在建工程	1,578,852,106.34	875,064,602.90	80.43%	工程项目投资增加
工程物资	7,199,292.32	13,137,939.35	-45.20%	在建工程领用了期初的专用设备
长期待摊费用	21,220,728.54	912,235.61	2226.23%	用电权从无形资产重分类形成
短期借款	486,427,012.77	200,000,000.00	143.21%	本期银行贷款增加形成
预收账款	231,856,450.51	116,595,121.10	98.86%	本期销售规模增加, 结算方式变化
应交税费	-52,829,191.50	-30,402,491.59	73.77%	在建项目购置设备的增值税形成
应付利息	646,693.85	2,339,659.66	-72.36%	兴瑞公司分摊期初计提的利息
其他应付款	102,674,588.12	74,782,020.26	37.30%	公司业务规模增加
一年内到期的非流动负债	1,109,534,000.00	374,510,000.00	196.26%	到期需要偿还的借款增加
长期应付款	18,147,478.00	10,885,738.00	66.71%	矿山单位应交地质环境恢复备用金增加
专项应付款	32,639,330.00	4,300,000.00	659.05%	政府补助增加

(4) 报告期利润表会计科目同比发生重大变动的情况

项 目	本期发生数	上年同期数	变动比例	变动原因
营业收入	6,568,513,057.81	4,678,043,110.61	40.41%	公司销售规模增加

营业成本	5,659,957,659.10	3,965,241,951.17	42.74%	公司销售规模增加
营业税金及附加	87,019,865.4	61,249,859.22	42.07%	公司销售规模增加
管理费用	174,626,814.89	106,299,258.90	64.28%	本期加大研发投入形成
财务费用	182,275,823.80	139,795,892.24	30.39%	银行借款规模增加及利率上调
资产减值损失	4,693,154.89	10,311,663.33	-54.49%	本期催收货款减少应收款项形成
投资收益(损失以“-”号填列)	10,501,485.64	17,255,487.78	-39.14%	参股企业利润下降及上年合并范围变化
营业外支出	46,654,280.34	70,323,398.46	-33.36%	主要是上年同期处置固定资产

(5) 报告期现金流量表科目同比发生重大变动的情况

项目	本期金额	上期金额	增减变动	变动原因分析
投资活动产生的现金流量净额	-1,606,032,596.58	-873,082,122.78	83.95%	工程项目投入增加,增加了合营联营公司
筹资活动产生的现金流量净额	1,285,550,504.76	532,827,856.58	141.27%	本期发行短期融资券形成及银行借款增加

4、主要控股公司业绩分析

1) 宜昌楚磷化工有限公司注册资本 6000 万元, 控股比例为 100%。主要经营精细磷酸盐产品的生产销售。2011 年 12 月 31 日, 公司资产总额为 17191.04 万元, 净资产 14551.50 万元, 2011 年实现净利润 822.67 万元。

2) 兴山县兴盛矿产有限公司注册资本 7500 万元, 控股比例为 100%。主要经营矿产品开发及销售。2011 年 12 月 31 日, 公司资产总额为 41307.01 万元, 净资产 19120.61 万元, 2011 年实现净利润 9068.97 万元。

3) 保康楚烽化工有限责任公司注册资本 16500 万元, 控股比例为 100%。主要经营矿产品及磷化工产品的开发、加工、销售, 主要产品包括黄磷、磷酸、磷矿石、磷铁、六偏磷酸钠。2011 年 12 月 31 日, 公司资产总额为 56446.69 万元, 净资产 30203.69 万元, 2011 年实现净利润 2683.52 万元。

4) 兴山县耿家河煤炭有限公司注册资本 1000 万元, 控股比例为 100%。主要经营煤炭开采与销售。2011 年 12 月 31 日, 公司资产总额为 1848.39 万元, 净资产 982.22 万元, 2011 年实现净利润-540.17 万元。

5) 湖北兴瑞化工有限公司注册资本 60000 万元, 控股比例为 50%。主要经营化工产品生产、销售。2011 年 12 月 31 日, 公司资产总额为 232308.74 万元, 净资产 61944.47 万元, 2011 年实现净利润 101.72 万元。

6) 兴山县兴营矿产有限公司注册资本 500 万元, 控股比例为 100%。主要经营矿石开采、加工、销售, 主要产品为硅石。2011 年 12 月 31 日, 公司资产总

额为 1552.87 万元，净资产 1073.51 万元，2011 年实现净利润 33.63 万元。

7) 神农架武山矿业有限责任公司注册资本 5000 万元，控股比例为 70%。主要经营黄磷的生产及销售、磷矿石开采与销售，主要产品为黄磷、磷矿石。2011 年 12 月 31 日，公司资产总额为 18324.29 万元，净资产 5716.4 万元，2011 年实现净利润 479.92 万元。

8) 兴山县峡口港有限责任公司注册资本 4100 万元，控股比例为 100%。主要经营港口装卸、运输业务。2011 年 12 月 31 日，公司资产总额为 12154.64 万元，净资产 6389.69 万元，2011 年实现净利润 207.33 万元。

9) 安宁盛世达化工有限公司注册资本 500 万元，控股比例为 70%。主要经营精细磷酸盐产品的生产销售，主要产品为 SST-118、SST-166、SST-626 三偏磷酸钠、偏磷酸钾。2011 年 12 月 31 日，公司资产总额为 1390.38 万元，净资产 862.63 万元，2011 年实现净利润 151.12 万元。

10) 湖北兴发化工进出口有限公司注册资本 3000 万元，控股比例为 100%。主要经营进出口贸易业务。2011 年 12 月 31 日，公司资产总额为 9456.05 万元，净资产 4050.34 万元，2011 年实现净利润 195.89 万元。

11) 兴山县巨安爆破工程有限公司注册资本 100 万元，控股比例为 100%。主要经营硐室爆破、岩土爆破、民爆物品的使用和储存。2011 年 12 月 31 日，公司资产总额为 888.77 万元，净资产 225.32 万元，2011 年实现净利润 6.22 万元。

12) 扬州瑞阳化工有限责任公司注册资本 5000 万元，控股比例为 100%。主要经营工业磷酸、食品级磷酸生产、销售。2011 年 12 月 31 日，公司资产总额为 6082.80 万元，净资产 4818.38 万元，2011 年实现净利润 47.49 万元。

13) 广西兴发化工有限公司注册资本 1000 万元，控股比例为 100%。主要经营生产销售三聚磷酸钠、工业磷酸、食品添加剂磷酸。2011 年 12 月 31 日，公司资产总额为 16319.94 万元，净资产 1313.92 万元，2011 年实现净利润 330.21 万元。

14) 宜昌市兴磷科技有限公司注册资本 5000 万元，控股比例为 100%。主要经营磷化工产品及其原辅材料质量检测。2011 年 12 月 31 日，公司总资产为 5984.29 万元，净资产 5120.29 万元，2011 年实现净利润 3.02 万元。

15) 宜都兴发化工有限公司注册资本 50000 万元，控股比例为 51%。主要经

营磷肥、磷复肥、磷酸及其他精细化工产品生产及销售。2011 年 12 月 31 日，公司总资产为 171168.57 万元，净资产 49750.92 万元，2011 年实现净利润 67.04 万元。

16) 宜昌兴发贸易有限公司注册资本 5000 万元，控股比例为 100%。主要经营自营及代理化工产品和相关技术的进出口业务。2011 年 12 月 31 日，公司总资产为 7536.74 万元，净资产 6111.69 万元，2011 年实现净利润 902.59 万元。

17) 湖北兴福电子材料有限公司注册资本 13800 万元，控股比例 90.94%。主要经营化工产品的生产、销售。2011 年 12 月 31 日，公司总资产为 21491.35 万元，净资产 14358.68 万元，2011 年实现净利润 90.98 万元。

18) 兴山县树空坪矿业有限公司注册资本 6000 万元，控股比例 100%。主要经营磷矿地下开采、加工、购销。2011 年 12 月 31 日，公司总资产为 14582.66 万元，净资产 7263.44 万元，2011 年实现净利润 776.69 万元。

19) 兴山县红星矿业有限责任公司注册资本 145 万元，控股比例 100%。主要经营磷矿加工、销售及其他矿产品销售。2011 年 12 月 31 日，公司总资产为 2581.54 万元，净资产 1007.03 万元，2011 年实现净利润 252.35 万元。

20) 兴山安捷电气检测有限公司注册资本 50 万元控股比例 100%。主要经营输电线路及电气设备检测。2011 年 12 月 31 日，公司总资产为 86.60 万元，净资产 63.13 万元，2011 年实现净利润 18.19 万元。

21) 兴发闻达巴西有限公司注册资本 180 万雷亚尔，控股比例 51%。主要经营化工产品的进出口和代理业务。2011 年 12 月 31 日，公司总资产为 270.44 万元，净资产 270.44 万元，2011 年实现净利润-359.73 万元。

22) 兴山县瑞泰矿山技术咨询服务有限公司注册资本 300 万元，控股比例 100%。主要经营矿山地质工程设计与咨询；矿山工程技术咨询、规划咨询；编制矿山开发利用方案；矿山安全评价。2011 年 12 月 31 日，公司总资产为 300.83 万元，净资产 300.49 万元，2011 年实现净利润 0.49 万元。

23) 兴发美国有限公司注册资本 30 万美元，控股比例 100%。主要经营化工产品的进出口和代理业务。2011 年 12 月 31 日，公司总资产为 254.13 万元，净资产 194.46 万元，2011 年实现净利润 5.63 万元。

(二) 公司未来发展的展望

当前，公司所处的国内外宏观环境仍然比较复杂，面临较多的不确定因素。从国内看，宏观经济政策基调总体上仍然是“稳中求进”，受通胀风险影响货币政策会更加灵活；从国际看，金融危机深层次影响继续显现，发达国家复苏过程中不稳定、不确定因素增多。从产业政策看，公司未来发展既面临较大的机遇，也面临严峻的形势，主要表现在两个方面：

一是磷矿资源整合力度加大，行业集中度有望进一步增强。去年出台的《化工矿业“十二五”发展规划》将磷矿资源地位提高到空前水平，要求“十二五”期间建立磷矿产地资源储备机制，提高磷矿开采准入门槛。在湖北省人民政府出台的《关于进一步加强磷矿高磷铁矿开发利用管理的意见》中，要求依托大型磷化工企业，整装勘查、开采已设置矿业权的磷矿区的磷矿资源，进一步压减磷矿开发主体和矿业权数量，使磷矿资源进一步向优势企业和大型重点磷化工企业集中。同时鼓励支持磷化工企业实行兼并重组，推进现有磷化工产业升级；支持精细磷化工产品开发，鼓励发展电子级、饲料级磷酸盐及有机磷系列产品。上述新政策的实施，有利于整合行业资源，建立良好的行业新秩序，同时为公司加大优势资源控制、加快产业转型发展创造了良好的机遇。

二是环保和节能减排任务艰巨，对公司发展带来严峻挑战。去年 11 月工信部召开全国工业系统节能减排工作电视电话会议。会议明确指出：严格控制“两高”和产能过剩行业新上项目，提高“两高”行业在能耗、环保、资源综合利用等方面准入门槛；严格控制“两高”行业产品出口，加快制定战略性新兴产业节能环保标准、准入条件。目前公司正处于产业调整期，食品级、电子级、医药级等深加工产品规模不断扩大，但基础原料产品的比重仍然较大，能耗相对较高，公司面临的节能减排任务依然比较艰巨，必须加快产业结构调整步伐。公司主要生产基地位于三峡库区，环保压力较大，目前环保安全仍然是公司面临的重大风险。

面对新的机遇和挑战，公司将坚定不移地实施走出去发展战略，进一步巩固和扩大资源优势，着力推动节能减排和环保管理，打造循环经济产业链，提高资源综合利用水平；做大做强做优公司主业，加大技术创新和自主研发力度，优化

产品结构，实现主导产品的精细化、专用化、高端化和绿色化转变，实现无机磷化工产业改造与升级的同时，向有机磷化工、硅化工、盐化工和硫化工拓展，力争“十二五”期末实现销售收入 300 亿元。

（三）新年度的经营目标

2012 年公司计划实现营业收入 98 亿元，确保重大安全、环保、质量事故为零。围绕上述目标，2012 年，公司将重点抓好以下几个方面的工作：

一是优化生产经营组织，全力提升经营业绩。坚持以效益为中心，以市场为导向，科学组织生产，抓好产供销衔接，全面发挥能源管理平台调度能力，优化生产开车方案，利用公司多种产品的市场调节能力，对市场萎缩、盈利能力差的工业五钠、工业磷酸等初级产品适当限产，鼓励市场需求量大、盈利能力强的产品稳产、高产，确保主导产品满负荷生产，产能达到最大化；抓好宜昌园区有机硅、漂粉精等建成项目达产达效，加强园区生产组织协调，实现生产稳定运行，加大新产品营销力度，充分释放园区产能，发挥园区经济效益；抓好宜都兴发“836”项目的开车，系统研究项目开车所需磷矿石的开采、运输、堆存及对接工作，优化磷矿石对接方案，以实现磷矿石的价值最大化，提高宜都园区经济效益。充分发挥自备电站装置能力，满发多供，提高电力自给率，确保全年上网电量目标的完成。进一步提高矿山生产能力，加大磷矿石销售力度，联动磷矿石产品贸易，充分发挥矿山对公司利润的支撑作用。认真研究大宗原材料的供应策略，做好市场预测，提高采购物资性价比，防范和化解采购风险。强化物流操作的管理和物流方式的创新，加强协调沟通，提高物流效率，降低物流成本。

