

公司代码：600136

公司简称：道博股份

武汉道博股份有限公司 2014 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人易仁涛先生、主管会计工作负责人李珍玉女士及会计机构负责人（会计主管人员）周旭先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

由于公司（母公司）2014年度实现的净利润为负，公司根据《企业会计制度》、《公司章程》对利润分配的规定，公司董事会拟定2014年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	26
第八节	公司治理.....	31
第九节	内部控制.....	34
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	105

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
道博股份、公司、本公司、上市公司	指	武汉道博股份有限公司
新星汉宜	指	武汉新星汉宜化工有限公司
恒裕矿业	指	湖北恒裕矿业有限公司
恒顺矿业	指	湖北恒顺矿业有限责任公司
长青矿业	指	神农架林区阳日镇长青矿业有限责任公司
当代物业	指	武汉当代物业发展有限公司
天风证券	指	天风证券股份有限公司
重组报告书	指	《武汉道博股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》
发行股份购买资产协议	指	道博股份与新星汉宜及资产出售方于 2014 年 6 月 10 日就本次交易签订的《发行股份及支付现金购买资产协议书》
发行股份购买资产协议之补充协议	指	道博股份与新星汉宜及资产出售方于 2014 年 12 月 11 日就本次交易签订的《发行股份及支付现金购买资产协议书之补充协议》
股份认购协议	指	依据《发行股份购买资产协议》，为明确股份认购的具体事项，新星汉宜与道博股份于 2014 年 6 月 10 日签署的《股份认购协议》（作为《发行股份购买资产协议》的附件）
盈利预测补偿协议	指	游建鸣与道博股份于 2014 年 6 月 10 日签署的《武汉道博股份有限公司与游建鸣之关于浙江强视传媒股份有限公司实际盈利数与净利润预测数差额的补偿协议》
盈利预测补偿协议之补充协议	指	游建鸣与道博股份于 2014 年 12 月 11 日签署的《武汉道博股份有限公司与游建鸣之关于浙江强视传媒股份有限公司实际盈利数与净利润预测数差额的补偿协议之补充协议》
本次交易、本次重组、本次重大资产重组	指	本公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过的交易方案，即向强视传媒全体股东发行股份及支付现金购买其合法持有或有权处置的强视传媒 100%的股权，向新星汉宜发行股份募集 1.75 亿元的配套资金的行为
交易对方	指	本次发行股份及支付现金购买资产的交易对方为游建鸣、徐卫锋、李波、徐志明、叶璇、王学伟、胡一滕、王鹏、朴时演、杜淳、刘朝晨、靳东等 12 名自然人及乐视网、同禧投资、永宣投资、博大投资、信中利、金华东影等 6 家机构；本次发行股份募集配套资金的交易对方为新星汉宜
标的公司、强视传媒	指	浙江强视传媒股份有限公司
标的资产、拟购买资产	指	浙江强视传媒股份有限公司 100%股权
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
评估机构、中企华	指	北京中企华资产评估有限责任公司
定价基准日	指	道博股份第七届董事会第二次会议决议公告日，即 2014 年 6 月 12 日
审计、评估基准日	指	2013 年 12 月 31 日

二、 重大风险提示

1、公司目前生产经营存在的风险

(1) 公司存在现有经营业务规模小、盈利性弱，抵御能力差的风险；

(2) 公司存在原材料采购、劳动力以及财务费用继续增加的风险。

2、公司重大资产重组实施完成后存在的风险

(1) 整合风险，如果本次交易后，公司无法对强视传媒实施包括资产、业务、人员等方面的有效整合，将会对公司后续的发展产生不利影响；

(2) 标的公司的行业 and 经营风险，包括但不限于政策风险、版权被盗版的风险、影视剧发行风险、影视剧成本核算风险、应收账款余额较大的风险、存货占比较高的风险、未来作品不能在一线卫视播出的风险及市场竞争风险等；

(3) 标的公司实际经营结果可能与盈利预测结果存在一定差异的风险；

(4) 标的资产估值较高及资产重组交易形成的商誉的减值风险；

3、其他风险

本次交易完成后，公司将按照文化产业发展战略，寻求文化行业的投资机会，因投资决策失误或后续整合无法达到预期，可能导致投资失败的风险。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	武汉道博股份有限公司
公司的中文简称	道博股份
公司的外文名称	WUHAN DOUBLE CO., LTD
公司的外文名称缩写	DOUBLE
公司的法定代表人	易仁涛先生

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周家敏先生	方玮琦先生
联系地址	武汉市武昌区中南路99号保利大厦A座48层	武汉市武昌区中南路99号保利大厦A座48层
电话	027-87115482	027-87115482
传真	027-87115487	027-87115487
电子信箱	zhoujiamin0716@126.com	fwq_whdb@126.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	武汉市东湖开发区关凤大道特二号当代国际花园C座3-2F
公司注册地址的邮政编码	430205
公司办公地址	武汉市武昌区中南路99号保利大厦A座48层
公司办公地址的邮政编码	430071
公司网址	http://www.whggfz.com
电子信箱	double@public.wh.hb.cn

四、 信息披露及备置地点

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

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	道博股份	600136	ST道博

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

- 1、1998 年至 1999 年, 公司主营业务为螺旋藻系列产品、羊绒系列产品的生产与销售;
- 2、2000 年, 公司主营业务为螺旋藻系列产品、羊绒系列产品的生产与销售及房地产开发、销售;
- 3、2001 年至 2002 年, 公司主营业务为螺旋藻系列产品、羊绒系列产品的生产与销售、商品房销售、酒类销售及光纤销售等;
- 4、2003 年至 2004 年, 公司主营业务为: 房地产开发与商品房销售、电子产品的生产与销售、宽带网络及关联业务、酒类销售等;
- 5、2005 年, 公司主营业务为 IT 业、房地产开发与商品房销售;
- 6、2006 年, 公司主营业务为 IT 业、学生公寓租赁及物业管理;
- 7、2007 年, 公司主营业务为房地产开发与商品房销售、学生公寓运营管理、电子产品的生产与销售;
- 8、2008 年至 2009 年, 公司主营业务为房地产开发和商品房销售、学生公寓运营管理;
- 9、2010 年, 公司主营业务为房地产开发和商品房销售、房地产销售报务、学生公寓运营管理;
- 10、2011 年至 2013 年 11 月, 公司主营业务为磷矿石销售、房地产销售服务、学生公寓运营管理。
- 11、2013 年 11 月至今, 公司主营业务为磷矿石销售、学生公寓运营管理。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

- 1、1999 年, 公司控股股东天蒙羊绒有限公司将其持有的本公司法人股转让给中国国际钢铁投资公司。
- 2、2001 年, 中国国际钢铁投资公司将其持有的本公司法人股转让给赛尔网络有限公司。
- 3、2005 年, 赛尔网络有限公司持有的本公司法人股转让给武汉洪山新星商贸有限公司(现更名为武汉新星汉宜化工有限公司)。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号众环海华大厦
	签字会计师姓名	王明瑾 章霞

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
营业收入	70,969,044.45	87,666,373.87	-19.05	87,474,296.42
归属于上市公司股东的净利润	954,141.69	1,180,667.15	-19.19	5,122,493.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	999,432.08	-408,627.82	不适用	5,013,764.27
经营活动产生的现金流量净额	5,372,993.01	20,042,382.08	-73.19	2,515,003.77
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	134,753,745.86	133,799,604.17	0.71	132,618,937.02
总资产	191,532,991.58	193,511,268.11	-1.02	183,280,227.68

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
基本每股收益 (元 / 股)	0.01	0.01	0.00	0.05
稀释每股收益 (元 / 股)	0.01	0.01	0.00	0.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.01	-0.0039	不适用	0.05
加权平均净资产收益率 (%)	0.71	0.89	减少0.18个百分点	3.97
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.74	-0.31	增加1.05个百分点	3.89

二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注 (如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益			2,225,831.19	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
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				10,000.00

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,893.47		-134,213.63	-590.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目				103,320.00
少数股东权益影响额	1,879.71		20,581.80	-2,500.00
所得税影响额	15,723.37		-522,904.39	-1,500.00
合计	-45,290.39		1,589,294.97	108,729.07

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司主营磷矿石贸易在下游需求弱勢的影响下，价格持续走低。尽管公司采取多种措施以期规避行业风险，但受此影响，公司主业发展依旧呈现低迷态势，亟需置入优质资产，提升公司的盈利能力和可持续发展能力。

为扭转发展困境，在做好现有业务的同时，公司依照战略规划的总体布局，积极寻找符合公司自身规模以及未来发展需求的标的企业。经充分论证，公司将未来的发展方向定位在成长性较好、具有广阔发展前景的文化行业，将公司打造成为一家实力雄厚的文化产业整合平台。2014年4月，公司启动了重大资产重组，以发行股份并支付现金方式收购一家管理规范、资产优良、盈利较好、具有很强创作能力及市场影响力的电视剧制作公司——浙江强视传媒股份有限公司。公司以本次收购强视传媒为起点正式切入文化行业，通过强视传媒良好的市场形象树立自身市场地位，并以此为基础稳步推进落实公司的长期发展战略。

在公司的积极努力和各交易对方及中介机构的配合下，本次重大资产重组于2014年12月24日顺利获得中国证监会并购重组委审核通过，本次重组完成后，公司主营业务将扩展至电视剧制作及发行，成功实现业务转型。

2014年度，公司实现主营业务收入70,969,044.45元，营业利润3,813,446.82元，归属于母公司所有者的净利润954,141.69元。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	70,969,044.45	87,666,373.87	-19.05
营业成本	58,248,895.90	70,946,204.91	-17.90
销售费用	959,790.10	2,539,464.54	-62.21
管理费用	9,095,690.14	10,775,028.60	-15.59
财务费用	1,282,278.66	511,501.05	150.69
经营活动产生的现金流量净额	5,372,993.01	20,042,382.08	-73.19
投资活动产生的现金流量净额	-7,518,755.59	-17,410,189.80	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-13,611,504.16	-12,399,860.39	不适用
营业税金及附加	54,801.81	1,248,206.93	-95.61
资产减值损失	-2,426,818.98	1,294,590.98	-287.46
营业利润	3,813,446.82	2,667,161.73	42.98
所得税费用	2,424,154.96	1,469,278.29	64.99

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少主要系公司控股子公司恒裕矿业采购支出增加以及公司上年度将武汉思瑞房地产投资有限公司出售所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少主要系公司支付受让天风证券股权尾款所致。

营业税金及附加较上年同期减少主要系公司上年度将武汉思瑞房地产投资有限公司出售所致。

资产减值损失较上年同期减少主要系本期公司应收款项减少所致。

营业利润较上年同期增加主要系公司期间费用降低同时资产减值损失冲回所致。

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司业务收入较上期无重大变化。

(2) 主要销售客户的情况

单位：元 币种：人民币

前 5 名客户销售金额合计	69,178,719.30	占采购总额合计	97.48%
---------------	---------------	---------	--------

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
磷矿石贸易	原材料	51,869,125.50	77.17	49,408,512.88	55.69	4.98	
学生公寓运营管理	折旧	2,379,770.40	3.54	2,354,885.00	2.7	1.06	
	能源	1,200,000.00	1.79	1,200,000.00	1.37	0.00	
	物管成本	2,800,000.00	4.17	2,800,000.00	3.21	0.00	
房地产代销及项目管理	人工成本	0	0	6,367,314.72	7.29	不适用	主要系公司上年度将武汉思瑞房地产投资有限公司出售所致。
	管理成本	0	0	473,989.19	0.54	不适用	
	广告策划制作费	0	0	4,714,070.88	5.40	不适用	

