

公司代码：600141

公司简称：兴发集团

湖北兴发化工集团股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	熊涛	因公出国	舒龙

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李国璋、主管会计工作负责人王琛及会计机构负责人（会计主管人员）王金科声明：保证半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
无

六、前瞻性陈述的风险声明

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

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

九、 其他

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节	公司债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	151

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、兴发集团	指	湖北兴发化工集团股份有限公司
宜昌兴发集团、控股股东	指	宜昌兴发集团有限责任公司
宜都兴发	指	宜都兴发化工有限公司
泰盛公司	指	湖北泰盛化工有限公司
浙江金帆达	指	浙江金帆达生化股份有限公司
枫叶化工	指	宜昌枫叶化工有限公司
斯帕尔化学	指	斯帕尔化学（BVI）有限公司
河南兴发	指	河南兴发昊利达肥业有限公司
农发基金	指	中国农发重点建设基金有限公司
国开基金	指	国开发展基金有限公司
悦和创投	指	湖北悦和创业投资有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程亚利	张时伟
联系地址	湖北省宜昌市高新区发展大道62号悦和大厦2609室	湖北省宜昌市高新区发展大道62号悦和大厦2605室
电话	0717-6760939	0717-6760939
传真	0717-6760850	0717-6760850
电子信箱	yalicheng@xingfagroup.com	zhangshiwei@xingfagroup.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖北省兴山县古夫镇高阳大道58号
公司注册地址的邮政编码	443700
公司办公地址	湖北省兴山县古夫镇高阳大道58号
公司办公地址的邮政编码	443700

公司网址	www.xingfagroup.com
电子信箱	inform@xingfagroup.com
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	公司董事会秘书办公室于2016年6月27日搬迁至湖北省宜昌市高新区发展大道62号悦和大厦2605室（具体内容详见公告：临2016-058）。

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年4月28日
注册登记地点	兴山县古夫镇高阳大道58号
统一社会信用代码	91420500271750612x
报告期内注册变更情况查询索引	

七、 其他有关资料

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	6,613,723,394.59	6,669,414,369.35	-0.84
归属于上市公司股东的净利润	34,553,602.44	51,360,281.46	-32.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,193,012.73	32,658,080.66	-41.23
经营活动产生的现金流量净额	230,192,113.69	456,678,682.45	-49.59
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	4,845,703,835.82	4,870,423,440.29	-0.51

总资产	22,740,273,797.76	21,373,310,198.92	6.40
-----	-------------------	-------------------	------

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.07	0.10	-30.00
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.10	-30.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.04	0.06	-33.33
加权平均净资产收益率(%)	0.71	0.52	增加0.19个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	0.39	0.33	增加0.06个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

公司 2016 年 1 至 6 月归属于上市公司股东的净利润同比下降 32.72%，主要原因是：磷肥行业受农产品价格下降以及国际市场持续低迷等影响，市场价格出现明显下滑，公司磷肥生产企业宜都兴发化工有限公司经营业绩下降幅度较大出现亏损。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	76,252.54	
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	21,222,839.36	
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	321,406.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-506,811.91	
所得税影响额	-5,753,097.17	
合计	15,360,589.71	

四、 其他

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，受国内宏观经济下行压力加大，化工市场持续低迷等因素影响，公司面临的经营形势十分严峻，盈利能力出现明显下降。报告期内公司稳步调整经营策略，积极向内挖潜增效，持续提升公司资源保障能力，不断完善公司治理水平，努力提高企业发展质量，总体保持稳健发展态势。报告期内，公司实现营业收入 66.14 亿元，同比下降 0.84%；实现净利润 0.67 亿元，同比下降 2.10%，归属于上市公司股东的净利润 0.35 亿元，同比下降 32.72%。

报告期内，传统磷酸盐市场供需状况相对稳定；有机硅行业受经济低迷和产能过剩等因素影响，仍然面临较大的压力，市场价格处于历史低位；草甘膦受供求关系以及下游客户库存压力较大影响，市场价格处于历史低位；磷肥受农产品价格下降以及国际市场持续低迷等影响，市场行情出现明显下滑。面对严峻的市场形势，公司依托多品种和循环经济产业链优势，围绕草甘膦、有机硅、氯碱等主导产品实施了一系列技术改造，宜昌园区降本增效工作取得积极进展，草甘膦、氯碱等生产工艺达到行业先进水平；依托自有的海外及国内一线城市营销平台，积极开拓国内外市场；整合磷矿石销售模式，努力发挥磷矿石对公司利润的贡献能力。

报告期内，公司积极推动资本市场运作，启动了非公开发行股票的相关工作，拟募集资金不超过 14 亿元建设 300 万吨/年低品位胶磷矿选矿及深加工项目和偿还银行贷款。加快推进长期限含权中期票据工作，注册发行规模不超过 10 亿元。同时抓住政府出台稳增长政策的机遇，积极开展农发基金和国开基金等低成本专项建设基金申报工作，目前已到账资金 2.12 亿元，有效降低了融资成本。

报告期内，公司按照控制节奏和谨慎投资的原则稳步推进重点项目建设。10 万吨有机硅扩建、6 万吨草甘膦等项目建成投产，磷硅产业融合发展初见成效。南阳流域电站增效扩容项目取得积极进展，设备自动化水平和发电能力显著提升。后坪探矿取得重大进展，取得勘探许可证。积极推动斯帕尔化学持有枫叶化工少数股权收购，有效增加公司磷矿资源权益。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	6,613,723,394.59	6,669,414,369.35	-0.84
营业成本	5,728,201,375.97	5,787,702,175.05	-1.03
销售费用	191,803,573.28	190,787,208.18	0.53

管理费用	181,165,328.25	156,297,285.99	15.91
财务费用	314,656,251.36	340,407,490.85	-7.56
经营活动产生的现金流量净额	230,192,113.69	456,678,682.45	-49.59
投资活动产生的现金流量净额	-978,072,137.72	-1,184,690,624.26	17.44
筹资活动产生的现金流量净额	921,546,844.15	654,940,756.96	40.71
研发支出	61,640,780.65	63,294,294.32	-2.61
投资收益（损失以“-”号填列）	16,570,592.90	-104,437.23	15,966.6
减：营业外支出	1,257,746.02	2,158,554.14	-41.73
减：所得税费用	41,767,797.66	20,471,000.75	104.03

营业收入变动原因说明:未发生重大变化

营业成本变动原因说明:未发生重大变化

销售费用变动原因说明:未发生重大变化

管理费用变动原因说明:未发生重大变化

财务费用变动原因说明:未发生重大变化

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期销售收现下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:未发生重大变化

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期贷款增加所致。

研发支出变动原因说明:未发生重大变化

投资收益变动原因说明:主要是合营公司重庆兴发金冠化工有限公司投资收益增加所致。

营业外支出变动原因说明:主要是本期对外捐赠较上期减少形成。

所得税费用变动原因说明:主要是当期所得税费用增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

不适用

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司八届七次董事会以及 2015 年年度股东大会于 2016 年 3 月 5 日和 2016 年 3 月 28 日审议通过了关于注册发行长期含权中期票据的议案。本次拟注册发行规模不超过人民币 10 亿元。目前,公司正在有序推动长期含权中期票据的前期工作。

公司八届十次董事会以及 2016 年第二次临时股东大会于 2016 年 4 月 11 日和 2016 年 5 月 30 日审议通过了关于公司非公开发行股票方案等议案。本次发行拟募集资金总额不超过 14 亿元,用

于增资宜都兴发并新建 300 万吨/年低品位胶磷矿选矿及深加工项目和偿还银行贷款。目前，公司正在有序推动本次非公开发行股票的各项前期工作。

(3) 经营计划进展说明

公司 2016 年主要经营目标：实现营业收入 139 亿元，确保重大安全、环保、质量事故为零。2016 年 1 至 6 月，公司实现营业收入 66.14 亿元，完成年计划的 47.58%，且未发生重大安全、环保、质量事故。下半年，公司将科学组织生产经营，合理控制成本费用，有序推进项目建设，大力推动技术创新，力争完成年初制定的主要经营目标。

(4) 其他

资产负债表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	期末余额	期初余额	变动比例 (%)
应收账款	1,258,261,473.31	551,008,256.83	128.36
预付款项	255,218,984.88	106,252,965.27	140.20
应收利息		258,730.52	-100.00
长期股权投资	722,987,089.45	500,206,848.15	44.54
工程物资	21,940,218.84	16,023,852.61	36.92
预收款项	214,398,736.87	161,739,352.93	32.56
长期借款	3,053,130,326.88	2,289,605,190.66	33.35
长期应付款	249,732,271.00	42,030,863.00	494.16
其他综合收益	3,177,118.03	1,718,719.91	84.85
专项储备	3,291,236.45	11,024,648.08	-70.15

应收账款变动原因说明：主要是部分账期较长的产品销售增加所致。

预付款项变动原因说明：主要是本期预付乙二醇贸易款和黄磷采购款增加形成。

应收利息变动原因说明：主要是本期收回前期的利息所致。

长期股权投资变动原因说明：主要是公司本期支付保康县尧治河桥沟矿业有限公司收购款和增资富彤化学有限公司形成。

工程物资变动原因说明：主要是为工程项目购买物资增加所致。

预收款项变动原因说明：主要是贸易业务的预收款增加所致。

长期借款变动原因说明：主要是本期保证借款增加所致。

长期应付款变动原因说明：主要是本期收到中国农发重点建设基金有限公司增资款形成。

其他综合收益变动原因说明：主要外币汇率变动导致外币财务报表折算差额增加所致。

专项储备变动原因说明：主要是本期安全生产相关支出增加所致。

(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 (%)
化工	6,411,128,962.84	5,559,856,639.20	13.28	-1.47	-2.15	增加 0.60 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
磷矿石、黄磷和下游产品	1,614,611,048.29	1,096,248,420.00	32.10	-21.15	-28.57	增加 7.05 个百分点
肥料	670,225,350.27	635,163,063.00	5.23	-19.28	-12.34	减少 7.51 个百分点
氯碱及有机硅等	465,004,431.97	402,834,433.93	13.37	55.31	52.25	增加 1.74 个百分点
草甘膦及甘氨酸等	1,172,905,246.05	1,016,734,370.35	13.31	34.13	35.20	减少 0.69 个百分点
贸易	2,463,290,994.98	2,393,405,481.50	2.84	0.35	-0.52	增加 0.85 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

磷肥行业受农产品价格下降以及国际市场持续低迷等影响，市场价格出现明显下滑，导致毛利率同比下降幅度较大。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	5,416,293,078.79	-1.75
境外	994,835,884.05	-7.34

主营业务分地区情况的说明

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期，公司对外股权投资额 20754.50 万元，较上年同期相比增加 20754.50 万元，主要原因是公司本期支付保康县尧治河桥沟矿业有限公司收购款和增资富彤化学有限公司形成。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
湖北银行股份有限公司	30,000,000			30,000,000				
瓮安县农村信用合作联社	1,626,250			1,626,250	75,000			
合计	31,626,250	/	/	31,626,250	75,000		/	/

持有金融企业股权情况的说明

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	非公开发行	128,918.41	2,253.91	125,763.09	3,155.32	存储在募集资金账户内
合计	/	128,918.41	2,253.91	125,763.09	3,155.32	/
募集资金总体使用情况说明			<p>根据公司七届二十五次董事会和 2014 年第三次临时股东大会决议,公司决定将 10 万吨/年湿法磷酸精制项目部分募集资金 3000 万元;200 万吨/年选矿项目部分募集资金 10500 万元,合计 13500 万元用于永久性补充流动资金,占公司募集资金总额的 10.47%。本次变更为永久性补充流动资金,变更后无法单独核算效益。变更后无募集资金投资项目已对外转让或置换的情况。</p> <p>截至 2016 年 6 月 30 日,公司及宜都兴发募集资金专户资金余额及利息合计为 3739.97 万元。</p>			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
向兴山县水电专业公司收购宜都兴发化工有限公司 49% 股权	否	26,870	0	26,870	是	100%	/	/	是	/	/
增资宜都兴发化工有限公司并新建 10 万吨/年湿法磷酸精制项目	是	54,801.36	2,233.91	51674.36	是	94.29%	/	/	是	/	/
增资宜都兴发化工	是	12,907.64	20	12,852.79	是	99.58%	/	/	是	/	/

有限公司 并新建 200 万吨/年选 矿项目											
部分募集 资金永久 补充流动 资金	否	13,500	0	13,500	是	100%	/	/	是	/	/
补充营运 资金	否	20,839.41	0	20,865.94	是	100.13%	/	/	是	/	/
合计	/	128,918.41	2,253.91	125,763.09	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明											

(3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额			13,500							
变更后的 项目名称	对应的原承诺 项目	变更项目 拟投入 金额	本报告 期投入 金额	累计实 际投入 金额	是否 符合 计划 进度	变更项 目的预 计收益	产生 收益 情况	项目 进度	是否符 合预计 收益	未达到 计划进 度和收 益说明
补充流 动资金	增资宜都兴发 化工有限公司 并新建 10 万 吨/年湿法磷 酸精制项目	3,000	0	3,000	是			100%		
补充流 动资金	增资宜都兴发 化工有限公司 并新建 200 万 吨/年选矿项 目	10,500	0	10,500	是			100%		
合计	/	13,500	0	13,500	/		/	/	/	/

募集资金变更项目情况说明

截止 2014 年 11 月初, 公司累计获得湖北省财政厅、国土资源厅下达给 10 万吨/年湿法磷酸精制项目和 200 万吨/年选矿项目的湖北宜昌中低品位磷矿资源综合利用示范资金预算(以下简称“专项资金”) 17000 万元。根据财政部和国土资源部专项资金管理的要求, 专项资金专款专用, 任何单位和个人不得截留、挤占和挪用, 为满足财政专项资金监管需要, 公司优先安排专项资金投入到 10 万吨/年湿法磷酸精制项目和 200 万吨/年选矿项目。由于在制定 2012 年非公开发行股票募集资金方案时部分尚未预计到的专项资金投入到募投项目以及募投项目投资方案优化调整等原因, 预计 2012 年非公开发行股票募集资金使用有较大节余。为保证专项资金专款专用, 同时提

高募集资金使用效率，降低资金使用成本，为公司和广大股东创造更大的价值，公司决定将预计节余的13500万元募集资金永久补充流动资金，符合公司和广大股东的利益。该议案已于2014年11月4日公司七届二十五次董事会审议通过，已于2014年11月20日公司2014年第三次临时股东大会审议通过。

(4) 其他

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
宜昌楚磷化工有限公司	化工	精细磷酸盐产品的生产销售	6,000.00	100.00	31,311.11	12,609.26	1,088.53
湖北兴发化工进出口有限公司	贸易	自营及代理化工产品、相关技术及金属、农产品、电子产品的进出口业务	5,000.00	100.00	9,562.23	1,817.85	-870.68
宜都兴发化工有限公司	化工	磷肥、磷复肥、磷酸及其他精细化工产品生产及销售	237,650.00	100.00	425,898.25	206,381.98	-5,301.90
保康楚烽化工有限责任公司	化工	磷矿石开采、加工、销售；磷化工产品生产销售	16,500.00	100.00	95,749.33	29,049.84	960.66
兴山县峡口港有限责任公司	服务	港口装卸、运输业务	8,000.00	100.00	32,626.82	10,701.65	470.68
湖北泰盛化工有限公司	化工	生产销售精细磷酸盐产品及相关化学产品、生产销售农药	20,000.00	75.00	251,229.47	114,375.2	2,166.87
湖北兴瑞化工有限公司	化工	化工产品生产、销售	60,000.00	50.00	342,022.03	77,948.14	2,387.78
襄阳兴发化工有限公司	化工	化工原料及化工产品的生产、销售	20,000.00	100.00	69,572.05	17,748.06	-1,488.54
新疆兴发	化工	化工产品的生产	10,000.00	100.00	30,642.08	6,109.60	-1,025.25

化工有限公司		及销售					
宜昌枫叶化工有限公司	化工	磷矿石加工销售	79,800.00	51.00	87,827.80	78,835.13	2,704.87
重庆兴发金冠化工有限公司	化工	化工产品生产、销售	12,000.00	50.00	24,814.2	18,682.5	2,459.68

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
后坪磷探工程	64,500	95%	1,353.5	57,388.50	不适用
10万吨/年草甘膦原药扩建项目一期(6万吨/年)	58,246	100%	12,262.4	57,209.7	不适用
300万吨/年胶磷矿选矿及深加工项目	124,188	3.05%	3,790.15	3,790.15	不适用
合计	246,934	/	17,406.05	118,388.35	/

非募集资金项目情况说明

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2016年3月28日,公司召开2015年年度股东大会审议通过了关于2015年度利润分配方案的议案。公司以2015年12月31日的总股本529981934股为基数,以每10股派发现金红利1元(含税)。共计分配现金股利52998193.4元,2015年度拟现金分红金额占2015年归属于上市公司股东的净利润之比为68.59%。2016年5月20日,公司刊登了分红派息实施公告。确定5月26日为股权登记日,5月27日为除息日和红利发放日。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

(二) 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

(三) 其他披露事项

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

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
湖北兴发化工进出口	杭州天道能源有限	何娟娣、王小华、	民事诉讼	湖北兴发化工进出口有限公司诉杭州天道能源有限公司和浙江天道控股集团有限公司一案已于2012年7月12日在宜昌市中级人民法院开庭审理。在本案审理过程中,经法院主持调解,原被告及担保人自愿达成协议。宜昌市中级人民法院出具了民事调解书,具体内容如下:(1)被告杭州天道能源有限公司、浙江天道控股集团有限公司自愿向原告湖北兴发化工进出口有	2,435.03				通过判决执行已收回本金1033.26万元。鉴于剩余债权可能回收时间较

口 有 限 公 司	公 司 、 浙 江 天 道 控 股 集 团 有 限 公 司	杭 州 富 邦 能 源 有 限 公 司	<p>限公司偿还贷款本金 2126 万元、赔偿损失 300 万元；案件受理费 170610 元，人民法院减半收取 85305 元，保全费 5000 元，以上二项费用共计 90305 元，由被告杭州天道能源有限公司、浙江天道控股集团有限公司承担。(2) 被告杭州天道能源有限公司、浙江天道控股集团有限公司于 2012 年 7 月 15 日前向原告湖北兴发化工进出口有限公司支付 500 万元；于 2012 年 7 月 30 日前向原告湖北兴发化工进出口有限公司支付 1000 万元；于 2012 年 8 月 15 日前向原告湖北兴发化工进出口有限公司支付 626 万元及诉讼费保全费 90305 元；于 2012 年 8 月 30 日前向原告湖北兴发化工进出口有限公司支付赔偿款 300 万元。何娟娣作为担保人对上述全部款项承担连带清偿责任。2012 年 8 月冻结、查封何娟娣拥有的 7 套房产及土地。冻结查封扣押杭州天道能源有限公司 6 套房产及土地、5 项股权、两辆汽车。2013 年 1 月 4 日，宜昌市中级人民法院以（2013）鄂宜昌中执审字第 00006 号执行裁定书裁定：执行担保人王小华、杭州富邦能源有限公司的财产，以担保人王小华、杭州富邦能源有限公司应当履行义务部分的财产为限。2013 年 12 月，追加了王小华在上海两家公司上海桐琨资产有限公司、上海鑫准实业有限公司为本案的被执行人。上述事项已于 2012 年 6 月 25 日、2012 年 7 月 13 日在上海证券交易所网站公司并刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上。具体内容详见公告：临 2012-37、临 2012-39。</p>				<p>长且存在一定难度，为尽快挽回损失，提高资金使用效率，公司已于 2016 年 6 月将剩余债权转让给宜昌兴发投资有限公司，经双方协商一致，以债权账面净值为定价依据，债权转让价格为 700 万元。至此该诉讼已了结。</p>
-----------------------	---	--	---	--	--	--	--

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

(四) 其他说明

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、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
2015年12月29日,公司八届六次董事会审议通过了关于与斯帕尔化学签署《股权转让意向协议书》的议案,同意公司与斯帕尔化学签署《股权转让意向协议书》,收购斯帕尔化学持有枫叶化工49%股权。2016年6月21日,公司八届十四次董事会审议通过了关于收购斯帕尔化学持有的枫叶化工49%股权的议案,经交易双方协商确定,以枫叶化工经审计评估的净资产为定价依据,公司收购斯帕尔化学持有枫叶化工49%股权的转让价款为人民币4.8亿元。目前本次股权收购已取得商务部门的相关批复,正在办理工商变更手续。	上述事项已于2015年12月30日、2016年6月22日在上海证券交易所网站公告并刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上。具体内容详见公告:临2015-099、临2016-057。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、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

