



湖北新洋丰肥业股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 8 月 1 日

第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人杨才学、主管会计工作负责人杨小红及会计机构负责人(会计主管人员)杨小红声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 财务报告.....	39
第十节 备查文件目录.....	131

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司	指	湖北新洋丰肥业股份有限公司
董事会	指	湖北新洋丰肥业股份有限公司董事会
监事会	指	湖北新洋丰肥业股份有限公司监事会
股东大会	指	湖北新洋丰肥业股份有限公司股东大会
洋丰股份	指	湖北洋丰股份有限公司，本公司之控股股东
杨才学等 45 名自然人	指	杨才学、杨才斌、杨华锋、刘英筠、徐平、罗金成、李兴龙、李顺强、杨小红、李忠海、刘守贵、赵欣荣、汤三洲、李双斌、李广福、高国柱、郑钧、王险峰、李维峰、倪平静、涂德雄、龚世虎、黄贻清、钟儒生、吴国江、宋帆、韦万成、赵程云、杜光州、张华成、王文、陈玉华、何超、鲁平、周永义、陈丙军、李国荣、张成静、李华军、韦万春、刘俊梅、苏斌、王芳、戴祖泉、杨仕等 45 名自然人
新洋丰矿业	指	湖北新洋丰矿业投资有限公司
中国服装	指	中国服装股份有限公司
中国恒天	指	中国恒天集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《收购管理办法》	指	《上市公司收购管理办法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	新洋丰	股票代码	000902
变更后的股票简称（如有）	新洋丰		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北新洋丰肥业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新洋丰		
公司的外文名称（如有）	Hubei Xinyangfeng Fertilizer Co.,Ltd		
公司的法定代表人	杨才学		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋帆	宋帆（代）
联系地址	湖北省荆门市月亮湖北路附 7 号	湖北省荆门市月亮湖北路附 7 号
电话	0724-8706677	0724-8706677
传真	0724-8706679	0724-8706679
电子信箱	zjswb@hbyf.com.cn	zjswb@hbyf.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	湖北省荆门市月亮湖北路附 7 号
公司注册地址的邮政编码	448000
公司办公地址	湖北省荆门市月亮湖北路附 7 号
公司办公地址的邮政编码	448000
公司网址	www.xinyf.com
公司电子信箱	zjswb@hbyf.com.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 04 月 17 日
	2014 年 05 月 12 日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于变更公司地址和联系方式的公告》、《关于变更公司名称、证券简称及工商注册信息的公告》
---------------------	--

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	1999年03月03日	北京市丰台区科学城星火路10号BD01	100000000005309	110106100005300	10000530-0
报告期末注册	2014年05月08日	湖北省荆门市月亮湖北路附7号	420800000181916	110106100005300	76410000-1
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014年05月12日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于变更公司名称、证券简称及工商注册信息的公告》				

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	4,031,560,593.02	628,518,237.97	3,850,700,419.26	4.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	278,669,272.27	-32,968,718.87	259,718,435.21	7.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	229,198,281.26	-33,321,937.72	233,751,672.14	-1.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	381,649,370.76	85,961,744.62	95,440,204.03	299.88%
基本每股收益（元/股）	0.46	-0.13	0.43	6.98%
稀释每股收益（元/股）	0.46	-0.13	0.43	6.98%
加权平均净资产收益率	12.26%	-17.29%	14.20%	-1.94%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	5,128,466,397.39	1,335,650,517.25	4,681,059,917.14	9.56%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,412,860,314.86	162,148,112.81	2,133,215,468.17	13.11%

注：1、由于报告期内，公司实施完成了重大资产重组，根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》的相关规定，采用了本报告期与上年同期备考数据作对比。

2、公司全资子公司湖北新洋丰肥业有限公司获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201342000101），发证时间为 2013 年 12 月 16 日，有效期：三年，本报告期湖北新洋丰肥业有限公司的企业所得税率按 15% 缴纳计算。

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	17,889,416.42	包含处置下属子公司湖北新洋丰肥业有限公司及其下属子公司无证房产产生收益 11,729,577.93 元。
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）	5,095,468.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,443,022.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,706,013.68	包括下属子公司湖北新洋丰肥业有限公司调整 2013 年度高新技术企业税收优惠 33,205,661.14 元。
减：所得税影响额	4,362,385.08	
少数股东权益影响额（税后）	300,544.47	
合计	49,470,991.01	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，国际国内经济形势复杂，宏观经济下行压力较大，复合肥市场各类原材料价格持续走低，复合肥价格同步走低，客户备货积极性不高，市场低迷，复合肥生产企业经营压力剧增。

面对复杂多变的竞争局面，公司围绕年初经营计划，重点推进营运、生产两个主战场工作，加大营销力度，实现营销创新，加大作物专用肥料、新型功能肥料研发力度，持续推进技术创新，加强内部管理，全面提高运营水平，公司通过周密布置，突出重点，强化执行，取得了较好业绩。上半年，公司共实现销售收入403,156.06万元，较上年同期增长4.7%，归属于上市公司股东的净利润27,866.93万元，较上年同期增长7.3%，基本实现了董事会制定的半年度经营目标。

二、主营业务分析

概述

公司主要从事高浓度磷复肥和新型肥料的研究、生产和销售。报告期内，公司在客户招商、网络建设、农化服务、经济作物专用肥推等方面成效显著。上半年销售肥料160万吨，较去年同期上升6.43%，实现销售收入4,031,560,593.02元，较上年同期增长4.7%，营业成本3,317,005,299.37元，较上年同期增长6.98%，实现利润总额321,059,153.47元，较去年同期下降14.60%，归属于公司股东的净利润278,669,272.27元，较上年同期增长7.30%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	4,031,560,593.02	3,850,700,419.26	4.70%	
营业成本	3,317,005,299.37	3,100,594,485.62	6.98%	
销售费用	234,173,926.57	198,996,850.58	17.68%	本期增加广告投入以及市场开发力度
管理费用	137,595,910.91	134,780,733.74	2.09%	
财务费用	42,045,209.98	64,267,589.84	-34.58%	本期主要原材料价格下降及投资压力减少，减少了资金需求，压缩贷款规模，减少资金成本
所得税费用	34,216,893.18	104,222,562.44	-67.17%	2013年公司子公司湖北

				新洋丰肥业有限公司的高新技术证书到期，处复审阶段，采用 25% 所得税率计算所得税，2014 年复审合格，取得高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，子公司本部 2013-2015 年享受 15% 所得税率优惠，故 2014 年上半年以 15% 所得税法计算所得税，同时 2013 年度多计提所得税费用在本年度进行调整
经营活动产生的现金流量净额	381,649,370.76	95,440,204.03	299.88%	本期主要原材料价格比同期下降，原辅材料采购成本下降
投资活动产生的现金流量净额	9,413,539.59	-90,457,653.37	-110.41%	本期公司资本性支出较上期减少
筹资活动产生的现金流量净额	-134,497,408.51	24,524,014.06	-648.43%	本期主要原材料价格下降及投资压力减少，减少了资金需求，归还了银行借款
现金及现金等价物净增加额	256,565,501.84	30,130,547.63	751.51%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

2013年12月9日，经中国证券监督管理委员会审核批准（证监许可[2013]1543号）（证监许可[2013]1544号），公司实施了重大资产置换及发行股份购买资产事宜。本次交易完成后，上市公司的主营业务由纺织印染和纺织品贸易业务转变为磷复肥的研发、生产和销售业务。公司利润构成和利润来源发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按既定的2014年经营计划，稳妥的推进各项工作，与原计划不存在明显差异。各项计划开展情况如下：

1、加大营销力度，实现营销创新

2014年上半年公司以促进增量为核心推进营销创新，以经济作物专用肥和新型功能肥料为着力点，狠

抓片区管理，销售网络下沉，优化客户结构，提升农化服务等工作；公司层面开展增量政策发布会、渠道层面开展增量分解示范观摩会，加强对薄弱市场的招商力度，营销创新工作已初见成效。

2、加大作物专用肥料、新型功能肥料研发力度，持续推进技术创新

上半年公司继续加大与中国农业大学合作，在经济作物专用肥、套餐肥上取得突破。同时在稳定性肥料、控失肥料、水溶肥料、硝基肥料、缓释肥料、脲醛缓释肥料等新型肥料研发上取得了新的进展；在低温余热利用、磷酸工艺改进、磷石膏资源综合利用等方面稳步推进。

3、加强内部管理，全面提高运营水平

公司按照上市公司规范要求，进一步完善公司治理结构，健全内控体系，提升内部管控能力，提高公司运营水平。上半年，公司深入分析管理问题，理清工作思路，进一步强化了营运、生产两个主战场的作用和地位，提高了办事效率。公司生产系统围绕安全、环保、质量、成本等核心工作，通过软硬两手抓，现场管理上档升级，内部物耗、能耗指标更趋科学，新型环保、安全设施加快建设，企业发展后劲增强，公司及各子公司管理水平均有较大改善，经营指标明显提高。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
肥料行业	3,964,033,512.30	3,287,497,695.24	17.07%	4.46%	6.85%	-1.85%
分产品						
磷铵	563,511,066.16	508,067,593.49	9.84%	-2.57%	2.35%	-4.33%
BB 肥	233,724,844.76	195,901,933.87	16.18%	-9.27%	-9.67%	0.37%
高塔复合肥	823,308,620.03	637,988,155.62	22.51%	0.20%	-2.75%	2.35%
过磷酸钙	14,597,692.50	12,373,195.11	15.24%	-19.68%	-17.27%	-2.47%
硫酸钾复合肥	930,888,613.02	709,124,666.45	23.82%	-9.97%	-10.94%	0.83%
尿基复合肥	892,923,962.23	724,808,430.40	18.83%	-17.69%	-19.14%	1.45%
原料化肥等	505,078,713.60	499,233,720.30	1.16%			
分地区						
东北地区	708,369,968.33	578,909,090.21	18.28%	-13.69%	-13.77%	0.08%
华北地区	497,137,216.15	433,368,090.00	12.83%	12.21%	19.12%	-5.05%
华东地区	612,798,835.17	480,912,193.90	21.52%	-8.45%	-10.26%	1.58%
华南地区	438,275,127.20	356,122,167.01	18.74%	50.81%	54.25%	-1.82%

华中地区	1,262,561,141.31	1,071,962,398.89	15.10%	12.64%	19.74%	-5.03%
西北地区	249,608,060.20	199,657,692.05	20.01%	12.29%	9.68%	1.90%
西南地区	155,925,799.33	131,751,198.02	15.50%	-29.28%	-31.18%	2.33%
境外	39,357,364.61	34,814,865.16	11.54%	438.88%	465.65%	-4.19%

四、核心竞争力分析

近年来，上市公司主营业务盈利能力极不稳定，净利润逐年下降，公司的核心竞争力和持续盈利能力日渐恶化。2013年12月9日，经中国证券监督管理委员会审核批准（证监许可[2013]1543号）（证监许可[2013]1544号），公司实施了重大资产置换及发行股份购买资产事宜。置入资产新洋丰肥业属于中国磷复肥行业龙头企业之一，资产质量优良，品牌、资源、产业布局、产品结构等优势明显，本次交易完成后，公司主营业务发生重大变化，成为一家主营磷复肥研发、生产和销售业务的企业，有利于增强上市公司的核心竞争力。

本次交易完成后，公司的核心竞争力主要体现在：

（1）产业链完整及资源优势

新洋丰肥业地处磷矿资源丰富的湖北省，对于生产经营中最为重要的磷矿资源，新洋丰肥业与当地众多供应商建立了长期的合作关系，获得了稳定的磷矿石来源。通过长期的努力，新洋丰肥业形成一体化生产经营模式，覆盖从主要基础原材料到终端产品的完整产业链。

（2）区域及规模优势

新洋丰肥业总部地处湖北江汉平原的中心，具有先天的区域优势。水路、铁路四通八达，产品能够快速销往全国各地，在铁路运力紧张，运价不断上调的背景下，新洋丰肥业拥有的铁路专用线、水运码头等基础设施使其运输优势越发明显。同时为贴近市场更及时满足市场需求，新洋丰肥业在主要消费市场和磷矿资源丰富的区域分别设立了子公司。目前新洋丰肥业在湖北荆门、湖北宜昌、湖北钟祥、山东菏泽、四川雷波、河北徐水和广西宾阳均建有大型的现代化生产基地，现已形成年产540多万吨高浓度复合肥的生产能力，规模位居全国磷复肥企业前三强。

（3）品牌优势

新洋丰肥业实行双品牌并行，共用渠道的策略，在当前日益激烈的市场竞争中获得了稳定的市场份额。“洋丰”品牌先后获得了“中国名牌产品”、“中国驰名商标”、“国家免检产品”等荣誉称号，“澳特尔”品牌先后获得了“国家免检产品”、“湖北著名商标”等荣誉称号。同时经过积极的营销宣传以及后续农化服务的支撑，目前两大品牌已经成为农化用户最为信赖的品牌之一。

（4）营销网络优势

新洋丰肥业实施扁平化渠道管理，在逐步减少经销商传统销售的环节的同时，大力推广批零一体化，厂家直销、种植大户等销售模式，贴近广大农户的实际需求并进行深度营销。依托合理的网络布局，新洋丰肥业围绕终端用户有组织地开展墙体宣传、主题传播活动、贴近农户的农化服务以及灵活的终端促销活动；围绕经销商建立经销商数据库，对经销商、用户定期拜访及回访，从而实现对营销网络的精细化管理。

（5）管理团队优势

拟注入资产的管理层是伴随着其复合肥业务的发展逐渐成长起来的专业团队，并保持了长期的稳定与活力。董事长杨才学先生先后获得了“全国优秀企业家”、“中国民营化工功勋企业家”、“湖北省劳动模范”等荣誉称号。目前新洋丰肥业的管理体制成熟，管理人员具有丰富的管理经验，对生产经营的各个层面都具有比较深刻的认识和体会，年龄结构合理，学历层次优化，专业技能与管理水平较高，管理优势明显。

（6）技术研发优势

新洋丰肥业始终高度重视生存工艺及产品的技术研发，持续加大对新技术、新产品的研发，全力打造公司企业技术中心。2007年被湖北省发改委和财政厅认定为省级企业技术中心，拥有先进完备的研发和检测设备，可满足不同技术系列、不同试验标准要求的检测和试验。新洋丰肥业与多家科研单位建立密切的技术合作关系，承担国家“合成氨三气余热综合利用”项目被国家发改委列入2008年国家节能技术改造财政奖励资金计划；承担湖北省“新型高效复合肥产业化开发”项目，被省科技厅列为2008年度湖北省科技重大专项；承担“洋丰实验工厂”项目，被湖北省经委列为2008年度东宝区磷化工产业集群项目。为加强“产学研”结合，公司先后建成了尿基复合肥和高塔复合肥试验工厂，用于研发新产品新配方，对新型高效复合肥的开发提供试验设备保障。此外，新洋丰肥业与中国农业大学战略合作，承担农业部课题，打造全国测土配方示范网络；根据不同区域和不同作物以及同一作物的不同生长阶段，定制生产测土配方高浓度精品专用肥；研究中低品位磷矿正反浮选技术，加强磷矿资源综合利用，同时降低生产成本。

（7）产品结构优势

新洋丰肥业经过多年发展，产品结构逐步优化，目前已拥有硫酸钾复合肥、高塔复合肥、尿基复合肥、磷酸一铵、BB肥、过磷酸钙等六大系列200多个品种，能够充分满足不同区域，不同作物的需求，奠定了其在磷复肥行业产品结构的优势地位。同时，新洋丰肥业在科学研究市场差异化需求与现有产品结构的基础上，积极研发推广经济作物专用肥、新型肥料，如超级稻水稻专用肥、苹果专用肥、油菜专用肥、水溶性、缓控释、有机无机、硝硫基等，加强产品科普与农化服务，引导农民科学施肥，降低成本，增产增收。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,000,000.00	1,000,000.00	0.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
荆门市中小企业信用担保有限责任公司	中小企业信用担保	0.50%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖北新洋丰肥业有限公司	子公司	肥料行业	高浓度磷复肥和新型肥料	360,000,000.00	5,125,752,377.20	2,589,148,273.27	4,031,560,593.02	295,631,246.59	286,842,260.29
山东洋丰肥业有限公司	子公司	肥料行业	复合（混）肥料	50,000,000.00	515,279,715.28	356,371,598.89	547,184,389.37	68,570,533.95	52,288,195.48
四川雷波洋丰肥业有限公司	子公司	肥料行业	硫酸、磷铵	80,000,000.00	745,094,759.29	390,577,824.77	327,601,218.93	-4,295,369.89	-1,920,100.62
广西新洋丰肥业有限公司	子公司	肥料行业	复混肥料、复核肥料、缓控释肥料	50,000,000.00	237,837,472.81	73,992,314.55	204,962,253.35	20,318,891.55	15,290,169.31
北京丰盈兴业农资有限公司	子公司	贸易行业	销售化肥、化工产品；货物进出	10,000,000.00	276,444,986.19	13,640,824.04	362,267,216.32	4,675,212.17	3,637,500.80