(2) 主要供应商情况

单位：元 币种：人民币

前 5 名供应商采购金额合计	49,730,435.02	占采购总额合计	96.73%
----------------	---------------	---------	--------

4 费用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	959,790.10	2,539,464.54	-62.21
管理费用	9,095,690.14	10,775,028.60	-15.59
财务费用	1,282,278.66	511,501.05	150.69
所得税费用	2,424,154.96	1,469,278.29	64.99%

销售费用较上年同期减少主要系公司上年度将武汉思瑞房地产投资有限公司出售所致。

财务费用较上年同期增加主要系票据贴现增加，相应增加贴现利息所致。

所得税费用较上年同期增加主要系本期未确认递延所得税资产可抵扣亏损的影响所致。

5 现金流

现金流变化具体构成如下：

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
收到其他与经营活动有关的现金	7,813,413.37	4,254,291.41	83.66
支付给职工以及为职工支付的现金	4,520,669.19	11,812,088.36	-61.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000,000.00	60,000.00	3233.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	941,533.91	235,421.24	299.94
投资支付的现金	10,625,321.68	20,000,000.00	-46.87
取得借款收到的现金	10,000,000.00	5,000,000.00	100.00
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	5,000,000.00	200.00
支付其他与筹资活动有关的现金	8,286,254.16	12,013,907.04	-31.03

收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加主要系经营性往来款项增加所致。

支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期减少主要系公司上年度将武汉思瑞房地产投资有限公司出售所致。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期增加主要系公司收到 200 万元以前年度购房款所致。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加主要系公司控股子公司恒裕矿业购置相关固定资产所致。

投资支付的现金系公司本期向武汉当代物业发展有限公司支付的购买天风证券股权款项所致。

取得借款收到的现金较上年同期增加主要系公司控股子公司恒裕矿业取得的短期借款所致。

偿还债务支付的现金较上年同期增加主要系公司控股子公司恒裕矿业本年偿还短期借款所致。

支付其他与筹资活动有关的现金较上提同期少主要系公司控股子公司恒裕矿业为开具银行承兑汇票而支付的保证金减少所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
磷矿石贸易	58,897,044.45	51,869,125.50	11.93%	1.11%	-1.64%	增加 2.46 个百分点
学生公寓运营管理	12,072,000.00	6,379,770.40	47.15%	0.00	0.00	

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	10,394,678.18	5.43	15,656,085.96	8.09	-33.61%	本年度客户回款及时所致
预付款项	4,918,093.62	2.57	22,928,577.37	11.85	-78.55%	上年预付天风证券股权受让款，本年转入可供出售的金融资产所致
存货	1,232,118.68	0.64	2,916,713.15	1.51	-57.76%	本期矿砂销量增加，库存量减少所致

可供出售金融资产	62,494,289.00	32.63	30,386,520.00	15.70	105.66%	受让天风证券股权过户完所致
递延所得税资产	183,579.26	0.10	347,400.31	0.18	-47.16%	应收款项坏账准备余额减少所致
短期借款	0.00	0.00	5,000,000.00	2.58	-100.00	本年偿还短期借款所致
应付账款	5,135,775.80	2.68	1,333,848.74	0.69	285.03%	本年矿石采购量增加所致

(四) 核心竞争力分析

未来公司的核心竞争力主要有以下两点：

- 1、公司的管理经营团队务实创新，具有明晰的战略发展思路、成熟的运营管控能力。
- 2、公司重组成功后的全资子公司强视传媒拥有着一支影视剧运作经验丰富的管理团队。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
天风证券股份有限公司	29,250,000.00	49,082,732.00	2.10	61,357,769.00	0	32,107,769.00	可供出售金融资产	认购及受让
汉口银行股份有限公司	0	492,000.00	0.01	1,136,520.00	59,040.00	0	可供出售金融资产	
合计	29,250,000.00	49,574,732.00	/	62,494,289.00	59,040.00	32,107,769.00	/	/

持有非上市金融企业股权情况的说明

2014年4月25日，天风证券股份有限公司2013年年度股东大会审议通过增资扩股方案，公司持股比例由原2.82%变更为2.10%。

2、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

3、 主要子公司、参股公司分析

(1) 主要控股及参股的公司情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
湖北恒裕矿业有	矿石贸易	矿石贸易	3,000	6,490.16	3,572.53	143.13

限公司						
武汉健坤物业有限公司	物业开发及管理	学生公寓运营管理	10,646	15,203.54	14,412.06	429.96

(2) 净利润来源或投资收益对净利润影响达到 10% 以上的子公司

单位：元 币种：人民币

公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润
湖北恒裕矿业有限公司	58,897,044.45	2,434,819.35	1,431,325.68
武汉健坤物业有限公司	12,072,000.00	5,732,770.78	4,299,578.08

4、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

公司本次重大资产重组成功后，公司现阶段主营业务将变更为影视剧行业。从目前该行业现有的行业发展格局来看，随着居民生活水平提高带动文化消费的提升，在国家政策的大力扶持下，各类社会资本积极进入影视剧行业，我国影视剧行业呈现高速发展的态势。其未来的竞争格局和发展趋势如下：

1、行业整合加速

目前，我国电视剧市场仍处于‘小而散’的状态，每家公司的市场份额不超过 5%。为保持并扩大市场份额、掌握更多的行业资源，行业竞争将更加激烈。在此过程中，兼具良好融资平台和较强资本运作能力的电视剧制作机构将逐步成为行业的主导力量，并通过兼并重组的方式成为在行业中具有相对垄断地位的影视公司。

2、新媒体带来新的发展机遇

近几年，网络媒体的快速发展，为电视剧的传播和接受拓展了新的途径，网络媒体互动式的传播方式，将引领电视剧制作行业发生深刻变革。未来，与新媒体广泛合作的电视剧制作机构将迎来更多的发展机遇。

3、精品剧将成为行业主流

“一剧两星”政策实施后，精品剧作为提高收视率和推进品牌建设的重要手段之一，既能够为电视台带来丰厚的广告收入，又能够为电视剧制作机构带来良好的口碑及经济效益。因此，随着行业的竞争加剧，电视剧制作机构会将更多资源与精力投放到精品剧的创作与制作中。

(二) 公司发展战略

为了在生存空间逐渐被挤占的环境下，掌握更多的行业资源、继续扩大市场份额，公司提出“危机=危险+机遇”的思路。因此，如何在未来的市场竞争中抓住机遇，成为公司重组后的新课题。

公司通过研究国内外相关行业的发展经验，结合自身的实际情况，以及行业本身的特点，制订了“三步走”的战略：

第一步是以本次重组实施为契机，利用上市公司的平台优势，为强视传媒提供各种资源支持和管理输入，强化其在市场上的影响力及已经树立的市场品牌形象；

第二步是在电视台为拉动提高收视率和推进品牌建设的激励竞争格局下，发挥既有优势，创造具有原创性、符合中国文化基因和市场需求的内容，努力生产具有独特创意、风格别开生面的艺术作品和模式化标准化的文化消费产品，进一步强化核心竞争力；

第三步是在竞争内涵开始变得丰富的时候，逐步扩充、渗透传媒行业相关产业链，改变公司产品较为单一的局面，为公司未来向全产业链进军打下坚实的基础。

(三) 经营计划

1、公司 2015 年度经营计划

重组完成后，公司预计 2015 年度收入约为 3.72 亿元，成本约 2.33 亿元，费用约为 0.48 亿元。

2、公司 2015 年度经营举措

2015 年，公司将围绕公司发展战略，加大文化产业投资，具体计划如下：

1、公司将结合强视传媒的发展需要，通过各种融资方式筹集资金，为其业务发展提供资金支持，促进公司影视文化业务的持续、快速、健康发展。强视传媒将按照既定的经营计划，完成系列投资拍摄及发行。

2、公司将结合发展战略，寻求文化行业的投资机会，通过资产整合，打造文化产业链，提升公司价值，从而逐步将公司打造为一家实力雄厚文化产业投资平台。

3、进一步完善公司治理结构和企业文化，通过创建良好的激励机制和晋升机制，吸引更多的优秀人才加入，以公司为平台，发挥各自优势，共同实现股东利益最大化和员工利益最大化，力求做到人尽其才。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司为一家控股公司，暂无资金需求，未来将根据子公司强视传媒的业务发展需要和新项目的投资机会，安排资金计划，如出现融资需求，公司将严格依照法规约定的程序履行必要的审批和公告程序。

(五) 可能面对的风险

1、公司目前生产经营存在的风险

(1) 公司存在现有经营业务规模小、盈利性弱，抵御能力差的风险；

(2) 公司存在原材料采购、劳动力以及财务费用继续增加的风险。

2、公司重大资产重组实施完成后存在的风险

(1) 整合风险，如果本次交易后，公司无法对强视传媒实施包括资产、业务、人员等方面的有效整合，将会对公司后续的发展产生不利影响；

(2) 标的公司的行业和经营风险，包括但不限于政策风险、版权被盗版的风险、影视剧发行风险、影视剧成本核算风险、应收账款余额较大的风险、存货占比较高的风险、未来作品不能在一二线卫视播出的风险及市场竞争风险等；

(3) 标的公司实际经营结果可能与盈利预测结果存在一定差异的风险；

(4) 标的资产估值较高及资产重组交易形成的商誉的减值风险；

3、其他风险

本次交易完成后，公司将按照文化产业发展战略，寻求文化行业的投资机会，因投资决策失误或后续整合无法达到预期，可能导致投资失败的风险。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

公司已于 2012 年度就利润分配政策进行了修订，鉴于公司(母公司)2013 年度实现净利润-1,656,745.90 元，加上年初未分配利润-51,415,726.94 元，2013 年度可供股东分配利润-53,072,472.84 元。经公司 2013 年度股东大会批准，公司 2013 年度未实施利润分配。

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

适用 不适用

五、其他披露事项

1、2014 年 1 月 3 日，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于收购武汉当代物业发展有限公司持有的天风证券股份有限公司股权的议案》，同意公司出资 32,070,699 元收购武汉当代物业发展有限公司持有的天风证券 21,380,466 股股权(占天风证券总股本的 1.23%)。

2、2014 年 4 月 25 日，经公司董事会、监事会审议，同意公司为控股子公司恒裕矿业向湖北银行申请综合授信 1500 万元提供 1200 万元最高限额担保。

3、2014 年 5 月 7 日，经公司 2013 年度股东大会审议，公司聘请易仁涛先生、曾磊光先生、李永平先生、刘家清先生为公司第七届董事会董事，伍新木先生、肖永平先生、张志宏先生为公司第七届董事会独立董事。

4、2014 年 6 月 10 日，公司董事会、监事会审议通过了公司重组报告书及其相关议案，并同意提交股东大会审议。

2014 年 6 月 27 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了上述相关议案。本次重组的方案为公司拟发行股份及支付现金购买强视传媒 100%的股权，并向新星汉宜发行股份募集本次交易金额 25%的配套资金。

2014 年 12 月 12 日，公司董事会、监事会审议通过了关于更新公司重组相关事项的议案。

2014 年 12 月 24 日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2014 年第 75 次工作会议审核，公司重大资产重组事项获得有条件通过。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司出资 32,070,699 元收购武汉当代物业发展有限公司持有的天风证券股份有限公司 21,380,466 股股权(占天风证券总股本的 1.23%)。	详见 2013 年 12 月 18 日、2014 年 1 月 4 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站上的公司公告。

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司于 2014 年 1 月 25 日公布了关于公司 2014 年度日常关联交易预计的议案,该议案已经公司 2013 年度股东大会审议通过。	详见公司 2014 年 1 月 25 日、2014 年 5 月 8 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站上的公司公告。