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

公司八届七次董事会和2015年年度股东大会审议通过了关于预计2016年日常关联交易的议案。上述事项已于2016年3月8日在上海证券交易所网站公告并刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上。具体内容详见公告:临2016-007。公司八届十五次董事会审议通过了关于调整预计2016年日常关联交易的议案。上述事项已于2016年7月26日在上海证券交易所网站公告并刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上。具体内容详见公告:临2016-068。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
公司八届十次董事会和 2016 年第二次临时股东大会审议通过了关于本次非公开发行涉及关联交易暨控股股东宜昌兴发集团有限责任公司参与认购本次发行的股票并与公司签署《附条件生效的非公开发行股份认购合同》和关于本次非公开发行涉及关联交易暨关联方湖北鼎铭投资有限公司参与认购本次发行的股票并与公司签署《附条件生效的非公开发行股份认购合同》的议案。	上述事项已于 2016 年 4 月 19 日在上海证券交易所网站公告并刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上。具体内容详见公告：临 2016-029。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**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

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
宜昌兴发集团有限责任公司	本公司	办公楼	480	2016年1月1日	2016年12月31日		市场原则		是	母公司
湖北悦和创业投资有限公司	本公司	办公楼	1,636.07	2016年7月1日	2020年10月31日		市场原则		是	其他
宜昌兴和化工有限责任公司	本公司	宿舍楼	180	2016年1月1日	2016年12月31日		市场原则		是	母公司的全资子公司

租赁情况说明

公司七届二十九次董事会和 2014 年度股东大会审议通过了关于与湖北悦和创业投资有限公司签订房屋租赁合同的议案。悦和创投为公司董事、监事以及高管参股的公司，董事会同意公司租赁悦和创投下属的悦和创投工程技术中心大楼部分写字楼，每月租金为 30 元/平米，房屋租赁期共 60 个月，自 2015 年 11 月 1 日起至 2020 年 10 月 31 日止。上述事项已于 2015 年 3 月 10 日在上海证券交易所网站公告并刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上。具体内容详见公告：临 2015-024、临 2015-039。2015 年 11 月 1 日，公司与湖北悦和创业投资有限公司签署了《补充协议》，因湖北悦和创业投资有限公司房屋装修进度等问题，尚不具备租赁条件。经双方协商调整，租赁期自房屋正式交付使用起至 2020 年 10 月 31 日止。2016 年 7 月，悦和创投工程技术中心大楼具备使用条件，公司租赁的房屋建筑面积共 10487.61 平米，租赁起始日为 2016 年 7 月 1 日。

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
湖北兴瑞化工有限公司	控股子公司	云阳盐化有限公司	5,600	2012年6月1日	2012年6月1日	2020年5月22日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
湖北兴瑞化工有限公司	控股子公司	云阳盐化有限公司	4,235	2012年4月18日	2012年4月18日	2018年8月17日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
宜都兴发化工有限公司	全资子公司	湖北瓮福蓝天化工有限公司	7,500	2013年7月1日	2013年7月1日	2018年6月30日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
宜都兴发化工有限公司	全资子公司	湖北瓮福蓝天化工有限公司	4,200	2014年5月20日	2014年5月20日	2018年12月31日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	湖北吉星化工集团股份有限公司	5,000	2015年12月29日	2015年12月29日	2018年12月29日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	湖北吉星化工集团有限责任公司	2,000	2016年1月21日	2016年1月21日	2017年1月20日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	富彤化学有限公司	2,000	2015年11月20日	2015年11月20日	2016年11月20日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	富彤化学有限公司	10,000	2015年12月23日	2015年12月23日	2018年12月23日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	河南兴发昊利达肥业有限公司	5,000	2015年7月8日	2015年7月8日	2016年7月8日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	河南兴发昊利达肥业有限公司	4,000	2016年3月15日	2016年3月15日	2017年3月17日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							5,000						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							33,561.15						
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							126,406.76						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							315,663.98						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							349,225.13						
担保总额占公司净资产的比例（%）							57.74						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							183,956.01						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							46,814.33						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							230,770.34						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同或交易

七、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
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	宜昌兴发集团有限责任公司	<p>1、对于兴发集团的正常生产、经营活动，本公司保证不利用控股股东地位损害兴发集团及兴发集团其他股东的利益；2、除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业将不在中国境内外直接或间接从事与泰盛公司相同或相近的业务；3、自本次交易完成之日起，除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业将不再开展草甘膦、甲缩醛、亚磷酸、甘氨酸和氯甲烷等兴发集团及其下属子公司生产销售产品的购销业务。自本次交易完成之日起，除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业若因开展业务、募股资金运用、收购兼并、合并、分立、对外投资、增资等活动产生新的同业竞争，保证采取以下措施避免同业竞争：（1）通过收购将相竞争的业务集中到兴发集团；（2）促使竞争方将其持有业务转让给无关联的第三方；（3）在不损害兴发集团利益的前提下，放弃与兴发集团存在同业竞争的业务；（4）任何其他有效的能够避免同业竞争的措施；4、如果兴发集团在其主营业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业对此已经进行生产、经营的，只要本公司仍然是兴发集团的控股股东，本公司同意兴发集团对本公司及所投资的企业相关业务在同等商业条件下有优先收购权（即承诺将该等竞争性资产及/或股权注入兴发集团），或将竞争性资产及/或股权转让给非关联第三方，并在彻底解决同业竞争之前将该等竞争性业务托管给兴发集团；5、对于兴发集团在其主营业务范围的基础上进一步拓展其经营业务范围，除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业目前尚未对此进行生产、经营的，只要本公司仍然是兴发集团的控股股东，本公司同意除非兴发集团股东大会同意不再从事该等业务（在兴发集团股东大会对前述事项进行表决时，本公司将履行回避表决的义务）并通知本公司，本公司及所投资的企业将不从事该等业务；6、除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与兴发集团生产经营构成竞争的业务，本公司及所投资的企业会将上述商业机会让予兴发集团。无论是由本公司及所投资的企业研究开发的、或与中国境内其他企业合作开发的与兴发集团生产、经营有关的新技术、新产品，兴发集团有优先受让、生产的权利。本公司及所投资的企业如拟在中国境内外出售其与兴发集团生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，兴发集团均有优先购买的权利；本公司保证在出售或转让有关资产、业务时给予兴发集团的条件不逊于向任何独立第三人提供的条件；7、本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若违反本承诺中的义务和责任，本公司将立即停止与兴发集团构成竞争之业务，</p>	长期有效	是	是		

		并采取必要措施予以纠正补救,同时对因本公司未履行本承诺书所作的承诺而给兴发集团造成的一切损失和后果承担赔偿责任,本公司承担责任方式包括但不限于将把从事相竞争业务的所获得的收益作为赔偿金支付给兴发集团; 8、本承诺从本次交易完成之日起生效,在本公司作为兴发集团的控股股东期间有效; 9、本承诺为不可撤销的承诺; 10、本公司在本承诺中声明,本公司虽然做出以上承诺,但存在以下例外情形:本公司根据《关于推动国有股东与所控股上市公司解决同业竞争规范关联交易的指导意见》(国资发产权[2013]202号),可在与兴发集团充分协商的基础上,按照市场原则,代为培育符合兴发集团业务发展需要、但暂不适合上市公司实施的业务或资产,在转让培育成熟的业务时,兴发集团在同等条件下有优先购买的权利; 11、本承诺书所承诺内容包含本公司于2014年1月24日出具的《关于避免同业竞争的承诺书》全部内容,本公司将严格执行本承诺书中所承诺事项				
解决关联交易	宜昌兴发集团有限责任公司	1、除已经披露的情形外,本公司及所控制的企业与泰盛公司之间不存在重大关联交易。2、本公司将尽量避免或减少与兴发集团及其下属子公司、泰盛公司间的关联交易。对于兴发集团及其下属公司、泰盛公司所生产经营的产品类别,本公司将不再开展该类产品的购销业务。对于不可避免或有合理理由的关联交易,在不与法律、法规相抵触的前提下,在权利所及范围内,本公司将促使本公司投资或控制的企业与兴发集团或泰盛公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行,并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。3、本公司将促使本公司所投资或控制的企业不通过与兴发集团或泰盛公司之间的关联交易谋求特殊的利益,不会进行有损兴发集团或泰盛公司及其股东利益的关联交易。4、本公司对因违反承诺而给兴发集团或泰盛公司造成的一切损失及后果承担赔偿责任。	长期有效	是	是	
盈利预测及补偿	浙江金帆达生化股份有限公司	浙江金帆达的利润承诺及补偿期间为2014年度、2015年度、2016年度三个完整的会计年度。根据中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《盈利预测审核报告》(勤信专字[2014]第1003号)和湖北众联资产评估有限公司出具的《资产评估报告》(鄂众联评报字[2014]第1015号),泰盛公司2014年度、2015年度和2016年度的净利润预测数分别为26,589.57万元、27,608.25万元和27,302.35万元。浙江金帆达承诺,泰盛公司2014年净利润额将不低于26,589.57万元,2015年净利润额将不低于27,608.25万元,2016年净利润额将不低于27,302.35万元。若泰盛公司在利润补偿期间实现的净利润数未能达到浙江金帆达的上述承诺的盈利预测数,则浙江金帆达应根据未能实现部分向公司进行补偿,由公司以总价1元的价格回购浙江金帆达持有的相应数量的股票(下称“补偿股份”),并予以注销。补偿股份的上限不超过本次发行的股份总数。	长期有效	是	是	
解决关联交易	浙江金帆达生化股份有限公司	1、除已经披露的情形外,孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司与泰盛公司之间不存在重大关联交易。 2、为支持泰盛公司草甘膦市场销售,维护上市公司以及中小股东利益,孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司可以按公平、公开、价格公允的市场原则与本公司及其下属子公司开展草甘膦及其副产品、中间产品的日常购销业务。上述日常关联交易在年初进行合理预计,并经本公司董事会、股东大会批准。 3、除上述交易外,孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司不与泰盛公司开展其他日常性关联交易。 4、本次交易完成后,孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司将尽量避免或减少与兴发集团及其下属子公司间的关联交易;对于不可避免或有合理理由的关联交易,在不与法律、法规相抵触的前提下,在权利所及范围内,其将促使其投资或控制的企业与兴发集团及其下属子公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行,并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。孔鑫明、张银娟、孔作帆将促使其所投资或控制的企业不通过与兴发集团及其下属子公司之间的关联交易谋求特殊的利益,不会进行有损兴发集团及其下属子公司的关联交易。 5、孔鑫明、张银娟、孔作帆和浙江金帆达生化股份有限公司对因违反本承诺而给兴发集团及其下属子公司、兴发集团其他股东造成的一切损失及后果承担连带赔偿责任。	长期有效	是	是	
股份限售	浙江金帆达生化股	浙江金帆达生化股份有限公司取得的兴发集团的股票于发行后36个月内分三次解禁,每12个月解禁一次。第一次解禁(本次发行满12个月后)股份数=金帆达承诺的标的公司2014年实现的扣除非经常性损益后的净利润数÷三年合计承诺实现的扣除非经常性损益后的净利润数×股票发行数量-2014年业绩补偿股数;第二次解禁(本次发行满24个月后)股份数=(金帆达承诺的标的公司2014年实现的扣除非经常性损益后的净利润数+承诺的2015年实现的扣除非经常性损益后的净利润数)÷三年	2014年7月14日至2017年7月14日	是	是	

	份有限公司	合计承诺实现的扣除非经常性损益后的净利润数×股票发行数量—第一次解禁股份数—2014年、2015年业绩补偿股数；第三次解禁（本次发行满36个月后）股份数=尚未解禁股份数—2016年业绩补偿股数—减值补偿股数。如解禁股份数按照上述计算公式为负的，按照解禁股份数为0执行。金帆达及其实际控制人孔鑫明、张银娟、孔作帆承诺，金帆达将严格按照《发行股份及购买资产协议》和《盈利预测业绩补偿协议》约定的时间和股数解禁股票。如违反上述承诺，金帆达及孔鑫明、张银娟、孔作帆将就此给兴发集团及其下属子公司、兴发集团其他股东造成的一切损失承担连带的赔偿责任。						
	其他	浙江金帆达生化股份有限公司	1、对于兴发集团的正常生产、经营活动，承诺方保证不利用股东地位损害兴发集团及兴发集团其他股东的利益；2、在孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司仍经营草甘膦业务的情况下，浙江金帆达不向兴发集团提名董事候选人；3、在孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司仍经营草甘膦业务，且孔鑫明、张银娟、孔作帆三人合计拥有权益的兴发集团股份数量超过兴发集团总股本的5%时，孔鑫明、张银娟、孔作帆及其一致行动人在兴发集团股东大会决策草甘膦相关事项、泰盛公司相关事项时回避表决；4、在本次交易完成后，孔鑫明、张银娟、孔作帆及其一致行动人不通过协议收购、证券交易所买卖或任何其他方式谋求兴发集团的控制权；5、本承诺方将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任而给兴发集团造成损失的，本承诺方将对该等损失承担连带赔偿责任。	长期有效	是	是		
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	股份限售	宜昌兴发集团有限责任公司	在公司2012年非公开发行时承诺：认购的股份锁定期为36个月。	2012年12月31日-2015年12月31日	是	是		
	解决同业竞争	宜昌兴发集团有限责任公司	1、我公司及其全资、控股的企业如获得与你公司相同或相似经营业务的资产，我公司积极将该资产转让给你公司。2、我公司及其全资、控股的企业不自营任何对公司经营及拟经营业务构成直接竞争的同类项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资与公司经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对你公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。3、我公司将依法诚信地履行股东的义务，不会利用股东地位损害你公司和你公司其他股东的利益，也不会采取任何行动以促使公司股东大会、董事会作出侵犯你公司及其他股东合法权益的决议。	长期有效	是	是		
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

**九、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**

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

(二) 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

(三) 其他

2016 年 3 月 1 日，公司正式发行 2016 年度第一期超短期融资券，此次融资券发行额为 5 亿元人民币，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 3.78%，起息日期为 2016 年 3 月 3 日，兑付日期 2016 年 11 月 28 日。此次融资券募集资金主要用于偿还银行借款，降低融资成本。（具体内容详见公告：临 2016-005）。

2016 年 3 月 16 日，公司八届十次董事会审议通过了关于拟回购注销公司发行股份购买资产部分股票的议案，根据公司与浙江金帆达签订了《湖北兴发化工集团股份有限公司向浙江金帆达生化股份有限公司发行股份购买资产之盈利预测业绩补偿协议》，经测算，浙江金帆达 2015 年度需补偿股份为 17,744,660 股（具体内容详见公告：临 2016-016）。公司于 2016 年 7 月 25 日注销所回购股份。（具体内容详见公告：临 2016-063）。

2016 年 3 月 31 日，公司八届九次董事会审议通过了关于中国农发重点建设基金有限公司增资宜都兴发化工有限公司的议案，公司同意农发基金以现金方式对宜都兴发进行单方面增资，增资金额为 16700 万元，投资期限为 10 年，年投资收益率为 1.2%（具体内容详见公告：临 2016-022）。

2016 年 4 月 18 日公司八届十次董事会和 2016 年 5 月 30 日 2016 年第二次临时股东大会审议通过了关于公司非公开发行股票预案等议案，本次发行募集资金总额不超过 140,000.00 万元。（具体内容详见公告：临 2016-027）。目前，公司正在有序推进再融资准备工作。

2016 年 6 月 14 日，公司正式发行 2016 年度第一期短期融资券，此次融资券发行额为 5 亿元人民币，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 4.20%，起息日期为 2016 年 6 月 16 日，兑付日期 2017 年 6 月 16 日。

2016年6月21日，公司八届十四次董事会审议通过了关于收购斯帕尔化学（BVI）有限公司持有的宜昌枫叶化工有限公司49%股权的议案，经交易双方协商确定，以枫叶化工经审计评估的净资产为定价依据，公司收购斯帕尔化学持有枫叶化工49%股权的转让价款为人民币4.8亿元（具体内容详见公告：临2016-057）。

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

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				单位：股 本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	92,750,880	17.50				-28,512,826	-28,512,826	64,238,054	12.12
1、国家持股									
2、国有法人持股	28,512,826	5.38				-28,512,826	-28,512,826	0	0
3、其他内资持股	64,238,054	12.12						64,238,054	12.12
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	437,231,054	82.50				28,512,826	28,512,826	465,743,880	87.88
1、人民币普通股	437,231,054	82.50				28,512,826	28,512,826	465,743,880	87.88
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	529,981,934	100						529,981,934	100

2、股份变动情况说明

2016年1月4日，公司2012年非公开发行有限售条件流通股28,512,826股，限售期结束，已上市流通（具体内容详见公告：临2015-097）。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

2016年7月25日，公司实施了回购注销发行股份购买资产部分限售流通股的事项，注销补偿股份17,744,660股，本次回购注销事项对公司的每股收益和每股净资产影响不大。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
宜昌兴发集团有限责任公司	28,512,826	28,512,826	0	0	非公开发行结束之日起36个月内不得转让	2016年1月4日
浙江金帆达生化股份有限公司	32,297,955	0	0	32,297,955	自发行股份购买资产结束之日起24个月内解禁	2016年7月15日
浙江金帆达生化股份有限公司	31,940,099	0	0	31,940,099	自发行股份购买资产结束之日起36个月内解禁	2017年7月15日
合计	92,750,880	28,512,826	0	64,238,054	/	/

公司正在办理 2014 年发行股份购买资产涉及的 2015 年度补偿股份回购注销工作。待补偿股份回购注销完成后, 公司再及时办理 2014 年发行股份购买资产涉及的限售流通股解除限售的相关工作, 公司已于 2016 年 7 月 25 日注销所补偿的股份。

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	32,731
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(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	
宜昌兴发集团有限责任公司		124,060,907	23.41		质押	62,000,000	国有法人
浙江金帆达生化股份有限公司		94,591,907	17.85	64,238,054	质押	68,123,340	境内非 国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司		15,662,300	2.96		未知		未知
宜昌市夷陵国有资产经营有限公司		10,600,000	2.00		未知		国有法人
兴山县水电专业公司		8,079,723	1.52		质押	4,000,000	国有法人
张晔颖		4,900,000	0.92		未知		未知

大成价值增长证券投资基金		3,578,644	0.68		未知		未知
东北证券股份有限公司		3,351,857	0.63		未知		未知
中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金		3,044,750	0.57		未知		未知
湖北鼎铭投资有限公司		3,000,051	0.57		质押	3,000,051	境内非国有法人
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				
宜昌兴发集团有限责任公司	124,060,907	人民币普通股	124,060,907				
浙江金帆达生化股份有限公司	30,353,853	人民币普通股	30,353,853				
中央汇金资产管理有限责任公司	15,662,300	人民币普通股	15,662,300				
宜昌市夷陵国有资产经营有限公司	10,600,000	人民币普通股	10,600,000				
兴山县水电专业公司	8,079,723	人民币普通股	8,079,723				
张晔颖	4,900,000	人民币普通股	4,900,000				
大成价值增长证券投资基金	3,578,644	人民币普通股	3,578,644				
东北证券股份有限公司	3,351,857	人民币普通股	3,351,857				
中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	3,044,750	人民币普通股	3,044,750				
湖北鼎铭投资有限公司	3,000,051	人民币普通股	3,000,051				
上述股东关联关系或一致行动的说明	湖北鼎铭投资有限公司为控股股东宜昌兴发集团有限责任公司以及本公司董事、监事和高管参股设立的悦和创投的全资子公司。除此之外，控股股东与其他股东之间无关联关系或一致行动，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

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	浙江金帆达生化股份有限公司	32,297,955	2016年7月15日	32,297,955	自发行股份购买资产结束之日起24个月解禁
2	浙江金帆达生化股份有限公司	31,940,099	2017年7月15日	31,940,099	自发行股份购买资产结束之日起36个月解禁
上述股东关联关系或一致行动的说明					

公司正在办理 2014 年发行股份购买资产涉及的 2015 年度补偿股份回购注销工作。待补偿股份回购注销完成后，公司再及时办理 2014 年发行股份购买资产涉及的限售流通股解除限售的相关工作，公司已于 2016 年 7 月 25 日注销所补偿的股份。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、其他说明

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
2012年公司债券(品种一)	12兴发01	122118	2012年2月14日	2018年2月14日	29,997.8	6.3%	本期债券品种一采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本。若本期债券品种一的债券持有人在第3年末行使回售权,则所回售部分债券的票面面值加第3年的利息在第3年末一起支付。	上海证券交易所
2012年公司债券(品种二)	12兴发02	122119	2012年2月14日	2017年2月14日	49,858.67	7.3%	本期债券品种二采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所
2015年公司债券	15兴发债	122435	2015年8月20日	2020年8月20日	59,164	4.4%	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。若债券持有人在本期债券存续期的第2年末行使回售选择权,回售部分债券的票面面值加第2年的利息在投资者回售支付日一起支付;若债券持有人在本期债券存续期的第4年末行使回售选择权,回售部分债券的票面面值加第4年的利息在投资者回售支付日一起支付。	上海证券交易所