			口；代理进出口						
宜昌新洋丰肥业有限公司	子公司	肥料行业	复合(混)肥、磷铵、合成氨、化工原料、磷酸	80,000,000.00	920,024,476.34	462,391,544.33	413,075,867.12	8,816,643.80	7,695,646.14
荆门市洋丰中磷肥业有限公司	子公司	肥料行业	硫酸、盐酸、烧碱、液氨	190,000,000.00	488,034,959.76	187,086,399.77	187,943,666.49	-19,081,613.01	-13,574,476.38
湖北澳特尔化工有限公司	子公司	肥料行业	磷肥、磷铵、碳酸氢铵、有机-无机复混肥料、复混(合)肥料、掺混肥料	8,000,000.00	220,834,899.82	165,552,073.12	226,316,845.53	12,164,795.12	9,114,337.88
河北徐水新洋丰肥业有限公司	子公司	肥料行业	缓控释肥、掺混肥、复混肥	100,000,000.00	303,010,581.11	128,108,764.37	280,251,620.49	26,132,447.42	19,599,335.57
北京洋丰逸居酒店管理有限公司	子公司	餐饮服务业	餐饮服务	5,000,000.00	7,561,002.03	1,877,472.49	4,401,686.17	-455,004.08	-455,004.08

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

本报告未对公司 2014 年 1-9 月经营业绩进行预计，公司第三季度业绩测算完毕后，公司将及时履行第三季度业绩预告的信息披露义务。

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月01日至 2014年06月30日	公司董事会办 公室	电话沟通	个人	投资者 200 余人次	公司的经营与发展情况， 重大资产重组情况，未提 供资料
2014年04月02日	公司培训中心 会议室	实地调研	机构	光大证券、平安资 管、中银资管、银 华基金、华宝兴业、 太平洋资产、合懿 投资、上投摩根、 兴业证券、华泰证 券、东方证券、国 泰君安、嘉实基金、 一创资管、盈峰资 本、泰康人寿、民 族证券、中信建投、 信达证券、招商证 券等 24 家保险公 司、基金公司、证 券公司	公司基本情况及未来发展 方向，未提供资料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规及中国证监会的要求规范运作，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度体系，持续提升公司治理水平。报告期内，公司共召开了1次股东大会、3次董事会会议和2次监事会会议，公司董事、监事、管理层恪尽职守、勤勉尽责，严格按照《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度履行相应职责，保证了公司运作的规范性。报告期内，公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》等规章制度及时、真实、准确、完整的披露信息。公司与控股股东湖北洋丰股份有限公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

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。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易)	披露日期(注5)	披露索引

						利润总额的比率		情形		
湖北洋丰股份有限公司及杨才学等 45 名自然人	湖北新洋丰肥业有限公司 100% 的股权	257,826.8	所涉及的资产产权已全部交割过户; 所涉及的债权债务已全部转移	本次交易完成后, 上市公司的主营业务由纺织印染和纺织品贸易业务转变为磷复肥的研发、生产和销售业务。本次交易完成后, 上市公司依据法定程序由上市公司董事会向公司股东大会提请选举相关董事, 且按照法定程序选举监事并聘请公司相应高级管理人员。	有利于提升公司的盈利能力与价值, 有利于改善上市公司资产质量, 增强上市公司核心竞争力和持续盈利能力。自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为 27,866.93 万元。	100.00%	是	系上市公司的潜在控股股东	2014 年 03 月 14 日	巨潮资讯网《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书》(公告编号: 2014-006)

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注 3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
湖北洋丰股份有限公司及杨才学等 45 名自	重组前中国服装的全部资产及负债(包括	2014 年 2 月 11 日	31,954.12		本次交易完成后, 上市公司的主营业务由纺织印染和纺织品贸易业务转		以具有证券期货业务资格的评估机构出具	是	系上市公司的潜在控股股东	是	是	2014 年 03 月 14 日	巨潮资讯网《重大资产置换及发行股份

然人	或有负 债)				变为磷复肥 的研发、生产 和销售业务。 本次交易完 成后，上市公 司依据法定 程序由上市 公司董事会 向公司股东 大会提请选 举相关董事， 且按照法定 程序选举监 事并聘请公 司相应高级 管理人员。 有利于提升 公司的盈利 能力与价值， 有利于改善 上市公司资 产质量，增强 上市公司核 心竞争力和 持续盈利能 力。		的评估 报告并 经国务 院国资 委备案 的评估 结果为 基础确 定最终 的交易 价格，评 估基准 日为 2013 年 2 月 28 日。					购买资 产暨关 联交易 实施情 况报告 书》(公 告编 号： 2014-00 6)
----	-----------	--	--	--	---	--	---	--	--	--	--	--

3、企业合并情况

适用 不适用

本报告期除上述因重大资产重组发生的非同一控制下企业合并外，无其他企业合并事项。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	市场公允价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
湖北洋丰股份有限公司及杨才学等45名自然人	上市公司的潜在控股股东	资产收购	收购湖北新洋丰肥业有限公司100%的股权	资产评估价值	110,759.51	257,826.8	257,826.8	257,826.8	资产置换, 差额部分非公开发行股份购买		2014年03月14日	巨潮资讯网《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书》(公告编号: 2014-006)
湖北洋丰股份有限公司及杨才学等45名自然人	上市公司的潜在控股股东	资产出售	重组前中国服装的全部资产及负债(包括或有负债)	资产评估价值	16,642.77	31,954.12	31,954.12	31,954.12	资产置换, 差额部分非公开发行股份购买		2014年03月14日	巨潮资讯网《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告书》(公告编号: 2014-006)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				土地、房屋账面价值为取得时支付的价款或转让款, 大部分土地、房屋取得距今已有较长时间, 相对于其初始取得成本, 本次评估增值幅度较高。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				有利于提升公司的盈利能力与价值, 有利于改善上市公司资产质量, 增强上市公司核心竞争力和持续盈利能力。收购资产自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为27866.93万元。								

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 重大资产重组时，控股股东洋丰股份作出关于现金补偿瑕疵房产损失的承诺：若重组报告书所披露瑕疵房产在本次重大资产重组通过中国证监会核准后三个月内，无法交付给中国服装并由其实际占有而给上市公司正常生产经营造成不利影响或承担额外损失，本公司承诺自上述事实发生之日起一个月内将按照本次资产评估值对上述瑕疵资产进行回购并以现金形式向上市公司补足回购价款及承担的损失，同时将该等资产赠予上市公司无偿使用，最大程度保障上市公司及广大股东的利益不被损害。

本承诺已经履行完毕，洋丰股份已按资产评估值对上述瑕疵资产进行回购并以现金形式向上市公司补偿 24,304,459.68元，同时将该等资产赠予上市公司无偿使用，补偿款已于2014年6月27日到账。本承诺的履行构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
四川雷波洋丰肥业有限公司		18,000	2014年01月18日	14,000	连带责任保证	至2016年12月30日	否	是
山东洋丰肥业有限公司		16,000	2012年11月19日		连带责任保证	至2014年11月18日	是	是
宜昌新洋丰肥业有限公司		8,000	2013年10月16日	3,000	连带责任保证	至2015年12月31日	否	是
宜昌新洋丰肥业有限公司		22,000	2014年01月14日	8,000	连带责任保证	至2015年12月31日	否	是
荆门市洋丰中磷肥业有限公司		5,615	2013年01月21日	4,000	连带责任保证	至2015年1月20日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			40,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				22,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			69,615	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				29,000

公司担保总额（即前两大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）	40,000	报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2）	22,000
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3）	69,615	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）	29,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		12.02%	
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）		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）		0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		0	

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书所作承诺					
资产重组时所作承诺	中国服装、洋丰股份及杨才学等 45 名	保证为本次重大资产重组所提供的所有相关信息均真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。对所提供信息的真	2013 年 08 月 23 日	长期有效	仍在履行中

	自然人、新洋丰肥业	实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。			
	控股股东洋丰股份及其实际控制人杨才学	(一)关于保证中国服装人员独立的承诺;(二)关于保证中国服装财务独立的承诺;(三)关于保证中国服装机构独立的承诺;(四)关于保证中国服装资产独立的承诺;(五)关于保证中国服装业务独立的承诺;	2013年08月23日	长期有效	仍在履行中
	控股股东洋丰股份	<p>1、本公司(包括本公司控制的全资、控股企业或其他关联企业,下同)所属与进入上市公司的资产/业务相同或相类似的资产/业务,在法律允许的范围内均通过本次交易进入上市公司;</p> <p>2、由于受限于相关法律法规的原因,本公司所控制的其他未进入上市公司的、与本次拟进入上市公司的资产/业务相同或相类似的资产/业务,在上述受限于相关法律法规的原因消除后,立即以公允价格转让给上市公司,或者转让给其他无关联第三方,以保证不与上市公司产生同业竞争或潜在的同业竞争;</p> <p>3、在本公司成为上市公司控股股东后,本公司承诺:</p> <p>(1)不以任何方式从事,包括与他人合作、直接或间接从事与上市公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务;</p> <p>(2)尽一切可能之努力使本公司及其他关联企业不从事与上市公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务;</p> <p>(3)不投资控股于业务与上市公司相同、相似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织;</p> <p>(4)如因本公司违反本承诺函而给上市公司造成损失的,本公司同意对由此而给上市公司造成的损失予以赔偿;</p> <p>4、本公司子公司湖北新洋丰矿业有限公司(以下简称“新洋丰矿业”)所属矿业资产生产的矿产品将优先保障上市公司生产所需,保证了上市公司的原材料供应,有利于上市公司的盈利保持稳定。在新洋丰矿业所属资产合法取得采矿权并形成持续、稳定的生产能力后,本公司将新洋丰矿业及时注入上市公司,在避免或减少关联交易的同时,进一步提高上市公司资产质量和持续盈利能力;</p> <p>5、本公司如与中国服装及其下属公司进行</p>	2013年08月23日	长期有效	<p>仍在履行中。</p> <p>关于4、注入矿业资产的承诺洋丰股份进一步明确为:</p> <p>本公司子公司湖北新洋丰矿业有限公司(以下简称“新洋丰矿业”)所属矿业资产生产的矿产品将优先保障上市公司生产所需,保证上市公司的原材料供应,有利于上市公司的盈利保持稳定。在新洋丰矿业所属资产合法取得采矿权、矿石储量和品位符合上市公司要求及矿区地质条件满足矿石开采条件后,本公司在12个月内将所属资产注入上市公司,在避免或减少关联交易的同时,进一步提高上市公司资产质量和持续盈利能力。(详见巨潮资讯网《关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人及上市公司</p>

		<p>交易，均会以一般商业性及市场上公平的条款及价格进行；</p> <p>6、本公司违反本承诺书的任何一项承诺的，将补偿中国服装因此遭受的一切直接和间接的损失；</p> <p>7、在本公司与中国服装及其下属公司存在关联关系之不竞争义务期间，本承诺函为有效之承诺。</p>			承诺履行情况的公告》2014-035)
	实际控制人 杨才学	<p>1、承诺人（为本函目的，包括承诺人投资的企业，但不包括中国服装及其下属企业，下同）确认，除非法律上的限制或允许，本次交易完成后，承诺人不会直接或间接经营任何与中国服装及其下属公司（合并报表范围，下同）经营的主营业务构成竞争或可能构成实质性竞争的业务，也不会投资任何与中国服装及其下属公司经营的主营业务构成实质性竞争或可能构成实质性竞争的其他企业；如承诺人与中国服装及其下属公司经营的主营业务产生实质性竞争，则承诺人将以停止经营相竞争业务的方式，或者将相竞争业务纳入到中国服装经营的方式，或者将相竞争业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争；</p> <p>2、承诺人如与中国服装及其下属公司进行交易，均会以一般商业性及市场上公平的条款及价格进行；</p> <p>3、承诺人违反本承诺书的任何一项承诺的，将补偿中国服装因此遭受的一切直接和间接的损失；</p> <p>4、在承诺人与中国服装及其下属公司存在关联关系之不竞争义务期间，本承诺函为有效之承诺。</p>	2013年08月23日	长期有效	仍在履行中
	实际控制人 杨才学、杨才超	<p>杨才学和杨才超出具承诺：新洋丰肥业与鄂中化工在未来的业务经营中在资产、财务、人员、机构与业务等方面继续保持独立，不利用杨才超与杨才学的亲属关系影响双方的独立决策和经营，也不会利用亲属关系损害双方的利益；继续杜绝双方产生任何形式的资金往来、原材料和劳务采购、商品和劳务销售，或者间接的交易行为，继续杜绝双方产生任何形式的共用资产、互相占用资产以及利用资产相互担保的行为；在双方可触及的市场区域内继续坚持独立生产或销售，独立保持和寻求商业机会、客户对象和其他生产经营核心资源，决不发生</p>	2013年08月23日	长期有效	仍在履行中

		双方让渡、共享或争夺商业机会及生产经营核心资源并以此调节利润的行为。			
控股股东洋丰股份		<p>1、本次收购完成后，本公司将严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及承诺事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；</p> <p>2、本公司承诺杜绝一切非法占用中国服装资金、资产的行为；在任何情况下，不要求中国服装向本公司及其关联方提供担保；</p> <p>3、若本公司未来与中国服装发生公司经营之必要关联交易，本公司承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，依法签订协议，依法履行合法程序，按照中国服装《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序，从制度上保证中国服装作为上市公司的利益不受损害，保证不发生通过关联交易损害中国服装广大中小股东权益的情况。</p> <p>洋丰股份承诺：在符合政策法规前提下，新洋丰矿业审慎从事相关磷矿勘探、开采业务。在合法合规、保障上市公司及中小股东利益的前提下，将依据成熟一家注入一家（成熟指取得采矿权证并形成稳定的采矿能力）原则将新洋丰矿业下属公司适时注入上市公司。</p>	2013年08月23日	长期有效	<p>仍在履行中。</p> <p>关于注入矿业资产的承诺洋丰股份进一步明确情况同上。</p>
实际控制人杨才学		在本次交易完成后，承诺人及承诺人投资的企业将尽量减少与中国服装的关联交易，若有不可避免的关联交易，承诺人及承诺人投资的企业与中国服装将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、《中国服装股份有限公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，保证不通过关联交易损害中国服装及其他股东的合法权益。	2013年08月23日	长期有效	仍在履行中
洋丰股份和杨才学等45名自然人		洋丰股份和杨才学等45名自然人承诺本次以资产认购的股份自本次非公开发行新增股份上市之日起三十六个月内不转让，之后按中国证监会及深交所的有关规定执行。	2013年03月06日	2017年3月17日前	仍在履行中
控股股东洋丰股份		(1)洋丰股份关于现金补偿土地租赁损失的承诺：本次交易完成后，如相关方对新洋丰肥业及其控股子公司租赁、使用租赁土地造成阻碍、干扰或新洋丰肥业及其控股子公司因租赁、使用前述租赁土地遭受任何处罚或损失，致使新洋丰肥业及其控股子公司产生经济损失	2013年08月23日	长期有效	仍在履行中

		或其他负担，本公司承诺以现金方式补偿由于上述原因给新洋丰肥业及其控股子公司造成的损失、负担，并且将承担新洋丰肥业及其控股子公司因寻找替代土地而发生的全部费用；			
	控股股东洋丰股份	<p>(2) 洋丰股份关于现金补偿瑕疵房产损失的承诺：若重组报告书所披露瑕疵房产在本次重大资产重组通过中国证监会核准后三个月内，无法交付给中国服装并由其实际占有而给上市公司正常生产经营造成不利影响或承担额外损失，本公司承诺自上述事实发生之日起一个月内将按照本次资产评估值对上述瑕疵资产进行回购并以现金形式向上市公司补足回购价款及承担的损失，同时将该等资产赠予上市公司无偿使用，最大程度保障上市公司及广大股东的利益不被损害；</p>	2013 年 08 月 23 日	长期有效	已经履行完毕。洋丰股份已按资产评估值对上述瑕疵资产进行回购并以现金形式向上市公司补偿 24,304,459.68 元，同时将该等资产赠予上市公司无偿使用，补偿款已于 2014 年 6 月 27 日到账。
	控股东洋丰股份、实际控制人杨才学	<p>关于置出资产债务、担保责任及人员安置责任的承诺：①中国服装股份有限公司（以下简称“中国服装”）拟以其全部资产、负债（以下简称“置出资产”）与湖北洋丰股份有限公司（以下简称“洋丰股份”）和杨才学等 45 名自然人持有的湖北新洋丰肥业股份有限公司的 100% 股权（以下简称“置入资产”）进行资产置换且非公开发行股份购买置入资产超出置出资产的价值差额部分（以下简称“本次重大资产重组”），对于中国服装因置出资产涉及债务转移未取得相关债权人同意的情形，中国恒天集团有限公司（以下简称“中国恒天”）已承诺将就因此而产生的债务承担连带责任，并在接到中国服装书面通知之日起 10 日内赔偿中国服装因此而遭受的经济损失。</p> <p>鉴于洋丰股份和杨才学（以下简称“承诺方”）在本次重大资产重组完成后将成为中国服装的控股股东和实际控制人，因此，承诺方特此承诺：如中国恒天未能履行前述承诺，承诺方将就因此而给中国服装造成的实际经济损失承担补充责任，承诺自中国恒天未能履行前述承诺之事实发生之日起 10 日内以现金方式赔偿中国服装因此而遭受的经济损失，保证中国服装不会因置出资产涉及债务转移未取得相关债权人同意遭受任何损失或承担任何法律责任。</p>	2013 年 07 月 26 日	长期有效	仍在履行中