2、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
恒顺矿业	母公司的控股子公司	购买商品	采购磷矿石	协议定价	28.5-30品位290-380元/吨之间	23,753,944.40	45.80	现金及票据	330-420元/吨之间	
					26-28.5品位220-280元/吨之间	8,721,134.40	16.81		245-330元/吨之间	
					23.5-26品	4,766,312.68	9.19		175-220	

				位175-180元/吨之间				元/吨之间	
				综合矿55-120元/吨之间	1,377,990.50	2.66		60-120元/吨之间	
合计				/	/	38,619,381.98	74.46	/	/
大额销货退回的详细情况									
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				恒裕矿业按市场定价原则向关联方采购磷矿石，属于正常和必要的交易行为，进行此类关联交易，有利于保证其开展正常的生产经营活动。					
关联交易对上市公司独立性的影响				该关联交易为日常关联交易，因此对上市公司独立性的不存在影响。					
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）									
关联交易的说明									

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

报告期内，公司本次重大资产已经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2014 年第 75 次工作会议审核并获得有条件通过。

(三) 关联债权债务往来

1、临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
神农架林区长青矿业有限责任公司	母公司的控股子公司				0	778,545.55	778,545.55
合计						778,545.55	778,545.55
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）							
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							
关联债权债务形成原因		公司尚未支付采购款项所致					
关联债权债务清偿情况							
与关联债权债务有关的承诺							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联债权债务对公司经营成果及财务状况不构成影响。					

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						1,200.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						0.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						0.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						0.00							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同

2014年6月10日，公司与重组交易各方签署了《发行股份购买资产协议》、《股份认购协议》，与游建鸣签署了《盈利预测补偿协议》，2014年12月11日公司与重组交易各方签署了《发行股份购买资产协议之补充协议》，与游建鸣签署了《盈利预测补偿协议之补充协议》。

八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

（一）上市公司、持股5%以上的股东、控股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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的	其他	陈小燕	未来3个月内不会策划除公司已披露的除重大	2014年6月16日起	是	是		

承诺			资产重组事项外的其他重大事项	3 个月内				
	其他	新星汉宜	未来 3 个月内不会策划除公司已披露的除重大资产重组事项外的其他重大事项	2014 年 6 月 16 日起 3 个月内	是	是		
其他承诺	其他	新星汉宜	承诺控股子公司恒顺矿业和长青矿业向本公司出具书面保证：恒顺矿业和长青矿业所产磷矿石将以不高于同期市场价格优先满足恒裕矿业的采购需求；恒裕矿业采购后的剩余磷矿石，恒顺矿业和长青矿业若向除恒裕矿业以外的关联方或非关联第三方出售时，出售价格将不得低于上述价格。	2011 年 12 月 1 日起	是	是		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	原聘任
境内会计师事务所名称	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	30
境内会计师事务所审计年限	16

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）	0
财务顾问	天风证券股份有限公司	0
	国金证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2014 年 5 月 7 日，经公司 2013 年度股东大会审议，公司决定续聘众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构。

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

公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人在报告期内不存在被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚，以及被证券交易所公开谴责的情形。

十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况

公司不存在面临暂停上市和终止上市的情况。

十二、可转换公司债券情况

适用 不适用

十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响**1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
天风证券 股份有限 公司			-29,250,000.00	29,250,000.00	
汉口银行 股份有限 公司			-1,136,520.00	1,136,520.00	
合计	/		-30,386,520.00	30,386,520.00	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

长期股权投资准则变动仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表科目产生影响，对公司2013年度及本期总资产及净资产不产生任何影响。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2014年1月3日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于收购武汉当代物业发展有限公司持有的天风证券股份有限公司股权的议案》，同意公司出资32,070,699元收购武汉当代物业发展有限公司持有的天风证券21,380,466股股权（占天风证券总股本的1.23%）。

2、2014年4月25日，经公司董事会、监事会审议，同意公司为控股子公司恒裕矿业向湖北银行申请综合授信1500万元提供1200万元最高限额担保。

3、2014年5月7日，经公司2013年度股东大会审议，公司聘请易仁涛先生、曾磊光先生、李永平先生、刘家清先生为公司第七届董事会董事，伍新木先生、肖永平先生、张志宏先生为公司第七届董事会独立董事。

4、2014年6月10日，公司董事会、监事会审议通过了公司重组报告书及其相关议案，并同意提交股东大会审议。

2014年6月27日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了上述相关议案。本次重组的方案为公司拟发行股份及支付现金购买强视传媒100%的股权，并向新星汉宜发行股份募集本次交易金额25%的配套资金。

2014 年 12 月 12 日，公司董事会、监事会审议通过了关于更新公司重组相关事项的议案。

2014 年 12 月 24 日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2014 年第 75 次工作会议审核，公司重大资产重组事项获得有条件通过。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	8,640
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	7,790

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
武汉新星汉宜化工有限公司	0	20,252,454	19.39	0	质押	20,230,000	境内非国有法人
武汉市夏天科教发展有限公司	0	12,179,507	11.66	0	质押	12,000,000	境内非国有法人
武汉合信实业有限公司	0	6,396,608	6.12	0	质押	6,310,000	境内非国有法人
武汉远洲生物工程有限公司	0	5,208,000	4.99	0	无		境内非国有法人
中融国际信托有限公司—融新265号	3,270,030	3,270,030	3.13	0	无		其他
国联安基金—光大银行—国联安—光大—叶山1号资产管理计划	2,748,270	2,748,270	2.63	0	无		其他
华润深国投信托有限公司—福麟1号信托计划	2,224,051	2,224,051	2.13	0	无		其他
昆仑信托有限责任公司—昆仑二十一号证券投资集合资金信托	1,896,065	1,896,065	1.82	0	无		其他
华富基金—光大银行—华富基金睿益1号特定客户资产管理计划	1,042,330	1,042,330	1.00	0	无		其他
云南国际信托有限公司—云信成长2014-26号集合资金信托计划	665,662	665,662	0.64	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
武汉新星汉宜化工有限公司	20,252,454	人民币普通股	20,252,454				
武汉市夏天科教发展有限公司	12,179,507	人民币普通股	12,179,507				
武汉合信实业有限公司	6,396,608	人民币普通股	6,396,608				
武汉远洲生物工程有限公司	5,208,000	人民币普通股	5,208,000				
中融国际信托有限公司—融新265号	3,270,030	人民币普通股	3,270,030				
国联安基金—光大银行—国联安—光大—叶山1号资产管理计划	2,748,270	人民币普通股	2,748,270				

华润深国投信托有限公司－福麟 1 号信托计划	2,224,051	人民币普通股	2,224,051
昆仑信托有限责任公司－昆仑二十一号证券投资集合资金信托	1,896,065	人民币普通股	1,896,065
华富基金－光大银行－华富基金睿益 1 号特定客户资产管理计划	1,042,330	人民币普通股	1,042,330
云南国际信托有限公司－云信成长 2014-26 号集合资金信托计划	665,662	人民币普通股	665,662
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，在本公司知情范围内相互之间不存在关联关系，也无《上市公司股东持股变动信息披露办法》规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海景天旅行社	100,000			偿还第一、二大股東为其垫付的股改对价
2	上海复荣针织服装有限公司	50,000			偿还第一、二大股東为其垫付的股改对价
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，在本公司知情范围内相互之间不存在关联关系，也无《上市公司股东持股变动信息披露办法》规定的一致行动人。			

三、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	武汉新星汉宜化工有限公司
单位负责人或法定代表人	龚明山
成立日期	2000-09-15
组织机构代码	72466971-1
注册资本	5,357
主要经营业务	房地产中介服务(涉及许可证的凭证经营)，农副产品的批发兼零售；矿产品(不含煤及石油制品)，化工产品(不含有毒有害易燃易爆危险品)
未来发展战略	未来新星汉宜在积极支持道博股份的发展与壮大的同时将着重自身产业磷矿石的开采经营。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内无控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况
其他情况说明	

(二) 实际控制人情况

1 自然人

姓名	陈小燕
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	曾就职于武汉汉口电池厂、武汉新星汉宜化工有限公司

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年无控股的境内外上市公司情况
----------------------	----------------------

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



四、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
武汉市夏天科教发展有限公司	刘家清	2003年9月23日	75184214-5	5,100	致力于符合科教产业化和科教信息化发展规律的产业方向，全方位为科教事业服务。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
易仁涛	董事长 总经理	男	34	2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		30.15	0
陈海淳 (离任)	原董事长 总经理	男	50	2010-08-20	2014-05-07	0	0	0		7.34	0
曾磊光	董事	男	60	2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		6.00	0
李永平	董事	男	63	2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		6.00	0
刘家清	董事	男	52	2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		6.00	0
伍新木	独立董事	男	70	2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		6.00	0
肖永平	独立董事	男	48	2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		6.00	0
张志宏	独立董事	男	50	2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		6.00	0
许欣平	监事会 召集人	男		2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		24.00	0
龚明山	监事	男	61	2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		6.00	0
喻晓阳	职工监事	女	38	2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		7.26	0
左瑶华 (离任)	原职工监事	女	39	2010-08-20	2014-05-07	0	0	0			0
廖可亚	副总经理	女	39	2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		32.76	0
柯平平	原副总经理	女	44	2010-08-20	2014-05-07	0	0	0		4.35	0
周家敏	副总经理 董事会秘书	男	40	2014-05-07	2017-05-06	0	0	0		31.39	0

李珍玉	财务总监	女	35	2014-08-08	2017-05-06	0	0	0		13.05	0
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	192.30	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
易仁涛	曾任职于天风证券股份有限公司，历任法律事务部总经理、天风证券股份有限公司副总裁、董事会秘书及天风期货经纪有限责任公司董事长。现任武汉道博股份有限公司董事长兼总经理。
陈海淳 (离任)	曾就职于华中理工大学、西安东屹房地产开发公司、武汉当代物业发展有限公司、金碧房地产开发有限公司，曾任武汉道博股份有限公司董事长兼总经理。
曾磊光	曾任职于武汉市行政学院、武汉市国资委、武汉高科国有控股集团有限公司副总经理、武汉光谷广场建设发展有限公司董事长。现任中国东方航空武汉有限责任公司监事、武汉三特索道集团股份有限公司副董事长、武汉道博股份有限公司董事。
李永平	大学学历，高级经济师、国际项目管理高级专家。曾在空军某部服役，并获得上校军衔，退役后曾就职于武汉市建委。现任湖国泰农业装备物流公司副总经理、武汉道博股份有限公司董事。
刘家清	曾任职于中科院武汉植物研究所、中科院武汉新产业公司、中科院武汉植物园。现任武汉市夏天科教发展有限公司董事长、武汉道博股份有限公司董事。
伍新木	曾任职于武汉大学经济与管理学院。现任武汉大学水研究院常务副院长，湖北省现代企业制度研究会会长，湖北国创高新材料股份有限公司和武汉道博股份有限公司独立董事。
肖永平	曾任职于武汉大学法学院、武汉大学国际法研究所，也曾任华力控股(集团)有限公司独立董事。现任武汉大学法学院院长，中山大洋电机股份有限公司、武汉道博股份有限公司独立董事。
张志宏	曾任职于中南财经政法大学、中南财大大信会计师事务所、湖北省粮油食品进出口集团公司、湖北省科技厅高新技术发展促进中心。现任中南财经政法大学会计学院教授，东风汽车股份有限公司、烽火通信科技股份有限公司和武汉道博股份有限公司独立董事。
许欣平	曾任怡讯(香港)投资有限公司执行董事。现任武汉道博股份有限公司监事会召集人。
龚明山	曾就职于武汉缝纫机厂、武汉新力吊索具有限公司。现任武汉新星汉宜化工有限公司董事长、武汉道博股份有限公司监事。
喻晓阳	现任武汉道博股份有限公司行政主管。
左瑶华 (离任)	曾就职于武汉市茂盛科技有限公司，曾任武汉道博股份有限公司职工监事、总经理办公室主任。
廖可亚	曾就职于长江证券有限责任公司、长信基金管理有限责任公司，曾任武汉道博股份有限公司财务总监。现任武汉道博股份有限公司副总经理。
柯平平	曾就职于武汉当代物业发展有限公司财务部，武汉道博股份有限公司财务部，曾任武汉道博股份有限公司副总经理。
周家敏	曾就职于武汉江海期货经纪有限责任公司结算部，曾任武汉道博股份有限公司证券事务代表。现任武汉道博股份有限公司副总经理兼董事会秘书。
李珍玉	曾任职于大信会计师事务所、天风证券股份有限公司。现任武汉道博股份有限公司财务总监。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
龚明山	武汉新星汉宜化工有限公司	董事长		
刘家清	武汉市夏天科教发展有限公司	董事长		
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
曾磊光	中国东方航空武汉有限责任公司	监事		
	武汉三特索道集团股份有限公司	副董事长	2013年4月12日	2016年4月11日
伍新木	武汉大学水研究院	常务副院长	2010年7月	
	湖北省现代企业制度研究会	会长	2003年9月	
	武汉东湖创新科技投资有限公司	独立董事	2000年	
肖永平	武汉大学法学院	院长	2007年9月11日	
	中山大洋电机股份有限公司	独立董事	2012年9月13日	2015年9月12日
张志宏	中南财经政法大学会计学院	教授	2005年6月	
	东风汽车股份有限公司	独立董事	2013年12月9日	2016年12月8日
	烽火通信科技股份有限公司	独立董事	2008年12月25日	2014年12月24日
在其他单位任职情况的说明				