公司债券其他情况的说明

2012年2月16日,公司完成2012年公司债券(品种一)3亿元公司债的发行工作。本期债券为6年期固定利率品种,附第3年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权(3+3年期)。2015年2月16日,公司对2012年公司债券(品种一)有效申报回售的债券实施回售,回售实施完毕后,2012年公司债券(品种一)在上海证券交易所上市并交易的数量由30000手变更为299978手。

2015年8月20日,公司完成2015年公司债券6亿元公司债的发行工作。本期债券为5年期固定利率债券,附第2年末、第4年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中银国际证券有限责任公司
---------	----	--------------

	办公地址	上海市浦东银城中路 200 号中银大厦 39 层
	联系人	赵焯
	联系电话	010-66229000
债券受托管理人	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街兴盛街 6 号
	联系人	郑兵、宁芸
	联系电话	010-88005113
资信评级机构	名称	鹏元资信评估有限公司
	办公地址	深圳市福田区深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼

其他说明：

2012 年公司债券的债券受托管理人为中银国际证券有限责任公司，2015 年公司债券的债券受托管理人为国信证券股份有限公司，2012 年公司债券及 2015 年公司债券的资信评级机构都为鹏元资信评估有限公司。

三、公司债券募集资金使用情况

2012 年公司债券募集资金用途为偿还债务和补充公司流动资金；2015 年公司债券募集资金用途为偿还银行贷款，两次公司债券募集资金均按募集说明书的约定用途使用完毕，募集资金余额为零。

四、公司债券资信评级机构情况

2016 年 5 月，鹏元资信评估有限公司出具了《湖北兴发化工集团股份有限公司 2012 年公司债券 2016 年跟踪信用评级报告》，本次跟踪评级结果为：本期债券信用等级维持为 AA，发行主体长期信用等级维持为 AA，评级展望维持为稳定（具体内容详见公告：临 2016-038）。

2016 年 5 月，鹏元资信评估有限公司出具了《湖北兴发化工集团股份有限公司 2015 年公司债券 2016 年跟踪信用评级报告》，本次跟踪评级结果为：本期债券信用等级维持为 AA，发行主体长期信用等级维持为 AA，评级展望维持为稳定（具体内容详见公告：临 2016-038）。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司已为本期债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。2016 年 2 月 15 日，公司已按时兑付本期 2012 年公司债券应付利息（具体内容详见公告：临 2016-003）。

六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

公司 2012 年公司债券受托管理人为中银国际证券有限责任公司,中银国际证券有限责任公司已于 2016 年 7 月 16 日在上海证券交易所网站披露了《2012 年湖北兴发化工集团股份有限公司公司债券受托管理事务报告(2015 年度)》,对本期公司债券概况、发行人 2015 年度经营和财务状况、募集资金使用情况、本期债券利息偿付情况及债券持有人会议召开情况等内容进行了披露。

公司 2015 年公司债受托管理人为国信证券股份有限公司,国信证券股份有限公司将在近期向市场公告 2015 年度的受托管理事务报告。

八、截至报告期末和上年末(或本报告期和上年同期)下列会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	0.48	0.45	0.03	流动资产增加
速动比率	0.38	0.33	0.05	速动资产增加
资产负债率	73.40%	71.73%	1.67	负债增加
贷款偿还率	1	1	0	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	2.29	2.17	0.12	
利息偿付率	1	1	0	

九、报告期末公司资产情况

报告期内,公司固定资产抵押账面价值为 2,188,201,386.00 元,无形资产抵押账面价值为 384,637,121.47 元,在建工程抵押账面价值为 199,638,287.55 元,货币资金保证金账面价值为 263,243,600.00 元,长期股权投资质押账面价值为 1,064,393,100.00 元。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

2016 年 1 月支付短期融资券利息 1560 万元、2016 年 2 月支付 12 兴发 01、12 兴发 01 公司债券利息 5339.86 万元,2016 年 3 月支付中期票据利息 2460 万元、2016 年 6 月超短期融资券利息 1549.18 万元。均结息日按时足额支付。

十一、公司报告期内的银行授信情况

报告期内,公司获得的银行授信 1,489,922 万元,已使用授信额度 784,177 万元。到期的银行贷款均按期偿还,没有进行展期和减免的贷款金额。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内,公司均严格履行公司债券募集说明书相关内容,合规使用募集资金,按时兑付公司债券利息,未有损害债券投资者利益的情况发生。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

2014 年，公司以发行股份购买资产的方式向浙江金帆达发行 95,344,295 股购买其持有的泰盛公司的股权，根据公司与浙江金帆达签订了《湖北兴发化工集团股份有限公司向浙江金帆达生化股份有限公司发行股份购买资产之盈利预测业绩补偿协议》，经测算，浙江金帆达 2015 年度需补偿股份为 17,744,660 股（具体内容详见公告：临 2016-016）。公司已向上海证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请拟于 2016 年 7 月 25 日注销所回购股份。（具体内容详见公告：临 2016-063）。本次回购注销对公司经营情况和偿债能力不会造成不利影响。

报告期内，公司八届十次董事会和 2016 年第二次临时股东大会审议通过了关于公司非公开发行股票预案等议案，本次发行募集资金总额不超过 140,000.00 万元（具体内容详见公告：临 2016-027）。本次非公开发行将增加公司资本规模，优化资产结构，降低财务风险，增强盈利能力，对经营情况和偿债能力产生积极影响。目前，公司正在有序推进申报材料的准备工作。

2016 年 6 月 21 日，公司八届十四次董事会审议通过了关于收购斯帕尔化学（BVI）有限公司持有的宜昌枫叶化工有限公司 49%股权的议案，经交易双方协商确定，以枫叶化工经审计评估的净资产为定价依据，公司收购斯帕尔化学持有枫叶化工 49%股权的转让价款为人民币 4.8 亿元（具体内容详见公告：临 2016-057）。本次收购完成后，根据收购协议约定，枫叶化工过渡期损益归公司所有，对公司全年业绩提升具有积极影响；但对公司短期资金需求和资产负债结构带来一定压力。

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七.1	1,175,188,423.56	1,194,370,523.59
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	七.4	660,456,344.64	703,344,220.97
应收账款	七.5	1,258,261,473.31	551,008,256.83
预付款项	七.6	255,218,984.88	106,252,965.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七.7		258,730.52
应收股利			
其他应收款	七.9	205,735,500.19	180,944,370.91
买入返售金融资产			
存货	七.11	1,091,707,675.78	1,182,549,860.62
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	七.13	532,948,228.63	518,507,156.80
流动资产合计		5,179,516,630.99	4,437,236,085.51
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七.14	32,085,603.62	32,085,603.62
持有至到期投资			
长期应收款	七.16	8,000,000.00	10,000,000.00
长期股权投资	七.17	722,987,089.45	500,206,848.15
投资性房地产			
固定资产	七.19	11,573,754,916.55	11,041,655,322.84
在建工程	七.20	2,110,923,641.78	2,247,517,160.52
工程物资	七.21	21,940,218.84	16,023,852.61
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	七. 25	1, 987, 102, 638. 38	2, 036, 353, 340. 54
开发支出			
商誉	七. 27	789, 916, 942. 29	789, 916, 942. 29
长期待摊费用	七. 28	84, 866, 120. 30	68, 887, 166. 10
递延所得税资产	七. 29	41, 843, 606. 57	26, 944, 599. 49
其他非流动资产	七. 30	187, 336, 388. 99	166, 483, 277. 25
非流动资产合计		17, 560, 757, 166. 77	16, 936, 074, 113. 41
资产总计		22, 740, 273, 797. 76	21, 373, 310, 198. 92
流动负债：			
短期借款	七. 31	4, 511, 874, 480. 50	4, 285, 795, 950. 88
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	七. 34	298, 000, 000. 00	377, 830, 000. 00
应付账款	七. 35	1, 879, 004, 088. 90	1, 810, 549, 673. 04
预收款项	七. 36	214, 398, 736. 87	161, 739, 352. 93
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 37	84, 574, 603. 51	80, 748, 930. 96
应交税费	七. 38	63, 501, 498. 32	65, 553, 095. 14
应付利息	七. 39	109, 927, 347. 09	124, 657, 518. 09
应付股利	七. 40	1, 685, 999. 90	1, 685, 999. 90
其他应付款	七. 41	219, 353, 109. 95	239, 555, 071. 85
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	七. 43	1, 707, 618, 842. 79	1, 269, 474, 315. 32
其他流动负债	七. 44	1, 697, 541, 250. 01	1, 497, 650, 925. 91
流动负债合计		10, 787, 479, 957. 84	9, 915, 240, 834. 02
非流动负债：			
长期借款	七. 45	3, 053, 130, 326. 88	2, 289, 605, 190. 66
应付债券	七. 46	1, 690, 298, 157. 03	2, 186, 976, 919. 81
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七. 47	249, 732, 271. 00	42, 030, 863. 00
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七. 49	321, 841, 800. 00	307, 121, 800. 00
预计负债			
递延收益	七. 51	537, 015, 808. 91	532, 817, 271. 57
递延所得税负债	七. 29	52, 559, 371. 48	56, 544, 433. 53
其他非流动负债			
非流动负债合计		5, 904, 577, 735. 30	5, 415, 096, 478. 57

负债合计		16,692,057,693.14	15,330,337,312.59
所有者权益			
股本	七.53	529,981,934.00	529,981,934.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七.55	2,865,179,770.81	2,865,179,770.81
减：库存股			
其他综合收益	七.57	3,177,118.03	1,718,719.91
专项储备	七.58	3,291,236.45	11,024,648.08
盈余公积	七.59	232,566,101.59	232,566,101.59
一般风险准备			
未分配利润	七.60	1,211,507,674.94	1,229,952,265.90
归属于母公司所有者权益合计		4,845,703,835.82	4,870,423,440.29
少数股东权益		1,202,512,268.80	1,172,549,446.04
所有者权益合计		6,048,216,104.62	6,042,972,886.33
负债和所有者权益总计		22,740,273,797.76	21,373,310,198.92

法定代表人：李国璋 主管会计工作负责人：王琛 会计机构负责人：王金科

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		464,096,652.47	384,724,115.67
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		43,361,177.24	184,445,985.02
应收账款	十七.1	208,076,877.56	162,906,117.44
预付款项		70,137,681.03	6,633,160.85
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七.2	3,194,328,026.97	2,873,481,068.54
存货		130,325,264.37	171,614,491.98
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		184,696,527.62	117,065,948.81
流动资产合计		4,295,022,207.26	3,900,870,888.31
非流动资产：			
可供出售金融资产		44,000,000.00	44,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	5,608,159,900.21	5,562,442,076.85
投资性房地产			

固定资产		2,501,698,351.07	2,458,472,360.71
在建工程		1,255,497,970.09	1,127,320,750.37
工程物资		17,839,952.49	10,412,861.12
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		164,391,310.46	172,176,322.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		494,819.43	388,830.01
递延所得税资产		4,174,682.42	4,174,682.42
其他非流动资产		35,224,719.10	35,224,719.10
非流动资产合计		9,631,481,705.27	9,414,612,602.94
资产总计		13,926,503,912.53	13,315,483,491.25
流动负债：			
短期借款		2,211,030,000.00	2,285,711,498.21
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		140,000,000.00	176,000,000.00
应付账款		308,852,609.77	287,219,049.19
预收款项		43,765,412.22	37,066,202.80
应付职工薪酬		33,191,389.67	29,183,681.19
应交税费		13,390,962.11	15,349,251.44
应付利息		112,219,546.59	121,182,832.04
应付股利		1,685,999.90	1,685,999.90
其他应付款		432,354,817.87	338,272,414.52
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		356,467,093.84	447,832,589.85
其他流动负债		1,697,541,250.01	1,497,650,925.91
流动负债合计		5,350,499,081.98	5,237,154,445.05
非流动负债：			
长期借款		1,573,592,293.89	1,136,359,228.59
应付债券		2,189,779,854.66	2,186,976,919.81
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		24,737,649.00	25,736,241.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款		57,031,800.00	57,031,800.00
预计负债			
递延收益		74,692,500.05	75,357,916.73
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,919,834,097.60	3,481,462,106.13
负债合计		9,270,333,179.58	8,718,616,551.18
所有者权益：			
股本		529,981,934.00	529,981,934.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,787,713,736.12	2,787,713,736.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		623,050.55	528,264.82
盈余公积		231,711,620.78	231,711,620.78
未分配利润		1,106,140,391.50	1,046,931,384.35
所有者权益合计		4,656,170,732.95	4,596,866,940.07
负债和所有者权益总计		13,926,503,912.53	13,315,483,491.25

法定代表人：李国璋 主管会计工作负责人：王琛 会计机构负责人：王金科

合并利润表
2016 年 1—6 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		6,613,723,394.59	6,669,414,369.35
其中：营业收入	七.61	6,613,723,394.59	6,669,414,369.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,543,248,415.23	6,604,861,632.30
其中：营业成本	七.61	5,728,201,375.97	5,787,702,175.05
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	七.62	78,605,729.69	76,978,852.25
销售费用	七.63	191,803,573.28	190,787,208.18
管理费用	七.64	181,165,328.25	156,297,285.99
财务费用	七.65	314,656,251.36	340,407,490.85
资产减值损失	七.66	48,816,156.68	52,688,619.98
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）	七.68	16,570,592.90	-104,437.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,495,592.90	-244,945.23
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		87,045,572.26	64,448,299.82
加：营业外收入	七.69	22,878,244.81	26,512,944.75
其中：非流动资产处置利得		154,936.37	130,014.66
减：营业外支出	七.70	1,257,746.02	2,158,554.14

其中：非流动资产处置损失		78,683.83	99,557.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		108,666,071.05	88,802,690.43
减：所得税费用	七.71	41,767,797.66	20,471,000.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		66,898,273.39	68,331,689.68
归属于母公司所有者的净利润		34,553,602.44	51,360,281.46
少数股东损益		32,344,670.95	16,971,408.22
六、其他综合收益的税后净额	七.72	1,518,911.84	360,852.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,458,398.12	288,027.53
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		1,458,398.12	288,027.53
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		1,458,398.12	288,027.53
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		60,513.72	72,825.19
七、综合收益总额		68,417,185.23	68,692,542.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		36,012,000.56	51,648,308.99
归属于少数股东的综合收益总额		32,405,184.67	17,044,233.41
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.07	0.10
（二）稀释每股收益(元/股)		0.07	0.10

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：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：李国璋 主管会计工作负责人：王琛 会计机构负责人：王金科

母公司利润表
2016年1—6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	十七.4	1,406,677,457.09	1,371,775,056.50
减：营业成本	十七.4	1,009,814,255.52	980,248,306.27
营业税金及附加		43,307,723.31	37,521,616.08
销售费用		71,444,782.05	73,952,170.90
管理费用		79,405,257.37	75,817,412.88

财务费用		161,269,724.24	174,856,919.89
资产减值损失		2,705,734.14	5,023,234.72
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）	十七.5	74,433,174.96	131,676,065.10
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）		113,163,155.42	156,031,460.86
加：营业外收入		5,324,279.48	11,671,612.38
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		110,483.82	627,848.75
其中：非流动资产处置损失		117,528.59	2,436,520.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		118,376,951.08	167,075,224.49
减：所得税费用		6,169,750.53	4,983,253.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		112,207,200.55	162,091,970.80
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
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		112,207,200.55	162,091,970.80
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李国璋 主管会计工作负责人：王琛 会计机构负责人：王金科

合并现金流量表
2016 年 1—6 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		5,612,676,471.12	5,721,301,324.92
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		0.00	116,103.73
收到其他与经营活动有关的现金	七.73.(1)	31,308,918.06	23,384,177.13
经营活动现金流入小计		5,643,985,389.18	5,744,801,605.78
购买商品、接受劳务支付的现金		4,490,135,445.91	4,485,646,097.46
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		341,662,024.41	233,272,090.88
支付的各项税费		333,289,574.99	339,341,989.52
支付其他与经营活动有关的现金	七.73.(2)	248,706,230.18	229,862,745.47
经营活动现金流出小计		5,413,793,275.49	5,288,122,923.33
经营活动产生的现金流量净额		230,192,113.69	456,678,682.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			0.00
取得投资收益收到的现金		75,000.00	140,508.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	30,456.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七.73.(3)	23,164,900.00	32,117,800.00
投资活动现金流入小计		23,239,900.00	32,288,764.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		870,523,437.72	943,479,389.16
投资支付的现金		77,545,000.00	
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		0.00	
支付其他与投资活动有关的现金		53,243,600.00	273,500,000.00
投资活动现金流出小计		1,001,312,037.72	1,216,979,389.16
投资活动产生的现金流量净额		-978,072,137.72	-1,184,690,624.26
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		4,252,083,062.00	4,745,644,550.83
发行债券收到的现金		997,112,500.00	298,350,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	七. 73. (5)	237,000,000.00	544,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,486,195,562.00	5,587,994,550.83
偿还债务支付的现金		4,161,560,029.90	4,406,706,626.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		403,088,687.95	526,347,166.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			25,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七. 73. (6)		1.00
筹资活动现金流出小计		4,564,648,717.85	4,933,053,793.87
筹资活动产生的现金流量净额		921,546,844.15	654,940,756.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		567,123.11	387,262.18
五、现金及现金等价物净增加额		174,233,943.23	-72,683,922.67
加：期初现金及现金等价物余额		737,710,880.33	819,744,270.29
六、期末现金及现金等价物余额		911,944,823.56	747,060,347.62

法定代表人：李国璋 主管会计工作负责人：王琛 会计机构负责人：王金科

母公司现金流量表

2016 年 1—6 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		1,087,432,946.66	1,104,080,316.01
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,440,734.72	29,229,250.38
经营活动现金流入小计		1,095,873,681.38	1,133,309,566.39
购买商品、接受劳务支付的现金		642,683,894.21	638,937,680.59
支付给职工以及为职工支付的现金		89,298,734.04	94,678,103.87
支付的各项税费		105,837,265.81	113,565,784.24
支付其他与经营活动有关的现金		102,282,909.88	131,581,196.05
经营活动现金流出小计		940,102,803.94	978,762,764.75
经营活动产生的现金流量净额		155,770,877.44	154,546,801.64
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		60,000,000.00	134,850,477.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			5,000,000.00
投资活动现金流入小计		60,000,000.00	139,850,477.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		135,802,999.55	386,311,886.78
投资支付的现金		32,545,000.00	16,786,700.00
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		56,480,464.68	275,406,355.43
投资活动现金流出小计		224,828,464.23	678,504,942.21
投资活动产生的现金流量净额		-164,828,464.23	-538,654,464.61
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		2,057,000,000.00	2,537,387,950.00
发行债券收到的现金		997,112,500.00	298,350,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,054,112,500.00	2,835,737,950.00
偿还债务支付的现金		2,593,141,624.25	2,093,765,818.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		266,221,108.90	320,840,032.70
支付其他与筹资活动有关的现金			1.00
筹资活动现金流出小计		2,859,362,733.15	2,414,605,852.56
筹资活动产生的现金流量净额		194,749,766.85	421,132,097.44
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		185,692,180.06	37,024,434.47
加：期初现金及现金等价物余额		178,654,472.41	131,844,249.26
六、期末现金及现金等价物余额		364,346,652.47	168,868,683.73

法定代表人：李国璋 主管会计工作负责人：王琛 会计机构负责人：王金科

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 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	529,981,934.00				2,865,179,770.81		1,718,719.91	11,024,648.08	232,566,101.59		1,229,952,265.90	1,172,549,446.04	6,042,972,886.33
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	529,981,934.00				2,865,179,770.81		1,718,719.91	11,024,648.08	232,566,101.59		1,229,952,265.90	1,172,549,446.04	6,042,972,886.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,458,398.12	-7,733,411.63			-18,444,590.96	29,962,822.76	5,243,218.29
（一）综合收益总额							1,458,398.12				34,553,602.44	32,405,184.67	68,417,185.23
（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											-52,998,193.40		-52,998,193.40
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												-52,998,193.40	-52,998,193.40
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												-7,733,411.63	-2,442,361.91
2. 本期使用												22,394,116.04	6,296,395.34
（六）其他												30,127,527.67	8,738,757.25
四、本期期末余额	529,981,934.00				2,865,179,770.81	3,177,118.03	3,291,236.45	232,566,101.59	0.00	1,211,507,674.94	1,202,512,268.80	6,048,216,104.62	

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	530,734,322.00				2,862,408,631.92		-518,410.27	22,042,246.74	212,813,827.58		1,278,577,737.11	1,174,813,402.56	6,080,871,757.64
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	530,734,322.00				2,862,408,631.92		-518,410.27	22,042,246.74	212,813,827.58		1,278,577,737.11	1,174,813,402.56	6,080,871,757.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-752,388.00				902,864.60		288,027.53	-1,928,715.52			-54,786,582.94	-8,226,647.24	-64,503,441.57
（一）综合收益总额							288,027.53				51,360,281.46	17,044,233.41	68,692,542.40
（二）所有者投入	-752,388.00				902,864.60								150,476.60