二是强化贸易业务监管，做强做大贸易业务。采取行之有效的措施，严格控制贸易业务风险，使各项业务都在高效、规范、可控的前提下进行。不断完善贸易业务政策和激励措施，继续围绕矿产品、磷化工主导产品及上下游关联产品、草甘膦、肥料等农资农药、氯碱化工、硅化工原材料及上下游关联产品开展贸易，把贸易业务培育成公司利润新的增长点，稳步提升公司对关联产品市场的控制

力；充分利用现代金融工具，稳步开展期货套期保值业务；开展离岸公司转口贸易业务，创新贸易业务方式，拓展贸易业务渠道，持续壮大公司贸易规模。

三是持续推进项目建设，加快产业转型升级。根据市场环境变化及公司资金状况，优化投资方案，控制投资节奏，做到有保有压，以宜昌、宜都、兴山等区域项目建设为重点，加快磷化工产业改造与升级，配套发展硅化工、盐化工产业，增强化工产业核心竞争力，确保投资效益。

四是抓好技术创新工作，提高自主创新能力。加快推进以湿法磷酸精制工艺技术研究与开发为主的中低品位磷矿综合利用技术攻关，以食品级复配磷酸盐生产技术开发为主的精细磷化工技术攻关，以有机磷阻燃剂生产技术开发为主的有机磷系列产品技术攻关，以有机硅副产物综合利用技术开发项目为主的硅化工领域技术攻关，以漂粉精废水处理技术研究与应用项目为主的盐化工相关技术攻关，以天然气制亚砷新工艺开发项目为主的硫化工相关技术攻关，力争在关键领域和技术上取得重大突破。强化技术队伍激励约束，完善技术人员薪酬考核机制，加大技术人员股权奖励，提高技术人员待遇和公司对于行业高精尖人才的薪酬吸引力。

五是积极推动对外合作，加快产品结构调整。依托襄阳、新疆等地资源优势，发展相关产业，拓展发展空间；加快推进与天富国际共同开发的水处理剂等精细产品项目，寻求与瓮福集团等有实力企业的合作对接点，吸收引进外资和先进管理、技术经验，开发精细化工产品。

六是加强安全环保管理，推进公司稳健发展。不断创新安全生产管理手段，切实加强安全教育培训，严格落实安全生产责任制，以持续开展安全隐患排查整改为重点，强化对矿山、化工生产、危险化学品运输、项目建设和民爆物品管理等重点领域的安全监管，从源头上消除各类事故隐患，确保重大安全事故为零。加大环境综合治理力度，持续推进各厂区、园区、矿山环境综合治理，对已建成生产装置进行升级改造，新建生产装置采用清洁工艺；不断优化工艺流程，规范处理“三废”，充分利用能源管理平台，合理使用水、电、气，降低产品生产能

耗和成本，稳步推进刘草坡大气污染治理等环保工程项目，实时做好各园区大气环境监测，确保不出环保事故。

七是抓好质量管理工作，实施品牌兴企战略。坚持以推进质量管理体系建设为重点、加大品牌建设力度、标准化持续跟进的工作思路，全面提升质量管理水平。严格按照食品安全法律法规要求，加大对食品级产品生产、物流、销售等各个环节的监管，严格食品级产品生产全过程的管理和控制；持续推进质量隐患排查整改，系统研究质量管理各个环节，有效整改潜在的质量事故隐患；加强产品质量改进和技术攻关，进一步提升产品质量。以质量管理体系建设为重点，完善和优化质量管理流程，规范质量管理各项操作，提高全员质量意识和管理体系运行水平；强化日常监督、内部审核，做好管理体系的运行维护。抓好品牌建设工作，统筹策划制作公司宣传片和画册，加大新产品宣传力度，扎实开展肥料产品展销、促销活动，切实提高展会质量和水平，进一步加强公司网站建设和管理，提升企业形象和知名度；积极研发产品分析方法标准，加大产品标准制（修）订力度，做好湖北名牌、国家石化行业知名品牌争创工作，力争 2012 年获得一个全国知名品牌。

八是加强企业内部管理，提高公司运行效率。科学制定年度财务预算，及时发现、解决预算执行过程中出现的各种问题，提高预算执行力；加大子公司财务稽核力度，全面贯彻落实财务内控制度和会计核算办法；认真盘点闲置资产，加大资金回笼力度，减少资金占用率，提高企业资产周转速度；加强费用开支控制，提高费用精细化管理水平。不断完善计划考核管理，全面推行精细化考核模式，科学制订年度生产经营考核方案，充分发挥月度考核的作用，强化考核的针对性，调动被考核各方的积极性，确保年度目标任务的完成。推行信息化管理，持续完善公司信息化建设中长期规划，有序推进信息化整体建设，提升信息化建设管理水平。

（四）公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	26,453.41
投资额增减变动数	7,047.58
上年同期投资额	19,405.82
投资额增减幅度(%)	36.32

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
重庆兴发金冠化工有限公司	二硫化碳产品、二甲基亚砷产品以及其他化工产品的生产销售	50	
湖北兴山农村合作银行	存贷款业务等	5	
湖北银行	存贷款业务等	1.64	
云阳盐化有限公司	工业盐、液体盐生产和销售	35	
宜昌金信化工有限公司	精细化工产品的生产、销售	50	

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、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。

3、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	已完成 99%	
60万吨/年磷铵项目	155,600	已完成 55%	
万吨黄磷电炉技改项目	4,738	已完成 92%	
生产能源管理平台建设项目	9,186.6	已完成 80%	
30万吨/年离子膜烧碱改扩建及配套公用工程项目	50,795	已完成 16%	
合计	273,319.60	/	/

(五) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
六届十五次董事会	2011 年 3 月 27 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 3 月 29 日
六届十六次董事会	2011 年 4 月 20 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 4 月 21 日
六届十七次董事会	2011 年 7 月 23 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 7 月 26 日
六届十八次董事会	2011 年 8 月 29 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 8 月 30 日
六届十九次董事会	2011 年 10 月 28 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 10 月 29 日
六届二十次董事会	2011 年 12 月 24 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 12 月 27 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了三次股东大会，即 2010 年年度股东大会和 2011 年度第一次至第二次临时股东大会。董事会严格按照公司章程和相关法规履行职责，认真执行了股东大会的各项决议，主要做了如下工作：

一是把股东大会确定的年度经营目标作为本年度的工作重心，督促经营管理层做好各项工作，为圆满完成年度经营计划奠定基础；

二是根据 2010 年度股东大会决议，组织实施 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），共计分配 36548002.70 元。2011 年 6 月 17 日，红利发放完毕。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会审计委员会按照《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》的要求，本着为股东和董事会负责的精神，积极开展工作，在审核公司的定期报告及其披露、监督和检查公司内部审计、外部审计工作等方面做了大量工作。

2011 年，审计委员会共召开了 4 次会议，审议并通过了《关于 2010 年年度报告及摘要的议案》、《关于续聘 2011 年度审计机构及其报酬的议案》、《关于 2011 年第一季度报告的议案》、《关于 2011 年度半年度报告及摘要的议案》、《关于 2011 年度第三季度报告的议案》、《关于 2011 年报审计工作安排的议案》、《关

于 2012 年内部审计工作安排的议案》等议案，充分发挥了专门委员会的决策参考作用。

为更好地开展 2011 年度审计工作，按照中国证监会相关规定以及上海证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》等要求，审计委员会为公司 2011 年度审计开展了一系列工作，具体情况如下：

(1) 2011 年 12 月 23 日，公司审计委员会与中勤万信会计师事务所有限公司在宜昌市国宾花园酒店进行了沟通，就审计机构进场时间、人员安排以及年报审计的等重点问题达成了一致。

(2) 在年审会计师进场前，审计委员会审阅了公司财务部门出具的 2011 年年度财务报表，并出具了审计委员会第一次审计意见，同意将此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作，并提请年审会计师重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债表日期后事项，关注公司非经常性损益情况以及对参股公司的投资收益情况，以保证财务报表的公允性、真实性和完整性。

(3) 在会计师事务所工作团队正式进场开始审计工作后，审计委员会先后两次发出《审计督促函》，要求会计师事务所按照审计总体工作计划完成相关工作，并将有关进展情况报告给审计委员会。

(4) 会计师事务所出具了初步审计意见后，审计委员会再次审阅了财务会计报表，形成书面意见：年审注册会计师对公司 2011 年度财务报告的审计工作严格按照审计业务相关规范进行；在年报编制过程中，年审注册会计师和审计委员会进行了有效的沟通，充分听取了审计委员会的意见，就年审中所有重大方面达成一致意见；经注册会计师出具初步审计意见的年度财务报告已较完整，未有重大遗漏，在所有重大方面公允反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年的生产经营成果和现金流量。

(5) 2012 年 3 月 30 日，审计委员会在湖北省宜昌市召开会议，会议审议通过了 2011 年度财务报告及摘要，并同意将 2011 年度年度报告及摘要提交董事会审议。

(6) 在审计委员会督促及会计师事务所的沟通下，公司 2011 年度审计工作报告定稿，审计工作圆满结束。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司提名薪酬及考核委员会按照《公司董事会提名薪酬及考核委员会实施细则》的要求，积极履行工作职责，在薪酬方案、管理层激励等方面发挥了重要作用。

2011 年，提名薪酬及考核委员会共召开了 2 次会议，审议通过了《关于 2011 年度公司董事津贴的议案》、《关于 2011 年公司高级管理人员薪酬考核方案的议案》、《关于提取和分配 2010 年公司奖励基金的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》等议案。同时按照《提名薪酬及考核委员会实施细则》的要求，审查了公司绩效考核、工作奖金及福利的发放情况，指导公司制定管理层激励方案，并具体负责实施了 2010 年奖励基金计划。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，制订了《信息披露管理办法》和《内幕信息管理办法》，同时为进一步规范公司内幕信息及其知情人买卖公司股票的行为，公司已制定《公司外部信息使用人管理制度》、《内幕信息登记管理制度》。公司将本着持续改进，持续提高的原则，严格执行外部信息使用人管理的相关规定，防止泄露内部信息，保证信息披露的公平。

6、董事会对于内部控制责任的声明

本公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》的要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2011 年 12 月 31 日（基准日）有效。本公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

（1）启动准备阶段（2012 年 4 月 30 日前完成）

①公司专题召开会议研究内控制度建设工作，明确公司内部控制实施分管领导以及工作部门，建立健全内控评价管理等相关制度；

②聘请中介机构，协助公司制定内部控制实施初步方案，确定内部控制实施步骤，落实负责内控审计的会计师事务所。

（2）内控建设阶段（2012 年 10 月 31 日前完成）

①梳理公司重要业务流程，整理最新法律法规，清理公司现行内控制度，制

定流程框架体系；

②按照内部控制基本规范及配套指引进行风险识别、分析和评价，编制风险清单；

③对照风险清单确定重点和优先控制的风险点，识别流程中的关键控制活动，形成内控缺陷报告，及时向相关部门反馈并向管理层及董事会报告；

④制定内部控制缺陷整改方案，将整改方案报管理层审定。

(3) 内控整改阶段（2012 年 12 月 31 日前完成）

①根据管理层确认的整改方案，对各个业务流程进行整改；

②根据整改结果反馈，形成阶段性的工作总结，形成报告报管理层及董事会；

③完善公司相关信息系统，确定相关内控规范落实。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司按照《信息披露管理制度》建立了《内幕信息知情人管理制度》，公司严格执行内部信息使用人管理的相关规定，保证信息披露的公平。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(七) 现金分红政策的制定及执行情况

公司现金分红政策：《公司章程》规定，公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。公司可以进行中期现金分红。最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。对于本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。公司还应披露现金分红政策在本报告期的执行情况。同时应当以列表方式明确披露公司前三年现金分红的数额、与净利润的比率。公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。

1、利润分配或资本公积金转增股本预案

经中勤万信会计师事务所有限公司审计，2011 年度公司可供股东分配的利润为 75,891.11 万元。公司拟以 2011 年 12 月 31 日的总股本为基数，以每 10 股

派发现金红利 2 元（含税）

2、公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008		2.5	2	63,000,000	296,886,554.54	21.22
2009		1	1.5	31,780,871.90	144,224,492.25	22.04
2010		1		36,548,002.7	183,286,861.57	19.94

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
六届九次监事会	审议通过了以下议案：1、公司 2010 年度报告及其摘要；2、2010 年监事会工作报告；3、关于公司监事 2011 年度报酬及津贴的议案；4、关于 2010 年公司内部控制自我评估报告的议案；5、关于 2010 年公司社会责任报告的议案；6、关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案；7、关于提取和分配 2010 年公司奖励基金的议案。
六届十次监事会	审议通过了关于 2011 年第一季度报告议案。
六届十一次监事会	审议通过了关于 2011 年半年度报告及其摘要的议案。
六届十二次监事会	审议通过了关于 2011 年第三季度报告的议案。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会成员出席了公司股东大会，并列席了董事会会议，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员履行职务情况以及公司管理制度等进行了监督；监事会认为，公司有完善的法人治理结构和内部控制制度，经营运作规范，决策程序合法，公司董事、高级管理人员在执行公司职务时能够尽心尽职，未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，通过对公司财务制度执行和财务运行情况的检查，监事会认为公司财务制度健全，财务运行正常；监事会赞同中勤万信会计师事务所有限公司对本公司 2011 年度会计报表出具的无保留意见的审计报告，认为公司 2011 年度财务报表在所有重大方面公允、客观地反映了公司的年度财务状况、经营成果和现金流量情况。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