二、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	根据公司章程有关规定，董事、监事报酬和津贴由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据岗位的工作内容及复杂程度，由董事会薪酬与考核委员会考核决定并提交公司股东大会或董事会批准。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事、监事及高级管理人员在公司领取薪酬严格按照公司责任考核制度兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	192.30 万元

三、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
陈海淳	董事长	离任	因换届选举离任
	总经理	离任	因个人原因请求辞职
廖可亚	财务总监	离任	因个人原因请求辞职
柯平平	副总经理	离任	因个人原因请求辞职
左瑶华	职工监事	离任	因换届选举离任
易仁涛	董事长	选举	因换届选举当选
	总经理	聘任	因换届选举聘任
喻晓阳	职工监事	选举	因换届选举当选
李珍玉	财务总监	聘任	因换届选举聘任

四、母公司和主要子公司的员工情况

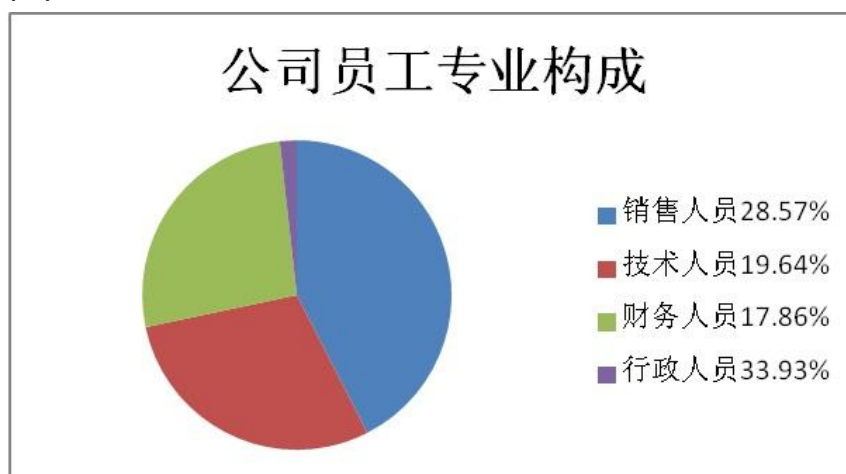
(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	19
主要子公司在职员工的数量	37
在职员工的数量合计	56
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	
销售人员	16
技术人员	11
财务人员	10
行政人员	19
合计	56
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	8
本科	30
大专	15
大专以下	3
合计	56

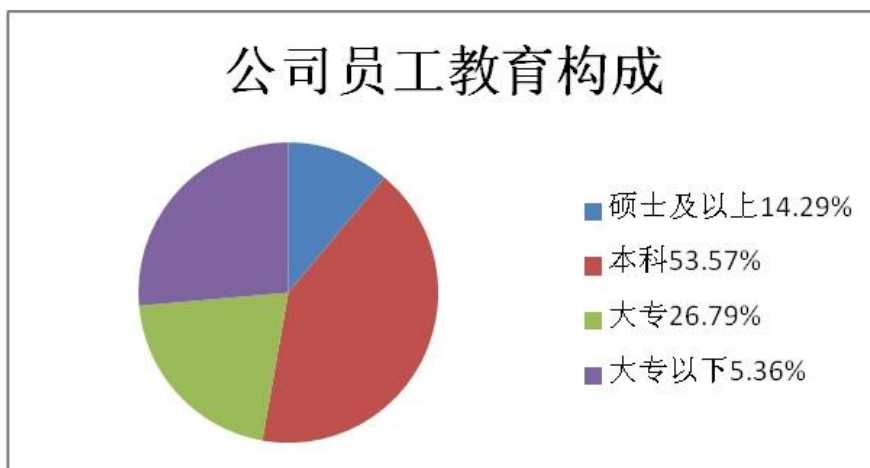
(二) 薪酬政策

公司严格按照责任考核制度执行。

(三) 专业构成统计图



(四) 教育程度统计图



第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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

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

(2) 董事与董事会：公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，每位独立董事均严格遵守该制度，并能认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。公司董事会下设审计委员会、战略发展委员会、提名委员会、薪酬及考核委员会四个专业委员会，在公司的经营管理中能充分发挥其专业作用。

(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：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) 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。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》的规定进行相关人员的登记，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) 绩效评价和激励约束机制：公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
------	------	--------	------	----------------	-----------

2014 年第一次临时股东大会	2014 年 1 月 3 日	关于收购武汉当代物业发展有限公司持有的天风证券股份有限公司股权的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 1 月 4 日
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 7 日	2013 年度董事会工作报告、2013 年度监事会工作报告、2013 年度财务决算报告、2013 年度独立董事述职报告、2013 年度利润分配方案、2013 年度报告及其摘要、关于 2014 年度日常关联交易预计的议案、关于续聘众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构的议案、关于董事会换届选举的议案、关于监事会换届选举的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 5 月 8 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 6 月 27 日	关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案、关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易（草案）及其摘要的议案、关于签署附条件生效的《发行股份及支付现金购买资产协议书》的议案、关于与游建鸣签署附条件生效的《实际盈利数与承诺净利润数差额的补偿协议》的议案、关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 6 月 28 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		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	
易仁涛	否	7	7	5	0	0	否	1
陈海淳	否	3	3	2	0	0	否	2
曾磊光	否	10	10	7	0	0	否	0
李永平	否	10	10	7	0	0	否	1
刘家清	否	10	10	7	0	0	否	1
伍新木	是	10	10	7	0	0	否	0
肖永平	是	10	10	7	0	0	否	0
张志宏	是	10	10	7	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议
报告期内，董事会下设专门委员会履行职责时未提出的重要意见或建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明
监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明
公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况
公司依据《武汉道博股份有限公司高管人员薪酬及考核办法》，建立了公平、透明的经理人员绩效评价标准与激励约束机制。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）董事会关于内部控制责任的声明

内部控制体系的建立健全和有效执行是公司董事会的责任，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。董事会认为公司严格按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全，财务报告及所披露的信息真实、准确和完整。

（二）建立财务报告内部控制的依据

公司已严格按照我国《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业财务会计报告条例》和《企业内部控制基本规范》等相关法律法规和部门规章的要求，建立健全了财务报告内部控制制度，完善了公司各项收支、交易、资产处置等经营业务以及财务报告的授权审批程序，切实加强了会计信息化建设，提高了财务报告内控信息的及时性和准确性。

（三）内部控制制度建设情况

1、根据中国证监会和上海证券交易所以的监管要求，为保障内部控制体系建设和内部控制日常工作的有效开展，公司成立了内控规范领导小组，负责内控建设工作的指导、监督、组织和落实；同时成立内控规范工作小组，明确了实施工作具体责任人，负责内控建设工作的具体实施。

2、为加快构建内部控制体系，持续改进内部控制制度建设与执行工作，公司一方面全面清理了公司现行规章制度，并对相应流程进行了梳理；另一方面在严格执行现有规章制度的同时，制订和修订相应的制度及流程进一步完善了公司内部控制体系，使内部控制工作有章可循。

内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

根据企业内部控制相关规范、指引及监管机构文件要求，公司聘请众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2014年度内部控制进行了审计，《公司内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并通过不断增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，进一步提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计报告

众环审字（2015）010017 号

武汉道博股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉道博股份有限公司（以下简称“道博公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 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（以下统称“财务报表”）。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是道博公司管理层的责任，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。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，道博公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了道博公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 王明瑾

中国注册会计师 章霞

中国

武汉

2015 年 1 月 30 日

二、财务报表

合并资产负债表
2014 年 12 月 31 日

编制单位：武汉道博股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	十（七）1	22,483,298.36	29,954,310.94
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十（七）2	3,116,000.00	2,700,000.00
应收账款	十（七）3	10,394,678.18	15,656,085.96
预付款项	十（七）4	4,918,093.62	22,928,577.37
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	十（七）5	59,040.00	
其他应收款	十（七）6	3,285,143.37	3,247,949.50
买入返售金融资产			
存货	十（七）7	1,232,118.68	2,916,713.15
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		45,488,372.21	77,403,636.92
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	十（七）8	62,494,289.00	30,386,520.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	十（七）9	83,214,965.57	85,373,710.88
在建工程			
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	十（七）10	68,400.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	十（七）11	83,385.50	
递延所得税资产	十（七）12	183,579.26	347,400.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		146,044,619.37	116,107,631.19
资产总计		191,532,991.58	193,511,268.11
流动负债：			
短期借款	十（七）13		5,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	十(七) 14	20,300,000.00	22,000,000.00
应付账款	十(七) 15	5,135,775.80	1,333,848.74
预收款项	十(七) 16	2,419,054.16	2,191,644.52
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	十(七) 17	946,597.88	841,597.91
应交税费	十(七) 18	10,149,316.62	10,786,334.23
应付利息			
应付股利	十(七) 19	1,777,096.00	1,777,096.00
其他应付款	十(七) 20	4,663,042.63	4,765,036.61
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		45,390,883.09	48,695,558.01
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	十(七) 21	1,360,896.99	1,360,896.99
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,360,896.99	1,360,896.99
负债合计		46,751,780.08	50,056,455.00
所有者权益			
股本	十(七) 22	104,444,000.00	104,444,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	十(七) 23	1,817,689.27	1,817,689.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	十(七) 24	6,943,130.06	6,943,130.06
一般风险准备			
未分配利润	十(七) 25	21,548,926.53	20,594,784.84
归属于母公司所有者权益合计		134,753,745.86	133,799,604.17
少数股东权益		10,027,465.64	9,655,208.94
所有者权益合计		144,781,211.50	143,454,813.11
负债和所有者权益总计		191,532,991.58	193,511,268.11