和减少资本													
1. 股东投入的普通股	-752,388.00				752,387.00							-1	
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					150,477.60							150,477.60	
(三) 利润分配										-106,146,864.40	-25,000,000.00	-131,146,864.40	
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										-106,146,864.40	-25,000,000.00	-131,146,864.40	
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	529,981,934.00				2,863,311,496.52		-230,382.74	20,113,531.22	212,813,827.58		1,223,791,154.17	1,166,586,755.32	6,016,368,316.07

法定代表人：李国璋 主管会计工作负责人：王琛 会计机构负责人：王金科

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 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	永续	其他							

2016 年半年度报告

		股	债								
一、上年期末余额	529,981,934.00				2,787,713,736.12			528,264.82	231,711,620.78	1,046,931,384.35	4,596,866,940.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	529,981,934.00	0.00	0.00	0.00	2,787,713,736.12	0.00	0.00	528,264.82	231,711,620.78	1,046,931,384.35	4,596,866,940.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	94,785.73		59,209,007.15	59,303,792.88
（一）综合收益总额										112,207,200.55	112,207,200.55
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股	0.00				0.00						0.00
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										-52,998,193.40	-52,998,193.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-52,998,193.40	-52,998,193.40
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								94,785.73			94,785.73
1. 本期提取								8,366,002.42			8,366,002.42
2. 本期使用								8,271,216.69			8,271,216.69
（六）其他											
四、本期期末余额	529,981,934.00	0.00	0.00	0.00	2,787,713,736.12	0.00	0.00	623,050.55	231,711,620.78	1,106,140,391.50	4,656,170,732.95

2016 年半年度报告

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	530,734,322.00				2,787,432,941.15			6,957,429.74	211,959,346.77	971,374,150.68	4,508,458,190.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	530,734,322.00				2,787,432,941.15			6,957,429.74	211,959,346.77	971,374,150.68	4,508,458,190.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-752,388.00				902,864.60			-2,980,524.78		55,945,106.40	53,115,058.22
（一）综合收益总额										162,091,970.80	162,091,970.80
（二）所有者投入和减少资本	-752,388.00				902,864.60						150,476.60
1. 股东投入的普通股	-752,388.00				752,387.00						-1
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					150,477.60						150,477.60
（三）利润分配										-106,146,864.40	-106,146,864.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-106,146,864.40	-106,146,864.40
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								-2,980,524.78			-2,980,524.78
1. 本期提取								8,969,504.92			8,969,504.92
2. 本期使用								11,950,029.70			11,950,029.70
（六）其他											

四、本期期末余额	529,981,934.00				2,788,335,805.75			3,976,904.96	211,959,346.77	1,027,319,257.08	4,561,573,248.56
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--------------	----------------	------------------	------------------

法定代表人：李国璋主管会计工作负责人：王琛会计机构负责人：王金科

三、公司基本情况

1. 公司概况

1. 企业注册地、组织形式和总部地址

湖北兴发化工集团股份有限公司前身系湖北兴发化工股份有限公司。经湖北省体改委鄂体改[1996]443号文批准，1996年12月31日公司由原“湖北兴发化工股份有限公司”更名为“湖北兴发化工集团股份有限公司”。公司是1994年6月8日经湖北省体改委鄂改生[1994]95号文批准，由湖北省兴山县化工总厂、兴山县天星水电集团水电专业公司（现兴山县水电专业公司）、湖北三环化工集团公司三家作为发起人以定向募集方式设立的股份有限公司。1999年5月10日经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]48号文批准，公司向社会公开发行人民币普通股4000万股（每股面值1元）。1999年6月16日经上海证券交易所上证上字[1999]34号文批准，公司社会公众股在上海证券交易所挂牌交易，股票简称“兴发集团”，股票代码：“600141”。发行后公司股本为16000万股，2006年经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]173号文核准，采取非公开发行股票人民币普通股5000万股，发行后公司股本为21000万股，注册资本为21000万元。2008年5月资本公积转增股本4200万元，变更后的注册资本为25200万元。2009年5月资本公积转增股本5040万元，变更后的注册资本为30240万元。2009年8月经2009年第二次临时股东大会审议通过非公开发行股票事项，2010年4月经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]388号文件核准，采取非公开发行股票方式发行人民币普通股15,408,719股，发行后公司股本为317,808,719股，注册资本为317,808,719元。营业执照注册号420000000007536。2010年7月根据2009年度股东大会决议，向全体股东每10股转增1.5股，资本公积转增股本47,671,308.00元，2012年12月经中国证券监督管理委员会证监发行字[2012]1423号文核准，采取非公开发行股票人民币普通股6991万股，发行后公司股本为435,390,027股。2014年6月经中国证券监督管理委员会证监发行字[2014]630号文核准，采取发行股份购买资产方式发行股票人民币普通股95,344,295股，发行后公司股本为530,734,322股。2015年6月公司回购注销浙江金帆达生化股份有限公司持有的752,388.00股后，股本为529,981,934股。

公司注册地：湖北省兴山县古夫镇高阳大道58号，总部办公地：湖北省兴山县古夫镇高阳大道58号。

2. 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司属化学原料及化学制品制造业，公司经营范围：磷化工系列产品生产、销售、进出口；磷矿石的开采、销售；硅石矿开采、加工、销售；化学肥料（含复混肥料）的生产、销售；承办中外合资经营合作生产及“三来一补”业务；水力发电、供电；汽车货运、汽车配件销售；机电设备安装（不含特种设备安装）；房屋租赁；技术咨询服务；化工原料及化工产品生产、销售、进出口（有效期至：2020年08月11日）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；以下经营范围按许可证或批准文件核定内容经营；未取得相关有效许可或批准文件的，不得经营：物业管理服务；食品添加剂、饲料添加剂生产及销售

3. 公司的母公司为宜昌兴发集团有限责任公司。
4. 本年度财务报表经公司董事会于 2016 年 7 月 23 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 40 户，具体包括：

子公司全称	子公司类型	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
宜昌楚磷化工有限公司	全资子公司	100	100
兴山巨安爆破工程有限公司	全资子公司	100	100
湖北兴发化工进出口有限公司	全资子公司	100	100
神农架武山矿业有限责任公司	全资子公司	100	100
湖北泰盛化工有限公司	控股子公司	75	75
广西兴发化工有限公司	全资子公司	100	100
湖北省兴发磷化工研究院有限公司	全资子公司	100	100
宜昌兴发贸易有限公司	全资子公司	100	100
湖北兴福电子材料有限公司	控股子公司	90.94	90.94
宜都兴发化工有限公司	全资子公司	100	100
保康楚烽化工有限责任公司	全资子公司	100	100
兴山县峡口港有限责任公司	全资子公司	100	100
安宁盛世达化工有限公司	控股子公司	70	70
宜昌金信化工有限公司	控股子公司	75	75
扬州瑞阳化工有限责任公司	全资子公司	100	100
宜昌禾友化工有限责任公司	全资子公司的全资子公司	100	100
兴山安捷电气检测有限公司	全资子公司	100	100
湖北兴瑞化工有限公司	控股子公司	50	75
宜昌古老背港务有限公司	控股子公司的全资子公司	100	100
贵州兴发化工有限公司	控股子公司	51	51
襄阳兴发化工有限公司	全资子公司的全资子公司	100	100
兴山县瑞泰矿山技术咨询服务有限公司	全资子公司	100	100
新疆兴发化工有限公司	全资子公司	100	100
宜昌枫叶化工有限公司	控股子公司	51	51
湖北三恩硅材料开发有限公司	全资子公司的控股子公司	70	70
兴山县人坪河电力有限公司	全资子公司	100	100
湖北科迈新材料有限公司	全资子公司的控股子公司	60	60
武汉兴发目遥贸易有限公司	全资子公司	100	100
兴发闻达巴西有限公司	控股子公司	51	51
兴发美国公司	全资子公司	100	100
兴发香港进出口有限公司	全资子公司	100	100
广东粤兴发进出口有限公司	全资子公司	100	100
兴发（上海）国际贸易有限公司	全资子公司	100	100
瓮安县龙马磷业有限公司	全资子公司	100	100
兴发欧洲有限公司	全资子公司	100	100
湖北兴顺企业管理有限公司	全资子公司	100	100
兴山兴发矿产品销售有限公司	全资子公司	100	100
宜昌枫叶店子坪磷矿有限公司	宜昌枫叶化工有限公司的全资子公司	51	51
宜昌枫叶树崆坪磷矿有限公司	宜昌枫叶化工有限公司的全资子公司	51	51
谷城县三恩硅业有限公司	湖北三恩硅材料开发有限公司的全资子公司	70	70

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

本公司营业周期为 12 个月。

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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法，区分一次交换交易实现的企业合并和多次交换交易分步实现的企业合并进行会计处理。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。

(1) 一次交换交易实现的同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并日，根据应享有被合并方净资产的份额在最终控制方合并财务报表中的账面价

值，确定长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。在编合并报表时，被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认，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）多次交换交易分步取得同一控制下的企业合并

公司通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应当判断多次交易是否属于“一揽子交易”（详见②分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形）。属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照以下步骤进行会计处理：

①个别报表的会计处理

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并日，根据应享有被合并方净资产的份额在最终控制方合并财务报表中的账面价值，确定长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

合并日之前持有的股权投资，采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（2）合并财务报表的会计处理

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。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。

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在合并日，合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司报告期内发生非同一控制下企业合并的，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、个别报表的会计处理

按照原持有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采用权益法核算的，相关其他综合收益应当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者负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，应当将按照该准则确定的股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

B、合并财务报表的会计处理

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，应当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应当转为购买日所属当期收益。

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。

6. 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。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，以及企业所控制的结构化主体等）

2. 合并财务报表的编制方法

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，将整个企业集团视为一个会计主体，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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债在最终控制方财务报表中的账面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. 当期增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自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，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

5. 当前处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

A、判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则
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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

B、分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法
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，应当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，在合并财务报表中应当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。

C、分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法。
在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

6. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 购买子公司少数股权

本公司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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

（1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。
3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照长期股权投资的相关准则规定进行核算。

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

10. 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），应当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。已单项确认减值损失的金融资产，不应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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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减值时，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。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

注：根据具体情况披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准。其中，对于权益工具投资，明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

11. 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	应收账款单笔金额 1000 万以上，其他应收款单笔金额 100 万以上以及纳入合并范围内的关联方
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(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）	
账龄分析法	

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	40	40
4—5 年	100	100
5 年以上		

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

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

12. 存货**1. 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变

现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物，在领用时采用一次摊销法。

13. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司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。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 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；
2. 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；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14. 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下企业合并形成的，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，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）

的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，应按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，应当冲减资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，应当计入债务性工具的初始确认金额。

在按照合并日应享有被合并方净资产的账面价值的份额确定长期股权投资的初始投资成本的前提是合并前合并方与被合并方采用的会计政策应当一致。企业合并前合并方与被合并方采用的会计政策不同的，基于重要性原则，统一合并方与被合并方的会计政策。在按照合并方的会计政策对被合并方净资产的账面价值进行调整的基础上，计算确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

企业对价的公允价值包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值之和。购买方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，应于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但所支付价款中包含的被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利或利润作为应收项目核算，不构成取得长期股权投资的成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算，子公司为投资性主体且不纳入本公司合并财务报表的除外；对具有共同控制的合营企业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，在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派现金股利或利润的，投资方根据应享有的部分确认当期投资收益。确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。

在判断该类长期股权投资是否发生减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，公司应当对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

（2）按照权益法核算的长期股权投资，初始投资或追加投资时，按照初始投资成本或追加投资的投资成本，增加长期股权投资的账面价值。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的份额，不调整长期股权投资账面价值；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的份额，应当按照二者之间的差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

持有投资期间，对于因投资单位实现净损益和其他综合收益而产生的所有者权益的变动，公司按照应享有的份额，增加或减少长期股权投资的账面价值，同时确认投资损益和其他综合收益；对于被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值，同时确认资本公积（其他资本公积）。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行会计处理。

3. 确定对被投资单位具有控制的依据

控制，是指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回报金额。

在判断对被投资单位是否具有控制时，应综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权。在个别报表中，投资方进行成本法核算时，仅考虑直接持有的股权份额。

4. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- （1）在被投资单位的董事会或类似全力机构中派有代表；
- （2）参与被投资单位财务和经营制定过程；
- （3）与被投资单位之间发生重要交易；
- （4）向被投资单位派出管理人员；
- （5）向被投资单位提供关键技术资料。

在判断对被投资单位是否具有共同控制、重大影响时，综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权。在综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权后，如果认定投资方在被投资单位拥有共同控制或重大影响，在个别财务报表中，投资方进行权益法核算时，仅考虑直接持有的股权份额；在合并财务报表中，投资方进行权益法核算时，同时考虑直接持有和间接持有的份额。

5. 长期股权投资的处置

- （1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，个别报表上，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15. 投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

16. 固定资产

（1）确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

（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	15-50	5	1.90—6.33
机器设备	年限平均法	10-20	5	4.75—9.50

运输设备	年限平均法	5-10	5	9.5—19
其他	年限平均法	3-10	5	9.5—19

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17. 在建工程

1、 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3、 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

18. 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

- (1) 无形资产包括土地使用权、采矿权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
- (2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	取得日至剩余年限
采矿权	5-30
专利权	2-10
软件	2-10
非专利技术	5-20

- (3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部

使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

22. 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试，但是以下资产除外，即因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其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。长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划，是指企业向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。公司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，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2、公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控

制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 公司销售确认的具体原则

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。出口销售商品时，货物在装运港越过船舷以后，风险即告转移，在满足其他收入确认条件时确认收入。

29. 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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

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，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，直接计入当期损益。

(3) 政府补助的确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

(4) 政府补助的核算方法

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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），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递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计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，则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。
4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。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

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

1. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

2. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

3. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

33. 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

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增适用应税劳务收入）	6%、11%、13%、17%、19%
消费税		
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%—7%
企业所得税	应纳税所得额	
房产税	从价计征的，按房产原值一次减	1.2%、12%

	除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育发展费	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
湖北兴发化工集团股份有限公司	15%
湖北泰盛化工有限公司	15%
兴发香港进出口有限公司	16.5%
兴发欧洲公司	15%
其余子公司	25%

兴发美国公司超额累进税率为 15%-39%。

2. 税收优惠

湖北兴发化工集团股份有限公司、湖北泰盛化工有限公司享受高新技术企业税收优惠政策，2014 年至 2016 年所得税减按 15%计征。

3. 其他

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	30,836.48	36,017.20
银行存款	911,913,987.08	737,674,863.13
其他货币资金	263,243,600.00	456,659,643.26
合计	1,175,188,423.56	1,194,370,523.59
其中：存放在境外的款项总额	88,454,755.65	56,008,466.67

其他说明

注：期末其他货币资金 263,243,600.00 元是票据保证金、信用证保证金及借款保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	660,456,344.64	703,344,220.97
商业承兑票据		
合计	660,456,344.64	703,344,220.97

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 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：

√适用 □不适用

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	2,773,770,136.71	
商业承兑票据		
合计	2,773,770,136.71	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

5、 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	1,326,664,778.33	100	68,403,305.02	5.16	1,258,261,473.31	581,992,725.03	100	30,984,468.20	5.32	551,008,256.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,326,664,778.33	/	68,403,305.02	/	1,258,261,473.31	581,992,725.03	/	30,984,468.20	/	551,008,256.83

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

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			
	1,312,825,688.06	65,641,284.40	5
1 年以内小计	1,312,825,688.06	65,641,284.40	5
1 至 2 年	11,668,920.67	1,166,892.07	10
2 至 3 年	371,906.06	74,381.21	20
3 年以上			
3 至 4 年	462,527.00	185,010.80	40
4 至 5 年	1,335,736.54	1,335,736.54	100
5 年以上			
合计	1,326,664,778.33	68,403,305.02	5.16

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

(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 37,418,836.82 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 292,945,904.90 元,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 14,647,295.25 元,期末余额前五名应收账款占应收账款期末余额合计数的比例为 22.08%。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

其他说明:

6、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	245,099,131.31	96.03	99,184,840.55	93.35
1 至 2 年	8,675,432.19	3.40	6,591,937.52	6.2
2 至 3 年	968,234.18	0.38	464,058.60	0.44
3 年以上	476,187.20	0.19	12,128.60	0.01
合计	255,218,984.88	100.00	106,252,965.27	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 116,216,631.09 元,占预付款项期末余额合计数的比例为 45.54%。

其他说明

预付款项本期增加 148,966,019.61 元主要是本期预付乙二醇贸易款和黄磷采购款增加形成。

7、应收利息

适用 不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
其他利息		258,730.52
合计		258,730.52

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

注：应收利息本期减少 258,730.52 元主要是本期收回前期的利息所致。

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 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	31,515,656.25	11.82	31,515,656.25	100	0.00	67,463,730.19	28.72	31,478,564.39	46.66	35,985,165.80
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	233,694,831.01	87.67	27,959,330.82	11.96	205,735,500.19	166,092,827.17	70.7	21,133,622.06	12.72	144,959,205.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,362,322.50	0.51	1,362,322.50	100	0.00	1,362,322.50	0.58	1,362,322.50	100	-
合计	266,572,809.76	/	60,837,309.57	/	205,735,500.19	234,918,879.86	/	53,974,508.95	/	180,944,370.91

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

(按单位)				
宜昌斯帕尔化工有限公司	21,932,717.90	21,932,717.90	100%	未来现金流量现值低于其账面价值
江西浩盛新肥料科技有限公司	4,789,500.00	4,789,500.00	100%	未来现金流量现值低于其账面价值
江苏金港湾不锈钢有限公司	3,366,094.51	3,366,094.51	100%	未来现金流量现值低于其账面价值
镇江恒立化工有限公司	1,427,343.84	1,427,343.84	100%	未来现金流量现值低于其账面价值
合计	31,515,656.25	31,515,656.25	/	/

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			
	196,600,659.68	9,830,032.98	5
1 年以内小计	196,600,659.68	9,830,032.98	5
1 至 2 年	10,687,591.23	1,068,759.12	10
2 至 3 年	5,632,187.19	1,126,437.44	20
3 年以上			
3 至 4 年	1,817,152.71	726,861.08	40
4 至 5 年	15,207,240.20	15,207,240.20	100
5 年以上			
合计	229,944,831.01	27,959,330.82	12.16

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

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 6,862,800.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 _____ 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金及保证金	8,465,033.35	4,252,433.35
往来款	252,653,805.09	229,258,503.87
其他	1,703,971.32	1,407,942.64
合计	262,822,809.76	234,918,879.86

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

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
宜昌斯帕尔化工有限公司	往来款	21,932,717.90	4年以上	8.35	21,932,717.90
湖北吉星化工集团有限责任公司	往来款	16,780,272.33	1年以内	6.38	839,013.62
保康县尧治河桥沟矿业有限公司	往来款	12,200,000.00	1年以内	4.64	610,000.00
阿坝州嘉信硅业有限公司	往来款	8,000,000.00	1-2年	3.04	800,000.00
无锡炫彩电工材料有限公司	往来款	5,253,341.00	4年以上	2.00	5,253,341.00
合计	/	64,166,331.23	/	24.41	29,435,072.52

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

10、 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
原材料	352,057,465.40		352,057,465.40	438,957,219.98	-	438,957,219.98
在产品	6,489,103.24		6,489,103.24	25,573,350.65	-	25,573,350.65
库存商品	727,848,616.27	7,689,919.51	720,158,696.76	722,621,367.84	18,711,817.98	703,909,549.86

周转材料	10,029,892.00		10,029,892.00	12,912,262.20	-	12,912,262.20
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	2,972,518.38		2,972,518.38	1,197,477.93	-	1,197,477.93
合计	1,099,397,595.29	7,689,919.51	1,091,707,675.78	1,201,261,678.60	18,711,817.98	1,182,549,860.62

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	18,711,817.98	4,534,519.24		15,556,417.71		7,689,919.51
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	18,711,817.98	4,534,519.24		15,556,417.71		7,689,919.51

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税款	532,948,228.63	518,507,156.80
合计	532,948,228.63	518,507,156.80

其他说明

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(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：	32,085,603.62		32,085,603.62	32,085,603.62		32,085,603.62
按公允价值计量的						
按成本计量的	32,085,603.62		32,085,603.62	32,085,603.62		32,085,603.62
合计	32,085,603.62		32,085,603.62	32,085,603.62		32,085,603.62

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
湖北银行股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					0.91	
兴山县瑞泰矿山技	459,353.62			459,353.62						