2010 年 4 月 21 日，公司采取非公开发行股票方式成功向 5 名特定投资者发行股份 15,408,719 股，募集资金净额 292,895,385.37 元。监事会认为：公司严格按照《证券法》、《证券发行管理办法》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等法律法规的要求使用募集资金，公司募集资金实际投入项目与计划投入项目一致，未涉及投资项目变更事项。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司涉及资产收购出售事项主要有：①广东粤兴发进出口有限公司购买写字楼和公寓楼；②宜昌兴磷科技有限公司收购宜昌兴和化工有限责任公司部分土地等相关资产。上述交易严格按照法律法规和《公司章程》的规定进行，交易价格公允合理，未发现内幕交易情况，不存在损害部分股东权益的情况，不存在损害公司利益的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司涉及的关联交易事项主要有：①增资宜都兴发化工有限公司；②、增资宜昌兴磷科技有限公司并收购宜昌兴和化工有限公司部分土地等相关资产。上述关联交易表决程序符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规以及公司章程的规定；交易遵循了公开、公平、合理的原则，有利于优化公司战略发展布局，保证正常生产经营的开展，有利于公司的长远发展，符合本公司和全体股东的利益。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

公司监事会已经审阅了公司 2011 年内部控制自我评估报告，认为内控制度满足公司目前发展阶段的管理需求，制度间协调性良好，符合当前公司经营管理实际情况的需要，具备了合法性、合理性、完整性和有效性。

九、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	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	经各方友好协商,签订了和解协议。		

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、宜昌泓清源水电有限公司(2006 年宜昌泓清源水电有限公司收购了三利公司持有方利达公司的全部股权)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。2011 年 12 月 25 日与方德公司、华新水泥以及宜昌方利达建材有限公司、泓清源公司签订了和解协议,方德公司将其所持宜昌方利达建材有限公司 80%股权转让给公司,公司于 12 月一次性支付 980 万元人民币给方德公司。截至 2011 年 12 月 31 日,工商变更手续尚在办理中,2012 年 2 月 17 日工商变更办理完毕。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 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	股份来源
湖北银行股份有限公司	30,000,000	32,700,000	1.64	30,000,000				
湖北兴山农村合作银行	8,000,000	8,000,000	5	8,000,000				
合计	38,000,000	40,700,000	/	38,000,000			/	/

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%。

(四) 资产交易事项

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
宜昌兴和化工有限公司	土地及其附属物	2011年10月28日	5,108.77			是	资产评估价值				母公司的全资子公司

本次收购的资产包括兴和化工下属的房屋建筑物、构筑物、土地使用权及部分机器设备。账面原值4729.92万元,账面净值4689.33万元。根据湖北万信资

产评估有限公司出具的《宜昌兴和化工有限责任公司拟转让部分资产评估项目评估报告书》（鄂万信评报字（2011）第 029 号），截至 2011 年 9 月 30 日，上述资产评估价值为 5,108.77 万元。经双方协商一致，确定转让资产的总价款为人民币 5,108.77 万元整。

(五) 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:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	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
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		30,358.72				
宜昌兴发集团有限责任公司	母公司	接受劳务	办公租赁、物业管理	市场价		728				
合计				/	/	31,086.72		/	/	/

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、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
宜昌兴和化工有限公司	母公司的全资子公司	购买除商品以外的资产	土地及其附属物	资产评估价	4,689.33	5,108.77	5,108.77			

3、共同对外投资的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的资产规模	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况
兴山县水电专业公司	参股股东	宜都兴发化工有限公司	磷肥、磷复肥、磷酸及其他精细化工产品生产及销售	50,000			
兴山县水电专业公司	参股股东	襄阳兴发化工有限公司	黄磷及磷酸盐	20,000			

(六)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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
宜昌兴发集团有限责任公司	本公司	办公楼	1,640	2010年8月1日	2013年12月31日		市场原则		是	母公司

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	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	重庆兴发金冠化工有限公司	4,000	2008年1月11日	2008年4月11日	2013年3月26日	连带责任担保	否	否		是	否	合营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	重庆兴发金冠化工有限公司	2,000	2011年9月16日	2011年9月16日	2012年9月15日	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	重庆兴发金冠化工有限公司	2,000	2011年5月28日	2011年6月2日	2012年6月2日	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	重庆兴发金冠化工有限公司	3,000	2010年8月9日	2010年8月11日	2012年8月10日	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	重庆兴发金冠化工有限公司	4,000	2011年1月25日	2011年3月25日	2015年3月25日	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							8,000						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							9,200						
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							43,900						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							110,756						
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）							119,956						
担保总额占公司净资产的比例（%）							63.16						

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	股份限售	宜昌兴发集团有限责任公司	在公司 2010 年非公开发行时承诺：认购的股份锁定期为 36 个月。	是	是
其他承诺	资产注入	宜昌兴发集团有限责任公司	在磷化有限公司重组完成后 6 个月内以取得成本(含收购直接成本、收购所占资金利息、相关税费以及收购重组过程中其他费用)将相关资产转让给上市公司,在资产转让前不实质性经营相关资产,若根据政府相关部门意见确需经营,承诺委托上市公司经营,经营收益按照委托协议执行;若违反上述承诺,承诺经营收益全部归上市公司所有。	是	是

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	12

(九) 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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

无

(十一) 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
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
六届九次监事会决议公告	《中国证券报》《上海证券	2011 年 3 月 29 日	www.sse.com.cn

	报》《证券时报》《证券日报》		
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
2011 年度第二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 6 月 23 日	www.sse.com.cn
六届十七次董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 7 月 26 日	www.sse.com.cn
项目投资公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 7 月 26 日	www.sse.com.cn
股权质押公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 7 月 27 日	www.sse.com.cn
关于大股东重组湖北宜昌磷化工工业集团有限公司涉及的矿权变更获得重大进展的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 7 月 30 日	www.sse.com.cn

股权质押公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 8 月 13 日	www.sse.com.cn
关于大股东重组湖北宜昌磷化工业集团有限公司进展情况的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 8 月 18 日	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn
六届十八次董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn
股东减持提示性公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 9 月 1 日	www.sse.com.cn
股权质押公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 9 月 3 日	www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 9 月 20 日	www.sse.com.cn
关于大股东重组湖北宜昌磷化工业集团有限公司相关股权转让获得批复的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 10 月 14 日	www.sse.com.cn
高管辞职公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn
关于公司货物发生沉船事故的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 10 月 28 日	www.sse.com.cn
关联交易公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
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 10 月 29 日	www.sse.com.cn
六届十九次董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
项目投资公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
关于大股东重组湖北宜昌磷化工业集团有限公司进展情况的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 11 月 18 日	www.sse.com.cn
关于武山磷矿矿区范围变更获得采矿权新证的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 11 月 18 日	www.sse.com.cn
2011 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 11 月 19 日	www.sse.com.cn
关于发行公司债券申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》	2011 年 11 月 22 日	www.sse.com.cn

关于与瓮福(集团)有限责任公司签署合作框架协议 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 11 月 23 日	www.sse.com.cn
股权质押公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日报》	2011 年 11 月 23 日	www.sse.com.cn
关于推行核心技术人员股权激励 试行办法的公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日报》	2011 年 12 月 14 日	www.sse.com.cn
关于获得财政资金预算的公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日报》	2011 年 12 月 15 日	www.sse.com.cn
关于获得中国证监会核准 公开发行公司债券批复的公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日报》	2011 年 12 月 24 日	www.sse.com.cn
诉讼和解公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日报》	2011 年 12 月 27 日	www.sse.com.cn
关于子公司开展期货套期 保值业务的公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日报》	2011 年 12 月 27 日	www.sse.com.cn
六届二十次董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》《证券日报》	2011 年 12 月 27 日	www.sse.com.cn
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 12 月 27 日	www.sse.com.cn

十、 财务会计报告

公司年度财务报告已经中勤万信会计师事务所有限公司注册会计师覃丽君、刘汉军审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一)审计报告

审计报告

勤信审字[2012]1008 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（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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贵公司管理层的责任，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，贵公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：覃丽君

中国注册会计师：刘汉军

中国★北京

二〇一二年三月三十一日

（二）财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五.1	423,961,871.11	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	119,303,568.62	156,727,635.56
应收账款	五.3	201,293,090.74	274,769,758.46
预付款项	五.4	116,783,211.21	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	39,480,083.16	6,757,979.62
买入返售金融资产			
存货	五.6	562,356,295.70	459,212,313.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五.7	1,783,190.04	5,059,191.16
流动资产合计		1,464,961,310.58	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	264,534,073.36	194,058,246.69
投资性房地产			
固定资产	五.10	4,075,888,161.03	3,326,911,240.85
在建工程	五.11	1,578,852,106.34	875,064,602.90
工程物资	五.12	7,199,292.32	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	695,625,120.29	537,415,655.66
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	五.14	21,220,728.54	912,235.61
递延所得税资产	五.15	17,306,971.06	15,319,908.20
其他非流动资产	五.17	123,455,859.00	
非流动资产合计		6,784,082,311.94	4,962,819,829.26
资产总计		8,249,043,622.52	6,191,579,426.13
流动负债:			
短期借款	五.18	486,427,012.77	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	五.19	5,000,000.00	
应付账款	五.20	445,603,740.69	351,850,891.75
预收款项	五.21	231,856,450.51	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	五.22	48,141,432.63	41,646,257.51
应交税费	五.23	-52,829,191.50	-30,402,491.59
应付利息	五.24	646,693.85	2,339,659.66
应付股利	五.25	1,685,999.90	1,685,999.90
其他应付款	五.26	102,674,588.12	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	五.27	1,109,534,000.00	374,510,000.00
其他流动负债	五.28	415,258,666.66	
流动负债合计		2,793,999,393.63	1,133,007,458.59
非流动负债:			
长期借款	五.29	2,697,704,085.45	2,896,180,000.00
应付债券			
长期应付款	五.30	18,147,478.00	10,885,738.00
专项应付款	五.31	32,639,330.00	4,300,000.00
预计负债			

递延所得税负债			
其他非流动负债	五.32	197,275,716.96	177,672,513.26
非流动负债合计		2,945,766,610.41	3,089,038,251.26
负债合计		5,739,766,004.04	4,222,045,709.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五.33	365,480,027.00	365,480,027.00
资本公积	五.34	624,752,068.26	608,892,038.83
减：库存股			
专项储备	五.35	11,149,753.51	15,530,897.44
盈余公积	五.36	139,249,674.04	116,056,818.73
一般风险准备			
未分配利润	五.37	758,911,122.06	586,189,431.18
外币报表折算差额		-383,629.50	-23,978.02
归属于母公司所有者 权益合计		1,899,159,015.37	1,692,125,235.16
少数股东权益		610,118,603.11	277,408,481.12
所有者权益合计		2,509,277,618.48	1,969,533,716.28
负债和所有者权益 总计		8,249,043,622.52	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 12 月 31 日

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		252,420,495.09	106,274,021.86
交易性金融资产			
应收票据		66,340,288.24	45,444,162.60
应收账款	六.1	120,299,968.85	151,969,809.34
预付款项		12,028,048.56	18,587,619.53
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六.2	840,555,242.65	580,597,865.81
存货		230,112,612.30	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		1,521,756,655.69	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	1,598,031,609.25	1,206,744,974.53
投资性房地产			
固定资产		1,412,787,153.21	1,377,589,846.41
在建工程		35,009,509.21	77,759,577.82
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		54,525,844.82	47,915,703.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,117,920.82	4,553,264.71
其他非流动资产		40,000,000.00	
非流动资产合计		3,145,472,037.31	2,714,563,367.24
资产总计		4,667,228,693.00	3,787,965,016.14
流动负债：			
短期借款		210,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		137,359,849.60	98,572,037.93
预收款项		152,865,361.65	65,337,178.31
应付职工薪酬		25,950,164.26	18,845,163.00
应交税费		15,388,015.04	17,417,250.41
应付利息			
应付股利		1,685,999.90	1,685,999.90
其他应付款		553,757,668.28	272,412,106.02
一年内到期的非流动		737,980,000.00	225,000,000.00

负债			
其他流动负债		415,258,666.66	
流动负债合计		2,250,245,725.39	899,269,735.57
非流动负债：			
长期借款		762,000,000.00	1,444,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		5,300,000.00	
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,080,000.00	1,260,000.00
非流动负债合计		768,380,000.00	1,445,260,000.00
负债合计		3,018,625,725.39	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		589,561,981.15	579,228,781.15
减：库存股			
专项储备		3,234,211.49	3,780,274.80
盈余公积		138,395,193.23	115,202,337.92
一般风险准备			
未分配利润		551,931,554.74	379,743,859.70
所有者权益（或股东权益）合计		1,648,602,967.61	1,443,435,280.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,667,228,693.00	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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,568,513,057.81	4,678,043,110.61
其中：营业收入	五.38	6,568,513,057.81	4,678,043,110.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		6,248,229,037.48	4,408,199,683.01
其中：营业成本	五.38	5,659,957,659.10	3,965,241,951.17
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	五.39	87,019,865.40	61,249,859.22
销售费用	五.40	139,655,719.40	125,301,058.15
管理费用	五.41	174,626,814.89	106,299,258.90
财务费用	五.42	182,275,823.80	139,795,892.24
资产减值损失	五.43	4,693,154.89	10,311,663.33
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）	五.44	10,501,485.64	17,255,487.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,654,412.06	17,255,487.78
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		330,785,505.97	287,098,915.38
加：营业外收入	五.45	22,323,096.18	21,807,791.48
减：营业外支出	五.46	46,654,280.34	70,323,398.46
其中：非流动资产处置损失		19,018,807.88	45,398,883.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		306,454,321.81	238,583,308.40
减：所得税费用	五.47	73,067,727.77	51,280,536.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		233,386,594.04	187,302,771.68
归属于母公司所有者的净利润		232,462,548.89	183,286,861.57
少数股东损益		924,045.15	4,015,910.11
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五.48	0.6360	0.5086
（二）稀释每股收益	五.48	0.6360	0.5086
七、其他综合收益	五.49	-647,655.72	-23,978.02
八、综合收益总额		232,738,938.32	187,278,793.66

