



湖北金环股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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。

公司负责人田汉、主管会计工作负责人王树及会计机构负责人(会计主管人员)孙宝祥声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	9
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节 董事会报告.....	24
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节 公司治理.....	47
第十节 内部控制.....	53
第十一节 财务报告.....	55
第十二节 备查文件目录.....	157

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	湖北金环股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
丰汇颐和、大股东、控股股东	指	北京丰汇颐和投资有限公司(湖北嘉信投资集团有限公司)
京汉控股	指	京汉控股集团有限公司
化纤开发	指	湖北化纤开发有限公司
元	指	人民币元

重大风险提示

当前，我国化纤行业仍然存在产业结构不合理、常规品种产能过剩、产品差别化功能化水平低等问题，劳动力成本上升以及出口增速受到抑制等不利因素增大了行业的运营风险，同时，公司产能规模有限，核心竞争力有待进一步增强。本公司指定信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），公司提请广大投资者关注公司公开披露信息。敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	湖北金环	股票代码	000615
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北金环股份有限公司		
公司的中文简称	湖北金环		
公司的外文名称（如有）	HUBEI GOLDEN RING CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GOLDEN RING		
公司的法定代表人	田汉		
注册地址	湖北省襄阳市樊城区陈家湖		
注册地址的邮政编码	441133		
办公地址	湖北省襄阳市樊城区陈家湖		
办公地址的邮政编码	441133		
公司网址	http://www.000615.com.cn		
电子信箱	hbjhzb@sohu.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李红	徐群喜
联系地址	湖北省襄阳市樊城区陈家湖	湖北省襄阳市樊城区陈家湖
电话	0710-2105321	0710-2108234
传真	0710-2105321	0710-2108233
电子信箱	lihong8878@sohu.com	hbjhzb@sohu.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	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
首次注册	1993 年 06 月 08 日	湖北省襄阳县陈家湖	42062117961664-8	420606707095189	27175213-2
报告期末注册	2014 年 11 月 04 日	湖北省襄阳市樊城区陈家湖	420000000029688	420606707095189	70709518-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>公司设立以来，进行过四次实际控制人变更。1、2001 年 8 月 3 日，湖北省人民政府鄂政函[2001]178 文《省人民政府关于湖北化纤集团公司转让湖北金环股份有限公司国有法人股股权问题的批复》：“根据襄樊市人民政府报送的《关于湖北化纤集团有限公司转让湖北金环股份有限公司国有控股权的报告》（襄政文[2001]39 号）批复，同意湖北化纤集团有限公司将所持湖北金环股份有限公司国有法人股 4492.3465 万股股权进行转让。”2003 年 3 月 18 日，财政部财企[2003]100 号文《财政部关于湖北金环股份有限公司国有股转让有关问题的批复》：“同意湖北化纤集团有限公司将所持股份公司 6702.0954 万股国有法人股中的 4492.3465 万股转让给湖北泰跃投资集团有限公司，此次国有股转让完成后，股份公司的总股本仍为 15490.846 万股。其中，湖北化纤集团有限公司仍持有 2209.7489 万股，占总股本的 14.26%，股份性质为国有法人股；湖北泰跃投资集团有限公司持有 4492.3465 万股，占总股本的 29%，股份性质为社会法人股。”至此，公司第一大股东由湖北化纤集团有限公司变更为湖北泰跃投资集团有限公司。公司实际控制人变更为刘军先生。2、湖北泰跃投资集团有限公司的控股股东北京泰跃房地产开发有限责任公司于 2008 年 3 月 18 日与湖北嘉信投资咨询有限公司签订《股权转让协议书》，将其所持有的湖北泰跃投资集团有限公司 70% 股权转让给湖北嘉信投资咨询有限公司。王凤岐先生所持股份（占湖北泰跃集团注册资本的 30%）不变。2008 年 7 月 22 日，湖北嘉信投资咨询有限公司与王凤岐先生签署了股权转让协议，湖北泰跃投资集团有限公司股东王凤岐先生将所持湖北泰跃投资集团有限公司 30% 股份以人民币 7400 万元的价格转让给其第一大股东湖北嘉信投资咨询有限公司。至此，公司实际控制人变更为朱俊峰先生和蒋岚先生。公司第一大股东仍为湖北泰跃投资集团有限公司。2008 年 8 月 18 日，公司接到第一大股东湖北泰跃投资集团有限公司的通知，湖北泰跃投资集团有限公司已经在湖北省工商行政管理局进行了名称等项目的变更，公司第一大股东更名为湖北嘉信投资集团有限公司。3、2013 年 12 月 2 日，公司接大股东通知，公司控股股东湖北嘉信投资集团有限公司的股东湖北嘉信投资咨询有限公司于 11 月 28 日与朱俊峰和胡爱珍签署了股权转让协议书，协议约定：湖北嘉信投资咨询有限公司将其持有的湖北嘉信投资集团有限公司 100% 股权分别转让给朱俊峰 99%、胡爱珍 1%。至此，公司实际控制人由朱俊峰先生、蒋岚先生变更为朱俊峰先生一人。4、2014 年 6 月 3 日，公司收到第一大股东湖北嘉信投资集团有限公司通知，因朱俊峰、胡爱珍、湖北嘉信投资集团有限公司与北京京汉投资集团有限公司借款合同纠纷一案，原被告已接受北京市第一中级人民法院民事调解。根据民事调解书内容，湖北嘉信投资集团有限公司相关工商变更手续已经完成，湖北省工商行政管理局于 2014 年 5 月 30</p>				