术咨询服务有限公司矿山救护队										
瓮安县农村信用合作联社	1,626,250.00			1,626,250.00						75,000.00
合计	32,085,603.62	-		32,085,603.62					/	75,000.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中:未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他	8,000,000.00		8,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	
合计	8,000,000.00		8,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

注：长期应收款减少是本期收回贵州瓮安巨鑫建材发展有限公司借款 200 万元。

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
重庆兴发金冠化工有限公司	84,034,257.03			12,298,392.89		-120,585.64				96,212,064.28	
上海三福明电子材料有限公司	58,811,771.79			2,489,933.15						61,301,704.94	
保康县尧治河桥沟矿业有限公司	49,200,401.70	185,000,000.00		-528,316.82						233,672,084.88	
小计	192,046,430.52	185,000,000.00		14,260,009.22	-	-120,585.64	-	-	-	391,185,854.10	
二、联营企业											
云阳盐化有限公司	48,449,737.58			-1,385,308.24						47,064,429.34	
河南兴发昊利达肥业有限公司	108,170,475.02			2,462,276.33						110,632,751.35	
湖北瓮福蓝天化工有限公司	52,123,753.29			1,486,109.85						53,609,863.14	
富彤化学有限公司	547,290.92	22,545,000.00		-362,494.89		-789,886.02				21,939,910.01	
湖北吉星化工集团有限责任公司	98,869,160.82			35,000.63		-349,879.94				98,554,281.51	
小计	308,160,417.63	22,545,000.00		2,235,583.68	-	-1,139,765.96	-	-	-	331,801,235.35	
合计	500,206,848.15	207,545,000.00		16,495,592.90	-	-1,260,351.60	-	-	-	722,987,089.45	

其他说明

长期股权投资本期增加 222,780,241.30 元,主要是公司本期支付保康县尧治河桥沟矿业有限公司收购款和增资富彤化学有限公司形成。

18、投资性房地产

□适用 √不适用

19、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	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	6,967,522,480.91	6,170,803,925.75	55,200,630.35	193,496,170.11	13,387,023,207.12
2. 本期增加金额	325,747,128.40	518,767,756.33	3,204,923.77	8,266,734.90	855,986,543.40
(1) 购置	28,749,785.42	32,235,211.90	3,204,923.77	1,763,722.59	65,953,643.68
(2) 在建工程转入	296,997,342.98	486,532,544.43		6,503,012.31	790,032,899.72
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	0.00		0.00	445,492.42	445,492.42
(1) 处置或报废	0.00		0.00	445,492.42	445,492.42
4. 期末余额	7,293,269,609.31	6,689,571,682.08	58,405,554.12	201,317,412.59	14,242,564,258.10
二、累计折旧					
1. 期初余额	934,151,281.02	1,291,235,561.36	26,218,746.16	87,288,545.84	2,338,894,134.38
2. 本期增加金额	134,505,622.78	171,367,613.94	4,491,041.34	13,352,094.21	323,716,372.27
(1) 计提	134,505,622.78	171,367,613.94	4,491,041.34	13,352,094.21	323,716,372.27
3. 本期减少金额				274,914.99	274,914.99
(1) 处置或报废				274,914.99	274,914.99
4. 期末余额	1,068,656,903.80	1,462,603,175.30	30,709,787.50	100,365,725.06	2,662,335,591.66
三、减值准备					
1. 期初余额	6,393,444.56	74,021.54		6,283.80	6,473,749.90
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	6,393,444.56	74,021.54		6,283.80	6,473,749.90
四、账面价值					
1. 期末账面价值	6,218,219,260.95	5,226,894,485.24	27,695,766.63	100,945,403.73	11,573,754,916.55
2. 期初账面价值	6,026,977,755.33	4,879,494,342.85	28,981,884.19	106,201,340.47	11,041,655,322.84

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

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
后坪勘探工程	573,884,981.68		573,884,981.68	560,349,974.48		560,349,974.48

2016 年半年度报告

泰盛 10 万吨/年草甘膦原药扩建项目一期 (6 万吨/年)			0	449,472,989.95		449,472,989.95
峡口港二期扩建工程	194,557,660.31		194,557,660.31	157,078,278.20		157,078,278.20
瓦屋四块段	122,605,888.23		122,605,888.23	111,945,761.00		111,945,761.00
襄阳 5 万吨/年黄磷项目	120,333,448.94		120,333,448.94	104,923,983.37		104,923,983.37
科迈纳米碳酸钙项目	118,264,919.55		118,264,919.55	98,845,048.70		98,845,048.70
电站增效扩容改造项目	49,921,279.82		49,921,279.82	44,754,845.44		44,754,845.44
青龙寨水电站项目	39,596,548.00		39,596,548.00	36,643,744.62		36,643,744.62
泰盛草甘膦洗料改造二期项目	0		0	23,766,166.17		23,766,166.17
宜都选矿-尾矿库二期	52,461,972.42		52,461,972.42			
兴瑞 2 万吨/年 107 硅橡胶项目	12,558,994.85		12,558,994.85			
研究院智慧化工项目	2,134,208.34		2,134,208.34			
猗亭门诊医技综合楼工程	10,000,000.00		10,000,000.00			
武山培训中心装修改造项目	11,071,998.40		11,071,998.40			
金信 4 万吨/年氨基乙酸扩建项目	16,036,773.28		16,036,773.28			
宜都 300 万吨/年胶磷矿选矿及深加工项目	37,901,547.32		37,901,547.32			
其他	749,593,420.64		749,593,420.64	659,736,368.59		659,736,368.59
合计	2,110,923,641.78	0.00	2,110,923,641.78	2,247,517,160.52	0.00	2,247,517,160.52

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
后坪硐探工程	645,000,000.00	560,349,974.48	13,535,007.20			573,884,981.68	88.97	95%	19,324,247.98	1,736,583.32	5.57%	自筹、贷款
泰盛 10 万吨/年草甘膦原药扩建项目一期（6 万吨/年）	582,460,000.00	449,472,989.95	122,624,012.77	572,097,002.72					12,332,468.75	2,768,718.75	4.83%	自筹、贷款
峡口港二期扩建工程	298,000,000.00	157,078,278.20	37,479,382.11			194,557,660.31	65.29	70%	10,234,674.63	571,055.56	5.50%	自筹、贷款
瓦屋四块段	100,940,000.00	111,945,761.00	10,660,127.23			122,605,888.23	121.46	99%				自筹
襄阳 5 万吨/年黄磷项目	449,534,000.00	104,923,983.37	15,409,465.57			120,333,448.94	89.53		30,944,693.96		5.42%	自筹、贷款
科迈纳米碳酸钙项目	112,420,000.00	98,845,048.70	19,419,870.85			118,264,919.55	105.2	95%	3,273,245.85	1,466,691.68	6.04%	自筹、贷款
南阳河流域电站增效扩容改造项目	99,077,000.00	44,754,845.44	5,166,434.38			49,921,279.82	50.39	85%				自筹
青龙寨水电站项目	48,800,000.00	36,643,744.62	2,952,803.38			39,596,548.00	81.14	95.50%				自筹
泰盛草甘膦洗料改造二期项目	24,740,000.00	23,766,166.17		23,766,166.17								自筹

2016 年半年度报告

宜都选矿-尾矿库二期	67,381,200.00	0	52,461,972.42			52,461,972.42	77.86%	80%					自筹、专项资金
兴瑞 2 万吨/年 107 硅橡胶项目	97,690,000.00	0	12,558,994.85			12,558,994.85	12.86%	50%					自筹
研究院智慧化工项目	35,200,000.00	0	2,134,208.34			2,134,208.34	6.06%	10%	72,746.67	72,746.67	1.20%		自筹、基金贷款
猴亭门诊医技综合楼工程	22,000,000.00	0	10,000,000.00			10,000,000.00	45.45%	45%					自筹
武山培训中心装修改造项目	9,640,000.00	0	11,071,998.40			11,071,998.40	114.85%	95%					自筹
金信 4 万吨/年氨基乙酸扩建项目	163,620,000.00	0	16,036,773.28			16,036,773.28							自筹
宜都 300 万吨/年胶磷矿选矿及深加工项目	1,241,880,000.00	0	37,901,547.32			37,901,547.32	3.05%	10%					自筹、专项资金
其他		659,736,368.59	301,732,711.81	194,169,730.83	17,705,928.93	749,593,420.64							
合计	3,998,382,200	2,247,517,160.52	671,145,309.91	790,032,899.72	17,705,928.93	2,110,923,641.78	/	/	76,182,077.84	6,615,795.98	/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

21、工程物资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	20,827,398.03	11,563,875.53
专用设备	1,112,820.81	4,459,977.08
合计	21,940,218.84	16,023,852.61

其他说明:

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、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	采矿权	软件	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	1,094,855,628.55	7,450,000.00	423,433,384.43	806,328,761.71	49,772,973.81	3,424,165.49	2,385,264,913.99
2. 本期增加金额		0	109,316.24	2,000,000.00	0	0	2,109,316.24
1) 购置		0	109,316.24	2,000,000.00	0	0	2,109,316.24
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	1,094,855,628.55	7,450,000.00	423,542,700.67	808,328,761.71	49,772,973.81	3,424,165.49	2,387,374,230.23
二、累计摊销							
1. 期初余额	92,598,785.71	4,505,735.03	81,853,275.02	145,247,340.68	21,282,271.52	3,424,165.49	348,911,573.45
2. 本期增加金额	12,124,449.59	543,478.26	24,823,804.82	11,261,926.09	2,606,359.64	0	51,360,018.40
1) 计提	12,124,449.59	543,478.26	24,823,804.82	11,261,926.09	2,606,359.64		51,360,018.40
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	104,723,235.30	5,049,213.29	106,677,079.84	156,509,266.77	23,888,631.16	3,424,165.49	400,271,591.85
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							

额							
1) 处 置							
4 . 期 末余 额							
四、 账面 价值							
1. 期 末账 面价 值	990,132,393.25	2,400,786.71	316,865,620.83	651,819,494.94	25,884,342.65	0.00	1,987,102,638.38
2. 期 初账 面价 值	1,002,256,842.84	2,944,264.97	341,580,109.41	661,081,421.03	28,490,702.29		2,036,353,340.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例_____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
湖北泰盛化工有限公司	803,248,040.07					803,248,040.07
宜昌金信化工有限公司	70,516,217.53					70,516,217.53
瓮安县龙马磷业有限公司	5,160,906.33					5,160,906.33
合计	878,925,163.93		-			878,925,163.93

(2). 商誉减值准备

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湖北泰盛化工有	59,410,291.22					59,410,291.22

限公司					
宜昌金信化工有限公司	29,597,930.42				29,597,930.42
合计	89,008,221.64				89,008,221.64

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

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
矿山公路维修	6,657,977.28	86,943.95	837,963.81		5,906,957.42
用电权	14,421,724.61		759,038.22		13,662,686.39
磷石膏渣场土地租赁	46,477,777.78		783,333.36		45,694,444.42
办公楼装修		17,705,928.93	184,436.76		17,521,492.17
其他	1,329,686.43	846,499.51	95,646.04		2,080,539.90
合计	68,887,166.10	18,639,372.39	2,660,418.19	0.00	84,866,120.30

其他说明：

29、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

√适用 □不适用

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	123,160,412.94	27,074,164.78	86,378,461.06	19,187,852.16
内部交易未实现利润	43,346,906.61	9,383,687.85	13,277,928.31	2,025,426.80
可抵扣亏损				
递延收益	17,025,962.68	3,450,683.09	18,378,303.19	3,640,945.81
其他	7,740,283.40	1,935,070.85	8,361,498.88	2,090,374.72
合计	191,273,565.63	41,843,606.57	126,396,191.44	26,944,599.49

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值		52,559,371.48		56,544,433.53
可供出售金融资产公允价值变动				
合计		52,559,371.48		56,544,433.53

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

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	35,910,983.97	23,766,083.97
可抵扣亏损	508,012,576.66	421,148,806.14
合计	543,923,560.63	444,914,890.11

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年	189,464,672.96	189,464,672.96	
2019年	146,957,075.37	146,957,075.37	
2020年	84,727,057.81	84,727,057.81	
2021年	86,863,770.52		
合计	508,012,576.66	421,148,806.14	/

其他说明:

30、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	62,485,225.51	68,364,783.71
预付租赁保证金	105,476,833.48	76,744,163.54
预付矿权款		2,000,000.00
预付购房款	19,374,330.00	19,374,330.00
合计	187,336,388.99	166,483,277.25

其他说明:

31、短期借款

√适用 □不适用

(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
质押借款	715,574,464.54	1,392,516,496.88
抵押借款	760,000,000.00	600,000,000.00
保证借款	2,670,300,015.96	1,884,197,011.12
信用借款	366,000,000.00	409,082,442.88
合计	4,511,874,480.50	4,285,795,950.88

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		30,000,000.00
银行承兑汇票	298,000,000.00	347,830,000.00
合计	298,000,000.00	377,830,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为_____元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	967,613,900.21	825,658,846.95
应付工程款	911,390,188.69	984,890,826.09
合计	1,879,004,088.90	1,810,549,673.04

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

北京中寰工程项目管理有限公司	69,960,125.87	未到结算期
瓮福(集团)有限责任公司	23,482,536.09	未到结算期
合计	93,442,661.96	/

其他说明

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	198,704,388.97	154,424,747.28
一至两年	9,768,312.79	4,994,426.54
两至三年	3,605,856.00	388,570.54
三年以上	2,320,179.11	1,931,608.57
合计	214,398,736.87	161,739,352.93

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

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	77,291,428.87	288,461,194.48	296,653,096.12	69,099,527.23
二、离职后福利-设定提存计划	3,457,502.09	53,200,829.93	41,183,255.74	15,475,076.28
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	80,748,930.96	341,662,024.41	337,836,351.86	84,574,603.51

(2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

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	32,724,742.85	231,746,412.00	249,474,681.16	14,996,473.69
二、职工福利费		15,366,215.56	15,366,215.56	0.00
三、社会保险费	2,392,836.82	14,075,478.45	13,010,843.27	3,457,472.00
其中：医疗保险费	1,800,640.54	11,378,902.58	10,951,805.71	2,227,737.41
工伤保险费	397,682.38	2,103,366.41	1,542,691.00	958,357.79
生育保险费	194,513.90	593,209.46	516,346.56	271,376.80

四、住房公积金	1,947,324.32	16,363,727.00	12,441,338.00	5,869,713.32
五、工会经费和职工教育经费	40,226,524.88	10,909,361.47	6,360,018.13	44,775,868.22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	77,291,428.87	288,461,194.48	296,653,096.12	69,099,527.23

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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
1、基本养老保险	2,167,807.65	29,044,438.23	27,484,824.54	3,727,421.34
2、失业保险费	167,119.48	1,889,313.46	1,608,673.20	447,759.74
3、企业年金缴费	1,122,574.96	22,267,078.24	12,089,758.00	11,299,895.20
合计	3,457,502.09	53,200,829.93	41,183,255.74	15,475,076.28

其他说明：

38、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	17,914,405.27	9,567,237.75
消费税		
营业税		2,719,436.96
企业所得税	18,385,267.09	27,814,253.95
个人所得税	300,149.83	286,089.73
城市维护建设税	2,753,389.96	1,672,061.44
资源税	4,022,554.66	6,625,453.50
房产税	3,605,696.65	3,474,181.81
土地使用税	1,735,745.05	2,429,769.11
印花税	376,643.39	1,923,257.84
教育费附加	1,568,438.86	1,102,769.43
矿产资源补偿费	11,731,354.43	7,339,588.36
教育发展费	842,756.50	445,836.65
其他	265,096.63	153,158.61
合计	63,501,498.32	65,553,095.14

其他说明：

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	18,674,147.35	2,303,927.71
企业债券利息	91,253,199.74	119,480,725.11

短期借款应付利息		2,872,865.27
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	109,927,347.09	124,657,518.09

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,685,999.90	1,685,999.90
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	1,685,999.90	1,685,999.90

其他说明，包括重要的超过1年末支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	18,519,950.97	18,519,950.97
往来款	199,377,274.54	175,188,059.55
增资款		44,700,000.00
其他	1,455,884.44	1,147,061.33
合计	219,353,109.95	239,555,071.85

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,208,137,145.16	1,269,474,315.32
1年内到期的应付债券	499,481,697.63	

1 年内到期的长期应付款		
合计	1,707,618,842.79	1,269,474,315.32

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,697,541,250.01	1,497,650,925.91
合计	1,697,541,250.01	1,497,650,925.91

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
15 兴发 CP001	300,000,000.00	2015/1/16	1 年	300,000,000.00	299,949,583.31			50,416.69	300,000,000.00	
15 兴发 CP002	400,000,000.00	2015/7/17	1 年	400,000,000.00	399,040,000.00			895,000.00		399,935,000.00
15 兴发 SCP001	500,000,000.00	2015/9/30	9 个月	500,000,000.00	499,175,925.93			824,074.07	500,000,000.00	
15 兴发 SCP002	300,000,000.00	2015/12/8	9 个月	300,000,000.00	299,485,416.67			375,000.00		299,860,416.67
16 兴发 SCP001	500,000,000.00	2016/3/3	9 个月	500,000,000.00		500,000,000.00		-520,833.33		499,479,166.67
16 兴发 CP001	500,000,000.00	2016/6/16	1 年	500,000,000.00		500,000,000.00		-1,733,333.33		498,266,666.67
合计	/	/	/	2,500,000,000.00	1,497,650,925.91	1,000,000,000.00		-109,675.90	800,000,000.00	1,697,541,250.01

其他说明：

45、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	80,000,000.00	130,000,000.00
抵押借款	1,261,440,326.88	1,176,635,190.66
保证借款	1,253,690,000.00	583,970,000.00
信用借款	458,000,000.00	399,000,000.00
合计	3,053,130,326.88	2,289,605,190.66

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债	892,730,379.29	1,390,204,697.63
中期票据	797,567,777.74	796,772,222.18
合计	1,690,298,157.03	2,186,976,919.81

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券12兴发01	300,000,000.00	2012/2/14	6年	300,000,000.00	299,978,000.00					299,978,000.00
公司债券12兴发02	500,000,000.00	2012/2/14	5年	500,000,000.00	498,586,697.63			895,000.00		
中期票据14兴发MTN001	300,000,000.00	2014/3/18	5年	300,000,000.00	298,411,111.07			263,888.89		298,674,999.96
中期票据14兴发MTN002	500,000,000.00	2014/8/29	3年	500,000,000.00	498,361,111.11			531,666.67		498,892,777.78
15兴发债	600,000,000.00	2015/8/20	5年	600,000,000.00	591,640,000.00			1,112,379.29		592,752,379.29
合计	/	/	/	2,200,000,000.00	2,186,976,919.81			2,802,934.85		1,690,298,157.03

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

□适用 √不适用

其他说明：

47、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
环境治理备用金	28,382,271.00	29,380,863.00
应付资产收购款	3,000,000.00	6,000,000.00
其他	218,350,000.00	6,650,000.00
合计	249,732,271.00	42,030,863.00

其他说明：

注：本期其他应付款增加 207,701,408.00 元主要是本期收到中国农发重点建设基金有限公司增资款形成

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

√适用 □不适用

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	形成原因
1 万吨/年电子级磷酸项目、矿产资源综合利用示范基地建设资金、120 万吨重介质选矿项目	206,000,000.00			206,000,000.00	矿产资源综合利用示范基地建设资金鄂财建发【2011】274号，鄂财建发【2012】179号，鄂财建发【2014】205号，鄂财建发【2014】4号，鄂财建发【2014】210号
兴山县平邑口物流中心	58,090,000.00	14,720,000.00		72,810,000.00	2012 年度三峡后续工作专项资金财企【2012】473号
120 万吨重介质选矿项目	20,000,000.00			20,000,000.00	2010 年矿产资源节约与综合利用专项资金选矿项目财政补助鄂财建发【2011】169号
国有工矿棚户区改造项目	6,721,800.00			6,721,800.00	国有工矿棚户区改造 2011 年第一批中央预算内投资计划资金鄂发改投资【2011】591号、兴发改字【2011】159号
兴山县房产管理局保障性住房建设资金（矿山公租房）	5,760,000.00			5,760,000.00	保障性住房建设资金（矿山公租房）