		<p>承诺方因履行上述补充责任而承担的一切损失将向中国恒天追偿。</p> <p>②鉴于《重组协议》中已约定由中国恒天或其指定第三方最终承接置出资产，且中国恒天已书面确认由中国恒天或其指定第三方承担置出资产截至 2013 年 2 月 28 日止对外提供担保的担保责任，中国服装潜在控股股东洋丰股份及其实际控制人杨才学承诺：“如中国恒天或其指定第三方未能履行《重组协议》约定承担该等担保责任，承诺方承诺自该之事实发生之日起 10 日内以现金方式赔偿中国服装因此而遭受的经济损失，保证中国服装不会因置出资产涉及担保责任转移未取得相关担保权人同意遭受任何损失或承担任何法律责任。</p> <p>承诺方因履行上述补充责任而承担的一切损失将向中国恒天追偿。</p> <p>③根据《重组协议》的约定，本次重大资产重组完成后，若因中国服装置出人员安置产生任何债务纠纷问题给中国服装造成实际经济损失，中国恒天在接到中国服装书面通知之日起 10 日内向中国服装作出全额补偿，不会因人员安置致使中国服装遭受任何损失或承担任何法律责任。对上述置出人员安置事宜，中国恒天已出具承诺：“若因人员安置产生任何债务纠纷问题给中国服装造成实际经济损失，中国恒天将给予全额补偿，本公司将就等债务承担全部责任，并在接到中国服装书面通知之日起 30 日内以现金方式赔偿中国服装因此而遭受的全部经济损失，保证中国服装不会因人员安置致使中国服装遭受任何损失或承担任何法律责任。</p> <p>中国服装潜在控股股东洋丰股份及其实际控制人杨才学承诺：如中国恒天未能履行前述赔偿责任，承诺方将就因此而给中国服装造成的实际经济损失承担补充责任，承诺自中国恒天未能履行前述赔偿责任之事实发生之日起 10 日内以现金方式赔偿中国服装因此而遭受的经济损失，保证中国服装不会因人员安置致使中国服装遭受任何损失或承担任何法律责任。</p> <p>承诺方因履行上述补充责任而承担的一切损失将向中国恒天进行追偿。</p>			
	中国恒天	(1) 关于置出资产瑕疵事宜的承诺：本公司已充分知悉置出资产目前存在或潜在的瑕疵	2013 年 08 月 23 日	长期有效	仍在履行中

		<p>(包括但不限于产权不明、权利受到限制、可能存在的减值、无法过户、无法实际交付等,以下简称“置出资产瑕疵”),承诺不会因置出资产瑕疵要求中国服装承担任何法律责任,亦不会因置出资产瑕疵单方面拒绝签署或要求终止、解除、变更重组协议及其他相关协议。</p> <p>(2)关于置出资产债务转移的承诺:如中国服装因置出资产涉及债务转移未取得相关债权人同意,而被相关债权人要求立即履行合同、提前清偿债务或追究其他责任,本公司将就該等债务承担连带责任,并在接到中国服装书面通知之日起 10 日内赔偿中国服装因此而遭受的经济损失。</p>			
	中国恒天	<p>(3)关于置出资产人员安置的承诺:根据《重组协议》的约定,本次交易完成后,若因人员安置产生任何债务纠纷问题给中国服装造成实际经济损失,中国恒天将给予全额补偿,本公司将就該等债务承担全部责任,并在接到中国服装书面通知之日起 30 日内以现金方式赔偿中国服装因此而遭受的全部经济损失,保证中国服装不会因人员安置致使中国服装遭受任何损失或承担任何法律责任。</p>	2013 年 08 月 23 日	长期有效	已经履行完毕
	中国恒天	<p>(4)关于中国服装股份有限公司本次重大资产重组拟置出资产涉及未取得债权人同意债务转移函的具体安排措施承诺。</p>	2013 年 10 月 18 日	长期有效	已经履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	中国恒天	<p>2010 年 7 月 28 日,中国恒天受让汉帛股份的股份时承诺:A、中国恒天将严格按照相关的法律法规及公司章程的规定行使股东权利履行股东义务,保证中国服装仍将具有独立经营的能力,保证中国服装在人员、财务、机构、资产及业务方面继续保持独立。B、为避免产生同业竞争,恒天承诺:本次增持完成后,中国恒天仍将根据《公司法》、《证券法》等法律法规,及中国证监会、深圳证券交易所有关关联交易和同业竞争的监管要求,避免与中国服装的同业竞争,以支持中国服装的扩张和发展。C、中国恒天与中国服装之间未来可能存在关联交易,为规范将来可能产生的关联交易,中国恒天承诺:中国恒天与中国服装之间将尽可能的避免和减少发生关联交易,对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,中国恒天</p>	2010 年 07 月 28 日	长期有效	因公司 2013 年 12 月 9 日由中国证监会核准的重大资产重组事宜的实施,上市公司的控股股东由中国恒天变为洋丰股份,本承诺已经履行完毕。

	承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，合理定价，按照市场机制进行关联交易。并严格遵守国家有关法律、法规、深圳证券交易所上市规则及上市公司章程，依法签订协议，履行法定程序，保证不通过关联交易损害中国服装及其他股东的合法权益。			
承诺是否及时履行	是			
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不存在履行期届满前未完成的承诺，除长期有效的承诺之外，均已履行完毕。			

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	343,794,035	100.00%						343,794,035	57.13%
3、其他内资持股	343,794,035	100.00%						343,794,035	57.13%
其中：境内法人持股	290,314,990	84.44%						290,314,990	48.24%
境内自然人持股	53,479,045	15.56%						53,479,045	8.89%
二、无限售条件股份			258,000,000				258,000,000	258,000,000	42.87%
1、人民币普通股			258,000,000				258,000,000	258,000,000	42.87%
三、股份总数	343,794,035	100.00%	258,000,000				258,000,000	601,794,035	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司第五届董事会第十六次会议和2013年第三次临时股东大会审议通过了公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的方案，并同意湖北洋丰股份有限公司及其一致行动人免于以要约方式增持公司股份，2013年8月20日，经国务院国资委（国资产权【2013】819号）文件批准，2013年12月9日，经中国证监会（证监许可[2013]1543号、证监许可[2013]1544号）文件核准，2014年3月，公司以6.57元/股的价格向湖北洋丰股份有限公司及杨才学等45名自然人发行343,794,035股人民币普通股（A股），此次非公开发行股份已于2014年3月17日在深圳证券交易所上市，该股份限售期为36个月（详见2014年3月14日刊登在证券时报与巨潮资讯网的《中国服装股份有限公司新增股份变动及上市公告书》）。

本次发行构成反向购买，期初股份343,794,035股为法律上母公司向法律上子公司股东发行的普通股数量，本期增加的258,000,000股为上市公司原发行的流通股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的方案经公司第五届董事会第十六次会议和2013年第三次临时股东大会审议通过，并经国务院国资委（国资产权【2013】819号）文件批准、经中国证监会（证监许可[2013]1543号、证监许可[2013]1544号）文件核准。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司本次非公开发行股票已于2014年3月14日登记到账，于2014年3月17日在深圳证券交易所上市。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

股份变动前公司2013年度的每股净资产为0.63元，基本每股收益为-0.16元，重组完成后（股份变动后），截止本报告期末，公司每股净资产为4.01元，基本每股收益为0.46元，由此可见，通过重组，公司实现扭亏为盈，基本面也由此发生重大改变。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司本次非公开发行A股343,794,035股，公司股份总数增加343,794,035股，均为有限售条件股份。公司总资产、总负债和股东权益总额均大幅增加，截至2014年6月30日，公司的资产总额比上年同期增加393,889.51万元，增长331.12%，公司资产规模大幅上升；负债总额比上年同期增加164,413.59万元，增长183.66%，均为正常生产经营中所产生的负债；股东权益增加224,188.51万元，增长1311.23%。资产负债率为49.51%，较上年同期的75.25%下降25.7个百分点，公司抗风险能力加强，财务安全性大幅提升。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		13,138		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
湖北洋丰股份有限公司	境内非国有法人	48.24%	290,314,990		290,314,990	0	质押	127,551,100
中国恒天集团有限公司	国有法人	12.17%	73,255,526		0	73,255,526		
杨才学	境内自然人	4.93%	29,652,235		29,652,235	0		
中国长城资产管理公司	国有法人	1.24%	7,443,320		0	7,443,320		
刘政	境内自然人	1.00%	5,989,193		0	5,989,193		
杨才斌	境内自然人	0.73%	4,392,923		4,392,923	0		
杨华锋	境内自然人	0.68%	4,106,428		4,106,428	0		

谭帮文	境内自然人	0.49%	2,930,387		0	2,930,387		
新疆四海盘龙投资管理有限公司	境内非国有法人	0.43%	2,601,234		0	2,601,234		
姚丽静	境内自然人	0.39%	2,361,245		0	2,361,245		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	前 10 名股东中，湖北洋丰肥业股份有限公司因报告期内重大资产置换及非公开发行股份购买资产事宜的实施持有公司股份 290,314,990 股，成为公司前 10 名股东之一，该股份限售期为 36 个月，自 2014 年 3 月 17 日至 2017 年 3 月 17 日。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，湖北洋丰股份有限公司与杨才学之间存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；杨才学与杨才斌系兄弟关系，杨才学与杨华峰系叔侄关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国恒天集团有限公司	73,255,526	人民币普通股	73,255,526					
中国长城资产管理公司	7,443,320	人民币普通股	7,443,320					
刘政	5,989,193	人民币普通股	5,989,193					
谭帮文	2,930,387	人民币普通股	2,930,387					
新疆四海盘龙投资管理有限公司	2,601,234	人民币普通股	2,601,234					
姚丽静	2,361,245	人民币普通股	2,361,245					
邓智平	2,033,381	人民币普通股	2,033,381					
王晔	1,966,590	人民币普通股	1,966,590					
肖桂花	1,795,038	人民币普通股	1,795,038					
邓智亮	1,713,821	人民币普通股	1,713,821					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司前十大股东中，刘政通过客户信用交易担保证券账户持有公司股票 5,989,193 股；新疆四海盘龙投资管理有限公司通过客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,271,234 股；姚丽静通过客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,361,245 股。 2、前十名无限售股东中，除前款刘政、新疆四海盘龙投资管理有限公司及姚丽静三名股东外，王晔通过客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,966,490 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	湖北洋丰股份有限公司
变更日期	2014 年 03 月 17 日
指定网站查询索引	刊登在证券时报和巨潮资讯网的《中国服装股份有限公司新增股份变动及上市公告书》
指定网站披露日期	2014 年 03 月 14 日

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	杨才学
变更日期	2014 年 03 月 17 日
指定网站查询索引	刊登在证券时报和巨潮资讯网的《中国服装股份有限公司新增股份变动及上市公告书》
指定网站披露日期	2014 年 03 月 14 日

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
乔雨	董事长及董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
战英杰	董事兼总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
潘忠祥	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
杨灿龙	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
武彪	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张伟良	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
王毅	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
戚聿东	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
虞世全	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
魏云	监事会主席及监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
覃晓玲	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
黄新建	职工监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
王瑛	职工监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张晓燕	职工监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
马春勤	财务总监	离任	0	0	0	0	0	0	0
胡革伟	副总经理及董事会秘书	离任	0	0	0	0	0	0	0
刘定国	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
杨才学	董事长及董事	现任	29,652,235	0	0	29,652,235	29,652,235	0	29,652,235
杨华锋	董事及总经理	现任	4,106,428	0	0	4,106,428	4,106,428	0	4,106,428
杨小红	董事及财	现任	572,990	0	0	572,990	572,990	0	572,990

	务总监								
汤三洲	董事及总工程师	现任	477,491	0	0	477,491	477,491	0	477,491
宋帆	董事及董事会秘书	现任	238,745	0	0	238,745	238,745	0	238,745
战英杰	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄镔	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
修学峰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙蔓莉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘英筠	监事会主席及监事	现任	954,983	0	0	954,983	954,983	0	954,983
黄贻清	监事	现任	286,495	0	0	286,495	286,495	0	286,495
袁方	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑钧	副总经理	现任	477,491	0	0	477,491	477,491	0	477,491
李维峰	副总经理	现任	401,093	0	0	401,093	401,093	0	401,093
韦万华	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵程云	副总经理	现任	238,745	0	0	238,745	238,745	0	238,745
刘守贵	副总经理	现任	429,742	0	0	429,742	429,742	0	429,742
杨仕	副总经理	现任	85,948	0	0	85,948	85,948	0	85,948
杨才斌	副总经理	现任	4,392,923	0	0	4,392,923	4,392,923	0	4,392,923
合计	--	--	42,315,309	0	0	42,315,309	42,315,309	0	42,315,309

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
乔雨	董事长及董事	离任	2014年04月16日	因工作变动
潘忠祥	董事	离任	2014年04月16日	因工作变动
杨灿龙	董事	离任	2014年04月16日	因工作变动
张伟良	董事	离任	2014年04月16日	因工作变动
武彪	董事	离任	2014年04月16日	因工作变动
虞世全	独立董事	离任	2014年04月16日	因工作变动
戚聿东	独立董事	离任	2014年04月16日	因工作变动
王毅	独立董事	离任	2014年04月16日	因工作变动
魏云	监事会主席及监事	离任	2014年04月16日	因工作变动
覃晓玲	监事	离任	2014年04月16日	因工作变动

黄新建	职工监事	离任	2014 年 04 月 16 日	因工作变动
王 瑛	职工监事	离任	2014 年 04 月 16 日	因工作变动
张晓燕	职工监事	离任	2014 年 04 月 16 日	因工作变动
战英杰	总经理	解聘	2014 年 04 月 16 日	因工作变动
胡革伟	副总经理及董事会 秘书	解聘	2014 年 04 月 16 日	因工作变动
刘定国	副总经理	解聘	2014 年 04 月 16 日	因工作变动
马春勤	财务总监	解聘	2014 年 04 月 16 日	因工作变动
杨才学	董事	被选举	2014 年 04 月 16 日	控股股东提名, 董事会审议通过, 股东大会选举
杨才学	董事长	被选举	2014 年 04 月 17 日	董事会选举
杨华锋	董事	被选举	2014 年 04 月 16 日	控股股东提名, 董事会审议通过, 股东大会选举
杨华锋	总经理	聘任	2014 年 04 月 17 日	董事长提名, 董事会审议通过
杨小红	董事	被选举	2014 年 04 月 16 日	控股股东提名, 董事会审议通过, 股东大会选举
杨小红	财务总监	聘任	2014 年 04 月 17 日	总经理提名, 董事会审议通过
汤三洲	董事	被选举	2014 年 04 月 16 日	控股股东提名, 董事会审议通过, 股东大会选举
汤三洲	总工程师	聘任	2014 年 04 月 17 日	总经理提名, 董事会审议通过
宋 帆	董事	被选举	2014 年 04 月 16 日	控股股东提名, 董事会审议通过, 股东大会选举
宋 帆	董事会秘书	聘任	2014 年 04 月 29 日	董事长提名, 董事会审议通过
黄 镔	独立董事	被选举	2014 年 04 月 16 日	控股股东提名, 董事会审议通过, 股东大会选举
修学峰	独立董事	被选举	2014 年 04 月 16 日	控股股东提名, 董事会审议通过, 股东大会选举
孙蔓莉	独立董事	被选举	2014 年 04 月 16 日	控股股东提名, 董事会审议通过, 股东大会选举
刘英筠	监事	被选举	2014 年 04 月 16 日	控股股东提名, 监事会审议通过, 股东大会选举
刘英筠	监事会主席	被选举	2014 年 04 月 17 日	监事会选举
黄贻清	监事	被选举	2014 年 04 月 16 日	控股股东提名, 监事会审议通过, 股东大会选举
袁 方	职工监事	被选举	2014 年 03 月 10 日	公司职工代表大会选举
郑 钧	副总经理	聘任	2014 年 04 月 17 日	总经理提名, 董事会审议通过
李维峰	副总经理	聘任	2014 年 04 月 17 日	总经理提名, 董事会审议通过
韦万华	副总经理	聘任	2014 年 04 月 17 日	总经理提名, 董事会审议通过
赵程云	副总经理	聘任	2014 年 04 月 17 日	总经理提名, 董事会审议通过
刘守贵	副总经理	聘任	2014 年 04 月 17 日	总经理提名, 董事会审议通过
杨 仕	副总经理	聘任	2014 年 04 月 17 日	总经理提名, 董事会审议通过
杨才斌	副总经理	聘任	2014 年 04 月 17 日	总经理提名, 董事会审议通过