归属于母公司所有者的综合收益总额		232,102,897.41	183,262,883.55
归属于少数股东的综合收益总额		636,040.91	4,015,910.11

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	六.4	2,342,774,720.91	1,684,730,761.03
减：营业成本	六.4	1,885,053,319.17	1,280,851,765.20
营业税金及附加		20,170,845.07	9,181,239.75
销售费用		98,753,039.05	94,701,344.02
管理费用		108,485,547.43	60,627,718.21
财务费用		99,341,549.35	95,641,212.03
资产减值损失		-634,741.93	1,705,362.85
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	142,184,286.11	13,212,932.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,143,056.41	17,435,560.52
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		273,789,448.88	155,235,051.34
加：营业外收入		6,095,958.29	6,707,250.86
减：营业外支出		28,804,032.51	25,735,646.80
其中：非流动资产处置损失		5,329,012.50	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		251,081,374.66	136,206,655.40
减：所得税费用		19,152,821.61	18,866,182.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		231,928,553.05	117,340,472.82
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		231,928,553.05	117,340,472.82

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,728,584,951.35	5,310,302,286.45
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		6,188,067.76	9,025,284.41
收到其他与经营活动有关的现金	五.50	37,793,734.80	22,302,732.94
经营活动现金流入小计		6,772,566,753.91	5,341,630,303.80
购买商品、接受劳务支付的现金		5,404,923,026.41	4,364,671,684.48
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		210,694,305.09	171,340,141.74
支付的各项税费		388,640,054.04	247,951,007.35
支付其他与经营活动有关的现金	五.51	211,625,700.22	171,779,513.21
经营活动现金流出小计		6,215,883,085.76	4,955,742,346.78
经营活动产生的现金流量净额		556,683,668.15	385,887,957.02
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	12,000,000.00
取得投资收益收到的现金		264,000.00	453,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,980,600.88	4,237,541.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,774,876.83	
收到其他与投资活动有关的现金	五.52	35,739,330.00	296,165,984.27
投资活动现金流入小计		47,758,807.71	312,857,125.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,587,319,918.64	1,102,763,648.63
投资支付的现金		62,372,840.45	2,100,000.00
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		4,098,645.20	81,075,600.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,653,791,404.29	1,185,939,248.63
投资活动产生的现金流量净额		-1,606,032,596.58	-873,082,122.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		337,581,414.72	322,895,385.37
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		337,581,414.72	30,000,000.00
取得借款收到的现金		2,567,421,320.21	1,996,018,370.64
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	五.53	20,718,200.00	26,369,325.00
筹资活动现金流入小计		3,325,720,934.93	2,345,283,081.01
偿还债务支付的现金		1,731,606,043.49	1,611,346,350.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		308,564,386.68	201,108,874.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,910,000.00	150,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,040,170,430.17	1,812,455,224.43
筹资活动产生的现金流量净额		1,285,550,504.76	532,827,856.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-595,521.41	-258,079.05
五、现金及现金等价物净增加额		235,606,054.92	45,375,611.77
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		418,961,871.11	183,355,816.19

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,071,822,106.77	2,013,790,434.97
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		341,147,887.62	7,630,721.56
经营活动现金流入小计		3,412,969,994.39	2,022,673,548.92
购买商品、接受劳务支付的现金		2,630,573,588.12	1,427,312,127.20

支付给职工以及为职工支付的现金		124,745,829.50	100,857,239.06
支付的各项税费		128,171,897.65	98,031,433.91
支付其他与经营活动有关的现金		122,025,783.12	201,990,915.21
经营活动现金流出小计		3,005,517,098.39	1,828,191,715.38
经营活动产生的现金流量净额		407,452,896.00	194,481,833.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,500,000.00	12,000,000.00
取得投资收益收到的现金		134,996,910.78	350,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		864,435.38	4,121,339.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			23,304.71
收到其他与投资活动有关的现金		214,882.92	
投资活动现金流入小计		143,576,229.08	16,494,644.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,572,061.02	305,998,888.23
投资支付的现金		391,851,641.81	1,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			211,923,600.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		520,423,702.83	519,422,488.23
投资活动产生的现金流量净额		-376,847,473.75	-502,927,844.15
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		1,139,632,554.08	1,565,464,229.99
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		10,108,200.00	28,797,555.04
筹资活动现金流入小计		1,549,740,754.08	1,890,980,170.40
偿还债务支付的现金		1,295,652,554.08	1,221,464,229.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		138,547,149.02	129,463,853.64
支付其他与筹资活动有关的现金			182,077,285.77
筹资活动现金流出小计		1,434,199,703.10	1,533,005,369.40
筹资活动产生的现金流量净额		115,541,050.98	357,974,801.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-160,185.98
五、现金及现金等价物净增加额		146,146,473.23	49,368,604.41
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		252,420,495.09	106,274,021.86

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—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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		15,530,897.44	116,056,818.73		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)		15,860,029.43		-4,381,143.93	23,192,855.31		172,721,690.88	-359,651.48	332,710,121.99	539,743,902.20

填列)										
(一)净利润							232,462,548.89		924,045.15	233,386,594.04
(二)其他综合收益								-359,651.48	-288,004.24	-647,655.72
上述(一)和(二)小计							232,462,548.89	-359,651.48	636,040.91	232,738,938.32
(三)所有者投入和减少资本		15,860,029.43							343,014,644.93	358,874,674.36
1. 所有者投入资本									337,932,000.00	337,932,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		15,860,029.43							5,082,644.93	20,942,674.36
(四)利润分配					23,192,855.31		-59,740,858.01		-9,910,000.00	-46,458,002.70
1. 提取盈余公积					23,192,855.31		-23,192,855.31			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-36,548,002.70		-9,910,000.00	-46,458,002.70
4. 其他										

(五)所有者 权益内部结 转									-132,128.31	-132,128.31
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									-132,128.31	-132,128.31
(六)专项储 备				-4,381,143.93					-898,435.54	-5,279,579.47
1. 本期提取				15,450,031.23					2,325,906.41	17,775,937.64
2. 本期使用				19,831,175.16					3,224,341.95	23,055,517.11
(七)其他										
四、本期期末 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

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)	63,080,027.00	169,737,541.14		297,242.75	11,734,047.28		132,081,942.39	-23,978.02	241,963,186.35	618,870,008.89
(一)净利润							183,286,861.57		4,015,910.11	187,302,771.68
(二)其他综合收益								-23,978.02		-23,978.02
上述(一)和(二)小计							183,286,861.57	-23,978.02	4,015,910.11	187,278,793.66

(三)所有者投入和减少资本	15,408,719.00	287,896,818.17						240,968,618.01	544,274,155.18
1. 所有者投入资本	15,408,719.00	277,486,666.37						237,374,070.91	530,269,456.28
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-2,693,978.98							-2,693,978.98
3. 其他		13,104,130.78						3,594,547.10	16,698,677.88
(四)利润分配					11,734,047.28	-51,204,919.18		-150,000.00	-39,620,871.90
1. 提取盈余公积					11,734,047.28	-11,734,047.28			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-39,470,871.90		-150,000.00	-39,620,871.90
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转	47,671,308.00	-118,159,277.03						-2,510,702.99	-72,998,672.02
1. 资本公积转增资本(或股本)	47,671,308.00	-47,671,308.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他		-70,487,969.03						-2,510,702.99	-72,998,672.02
(六)专项储备				297,242.75				-360,638.78	-63,396.03

1. 本期提取				17,715,588.91					4,803,893.52	22,519,482.43
2. 本期使用				17,418,346.16					5,164,532.30	22,582,878.46
(七) 其他										
四、本期期末余额	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

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—12 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、本年初余额	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

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		10,333,200.00		-546,063.31	23,192,855.31		172,187,695.04	205,167,687.04
（一）净利润							231,928,553.05	231,928,553.05
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							231,928,553.05	231,928,553.05
（三）所有者投入和减少资本		10,333,200.00						10,333,200.00
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		10,333,200.00						10,333,200.00
（四）利润分配					23,192,855.31		-59,740,858.01	-36,548,002.70
1. 提取盈余公积					23,192,855.31		-23,192,855.31	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-36,548,002.70	-36,548,002.70
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				-546,063.31				-546,063.31
1. 本期提取				2,181,748.21				2,181,748.21
2. 本期使用				2,727,811.52				2,727,811.52
（七）其他								
四、本期期末余额	365,480,027.00	589,561,981.15		3,234,211.49	138,395,193.23		551,931,554.74	1,648,602,967.61

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）	63,080,027.00	230,710,273.42		546,147.47	11,734,047.28		73,825,553.64	379,896,048.81
（一）净利润							117,340,472.82	117,340,472.82
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							117,340,472.82	117,340,472.82
（三）所有者投入和减少资本	15,408,719.00	278,381,581.42						293,790,300.42
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		-2,693,978.98						-2,693,978.98
3．其他		3,588,894.03						3,588,894.03
（四）利润分配					11,734,047.28		-43,514,919.18	-31,780,871.90

1. 提取盈余公积					11,734,047.28		-11,734,047.28	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-31,780,871.90	-31,780,871.90
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	47,671,308.00	-47,671,308.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	47,671,308.00	-47,671,308.00						
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				546,147.47				546,147.47
1. 本期提取				6,573,266.15				6,573,266.15
2. 本期使用				6,027,118.68				6,027,118.68
（七）其他								
四、本期期末余额	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

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。

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，视同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。

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 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司	全资	宜昌市解放路52号	贸易	3000	进出口业务	3000		100	100	是			
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			
宜昌市兴磷科技有限公司	全资	宜昌市猇亭区长江村	检测服务	5000	磷化工产品及其原辅材料质量检测	5000		100	100	是			

湖北兴发化工集团股份有限公司 2011 年度财务报表附注

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	13,006,048.92
宜都兴发化工有限公司	控股	宜都市枝城镇三板户村	化工	50000	磷肥、磷复肥、磷酸及其他精细化工产品生产及销售	25500	51	51	是	244,584,393.10
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	1,281,322.05
兴发美国公司	全资	美国弗吉尼亚	贸易	30万美元		197.21	100	100	是	
兴山县瑞泰矿山技术服务有限公司	全资	兴山县	服务	300	矿山地质工程设计与咨询	300	100	100	是	
襄阳兴发化工有限公司	全资子公司的子公司	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	2040	51	51	是	19,590,060.11
广东粤兴发进出口有限公司	控股子公司的全资子公司	广州市天河区	贸易	5000	化工产品、矿产品的销售	5000	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	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

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	17,158,360.70		
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销售	350		70	70	是	2,587,877.39		
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	2,188,177.08		
扬州瑞阳化工有限公司	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	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	控股子公司的子公司	宜昌市西陵区和平路20号	化工	475	磷肥、复合肥、钙钙、氮肥、磷铵、矿粉、水泥制品、机械设备、塑料制品、精细化工产品制造、销售;硫酸、氟硅酸钠制造、销售	645.69		100	100	是			
兴安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	控股子公司	宜昌市猇亭	化工	60000	化工产品的生产、销售	30,103.31	50	75	是	309,722,363.76
宜昌古老背港务有限公司	控股子公司的子公司	宜昌市猇亭	服务	5000	货物装卸、仓储	5000	100	100	是	
兴山县飞宇矿业有限公司	全资	兴山县	采掘业	50	矿产品等销售	610	100	100	是	
宜昌方利达建材有限公司	控股子公司	兴山县	建材	200	工业废渣加工销售	257.49	80		否	

2、合并范围发生变更的说明

2011 年 7 月公司对外转让兴山县兴发安装修试有限公司 100% 股权；2011 年 9 月收购兴山县飞宇矿业有限公司 100% 股权；2011 年 10 月湖北兴瑞化工有限公司新设成立广州粤兴发进出口有限公司；2011 年 11 月保康楚烽化工有限责任公司新设成立襄阳兴发化工有限公司；2011 年 5 月新设成立兴山县瑞泰矿山技术咨询服务有限公司。

2011 年 12 月 25 日，根据宜昌中级人民法院民事调解取得宜昌方利达建材有限公司 80% 股权，截止 12 月 31 日，工商变更手续尚未办理，董事会也未变更，未能实质控制宜昌方利达建材有限公司，故未纳入合并范围，2012 年 2 月 17 日工商变更办理完毕。

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
广州粤兴发进出口有限公司	50,004,553.38	4,553.38
兴山县瑞泰矿山技术咨询服务有限公司	3,004,963.66	4,963.66
襄阳兴发化工有限公司	39,979,714.50	-20,285.50
兴山县飞宇矿业有限公司	5,989,748.75	-110,251.25

(2) 本期不再纳入合并范围的公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
兴山县安装修试有限公司	7,803,234.21	706,602.99