产业技术研究院研发平台建设	5,000,000.00			5,000,000.00	2014 年湖北省科技支撑计划（科技创新条件与平台建设类）鄂科技发计【2014】11 号
兴隆磷矿复杂矿体分层开采和贫富兼采工程项目	2,400,000.00			2,400,000.00	2007 年矿产资源保护项目补助经费鄂财建发【2007】152 号
白沙河大气环境污染治理项目	1,000,000.00			1,000,000.00	2011 年度省级环境保护专项资金鄂财建发[2011]27 号
次磷酸钠副产磷化氢尾气高效转化制备反应性阻燃剂三羟甲基氧化磷（THPO）	450,000.00			450,000.00	2011 年度科学技术与研究开发资金鄂财企发[2011]97 号
利用酵母废水治理有机硅废水事项以污治污节能减排项目	450,000.00			450,000.00	2012 年度省级环境保护专项资金鄂财建发【2012】236 号
新产品计划-电子级磷酸	300,000.00			300,000.00	2011 年第二批政策引导类计划专项项目国科发财【2011】533 号
电子级氨气氨水工业技术研究与开发	300,000.00			300,000.00	2012 年宜昌市科学技术与研究开发项目资金宜科发【2012】7 号
宜昌磷化工产业服务平台	250,000.00			250,000.00	2014 年国家工业转型升级中小企业公共服务平台建设资金鄂财企发【2014】102 号
磷酸肉类制品改良剂工艺技术研究及开发、矿山天井通风系统的安全性技术研究	400,000.00			400,000.00	2012 年县级科学技术研究与开发项目兴科学【2012】12 号
合计	307,121,800.00	14,720,000.00	0.00	321,841,800.00	/

其他说明：

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

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	形成原因
政府补助	532,817,271.57	8,444,900.00	4,246,362.66	537,015,808.91	
合计	532,817,271.57	8,444,900.00	4,246,362.66	537,015,808.91	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地补助	353,640,539.91	7,744,900.00	2,266,737.38		359,118,702.53	与资产相关
2014 年农村水电增效扩容改造项目	44,630,000.00				44,630,000.00	与资产相关
2014 年度小水电燃料项目	13,000,000.00				13,000,000.00	与资产相关
20 万吨有机硅单体项目	12,500,000.00				12,500,000.00	与资产相关
楚烽磷矿 100 万吨/年缓倾斜厚大矿体采矿方法示范工程	11,585,014.41		207,492.78		11,377,521.63	与资产相关
6000 吨/年氯化橡胶项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
能源管理平台项目	8,655,045.86		148,333.34		8,506,712.52	与资产相关
两树公路补贴收入	7,546,666.75		471,666.66		7,075,000.09	与资产相关
氯化亚砷项目	5,150,000.00				5,150,000.00	与资产相关
能源管理平台	6,409,722.10		108,333.48		6,301,388.62	与资产相关
有机硅高端材料研究中心创新能力建设项目	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
硅橡胶项目专项补助	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
黄磷尾气尾气余热利用项目	1,414,091.00		99,818.16		1,314,272.84	与资产相关
10 万吨/年纳米碳酸钙项目	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
黄磷尾气综合利用	2,876,249.98		73,750.02		2,802,499.96	与资产相关

技术开发及工程示范						
2.5万吨二甲基亚砜项目	2,675,000.00		150,000.00		2,525,000.00	与资产相关
其他	45,734,941.56	700,000.00	720,230.84		45,714,710.72	与资产相关
合计	532,817,271.57	8,444,900.00	4,246,362.66	0.00	537,015,808.91	/

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

53、股本

单位：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	529,981,934.00						529,981,934.00

其他说明：

54、其他权益工具

适用 不适用

55、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)	2,641,304,438.46			2,641,304,438.46
其他资本公积	223,875,332.35			223,875,332.35
合计	2,865,179,770.81			2,865,179,770.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减： 所得 税费 用	税后归属于母 公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能 重分类进损 益的其他综 合收益							
其中：重新计 算设定受益 计划净负债 和净资产的 变动							
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	1,718,719.91	1,518,911.84			1,458,398.12	60,513.72	3,177,118.03
其中：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							
可供出售 金融资产公 允价值变动 损益							
持有至到 期投资重分 类为可供出 售金融资产 损益							
现金流量 套期损益的 有效部分							
外币财务 报表折算差	1,718,719.91	1,518,911.84			1,458,398.12	60,513.72	3,177,118.03

额							
其他综合收益合计	1,718,719.91	1,518,911.84			1,458,398.12	60,513.72	3,177,118.03

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

√适用 □不适用

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
安全生产费	11,024,648.08	22,394,116.04	30,127,527.67	3,291,236.45
合计	11,024,648.08	22,394,116.04	30,127,527.67	3,291,236.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	232,566,101.59			232,566,101.59
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	232,566,101.59			232,566,101.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	1,229,952,265.90	1,278,577,737.11
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	1,229,952,265.90	1,278,577,737.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,553,602.44	51,360,281.46
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	52,998,193.40	106,146,864.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,211,507,674.94	1,223,791,154.17

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_____元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润_____元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润_____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_____元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润_____元。

61、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	6,411,128,962.84	5,559,856,639.20	6,506,643,303.05	5,681,834,847.62
其他业务	202,594,431.75	168,344,736.77	162,771,066.30	105,867,327.43
合计	6,613,723,394.59	5,728,201,375.97	6,669,414,369.35	5,787,702,175.05

62、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	2,645,870.86	1,080,283.07
城市维护建设税	6,502,382.19	3,898,701.95
教育费附加	4,070,155.34	2,356,157.54
资源税	57,666,704.07	54,999,467.47
地方教育发展费	2,412,358.12	1,570,771.72
关税	5,028,292.00	12,404,716.00
其他	279,967.11	668,754.50
合计	78,605,729.69	76,978,852.25

其他说明：

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运保费	124,581,954.35	110,415,450.53
工资薪酬	35,080,512.73	31,798,537.19
港杂费及仓储费	18,859,674.11	27,548,520.05
包装费	472,370.48	913,874.48
商检费使馆认证费	1,308,981.17	740,858.04
其他	11,500,080.44	19,369,967.89
合计	191,803,573.28	190,787,208.18

其他说明：

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	36,010,281.79	30,227,659.01

折旧、摊销费	34,272,692.19	24,244,033.51
研发费	61,640,780.65	63,294,294.32
业务招待费	4,925,269.37	3,086,103.27
矿产资源补偿费	7,768,162.07	8,850,096.03
税金	17,583,549.75	14,657,679.63
办公费	3,107,276.50	2,782,753.32
中介机构及咨询费	3,159,065.22	2,102,410.07
差旅费	1,777,699.60	1,727,067.23
车耗费	1,117,839.25	1,218,711.90
董事会费	121,006.27	209,821.89
巴西费用	19,493.66	31,281.67
租赁费	4,750,000.00	2,400,000.00
其他	4,912,211.93	1,465,374.14
合计	181,165,328.25	156,297,285.99

其他说明：

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	301,355,500.35	295,954,140.32
汇兑损益	2,866,105.52	-5,514,123.87
贴现息	5,254,727.62	31,131,040.90
其他	5,179,917.87	18,836,433.50
合计	314,656,251.36	340,407,490.85

其他说明：

66、资产减值损失

√适用 □不适用

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	44,281,637.44	47,701,907.95
二、存货跌价损失	4,534,519.24	4,986,712.03
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	48,816,156.68	52,688,619.98
----	---------------	---------------

其他说明：

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

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	16,495,592.90	-244,945.23
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		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	75,000.00	140,508.00
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	16,570,592.90	-104,437.23

其他说明：

投资收益增加16,675,030.13元主要是合营公司重庆兴发金冠增加所致。

69、营业外收入

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
非流动资产处置利得合计	154,936.37	130,014.66	154,936.37
其中：固定资产处置利得	154,936.37	130,014.66	154,936.37
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助	21,222,839.36	24,899,750.59	21,222,839.36
罚款收入	578,179.30	205,655.76	578,179.30
其他	922,289.78	1,277,523.74	922,289.78
合计	22,878,244.81	26,512,944.75	22,878,244.81

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销	4,246,362.66	2,388,807.59	与资产相关
电费补贴	1,009,000.00	6,765,100.00	与收益相关
外贸出口基地企业发展项目资金	490,000.00	600,000.00	与收益相关
外经贸发展专项资金	2,970,000.00	4,260,000.00	与收益相关
2014年湖北省重大科技创新计划项目		2,000,000.00	与收益相关
2014年高新技术产业发展专项		700,000.00	与收益相关
2015年省科技创新发展专项资金		3,000,000.00	与收益相关
保康矿票补贴		4,744,096.00	与收益相关
工信局15年企业扶持资金	4,211,700.00		与收益相关
2014年度土地使用税及房产税返还	6,882,051.65		与收益相关
复杂地质磷矿高效开采科技研发项目资金	1,000,000.00		与收益相关
其他	413,725.05	441,747.00	与收益相关
合计	21,222,839.36	24,899,750.59	/

其他说明：

70、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	78,683.83	99,557.76	78,683.83
其中：固定资产处置损失	78,683.83	99,557.76	78,683.83
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	48,049.32	500,000.00	48,049.32
其他	1,131,012.87	1,558,996.38	1,131,012.87
合计	1,257,746.02	2,158,554.14	1,257,746.02

其他说明：

注：营业外支出本期减少 900,808.12 元主要是本期对外捐赠较上期减少形成。

71、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	52,681,742.69	30,590,869.88
递延所得税费用	-10,913,945.03	-10,119,869.13
合计	41,767,797.66	20,471,000.75

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	108,666,071.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,327,576.17
子公司适用不同税率的影响	2,789,726.22
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-2,912,808.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,806,359.37
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	23,756,944.83
所得税费用	41,767,797.66

其他说明：

72、其他综合收益

详见附注

73、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
收到的政府补助	16,976,476.70	15,745,843.00
利息收入	12,831,972.28	6,155,154.63
其他	1,500,469.08	1,483,179.50

合计	31,308,918.06	23,384,177.13
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
运费	110,404,527.90	97,850,172.26
港口费用	16,907,698.84	24,697,248.22
业务费	25,681,217.62	29,674,908.47
其他	95,712,785.82	77,640,416.52
合计	248,706,230.18	229,862,745.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益和专项应付款	23,164,900.00	32,117,800.00
合计	23,164,900.00	32,117,800.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金	53,243,600.00	273,500,000.00
合计	53,243,600.00	273,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到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
收到农发基金增资款	167,000,000.00	
票据贴现	70,000,000.00	544,000,000.00
合计	237,000,000.00	544,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 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
回购股票支出		1.00
合计		1.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	66,898,273.39	68,331,689.68
加：资产减值准备	48,816,156.68	52,688,619.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	323,716,372.27	280,279,903.15
无形资产摊销	51,360,018.40	64,307,414.35
长期待摊费用摊销	2,660,418.19	1,259,333.69
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）		-30,456.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-76,252.54	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	327,488,223.64	346,562,645.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,570,592.90	104,437.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,899,007.08	-5,774,209.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,985,062.05	-4,345,659.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	101,864,083.31	165,781,506.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-772,145,710.93	-636,982,410.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	127,044,967.60	126,424,583.55
其他	-11,979,774.29	-1,928,715.52
经营活动产生的现金流量净额	230,192,113.69	456,678,682.45
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	911,944,823.56	747,060,347.62
减：现金的期初余额	737,710,880.33	819,744,270.29
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	174,233,943.23	-72,683,922.67

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 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	30,836.48	36,017.20
可随时用于支付的银行存款	911,913,987.08	737,674,863.13
可随时用于支付的其他货币资金		
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	911,944,823.56	737,710,880.33
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		

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	263,243,600.00	票据保证金和借款保证金
应收票据		
存货		
固定资产	2,188,201,386.00	抵押
无形资产	384,637,121.47	抵押
在建工程	199,638,287.55	抵押
长期股权投资	1,064,393,100.00	以持有的湖北泰盛 75%股权 质押
合计	4,100,113,495.02	/

其他说明：

77、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	18,179,788.91	6.6312	120,553,816.22
欧元	881,583.70	7.375	6,501,679.79
港币	7,500.63	0.85467	6,410.56
巴西雷亚尔	5,881.52	2.0639	12,138.87
人民币			
应收账款			
其中：美元	34,073,342.87	6.6312	225,947,151.24
欧元	80,880.74	7.375	596,495.46
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元	40,044,345.60	6.6312	265,542,064.54
欧元			
港币			
人民币			

其他说明：

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

境外经营单位名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
兴发香港进出口有限公司	香港	美元	贸易结算管理
兴发美国公司	美国	美元	贸易结算管理
兴发闻达巴西公司	巴西	巴西雷亚尔	当地货币
兴发欧洲有限公司	德国	欧元	当地货币

78、套期

□适用 √不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2015 年 12 月 29 日，公司八届六次董事会审议通过了关于设立兴山兴发矿产品销售有限公司的议案，兴山兴发矿产品销售有限公司成立于 2016 年 1 月，注册资本 1000 万元，经营范围：矿产品（不含危化品及国家限制的产品）购销；汽车配件购销；汽油、柴油票面经营（危化品经营许可证有效期至 2019 年 1 月 12 日止）；公路普通货物运输（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）++。

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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	
宜昌楚磷化工有限公司	宜昌	宜昌市猇亭区长江路29号	化工	100		设立
兴山巨安爆破工程有限公司	兴山县	兴山县古夫镇	施工	100		设立
湖北兴发化工进出口有限公司	宜昌	宜昌市解放路52号	贸易	100		设立
神农架武山矿业有限责任公司	神农架	神农架阳日镇	采掘业	100		非同一控制合并
宜昌枫叶店子坪磷矿有限公司	宜昌	宜昌市夷陵区樟村坪镇殷家坪村	采掘业		51	设立
广西兴发化工有限公司	广西	柳城县六塘工业区	化工	100		设立
湖北省兴发磷化工研究院有限公司	宜昌	宜昌市猇亭区长江路	检测服务	100		设立
宜昌兴发贸易有限公司	宜昌	宜昌开发区发展大道28号	贸易	100		设立
湖北兴福电子材料有限公司	宜昌	宜昌市猇亭区长江路29-6	化工	90.94		设立
宜都兴发化工有限公司	宜都	宜都市枝城镇三板户村	化工	100		设立
保康楚烽化工有限责任公司	保康	保康县城关镇西北路	化工	100		同一控制合并
兴山县峡口港有限责任公司	兴山县	兴山县峡口镇	服务	100		非同一控制合并
安宁盛世达化工有限公司	安宁	云南省安宁市	化工	70		设立
湖北泰盛化工有限公司	宜昌	宜昌市猇亭区猇亭大道66-4号	化工	51	24	非同一控制合并
扬州瑞阳化工有限责任公司	扬州	江都市吴桥镇工业园区	化工	100		非同一控制合并
宜昌禾友化工有限责任公司	宜昌	宜都市枝城镇兴宜大道70号	化工		100	非同一控制合并
兴山安捷电气检测有限	兴山	古夫镇古洞口村	检测服务	100		设立

公司						
湖北兴瑞化工有限公司	宜昌	宜昌市猇亭区长江路	化工	50		非同一控制合并
宜昌古老背港务有限公司	宜昌	宜昌市猇亭区长江路	服务		100	非同一控制合并
贵州兴发化工有限公司	贵州	贵州省福泉市马场坪办事处	化工	51		设立
襄阳兴发化工有限公司	襄阳	南漳县城关镇	化工		100	设立
兴山县瑞泰矿山技术咨询服务有限公	兴山	兴山县古夫镇	服务	100		设立
新疆兴发化工有限公司	新疆	阿克苏浙江产业园	化工	100		设立
宜昌枫叶化工有限公司	宜昌	宜昌市	化工	51		非同一控制合并
湖北三恩硅材料开发有限公司	襄阳	襄阳市谷城县	采掘		70	同一控制合并
谷城县三恩硅业有限公司	襄阳	襄阳市谷城县	采掘		70	同一控制合并
湖北科迈新材料有限公司	襄阳	襄阳市	化工		60	设立
武汉兴发目遥贸易有限公司	武汉	武汉市	化工	100		设立
兴发闻达巴西有限公司	巴西	巴西圣保罗	贸易	51		设立
兴发美国公司	美国	美国弗吉尼亚	贸易	100		设立
兴发香港进出口有限公司	香港	香港	贸易	100		设立
广东粤兴发进出口有限公司	广州	广州市天河区	贸易	100		设立
宜昌枫叶树崆坪磷矿有限公司	兴山	兴山县水月寺镇树崆坪村二组	采掘业		51	设立
兴山县人坪河电业有限公司	兴山	兴山县古夫镇咸水河村	水电	100		同一控制合并
宜昌金信化工有限公司	宜昌	宜昌市猇亭区猇亭大道66-5号	化工		75	非同一控制合并
瓮安县龙马磷业有限公司	贵州	瓮安县雍阳镇青坑工业园	化工	100		非同一控制合并
兴发(上海)国际贸易有限公司	上海	中国(上海)自由贸易试验区	贸易	100		新设
兴发欧洲有	德国	法兰克福	贸易	100		新设

限公司						
湖北兴顺企业管理有限公司	宜昌	宜昌市猇亭区猇亭大道66-2号	管理咨询	100		新设
兴山兴发矿产品销售有限公司	兴山	兴山县古夫镇高阳大道58号	贸易	100		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司持有湖北兴瑞化工有限公司 50%股权，公司与持有湖北兴瑞化工有限公司 20%股权的宜昌兴发投资有限公司（宜昌兴发集团有限责任公司下属全资子公司）签署一致行动人协议。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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
湖北兴瑞化工有限公司	50	11,789,716.77		353,686,880.68
湖北泰盛化工有限公司	25	4,527,062.72		268,218,631.50
宜昌金信化工有限公司	25	898,212.67		42,125,040.70

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3).

(4). 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
湖北兴瑞化工有限公司	639,120,812.92	2,781,099,442.79	3,420,220,255.71	2,035,973,629.02	604,765,312.44	2,640,738,941.46	806,109,531.05	2,812,913,238.00	3,619,022,769.05	2,426,496,311.14	507,296,923.76	2,933,793,234.90
湖北泰盛化工有限公司	876,479,086.90	1,635,815,613.83	2,512,294,700.73	1,043,907,704.73	324,634,955.74	1,368,542,660.47	740,554,393.09	1,569,719,992.12	2,310,274,385.21	962,618,231.95	220,018,817.74	1,182,637,049.69
宜昌金信化工有限公司	200,222,728.47	597,547,779.52	797,770,507.99	453,546,918.11	161,763,344.08	615,310,262.19	168,738,644.49	551,286,795.34	720,025,439.83	487,280,241.12	64,908,314.86	552,188,555.98

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
湖北兴瑞化工有限公司	976,630,283.30	23,877,805.98	23,877,805.98	230,697,017.98	689,802,784.10	-12,630,880.13	-12,630,880.13	198,485,532.45
湖北泰盛化工有限公司	1,156,899,598.53	21,668,726.49	21,668,726.49	-152,505,435.45	925,162,349.72	68,293,924.20	68,293,924.20	43,392,234.00
宜昌金信化工有限公司	249,006,393.68	2,452,410.34	2,452,410.34	-20,646,273.07	258,167,272.84	293,538.38	293,538.38	41,146,932.85

其他说明:

(5). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

(6). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆兴发金冠化工有限公司	重庆市垫江县澄溪镇通集村	重庆市垫江县澄溪镇通集村	化工	50		权益法
上海三福明电子材料有限公司	上海	上海	化工产品贸易		50	权益法
河南兴发昊利达肥业有限公司	河南	河南	化肥	47.5		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	重庆兴发金冠化工有限公司	上海三福明电子材料有限公司	重庆兴发金冠化工有限公司	上海三福明电子材料有限公司
流动资产	106,725,245.81	77,288,134.57	84,096,899.92	73,835,810.14
其中: 现金和现金等价物	7,505,653.58	22,153,408.84	797,293.51	21,733,299.66
非流动资产	141,416,779.83	37,127,024.62	148,310,527.24	34,909,565.08
资产合计	248,142,025.64	114,415,159.19	232,407,427.16	108,745,375.22
流动负债	60,759,669.24	8,353,987.42	69,380,685.28	7,664,069.75

非流动负债	557,333.34		557,333.34	0
负债合计	61,317,002.58	8,353,987.42	69,938,018.62	7,664,069.75
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	186,825,023.06	106,061,171.77	162,469,408.54	101,081,305.47
按持股比例计算的净资产份额	93,412,511.53	53,030,585.89	81,234,704.28	50,540,652.74
调整事项	2,799,552.75	8,271,119.05	2,799,552.75	8,271,119.05
--商誉	2,799,552.75	8,271,119.05	2,799,552.75	8,271,119.05
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	96,212,064.28	61,301,704.94	84,034,257.03	58,811,771.79
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	136,764,817.83	85,276,977.07	121,437,518.82	64,986,112.56
财务费用	1,099,717.76	-90,845.05	1,665,317.63	-210,674.51
所得税费用	4,340,609.26	1,733,278.66	5,761.92	2,031,656.02
净利润	24,596,785.77	4,979,866.30	-3,273,875.60	6,198,988.12
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	24,596,785.77	4,979,866.30	-3,273,875.60	6,198,988.12
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	河南兴发昊利达肥业有限公司		河南兴发昊利达肥业有限公司	
流动资产	330,988,961.69		273,963,934.39	
非流动资产	99,863,489.10		107,269,336.26	
资产合计	430,852,450.79		381,233,270.65	
流动负债	196,375,931.62		152,121,169.54	
非流动负债			-	
负债合计	196,375,931.62		152,121,169.54	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	234,476,519.17		229,112,101.11	
按持股比例计算的净资产份额	110,632,751.35		108,914,117.78	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				