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湖北新洋丰肥业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	920,272,349.08	665,906,847.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	181,978,497.64	199,094,879.33
应收账款	223,683,504.81	3,642,324.49
预付款项	512,170,822.41	375,973,988.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		2,572,916.67
应收股利		
其他应收款	16,072,689.73	5,493,434.28
买入返售金融资产		
存货	997,483,906.94	1,041,419,700.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,851,661,770.61	2,294,104,091.40

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,901,102,207.30	2,004,345,378.61
在建工程	32,483,638.47	31,800,390.33
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	294,934,506.54	298,393,377.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	32,632,812.63	34,605,684.11
递延所得税资产	14,651,461.84	16,810,995.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,276,804,626.78	2,386,955,825.74
资产总计	5,128,466,397.39	4,681,059,917.14
流动负债：		
短期借款	480,000,000.00	567,992,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	392,777,000.00	25,000,000.00
应付账款	459,037,150.62	416,996,800.48
预收款项	689,286,496.83	848,567,251.97
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	64,606,428.83	27,529,353.02
应交税费	2,382,710.28	35,249,741.30

应付利息	1,326,604.17	1,012,242.12
应付股利		1,110,000.00
其他应付款	71,921,802.00	65,262,324.52
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	130,000,000.00	240,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,291,338,192.73	2,228,719,713.41
非流动负债：		
长期借款	230,000,000.00	130,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	17,979,931.39	20,038,399.73
非流动负债合计	247,979,931.39	150,038,399.73
负债合计	2,539,318,124.12	2,378,758,113.14
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	601,794,035.00	343,794,035.00
资本公积	14,030,338.85	235,664,837.95
减：库存股		
专项储备	31,454,347.31	30,478,772.89
盈余公积	70,653,350.51	107,018,851.41
一般风险准备		
未分配利润	1,694,928,243.19	1,416,258,970.92
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,412,860,314.86	2,133,215,468.17
少数股东权益	176,287,958.41	169,086,335.83
所有者权益（或股东权益）合计	2,589,148,273.27	2,302,301,804.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,128,466,397.39	4,681,059,917.14

法定代表人：杨才学

主管会计工作负责人：杨小红

会计机构负责人：杨小红

2、母公司资产负债表

编制单位：湖北新洋丰肥业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,714,020.19	10,496,108.95
交易性金融资产		724,743.73
应收票据		
应收账款		100,569,021.25
预付款项		68,709,882.58
应收利息		
应收股利		
其他应收款		3,557,789.98
存货		38,064,174.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,714,020.19	222,121,721.15
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,578,268,029.14	210,931,783.64
投资性房地产		
固定资产		48,811,100.81
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		6,975,531.41
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		4,944,137.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,578,268,029.14	271,662,553.42
资产总计	2,580,982,049.33	493,784,274.57
流动负债：		
短期借款		194,611,400.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		51,832,356.62
预收款项		48,552,111.49
应付职工薪酬		889,658.95
应交税费		-11,314,126.54
应付利息		380,000.00
应付股利		
其他应付款	8,112,402.18	65,884,542.67
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	8,112,402.18	350,835,943.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	8,112,402.18	350,835,943.19
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	601,794,035.00	258,000,000.00
资本公积	1,961,351,983.27	46,419,205.27
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	7,321,040.76	7,321,040.76
一般风险准备		
未分配利润	2,402,588.12	-168,791,914.65
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,572,869,647.15	142,948,331.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,580,982,049.33	493,784,274.57

法定代表人：杨才学

主管会计工作负责人：杨小红

会计机构负责人：杨小红

3、合并利润表

编制单位：湖北新洋丰肥业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	4,031,560,593.02	3,850,700,419.26
其中：营业收入	4,031,560,593.02	3,850,700,419.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,735,929,346.43	3,505,685,512.23
其中：营业成本	3,317,005,299.37	3,100,594,485.62
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	3,437,065.73	2,097,334.93
销售费用	234,173,926.57	198,996,850.58
管理费用	137,595,910.91	134,780,733.74
财务费用	42,045,209.98	64,267,589.84
资产减值损失	1,671,933.87	4,948,517.52
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）		24,226,907.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	295,631,246.59	369,241,815.02
加：营业外收入	25,913,258.08	7,350,275.62
减：营业外支出	485,351.20	661,903.02
其中：非流动资产处置损失	171,987.68	51,634.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	321,059,153.47	375,930,187.62
减：所得税费用	34,216,893.18	104,222,562.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	286,842,260.29	271,707,625.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	278,669,272.27	259,718,435.21
少数股东损益	8,172,988.02	11,989,189.97
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.46	0.43
（二）稀释每股收益	0.46	0.43
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	286,842,260.29	271,707,625.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	278,669,272.27	259,718,435.21
归属于少数股东的综合收益总额	8,172,988.02	11,989,189.97

法定代表人：杨才学

主管会计工作负责人：杨小红

会计机构负责人：杨小红

4、母公司利润表

编制单位：湖北新洋丰肥业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	103,224,657.31	181,540,770.12
减：营业成本	103,378,490.83	179,940,495.37

营业税金及附加	913.80	18,160.36
销售费用	1,673,115.60	4,206,196.02
管理费用	11,273,879.55	10,926,636.07
财务费用	786,670.08	5,078,091.21
资产减值损失		458,921.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		32,399.14
投资收益（损失以“－”号填列）	115,686,704.52	
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）	101,798,291.97	-19,055,331.34
加：营业外收入	80,750,612.06	
减：营业外支出	6,087,631.70	1,520.66
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	176,461,272.33	-19,056,852.00
减：所得税费用	5,266,769.56	-106,630.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	171,194,502.77	-18,950,221.38
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	171,194,502.77	-18,950,221.38

法定代表人：杨才学

主管会计工作负责人：杨小红

会计机构负责人：杨小红

5、合并现金流量表

编制单位：湖北新洋丰肥业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,098,207,079.41	4,058,766,082.81
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,613,323.33	3,825,439.50
收到其他与经营活动有关的现金	23,411,313.62	18,729,293.04
经营活动现金流入小计	4,126,231,716.36	4,081,320,815.35
购买商品、接受劳务支付的现金	3,166,361,867.46	3,481,892,998.45
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	150,819,371.38	135,715,929.75
支付的各项税费	143,430,163.04	109,863,552.56
支付其他与经营活动有关的现金	283,970,943.72	258,408,130.56
经营活动现金流出小计	3,744,582,345.60	3,985,880,611.32
经营活动产生的现金流量净额	381,649,370.76	95,440,204.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,909,959.68	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		77,963,417.03
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	38,909,959.68	77,983,417.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,496,420.09	158,574,811.82

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		9,866,258.58
投资活动现金流出小计	29,496,420.09	168,441,070.40
投资活动产生的现金流量净额	9,413,539.59	-90,457,653.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		20,000,000.00
取得借款收到的现金	774,739,971.44	1,108,780,132.23
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	55,020,509.00
筹资活动现金流入小计	784,739,971.44	1,183,800,641.23
偿还债务支付的现金	872,731,971.44	753,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,705,408.51	57,338,708.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,220,000.00	1,110,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	7,800,000.00	348,937,918.49
筹资活动现金流出小计	919,237,379.95	1,159,276,627.17
筹资活动产生的现金流量净额	-134,497,408.51	24,524,014.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		623,982.91
五、现金及现金等价物净增加额	256,565,501.84	30,130,547.63
加：期初现金及现金等价物余额	655,906,847.24	608,296,125.42
六、期末现金及现金等价物余额	912,472,349.08	638,426,673.05

法定代表人：杨才学

主管会计工作负责人：杨小红

会计机构负责人：杨小红

6、母公司现金流量表

编制单位：湖北新洋丰肥业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	82,486,116.42	215,577,367.10
收到的税费返还	43,191.28	1,635,005.86
收到其他与经营活动有关的现金	78,314,699.46	71,389,228.43
经营活动现金流入小计	160,844,007.16	288,601,601.39
购买商品、接受劳务支付的现金	93,355,632.54	207,180,152.83
支付给职工以及为职工支付的现金	4,407,538.38	5,012,299.53
支付的各项税费	4,382,123.05	416,642.09
支付其他与经营活动有关的现金	51,077,468.69	60,518,718.19
经营活动现金流出小计	153,222,762.66	273,127,812.64
经营活动产生的现金流量净额	7,621,244.50	15,473,788.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	727,066.74	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	737,566.74	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,899.00
投资支付的现金	20,150,000.00	7,570,025.70
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	20,150,000.00	7,590,924.70
投资活动产生的现金流量净额	-19,412,433.26	-7,590,924.70
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	12,650,000.00	22,680,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,819,100.00	
筹资活动现金流入小计	14,469,100.00	22,680,000.00
偿还债务支付的现金	10,460,000.00	22,680,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,791,932.19
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,460,000.00	28,471,932.19
筹资活动产生的现金流量净额	4,009,100.00	-5,791,932.19
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	-7,782,088.76	2,090,931.86
加：期初现金及现金等价物余额	10,496,108.95	8,433,040.52
六、期末现金及现金等价物余额	2,714,020.19	10,523,972.38

法定代表人：杨才学

主管会计工作负责人：杨小红

会计机构负责人：杨小红

7、合并所有者权益变动表

编制单位：湖北新洋丰肥业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	360,000,000.00	219,458,872.95		30,478,772.89	107,018,851.41		1,416,258,970.92		169,086,335.83	2,302,301,804.00
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他	-16,205,965.00	16,205,965.00								
二、本年初余额	343,794,035.00	235,664,837.95		30,478,772.89	107,018,851.41		1,416,258,970.92		169,086,335.83	2,302,301,804.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	258,000,000.00	-221,634,499.10		975,574.42	-36,365,500.90		278,669,272.27		7,201,622.58	286,846,469.27
(一) 净利润							278,669,272.27		8,172,988.02	286,842,260.29
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							278,669,272.27		8,172,988.02	286,842,260.29

(三) 所有者投入和减少资本	258,000,000.00	-221,634,499.10			-36,365,500.90					0.00
1. 所有者投入资本	258,000,000.00									258,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-221,634,499.10			-36,365,500.90					-258,000,000.00
(四) 利润分配									-1,110,000.00	-1,110,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他									-1,110,000.00	-1,110,000.00
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				975,574.42					138,634.56	1,114,208.98
1. 本期提取				4,170,703.02					219,257.87	4,389,960.89
2. 本期使用				-3,195,128.60					-80,623.31	-3,275,751.91
(七) 其他										
四、本期期末余额	601,794,035.00	14,030,338.85		31,454,347.31	70,653,350.51		1,694,928,243.19		176,287,958.41	2,589,148,273.27

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或	资本公	减:库存	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他		

	股本)	积	股	备	积	险准备	利润			
一、上年年末余额	360,000,000.00	219,447,813.31		25,644,908.87	81,682,877.53		1,011,855,135.59		157,145,907.28	1,855,776,642.58
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	360,000,000.00	219,447,813.31		25,644,908.87	81,682,877.53		1,011,855,135.59		157,145,907.28	1,855,776,642.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		11,059.64		4,833,864.02	25,335,973.88		404,403,835.33		11,940,428.55	446,525,161.42
（一）净利润							429,739,809.21		11,118,886.80	440,858,696.01
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							429,739,809.21		11,118,886.80	440,858,696.01
（三）所有者投入和减少资本		11,059.64							597,120.38	608,180.02
1. 所有者投入资本									20,000,000.00	20,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		11,059.64							-19,402,879.62	-19,391,819.98
（四）利润分配					25,335,973.88		-25,335,973.88			
1. 提取盈余公积					25,335,973.88		-25,335,973.88			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				4,833,86 4.02				224,421.3 7	5,058,285. 39	
1. 本期提取				14,440,7 17.66				713,330.9 6	15,154,048 .62	
2. 本期使用				-9,606,8 53.64				-488,909. 59	-10,095,76 3.23	
(七) 其他										
四、本期期末余额	360,000, ,000.00	219,458, 872.95		30,478,7 72.89	107,018 ,851.41		1,416,25 8,970.92	169,086,3 35.83	2,302,301, 804.00	

法定代表人：杨才学

主管会计工作负责人：杨小红

会计机构负责人：杨小红

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北新洋丰肥业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	258,000,000. 00	46,419,20 5.27			7,321,040. 76		-168,791,9 14.65	142,948,33 1.38
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	258,000,000. 00	46,419,20 5.27			7,321,040. 76		-168,791,9 14.65	142,948,33 1.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	343,794,035. 00	1,914,932, 778.00					171,194,50 2.77	2,429,921, 315.77
(一) 净利润							171,194,50 2.77	171,194,50 2.77
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							171,194,50 2.77	171,194,50 2.77
(三) 所有者投入和减少资本	343,794,035. 00	1,914,932, 778.00						2,258,726, 813.00

1. 所有者投入资本	343,794,035.00	1,914,932,778.00						2,258,726,813.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	601,794,035.00	1,961,351,983.27			7,321,040.76		2,402,588.12	2,572,869,647.15

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	258,000,000.00	46,419,205.27			7,321,040.76		-138,370,694.22	173,369,551.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	258,000,000.00	46,419,205.27			7,321,040.76		-138,370,694.22	173,369,551.81
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-30,421,220.43	-30,421,220.43
(一) 净利润							-30,421,220.43	-30,421,220.43

							0.43	0.43
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-30,421,220.43	-30,421,220.43
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	258,000,000.00	46,419,205.27			7,321,040.76		-168,791,914.65	142,948,331.38

法定代表人：杨才学

主管会计工作负责人：杨小红

会计机构负责人：杨小红

三、公司基本情况

(一) 公司简介

湖北新洋丰肥业股份有限公司总部位于湖北荆门，是一家集研发、生产、经营高浓度磷复肥和新型肥料为一体的大型磷化工上市公司（公司证券简称：新洋丰，股票代码：000902）和国家级高新技术企业，企业规模位居中国制造业500强、中国民营企业500强、中国化肥企业十强、中国磷复肥企业前三强。湖北新洋丰肥业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名“中国服装股份有限公司”，系经湖北省荆门

市工商行政管理局登记注册，企业法人营业执照注册号为：420800000181916。

公司注册地址：湖北省荆门市月亮湖北路附7号

公司法人代表：杨才学

公司类型：股份有限公司（上市）

公司注册资本：601,794,035.00元

经营范围：许可经营项目：磷肥、复混（合）肥、有机-无机复混肥料、掺混肥料、氯碱、硫酸、液体无水氨、氰氯化钙生产，包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷，普通货运，化学危险货物运输，盐酸、硫酸、液氨、硫磺（票面）批发，中型餐馆，经营客房；一般经营项目：磷铵、化工原料及其它化肥产品（不含化学危险品），编织袋的制造、销售；仓储（不含危险品）服务；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料，仪表仪器、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营或国家禁止进出口的商品及技术除外），经营进料加工和“三来一补”业务；盐酸销售；投资管理；股权投资；化肥储备；会务服务；房屋、设备租赁。

（二）历史沿革

公司是由中国服装集团公司为主要发起人，联合吴江工艺织造厂和通化市人造毛皮联合公司共同发起，以募集方式设立的股份有限公司。1999年3月3日，经国家工商行政管理总局登记注册，设立时公司总股本为15,000万股。1999年1月，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发行字（1999）5号和6号文核准，公司向社会公开发行6,500万股，于1999年4月在深圳证券交易所上市交易。首次公开发行后公司总股本增加到21,500万股。

根据财政部《关于变更中国服装股份有限公司国有法人持股单位有关问题的批复》（财企[2000]57号），中国服装集团公司持有的本公司国有法人股10,967.75万股（占总股本的51.01%）变更为由中国纺织物资（集团）总公司持有，股权性质不变。据此，中国纺织物资（集团）总公司持有本公司国有法人股10,967.75万股（占总股本的51.01%）。