3、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
兴山县飞宇矿业有限公司	无	

4、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 3.3206 元人民币，平均汇率采用 1 雷亚尔兑换 3.5652 元人民币；兴发美国有限公司折算汇率采用 1 美元兑换 6.3009 元人民币，平均汇率采用 1 美元兑换 6.4618 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			1,052.72			34,621.17
银行存款			414,640,818.39			183,321,195.02
其中：人民币存款			403,871,303.67			177,618,003.25
美元存款	1,279,989.83	6.3009	8,065,087.93	327,585.54	6.6227	2,169,500.77
欧元	3.54	8.1625	28.90	24.31	8.8065	214.09
雷亚尔	814,430.49	3.3206	2,704,397.89	925,578.09	3.8176	3,533,476.91
其他货币资金			9,320,000.00			-
合 计			423,961,871.11			183,355,816.19

注：（1）期末货币资金中有 5,000,000.00 元票据保证金；

（2）货币资金增加主要是贷款增加和销售增加形成。

2. 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	119,303,568.62	156,727,635.56
合 计	119,303,568.62	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
宜昌金信化工有限公司	2011/10/19	2012/4/19	10,000,000.00	关联方
江苏仁信化工有限公司	2011/8/24	2012/2/17	9,000,000.00	
襄阳泽东化工有限公司	2011/7/15	2012/1/15	5,580,000.00	
武汉新赛特化工有限公司	2011/7/26	2012/1/26	5,305,200.00	
宜昌金信化工有限公司	2011/10/19	2012/4/19	5,100,000.00	关联方

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	213,335,804.86	100.00	12,042,714.12	5.64
组合小计	213,335,804.86	100.00	12,042,714.12	5.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	213,335,804.86	100.00	12,042,714.12	5.64

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

(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	209,782,699.02	98.33	10,489,134.95	289,224,283.17	99.54	14,461,214.17
1-2 年	2,221,696.30	1.04	222,169.63	1,961.40	-	196.14
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	8,207.00	-	3,282.80

4 年以上	1,331,409.54	0.63	1,331,409.54	1,323,202.54	0.46	1,323,202.54
合 计	213,335,804.86	100.00	12,042,714.12	290,557,654.11	100.00	15,787,895.65

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
淄博恒川工贸有限公司	货款	176,665.63	催收成本效益原则	否
合 计				

(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	18,711,404.68	一年以内	8.77
第二名	客户	13,669,327.51	一年以内	6.41
第三名	客户	9,555,050.00	一年以内	4.48
第四名	客户	8,232,755.94	一年以内	3.86
第五名	客户	6,618,465.36	一年以内	3.10
合 计		56,787,003.49		26.62

(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	联营公司	13,669,327.51	6.41
湖北泰盛化工有限公司	联营公司	5,100,801.60	2.39
葛洲坝兴山水泥有限公司	母公司的联营企业	209,891.34	0.10

合 计	18,980,020.45	8.90
-----	---------------	------

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	73,337,792.28	62.80	141,539,630.82	99.06
1-2 年	42,187,352.11	36.12	335,652.37	0.23
2-3 年	335,652.37	0.29	300,005.00	0.21
3 年以上	922,414.45	0.79	701,614.45	0.50
合 计	116,783,211.21	100.00	142,876,902.64	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	52,000,000.00	1 年以内、 1-2 年	44.53	结算中
第二名	非关联方	12,939,447.62	1 年以内	11.08	结算中
第三名	非关联方	7,133,391.91	1 年以内	6.11	结算中
第四名	非关联方	4,800,000.00	1 年以内	4.11	结算中
第五名	非关联方	4,429,500.00	1 年以内	3.79	结算中
合 计		81,302,339.53		69.62	

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	44,509,642.17	100.00	5,029,559.01	11.30
组合小计	44,509,642.17	100.00	5,029,559.01	11.30

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	44,509,642.17	100.00	5,029,559.01	11.30

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	40,802,963.74	91.67	2,040,148.19	6,109,239.57	63.10	305,461.97
1-2 年	327,800.67	0.74	32,780.08	545,441.59	5.63	54,544.17
2-3 年	510,716.24	1.15	102,143.25	28,894.71	0.30	5,778.94
3-4 年	22,790.05	0.05	9,116.02	733,648.05	7.58	293,459.22
4 年以上	2,845,371.47	6.39	2,845,371.47	2,264,933.92	23.39	2,264,933.92
合计	44,509,642.17	100	5,029,559.01	9,682,157.84	100	2,924,178.22

注: 其他应收款本期增加 34,780,017.03 元, 主要是本期支付兴山县财政局生态恢复治理押金 2000 万元;

(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

(6) 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	20,000,000.00	1 年以内	44.93
第二名	非关联方	7,616,085.50	1 年以内	17.11
第三名	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	11.23
第四名	非关联方	2,693,880.00	1 年以内	6.05
第五名	非关联方	764,112.00	1 年以内	1.72
合 计		36,074,077.50		81.04

(6) 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(%)
湖北富兴化工有限公司	联营企业	423,000.00	0.95
湖北泰盛化工有限公司	联营企业	66,719.49	0.15
合 计		489,719.49	1.10

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	198,282,241.45	249,339.16	198,032,902.29	140,606,852.69	1,415,360.28	139,191,492.41
库存商品	363,646,080.26	3,695,516.00	359,950,564.26	316,282,847.69	4,037,888.35	312,244,959.34
发出商品				1,158,980.81		1,158,980.81
包装物及 低值易耗 品	353,739.37		353,739.37	678,316.52		678,316.52
周转材料	4,587,774.28	568,684.50	4,019,089.78	4,789,256.10		4,789,256.10
在产品				1,149,308.06		1,149,308.06
合计	566,869,835.36	4,513,539.66	562,356,295.70	464,665,561.87	5,453,248.63	459,212,313.24

(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	249,339.16	1,415,360.28	249,339.16
库存商品	4,037,888.35	5,178,706.78	5,521,079.13	3,695,516.00
周转材料		568,684.50		568,684.50
合计	5,453,248.63	5,996,730.44	6,936,439.41	4,513,539.66

(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		
周转材料	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	1,783,190.04	5,059,191.16

8. 对合营企业投资和联营企业的投资

湖北兴发化工集团股份有限公司 2011 年度财务报表附注

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	28,747.45	14,323.88	14,423.56	22,349.14	1,259.40
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	75,445.78	50,524.05	24,921.73	11,130.20	1,215.00
宜昌金信化工有限公司	有限责任公司	宜昌	孔鑫明	化工	10,000.00	50	50	39,044.09	28,755.71	10,288.38	20,287.40	49.70
湖北富兴化工有限公司	有限责任公司	宜昌	Astrid Hedi Tiedemann	化工	9,000.00	45	45	1,391.06	54.27	1,336.79		-14.52
神农架万佳环保科技有限公司	有限责任公司	神农架林区	聂佳林	环保	200.00	30	30	193.58		193.58		-6.42
云阳盐化有限公司	有限责任公司	重庆市云阳县	肖楠	化工	6,000.00	35	35	6,026.84	26.84	6,000.00		

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	1,590,478.24	63,920,482.36	24	24			
重庆兴发金冠化工有限公司	权益法	60,000,000.00	68,344,270.52	7,117,482.91	75,461,753.43	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	1.64	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						
宜昌金信化工有限责任公司	权益法	54,125,000.00	20,694,618.43	35,232,524.05	55,927,142.48	50	50			
神农架万佳环保科技有限公司	权益法	600,000.00	600,000.00	-19,250.35	580,749.65	30	30			
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	21,000,000.00		21,000,000.00	21,000,000.00	35	35			
宜昌方利达建材有限公司	成本法	2,574,862.39		2,574,862.39	2,574,862.39	80				
湖北富兴化工有限公司	权益法	6,075,000.00		6,009,729.43	6,009,729.43	45	45			
合计		217,236,511.01	194,058,246.69	70,475,826.67	264,534,073.36					

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	727,974,313.01	22,669,783.64	2,915,019,155.38
机器设备	1,667,586,737.48	206,236,797.00	21,039,451.16	1,852,784,083.32
运输工具	28,681,427.42	7,825,340.36	5,441,895.81	31,064,871.97
其它设备	33,888,670.39	35,929,919.06	2,055,559.35	67,763,030.10
合 计	3,939,871,461.30	977,966,369.43	51,206,689.96	4,866,631,140.77

(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		70,119,196.47	4,127,217.99	309,122,783.34
机器设备	340,028,056.19		114,448,406.78	7,595,301.28	446,881,161.69
运输工具	8,251,038.55		3,363,597.54	3,324,625.78	8,290,010.31
其它设备	12,461,248.32		6,651,466.33	1,024,858.30	18,087,856.35
合 计	603,871,147.92		194,582,667.12	16,072,003.35	782,381,811.69

(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		529,356.15	1,849,300.41
运输工具	177,179.75		177,179.75	-
其他设备	139,791.66		21,368.58	118,423.08
合 计	9,089,072.53		727,904.48	8,361,168.05

(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	1,960,190,376.59			2,599,502,927.48
机器设备	1,325,180,024.73			1,404,053,621.22
运输工具	20,253,209.12			22,774,861.66

其它设备	21,287,630.41	49,556,750.67
合 计	3,326,911,240.85	4,075,888,161.03

注：(1) 本年折旧额194,582,667.12元；

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为892,832,148.02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	99,232,232.12
刘草坡化工厂 7500T 黄磷 1#电炉	中国银行三峡分行	4,913,548.86
刘草坡化工厂构筑物	中国工商银行三峡分行	65,129,096.83
古夫化工厂构筑物、厂房	中国工商银行三峡分行	5,401,829.75
白化河化工厂设备	中国工商银行三峡分行	194,181,702.30
股份电站设备、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	302,093,534.40
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	38,308,357.68
刘草坡化工厂厂房	中国建设银行三峡分行	10,833,366.24
楚烽公司房屋、设备	中国农业银行保康县支行	33,064,019.74
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	25,903,551.67
三堆河电站设备、厂房	交通银行宜昌分行	24,332,042.66
合 计		803,393,282.25

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				34,256,482.37		34,256,482.37
瓦屋四块段	42,244,733.09		42,244,733.09	39,831,676.46		39,831,676.46
后坪洞探工程	76,992,566.57		76,992,566.57	72,633,396.18		72,633,396.18
有机硅项目				305,907,358.86		305,907,358.86
836 项目	802,845,666.23		802,845,666.23	100,018,052.54		100,018,052.54
漂粉精项目	74,359,440.04		74,359,440.04	48,971,590.60		48,971,590.60
禾友搬迁	3,615,299.00		3,615,299.00	52,524,633.13		52,524,633.13
生产能源管理平台建设 项目				33,189,994.62		33,189,994.62
15 万吨离子膜烧碱二期	81,886,159.90		81,886,159.90	42,345.40		42,345.40
宜都 200 万吨选矿	59,347,985.96		59,347,985.96	1,543,543.79		1,543,543.79
1*220 吨锅炉项目(热电 二期)	97,375,920.88		97,375,920.88	11,904,500.00		11,904,500.00
5 万吨固碱项目	57,035,384.21		57,035,384.21	29,380,277.00		29,380,277.00
保康万吨黄磷电炉				7,214,306.55		7,214,306.55
110KV 变电站项目				40,622,583.02		40,622,583.02
有机硅下游 1 万吨生胶				5,365,354.01		5,365,354.01
其他零星工程	283,148,950.46		283,148,950.46	91,658,508.37		91,658,508.37
合计	1,578,852,106.34		1,578,852,106.34	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	9,510,960.52	43,767,442.89	86%
瓦屋四块段	10,094.00	39,831,676.46	7,906,495.60	5,493,438.97	47%
后坪洞探工程	20,000.00	72,633,396.18	4,359,170.39		38%
有机硅项目	53,000.00	305,907,358.86	221,983,525.63	527,890,884.49	99%
836 项目	155,600.00	100,018,052.54	721,357,613.69	18,530,000.00	55%
漂粉精项目	8,500.00	48,971,590.60	25,387,849.44		92%
禾友搬迁	9,199.00	52,524,633.13	13,229,115.97	62,138,450.10	70%
生产能源管理平台建设项目	9,186.60	33,189,994.62	40,138,643.90	73,328,638.52	80%
15 万吨离子膜烧碱二期	50,795	42,345.40	81,843,814.50		16%
宜都 200 万吨选矿	29,741	1,543,543.79	57,804,442.17		23%
1*220 吨锅炉项目(热电二期)	27,980	11,904,500.00	85,471,420.88		35%
5 万吨固碱项目	6,772	29,380,277.00	27,655,107.21		84%
保康万吨黄磷电炉	4,738	7,214,306.55	36,645,050.88	43,859,357.43	92%
110KV 变电站项目	5,000	40,622,583.02	17,565,108.00	58,187,691.02	104%
有机硅下游 1 万吨生胶	2,826	5,365,354.01	15,844,050.09	21,209,404.10	75%
其他零星工程		91,658,508.37	229,917,282.59	38,426,840.50	
合计		875,064,602.90	1,596,619,651.46	892,832,148.02	