法定代表人：易仁涛先生 主管会计工作负责人：李珍玉女士 会计机构负责人：周旭先生

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位:武汉道博股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		1,316,888.56	9,794,882.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十(十四)1		401,821.58
预付款项		1,100,000.00	20,000,000.00
应收利息			
应收股利		59,040.00	
其他应收款	十(十四)2	310,462.75	2,448,885.56
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,786,391.31	32,645,589.36
非流动资产:			
可供出售金融资产		62,494,289.00	30,386,520.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十(十四)3	92,779,257.04	92,779,257.04
投资性房地产			
固定资产		734,894.47	912,392.81
在建工程			
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		68,400.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		156,076,840.55	124,078,169.85
资产总计		158,863,231.86	156,723,759.21
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		946,597.88	841,597.91
应交税费		1,556,036.39	2,014,853.23
应付利息			
应付股利		1,777,096.00	1,777,096.00
其他应付款		95,508,008.29	88,610,213.40
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		99,787,738.56	93,243,760.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		1,360,896.99	1,360,896.99
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,360,896.99	1,360,896.99
负债合计		101,148,635.55	94,604,657.53
所有者权益：			
股本		104,444,000.00	104,444,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,804,444.46	3,804,444.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,943,130.06	6,943,130.06
未分配利润		-57,476,978.21	-53,072,472.84
所有者权益合计		57,714,596.31	62,119,101.68
负债和所有者权益总计		158,863,231.86	156,723,759.21

法定代表人：易仁涛先生 主管会计工作负责人：李珍玉女士 会计机构负责人：周旭先生

合并利润表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		70,969,044.45	87,666,373.87
其中:营业收入	十(七)26	70,969,044.45	87,666,373.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		67,214,637.63	87,314,997.01
其中:营业成本	十(七)26	58,248,895.90	70,946,204.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	十(七)27	54,801.81	1,248,206.93
销售费用	十(七)28	959,790.10	2,539,464.54
管理费用	十(七)29	9,095,690.14	10,775,028.60
财务费用	十(七)30	1,282,278.66	511,501.05
资产减值损失	十(七)31	-2,426,818.98	1,294,590.98
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)	十(七)32	59,040.00	2,315,784.87
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		3,813,446.82	2,667,161.73
加:营业外收入			
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出	十(七)33	62,893.47	165,127.31
其中:非流动资产处置损失			30,913.68
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		3,750,553.35	2,502,034.42
减:所得税费用	十(七)34	2,424,154.96	1,469,278.29
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		1,326,398.39	1,032,756.13
归属于母公司所有者的净利润		954,141.69	1,180,667.15
少数股东损益		372,256.70	-147,911.02
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进			

损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,326,398.39	1,032,756.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		954,141.69	1,180,667.15
归属于少数股东的综合收益总额		372,256.70	-147,911.02
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.01	0.01
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.01	0.01

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：易仁涛先生 主管会计工作负责人：李珍玉女士 会计机构负责人：周旭先生

母公司利润表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十(十四)4		4,460,355.38
减:营业成本	十(十四)4		317,226.72
营业税金及附加			254,240.26
销售费用			
管理费用		6,183,066.72	6,821,157.69
财务费用		1,651.35	-7,728.45
资产减值损失		-1,771,534.76	765,244.54
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)	十(十四)5	59,040.00	2,033,040.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-4,354,143.31	-1,656,745.38
加:营业外收入			
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		50,362.06	0.52
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-4,404,505.37	-1,656,745.90
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-4,404,505.37	-1,656,745.90
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-4,404,505.37	-1,656,745.90

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.04	-0.02
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.04	-0.02

法定代表人：易仁涛先生 主管会计工作负责人：李珍玉女士 会计机构负责人：周旭先生

合并现金流量表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		83,375,787.58	95,117,659.29
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	十（七）35	7,813,413.37	4,254,291.41
经营活动现金流入小计		91,189,200.95	99,371,950.70
购买商品、接受劳务支付的现金		60,167,431.18	49,678,716.86
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		4,520,669.19	11,812,088.36
支付的各项税费		3,830,295.69	3,977,574.54
支付其他与经营活动有关的现金	十（七）35	17,297,811.88	13,861,188.86
经营活动现金流出小计		85,816,207.94	79,329,568.62
经营活动产生的现金流量净额		5,372,993.01	20,042,382.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			59,040.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000,000.00	60,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,048,100.00	2,706,191.44
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,048,100.00	2,825,231.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		941,533.91	235,421.24
投资支付的现金		10,625,321.68	20,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		11,566,855.59	20,235,421.24
投资活动产生的现金流量净额		-7,518,755.59	-17,410,189.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		325,250.00	385,953.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	十（七）35	8,286,254.16	12,013,907.04
筹资活动现金流出小计		23,611,504.16	17,399,860.39
筹资活动产生的现金流量净额		-13,611,504.16	-12,399,860.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-15,757,266.74	-9,767,668.11
加：期初现金及现金等价物余额		17,940,350.38	27,708,018.49
六、期末现金及现金等价物余额		2,183,083.64	17,940,350.38

法定代表人：易仁涛先生 主管会计工作负责人：李珍玉女士 会计机构负责人：周旭先生

母公司现金流量表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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			4,706,585.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,488,031.89	10,940,634.29
经营活动现金流入小计		7,488,031.89	15,647,220.25
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,563,251.53	3,944,728.19
支付的各项税费		319,003.31	257,644.70
支付其他与经营活动有关的现金		5,378,484.03	5,087,456.06
经营活动现金流出小计		9,260,738.87	9,289,828.95
经营活动产生的现金流量净额		-1,772,706.98	6,357,391.30
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			59,040.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,048,100.00	2,925,900.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,048,100.00	2,984,940.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,065.00	220,755.24
投资支付的现金		10,625,321.68	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,753,386.68	20,220,755.24
投资活动产生的现金流量净额		-6,705,286.68	-17,235,815.24
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-8,477,993.66	-10,878,423.94
加：期初现金及现金等价物余额		9,794,882.22	20,673,306.16
六、期末现金及现金等价物余额		1,316,888.56	9,794,882.22

法定代表人：易仁涛先生 主管会计工作负责人：李珍玉女士 会计机构负责人：周旭先生

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	104,444,000.00				1,817,689.27				6,943,130.06		20,594,784.84	9,655,208.94	143,454,813.11
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	104,444,000.00				1,817,689.27				6,943,130.06		20,594,784.84	9,655,208.94	143,454,813.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											954,141.69	372,256.70	1,326,398.39
(一)综合收益总额											954,141.69	372,256.70	1,326,398.39
(二)所有者投入和减少资本													
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四)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													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	104,444,000.00				1,817,689.27				6,943,130.06		21,548,926.53	10,027,465.64	144,781,211.50

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	104,444,000.00				1,817,689.27				6,943,130.06		19,414,117.69	9,803,119.96	142,422,056.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	104,444,000.00				1,817,689.27				6,943,130.06		19,414,117.69	9,803,119.96	142,422,056.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											1,180,667.15	-147,911.02	1,032,756.13
（一）综合收益总额											1,180,667.15	-147,911.02	1,032,756.13
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	104,444,000.00				1,817,689.27				6,943,130.06		20,594,784.84	9,655,208.94	143,454,813.11

法定代表人：易仁涛先生 主管会计工作负责人：李珍玉女士 会计机构负责人：周旭先生

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	104,444,000.00				3,804,444.46				6,943,130.06	-53,072,472.84	62,119,101.68
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	104,444,000.00				3,804,444.46				6,943,130.06	-53,072,472.84	62,119,101.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-4,404,505.37	-4,404,505.37
(一)综合收益总额										-4,404,505.37	-4,404,505.37
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	104,444,000.00				3,804,444.46				6,943,130.06	-57,476,978.21	57,714,596.31

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	104,444,000.00				3,804,444.46				6,943,130.06	-51,415,726.94	63,775,847.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	104,444,000.00				3,804,444.46				6,943,130.06	-51,415,726.94	63,775,847.58
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-1,656,745.90	-1,656,745.90
(一) 综合收益总额										-1,656,745.90	-1,656,745.90
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	104,444,000.00				3,804,444.46				6,943,130.06	-53,072,472.84	62,119,101.68

法定代表人：易仁涛先生 主管会计工作负责人：李珍玉女士 会计机构负责人：周旭先生

三、公司基本情况

1. 公司概况

武汉道博股份有限公司（以下简称“公司”）是1992年10月30日经武汉市经济体制改革委员会武体改[1992]44号文批准，由海南省高科技开发总公司、三亚市河西城市信用社、海南宏盛实业有限公司等三家单位作为主要发起人，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司于1992年10月30日在武汉市工商行政管理局注册登记正式成立，领取了由武汉市工商行政管理局核发的420100000005251号企业法人营业执照。

公司1992年10月30日成立时的总股本为3,000万股。1995年1月，公司以期末未分配利润按每10股送2股。实施送股后，公司总股本为3,600万股。1996年2月经武汉市体改委武体企改字[1996]1号文和武汉证券管理办[1996]52号文批准，以每股1.80元价格向社会法人募集3,400万股，募股后公司总股本增加到7,000万股。1998年2月，经中国证监会证监发字[1998]4号文批准，向社会公开发行人民币普通股（A股）2,500万股，并于1998年2月18日在上海证券交易所上网定价发行，发行A股后，公司总股本为9,500万股。2000年6月，经中国证监会证监公司字[2000]72号文批准，向全体股东配售944.4万股普通股，其中向社会公众股股东配售750万股，向内部职工股股东配售194.4万股。配股后，公司总股本为10,444.40万股。

截至2014年12月31日，本公司注册资本为人民币10,444.4万元，实收资本为人民币10,444.4万元，实收资本（股东）情况详见附注（七）22。

1、公司注册地、组织形式和总部地址

公司注册地：中国湖北省武汉市。

组织形式：股份有限公司。

总部地址：武汉市东湖开发区关凤大道特二号当代国际花园C座3-2F。

2、公司的业务性质和主要经营活动

经营范围包括：羊绒制品、能源、原材料、冶金电子、纺织、机械、化工及环境工程的研究、开发、销售；其他高新技术的研究、开发；租赁业、国内商业；房地产开发、商品房销售（国家有专项规定的按专项规定执行）。公司营业期限自1992年10月30日至2042年10月30日。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营矿产品加工、销售（不含煤炭）；化工产品（不含危险化学品及国家限制经营的化学品）销售；化肥、磷肥、复合肥销售；机械配件、五金交电、日用百货、建筑材料销售；学生公寓及房地产开发；房屋租赁、物业管理；建筑装饰材料、五金、照明电器的销售。

3、第一大股东的名称

本公司第一大股东为武汉新星汉宜化工有限公司，武汉新星汉宜化工有限公司的实际控制人为陈小燕。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2015年1月30日经公司第七届第七次董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计2家，详见本附注（八）。

本年度合并财务报表范围无变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，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，在此基础上编制财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，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、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2014年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业公司视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币。

(1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；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）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

(2) 外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9. 金融工具

(1) 金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(2) 金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本集团在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的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值

的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产转移确认依据和计量

本集团在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本集团的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10. 应收款项

（1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指金额前 5 名的应收款项及其他不属于前 5 名，但期末单项金额占应收账款总额 10%（含 10%）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

（2）. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，组合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	对合并报表范围内公司的应收款项不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

11. 存货

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为库存商品、委托加工物资、在途物资。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，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，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

12. 划分为持有待售资产

(1) 持有待售的确认标准

本集团对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

②本集团相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

③本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

本集团对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

13. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

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：

A、同一控制下的企业合并中，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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进

行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，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、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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：

A、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。

B、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、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。

D、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。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。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。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整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小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价

值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

14. 固定资产

(1). 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.375
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	5-10	5	19-9.5
其他设备	年限平均法	5-10	5	19-9.5