对联营企业权益投资的账面价值	110,632,751.35		108,170,475.02	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	247,979,079.85		264,189,434.46	
净利润	5,183,739.64		2,993,445.76	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	5,183,739.64		2,993,445.76	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	454,840,568.88	249,190,344.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益	-4,028,886.11	-10,106,447.42
--综合收益总额	-4,028,886.11	-10,106,447.42

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）以及对国外客户均由信用担保公司进行风险评定并提供限额内担保。

公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计 1 年内到期。

3、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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司对外出口业务均以美元作为结算货币，以规避贸易中面临的汇率风险。

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。因本集团借款系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

C、其他价格风险

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

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 (%)
宜昌兴发集团有限责任公司	兴山县古夫镇	投资	500,000,000.00	23.41	23.41

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是本企业最终控制方是兴山县国资局。

其他说明:

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本企业子公司的情况详见附注七.1

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本企业重要的合营或联营企业详见附注七.3

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆兴发金冠化工有限公司	合营企业
上海三福明电子材料有限公司	合营企业
河南兴发昊利达肥业有限公司	联营企业
湖北吉星化工集团有限责任公司	联营企业
湖北瓮福蓝天化工有限公司	联营企业
云阳盐化有限公司	联营企业
富彤化学有限公司	联营企业
保康县尧治河桥沟矿业有限公司	合营企业

其他说明

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
兴山县高岚旅游有限责任公司	母公司的全资子公司
北京城南诚商贸有限公司	母公司的全资子公司
兴山县自来水有限责任公司	母公司的全资子公司
宜昌兴和化工有限责任公司	母公司的全资子公司
湖北大九湖山庄有限公司	母公司的全资子公司
宜昌神兴旅行社有限公司	母公司的全资子公司
湖北昭君旅游文化发展有限公司	母公司的全资子公司
宜昌高岚朝天吼漂流有限公司	母公司的全资子公司
湖北神农架旅游发展股份有限公司	母公司的全资子公司
五峰国际大酒店有限公司	母公司的全资子公司
湖北神农架神怡生态旅游开发有限公司	母公司的全资子公司
宜昌兴发投资有限公司	母公司的全资子公司
神农资源有限公司	母公司的全资子公司
荆州市荆化矿产品贸易有限公司	母公司的全资子公司
湖北神农酒店有限公司	母公司的全资子公司
宜昌西泠贸易有限公司	母公司的全资子公司
神农架神兴旅行社有限公司	母公司的全资子公司
兴山县鑫祥小额贷款有限公司	母公司的全资子公司
兴山兴发水电有限责任公司	母公司的全资子公司
五峰后河仙源生态旅游开发有限责任公司	母公司的全资子公司
湖北武陵山旅游开发有限公司	母公司的全资子公司
葛洲坝兴山水泥有限公司	其他
湖北金泰投资担保有限公司	其他

浙江金帆达生化股份有限公司	参股股东
浙江金帆达进出口贸易有限公司	其他
江西金帆达生化有限公司	其他
江西金龙化工有限公司	其他
桐庐信雅达热电有限公司	其他
乐平市大明化工有限公司	其他
杭州立帆塑料制品有限公司	其他
湖北悦和创业投资有限公司	其他
湖北鼎铭投资有限公司	其他

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

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
宜昌兴和化工有限责任公司	甲醇、醋酸、液氨等	303,592,681.05	57,989,810.60
上海三福明电子材料有限公司	硅料、电子化学品等	33,783,256.37	21,364,668.30
湖北吉星化工集团有限责任公司	次磷酸钠、阻燃剂等	79,455,734.32	
重庆兴发金冠化工有限公司	二甲基亚砷	88,007,140.08	65,329,699.57
宜昌兴发集团有限责任公司	煤、物业费	12,937,016.80	58,133,995.10
云阳盐化有限公司	工业盐	28,435,210.10	21,612,774.57
富彤化学有限公司	磷酸三酯	35,081,185.67	
河南兴发昊利达肥业有限公司	贸易复合肥	1,359,400.00	1,650,750.00
湖北神农架旅游发展股份有限公司	旅游服务	98,969.00	57,376.00
湖北昭君旅游文化发展有限公司	酒店餐饮住宿	5,162,820.84	1,791,441.58
神农架神兴旅行社有限公司	旅游服务	21,303.00	141,242.00
五峰国际大酒店有限公司	酒店餐饮住宿	104,594.00	12,377.00
兴山县高岚旅游有限责任公司	酒店餐饮住宿	4,007.00	3,789.00
兴山县自来水有限责任公司	水费	136,702.59	482,360.32
宜昌高岚朝天吼漂流有限公司	旅游服务	14,885.00	
宜昌神兴旅行社有限公司	旅游服务	615,892.00	1,042,953.75

出售商品/提供劳务情况表

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
湖北吉星化工集团有限责任公司	石灰、液碱等	8,294,676.77	
上海三福明电子材料有限公司	冰醋酸、硅片、磷酸等	9,664,228.00	23,263,524.57
葛洲坝兴山水泥有限公司	装卸、磷渣	3,070,703.41	1,162,517.18
河南兴发昊利达肥业有限公司	肥料	13,269,494.80	13,632,200.00
湖北瓮福蓝天化工有限公司	水电、蒸汽等	14,237,782.28	11,081,559.41
湖北昭君旅游文化发展有限公司	电、工作服	22,878.48	228,021.77

兴山县自来水有限责任公司	液氯	16,475.78	2,564.10
江西金龙化工有限公司	液碱	4,752,670.20	69,118,256.16
乐平市大明化工有限公司	液氯	707,859.00	8,408,249.57
富彤化学有限公司	黄磷	30,510,216.00	
宜昌兴发集团有限责任公司	提供劳务	17,811.36	58,939.92
宜昌兴和化工有限责任公司	提供劳务、出售金属硅	2,060,484.74	124,634.48

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海三福明电子材料有限公司	集装罐	53,511.11	52,923.08

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宜昌兴和化工有限责任公司	房屋	900,000.00	
宜昌兴发集团有限责任公司	办公楼	2,400,000.00	2,400,000.00

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：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
云阳盐化有限公司	46,900,000.00	2012.06.01	2020.05.22	否
云阳盐化有限公司	21,710,300.00	2012.04.18	2018.08.17	否
湖北瓮福蓝天化工有限公司	30,321,200.00	2013.07.01	2018.06.30	否
湖北瓮福蓝天化工有限公司	15,680,000.00	2014.05.20	2018.12.31	否
湖北吉星化工集团有限责任公司	48,000,000.00	2015.12.29	2018.12.29	否
湖北吉星化工集团有限责任公司	20,000,000.00	2016.01.21	2017.01.20	否
富彤化学有限公司	20,000,000.00	2015.11.20	2016.11.20	否
富彤化学有限公司	73,000,000.00	2015.12.23	2018.12.23	否
河南兴发昊利达肥	30,000,000.00	2015.07.08	2016.07.08	否

业有限公司				
河南兴发昊利达肥业有限公司	30,000,000.00	2016.03.15	2017.03.17	否
湖北兴瑞化工有限公司	22,569,600.00	2012.05.31	2017.05.31	否
湖北兴瑞化工有限公司	33,043,300.00	2013.01.17	2017.11.15	否
湖北兴瑞化工有限公司	38,251,800.00	2013.05.09	2018.03.15	否
湖北兴瑞化工有限公司	51,203,100.00	2015.01.15	2018.01.15	否
湖北兴瑞化工有限公司	21,014,100.00	2014.08.28	2017.12.27	否
湖北兴瑞化工有限公司	49,600,000.00	2014.11.26	2018.03.19	否
湖北兴瑞化工有限公司	22,000,000.00	2015.08.26	2018.08.26	否
湖北兴瑞化工有限公司	157,300,300.00	2015.08.26	2018.08.26	否
湖北兴瑞化工有限公司	250,000,000.00	2015.12.25	2016.12.25	否
湖北兴瑞化工有限公司	105,000,000.00	2015.08.28	2017.03.28	否
湖北兴瑞化工有限公司	30,000,000.00	2015.09.15	2016.09.14	否
湖北兴瑞化工有限公司	100,000,000.00	2016.06.08	2017.06.08	否
湖北兴瑞化工有限公司	20,000,000.00	2016.04.26	2017.04.15	否
宜昌金信化工有限公司	22,000,000.00	2015.09.29	2018.09.29	否
宜昌金信化工有限公司	28,000,000.00	2015.10.20	2018.10.20	否
宜昌金信化工有限公司	50,000,000.00	2016.01.29	2018.01.29	否
兴发香港进出口有限公司	75,595,680.00	2016.02.01	2017.02.01	否
兴发香港进出口有限公司	5,797,499.01	2016.01.29	2017.01.19	否
兴发香港进出口有限公司	23,574,377.53	2016.02.01	2017.02.01	否
宜昌枫叶树崆坪磷矿有限公司	20,000,000.00	2016.01.20	2019.01.20	否
神农架武山矿业有限责任公司	19,500,000.00	2016.01.15	2019.01.14	否
湖北兴福电子材料有限公司	20,000,000.00	2016.02.22	2019.02.22	否
宜昌楚磷化工有限公司	20,000,000.00	2016.02.24	2019.02.24	否
保康楚烽化工有限责任公司	20,000,000.00	2016.02.26	2019.02.26	否
保康楚烽化工有限责任公司	55,600,000.00	2016.01.22	2017.01.21	否
湖北兴发进出口有限公司	20,000,000.00	2016.03.04	2019.03.03	否
新疆兴发化工有限公司	37,500,000.00	2012.09.24	2017.09.18	否
贵州兴发化工有限	20,000,000.00	2016.06.27	2019.06.26	否

公司				
贵州兴发化工有限公司	34,680,000.00	2013.10.08	2018.09.07	否
襄阳兴发化工有限公司	320,000,000.00	2014.05.31	2019.04.08	否
襄阳兴发化工有限公司	40,000,000.00	2014.03.31	2019.02.20	否
襄阳兴发化工有限公司	20,000,000.00	2016.03.29	2019.03.28	否
湖北科迈新材料有限公司	20,000,000.00	2016.03.29	2019.03.28	否
湖北科迈新材料有限公司	28,000,000.00	2015.03.19	2017.06.18	否
湖北泰盛化工有限公司	181,500,000.00	2015.03.12	2020.02.01	否
湖北泰盛化工有限公司	180,000,000.00	2016.01.26	2017.01.26	否
湖北泰盛化工有限公司	100,000,000.00	2016.05.10	2017.05.09	否
湖北泰盛化工有限公司	20,000,000.00	2016.03.28	2019.03.27	否
湖北泰盛化工有限公司	100,000,000.00	2016.04.19	2017.04.18	否
湖北泰盛化工有限公司	74,000,000.00	2016.06.14	2018.06.14	否
广东粤兴发进出口有限公司	20,000,000.00	2016.04.20	2019.04.20	否
宜都兴发化工有限公司	92,000,000.00	2013.04.28	2018.04.27	否
宜都兴发化工有限公司	20,000,000.00	2016.01.29	2019.01.29	否
宜都兴发化工有限公司	40,000,000.00	2016.05.31	2017.05.31	否
宜都兴发化工有限公司	200,000,000.00	2016.06.21	2016.12.31	否
宜都兴发化工有限公司	328,910,000.00	2011.02.28	2019.02.28	否
湖北泰盛化工有限公司	100,000,000.00	2016.04.19	2017.04.18	否

本公司作为被担保方

单位:元 币种:人民币

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
宜昌兴发集团有限责任公司	479,940,000.00	2015.08.20	2016.08.20	否
宜昌兴发集团有限责任公司	245,030,000.00	2012.08.23	2017.08.22	否
宜昌兴发集团有限责任公司	50,000,000.00	2014.05.10	2017.05.10	否
宜昌兴发集团有限责任公司	350,000,000.00	2016.05.13	2017.05.12	否
宜昌兴发集团有限责任公司	50,000,000.00	2016.03.28	2016.09.28	否
宜昌兴发集团有限责任公司	310,000,000.00	2015.09.15	2016.09.15	否
宜昌兴发集团有限责任公司	110,000,000.00	2016.05.31	2017.05.30	否

宜昌兴发集团有限 责任公司	50,000,000.00	2016.01.28	2017.01.28	否
宜昌兴发集团有限 责任公司	180,000,000.00	2015.03.31	2018.03.21	否
宜昌兴发集团有限 责任公司	295,000,000.00	2015.06.03	2016.06.02	否
宜昌兴发集团有限 责任公司	200,000,000.00	2016.05.30	2017.02.13	否
宜昌兴发集团有限 责任公司	50,000,000.00	2016.05.10	2017.05.10	否
宜昌兴发集团有限 责任公司	200,000,000.00	2016.01.04	2017.01.03	否
宜昌兴发集团有限 责任公司	20,000,000.00	2015.09.01	2018.08.30	否
宜昌兴发集团有限 责任公司	337,000,000.00	2016.01.08	2017.01.08	否
宜昌兴发集团有限 责任公司	20,000,000.00	2015.09.15	2018.09.14	否
宜昌兴发集团有限 责任公司	13,264,800.00	2015.06.24	2017.06.24	否
宜昌兴发集团有限 责任公司	20,000,000.00	2016.01.06	2017.01.06	否
宜昌兴发集团有限 责任公司	328,910,000.00	2011.02.28	2017.12.21	否
宜昌兴发集团有限 责任公司	190,000,000.00	2010.08.31	2017.08.30	否
宜昌兴发集团有限 责任公司	50,000,000.00	2015.09.15	2016.09.15	否
宜昌兴发集团有限 责任公司	22,040,000.00	2015.01.17	2016.01.17	否
宜昌兴发集团有限 责任公司	19,500,000.00	2015.09.05	2018.09.04	否
宜昌兴发集团有限 责任公司	200,000,000.00	2015.09.17	2016.09.17	否
宜昌兴发集团有限 责任公司	320,000,000.00	2014.05.06	2019.04.06	否
宜昌兴发集团有限 责任公司	50,000,000.00	2015.09.15	2016.09.15	否
宜昌兴发集团有限 责任公司	20,000,000.00	2016.01.10	2017.01.10	否
宜昌兴发集团有限 责任公司	20,000,000.00	2015.09.01	2018.09.03	否
宜昌兴发集团有限 责任公司	50,000,000.00	2016.01.15	2017.01.15	否
宜昌兴发集团有限 责任公司	100,000,000.00	2015.10.21	2016.10.20	否
宜昌兴发集团有限 责任公司	40,000,000.00	2015.08.27	2016.08.26	否
神农架武山矿业有 限责任公司	150,000,000.00	2015.10.26	2016.05.19	否

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

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	3,087,582.72	3,019,424.00

(8). 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	富彤化学有限公司	82,502,456.30	4,125,122.82		
应收账款	葛洲坝兴山水泥有限公司	1,354,882.82	67,744.14	98,496.57	4,924.80
应收账款	河南兴发昊利达肥业有限公司	4,605,380.08	230,269.00		
应收账款	湖北吉星化工集团有限责任公司	2,244,510.84	112,225.54	20,600,852.11	1,030,042.60
应收账款	湖北昭君旅游文化发展有限公司	4,194.97	209.75	38,311.66	1,915.60
应收账款	江西金龙化工有限公司	3,468,429.63	173,421.48	9,116,116.63	911,611.70
应收账款	乐平市大明化工有限公司	508,336.73	25,416.84	247,677.73	12,383.90
应收账款	上海三福明电子材料有限公司	317,900.00	15,895.00	1,478,074.02	73,903.70
应收账款	宜昌兴和化工有限责任公司	400,988.34	20,049.42	575,703.60	28,785.20
其他应收款	湖北吉星化工集团有限责任公司	16,780,272.33	839,013.62		
其他应收款	葛洲坝兴山水泥有限公司	86,121.20	4,306.06	83,121.20	4,306.10
预付账款	湖北吉星化工集团有限责任公司	1,123,323.42	56,166.17		

(2). 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	富彤化学有限公司	3,123,484.71	6,483,018.68
应付账款	河南兴发昊利达肥业有限公司	1,359,400.00	0.00
应付账款	湖北吉星化工集团有限责任公司	6,306,860.01	1,663,747.95
应付账款	江西金龙化工有限公司	998,847.00	998,847.00

应付账款	上海三福明电子材料有限公司	10,849,407.35	10,964,178.16
应付账款	兴山县自来水有限责任公司	26.83	26.83
应付账款	宜昌兴发集团有限责任公司	0.00	13,946,509.93
应付账款	宜昌兴和化工有限责任公司	60,554,999.39	4,951,857.12
应付账款	云阳盐化有限公司	9,670,817.66	4,734,611.65
应付账款	重庆兴发金冠化工有限公司	31,435,416.78	14,741,813.48
其他应付款	上海三福明电子材料有限公司	138,725.38	270,603.16
其他应付款	宜昌兴发集团有限责任公司	2,640,000.00	0.00
预收账款	葛洲坝兴山水泥有限公司		55,142.93

7、关联方承诺

公司 2012 年非公开发行股票时，宜昌兴发集团有限责任公司股份限售承诺：认购的股份锁定期为 36 个月。

公司 2012 年非公开发行股票时，宜昌兴发集团有限责任公司解决同业竞争承诺：1、我公司及其全资、控股的企业如获得与你公司相同或相似经营业务的资产，我公司积极将该资产转让给你公司。2、我公司及其全资、控股的企业不自营任何对公司经营及拟经营业务构成直接竞争的同类项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资与公司经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对你公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。3、我公司将依法诚信地履行股东的义务，不会利用股东地位损害你公司和你公司其他股东的利益，也不会采取任何行动以促使公司股东大会、董事会作出侵犯你公司及其他股东合法权益的决议。

公司 2014 年发行股份购买浙江金帆达生化股份有限公司持有的湖北泰盛化工有限公司股权，宜昌兴发集团有限责任公司解决同业竞争承诺：1、对于兴发集团的正常生产、经营活动，本公司保证不利用控股股东地位损害兴发集团及兴发集团其他股东的利益；2、除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业将不在中国境内外直接或间接从事与泰盛公司相同或相近的业务；3、自本次交易完成之日起，除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业将不再开展草甘膦、甲缩醛、亚磷酸、甘氨酸和氯甲烷等兴发集团及其下属子公司生产销售产品的购销业务。自本次交易完成之日起，除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业若因开展业务、募股资金运用、收购兼并、合并、分立、对外投资、增资等活动产生新的同业竞争，保证采取以下措施避免同业竞争：（1）通过收购将相竞争的业务集中到兴发集团；（2）促使竞争方将其持有业务转让给无关联的第三方；（3）在不损害兴发集团利益的前提下，放弃与兴发集团存在同业竞争的业务；（4）任何其他有效的能够避免同业竞争的措施；4、如果兴发集团在其主营业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业对此已经进行生产、经营的，只要本公司仍然是兴发集团的控股股东，本公司同意兴发集团对本公司及所投

资的企业相关业务在同等商业条件下有优先收购权（即承诺将该等竞争性资产及/或股权注入兴发集团），或将竞争性资产及/或股权转让给非关联第三方，并在彻底解决同业竞争之前将该等竞争性业务托管给兴发集团；5、对于兴发集团在其主营业务范围的基础上进一步拓展其经营业务范围，除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业目前尚未对此进行生产、经营的，只要本公司仍然是兴发集团的控股股东，本公司同意除非兴发集团股东大会同意不再从事该等业务（在兴发集团股东大会对前述事项进行表决时，本公司将履行回避表决的义务）并通知本公司，本公司及所投资的企业将不从事该等业务；6、除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与兴发集团生产经营构成竞争的业务，本公司及所投资的企业会将上述商业机会让予兴发集团。无论是由本公司及所投资的企业研究开发的、或与中国境内其他企业合作开发的与兴发集团生产、经营有关的新技术、新产品，兴发集团有优先受让、生产的权利。本公司及所投资的企业如拟在中国境内外出售其与兴发集团生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，兴发集团均有优先购买的权利；本公司保证在出售或转让有关资产、业务时给予兴发集团的条件不逊于向任何独立第三人提供的条件；7、本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若违反本承诺中的义务和责任，本公司将立即停止与兴发集团构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救，同时对因本公司未履行本承诺书所作的承诺而给兴发集团造成的一切损失和后果承担赔偿责任，本公司承担责任方式包括但不限于将把从事相竞争业务的所获得的收益作为赔偿金支付给兴发集团；8、本承诺从本次交易完成之日起生效，在本公司作为兴发集团的控股股东期间有效；9、本承诺为不可撤销的承诺；10、本公司在本承诺中声明，本公司虽然做出以上承诺，但存在以下例外情形：本公司根据《关于推动国有股东与所控股上市公司解决同业竞争规范关联交易的指导意见》（国资发产权[2013]202号），可在与兴发集团充分协商的基础上，按照市场原则，代为培育符合兴发集团业务发展需要、但暂不适合上市公司实施的业务或资产，在转让培育成熟的业务时，兴发集团在同等条件下有优先购买的权利；11、本承诺书所承诺内容包含本公司于2014年1月24日出具的《关于避免同业竞争的承诺书》全部内容，本公司将严格执行本承诺书中所承诺事项