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	100%				自筹、国债	
瓦屋四块段	64%				自筹	42,244,733.09
后坪洞探工程	49%				自筹	76,992,566.57
有机硅项目	100%	94,325,579.26	50,824,487.10	6.47%	自筹、贷款	
836 项目	80%	58,518,215.49	56,361,757.90	6.59%	自筹、贷款	802,845,666.23
漂粉精项目	95%	2,108,019.05	2,108,019.05	6.32%	自筹、贷款	74,359,440.04
禾友搬迁	95%	5,662,389.00	2,343,878.36	4.59%	自筹、贷款	3,615,299.00
生产能源管理平台建设项目	100%				自筹、国债	
15 万吨离子膜烧碱二期	50%				自筹	81,886,159.90
宜都 200 万吨选矿	60%				自筹	59,347,985.96

1*220 吨锅炉项目(热电二期)	75%				自筹	97,375,920.88
5 万吨固碱项目	90%	1,771,284.38	1,771,284.38	5.62%	自筹、贷款	57,035,384.21
保康万吨黄磷电炉	100%	1,298,891.92	1,298,891.92	4.73%	自筹、贷款	
110KV 变电站项目	100%				自筹	
有机硅下游 1 万吨生胶	100%				自筹	
其他零星工程						283,148,950.46
合计		163,684,379.10	114,708,318.71		-	1,578,852,106.34

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）本期在建工程大幅增加主要是因本期新增投资项目。

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	109,040,500.42	108,489,394.08	6,798,185.27
专用设备	6,890,860.42	144,106,852.90	150,596,606.27	401,107.05
合计	13,137,939.35	253,147,353.32	259,086,000.35	7,199,292.32

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	206,219,056.79	25,807,300.00	796,054,677.35
土地使用权	392,109,122.98	189,278,489.25		581,387,612.23
采矿权	163,624,133.00	8,357,751.20		171,981,884.20
用电权	25,807,300.00		25,807,300.00	
软件	4,827,713.60	8,582,816.34		13,410,529.94
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	27,515,559.79	5,313,267.63	100,429,557.06
土地使用权	19,908,554.23	12,113,999.12		32,022,553.35
采矿权	44,682,460.96	10,512,590.92		55,195,051.88
用电权	3,795,191.18	1,518,076.45	5,313,267.63	
软件	3,525,626.09	1,677,138.19		5,202,764.28

专利权	680,121.94	120,000.00	800,121.94
非专利技术	3,352,533.50	432,366.62	3,784,900.12
其他	2,282,777.00	1,141,388.49	3,424,165.49
三、无形资产 账面净值合计	537,415,655.66		695,625,120.29
土地使用权	372,200,568.75		549,365,058.88
采矿权	118,941,672.04		116,786,832.32
用电权	22,012,108.82		
软件	1,302,087.51		8,207,765.66
专利权	519,878.06		399,878.06
非专利技术	21,297,951.99		20,865,585.37
其他	1,141,388.49		
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		695,625,120.29
土地使用权	372,200,568.75		549,365,058.88
采矿权	118,941,672.04		116,786,832.32
用电权	22,012,108.82		
软件	1,302,087.51		8,207,765.66
专利权	519,878.06		399,878.06
非专利技术	21,297,951.99		20,865,585.37
其他	1,141,388.49		

注：(1) 本年摊销额 27,515,559.79 元。

(2) 期末用电权重分类至长期待摊费用。

(3) 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。

(4) 新增土地使用权中有1263亩土地使用权证尚在办理中。

(5) 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	24,369,121.74
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	39,953,985.65
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	11,853,620.02
三堆河电站土地使用权	交通银行宜昌分行	474,043.24
兴瑞化工有限公司土地使用权	建行三峡分行	69,054,241.62
宜都兴发化工有限公司土地使用权	中国银行三峡分行	39,263,970.75
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	24,793,171.61
合 计		209,762,154.63

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		185,539.44		726,696.17	
用电权		20,494,032.37			20,494,032.37	
合计	912,235.61	20,494,032.37	185,539.44		21,220,728.54	

注：长期待摊费用的增加是用电权从无形资产重分类形成。

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	5,791,095.99	6,022,585.11
递延收益	162,000.00	189,000.00
应付职工薪酬	5,623,452.73	5,207,246.81
合并抵销内部利润	5,730,422.34	2,635,035.46
可抵扣亏损		1,266,040.82
合计	17,306,971.06	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	1,287,615.33	2,608,893.34
应付职工薪酬	1,849,736.05	3,037,228.05
可抵扣亏损	14,126,862.29	20,822,732.06
合计	17,264,213.67	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
2012 年		92,144.79	
2013 年	8,081,541.14	13,424,391.64	
2014 年		6,446,581.72	
2015 年	636,572.86	859,613.91	
2016 年	5,408,748.29		
合计	14,126,862.29	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	28,659,365.51	33,898,083.33
递延收益	1,080,000.00	1,260,000.00
应付职工薪酬	28,661,288.77	28,292,839.42
合并抵销内部利润	35,595,529.69	15,064,767.18
可抵扣亏损		5,064,163.28
合计	93,996,183.97	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	-1,467,929.99		219,338.05	17,072,273.13
二、存货跌价准备	5,453,248.63	5,996,730.44		6,936,439.41	4,513,539.66
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	9,089,072.53	-		727,904.48	8,361,168.05
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	33,301,862.33	4,528,800.45		7,883,681.94	29,946,980.84

17、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付宜昌购地款	90,000,000.00	
预付广州购房款	33,455,859.00	
合 计	123,455,859.00	

18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		60,000,000.00
质押借款	110,000,000.00	
保证借款	376,427,012.77	140,000,000.00
合 计	486,427,012.77	200,000,000.00

注：①短期借款期末比期初增加 286,427,012.77 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 中所述外均为宜昌兴发集团有限责任公司提供的担保。

19. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,000,000.00	-
合 计	5,000,000.00	-

注：应付票据增加主要是公司改善资金筹措方式。

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	390,959,198.94	87.74	280,384,417.38	79.69
1—2 年	37,663,831.00	8.45	55,237,788.62	15.69
2—3 年	9,656,772.73	2.17	10,962,940.35	3.12
3 年以上	7,323,938.02	1.64	5,265,745.40	1.50
合计	445,603,740.69	100	351,850,891.75	100

注：（1）应付账款期末比期初增加 93,752,848.94 元，主要是因为本期采购量增加形成。

（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	与本公司关系
湖北泰盛化工有限公司	5,054.73	20,052.29	联营企业
重庆兴发金冠化工有限公司	25,676,587.72	9,701,295.40	合营企业
神农架恒信矿业有限公司	771,445.42	771,445.42	一致行动人
浙江金帆达生化股份有限公司	3,377,828.15	18,000,000.00	子公司少数股东
合计	29,830,916.02	28,492,793.11	

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	230,630,847.68	99.47	115,249,089.86	98.85
1—2 年	362,509.50	0.16	570,559.40	0.49
2—3 年	141,380.43	0.06	131,077.98	0.11
3 年以上	721,712.90	0.31	644,393.86	0.55
合计	231,856,450.51	100.00	116,595,121.10	100.00

注：（1）本期预收账款增加 115,261,329.41 元，主要是因本期销售规模增加形成；

（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

单位名称	期末数	期初数	与本公司关系
兴山县昭君山庄有限公司	71,318.51		同一母公司
葛洲坝兴山水泥有限公司	5,000.00		母公司的联营企业
合计	76,318.51		

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	28,292,839.42	182,295,703.36	180,077,517.96	30,511,024.82
二、职工福利费用	-	6,177,075.70	6,177,075.70	-

三、社会保险费	5,181,768.78	40,676,935.95	39,353,796.17	6,504,908.56
1.医疗保险费	512,348.98	12,105,132.44	11,630,404.49	987,076.93
2.基本养老保险费	3,307,874.39	16,370,012.71	15,580,984.95	4,096,902.15
3.年金缴费	696,054.08	7,467,935.91	7,733,411.21	430,578.78
4.失业保险费	250,155.48	1,584,690.43	1,566,414.85	268,431.06
5.工伤保险费	282,391.72	2,471,114.27	2,242,582.61	510,923.38
6.生育保险费	132,944.13	678,050.19	599,998.06	210,996.26
四、住房公积金	3,553,166.69	9,031,283.00	9,191,600.28	3,392,849.41
五、工会经费和职工教育经费	3,693,744.15	7,866,394.18	5,110,466.26	6,449,672.07
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		146,122.50	146,122.50	
八、其他	924,738.47	1,745,522.30	1,387,283.00	1,282,977.77
其中：以现金结算的股份支付				
合计	41,646,257.51	247,939,036.99	241,443,861.87	48,141,432.63

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	59,194,377.49	47,855,769.73
增值税	-133,110,306.13	-89,016,115.21
营业税	59,642.46	27,840.23
资源税	6,785,166.19	4,091,172.34
城市维护建设税	673,373.62	123,162.11
房产税	1,214,870.99	680,754.07
土地使用税	1,701,284.22	1,423,806.74
车船使用税	29.59	29.59
印花税	1,469,217.36	964,569.56
个人所得税	2,178,042.15	383,490.21
教育费附加	454,928.12	58,580.77
矿产资源补偿费	5,616,127.55	2,903,100.85
教育发展费	716,924.91	67,340.95
其他	217,129.98	34006.47
合计	-52,829,191.50	-30,402,491.59

注：应交税费本期减少 22,426,699.91 元，主要是因本期湖北兴瑞化工有限公司和宜都兴发化工有限公司购置设备的增值税形成。

24. 应付利息

项 目	期末数	期初数
借款利息	646,693.85	2,339,659.66

25. 应付股利

单位名称	期末数	期初数
上海惠成实业有限公司	10,000.00	10,000.00
宜昌全望实业有限责任公司	37,666.60	37,666.60
宜昌市夷陵国有资产经营有限公司	500,000.00	500,000.00
湖北三环化工集团有限公司	338,333.30	338,333.30
南京五台化工有限公司	400,000.00	400,000.00
上海市金鼎房地产有限公司	400,000.00	400,000.00
合计	1,685,999.90	1,685,999.90

注：应付股利存在余额的原因是未办理支付。

26. 其它应付款

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	89,719,569.16	87.38	63,734,262.99	85.23
1—2 年	4,354,361.42	4.24	3,716,074.41	4.97
2—3 年	2,627,628.04	2.56	3,088,188.62	4.13
3 年以上	5,973,029.50	5.82	4,243,494.24	5.67
合计	102,674,588.12	100.00	74,782,020.26	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	260,000,000.00	
抵押借款	483,600,000.00	206,570,000.00
保证借款	365,934,000.00	167,940,000.00
合计	1,109,534,000.00	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	2010/3/17	2012/5/17	人民币	4.310 %	200,000,000.00
建设银行兴山支行	2009/9/27	2012/9/26	人民币	5.130 %	100,000,000.00
建设银行兴山县支行	2008/10/13	2012/10/7	人民币	7.050 %	69,000,000.00
招商银行宜昌支行	2010/9/3	2012/9/3	人民币	5.400 %	50,000,000.00
中信银行武汉分行	2009/8/11	2012/8/10	人民币	5.400 %	50,000,000.00
合计					469,000,000.00

28. 其他流动负债

其他流动负债 415,258,666.66 元是本期发行短期融资债券的本息。

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	262,000,000.00	380,000,000.00
抵押借款	1,130,500,000.00	1,350,120,000.00
质押借款		77,000,000.00
保证借款	1,305,204,085.45	1,089,060,000.00
合 计	2,697,704,085.45	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
兴业银行宜昌分行	2011/8/31	2013/8/30	人民币	7.722 %	200,000,000.00
兴业银行宜昌分行	2011/1/21	2017/8/30	人民币	7.050%	390,000,000.00
中国银行三峡分行	2011/1/26	2019/1/25	人民币	7.450%	250,000,000.00
建设银行兴山县支行	2010/1/6	2015/12/9	人民币	6.080%	350,000,000.00
兴业银行宜昌分行	2011/1/10	2017/8/30	人民币	7.050%	210,000,000.00
合 计					1,400,000,000.00

30. 长期应付款

类 别	期末数	期初数
环境治理备用金	18,147,478.00	10,885,738.00
合 计	18,147,478.00	10,885,738.00

31. 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项目款		1,800,000.00
矿产资源补助	2,000,000.00	2,000,000.00
矿山保护专项经费	400,000.00	500,000.00
选矿项目财政补助	3,239,330.00	
余热利用项目补助	2,000,000.00	
白竹磷矿示范工程	11,400,000.00	
能源管理平台预算拨款补助	8,000,000.00	
氯气循环环保补助	300,000.00	
环境保护专项资金	1,000,000.00	

兴山科技计划项目	600,000.00	
科学技术研究与开发资金	450,000.00	
新产品计划补助	300,000.00	
省重大科技专项资金	2,950,000.00	
合 计	32,639,330.00	4,300,000.00

32. 其他非流动负债

类 别	期末数	期初数
递延收益	197,275,716.96	177,672,513.26
合 计	197,275,716.96	177,672,513.26

注：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。

33. 股本

项 目	期初数	本次变动增减(+,-)			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	-12,035,400	
其中：境内法人持股	12,035,400			-12,035,400	-12,035,400	
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	-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	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	12,035,400	359,795,400
股份总额	365,480,027					365,480,027

34. 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		525.64	480,761,228.99
其他资本公积	128,130,284.20	15,860,555.07		143,990,839.27

合 计	608,892,038.83	15,860,555.07	525.64	624,752,068.26
-----	----------------	---------------	--------	----------------

注：本期资本公积的增加是收到的国家投资补助款和子公司增加的其他权益，因收购少数股权造成资本公积减少 525.64 元；

35、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	15,450,031.23	19,831,175.16	11,149,753.51
合 计	15,530,897.44	15,450,031.23	19,831,175.16	11,149,753.51