根据国务院国有资产监督管理委员会《关于中国服装集团公司和中国服装股份有限公司国有股权整体无偿划转中国恒天集团公司的批复》（国资改革函（2003）279号），中国服装集团公司和中国服装股份有限公司的国有股权整体无偿划转归中国恒天集团公司管理。

根据中国恒天集团公司与汉帛（中国）有限公司于2006年6月签订的《股权转让协议》的规定并报经国务院国有资产监督管理委员会（国资产权[2006]1379号）、商务部（商资批[2006]2260号）批复同意，中国恒天集团公司将其持有的本公司6,428.50万股份（占总股本的29.90%）转让给汉帛（中国）有限公司。转让后汉帛（中国）有限公司成为本公司的第一大股东，中国恒天集团公司持有本公司的股份由原来的10,967.75万股（占总股本的51.01%）下降为4,539.25万股（占总股本的21.11%）。

2007年1月，根据股东大会审议通过的股权分置改革方案，经国务院国有资产监督管理委员会《关于对中国服装股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（国资产权[2007]70号）和财政部《关于中国长城资产管理公司执行中国服装股份有限公司股权分置改革方案的批复》同意，本公司原非流通股股东为获得所持股份的市流通权，非流通股股东按照10: 2.6的比例向流通股送股，作为非流通股获得上市流通的对价。公司的股权分置方案实施完毕后，公司股份总数仍为21,500万股。

2008年4月，公司股东中国恒天集团公司、汉帛（中国）有限公司根据股改承诺向所有追送对价股份变更登记日登记在册的无限售条件流通股股东追送5,199,996股，以公司追送对价股份变更登记日无限售条件流通股数量103,400,000股计算,每10股无限售条件流通股获送0.502901股。股份追送已于2008年4月底完成。

2008年5月，经公司2007年度股东大会审议通过，以2007年末的总股本21,500万股为基数，以资本公积按照10: 2的比例向全体股东转增股本，本次共增加股本4,300万股，转增后,公司股本变更为25,800万股。

2010年4月16日，汉帛（中国）有限公司与深圳市西泉泛东投资有限公司签署《股权转让协议》，汉帛（中国）有限公司将其持有的本公司38,822,567股份转让给深圳市西泉泛东投资有限公司，并于2010年5月27日完成股权过户登记手续。

2010年7月28日，汉帛（中国）有限公司与中国恒天集团有限公司签署《股权转让协议》，汉帛（中国）有限公司将其持有的本公司25,970,669股份转让给中国恒天集团有限公司，并于2010年8月2日完成相关股权过户登记手续。本次股权转让完成后，汉帛（中国）有限公司不再持有本公司股份，中国恒天集团有限公司持有本公司29.29%的股权，成为本公司第一大股东。

2011年4月，中国恒天集团有限公司减持本公司股份2,322,000股，截至2013年12月31日，中国恒天集团有限公司持有本公司28.39%的股权。

2013年12月9日,经中国证券监督管理委员会（证监许可[2013]1543号）(证监许可[2013]1544号)文件批准，公司以拥有的全部资产及负债与湖北洋丰股份有限公司和杨才学等45名自然人以其共同持有的湖北新洋丰肥业有限公司100%股权进行等值资产置换；置入资产交易价格超出置出资产交易价格的差额部分由公司向湖北洋丰股份有限公司和杨才学等45名自然人发行343,794,035股股份购买，每股面值1元，每股发行价格人民币6.57元，于2014年3月在深圳证券交易所上市交易,公司总股本变更为601,794,035股。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁

布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2014年6月30日的财务状况以及2014年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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

对于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，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同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，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本

仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并

计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（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）以及其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计

摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中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初始入账金额之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资本公积；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资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少

使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独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），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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- ①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- ②管理层没有意图持有至到期；
- ③受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- ④其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
------------------	-------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值应收款项，将其归入关联方组合或账龄组合计提坏账准备。
----------------------	--

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
无风险组合		对单项金额重大或者具有某些特定风险特征的应收款项单独进行减值测试以后，管理层认为于资产负债表日未发生减值的应收款项，本公司内部应收款项（含职工备用金）被认定为无风险组合。
一般风险组合	账龄分析法	指管理层对于不符合单独进行减值测试的标准（单项金额重大或者具有某些特定风险特征），因而采用账龄等信用风险特征作为分类依据划分为若干组合，针对每一组合共同的信用风险特征确定各组合的坏账准备计提比例，以信用风险组合为单位计提坏账准备的应收款项。

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
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，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(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，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货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

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：其他

包装物采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当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。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

A 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

B 参与被投资单位的政策制定过程；

C 向被投资单位派出管理人员；

D 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

E 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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；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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

本公司固定资产计提折旧政策如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-35	5.00%	9.50-2.714%
机器设备	7-10	5.00%	9.50-13.50%
电子设备	5	5.00%	19.00%
运输设备	5	5.00%	19.00%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行

业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3) 暂停资本化期间

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（6）内部研究开发项目支出的核算

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；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。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售

商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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，确定该计税基础为其差额），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。

递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

（2）确认递延所得税负债的依据

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

23、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

（2）融资租赁会计处理

无

（3）售后租回的会计处理

无

24、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

25、 安全生产费用

本公司根据国务院《关于进一步加强企业安全生产工作的通知》（国发〔2010〕23号）以及财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16号）的有关规定，提取安全生产费用。

本公司生产和储存的液氨、盐酸、硫酸等产品，属于危险化学品，本公司安全生产费计提基础的确认依据是：危险品直接对外销售的，按照危险品直接对外销售金额为计提基础计提；自用的危险品以危险品作为原材料的产成品对外销售金额作为安全生产费的计提基础。

本公司提取安全生产费用时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

26、 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本公司报告期内无应披露的主要会计政策变更、会计估计变更事项。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本公司报告期内无应披露的前期会计差错更正事项。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期应税收入	3.00%、6.00%、13.00%、17.00%
城市维护建设税	应交流转税额	5.00%、7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%
教育费附加	应交流转税额	3.00%
地方教育费附加	应交流转税额	2.00%
其他税项	按税法有关规定计缴	

2、税收优惠及批文

(1) 根据《关于农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税〔2001〕113号）及《关于免征磷酸二铵增值税的通知》（财税〔2007〕171号），本公司生产的过磷酸钙、碳酸氢铵、磷铵、复混肥等产品免征增值税。

(2) 根据《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕47号），本公司生产的盐酸、铁粉等副产品在取得资源综合利用证书之后可享受收入在计算应纳税所得额时，减至90%计入当年收入总额。

(3) 根据《关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录、节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕48号），公司投入使用符合优惠目录范围内的专项设备可抵免所得税额。

(4) 根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），本公司下属公司四川雷波洋丰有限公司2011年—2020年享受15%的企业所得税优惠税率。

(5) 根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），本公司下属子公司湖北新洋丰肥业有限公司经复审为合格的高新技术企业，并于2013年12月16日取得高新技术企业证书，证书编号GF201342000101，自2013年-2015年享受所得税税率为15%的税收优惠。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股

							额						东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北新洋丰肥业有限公司	全资子公司	湖北省荆门市月亮湖北路附7号	生产销售	360,000,000.00	复合(混)肥料的生产、销售	360,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
山东洋丰肥业有限公司	全资子公司	菏泽市南京路	生产加工	50,000,000.00	复合(混)肥料的生产、销售; 编织袋的生产、销售(须经许可经营的, 须凭许可证经营)	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
四川雷波洋丰肥业有限公司	全资子公司	四川省雷波县工业集中区A片区洋丰磷化工基地	生产加工	80,000,000.00	硫酸(凭许可证生产); 磷铵生产、销售; 经营本企业生产所需的原辅材料、仪器、仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定经营和禁止进出口的商品及技术除外)	80,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

广西新洋丰肥业有限公司	全资子公司	宾阳县黎塘仁爱路3号4栋304号房	生产加工	50,000,000.00	复混肥料、复合肥料、缓控释肥料的生产销售	50,000,000.00	100.00%	100.00%	是			
北京丰盈兴业农资有限公司	全资子公司	北京市丰台区总部基地16区2号	服务与贸易	10,000,000.00	销售化肥、化工产品（不含危险化学品）；货物进出口；代理进出口	10,000,000.00	100.00%	100.00%	是			
宜昌新洋丰肥业有限公司	控股子公司	宜昌市猇亭区先锋南路1号	生产加工	80,000,000.00	复合(混)肥、磷铵、合成氨、化工原料（不含危险化学品及国家限制经营的化学产品）、其它化肥系列产品、编织袋制造销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备（不含九座以下乘用车）、机械零配件	80,000,000.00	90.00%	90.00%	是			

					及技术的进出口业务；工业硫酸、20%磷酸生产销售（有效期至2015年12月20日）（经营范围中涉及许可项目的须办理许可手续后经营）								
荆门市洋丰中磷肥业有限公司	控股子公司	钟祥市胡集镇放马山工业园	生产加工	190,000,000.00	许可经营项目：硫酸生产（有效期与安全生产许可证一致，至2015年8月23日）；硫酸、盐酸、烧碱、液氨（有效期至2015年5月16日）销售；本企业自产产品出口服务和本企业所需机械设备、零部件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商	190,000,000.00	80.00%	80.00%	是				

					品及技术除外)。一般经营项目：磷矿石加工销售（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）；选矿技术咨询；磷酸一铵、磷酸二铵、复合肥、复混肥生产销售；仪器仪表、机械设备、零配件销售								
湖北澳特尔化工有限公司	控股子公司	湖北省荆门市石桥驿镇	生产加工	8,000,000.00	磷肥、磷酸铵、碳酸氢铵、有机-无机复混肥料、复混（合）肥料、掺混肥料及化肥系列产品的生产与销售（不含国家专项规定项目），技术服务	8,000,000.00		75.00%	75.00%	是			
河北徐水新洋丰肥业有限公司	控股子公司	107 国道西侧（北孤庄营村西）	生产加工	100,000,000.00	缓控释肥、掺混肥、复混肥生产销售；化肥批发零售	100,000,000.00		60.00%	60.00%	是			

					(法律、行政法规或者国务院决定规定须经批准的项目, 未获批准前不准经营)								
北京洋丰逸居酒店管理有限公司	全资子公司	北京市丰台区南四环西路188号十六区15号楼(园区)	餐饮服务	5,000,000.00	: 许可经营项目: 餐饮服务(含凉菜、不含裱花蛋糕、含生食海产品); 住宿(卫生许可证有效期至2015年04月06日)。一般经营项目: 销售工艺美术品、针纺织品、日用品、礼品、卫生用品; 会议服务; 物业管理	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是				

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的

							额					金额	本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	----	----------------------------------

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	------	-------	--------	--------	----------------------	---

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本年度通过资产置换及发行权益性证券取得了湖北新洋丰肥业有限公司 100% 控股权。

与上年相比本年（期）减少合并单位 4 家，原因为

本年度处置了对中纺联股份有限公司、上海金汇投资实业有限公司、浙江汇丽印染整理有限公司、中服文化传媒有限公司四家子公司的权益性投资。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
湖北新洋丰肥业有限公司	2,589,148,273.27	286,842,260.29

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
中纺联股份有限公司	119,018,827.84	-433,363.11
上海金汇投资实业有限公司	40,150,461.74	37,059.88
浙江汇丽印染整理有限公司	190,914,848.48	-4,483,540.38
中服文化传媒有限公司	10,034,781.32	-48.58

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
湖北新洋丰肥业有限公司	0.00	不适用

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

中纺联股份有限公司	2014 年 02 月 11 日	公允价值
上海金汇投资实业有限公司	2014 年 02 月 11 日	公允价值
浙江汇丽印染整理有限公司	2014 年 02 月 11 日	公允价值
中服文化传媒有限公司	2014 年 02 月 11 日	公允价值

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
湖北新洋丰肥业有限公司	本公司非公开发行股份后，生产经营决策在合并后被参与合并的另一方所控制	权益性交易的原则	交易发生时，上市公司仅持有部分不构成业务的资产负债，故按照权益性交易原则，不确认商誉或确认计入当期损益。

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	650,348.18	--	--	408,668.24
人民币	--	--	650,348.18	--	--	408,668.24
银行存款：	--	--	734,307,823.36	--	--	619,737,296.77
人民币	--	--	699,003,710.37	--	--	583,664,515.54
欧元	18.09	8.4189	152.30	18.09	8.4189	152.30
美元	5,678,696.64	6.2169	35,303,960.69	5,929,973.24	6.0969	36,072,628.93
其他货币资金：	--	--	185,314,177.54	--	--	45,760,882.23
人民币	--	--	185,314,177.54	--	--	45,760,882.23

合计	--	--	920,272,349.08	--	--	665,906,847.24
----	----	----	----------------	----	----	----------------

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其他货币资金明细

项 目	期末数	期初数
信用证保证金	56,639,493.62	27,760,882.23
承兑保证金	128,674,683.92	18,000,000.00
合 计	185,314,177.54	45,760,882.23

注：本公司其他货币资金中信用证保证金、承兑保证金为受限资产，详细信息参见本附注/其他重要事项。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	181,978,497.64	199,094,879.33
合计	181,978,497.64	199,094,879.33

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
客户 1	2013 年 11 月 12 日	2014 年 05 月 21 日	1,000,000.00	
客户 2	2014 年 01 月 09 日	2014 年 07 月 09 日	1,000,000.00	
客户 3	2014 年 01 月 09 日	2014 年 07 月 09 日	1,000,000.00	
客户 4	2014 年 01 月 09 日	2014 年 07 月 09 日	1,000,000.00	
客户 5	2014 年 01 月 07 日	2014 年 07 月 07 日	1,335,579.00	
客户 6	2014 年 01 月 06 日	2014 年 07 月 06 日	100,000.00	
客户 7	2014 年 01 月 03 日	2014 年 07 月 03 日	100,000.00	
客户 8	2014 年 01 月 07 日	2014 年 07 月 07 日	100,000.00	
客户 9	2013 年 11 月 26 日	2014 年 05 月 26 日	100,000.00	
合计	--	--	5,735,579.00	--

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
客户 1	2014 年 05 月 08 日	2014 年 11 月 08 日	5,000,000.00	
客户 2	2014 年 05 月 22 日	2014 年 11 月 22 日	5,000,000.00	
客户 3	2014 年 05 月 20 日	2014 年 11 月 20 日	5,000,000.00	
客户 4	2014 年 05 月 20 日	2014 年 11 月 20 日	5,000,000.00	
客户 5	2014 年 06 月 09 日	2014 年 12 月 09 日	5,000,000.00	
合计	--	--	25,000,000.00	--

3、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

4、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期借款利息	2,572,916.67		2,572,916.67	
合计	2,572,916.67		2,572,916.67	

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：无风险组合	199,501,919.95	88.68%			2,225,869.21	59.89%		
组合 2：一般风险组合	25,454,299.85	11.32%	1,272,714.99	5.00%	1,491,005.55	40.11%	74,550.27	5.00%
组合小计	224,956,219.80	100.00%	1,272,714.99	0.57%	3,716,874.76	100.00%	74,550.27	2.01%
合计	224,956,219.80	--	1,272,714.99	--	3,716,874.76	--	74,550.27	--

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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	25,454,299.85	100.00%	1,272,714.99	1,491,005.55	100.00%	74,550.27
合计	25,454,299.85	--	1,272,714.99	1,491,005.55	--	74,550.27

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

 适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无风险组合	199,501,919.95	0.00
合计	199,501,919.95	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户 1	非关联方	18,218,951.31	1 年以内	8.10%
客户 2	非关联方	3,120,299.56	1 年以内	1.39%
客户 3	非关联方	3,000,238.06	1 年以内	1.33%
客户 4	非关联方	2,544,993.87	1 年以内	1.13%
客户 5	非关联方	2,457,699.70	1 年以内	1.09%
合计	--	29,342,182.50	--	13.04%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：无风险组合					1,200,708.46	12.92%		
组合 2：一般风险组合	20,348,323.81	100.00%	4,275,634.08	21.01%	8,094,590.75	87.08%	3,801,864.93	46.97%
组合小计	20,348,323.81	100.00%	4,275,634.08	21.01%	9,295,299.21	100.00%	3,801,864.93	40.90%
合计	20,348,323.81	--	4,275,634.08	--	9,295,299.21	--	3,801,864.93	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用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

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：								
1 年以内小计	16,314,582.83	80.18%	815,729.15		3,185,849.38	39.36%	159,292.48	
1 至 2 年	406,086.80	2.00%	40,608.68		812,173.60	10.03%	81,217.36	

2至3年	297,654.18	1.46%	89,296.25	759,644.00	9.38%	227,893.20
3至4年				6,923.77	0.09%	3,461.89
5年以上	3,330,000.00	16.36%	3,330,000.00	3,330,000.00	41.14%	3,330,000.00
合计	20,348,323.81	--	4,275,634.08	8,094,590.75	--	3,801,864.93