公司2014年发行股份购买浙江金帆达生化股份有限公司持有的湖北泰盛化工有限公司股权，宜昌兴发集团有限责任公司解决关联交易承诺：1、除已经披露的情形外，本公司及所控制的企业与泰盛公司之间不存在重大关联交易。2、本公司将尽量避免或减少与兴发集团及其下属子公司、泰盛公司间的关联交易。对于兴发集团及其下属公司、泰盛公司所生产经营的产品类别，本公司将不再开展该类产品的购销业务。对于不可避免或有合理理由的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本公司将促使本公司投资或控制的企业与兴发集团或泰盛公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。3、本公司将促使本公司所投资或控制的企业不通过与兴发集团或泰盛公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损兴发集团或泰盛公司及其股东利益的关联交易。4、本公司对因违反承诺而给兴发集团或泰盛公司造成的一切损失及后果承担赔偿责任。

公司 2014 年发行股份购买浙江金帆达生化股份有限公司持有的湖北泰盛化工有限公司股权，浙江金帆达生化股份有限公司盈利预测及补偿相关承诺：浙江金帆达的利润承诺及补偿期间为 2014 年度、2015 年度、2016 年度三个完整的会计年度。根据中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《盈利预测审核报告》（勤信专字[2014]第 1003 号）和湖北众联资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（鄂众联评报字[2014]第 1015 号），泰盛公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年度的净利润预测数分别为 26,589.57 万元、27,608.25 万元和 27,302.35 万元。浙江金帆达承诺，泰盛公司 2014 年净利润额将不低于 26,589.57 万元，2015 年净利润额将不低于 27,608.25 万元，2016 年净利润额将不低于 27,302.35 万元。若泰盛公司在利润补偿期间实现的净利润数未能达到浙江金帆达的上述承诺的盈利预测数，则浙江金帆达应根据未能实现部分向公司进行补偿，由公司总价 1 元的价格回购浙江金帆达持有的相应数量的股票（下称“补偿股份”），并予以注销。补偿股份的上限不超过本次发行的股份总数。

公司 2014 年发行股份购买浙江金帆达生化股份有限公司持有的湖北泰盛化工有限公司股权，浙江金帆达生化股份有限公司解决关联交易承诺：1、除已经披露的情形外，孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司与泰盛公司之间不存在重大关联交易。2、为支持泰盛公司草甘膦市场销售，维护上市公司以及中小股东利益，孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司可以按公平、公开、价格公允的市场原则与本公司及其下属子公司开展草甘膦及其副产品、中间产品的日常购销业务。上述日常关联交易在年初进行合理预计，并经本公司董事会、股东大会批准。3、除上述交易外，孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司不与泰盛公司开展其他日常性关联交易。4、本次交易完成后，孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司将尽量避免或减少与兴发集团及其下属子公司间的关联交易；对于不可避免或有合理理由的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，其将促使其投资或控制的企业与兴发集团及其下属子公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。孔鑫明、张银娟、孔作帆将促使其所投资或控制的企业不通过与兴发集团及其下属子公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损兴发集团及其下属子公司的关联交易。5、孔鑫明、张银娟、孔作帆和浙江金帆达生化股份有限公司对因违反本承诺而给兴发集团及其下属子公司、兴发集团其他股东造成的一切损失及后果承担连带赔偿责任。

公司 2014 年发行股份购买浙江金帆达生化股份有限公司持有的湖北泰盛化工有限公司股权，浙江金帆达生化股份有限公司股份限售承诺：浙江金帆达生化股份有限公司取得的兴发集团的股票于发行后 36 个月内分三次解禁，每 12 个月解禁一次。第一次解禁（本次发行满 12 个月后）股份数=金帆达承诺的标的公司 2014 年实现的扣除非经常性损益后的净利润数÷三年合计承诺实现的扣除非经常性损益后的净利润数×股票发行数量-2014 年业绩补偿股数；第二次解禁（本次发行满 24 个月后）股份数=（金帆达承诺的标的公司 2014 年实现的扣除非经常性损益后的净利润数+承诺的 2015 年实现的扣除非经常性损益后的净利润数）÷三年合计承诺实现的扣除非经常性

损益后的净利润数×股票发行数量－第一次解禁股份数－2014年、2015年业绩补偿股数；第三次解禁（本次发行满36个月后）股份数＝尚未解禁股份数－2016年业绩补偿股数－减值补偿股数。如解禁股份数按照上述计算公式为负的，按照解禁股份数为0执行。金帆达及其实际控制人孔鑫明、张银娟、孔作帆承诺，金帆达将严格按照《发行股份及购买资产协议》和《盈利预测业绩补偿协议》约定的时间和股数解禁股票。如违反上述承诺，金帆达及孔鑫明、张银娟、孔作帆将就此给兴发集团及其下属子公司、兴发集团其他股东造成的一切损失承担连带的赔偿责任。

公司2014年发行股份购买浙江金帆达生化股份有限公司持有的湖北泰盛化工有限公司股权，浙江金帆达生化股份有限公司承诺：1、对于兴发集团的正常生产、经营活动，承诺方保证不利用股东地位损害兴发集团及兴发集团其他股东的利益；2、在孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司仍经营草甘膦业务的情况下，浙江金帆达不向兴发集团提名董事候选人；3、在孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司仍经营草甘膦业务，且孔鑫明、张银娟、孔作帆三人合计拥有权益的兴发集团股份数量超过兴发集团总股本的5%时，孔鑫明、张银娟、孔作帆及其一致行动人在兴发集团股东大会决策草甘膦相关事项、泰盛公司相关事项时回避表决；4、在本次交易完成后，孔鑫明、张银娟、孔作帆及其一致行动人不通过协议收购、证券交易所买卖或任何其他方式谋求兴发集团的控制权；5、本承诺方将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任而给兴发集团造成损失的，本承诺方将对该等损失承担连带赔偿责任。

8、其他

根据公司七届二十九次董事会及2014年度股东大会决议，为最大程度保障广大股东利益，进一步规范公司日常经营行为，确保公司各项交易公允公平，公司本着谨慎性和主动性原则，将湖北金迈投资股份有限公司及其子公司比照关联方披露，本期与其交易情况如下：

采购商品/接受劳务情况表

单位名称	交易内容	本期交易金额(元)
宜昌宁通物流有限公司	装卸服务	13,978,186.66
宜昌领兴建筑工程有限公司	建筑安装劳务	38,021,629.22
宜昌宁达贸易有限公司	购铜粉等	23,809,530.67

出售商品/提供劳务情况表

单位名称	交易内容	本期交易金额(元)
神农架兴华矿业有限责任公司	矿山爆破劳务、矿山技术咨询劳务	659,493.69
新疆西楚水泥有限公司	销售电、其他劳务	14,627,735.93
宜昌锐捷化工科技有限公司	技术服务	868,633.93
宜昌领兴建筑工程有限公司	销售电	3,585.76

本公司作为出租方关联租赁：

单位名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入(元)
宜昌领兴建筑工程有限公司	房屋租赁	20,481.20

应收项目余额：

科目	单位名称	期末账面余额(元)	坏账准备(元)
应收账款	宜昌宜丰矿业有限公司	45,486.86	2,274.34
应收账款	神农架兴华矿业有限责任公司	1,660,330.10	83,016.51
应收账款	宜昌锐捷科技有限公司	368,633.93	18,431.70
其他应收款	新疆西楚水泥有限公司	3,262,545.71	163,127.29
预付账款	宜昌领兴建筑工程有限公司	5,424,058.37	271202.9185

应付项目余额:

科目	单位名称	期末账面余额(元)
应付账款	宜昌领兴建筑工程有限公司	104,049,632.74
应付账款	宜昌宁达贸易有限公司	8,722,762.60
应付账款	宜都宁通物流有限公司	2,871,459.48
其付应付款	宜昌领兴建筑工程有限公司	522,011.37

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

2012年12月20日,扬州瑞阳与连云港市东鑫石英制品有限公司买卖合同纠纷一案,经扬州市中级人民法院(2012)扬商初字第0104号调解如下:双方确定按货款本金1030万元、违约金150万元结算,具体给付期间如下:连云港市东鑫石英制品有限公司于2013年4月30日前给付扬州瑞阳200万元,2013年5月30日前给付200万元,6月30日前给付200万元,7月30日前

给付 200 万元，8 月 30 日前给付 380 万元，如连云港市东鑫石英制品有限公司不能按期足额履行上述给付义务，扬州瑞阳有权按贷款本金余款及违约金 300 万元向法院申请对连云港市东鑫石英制品有限公司进行强制执行。连云港市东鑫石英制品有限公司没有按照和解协议履行义务，扬州瑞阳已按贷款本金 1030 万元及违约金 300 万元向法院申请对连云港市东鑫石英制品有限公司进行强制执行，强制执行程序中，已对在诉讼中财产保全的房产及土地委托扬州中辰资产评估公司进行了评估，评估价格为 2772 万元，经过三轮拍卖，无人竞买，连云港东鑫石英制品有限公司以物抵债，诉讼本金全部收回并挽回部分损失，执行基本完结，正在办理资产过户手续。

扬州瑞阳与无锡炫彩电工材料有限公司买卖合同纠纷一案，经江苏省宜兴市人民法院开庭审理后作出了（2012）宜商初字第 1513 号民事判决书，判决解除扬州瑞阳与无锡炫彩电工材料有限公司于 2012 年 4 月 22 日签订的产品销售合同、无锡炫彩电工材料有限公司于判决发生法律效力之日起 10 日内返还扬州瑞阳货款 500.444 万元并支付违约金、赔偿扬州瑞阳律师代理费 20.3 万元。无锡炫彩电工材料有限公司不服一审判决，上诉于无锡市中级人民法院。二审维持一审判决。截止目前扬州瑞阳已向宜兴市人民法院申请了强制执行，执行中已查封了相关房产和土地，根据经办律师事务所专业判断，查封执行的财产变卖成功的可能性大，执行方案可行。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

公司八届十次董事会和 2015 年度股东大会审议通过了关于拟回购注销公司发行股份购买资产部分股票的议案，根据公司与浙江金帆达签订了《湖北兴发化工集团股份有限公司向浙江金帆达生化股份有限公司发行股份购买资产之盈利预测业绩补偿协议》，经测算，浙江金帆达 2015 年度需补偿股份为 17,744,660 股（具体内容详见公告：临 2016-016）。公司已于 2016 年 7 月 25 日回购注销上述股份。（具体内容详见公告：临 2016-063）

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- a、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- b、管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- c、能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	7,194,685,235.72	1,821,046,660.56	2,604,602,933.44	6,411,128,962.84
主营业务成本	6,389,874,904.72	1,774,584,667.92	2,604,602,933.44	5,559,856,639.20
资产总额	22,508,248,084.29	446,979,389.06	214,769,238.83	22,740,458,234.52
负债总额	16,481,249,546.38	387,212,388.59	176,404,241.83	16,692,057,693.14

产品分部

单位：元 币种：人民币

项目	磷矿石、黄磷和下游产品	肥料	氯碱及有机硅等	草甘膦及甘氨酸等	贸易	其他	合计

主营业务收入	1,614,611,048.29	670,225,350.27	465,004,431.97	1,172,905,246.05	2,463,290,994.98	25,091,891.28	6,411,128,962.84
主营业务成本	1,096,248,420.00	635,163,063.00	402,834,433.93	1,016,734,370.35	2,393,405,481.50	15,470,870.42	5,559,856,639.20
资产总额	10,261,970,947.03	4,461,861,531.34	3,727,059,915.87	3,146,252,335.02	628,294,274.24	515,019,231.02	22,740,458,234.52
负债总额	10,156,397,477.03	1,977,643,948.53	2,230,573,489.40	1,650,815,409.04	477,550,519.79	199,076,849.35	16,692,057,693.14

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4). 其他说明：

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	219,142,459.37	100	11,065,581.81	5.05	208,076,877.56	171,611,050.58	100	8,704,933.14	5.07	162,906,117.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	219,142,459.37	/	11,065,581.81	/	208,076,877.56	171,611,050.58	/	8,704,933.14	/	162,906,117.44

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	218,914,707.67	10,945,735.38	5
1 年以内小计	218,914,707.67	10,945,735.38	5
1 至 2 年	118,650.30	11,865.03	10
2 至 3 年	1,400.00	280.00	20
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	107,701.40	107,701.40	100
5 年以上			
合计	219,142,459.37	11,065,581.81	5.05

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 2,360,648.67 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 31,537,354.13 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 14.39%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,576,867.71 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

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	3,112,258,235.00	97.18			3,112,258,235.00	2,798,501,833.92	97.14	-	-	2,798,501,833.92
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	90,167,718.85	2.82	8,097,926.88	8.98	82,069,791.97	82,359,351.11	2.86	7,380,116.49	8.96	74,979,234.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					0.00	-	-	-	-	-
合计	3,202,425,953.85	/	8,097,926.88	/	3,194,328,026.97	2,880,861,185.03	/	7,380,116.49	/	2,873,481,068.54

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北兴瑞化工有限公司	856,679,855.59			合并范围内子公司
保康楚烽化工有限责任公司	546,644,763.36			合并范围内子公司
宜都兴发化工有限公司	379,569,139.37			合并范围内子公司
神农架武山矿业有限责任公司	235,516,706.56			合并范围内子公司
瓮安县龙马磷业有限公司	208,958,562.99			合并范围内子公司
新疆兴发化工有限公司	186,457,696.00			合并范围内子公司
宜昌楚磷化工有限公司	161,574,581.28			合并范围内子公司
兴山县峡口港有限责任公司	108,697,654.37			合并范围内子公司
兴山兴发矿产品销售有限公司	87,737,492.75			合并范围内子公司
宜昌金信化工有限公司	81,642,103.72			合并范围内子公司
湖北兴福电子材料有限公司	79,424,927.63			合并范围内子公司
湖北省兴发磷化工研究院有限公司	60,556,520.34			合并范围

				内子公司
广东粤兴发进出口有限公司	54,541,240.56			合并范围 内子公司
扬州瑞阳化工有限责任公司	23,727,944.16			合并范围 内子公司
湖北泰盛化工有限公司	11,798,418.37			合并范围 内子公司
广西兴发化工有限公司	8,820,602.16			合并范围 内子公司
兴山县人坪河电力有限公司	6,518,357.84			合并范围 内子公司
兴山县巨安爆破工程有限公司	6,284,447.48			合并范围 内子公司
兴山县瑞泰矿山技术咨询服务有限 公司	3,177,511.34			合并范围 内子公司
湖北兴发化工进出口有限公司	1,735,426.11			合并范围 内子公司
安宁盛世达化工有限公司	670,014.88			合并范围 内子公司
兴发美国公司	660,879.06			合并范围 内子公司
宜昌古老背港务有限公司	491,213.54			合并范围 内子公司
武汉兴发目遥贸易有限公司	205,029.54			合并范围 内子公司
兴发（上海）国际贸易有限公司	167,146.00			合并范围 内子公司
合计	3,112,258,235.00		/	/

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	83,569,744.61	4,178,487.23	5
1 年以内小计	83,569,744.61	4,178,487.23	5
1 至 2 年	1,863,203.18	186,320.32	10
2 至 3 年	709,940.99	141,988.20	20
3 年以上			
3 至 4 年	722,831.56	289,132.62	40
4 至 5 年	3,301,998.51	3,301,998.51	100
5 年以上			
合计	90,167,718.85	8,097,926.88	8.98

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(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 717,810.39 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	515,380.00	515,380.00
与子公司往来款	3,112,258,235.00	2,798,501,833.92
往来款	89,652,338.85	81,843,971.11
合计	3,202,425,953.85	2,880,861,185.03

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

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
湖北兴瑞化工有限公司	与子公司往来款	856,679,855.59	一年以内	26.75	
保康楚烽化工有限责任公司	与子公司往来款	546,644,763.36	一年以内	17.07	
宜都兴发化工有限公司	与子公司往来款	379,569,139.37	一年以内	11.85	
神农架武山矿业有限责任公司	与子公司往来款	235,516,706.56	一年以内	7.35	
瓮安县龙马磷业有限公司	与子公司往来款	208,958,562.99	一年以内	6.53	
合计	/	2,227,369,027.87	/	69.55	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

3、长期股权投资

√适用 □不适用

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	5,280,820,893.06		5,280,820,893.06	5,270,820,893.06	-	5,270,820,893.06
对联营、合营企业投资	327,339,007.15		327,339,007.15	291,621,183.79	-	291,621,183.79
合计	5,608,159,900.21	0	5,608,159,900.21	5,562,442,076.85		5,562,442,076.85

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

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
湖北泰盛化工有限公司	1,064,393,100.00			1,064,393,100.00		
扬州瑞阳化工有限公司	46,777,800.00			46,777,800.00		
宜昌楚磷化工有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00		
广西兴发化工有限公司	50,340,000.00			50,340,000.00		
湖北省兴发磷化工研究院有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
兴山县峡口港有限责任公司	88,024,800.00			88,024,800.00		
湖北兴发化工进出口有限公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
安宁盛世达化工有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
神农架武山矿业有限责任公司	58,042,900.00			58,042,900.00		
保康楚烽化工有限公司	266,966,164.06			266,966,164.06		
兴山巨安爆破工程有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
新疆兴发化工有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
宜都兴发化工有限公司	2,223,700,000.00			2,223,700,000.00		

宜昌兴发贸易有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
湖北兴瑞化工有限公司	307,374,070.92			307,374,070.92		
湖北兴福电子材料有限公司	125,500,000.00			125,500,000.00		
瓮安县龙马磷业有限公司	91,750,000.00			91,750,000.00		
兴发闻达巴西有限公司	5,027,427.00			5,027,427.00		
兴发美国有限公司	30,761,520.00			30,761,520.00		
兴山县瑞泰矿山技术咨询有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
兴山安捷电气检测有限公司	556,798.97			556,798.97		
贵州兴发化工有限公司	40,800,000.00			40,800,000.00		
兴发(上海)国际贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
兴发香港进出口有限公司	816,777.00			816,777.00		
广东粤兴发进出口有限公司	50,250,000.00			50,250,000.00		
兴发欧洲有限公司	6,786,700.00			6,786,700.00		
宜昌枫叶化工有限公司	470,202,835.11			470,202,835.11		
武汉兴发目遥贸易有限公司	6,250,000.00			6,250,000.00		
湖北兴顺企业管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
兴山兴发矿产品销售有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	5,270,820,893.06	10,000,000.00		5,280,820,893.06	-	-

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
重庆兴发金冠化工有限公司	84,034,257.03			12,298,392.89		-120,585.64				96,212,064.28	
小计	84,034,257.03	0.00	0.00	12,298,392.89	0.00	-120,585.64	0.00	0.00	0.00	96,212,064.28	
二、联营企业											
河南兴发昊利达肥业有限公司	108,170,475.02			2,462,276.33						110,632,751.35	
富彤化学有限公司	547,290.92	22,545,000.00		-362,494.89		-789,886.02				21,939,910.01	
湖北吉星化工集团有限责任公司	98,869,160.82			35,000.63		-349,879.94				98,554,281.51	
小计	207,586,926.76	22,545,000.00	0.00	2,134,782.07	0.00	-1,139,765.96	0.00	0.00	0.00	231,126,942.87	-
合计	291,621,183.79	22,545,000.00	0.00	14,433,174.96	0.00	-1,260,351.60	0.00	0.00	0.00	327,339,007.15	-

其他说明：

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	1,395,161,606.19	1,005,419,011.98	1,362,062,526.00	975,803,285.71
其他业务	11,515,850.90	4,395,243.54	9,712,530.50	4,445,020.56
合计	1,406,677,457.09	1,009,814,255.52	1,371,775,056.50	980,248,306.27

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

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	60,000,000.00	134,700,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	14,433,174.96	-439,559.50
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,584,375.40
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		
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	74,433,174.96	131,676,065.10

6、其他

十八、 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	76,252.54	
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）	21,222,839.36	
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	321,406.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,753,097.17	
少数股东权益影响额	-506,811.91	
合计	15,360,589.71	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

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	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.39	0.04	0.04

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》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：李国璋

董事会批准报送日期：2016 年 7 月 23 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