36. 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	23,192,855.31		139,249,674.04
合计	116,056,818.73	23,192,855.31		139,249,674.04

37. 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	232,462,548.89	
其中：本年净利润转入	232,462,548.89	
其他增加		
本年减少数	59,740,858.01	
其中：本年提取盈余公积数	23,192,855.31	10%
本年分配现金股利数	36,548,002.70	
本年分配股票股利数		
其他减少		
本年年末余额	758,911,122.06	

38. 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	6,525,426,478.61	4,638,015,786.20
其他业务收入	43,086,579.20	40,027,324.41
营业成本	5,659,957,659.10	3,965,241,951.17

注：本期营业收入和营业成本增加主要是因本期湖北兴瑞化工有限公司收入增加形成。

(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	6,525,426,478.61	5,636,609,499.42	4,638,015,786.20	3,945,116,039.18
合计	6,525,426,478.61	5,636,609,499.42	4,638,015,786.20	3,945,116,039.18

(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	1,120,693,386.91	889,938,194.44	1,128,000,396.53	832,643,906.45
磷矿石	550,888,683.16	105,000,634.26	357,147,007.11	94,282,751.03
黄磷	107,754,042.67	90,405,465.45	96,767,202.23	86,470,474.93
磷酸	142,297,982.14	134,437,557.34	97,132,931.55	79,285,542.81
二甲基亚砷	37,546,503.08	39,688,989.75	58,103,387.23	51,366,317.44
五硫化二磷	31,754,545.33	26,985,008.64	31,063,467.47	24,846,820.56
四羟甲基硫酸磷	26,578,030.69	20,946,463.84	29,432,174.78	18,446,802.46
贸易	4,113,160,464.25	3,991,998,619.91	2,630,383,549.65	2,563,061,721.86
装卸	19,722,664.64	13,454,501.16	20,236,857.47	11,905,216.94
硫酸			23,393,178.85	25,722,188.09
液碱	233,658,059.57	160,776,453.51	82,533,477.98	67,996,992.42
液氯	65,979,119.61	105,733,084.69	49,670,053.85	55,249,521.17
磷肥	29,005,573.00	24,286,507.21	34,152,101.50	33,837,783.02
供电	46,387,423.56	32,958,019.22		
合计	6,525,426,478.61	5,636,609,499.42	4,638,015,786.20	3,945,116,039.18

(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	5,247,982,085.16	4,522,059,504.28	3,639,678,691.37	3,128,762,052.57
国外	1,277,444,393.45	1,114,549,995.14	998,337,094.83	816,353,986.61
合计	6,525,426,478.61	5,636,609,499.42	4,638,015,786.20	3,945,116,039.18

(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	427,338,840.99	6.55
第二名	264,733,298.83	4.06
第三名	223,941,868.55	3.43
第四名	208,180,343.06	3.19
第五名	127,753,917.50	1.96
合 计	1,251,948,268.93	19.19

39. 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	3,201,784.23	2,489,224.92	
教育费附加	6,791,885.19	5,248,165.94	按流转税的 3% 计提
城建税	8,334,338.87	6,500,777.87	按流转税的 1%-7% 计提
资源税	40,274,656.87	35,417,648.73	
地方教育发展费	4,218,047.85	2,546,339.81	
关税	17,044,667.12	8,632,767.99	
其他	7,154,485.27	414,933.96	
合 计	87,019,865.40	61,249,859.22	

40. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运保费	57,006,725.64	54,333,606.33
工资薪酬	42,383,334.27	30,918,453.18
港杂费及仓储费	24,394,920.91	23,391,781.12
包装费	8,959,865.67	5,586,972.55
商检费用、使馆认证费	1,192,371.84	1,019,164.81
其他	5,718,501.07	10,051,080.16
合计	139,655,719.40	125,301,058.15

41. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	37,816,521.99	29,846,737.45
折旧、摊销费	17,489,677.02	15,758,779.40
研发费	45,109,190.40	15,332,996.05
业务招待费	13,773,118.65	9,041,731.92
矿产资源补偿费	11,723,710.23	4,336,259.21
税金	9,840,932.37	6,181,415.93
办公费	6,556,158.03	6,749,356.16
其他	14,682,008.70	6,579,180.91
聘请中介机构及咨询费	5,914,674.00	4,825,658.93
差旅费	4,806,858.97	3,162,169.77
汽车费用	3,030,177.50	2,790,047.67

董事会费	777,539.40	1,694,925.50
巴西草甘磷注册费用	3,106,247.63	
合计	174,626,814.89	106,299,258.90

管理费用增加主要是本期加大研发投入形成。

42. 财务费用

项 目	本期发生额	上年同期数
利息支出	174,250,167.56	123,467,992.30
减：利息收入	3,927,632.34	2,316,694.49
利息净支出	170,322,535.22	121,151,297.81
汇兑损益	6,007,874.53	5,441,909.86
其他	5,945,414.05	13,202,684.57
合 计	182,275,823.80	139,795,892.24

注：财务费用本期增加 42,479,931.56 元，主要是因本期发行短期融资债券利息增加形成。

43. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期数
一、坏账损失	-1,303,575.55	3,698,298.05
二、存货跌价损失	5,996,730.44	5,453,248.63
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		1,160,116.65
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	4,693,154.89	10,311,663.33

注：资产减值损失减少 5,618,508.44 元，主要是因本期催收货款减少应收款项形成。

44. 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	9,654,412.06	17,255,487.78
处置长期股权投资产生的投资收益	583,073.58	
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	10,501,485.64	17,255,487.78

注：投资收益本期减少 6,754,002.14 元主要是因湖北泰盛化工有限公司利润下降和上期兴瑞 8 月起合并形成。

(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		4,060,432.94
湖北富兴化工有限公司	-65,270.57	
重庆兴发金冠化工有限公司	5,752,645.90	6,306,312.95
宜昌金信化工有限公司	1,070,283.94	684,197.21
湖北泰盛化工有限公司	2,916,003.14	6,204,544.68
神农架万佳环保科技有限公司	-19,250.35	
合 计	9,654,412.06	17,255,487.78

注：投资收益汇回不存在重大限制。

45. 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	763,281.78	174,155.14	763,281.78
其中：处置固定资产利得	763,281.78	174,155.14	763,281.78
处置无形资产利得			
债务重组利得	300,000.00		300,000.00
非货币性资产交换利得			
罚款收入	628,348.32	446,156.70	628,348.32
政府补助	17,957,551.73	20,595,130.15	17,957,551.73
无法支付的应付款项	50,590.45	245,890.00	50,590.45
其他收益	2,623,323.90	346,459.49	2,623,323.90
合 计	22,323,096.18	21,807,791.48	22,323,096.18

政府补助明细:

项 目	本期发生额	说 明
2010 年矿产资源节约与综合利用奖励资金	4,750,000.00	财建[2010]851 号
三峡库区电力扶持专项资金	1,460,000.00	鄂财企发[2011]57 号
公共检测平台项目	1,100,000.00	鄂商财[2010]13 号
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
区域协调发展资金	800,000.00	鄂财商发[2010]126 号
省外经贸区域协调发展促进资金项目	700,000.00	鄂财商发[2011]123 号
有机硅废水处理项目财政补助	300,000.00	宜科发[2011]21 号
保康电费补贴	1,300,000.00	
全民创业奖励	150,000.00	兴经商字[2011]4 号
其他	6,297,551.73	
合 计	17,957,551.73	

46. 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	19,018,807.88	45,398,883.89	19,018,807.88
其中：处置固定资产损失	19,018,807.88	45,398,883.89	19,018,807.88
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	1,349,533.89	1,184,928.36	1,349,533.89
捐赠支出	16,911,600.00	13,502,500.00	16,911,600.00
非常损失	112,455.77	8,710,229.00	112,455.77
其他支出	9,261,882.80	1,526,857.21	9,261,882.80
合 计	46,654,280.34	70,323,398.46	46,654,280.34

注：营业外支出比同期减少主要是上年同期处置固定资产。

47. 所得税费用

项 目	本期发生额	上年同期数
本期所得税	75,188,578.89	55,943,165.13
递延所得税调整	-2,120,851.12	-4,662,628.41
合计	73,067,727.77	51,280,536.72

48. 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	0.6360	0.6360	0.5086	0.5086
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.6912	0.6912	0.5943	0.5943

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。

49. 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（或损失）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	-647,655.72	-23,978.02
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	-647,655.72	-23,978.02

50. 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	14,178,335.57
利息收入	3,904,874.97
收贴息	12,200,000.00
其他	7,510,524.26
合计	37,793,734.80

51. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
运费	58,022,563.53
捐赠支出	16,911,600.00
业务费	37,102,978.00
港口费用	23,458,264.03
手续费	6,948,712.25
贴现息	11,196,701.80
生态恢复押金	20,000,000.00
其他	37,984,880.61
合计	211,625,700.22

52. 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	35,739,330.00
合计	35,739,330.00

53. 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	20,718,200.00
合计	20,718,200.00

54. 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	233,386,594.04	187,302,771.68

资产减值准备	4,693,154.89	10,311,663.33
固定资产折旧、油气资产消耗、生产性生物资产折旧	194,582,667.12	148,801,770.88
无形资产摊销和长期待摊费用摊销	20,848,782.07	26,622,025.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	15,474,281.83	-174,155.14
固定资产报废损失	2,781,244.27	45,398,883.89
公允价值变动损失		
财务费用	174,250,167.56	123,467,992.30
投资损失	-10,501,485.64	-17,255,487.78
递延所得税资产减少	-1,987,062.86	-5,198,789.46
递延所得税负债增加		
存货的减少	-141,898,402.21	-98,968,309.10
经营性应收项目的减少	102,635,867.38	-142,991,315.62
经营性应付项目的增加	-31,803,052.71	112,594,827.00
其他	-5,779,087.59	-4,023,920.65
经营性活动产生的现金流量净额	556,683,668.15	385,887,957.02

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	418,961,871.11	183,355,816.19
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	235,606,054.92	45,375,611.77

货币资金中包括承兑汇票保证金 5,000,000.00 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			
	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	126,738,980.56	100.00	6,439,011.71	5.08
组合小计	126,738,980.56	100.00	6,439,011.71	5.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	126,738,980.56	100.00	6,439,011.71	5.08

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	126,631,546.16	99.92	6,331,577.31	159,962,192.51	99.93	7,998,109.63
1-2 年	-	-	-	891.40	-	89.14
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	8,207.00	0.01	3,282.80
4 年以上	107,434.40	0.08	107,434.40	99,227.40	0.06	99,227.40
合 计	126,738,980.56	100.00	6,439,011.71	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

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
淄博恒川工贸有限公司	货款	176,665.63	催收成本效益原则	否
合 计				

(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	18,711,404.68	一年以内	14.76
第二名	客户	8,232,755.94	一年以内	6.50
第三名	客户	6,618,465.36	一年以内	5.22
第四名	客户	5,160,437.10	一年以内	4.07
第五名	客户	3,336,024.11	一年以内	2.63
合 计		42,059,087.19		33.18

(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 (%)
葛洲坝兴山水泥有限公司	母公司的联营企业	209,891.34	0.17
合 计		209,891.34	0.17

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	825,428,572.66	97.87		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	17,944,419.23	2.13	2,817,749.24	15.70
组合小计	17,944,419.23	2.13	2,817,749.24	15.70
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	843,372,991.89	100	2,817,749.24	0.33

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	579,202,525.53	99.42		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	3,315,332.52	0.57	1,919,992.24	57.91
组合小计	3,315,332.52	0.57	1,919,992.24	57.91
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	15,459,012.51	86.15	772,950.63	886,954.53	26.75	66,233.13
1-2 年	44,052.27	0.25	4,405.23	534,490.45	16.12	53,449.05
2-3 年	500,000.10	2.79	100,000.02	1,602.14	0.05	320.43
3-4 年	1,601.65	0.01	640.66	153,826.28	4.64	61,530.51
4 年以上	1,939,752.70	10.8	1,939,752.70	1,738,459.12	52.44	1,738,459.12

合 计	17,944,419.23	100.00	2,817,749.24	3,315,332.52	100.00	1,919,992.24
-----	---------------	--------	--------------	--------------	--------	--------------

(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(%)
湖北兴瑞化工有限公司	子公司	219,095,858.57	一年以内	25.98
兴山县兴盛矿产有限公司	子公司	146,860,749.37	一年以内	17.41
神农架武山矿业有限责任公司	子公司	97,735,287.28	一年以内	11.59
柳城县兴发经贸有限公司	子公司的子公司	76,917,858.15	一年以内	9.12
兴山县峡口港有限责任公司	子公司	53,797,404.82	一年以内	6.38
合 计		594,407,158.19		70.48

(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	146,860,749.37	17.41
神农架武山矿业有限责任公司	子公司	97,735,287.28	11.59
柳城县兴发经贸有限公司	子公司的子公司	76,917,858.15	9.12
扬州瑞阳化工有限责任公司	子公司	14,567,866.46	1.73
宜昌楚磷化工有限公司	子公司	21,201,013.80	2.51
兴山县峡口港有限责任公司	子公司	53,797,404.82	6.38
广西兴发化工有限公司	子公司	52,774,116.66	6.26
湖北兴瑞化工有限公司	子公司	219,095,858.57	25.98
兴山巨安爆破工程有限公司	子公司	3,130,673.68	0.37
安宁盛世达化工有限公司	子公司	3,322,206.39	0.39
兴山县兴营矿产有限公司	子公司	1,562,134.57	0.19