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
猇亭财政局	3,480,000.00	土地垫付金	17.10%
雷波县土地矿产储备开发整理交易中心	600,000.00	保证金	2.95%
钟儒生	499,362.00	备用金	2.46%
王广景	374,000.00	备用金	1.84%
猇亭安监局	300,000.00	风险抵押金	1.47%
合计	5,253,362.00	--	25.82%

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
猇亭财政局	非关联方	3,480,000.00	1-2年/5年以上	17.10%
雷波县土地矿产储备开发整理交易中心	非关联方	600,000.00	2-3年	2.95%
钟儒生	非关联方	499,362.00	1年以内	2.46%
王广景	非关联方	374,000.00	1年以内	1.84%
猇亭安监局	非关联方	300,000.00	5年以上	1.47%
合计	--	5,253,362.00	--	25.82%

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	459,482,699.90	89.70%	327,824,052.32	87.19%
1 至 2 年	50,531,397.81	9.87%	45,828,430.61	12.19%
2 至 3 年	898,559.58	0.18%	748,799.65	0.20%
3 年以上	1,258,165.12	0.25%	1,572,706.40	0.42%
合计	512,170,822.41	--	375,973,988.98	--

(2) 截至 2014 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年且金额重大的预付款项

单位名称	款项性质	金额	账龄	未结转原因
荆门市东宝区财政局预算外资金财政专户	土地款	30,733,887.00	1-2年	尚未结算
钟祥市胡集镇丽阳村委会	土地款	3,000,000.00	1-2年	尚未结算
供应商1	设备款	599,190.00	4-5年	工程项目延期
供应商2	工程款	400,000.00	1-2年	工程未完工
供应商3	设备款	307,800.00	4-5年	工程项目延期

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 1	非关联方	87,998,918.47	1 年以内	尚未结算
供应商 2	非关联方	77,285,000.00	1 年以内	尚未结算
供应商 3	非关联方	44,379,580.40	1-2 年	尚未结算
荆门市东宝区财政局预算外资金财政专户	非关联方	35,568,554.00	1 年以内/1-2 年	尚未结算
供应商 4	非关联方	34,849,896.97	1 年以内	尚未结算
合计	--	280,081,949.84	--	--

(4) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数	期初数

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

(5) 预付款项的说明

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	661,526,359.96		661,526,359.96	694,156,362.35		694,156,362.35
库存商品	289,639,071.18		289,639,071.18	215,729,327.47		215,729,327.47
低值易耗品	2,698,075.35		2,698,075.35	2,585,025.60		2,585,025.60
发出商品	681,994.13		681,994.13	91,544,535.49		91,544,535.49
包装物	13,743,410.88		13,743,410.88	13,212,792.08		13,212,792.08
自制半成品	29,194,995.44		29,194,995.44	24,191,657.42		24,191,657.42
合计	997,483,906.94		997,483,906.94	1,041,419,700.41		1,041,419,700.41

9、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
荆门市中小企业信用担保有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.50%	0.50%	无			
合计	--	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,646,223,378.02	66,421,633.90		103,527,098.70	3,609,117,913.22
其中：房屋及建筑物	1,597,084,942.63	35,249,485.01		29,282,440.74	1,603,051,986.90
机器设备	1,941,545,428.05	24,460,817.72		72,307,678.43	1,893,698,567.34
运输工具	20,693,098.93	4,628,367.00		718,240.72	24,603,225.21
其他	86,899,908.41	2,082,964.17		1,218,738.81	87,764,133.77
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,640,832,046.45		148,798,208.23	81,614,548.76	1,708,015,705.92
其中：房屋及建筑物	388,241,272.32		49,517,633.84	15,689,301.80	422,069,604.36
机器设备	1,174,988,676.25		94,186,688.64	64,147,626.21	1,205,027,738.68

运输工具	11,966,481.51		1,732,676.97	648,549.09	13,050,609.39
其他	65,635,616.37		3,361,208.78	1,129,071.66	67,867,753.49
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,005,391,331.57		--		1,901,102,207.30
其中：房屋及建筑物	1,208,843,670.31		--		1,180,982,382.50
机器设备	766,556,751.80		--		688,670,828.70
运输工具	8,726,617.42		--		11,552,615.80
其他	21,264,292.04		--		19,896,380.30
四、减值准备合计	1,045,952.96		--		
其中：房屋及建筑物	108,419.80		--		
机器设备	937,365.16		--		
运输工具	168.00		--		
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	2,004,345,378.61		--		1,901,102,207.30
其中：房屋及建筑物	1,208,735,250.51		--		1,180,982,382.54
机器设备	765,619,386.64		--		688,670,828.66
运输工具	8,726,449.42		--		11,552,615.82
其他	21,264,292.04		--		19,896,380.28

本期折旧额 148,798,208.23 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 66,421,633.90 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

截至2014年6月30日，未办妥产权证书的资产

(1) 房屋建筑物

本公司下属公司广西新洋丰肥业有限公司在构筑物核算的未办证房产6项，总面积为9,498.94平方米，其账面价值为5,840,626.42元。属于新建房屋，预计办结产权证书时间为2014年末。

(2) 车辆

本公司子公司湖北新洋丰肥业有限公司运输设备中有3辆车的车辆行驶证证载所有人为个人，其中京PWD033、京NA9E66证载车主为杨军，京ND8S66证载车主为杨彬，湖北新洋丰肥业有限公司与证载车主共同出具了说明，该部分车辆为公司购买供公司使用，产权为公司所有。截至2014年6月30日该三辆车账面价值699,576.78元。因北京牌照限制无法以湖北新洋丰肥业有限公司名义办理产权证书。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金沙江码头项目	13,450,715.05		13,450,715.05	12,991,450.62		12,991,450.62
白马渣场改造	1,816,388.07		1,816,388.07	1,778,193.07		1,778,193.07
磷铵二期工程	690,228.28		690,228.28	690,228.28		690,228.28
磷石膏项目	9,745,037.96		9,745,037.96	8,857,060.20		8,857,060.20
磷酸生产线改造	2,616,565.13		2,616,565.13			
深水井工程	1,144,030.58		1,144,030.58			
氨酸技改	2,380,091.21		2,380,091.21			
零星技改工程	640,582.19		640,582.19	258,582.33		258,582.33
选矿项目				7,224,875.83		7,224,875.83
合计	32,483,638.47		32,483,638.47	31,800,390.33		31,800,390.33

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
金沙江码头项目	20,000,000.00	12,991,450.62	459,264.43			70.00%	100%				自筹	13,450,715.05
选矿项目	38,000,000.00	7,224,875.83	27,044,325.09	34,269,200.92		90.00%	100%				自筹	
磷石膏综合利用项目	40,000,000.00	8,857,060.20	887,977.76			24.00%	20%				自筹	9,745,037.96
合计	98,000,000.00	29,073,386.65	28,391,567.28	34,269,200.92		--	--			--	--	23,195,753.01

14、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	382,018,553.10	52,965.96		382,071,519.06
土地使用权	331,593,273.10	46,765.96		331,640,039.06
财务软件	425,280.00	6,200.00		431,480.00
矿产资源独家采购权	50,000,000.00			50,000,000.00
二、累计摊销合计	83,625,175.93	3,511,836.59		87,137,012.52
土地使用权	33,465,569.27	3,477,452.64		36,943,021.91
财务软件	159,606.66	34,383.95		193,990.61
矿产资源独家采购权	50,000,000.00			50,000,000.00
三、无形资产账面净值合计	298,393,377.17	-3,458,870.63		294,934,506.54
土地使用权	298,127,703.83	-3,430,686.68		294,697,017.15
财务软件	265,673.34	-28,183.95		237,489.39
矿产资源独家采购权				
四、减值准备合计				
土地使用权				
财务软件				
矿产资源独家采购权				
无形资产账面价值合计	298,393,377.17	-3,458,870.63		294,934,506.54
土地使用权	298,127,703.83	-3,430,686.68		294,697,017.15
财务软件	265,673.34	-28,183.95		237,489.39
矿产资源独家采购权				

本期摊销额 3,511,836.59 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
白马渣场土地租赁费	1,661,693.00		69,215.50		1,592,477.50	
硫酸钾矿石堆场土地租赁费	2,212,296.18		78,162.64		2,134,133.54	
林宝村渣场土地租赁费	10,086,910.99		319,407.08		9,767,503.91	
枝江车站建设支出	2,120,760.00		1,060,380.00		1,060,380.00	
杨店村渣场尾矿库土地租赁费	1,060,000.00	279,567.00	179,522.50		1,160,044.50	
顺河村渣场土地租赁费	17,464,023.94		545,750.76		16,918,273.18	
合计	34,605,684.11	279,567.00	2,252,438.48		32,632,812.63	--

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	937,798.13	945,619.61
可抵扣亏损	3,336,745.93	3,336,745.93
安全生产费资本化支出	2,409,947.89	6,083,227.03
递延收益	4,414,135.23	2,689,803.94
专项储备	3,552,834.66	3,592,228.66
固定资产减值准备		163,370.35
小计	14,651,461.84	16,810,995.52
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	3,938,223.85	3,866,510.47
开办费		
可抵扣亏损	13,346,983.72	13,346,983.72
安全生产费资本化支出	13,159,093.47	24,512,868.63
递延收益	18,569,216.95	10,759,215.76
专项储备	17,185,945.28	17,343,521.28
固定资产减值准备		653,481.40
小计	66,199,463.27	70,482,581.26

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	14,651,461.84		16,810,995.52	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

18、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,876,415.20	1,671,933.87			5,548,349.07

七、固定资产减值准备	1,045,952.96			1,045,952.96	
合计	4,922,368.16	1,671,933.87		1,045,952.96	5,548,349.07

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	200,000,000.00	150,000,000.00
抵押借款		29,992,000.00
保证借款	280,000,000.00	368,000,000.00
信用借款		20,000,000.00
合计	480,000,000.00	567,992,000.00

短期借款分类的说明

1、质押借款：①公司下属子公司湖北新洋丰肥业有限公司在中国工商银行龙泉支行到期日为2015年3月23日的质押借款15,000.00万元，贷款合同编号：18090060-2014（EFR）00002号。

②公司下属公司广西新洋丰肥业有限公司截止2015年3月20日质押借款1500万元，贷款合同编号：113302140644041，质押合同编号：113304140466122。截止2015年5月28日质押借款3500万元，贷款合同编号：113329140017861，质押合同编号：113304140723106，质押物：原料及产品。

2、抵押借款：无。

3、保证借款：①公司下属公司宜昌新洋丰肥业有限公司在中国银行猗亭支行到期日为2014年10月27日的保证借款3,000.00万元，合同编号：2013年鄂中银借字59号，到期日为2015年3月24日的保证借款2,000.00万元，合同编号：2014年峡中银借字04号 到期日为2015年4月1日的保证借款1,000.00万元，合同编号：2014年峡中银借字04号 保证合同编号：2013年峡中银保字52号，保证人：湖北新洋丰肥业有限公司。

②公司下属公司宜昌新洋丰肥业有限公司在工行猗亭支行到期日为2014年7月15日的保证借款5,000.00万元，合同编号：2014（EFR）00005号，截止日期为2014年7月15日的保证借款3,000.00万元，合同编号：2014（EFR）00005号 保证合同编号：2013年峡中银保字52号，保证人：湖北洋丰股份有限公司。

③公司下属公司四川雷波洋丰肥业有限公司在中国工商银行永善支行截至日为2015年2月12日的保证借款9,000.00万元，贷款合同编号：2014（永善）0002号，截止2014年7月21日保证借款5000万元，贷款合同编号：2014年（永善）0001号；保证合同编号：2014年永善（保）字0001号，保证人：湖北新洋丰肥业有限公司。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额0元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	392,777,000.00	25,000,000.00
合计	392,777,000.00	25,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 0 元。

应付票据的说明

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	426,545,730.76	388,087,005.18
1 至 2 年	22,469,453.49	20,048,815.00
2 至 3 年	7,388,336.40	6,156,947.00
3 年以上	2,633,629.97	2,704,033.30
合计	459,037,150.62	416,996,800.48

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2014年6月30日账龄超过一年的大额应付账款情况：

单位名称	款项性质	金额	账龄	未偿还的原因
供应商1	广告费	2,466,800.00	3-4年	对方未结算
供应商2	配件款	883,181.64	1-2年/2-3年	对方未结算
供应商3	设备款	588,281.20	1-2年	未到付款期
供应商4	材料款	498,650.00	1-2年	对方未结算
供应商5	原材料款	494,516.30	1-2年	客户未结账
供应商6	设备款	476,348.31	1-2年	未到结算期

22、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	680,647,790.12	784,521,602.66
1 至 2 年	8,004,755.33	63,341,258.88
2 至 3 年	215,067.57	238,963.97
3 年以上	418,883.81	465,426.46
合计	689,286,496.83	848,567,251.97

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,326,643.67	143,793,839.71	112,204,576.85	57,915,906.53
二、职工福利费		9,230,201.78	9,230,201.78	
三、社会保险费	15,150.08	19,584,276.74	16,071,818.55	3,527,608.27
其中：医疗保险费	6,913.46	4,750,202.03	4,076,761.70	680,353.79
补充医疗保险费				
基本养老保险费	7,184.80	12,189,247.71	9,864,014.81	2,332,417.70
失业保险费	359.24	1,055,839.65	771,602.97	284,595.92
工伤保险费	266.39	1,104,178.91	944,982.23	159,463.07
生育保险费	426.19	484,808.44	414,456.84	70,777.79
四、住房公积金		682,075.42	682,075.42	
五、辞退福利		314,313.00	314,313.00	
六、其他	1,187,559.27	3,853,403.77	1,878,049.01	3,162,914.03

合计	27,529,353.02	177,458,110.42	140,381,034.61	64,606,428.83
----	---------------	----------------	----------------	---------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,156,795.60 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬属于拖欠性质的金额 0 元，期末比期初增加 37,077,075.82 元为计提的销售业务员工资及年度绩效工资，将于年末考核后发放。

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-6,801,293.59	-5,100,154.81
营业税	2,222,584.95	640,874.58
企业所得税	1,145,824.45	30,506,899.16
个人所得税	1,943,794.83	286,866.40
城市维护建设税	151,277.72	81,330.23
房产税	2,722,745.52	5,744,282.42
土地使用税	1,668,039.27	2,449,455.66
印花税	413,536.84	689,544.03
矿产资源税	78,812.28	1,412,046.75
教育费附加	105,961.37	43,979.79
地方教育费附加	-1,427,121.25	-1,582,993.12
其他税项	158,547.89	77,610.21
合计	2,382,710.28	35,249,741.30

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

1：增值税为借方余额的主要原因系公司根据当地税务局要求预缴增值税所致。

2：地方教育费附加为借方余额的原因系公司根据当地税务局要求预缴地方教育费附加所致。

25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	544,104.17	544,104.17
短期借款应付利息	782,500.00	468,137.95
合计	1,326,604.17	1,012,242.12

26、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
澳大利亚亢氏集团有限公司		1,110,000.00	
合计		1,110,000.00	--

27、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	60,315,467.27	55,008,586.74
1 至 2 年	5,406,742.69	4,915,220.63
2 至 3 年	3,926,678.09	3,272,231.74
3 年以上	2,272,913.95	2,066,285.41
合计	71,921,802.00	65,262,324.52

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	账龄	未偿还的原因
152台矿车押金	1,665,000.00	1-2年	矿车押金
A公司	752,730.85	1-2年/2-3年/3年以上	对方未结算
B公司	158,962.40	1-2年/2-3年	对方未结算
A个人	150,000.00	3-4年	信息部押金

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
A公司	1,000,000.00	投标保证金
B公司	752,730.85	市场开发费
C公司	500,000.00	安全保证金
D公司	205,000.00	招标押金

E公司	200,000.00	投标保证金
合 计	2,657,730.85	

28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	130,000,000.00	240,000,000.00
合计	130,000,000.00	240,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	240,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	
信用借款	60,000,000.00	
合计	130,000,000.00	240,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
1.中国建设银行荆门东宝支行	2013年02月01日	2015年01月31日	人民币元	6.15%		30,000,000.00		
2.中国建设银行荆门东宝支行	2013年03月27日	2015年03月26日	人民币元	6.15%		30,000,000.00		
3.中国建设银行荆门东宝支行	2013年06月09日	2015年05月08日	人民币元	6.15%		30,000,000.00		
4.建行荆襄磷化支行胡集分理处	2013年02月05日	2015年02月04日	人民币元	6.15%		20,000,000.00		
5.建行荆襄	2013年02月	2015年02月	人民币元	6.15%		20,000,000.00		

磷化支行胡集分理处	06 日	05 日						
合计	--	--	--	--	--	130,000,000.00	--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