15. 在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时,将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产,按照估计价值确认为固定资产,并计提折旧;待办理了竣工决算手续后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值,按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的,在同时满足下列条件时予以资本化,计入相关资产成本:

- ① 资产支出已经发生;
- 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。

不符合资本化条件的借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序,借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产指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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

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。

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时,予以确认无形资产:

- ① 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业;
- ② 该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

- ① 本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ② 无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法,摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

18. 长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19. 长期待摊费用

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

20. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。

其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

21. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本集团清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22. 收入

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

本集团销售商品收入确认的具体原则为：公司已将货物发出，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

23. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本集团将其划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 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。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

25. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

26. 其他重要的会计政策和会计估计

1、公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本集团公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

27. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2014年7月1日前，本集团将不具有控制、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权益工具投资，按原《企业会计准则第2号——长期股权投资》的要求作长期股权投资核算。由于执行2014年修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》，自2014年7月1日起，本公司将不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公	经本公司第七届董事会第四次会议于2014年10月31日批准。	

允价值不能可靠计量的权益工具投资，由长期股权投资科目列报，改为以成本计量的可供出售金融资产列报，并按新准则的要求作追溯调整。		
--	--	--

其他说明：2014 年 1 至 3 月，财政部新制定了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》；修订印发了《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》。上述 7 项会计准则均自 2014 年 7 月 1 日起施行。2014 年 6 月 20 日，修订印发了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，企业应当在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。2014 年 7 月 23 日，修改并重新公布了《企业会计准则——基本准则》，自发布之日起施行。

2014 年 10 月 30 日，经本公司第七届董事会第四次会议决议，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行上述新制定或修订后的企业会计准则。

受影响的报表项目名称	影响金额
2013 年 1 月 1 日长期股权投资项目	减少 30,386,520.00
2013 年 1 月 1 日可供出售金融资产	增加 30,386,520.00
2013 年 12 月 31 日长期股权投资项目	减少 30,386,520.00
2013 年 12 月 31 日可供出售金融资产	增加 30,386,520.00

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

28. 其他

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税额后的余额缴纳	17%
消费税		
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%

企业所得税		25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
堤防维护费	应纳流转税额	2%
地方教育发展费	应纳流转税	2%

2. 税收优惠

子公司武汉健坤物业有限公司从事高校后勤服务，根据财政部国家税务总局财税[2013]83号文规定，对按照国家规定的收费标准向学生收取的高校学生公寓住宿费收入，免征营业税；对高校学生公寓免征房产税。该文件规定执行时间自2013年1月1日至2015年12月31日止。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,747.08	82,973.17
银行存款	2,179,336.56	17,857,377.21
其他货币资金	20,300,214.72	12,013,960.56
合计	22,483,298.36	29,954,310.94
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：其他货币资金为应付票据保证金。

货币资金期末余额较期初减少24.94%，主要原因为本期经营性活动现金净流量较上年减少所致。

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,116,000.00	2,700,000.00
合计	3,116,000.00	2,700,000.00

(2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	29,470,000.00	
商业承兑票据	7,000,000.00	
合计	36,470,000.00	

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,966,780.65	100.00	572,102.47	5.22	10,394,678.18	16,564,805.99	100.00	908,720.03	5.49	15,656,085.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	10,966,780.65	/	572,102.47	/	10,394,678.18	16,564,805.99	/	908,720.03	/	15,656,085.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	10,491,519.13	524,575.96	5.00
1 年以内小计	10,491,519.13	524,575.96	5.00
1 至 2 年	475,257.92	47,525.79	10.00
2 至 3 年	3.60	0.72	20.00
合计	10,966,780.65	572,102.47	5.22

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-336,617.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
湖北六国化工股份有限公司	3,402,879.34	31.03	170,143.97
安徽六国化工股份有限公司	3,201,461.00	29.19	160,073.05
湖北鄂中化工有限公司	1,419,109.00	12.94	74,455.45

武汉理工大学华夏学院	1,271,662.00	11.60	63,583.10
宜都兴发化工有限公司	839,374.79	7.65	41,968.74
合计	10,134,486.13	92.41	510,224.31

其他说明:

应收账款期末余额较期初下降 33.61%，主要原因为本期磷矿砂（石）销售客户主要集中于国内信誉优良的大型集团企业，回款情况良好。

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,002,233.62	81.38	22,928,577.37	100.00
1 至 2 年	915,860.00	18.62		
合计	4,918,093.62	100.00	22,928,577.37	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
保康县恒昌矿贸有限公司	1,314,936.27	26.74
宜昌祥鹏矿产品有限公司	951,343.70	19.34
远安县昌盛矿业有限公司	915,860.00	18.62
宜昌市润万福矿产品商贸有限公司	324,236.19	6.60
湖北柳树沟矿业股份有限公司	250,867.06	5.10
合计	3,757,243.22	76.40

其他说明

预付款项期末余额较期初减少 78.55%，主要原因为上年预付武汉当代物业发展有限公司持有的天风证券股份有限公司股权受让款 2,000 万元，本年转入可供出售金融资产。

5、应收股利

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
汉口银行股份有限公司	59,040.00	
合计	59,040.00	

6、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,816,022.08	100.00	1,530,878.71	31.79	3,285,143.37	6,869,029.63	100.00	3,621,080.13	52.72	3,247,949.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,816,022.08	/	1,530,878.71	/	3,285,143.37	6,869,029.63	/	3,621,080.13	/	3,247,949.50

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	3,434,302.55	171,715.13	5.00
1 年以内小计	3,434,302.55	171,715.13	5.00
1 至 2 年	14,395.50	1,439.55	10.00
2 至 3 年	11,000.00	2,200.00	20.00
4 至 5 年	4,000.00	3,200.00	80.00
5 年以上	1,352,324.03	1,352,324.03	100.00
合计	4,816,022.08	1,530,878.71	31.79

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-2,090,201.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	276,802.90	
备用金	1,032,282.31	206,890.46
代垫代付运费	1,771,469.83	
其他对非关联方的应收往来款	1,735,467.04	6,662,139.17
合计	4,816,022.08	6,869,029.63

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
武汉道博物业发展有限公司	往来款	415,871.09	5 年以上	8.64	415,871.09
安徽六国化工股份有限公司	代垫代付运费	403,200.00	1 年以内	8.37	20,160.00
合肥四方磷复肥有限责任公司	代垫代付运费	359,421.00	1 年以内	7.46	17,971.05
湖北谷城仁通物流仓储有限公司	代垫代付运费	341,562.66	1 年以内	7.09	17,078.13
郭福银	备用金	326,972.00	1 年以内	6.79	16,348.60
合计	/	1,847,026.75	/	38.35	487,428.87

7、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,232,118.68		1,232,118.68	1,951,678.19		1,951,678.19
材料采购				965,034.96		965,034.96
合计	1,232,118.68		1,232,118.68	2,916,713.15		2,916,713.15

(2). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

公司存货期末余额中，无借款费用资本化金额。

(3). 其他说明

存货期末余额较期初减少 57.76%，主要原因为本期矿砂销量增加，库存量减少。

8、 供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	62,494,289.00		62,494,289.00	30,386,520.00		30,386,520.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	62,494,289.00		62,494,289.00	30,386,520.00		30,386,520.00
合计	62,494,289.00		62,494,289.00	30,386,520.00		30,386,520.00

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
天风证券股份有限公司	29,250,000.00	32,107,769.00		61,357,769.00					2.10	
汉口银行股份有限公司	1,136,520.00			1,136,520.00					0.01	59,040.00
合计	30,386,520.00	32,107,769.00		62,494,289.00					/	59,040.00

(3) 可供出售金融资产期末余额较期初增加105.66%，原因为本期购买天风证券股份有限公司股权所致。

(4) 期末可供出售金融资产无减值迹象。

9、 固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：	103,015,191.40	259,914.53	3,165,726.93	404,677.99	106,845,510.85
1. 期初余额	103,015,191.40		2,728,041.91	327,709.63	106,070,942.94

2. 本期增加金额		259,914.53	437,685.02	76,968.36	774,567.91
(1) 购置		259,914.53	437,685.02	76,968.36	774,567.91
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	103,015,191.40	259,914.53	3,165,726.93	404,677.99	106,845,510.85
二、累计折旧	21,457,303.15	12,087.43	1,920,110.84	241,043.86	23,630,545.28
1. 期初余额	18,962,052.55		1,537,833.78	197,345.73	20,697,232.06
2. 本期增加金额	2,495,250.60	12,087.43	382,277.06	43,698.13	2,933,313.22
(1) 计提	2,495,250.60	12,087.43	382,277.06	43,698.13	2,933,313.22
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	21,457,303.15	12,087.43	1,920,110.84	241,043.86	23,630,545.28
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	81,557,888.25	247,827.10	1,245,616.09	163,634.13	83,214,965.57
2. 期初账面价值	84,053,138.85		1,190,208.13	130,363.90	85,373,710.88

(2). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
1-4#学生公寓及食堂	100,200,858.00	资产过户手续尚在办理之中

其他说明：

注：根据有关出资协议、章程的约定，子公司武汉健坤物业有限公司（以下简称“健坤公司”）注册资本为10,646万元，其中第二期固定资产出资为武汉理工大学华夏学院1-3号学生公寓及食堂，作价7,352.20万元，应由武汉华软软件股份有限公司（以下简称“华软公司”）于2008年4月3日之前缴足；另外，健坤公司与华软公司签定了资产购买协议，购买武汉理工大学华夏学院4号学生公寓，转让价格为2,553.46万元。2006年度，华软公司已将武汉理工大学华夏学院1-4号学生公寓及食堂移交给健坤公司管理与使用。截止2014年12月31日，上述资产的过户手续尚在办理之中。

10、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				76,000.00	76,000.00
1. 期初余额					
2. 本期增加金额				76,000.00	76,000.00
(1) 购置				76,000.00	76,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				76,000.00	76,000.00
二、累计摊销				7,599.96	7,599.96
1. 期初余额					
2. 本期增加金额				7,599.96	7,599.96
(1) 计提				7,599.96	7,599.96
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				7,599.96	7,599.96
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值				68,400.04	68,400.04
1. 期末账面价值				68,400.04	68,400.04
2. 期初账面价值					

11、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
码头整改装修费		90,966.00	7,580.50		83,385.50
合计		90,966.00	7,580.50		83,385.50

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	734,317.00	183,579.26	1,389,601.22	347,400.31
合计	734,317.00	183,579.26	1,389,601.22	347,400.31

(2). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收账款坏账准备		100,455.40
其他应收款坏账准备	1,368,664.20	3,039,743.56
可抵扣亏损	7,987,169.72	1,939,256.80
合计	9,355,833.92	5,079,455.76

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	1,071,761.59	1,071,761.59	
2018	867,495.22	867,495.22	
2019	6,047,912.91		
合计	7,987,169.72	1,939,256.81	/

其他说明：

递延所得税资产期末余额较期初减少 47.16%，是由于应收款项坏账准备余额减少的原因。

13、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

14、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	20,300,000.00	22,000,000.00
合计	20,300,000.00	22,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

15、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
矿石采购款及加工费	5,135,775.80	1,333,848.74
合计	5,135,775.80	1,333,848.74

(2). 其他说明

注：本集团期末无账龄超过1年的重要应付账款。

应付账款期末余额较期初增加307.53%，原因为本年矿石采购量增加所致。

16、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,419,054.16	2,191,644.52
合计	2,419,054.16	2,191,644.52