宜昌市兴磷科技有限公司	子公司	8,292,198.06	0.98
湖北兴福电子材料有限公司	子公司	53,499,703.64	6.34
宜昌古老背港务有限公司	子公司的子公司	20,899,426.55	2.48
兴山县耿家河煤炭有限公司	子公司	2,714,880.66	0.32
兴山县树空坪矿业有限公司	子公司	35,298,657.62	4.19
广东粤兴发进出口有限公司	子公司的子公司	13,260,707.00	1.57
兴发美国公司	子公司	497,829.38	0.06
湖北富兴化工有限公司	联营	423,000.00	0.05
合 计		825,851,572.66	97.92

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	46,777,800.00	6,777,800.00	40,000,000.00	46,777,800.00	100	100			
兴山县兴盛矿产有限公司	成本法	75,000,000.00	74,950,000.00	50,000.00	75,000,000.00	100	100			50,000,000.00
兴山县兴营矿产有限公司	成本法	5,000,000.00	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			
宜昌市兴磷科技有限公司	成本法	50,000,000.00	3,000,000.00	47,000,000.00	50,000,000.00	100	100			
兴山县峡口港有限责任公司	成本法	49,024,800.00	49,024,800.00		49,024,800.00	100	100			8,000,000.00
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			350,000.00
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			
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			50,000,000.00
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						1,622,910.78
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	255,000,000.00	70,000,000.00	185,000,000.00	255,000,000.00	51	51			
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			264,000.00
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	301,033,100.00	207,374,070.92	100,000,000.00	307,374,070.92	50	75			9,760,000.00
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	68,344,270.52	6,573,103.93	74,917,374.45	50	50			
兴山县树空坪矿业有限责任公司	成本法	81,075,600.00	70,487,969.03		70,487,969.03	100	100			15,000,000.00
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			
兴发美国有限公司	成本法	1,972,140.00		1,972,140.00	1,972,140.00	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	6,075,000.00		6,009,729.43	6,009,729.43	45	45			
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			

湖北兴发化工集团股份有限公司 2011 年度财务报表附注

宜昌方利达建材有限公司	成本法	2,574,862.39		2,574,862.39	2,574,862.39				
合计		1,592,426,165.42	1,206,744,974.53	391,286,634.72	1,598,031,609.25				134,996,910.78

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	2,291,955,032.56	1,643,820,570.82
其他业务收入	50,819,688.35	40,910,190.21
营业成本	1,885,053,319.17	1,280,851,765.20

(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	2,291,955,032.56	1,840,718,635.99	1,643,820,570.82	1,243,895,971.68
合计	2,291,955,032.56	1,840,718,635.99	1,643,820,570.82	1,243,895,971.68

(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	1,001,947,140.03	785,666,934.83	1,008,144,587.44	743,412,145.09
磷矿石	402,508,685.28	234,067,193.24	225,168,854.90	151,010,912.22
黄磷	81,534,204.75	70,488,638.61	62,391,407.28	53,884,527.91
磷酸	104,924,862.58	92,257,773.82	86,320,171.51	69,537,491.74
二甲基亚砷	38,348,992.38	38,483,655.60	58,103,387.23	51,462,525.68
五硫化二磷	31,992,023.96	27,123,391.80	31,002,762.35	24,833,377.52
四羟甲基硫酸磷	26,578,030.69	20,946,463.84	29,432,174.78	18,446,802.46
贸易	604,121,092.89	571,684,584.25	143,257,225.33	131,308,189.06
合计	2,291,955,032.56	1,840,718,635.99	1,643,820,570.82	1,243,895,971.68

(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	1,353,418,405.74	1,047,599,459.57	901,030,051.24	666,217,558.56
国外	938,536,626.82	793,119,176.42	742,790,519.58	577,678,413.12
合计	2,291,955,032.56	1,840,718,635.99	1,643,820,570.82	1,243,895,971.68

(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	97,409,966.67	4.25
第二名	81,741,133.25	3.57
第三名	69,437,256.00	3.03
第四名	66,729,852.56	2.91
第五名	63,270,267.09	2.76

合 计	378,588,475.57	16.52
-----	----------------	-------

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	134,996,910.78	2,846,186.48
权益法核算的长期股权投资收益	5,687,375.33	10,366,745.89
处置长期股权投资产生的投资收益	1,500,000.00	
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	142,184,286.11	13,212,932.37

(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
兴山县兴盛矿产有限公司	50,000,000.00	
兴山县新兴化工有限公司		2,496,186.48
湖北兴瑞化工有限公司	9,760,000.00	
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	
安宁盛世达化工有限公司	350,000.00	350,000.00
兴山县农村合作银行	264,000.00	
兴山县兴发安装修试有限公司	1,622,910.78	
合 计	134,996,910.78	2,846,186.48

(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		4,060,432.94
重庆兴发金冠化工有限公司	5,752,645.90	6,306,312.95
湖北富兴化工有限公司	-65,270.57	
合 计	5,687,375.33	10,366,745.89

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	21.02	21.02	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
兴山县兴盛矿产有限公司	全资子公司	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	全资子公司	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	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	董先明	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	马代志	采掘业	5000	70	70	79056741-4
柳城县兴发经贸有限公司	全资子公司的 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
宜昌市兴磷科技有限公司	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

湖北兴发化工集团股份有限公司 2011 年度财务报表附注

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	50000	51	51	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	全资子公司的 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	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	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
兴山安捷电气检测有限公司	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
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	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
兴山飞宇矿业有限公司	全资子公司的 全资子公司	有限责任公司	兴山县南阳镇	陈先亮	采掘业	50	100	100	67978901-9
襄阳兴发化工有限公司	控股子公司的 全资子公司	有限责任公司	南漳县城关镇	熊涛	化工	20000	100	100	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
广东粤兴发进出口有限公司	控股子公司的 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
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 万 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	杨铁军	贸易	30 万 美元	100	100
--------	-------	--------	--------	-----	----	------------	-----	-----

(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	28,747.45	14,323.88	14,423.56	22,349.14	1,259.40	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	湖北省宜昌市猇亭区长江路 29 号	孔鑫明	化工	10,000.00	24	24	75,445.78	50,524.05	24,921.73	11,130.20	1,215.00	联营企业	77758581-0
宜昌金信化工有限公司	有限责任公司	宜昌	孔鑫明	化工	10,000.00	50	50	39,044.09	28,755.71	10,288.38	20,287.40	49.70	联营企业	67645087X
湖北富兴化工有限公司	有限责任公司	宜昌	Astrid Hedi Tiedemann	化工	9,000.00	45	45	1,391.06	54.27	1,336.79		-14.52	联营企业	57697240-0
云阳盐化有限公司	有限责任公司	重庆市云阳县	肖楠	化工	6,000.00	35	35	6,026.84	26.84	6,000.00			联营企业	56872051-0
神农架万佳环保科技有限公司	有限责任公司	神农架	聂佳林	环保	200.00	30	30	193.58		193.58		-6.42	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
兴山县雷溪口水电站有限公司	同一母公司	68266205-1
湖北三恩硅材料开发有限公司	同一母公司	68845754-2
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
神农架恒信矿业有限公司	一致行动人	73088732-8

(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		15,425,243.08
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	434,175,503.18	288,232,722.63
湖北兴瑞化工有限公司	售电、辅材	市场价		13,273,000.33
宜昌金信化工有限公司	销售电、水蒸气、液碱、液氯	市场价	55,940,889.42	20,474,158.39
重庆兴发金冠有限公司	销售硫磺	市场价		5,792,962.74
兴山昭君山庄有限公司	电费	市场价	412,012.38	
兴山县自来水有限责任公司	液氯	市场价	5,897.44	
葛洲坝兴山水泥有限公司	磷渣	市场价	1,648,088.34	
浙江金帆达生化股份有限公司	售食品五钠	市场价		188,034.19

(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		5,000,814.89
湖北兴瑞化工有限公司	购液碱、辅材	市场价		32,770,029.49
重庆兴发金冠有限公司	购亚矾	市场价	103,623,812.37	81,051,549.64
湖北泰盛化工有限公司	购氯甲烷、辅材等	市场价	31,939,330.63	62,438.72
宜昌金信化工有限公司	购盐酸、辅材	市场价	131,994.04	
兴山县自来水有限责任公司	购水	市场价	206,113.99	
兴山县雷溪口水电站有限公司	购电	市场价	406,055.00	
湖北三恩硅材料开发有限公司	购材料	市场价	170,940.17	
浙江金帆达生化股份有限公司	购草甘磷	市场价	268,661,283.19	230,401,652.65
浙江金帆达进出口贸易有限公司	购草甘磷	市场价	13,628,318.58	

(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	安装修试收入	市场价		21,727.68
宜昌兴和化工有限公司	装卸	市场价		678,406.31
葛洲坝兴山水泥有限公司	装卸	市场价	3,492,534.78	

(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	租金、物业费、担保费	市场价	7,280,000.00	
兴山昭君山庄有限公司	食宿服务	市场价	1,680,213.40	1,357,272.20
兴山县自来水有限责任公司	供水工程	市场价	1,589,679.85	

(5) 关联方资产转让

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	转让固定资产	市场价	5,169,536.32	
宜昌金信化工有限公司	转让固定资产	市场价	218,842.58	
宜昌兴和化工有限公司	购固定资产、无形资产	市场价	51,087,595.00	

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	5,100,801.60	255,040.08	15,664,883.14	783,244.16
应收账款	宜昌兴和化工有限公司			294,994.00	14,749.70
应收账款	宜昌金信化工有限公司	13,669,327.51	683,466.38	12,933,297.80	646,664.89
应收账款	葛洲坝兴山水泥有限公司	209,891.34	10,494.57		
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	湖北泰盛化工有限公司	66,719.49	3,335.97		
其他应收款	湖北富兴化工有限公司	423,000.00	21,150.00		
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	5,054.73	20,052.29
应付账款	重庆兴发金冠有限公司	25,676,587.72	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
应付账款	宜昌金信化工有限公司	3,300.00	
应付账款	浙江金帆达生化股份有限公司	3,377,828.15	18,705,600.00
预收账款	兴山昭君山庄有限公司	71,318.51	
预收账款	葛洲坝兴山水泥有限公司	5,000.00	

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

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	1,400.00	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	1,400.00	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	1,400.00	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	2011.09.16-2012.09.15	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	2,000.00	2011.03.25-2015.03.25	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	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	3,106.00	2009.03.23-2014.03.23	否
湖北兴发化工集团股份有限公司	保康楚烽化工有限责任公司	3,900.00	2011.02.27-2015.02.26	否

湖北兴发化工集团股份有限公司	保康楚烽化工有限责任公司	2,800.00	2009.07.01-2012.06.30	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	950.00	2009.02.03-2014.02.03	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	40,000.00	2011.02.28-2019.02.28	否

7、关联方资金拆借

2011年11月，因公司贷款由宜昌兴发集团有限责任公司担保事项而支付宜昌兴发集团有限责任公司综合授信担保费200万。

8、关联方资产转让、债务重组情况

关联方资产转让情况详见本报告附注七.(五).1.(5)。

9、其他关联交易

无

八、资产负债表日后事项

1、2012年3月31日，公司董事会通过2011年度利润分配预案为：每10股派发现金红利2元（含税）。

2、2012年3月22日公司六届二十二次董事会会议审议通过了公司非公开发行股票预案的议案。

九、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、宜昌泓清源水电有限公司（2006年宜昌泓清源水电有限公司收购了三利公司持有方利达公司的全部股权）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。2011年12月25日与方德公司、华新水泥以及宜昌方利达建材有限公司、泓清源公司签订了和解协议，方德公司将其所持宜昌方利达建材有限公司80%股权转让给公司，公司于12月一次性支付980万元人民币给方德公司。截止2011年12月31日，工商变更手续尚在办理中，2012年2月17日工商变更办理完毕。

十、其他重大事项

1、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；

2、宜昌兴发集团有限责任公司于2010年8月5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。

3、宜昌兴发集团有限责任公司于2011年7月25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质押解除手续，解除了1794 万股无限售流通股份质押冻结。同日，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，质押登记日为2011年7月22日。

4、宜昌兴发集团有限责任公司于2011年9月2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兴山县农村信用合作联社（现已改制为湖北兴山农村合作银行）的股权质押解除手续，解除了1104万股无限售流通股份质押冻结。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1104万股无限售流通股质押给湖北兴山农村合作银行，质押登记日为2011年9月1日。

5、宜昌兴发集团有限责任公司于2011年11月22日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360万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，质押登记日为2011年11月21日。

6、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。

7、兴山县水电专业公司于2011年8月11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民生银行股份有限公司武汉分行的股权质押解除手续，解除了1040万股无限售流通股质押冻结。同日，兴山县水电专业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763万股无限售流通股质押给中国民生银行股份有限公司武汉分行，质押登记日为2011年8月11日。

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	-18,255,526.10
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）	17,957,551.73
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	300,000.00
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	

项目	本期数
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	-24,333,209.79
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	693,101.90
所得税影响额	3,474,642.14
合计	-20,163,440.12

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	
		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	12.85%	0.6360	0.6360
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.97%	0.6912	0.6912
报告期利润	加权平均净资产收益率	上年同期数	
		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	13.03%	0.5086	0.5086

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
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.60%	0.5943	0.5943

十二、备查文件目录

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

董事长：李国璋
 湖北兴发化工集团股份有限公司
 2012年3月31日