一年内到期的长期借款说明

1、抵押借款：公司下属子公司湖北新洋丰肥业有限公司截至2015年3月26日在中国建设银行荆门东宝支行抵押借款3000万元，合同编号为 DB（2013）003号；抵押合同编号（2013）最高额003号，抵押物为土地使用权、房屋及机器设备。

2、保证借款：公司下属公司荆门市洋丰中磷肥业有限公司在中国建设银行荆襄磷化支行胡集分理处到期日为2015年2月5日的保证借款2,000.00万元、到期日为2015年2月4日的保证借款2,000.00万元，贷款合同编号分别为JMLH2013003和JMLH2013002，保证合同编号LHB22013002。

3、信用借款：公司下属子公司湖北新洋丰肥业有限公司在中国建设银行荆门东宝支行信用借款为到期日2015年1月31日3,000.00万元，贷款合同编号 DB（2013）002号；到期日2015年6月8日3000万元，贷款合同编号 DB（2013）020号。

29、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	161,000,000.00	30,000,000.00
保证借款		40,000,000.00
信用借款	69,000,000.00	60,000,000.00
合计	230,000,000.00	130,000,000.00

长期借款分类的说明

1、抵押借款：公司本部在中国建设银行荆门东宝支行到期日为2016年3月11日的抵押借款10,600.00万元，贷款合同编号：DB（2014）贷012号，公司本部在中国建设银行荆门东宝支行到期日为2016年3月3日的抵押借款5,500.00万元，贷款合同编号：DB（2014）018号，抵押合同编号：DB（2011）抵007号及（2013）最高额003号。

2、信用借款：公司本部在中国建设银行荆门东宝支行到期日为2016年2月16日的信用借款6,000.00万元，贷款合同编号：DB（2014）007号，到期日为2016年1月19日的信用借款900.00万元，贷款合同编号：DB（2014）003号。

（2）金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

1.中国建设银行荆门东宝支行	2014年03月12日	2016年03月11日	人民币元	6.15%		106,000,000.00		
2.中国建设银行荆门东宝支行	2014年02月17日	2016年02月16日	人民币元	6.15%		60,000,000.00		
3.中国建设银行荆门东宝支行	2014年04月04日	2016年04月03日	人民币元	6.15%		55,000,000.00		
4.中国建设银行荆门东宝支行	2014年01月20日	2016年01月19日	人民币元	6.15%		9,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	230,000,000.00	--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等
截至2014年6月30日本公司不存在逾期借款。

30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
1、基础设施奖励款	7,669,279.98	8,627,940.00
2、节能技术改造专项基金	2,796,428.57	3,107,142.85
3、节水项目	2,281,690.12	2,738,028.14
4、二期项目扶持资金	2,133,773.01	2,245,714.29
5、120万吨采选工程专项基金	2,061,941.28	2,228,571.42
6、改善员工设施政府补助	633,203.98	651,244.00
7、40万吨/年专用配方复合肥项目政府贴息补助	403,614.45	439,759.03
合计	17,979,931.39	20,038,399.73

其他非流动负债说明

1、依据菏泽市开发区财政局文件，山东洋丰肥业有限公司取得基础设施奖励款9,586,600.00元，本期摊销958,660.02元，截止2013年12月31日余额7,669,279.98元。

2、依据鄂财建发（2011）299号文件，荆门市洋丰中磷肥业有限公司于2012年收到节能技术改造硫精沙制酸余热发电综合利用专项资金4,350,000.00元，本期摊销310,714.28元，截止2014年6月30日余额2,796,428.57元。

3、依据湖北省发展和改革委员会鄂发改环资（2010）565号文件，省发展改革委员会关于转发国家发展改革委办公厅关于2010年第三批资源节约和环境保护项目，节水项目资金合计5,400,000.00元，本期摊销456,338.02元，截至2014年6月30日余额2,281,690.12元。

4、依据胡政文[2013]9号文件，荆门市洋丰中磷肥业有限公司于2013年收到胡集财政分局拨付放马山投资建高浓度复合肥基地专项资金2,620,000.00元，本期摊销111,941.28元，2014年6月30日余额2,133,773.01元。

5、依据鄂发改工业（2010）926号文件，荆门市洋丰中磷肥业有限公司于2010年-2012年收到120万吨采选工程专项基

金3,900,000.00元，本期摊销166,630.14元，截止2014年6月30日余额2,061,941.28元。

6、依据南工信投资（2012）23号文件，关于下达南宁市2012年第四批重点技术改造项目财政贴息（补助）计划的通知，广西新洋丰肥业有限公司于2013年3月收到财政贴息500,000.00元，本期摊销36,144.58元，截止2014年6月30日余额403,614.45元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

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
1、基础设施奖励款	8,627,940.00		958,660.02		7,669,279.98	与资产相关
2、节能技术改造专项基金	3,107,142.85		310,714.28		2,796,428.57	与资产相关
3、节水项目	2,738,028.14		456,338.02		2,281,690.12	与资产相关
4、二期项目扶持资金	2,245,714.29		111,941.28		2,133,773.01	与资产相关
5、120万吨采选工程专项基金	2,228,571.42		166,630.14		2,061,941.28	与资产相关
6、改善员工设施政府补助	651,244.00		18,040.02		633,203.98	与资产相关
7、40万吨/年专用配方复合肥项目政府贴息补助	439,759.03		36,144.58		403,614.45	与资产相关
合计	20,038,399.73		2,058,468.34		17,979,931.39	--

31、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	343,794,035.00	258,000,000.00				258,000,000.00	601,794,035.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

2014年2月11日，大信会计师事务所审验了本次上市公司新增注册资本及股本情况，并出具了大信验字[2014]第11-00001号《验资报告》。根据该验资报告，上市公司因本次交易新增股本343,794,035元，变更后的注册资本为人民币601,794,035元，累计实收资本（股本）为人民币601,794,035元。

因本次发行新股系公司以拥有的全部资产及负债与湖北洋丰股份有限公司和杨才学等45名自然人以其共同持有的湖北新洋丰肥业有限公司100%股权进行等值资产置换，置入资产交易价格超出置出资产交易价格的差额部分由公司向湖北洋丰股份有限公司和杨才学等45名自然人发行343,794,035股股份购买。本次发行构成反向购买，期初股份343,794,035股为法律上母公司向法律上子公司股东发行的普通股数量，本期增加的258,000,000股为上市公司原发行的流通股。

32、专项储备

专项储备情况说明

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	30,478,772.89	4,170,703.02	3,195,128.60	31,454,347.31
合 计	30,478,772.89	4,170,703.02	3,195,128.60	31,454,347.31

33、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	221,634,499.10		221,634,499.10	
其他资本公积	14,030,338.85			14,030,338.85
合计	235,664,837.95		221,634,499.10	14,030,338.85

资本公积说明

本期减少额221,634,499.10元系公司本期向湖北新洋丰肥业有限公司全体股东发行股份343,794,035股，本次发行构成反向购买，在合并报表时抵消母公司长期股权投资所致。

34、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	107,018,851.41		36,365,500.90	70,653,350.51
合计	107,018,851.41		36,365,500.90	70,653,350.51

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

本期减少额36,365,500.90元系公司本期向湖北新洋丰肥业有限公司全体股东发行股份343,794,035股，本次发行构成反向购买，在合并报表时抵消母公司长期股权投资所致。根据反向收购会计处理方式，合并成本与股本的差额，先抵消资本公积-股本溢价，不足部分抵销留存收益。

35、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,416,258,970.92	--
调整后年初未分配利润	1,416,258,970.92	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	278,669,272.27	--
期末未分配利润	1,694,928,243.19	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

36、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,964,033,512.30	3,794,682,187.39
其他业务收入	67,527,080.72	56,018,231.87
营业成本	3,317,005,299.37	3,100,594,485.62

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
肥料行业	3,964,033,512.30	3,287,497,695.24	3,794,682,187.39	3,076,836,770.00
合计	3,964,033,512.30	3,287,497,695.24	3,794,682,187.39	3,076,836,770.00

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磷铵	563,511,066.16	508,067,593.49	578,358,740.04	496,385,395.95
BB 肥	233,724,844.76	195,901,933.87	257,598,268.88	216,864,147.79
高塔复合肥	823,308,620.03	637,988,155.62	821,662,560.12	656,005,272.38
过磷酸钙	14,597,692.50	12,373,195.11	18,174,305.00	14,956,372.35
硫酸钾复合肥	930,888,613.02	709,124,666.45	1,034,018,795.11	796,270,274.15
尿基复合肥	892,923,962.23	724,808,430.40	1,084,869,518.24	896,355,307.38
原料化肥等	505,078,713.60	499,233,720.30		
合计	3,964,033,512.30	3,287,497,695.24	3,794,682,187.39	3,076,836,770.00

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	708,369,968.33	578,909,090.21	820,756,322.93	671,375,437.87
华北地区	497,137,216.15	433,368,090.00	443,027,610.24	363,815,961.04
华东地区	612,798,835.17	480,912,193.90	669,366,384.42	535,921,561.13
华南地区	438,275,127.20	356,122,167.01	290,619,903.02	230,874,833.80
华中地区	1,262,561,141.31	1,071,962,398.89	1,120,842,018.51	895,234,664.50
西北地区	249,608,060.20	199,657,692.05	222,293,279.33	182,029,570.92
西南地区	155,925,799.33	131,751,198.02	220,473,133.54	191,429,845.25
境外	39,357,364.61	34,814,865.16	7,303,535.40	6,154,895.49
合计	3,964,033,512.30	3,287,497,695.24	3,794,682,187.39	3,076,836,770.00

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户 1	124,757,606.40	3.09%
客户 2	86,291,325.00	2.14%
客户 3	66,174,210.00	1.64%
客户 4	40,964,570.00	1.02%
客户 5	40,620,334.24	1.01%
合计	358,808,045.64	8.90%

37、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,052,725.35	619,404.44	5%
城市维护建设税	613,067.09	548,366.23	5-7%
教育费附加	352,474.45	319,313.50	3%
出口关税	966,268.43	359,408.05	按相关税收法规执行
地方教育附加	235,361.59	206,686.99	2%
地方水利建设基金	214,890.40		0.1%

其他	2,278.42	44,155.72	
合计	3,437,065.73	2,097,334.93	--

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	29,872,247.90	26,908,577.48
社会保险费	1,488,943.34	1,276,903.18
包装费	21,540.52	12,616.52
保险费	361,468.47	47,238.99
广告费	24,936,509.14	19,979,189.44
运输费	165,571,919.52	145,124,919.87
市场开发费	8,753,388.39	3,590,659.39
招待费	193,963.50	1,092,803.43
其他费用	2,973,945.79	963,942.28
合计	234,173,926.57	198,996,850.58

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	36,920,137.50	35,451,061.80
小车费	2,074,392.11	1,947,078.11
电话费	270,552.52	252,074.53
招待费	2,407,002.11	2,873,756.60
差旅费	1,032,179.74	1,530,462.62
办公费	724,262.68	637,902.88
税费	7,393,490.46	7,910,842.23
折旧及摊销	23,733,762.53	20,023,939.91
研发费	18,905,643.95	17,222,200.96
中介机构服务费	4,342,246.15	7,631,914.25
修理费	36,974,669.98	34,624,765.08
水电费	912,851.17	2,642,689.91
垃圾处理费	60,500.00	1,121,867.00
残保金	435.00	50,000.00

财产保险费	239,361.98	281,448.34
其他	1,604,423.03	578,729.52
合计	137,595,910.91	134,780,733.74

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	43,087,430.57	63,922,477.35
减：利息收入	3,716,552.86	2,752,848.76
汇兑损失	1,045,400.61	868,330.29
减：汇兑收益	2,510.74	1,036,445.41
手续费支出	1,225,339.61	967,042.58
其他支出	406,102.79	2,299,033.79
合计	42,045,209.98	64,267,589.84

41、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

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		-328,828.82
处置长期股权投资产生的投资收益		24,555,736.81
合计		24,226,907.99

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖北昌达洋丰磷化有限公司		-245,492.01	
保康竹园沟矿业有限公司		-83,336.81	
合计		-328,828.82	--

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,671,933.87	4,948,517.52
合计	1,671,933.87	4,948,517.52

43、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

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	18,061,404.10	23,237.70	18,061,404.10
其中：固定资产处置利得	18,061,404.10	23,237.70	18,061,404.10
政府补助	5,095,468.34	5,785,159.65	5,095,468.34
其他	2,756,385.64	1,541,878.27	2,756,385.64
合计	25,913,258.08	7,350,275.62	25,913,258.08

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
1、关于资源节约和环境 保护项目	456,338.02	456,338.04	与资产相关	
2、硫精砂制酸余热余压 发电综合利用专项补贴 摊销	310,714.28	392,857.15	与资产相关	
3、120 万吨采选工程专 项补助摊销	166,630.14	196,428.57	与资产相关	
4、二期项目扶持资金	111,941.28		与资产相关	
5、年产 40 万吨专用配 方复合肥	36,144.58	24,096.39	与资产相关	
6、基础设施奖励	958,660.02		与资产相关	
7、改善员工设施政府补 助	18,040.02		与资产相关	
8、节能专项资金		800,000.00	与收益相关	

9、土地出让款返还		3,825,439.50	与收益相关	
10、失业保险基金岗位补贴	895,000.00	90,000.00	与收益相关	
11、税收贡献奖	570,000.00		与收益相关	
12、高新技术企业奖	50,000.00		与收益相关	
13、慰问金	2,000.00		与收益相关	
14、2013 宾阳县新增规模工业企业奖励基金	20,000.00		与收益相关	
15、所得税返还	1,500,000.00		与收益相关	
合计	5,095,468.34	5,785,159.65	--	--

44、营业外支出

单位：元

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	171,987.68	51,634.85	171,987.68
其中：固定资产处置损失	171,987.68	51,634.85	171,987.68
对外捐赠		470,000.00	
非常损失	13,250.00	140,264.92	13,250.00
其他	300,113.52	3.25	300,113.52
合计	485,351.20	661,903.02	485,351.20

45、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	63,299,657.40	106,683,659.25
递延所得税调整	1,593,482.46	-2,461,096.81
上期所得税费用	-30,676,246.68	
合计	34,216,893.18	104,222,562.44

注：本公司控股子公司湖北新洋丰肥业有限公司于2010年12月21日经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局的高新技术企业评审，被认定为高新技术企业，高新技术企业证号GR201042000054，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司减按15%的优惠税率计算缴纳企业所得税，期限三年。2013年高新技术证到期，处于湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局复审阶段，出于谨慎性原则，湖北新洋丰肥业有限公司公司采用25%的所得税税率计算所得税。

2013年湖北新洋丰肥业有限公司通过湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局高新技术企业复审合格，并于2013年12月16日取得高新技术企业证书，证书编号GF201342000101，有效期三年，根据《中华人

民共和国企业所得税法》的规定公司本部2013年-2015年享受15%的所得税优惠税率。2014年4月初，高新技术企业证书下发企业，于2014年4月29日在主管税务机关备案，应交所得税减按15%的优惠税率调整计算。

46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	278,669,272.27	259,718,435.21
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	229,198,281.26	233,751,672.14
期初股份总数	S0	601,794,035.00	601,794,035.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	601,794,035.00	601,794,035.00
基本每股收益(I)		0.46	0.43
基本每股收益(II)		0.38	0.39
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	278,669,272.27	259,718,435.21
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	229,198,281.26	233,751,672.14
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		601,794,035.00	601,794,035.00
稀释每股收益(I)		0.46	0.43
稀释每股收益(II)		0.38	0.39

1、基本每股收益

基本每股收益= P0 ÷ S

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

47、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财务费用利息收入	6,968,729.42
往来款	13,753,126.89
政府补助	1,137,000.00
其他营业外收入	1,552,457.31
合计	23,411,313.62

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用中付现部分	197,812,735.33
管理费用中付现部分	79,942,010.88
支付银行手续费等	2,270,740.22
捐赠支出	
往来款	3,945,457.29
合计	283,970,943.72

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
处置子公司减少的现金	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回承兑保证金	10,000,000.00

合计	10,000,000.00
----	---------------

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的承兑保证金	7,800,000.00
美元贷款保证金	
合计	7,800,000.00

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	286,842,260.29	271,707,625.18
加：资产减值准备	1,671,933.87	4,948,517.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	148,798,208.23	151,939,993.75
无形资产摊销	3,511,836.59	7,665,065.87
长期待摊费用摊销	2,252,438.48	5,774,592.97
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）	-18,205,728.37	28,397.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	171,987.68	
财务费用（收益以“-”号填列）	42,045,209.98	63,922,477.35
投资损失（收益以“-”号填列）		-24,226,907.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,159,533.68	-2,461,096.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	43,935,793.47	150,501,016.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-347,127,970.84	192,110,866.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	215,593,867.70	-726,470,343.86
经营活动产生的现金流量净额	381,649,370.76	95,440,204.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	912,472,349.08	638,426,673.05
减：现金的期初余额	655,906,847.24	608,296,125.42
现金及现金等价物净增加额	256,565,501.84	30,130,547.63