(2). 其他说明

本集团期末无账龄超过1年的重要预收账款。

17、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	841,597.91	4,484,686.64	4,379,686.67	946,597.88
二、离职后福利-设定提存计划		140,982.52	140,982.52	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	841,597.91	4,625,669.16	4,520,669.19	946,597.88

(2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	528,403.00	4,229,916.69	4,124,916.72	633,402.97
二、职工福利费		91,231.70	91,231.70	
三、社会保险费		59,556.77	59,556.77	
其中：医疗保险费		49,328.21	49,328.21	
工伤保险费		6,016.77	6,016.77	
生育保险费		4,211.79	4,211.79	
四、住房公积金	157,309.50	74,385.60	74,385.60	157,309.50
五、工会经费和职工教育经费	148,708.41	29,595.88	29,595.88	148,708.41
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

八、辞退福利				
九、其他	7,177.00			7,177.00
合计	841,597.91	4,484,686.64	4,379,686.67	946,597.88

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		128,446.32	128,446.32	
2、失业保险费		12,536.20	12,536.20	
3、企业年金缴费				
合计		140,982.52	140,982.52	

18、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	549,202.20	2,166,334.75
消费税		
营业税		260,443.13
企业所得税	7,991,177.04	6,337,189.31
个人所得税	1,553,835.17	1,715,322.93
城市维护建设税	25,973.71	168,734.44
教育费附加	15,584.23	72,314.79
堤坊维护费		5,208.90
地方教育费附加	13,041.97	50,862.28
平抑基金	502.30	502.30
房产税		9,271.09
其他		150.31
合计	10,149,316.62	10,786,334.23

19、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他投资者	1,777,096.00	1,777,096.00
合计	1,777,096.00	1,777,096.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
应付股利系部分法人股东及内部职工股尚未领取的股利。

20、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金往来	3,180,595.31	4,765,036.61
股权受让尾款	1,482,447.32	
合计	4,663,042.63	4,765,036.61

21、 预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	1,360,896.99	1,360,896.99	借款担保
合计	1,360,896.99	1,360,896.99	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司为深圳市万通科技发展有限公司（以下简称“深圳万通公司”）向华夏银行深圳宝安支行贷款3450万元提供连带责任担保。因深圳万通公司未按合同约定条款偿还贷款本息被华夏银行深圳宝安支行起诉。2005年3月15日，经深圳市中级人民法院（2005）深中法民二初字第32号民事判决书判决：深圳万通公司向原告偿还借款本金及利息共3,553.61万元，判决书生效之日起十日内未支付的，应加倍支付迟延履行期间的债务利息。公司对上述债务承担连带清偿责任；此外，案件受理费及诉讼保全费共36.48万元由深圳万通公司及公司连带承担。因深圳万通公司已无偿还能力，公司以前年度已确认了预计负债40,919,616.99元，2005年公司代为偿还借款利息1,000,000.00元，2006年公司代为偿还借款利息4,058,720.00元、借款本金34,500,000.00元。公司已将代深圳万通公司支付的款项计入其他应收款，并全额计提了坏账准备。公司账面对该项担保的预计负债余额为1,360,896.99元。由于公司尚未收取法院终止执行裁定书，因此公司尚未转销上述预计负债余额。

22、 股本

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,444.40						10,444.40

23、 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	571,400.00			571,400.00
其他资本公积	1,246,289.27			1,246,289.27
合计	1,817,689.27			1,817,689.27

24、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,943,130.06			6,943,130.06
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	6,943,130.06			6,943,130.06

25、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	20,594,784.84	19,414,117.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	20,594,784.84	19,414,117.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	954,141.69	1,180,667.15
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	21,548,926.53	20,594,784.84

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

26、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,969,044.45	58,248,895.90	87,666,373.87	70,946,204.91
其他业务				
合计	70,969,044.45	58,248,895.90	87,666,373.87	70,946,204.91

27、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		867,169.00
城市维护建设税	5,900.42	212,155.05
教育费附加	29,340.84	90,923.66
资源税		
堤防维护费		17,343.41
地方教育费附加	19,560.55	60,615.81
合计	54,801.81	1,248,206.93

其他说明：

营业税金及附加本期发生额较上期减少 95.61%，主要原因为公司出售子公司思瑞收入减少导致税金减少。

28、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		1,915,200.02
职工薪酬	340,509.00	250,481.85
办公费	42,794.78	56,355.93
通讯费	11,011.00	4,010.00
差旅费	102,544.20	86,631.00
交通费	6,816.00	8,350.50
业务招待费	341,511.50	0.00
港口费	34,665.92	166,538.94
其他	79,937.70	51,896.30
合计	959,790.10	2,539,464.54

其他说明：

销售费用本期发生额较上期减少 62.21%，主要原因为本年运输费用改由客户承担所致。

29、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,124,150.06	4,127,498.93
折旧费	553,542.82	528,468.30
差旅费	497,452.95	227,727.38
业务招待费	531,212.12	937,503.57
董事会费	1,279,800.00	2,616,800.00
办公费	579,156.59	771,771.04
通讯费	164,167.87	152,146.54
车辆费用	632,495.95	584,466.33
中介机构费用	300,000.00	433,000.00
外聘人员费用	252,000.00	252,000.00
其他	181,711.78	143,646.51
合计	9,095,690.14	10,775,028.60

30、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,266,162.49	587,953.35
利息收入	-188,642.63	-231,248.10
手续费	204,758.80	154,795.80
合计	1,282,278.66	511,501.05

其他说明：

财务费用本期发生额较上期增加150.69%，主要原因为票据贴现增加，相应贴现利息增加。

31、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	-2,426,818.98	1,294,590.98
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-2,426,818.98	1,294,590.98

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期减少 287.46%，原因为本期应收款项收回较多。

32、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		2,256,744.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	59,040.00	59,040.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	59,040.00	2,315,784.87

其他说明：

投资收益本期发生额较上期减少97.45%，主要因为上年出售子公司武汉思瑞房地产投资有限公司产生的投资收益较大。

33、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		30,913.68	
其中：固定资产处置损失		30,913.68	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
滞纳金		133,633.11	
赔偿金、违约金	12,531.41		12,531.41
其他	362.06	580.52	362.06
合计	62,893.47	165,127.31	62,893.47

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,260,333.91	1,813,079.14
递延所得税费用	163,821.05	-343,800.85
合计	2,424,154.96	1,469,278.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	3,750,553.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	937,638.35
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	216,038.07
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	201,384.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,069,094.54
所得税费用	2,424,154.96

其他说明：

所得税费用本期发生额较上期增加64.99%，主要原因为销售费用减少致使利润总额增长，最终导致所得税增加。

35、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	7,813,413.37	4,254,291.41
合计	7,813,413.37	4,254,291.41

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	17,297,811.88	13,861,188.86
合计	17,297,811.88	13,861,188.86

(3). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	8,286,254.16	12,013,907.04
合计	8,286,254.16	12,013,907.04

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,326,398.39	1,032,756.13
加：资产减值准备	-2,426,818.98	1,294,590.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,933,313.22	2,908,238.70
无形资产摊销	7,599.96	
长期待摊费用摊销	7,580.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		30,913.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	325,250.00	385,953.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-59,040.00	-2,315,784.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	163,821.05	-343,800.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,684,594.47	278,212.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,662.15	-8,650,920.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,383,632.25	25,422,223.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,372,993.01	20,042,382.08
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	2,183,083.64	17,940,350.38

减：现金的期初余额	17,940,350.38	27,708,018.49
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	-15,757,266.74	-9,767,668.11

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	2,183,083.64	17,940,350.38
可随时用于支付的银行存款	3,747.08	82,973.17
可随时用于支付的其他货币资金	2,179,336.56	17,857,377.21
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	2,183,083.64	17,940,350.38

37、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,300,214.72	承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	20,300,214.72	/

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
武汉健坤物业有限公司	武汉市东湖开发区	武汉市东湖开发区	学生公寓的租赁及管理	98.00	98.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
湖北恒裕矿业有限公司	宜昌市	宜昌市	矿产品销售	80.00	80.00	同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉健坤物业有限公司	2%	85,991.56		2,882,412.09
湖北恒裕矿业有限公司	20%	286,265.14		7,145,053.55

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉健坤物业有限公司	71,964,584.74	80,070,818.14	152,035,402.88	7,914,798.41		7,914,798.41	64,607,908.20	82,644,082.29	147,251,990.49	7,430,964.10		7,430,964.10
湖北恒裕矿业有限公司	62,225,342.63	2,676,217.72	64,901,560.35	29,176,292.59		29,176,292.59	65,042,739.24	2,164,636.09	67,207,375.33	32,913,433.25		32,913,433.25

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉健坤物业有限公司	12,072,000.00	4,299,578.08	4,299,578.08	-68,670.05	12,072,000.00	3,839,558.91	3,839,558.91	105.61
湖北恒裕矿业有限公司	58,897,044.45	1,431,325.68	1,431,325.68	7,214,370.04	58,250,992.36	-1,123,511.00	-1,123,511.00	14,645,776.38

九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具，包括货币资金、可供出售金融资产、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

1、金融工具分类信息

期末余额：

项目	金融资产的分类				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
以成本或摊销成本计量					
货币资金			22,483,298.36		22,483,298.36
应收票据			3,116,000.00		3,116,000.00
应收账款			10,966,780.65		10,966,780.65
应收股利			59,040.00		59,040.00
其他应收款			4,816,022.08		4,816,022.08
可供出售金融资产				62,494,289.00	62,494,289.00
合计			41,441,141.09	62,494,289.00	103,935,430.09

项目	金融负债的分类		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
以成本或摊销成本计量			
应付票据		20,300,000.00	20,300,000.00
应付账款		5,135,775.80	5,135,775.80
应付股利		1,777,096.00	1,777,096.00
其他应付款		4,663,042.63	4,663,042.63
预计负债		1,360,896.99	1,360,896.99
合计		33,236,811.42	33,236,811.42

年初余额：

项目	金融资产的分类				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
以成本或摊销成本计量					
货币资金			29,954,310.94		29,954,310.94
应收票据			2,700,000.00		2,700,000.00
应收账款			16,564,805.99		16,564,805.99
其他应收款			6,869,029.63		6,869,029.63
可供出售金融资产				30,386,520.00	30,386,520.00
合计			56,088,146.56	30,386,520.00	86,474,666.56

项目	金融负债的分类		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
以成本或摊销成本计量			
短期借款		5,000,000.00	5,000,000.00

项目	金融负债的分类		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		22,000,000.00	22,000,000.00
应付账款		1,333,848.74	1,333,848.74
应付股利		1,777,096.00	1,777,096.00
其他应付款		4,765,036.61	4,765,036.61
预计负债		1,360,896.99	1,360,896.99
合计		36,236,878.34	36,236,878.34

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。本集团客户集中情况参见附注（十四）的披露。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团的其他金融资产包括货币资金、可供出售金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）3和附注（七）6的披露。

3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本集团通过利用银行借款、票据贴现及债务等方式维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。于报告期末，本集团所有的金融负债均预计在1年内到期偿付。

截止报告期末，本集团对外承担其他保证责任的事项详见附注（七）21的披露。

4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

截止报告期末，本集团无外汇业务，因此不存在汇率风险。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

因本集团报告期内发生的借款为短期流动资金借款，借款利率为合同固定利率。而且截止报告期末，本集团已无借款余额，因此不存在利率风险。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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(%)
武汉新星汉宜化工有限公司	武汉市洪山区珞珈山路特1号	农副产品的批发兼零售；矿产品（不含煤及石油制品；化工产品（不含有毒、有害、易燃易爆危险品）	53,570,000.00	19.39	19.39

本企业最终控制方是陈小燕女士。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北恒顺矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
神农架林区阳日镇长青矿业有限责任公司	母公司的控股子公司