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		100,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		9,866,258.58
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		77,963,417.03
4. 处置子公司的净资产		97,400,375.76
流动资产		271,169,870.55
非流动资产		395,535,808.24
流动负债		569,305,303.03

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	912,472,349.08	655,906,847.24
其中：库存现金	650,348.18	408,668.24
可随时用于支付的银行存款	734,307,823.36	619,737,296.77
可随时用于支付的其他货币资金	177,514,177.54	35,760,882.23
三、期末现金及现金等价物余额	912,472,349.08	655,906,847.24

现金流量表补充资料的说明

截止2014年6月30日其他货币资金中有7,800,000.00元承兑保证金，对应票据编号1020005220759887-94、96、98，出质日2014年4月10日，出质解除日2014年10月06日，承兑保证金金额7,800,000.00元。

49、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

据《会计准则》关于企业反向购买的相关规定，股本项目在上年年末余额基础上调减16,205,965.00元，资本公积等金额调增16,205,965.00元。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名	关联关系	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	母公司对	母公司对	本企业最	组织机构

称				人			本企业的 持股比例	本企业的 表决权比 例	终控制方	代码
湖北洋丰 股份有限 公司	控股股东	股份有限 公司	荆门市东 宝区石桥 驿镇石仙 路北	杨才学	投资	8,160.00 万元	48.24%	48.24%	杨才学	27175308- X

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代 码
湖北新洋丰 肥业有限公 司	控股子公司	有限责任公 司	湖北省荆门 市	杨才学	生产销售	36,000.00 万元	100.00%	100.00%	

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
湖北洋丰逸居置业股份有限公司	同一母公司	79591132-5
重庆洋丰逸居房地产有限公司	同一最终控制人	56349947-4
许昌洋丰逸居置业有限公司	同一最终控制人	55693883-8
湖北洋丰安居物业服务有限公司	同一母公司	69514270-9
荆门市瑞鹏矿产开发有限公司	同一母公司	66769023-0
湖北新洋丰矿业投资有限公司	同一母公司	05813014-X

4、关联方交易

(1) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
湖北洋丰股份有限公司	湖北新洋丰肥业有限公司		2013年01月08日	2015年01月08日	是
湖北洋丰股份有限公司	湖北新洋丰肥业有限公司		2013年02月04日	2016年02月04日	是
湖北洋丰股份有限公司	湖北新洋丰肥业有限公司		2014年01月22日	2015年01月21日	是
湖北洋丰股份有限公司	宜昌新洋丰肥业有限公司		2014年05月06日	2015年01月21日	是
湖北新洋丰肥业有限公司	四川雷波洋丰肥业有限公司	14,000.00	2014年01月18日	2016年12月30日	否

湖北新洋丰肥业有限公司	山东洋丰肥业有限公司		2012年11月19日	2014年11月18日	是
湖北新洋丰肥业有限公司	宜昌新洋丰肥业有限公司	3,000.00	2013年10月16日	2015年12月31日	否
湖北新洋丰肥业有限公司	宜昌新洋丰肥业有限公司	8,000.00	2014年01月14日	2015年12月31日	否
湖北新洋丰肥业有限公司	荆门市洋丰中磷肥业有限公司	4,000.00	2013年02月21日	2015年01月20日	否

(2) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
湖北洋丰股份有限公司	购买或销售商品以外的其他资产	瑕疵资产处置	按公允价值转让	24,304,459.68	64.80%		
湖北洋丰股份有限公司	购买或销售商品以外的其他资产	股权转让	按注册资金转让			100,000,000.00	100.00%

(3) 其他关联交易

九、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

本公司下属子公司湖北新洋丰肥业有限公司为其下属公司山东洋丰肥业有限公司提供最高额债务担保16,000.00万元，为四川雷波洋丰肥业有限公司提供最高额债务担保18,000.00万元，为宜昌新洋丰肥业有限公司提供最高额债务担保30,000.00万元，为荆门市洋丰中磷肥业有限公司提供最高额债务担保5,615.00万元。上述担保事项尚未到期，本公司的连带责任尚未解除（参见本文长期借款、一年内到期的带息负债、关联担保情况、其他重要事项）。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

(1) 合并范围内各公司为对外借款进行的财产抵押担保情况详见“十一、其他重要事项/8、其他”。

(2) 公司对外担保情况请参见“八、关联方及关联交易/4、关联方交易/(1) 关联担保情况”。

十一、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、年金计划主要内容及重大变化

8、其他

截至2014年6月30日，所有权受到限制的资产

(1) 截至2014年6月30日，其他货币资金所有权受限明细表

类别	出质人	质权人	承兑保证金票编号	出质日	出质解除日	承兑保证金金额
承兑保证金	宜昌新洋丰肥业有限公司	工商银行	18070500-2014（承兑协议）00009号	2014.04.10	2014.10.06	7,800,000.00
信用证保证金	宜昌新洋丰肥业有限公司	兴业银行	兴银鄂保证金字1405第YC003号	2014.05.09	2014.09.09	5,000,000.00
信用证保证金	宜昌新洋丰肥业有限公司	招商银行	717YC1400020	2014.06.11	2014.08.07	1,600,000.00

	限公司					
信用证保证金	宜昌新洋丰肥业有限公司	招商银行	717YC1400024	2014.06.16	2014.09.15	1,500,000.00
信用证保证金	宜昌新洋丰肥业有限公司	中国银行	2014年峡中银国内证字第051601号	2014.05.27	2014.07.26	4,417,908.00
信用证保证金	湖北新洋丰肥业有限公司	工行荆门龙泉支行	工银湖北授信审批201400050号	2014.02.25	2014.09.29	28,000,000.00
信用证保证金	湖北新洋丰肥业有限公司	建行荆门东宝支行	TH2014022号	2014.05.23	2014.11.26	15,000,000.00
承兑保证金	湖北新洋丰肥业有限公司	建行荆门东宝支行	DB(2014)质押001号	2014.03.21	2014.09.21	800,000.00
承兑保证金	湖北新洋丰肥业有限公司	建行荆门东宝支行	DB(2014)质押002号	2014.03.26	2014.09.26	1,795,400.00
承兑保证金	湖北新洋丰肥业有限公司	建行荆门东宝支行	DB(2014)质押003号	2014.04.10	2014.07.08	20,000,000.00
承兑保证金	湖北新洋丰肥业有限公司	招行宜昌分行营业部	2014年宜承字第0150号	2014.01.23	2014.07.23	64,200,000.00
合 计						150,113,308.00

(2) 期末已质押应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备注
客户1	2013.11.12	2014.05.21	1,000,000.00	
客户2	2014.01.09	2014.07.09	1,000,000.00	
客户3	2014.01.09	2014.07.09	1,000,000.00	
客户4	2014.01.09	2014.07.09	1,000,000.00	
客户5	2014.01.07	2014.07.07	1,335,579.00	
客户6	2014.01.06	2014.07.06	100,000.00	
客户7	2014.01.03	2014.07.03	100,000.00	
客户8	2014.01.07	2014.07.07	100,000.00	
客户9	2013.11.26	2014.05.26	100,000.00	
合 计			5,735,579.00	

注：以上银行承兑汇票均为质押到宜昌兴业银行换开小额承兑汇票。

(3) 抵押资产情况说明

①截至2014年6月30日，本公司下属子公司湖北新洋丰肥业有限公司有部分资产进行了抵押，包括房屋、设备及土地，抵押数量及金额如下：

资产名称	项数	面积（平方米）	账面价值
房屋建筑物	115	141,166.98	47,666,858.05

机器设备	1,590		62,449,494.62
土地	14	457,080.42	27,346,502.51

②本公司下属公司宜昌新洋丰肥业有限公司部分资产进行了抵押，包括房屋、设备及土地，抵押数量及金额如下：

资产名称	项数	面积（平方米）	账面价值
机器设备	322		65,606,134.92

③本公司下属公司荆门市洋丰中磷肥业有限公司有部分资产进行了抵押，抵押数量及金额见下表：

资产名称	项数	面积（平方米）	账面价值
房屋建筑物	34	40,380.83	41,268,934.29
土地	8	356,163.98	42,184,306.87

④本公司下属广西新洋丰肥业有限公司有部分资产进行了抵押，抵押数量及金额见下表：

资产名称	项数	面积（平方米）	账面价值
库存商品	4		15,000,000.00
原材料	5		35,000,000.00

上述所有权受限制资产用于本公司借款及为本公司所属子公司借款提供担保。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖北新洋丰肥业有限公司	成本法	2,578,268,029.14		2,578,268,029.14	2,578,268,029.14	100.00%	100.00%				
中纺联股份有限公司	成本法	28,350,490.22	28,350,490.22	-28,350,490.22		38.22%	64.80%	与其他投资者签订一致行动人协议			
上海金汇投资实业有限公司	成本法	39,584,554.81	39,584,554.81	-39,584,554.81		100.00%	100.00%				
浙江汇丽印染整理有限公司	成本法	133,096,738.61	133,096,738.61	-133,096,738.61		70.00%	70.00%				

中服文化 传媒有限 公司	成本法	9,900,000 .00	9,900,000 .00	-9,900,00 0.00		99.00%	99.00%				
合计	--	2,789,199 ,812.78	210,931,7 83.64	2,367,336 ,245.50	2,578,268 ,029.14	--	--	--			

2、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	103,178,286.40	181,085,302.83
其他业务收入	46,370.91	455,467.29
合计	103,224,657.31	181,540,770.12
营业成本	103,378,490.83	179,940,495.37

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
进出口贸易	103,178,286.40	103,378,490.83	181,085,302.83	179,940,495.37
合计	103,178,286.40	103,378,490.83	181,085,302.83	179,940,495.37

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
进出口贸易	103,178,286.40	103,378,490.83	181,085,302.83	179,940,495.37
合计	103,178,286.40	103,378,490.83	181,085,302.83	179,940,495.37

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	101,837,496.26	102,122,452.70	176,610,862.18	176,100,629.83

国外销售	1,340,790.14	1,256,038.13	4,474,440.65	3,839,865.54
合计	103,178,286.40	103,378,490.83	181,085,302.83	179,940,495.37

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户 1	18,346,691.98	17.78%
客户 2	17,663,393.30	17.12%
客户 3	15,607,150.82	15.13%
客户 4	13,780,000.00	13.35%
客户 5	12,000,000.00	11.63%
合计	77,397,236.10	75.01%

3、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

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	115,685,461.83	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,242.69	
合计	115,686,704.52	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中纺联股份有限公司	37,984,215.10		
上海金汇投资实业有限公司	26,903,434.36		
浙江汇丽印染整理有限公司	50,777,438.91		
中服文化传媒有限公司	20,373.46		
合计	115,685,461.83		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

投资收益为重大资产重组置出资产账面价值与公允价值的差额。

4、营业外收入

营业外收入80,750,612.06元，系重大资产重组置出资产账面价值与公允价值的差额。

5、现金流量表补充资料

单位：元

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	171,194,502.77	-18,950,221.38
加：资产减值准备		458,921.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,458.20	1,234,534.85
无形资产摊销	438.18	107,980.44
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）	-74,670,012.56	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		-32,399.14
财务费用（收益以“—”号填列）	786,670.08	5,792,154.16
投资损失（收益以“—”号填列）	-115,686,704.52	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	4,944,137.56	
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		-106,630.62
存货的减少（增加以“—”号填列）	22,041,685.77	20,016,331.67
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	58,061,412.36	29,558,367.45
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-59,157,343.34	-22,605,250.25
经营活动产生的现金流量净额	7,621,244.50	15,473,788.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,714,020.19	10,523,972.38
减：现金的期初余额	10,496,108.95	8,433,040.52
现金及现金等价物净增加额	-7,782,088.76	2,090,931.86

6、营业外支出

营业外支出6,087,631.70元，系重大资产重组置出资产账面价值与公允价值的差额5,993,812.41元，固定资产清理损失86,787.09元，其他7,032.20元。

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
湖北新洋丰肥业有限公司	2,578,268,029.14	以资产评估价值为基础 协商确定		1,107,595,167.76

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
湖北新洋丰肥业有限公司	2,578,268,029.14	中国服装股份有限公司（现更名为“湖北新洋丰肥业股份有限公司”）先将其账面所有资产以其公允价值与湖北新洋丰肥业有限公司股权进行置换，取得长期股权投资 319,541,216.14 元，随后发行公允价值为 2,258,726,813.00 的权益性证券作为支付对价获取湖北新洋丰肥业有限公司全部股权。

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	17,889,416.42	包含处置下属子公司湖北新洋丰肥业有限公司及其下属子公司无证房产产生收益 11,729,577.93 元。
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）	5,095,468.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,443,022.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,706,013.68	包括下属子公司湖北新洋丰肥业有限公司调整 2013 年度高新技术企业税收优惠 33,205,661.14 元。
减：所得税影响额	4,362,385.08	

少数股东权益影响额（税后）	300,544.47	
合计	49,470,991.01	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	12.26%	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.09%	0.38	0.38

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达20%（含20%）以上，且占公司报表日资产总额5%（含5%）或报告期利润总额10%（含10%）以上项目分析：

（1）资产负债表

报表项目	期末数	期初数	变动金额	变动幅度（%）	备注
货币资金	920,272,349.08	665,906,847.24	254,365,501.84	38.20	6月末处于化肥销售旺季刚结束，资金较充裕
应收账款	223,683,504.81	3,642,324.49	220,041,180.32	6,041.23	因化肥销售的季节性，为抢占市场份额，当销售旺季来临时，在控制风险的情况下，根据不同的市场，对具有一定实力和规模，信誉度良好，市场销售潜力大的客户给予一定额度的赊销支持，缓解客户资金压力。春季为肥料销售旺季，因此应收款较大
预付款项	512,170,822.41	375,973,988.98	136,196,833.43	36.23	购买原材料的预付款项增加
短期借款	480,000,000.00	567,992,000.00	-87,992,000.00	-15.49	本期归还到期的银行借款
应付票据	392,777,000.00	25,000,000.00	367,777,000.00	1,471.11	公司为保证旺季的生产，储备原料，开具了较多银行承兑汇票
预收款项	689,286,496.83	848,567,251.97	-159,280,755.14	-18.77	前期预收客户货款在本期发货确认营业收入所致
应付职工薪酬	64,606,428.83	27,529,353.02	37,077,075.81	134.68	计提人员工资及附加、年度绩效工资
应交税费	2,382,710.28	35,249,741.30	-32,867,031.02	-93.24	本期缴纳2013年度所得税，同时应税务要求预交2014年度税款

一年内到期的非流动负债	130,000,000.00	240,000,000.00	-110,000,000.00	-45.83	本期归还到期的银行借款
长期借款	230,000,000.00	130,000,000.00	100,000,000.00	76.92	本期增加长期借款

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度(%)	备注
销售费用	234,173,926.57	198,996,850.58	35,177,075.99	17.68	本期增加广告投入以及市场开发力度
财务费用	42,045,209.98	64,267,589.84	-22,222,379.86	-34.58	本期压缩贷款规模,减少资金成本
资产减值损失	1,671,933.87	4,948,517.52	-3,276,583.65	-66.21	经测试,本期坏账的可能性减少
投资净收益		24,226,907.99	-24,226,907.99	-100.00	上期处置湖北新洋丰矿业有限公司形成投资收益
营业外收入	25,913,258.08	7,350,275.62	18,562,982.46	252.55	本期处置部分固定资产净收益
所得税费用	34,216,893.18	104,222,562.44	-70,005,669.26	-67.17	2013年公司子公司湖北新洋丰肥业有限公司高新技术企业证书到期,处复审阶段,采用25%所得税率计算所得税,2014年复审合格,取得高新技术企业证书,根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定,子公司本部2013—2015年享受15%所得税率优惠,故2014年上半年以15%所得税法计算所得税,同时2013年度多计提所得税费用在本年度进行调整。

(3) 现金流量表

报表项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度(%)	备注
经营活动产生的现金流量净额	381,649,370.76	95,440,204.03	286,209,166.73	299.88	本期原材料价格比同期下降,原辅材料采购成本下降
投资活动产生的现金流量净额	9,413,539.59	-90,457,653.37	99,871,192.96	-110.41	本期公司资本性支出较上期减少
筹资活动产生的现金流量净额	-134,497,408.51	24,524,014.06	-159,021,422.57	-648.43	本期原材料价值下降及投资压力减少,减少了资金需求,归还了银行借款

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人和会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人杨才学先生签名的2014年半年度报告文件原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

董事长：杨才学

董事会批准报送日期：2014年8月 1日