其他说明

注：湖北恒顺矿业有限责任公司（以下简称“恒顺矿业”）于2014年11月17日进行工商登记变更，本公司的第一大股东武汉新星汉宜化工有限公司已不再是恒顺矿业的股东。

下表中，涉及恒顺矿业的关联方交易本期发生额披露至2014年11月30日；关联方应收应付款项余额披露，不再包含该公司。

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北恒顺矿业有限责任公司	采购磷矿石	38,619,381.98	41,083,404.16
神农架林区阳日镇长青矿业有限责任公司	采购磷矿石		987,944.56

(2). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖北恒裕矿业有限公司	1,200	2014-07-22	2017-01-21	否

关联担保情况说明

2014年7月22日,湖北恒裕矿业有限公司与湖北银行股份有限公司宜昌分行签订授信协议,约定授信期间为24个月,从2014年7月22日起到2016年7月21日止;并约定在本授信期间内发生的具体业务到期日不得超过2017年1月21日。本公司与湖北银行股份有限公司宜昌分行签订的最高额保证合同,相应的保证期间即为2014年7月22日至2017年1月21日。

本年度无关联方为本集团担保的情况。

(3). 关键管理人员报酬

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	192.30	172.62

5、关联方应收应付款项**(1). 应付项目**

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	神农架林区长青矿业有限责任公司	778,545.55	

6、关联方承诺

无

十一、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2014年,公司启动了拟发行股份及支付现金购买浙江强视传媒股份有限公司(以下简称“强视传媒”)100%股权,并向武汉新星汉宜化工有限公司(以下简称“新星汉宜”)发行股份募集配套资金的重大资产重组。

本次交易,公司拟发行44,680,844股股份购买游建鸣、徐卫锋、徐志明、王学伟、胡一朦、朴时演、杜淳、刘朝晨、靳东等9名自然人及乐视网、同禧投资、永宣投资、博大投资、信中利、金华东影等6家机构合计持有强视传媒80.77%的股权;支付12,500万元现金购买游建鸣、徐卫锋、李波、叶璇、王学伟、胡一朦、王鹏、朴时演、杜淳、刘朝晨、靳东等11名自然人及乐视网、同禧投资、永宣投资、信中利、金华东影等5家机构合计持有强视传媒19.23%的股权。

2014年6月10日,公司与交易对方签署了《发行股份购买资产协议》,与游建鸣签署了《盈利预测补偿协议》。2014年12月10日公司与交易对方签署了《发行股份购买资产协议之补充协议》,与游建鸣签署了《盈利预测补偿协议之补充协议》。

本次交易收购价款由公司采取两种方式进行支付:1、公司以募资配套资金中的1.25亿元进行现金支付;2、公司将分别向交易对方发行股份方式支付。

根据《发行股份购买资产协议》之约定,在本次交易获得中国证监会批准之日起的30个工作日内,强视传媒全体股东应将强视传媒组织形式由股份有限公司变更为有限责任公司。在强视传媒前述组织形式变更之工商登记完成之日起30个工作日内,强视传媒股东将办理股权过户工商登记手续,将强视传媒股权过户至公司名下。在前述股权过户工商登记办理完成的当天,本公司将获得强视传媒向本公司签发的《股东出资证明书》并成为强视传媒股东。在强视传媒股份过户至

本公司之日起 3 个工作日内，新星汉宜将本次配套募集资金交付至公司。在标的资产过户至本公司之日起 3 个工作日内，本公司将聘请审计机构作为验资机构，对标的资产过户和新星汉宜现金出资（出资物缴付）情况进行验证，并出具《验资报告》。

各方一致同意，公司在下列先决条件全面成就的前提下，向强视传媒全体股东及新星汉宜发行并交付新股：（1）《发行股份购买资产协议》生效；（2）标的资产实际过户予公司；（3）验资机构已出具验资报告，证实标的资产（出资物）已全部过户及缴付予公司。

本次发行股份及支付现金购买资产与发行股份募集配套资金系互为前提不可分割的整体交易方案，其中任何一项未获得所须的中国证监会的批准或核准，则本次重大资产重组自始不生效。

2014年12月24日，公司接到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）通知，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2014年第75次工作会议审核并获得有条件通过。

截止报告日，该重组事项尚在中国证监会审核中。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

本集团对外担保或有事项，详见附注（七）22。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

1) 诉讼事项

除上述对外担保涉及的诉讼事项外，本集团不存在其他诉讼事项。

2) 对外担保事项

本年度，本集团为关联方担保的情况，详见附注（十）4（2）。

3、其他

1) 其他或有事项

本集团已贴现商业承兑汇票票面金额 7,000,000.00 元，票据号 20753187-20753189；出票日为 2014 年 11 月 25 日，票据到期日为 2015 年 5 月 25 日。本集团已于 2014 年 12 月 3 日在徽商银行铜陵杨家山支行贴现，票据贴现利息 178,286.11 元，贴现净额 6,821,713.89 元。

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司无资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、磷矿石贸易分部：湖北恒裕矿业有限公司位处湖北省宜昌市，经营范围主要是磷矿产品加工、销售，属于本集团的磷矿石贸易分部。

B、学生公寓运营管理分部：武汉健坤物业有限公司位处湖北省武汉市，经营范围主要是学生公寓的租赁及管理，属于本集团的学生公寓运营管理分部。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	磷矿石贸易分部	学生公寓运营管理分部	未分配金额	分部间抵销	合计
对外营业收入	58,897,044.45	12,072,000.00			70,969,044.45
分部间交易收入					

销售费用	959,790.10				959,790.10
利息收入	183,102.61	317.79	5,222.23		188,642.63
利息费用	1,266,162.49				1,266,162.49
对联营企业和合营企业的投资收益					0.00
资产减值损失	-162,161.52	-493,122.70	-1,771,534.76		-2,426,818.98
折旧费和摊销费	261,346.90	2,449,983.48	237,163.30		2,948,493.68
利润总额（亏损）	2,422,287.94	5,732,770.78	-4,404,505.37		3,750,553.35
资产总额	64,901,560.35	152,035,402.88	158,863,231.86	184,267,203.51	191,532,991.58
负债总额	29,176,292.59	7,914,798.41	101,148,635.55	91,487,946.47	46,751,780.08
折旧和摊销以外的非现金费用					
对联营企业和合营企业的长期股权投资					
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	813,468.91		128,065.00		941,533.91

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

对外交易收入信息

项目	本期金额
磷矿石贸易	58,897,044.45
学生公寓运营管理	12,072,000.00
合计	70,969,044.45

注：本集团对外交易收入归属于中国大陆地区。

本集团所有的对外交易收入以及所有除金融资产及递延所得税资产以外的非流动资产均来自于国内。

3、其他

主要客户信息

本期及上期分别有 37,647,769.05 元、636,796.58 元的营业收入系来自于磷矿石贸易分部对某一单一集团客户的收入。另外，本期及上期分别有 12,669,073.50 元、0 元的营业收入系来自于磷矿石贸易分部对另一单一客户的收入。

本期及上期分别有 12,072,000.00 元、12,072,000.00 元的营业收入系来自于学生公寓运营管理分部对某一单一客户的收入。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					502,276.98	100.00	100,455.40	20.00	401,821.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款									
合计		/		/	502,276.98	/	100,455.40	/	401,821.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计			
1至2年			
2至3年	0	0	0
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	0	0	0

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-100,455.40元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,679,126.93	100.00	1,368,664.18	81.51	310,462.75	5,488,629.10	100.00	3,039,743.54	55.38	2,448,885.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,679,126.93	/	1,368,664.18	/	310,462.75	5,488,629.10	/	3,039,743.54	/	2,448,885.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	326,802.90	16,340.15	5.00
1 年以内小计	326,802.90	16,340.15	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	1,352,324.03	1,352,324.03	100.00
合计	1,679,126.93	1,368,664.18	81.51

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	276,802.90	
备用金	439,190.72	414,190.72
其他对非关联方的应收往来款项	963,133.31	5,074,438.38
合计	1,679,126.93	5,488,629.10

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
武汉道博物业发展有限公司	往来款	415,871.09	5 年以上	24.77	415,871.09
武汉佳创科企业管理有限公司	往来款	145,332.43	5 年以上	8.66	145,332.43
湖北保利置业有限公司	保证金	220,763	1 年以内	13.15	11,038.15
周建纲	往来款	151,387.37	5 年以上	9.02	151,387.37
张莉	往来款	150,000.00	5 年以上	8.93	150,000.00
合计	/	1,083,353.89	/	64.53	873,629.04

(4). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,671,079.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	92,779,257.04		92,779,257.04	92,779,257.04		92,779,257.04
合计	92,779,257.04		92,779,257.04	92,779,257.04		92,779,257.04

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉健坤物业有限公司	66,792,501.85			66,792,501.85		
湖北恒裕矿业 有限公司	25,986,755.19			25,986,755.19		
合计	92,779,257.04			92,779,257.04		

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			4,460,355.38	317,226.72
其他业务				
合计			4,460,355.38	317,226.72

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		1,974,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	59,040.00	59,040.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	59,040.00	2,033,040.00

十五、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,893.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	15,723.37	
少数股东权益影响额	1,879.71	
合计	-45,290.39	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.71	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.74	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	27,708,072.01	29,954,310.94	22,483,298.36
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	9,850,000.00	2,700,000.00	3,116,000.00
应收账款	9,826,812.01	15,656,085.96	10,394,678.18
预付款项	10,908,880.61	22,928,577.37	4,918,093.62
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			59,040.00
其他应收款	2,832,060.40	3,247,949.50	3,285,143.37
买入返售金融资产			
存货	3,194,925.29	2,916,713.15	1,232,118.68
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	64,320,750.32	77,403,636.92	45,488,372.21
非流动资产：			

发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	30,386,520.00	30,386,520.00	62,494,289.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	88,192,353.18	85,373,710.88	83,214,965.57
在建工程			
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			68,400.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			83,385.50
递延所得税资产	380,604.18	347,400.31	183,579.26
其他非流动资产			
非流动资产合计	118,959,477.36	116,107,631.19	146,044,619.37
资产总计	183,280,227.68	193,511,268.11	191,532,991.58
流动负债：			
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		22,000,000.00	20,300,000.00
应付账款	10,767,102.98	1,333,848.74	5,135,775.80
预收款项	1,449,643.89	2,191,644.52	2,419,054.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	955,952.45	841,597.91	946,597.88
应交税费	10,095,536.53	10,786,334.23	10,149,316.62
应付利息			
应付股利	1,777,096.00	1,777,096.00	1,777,096.00
其他应付款	9,451,941.86	4,765,036.61	4,663,042.63
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	39,497,273.71	48,695,558.01	45,390,883.09
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	1,360,896.99	1,360,896.99	1,360,896.99
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,360,896.99	1,360,896.99	1,360,896.99
负债合计	40,858,170.70	50,056,455.00	46,751,780.08
所有者权益：			
股本	104,444,000.00	104,444,000.00	104,444,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,817,689.27	1,817,689.27	1,817,689.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6,943,130.06	6,943,130.06	6,943,130.06
一般风险准备			
未分配利润	19,414,117.69	20,594,784.84	21,548,926.53
归属于母公司所有者 权益合计	132,618,937.02	133,799,604.17	134,753,745.86
少数股东权益	9,803,119.96	9,655,208.94	10,027,465.64
所有者权益合计	142,422,056.98	143,454,813.11	144,781,211.50
负债和所有者权益 总计	183,280,227.68	193,511,268.11	191,532,991.58

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：易仁涛先生

武汉道博股份有限公司

董事会批准报送日期：2015 年 1 月 31 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容