	日出具了公司变更通知书，湖北嘉信投资集团有限公司投资人（股权）变更由变更前的胡爱珍出资 438 万元，占 1.0%，朱俊峰出资 43362 万元，占 99.0%，变更为北京京汉投资集团有限公司，出资 43800 万，占 100.0%。企业类型变更由变更前的有限责任公司（自然人投资或控股）变更为有限责任公司（法人独资）。实际控制人变更为田汉先生。2014 年 12 月 1 日，公司接到第一大股东湖北嘉信投资集团有限公司的通知，湖北嘉信投资集团有限公司已经在北京市工商行政管理局石景山分局进行了名称等项目的变更，变更后名称为北京丰汇颐和投资有限公司。
--	---

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号众环海华大厦
签字会计师姓名	王明瑾 汪燕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	694,885,828.60	643,919,203.09	7.92%	730,145,635.61
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,749,146.33	-36,642,072.91	142.98%	4,331,687.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-16,096,667.82	-61,247,526.98	73.82%	10,291,359.94
经营活动产生的现金流量净额（元）	139,681,604.17	-59,698,229.40	333.98%	108,515,899.76
基本每股收益（元/股）	0.07	-0.17	141.18%	0.02
稀释每股收益（元/股）	-0.08	-0.28	71.43%	0.02
加权平均净资产收益率	2.56%	-5.67%	8.23%	0.69%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,491,607,234.23	1,204,078,527.60	23.88%	1,465,947,720.15
归属于上市公司股东的净资产（元）	781,199,377.32	607,169,529.28	28.66%	637,009,102.19

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	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-71,885.18	2,831,372.31	1,542.75	
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）	4,974,687.00	5,250,407.00	1,798,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,751,406.29	5,782,054.23	4,110,097.64	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-8,785,684.03	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,045,605.11	9,383,092.32	-5,240,680.45	主要系长江证券股权激励分红
受托经营取得的托管费收入	754,717.00	754,717.00	800,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	391,283.93			
其他符合非经常性损益定义的损益项目		603,811.21	-366,055.60	
减：所得税影响额			-1,651,921.69	
少数股东权益影响额（税后）			-71,185.67	
合计	31,845,814.15	24,605,454.07	-5,959,672.33	--

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

公司主营业务为粘胶纤维的制造与销售。报告期内，中国经济进入“新常态”，经济增速放缓，行业形势依然严峻。公司积极开源节流，狠抓公司内部管理，扎实推进各项工作。公司紧紧围绕“技术创新、管理提升、凝聚人心、争创效益”的工作主题，取得了较好的经营业绩。

报告期内，全体董事会全体成员严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关规定，认真履行董事职责、积极维护公司及股东利益。公司管理层勤勉尽责、辛勤工作，狠抓公司内部管理，扎实推进各项工作。公司进一步完善管理体系、及时调整产品结构，努力提高市场竞争力，企业经营发展步入更加良性发展轨道，保持了生产经营持续稳定。

一年来，公司全体员工在总裁班子的带领下，紧紧围绕工作主题和年初制定的工作目标，创造性开展工作，化纤主业取得了较好的成绩，通过连续两年来降成本、提质量，公司产品性价比明显提高，在市场具有一定的优势地位。

2014 年，公司实现主营业务收入 68001.92 万元，营业利润 1480.78 万元。报告期内，公司归属于母公司所有者的净利润 1574.91 万元。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

过去的一年，全体员工团结拼搏，克难奋进。公司产品质量有了质的飞跃，成本考核继续取得优异成绩。我们紧紧围绕主题工作，实施项目管控，扎实推进各项工作的落实。2014年，公司全体员工同心同德，奋力拼搏，生产经营取得了较好的成绩。企业制定的经营计划得以有效实施。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

说明

项目	2014年度	2013年度	幅度
营业收入	694,885,828.60	643,919,203.09	7.92%
营业成本	611,832,171.22	585,778,785.92	4.45%
营业税金及附加	4,828,538.79	8,594,616.47	-43.82%
销售费用	13,986,413.68	16,094,964.33	-13.10%
管理费用	46,668,589.81	61,279,332.84	-23.84%

财务费用	21,678,240.34	21,835,062.50	-0.72%
资产减值损失	63,313.73	14,966,600.28	-99.58%
投资收益	18,979,288.79	9,980,170.11	90.17%
经营活动产生的现金流量净额	139,681,604.17	-59,698,229.40	333.98%
投资活动产生的现金流量净额	-139,236,626.93	19,008,427.02	-832.50%
筹资活动产生的现金流量净额	9,129,707.51	-1,115,493.28	918.45%

营业收入及营业成本增加主要系产品销量增加所致；

营业税金及附加较上年减少，主要系上年房地产公司缴纳土地增值税；

资产减值损失较上年减少99.58%，主要是上年房地产公司全额计提了襄阳天晨装饰装潢有限公司坏账；

本期经营活动产生的现金流量净额较同期上升333.98%主要系报告期加大销售，减少产品库存所致；

本期投资活动产生的现金流量净额较同期下降832.50%主要系报告期新增对联营企业投资1.6亿元；

本期筹资活动产生的现金流量净额较同期上升918.45%主要系报告期贷款额度增加所致；

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
粘胶化纤	销售量	吨	60,662.01	57,971.9	4.64%
	生产量	吨	59,541.1	59,159.63	0.64%
	库存量	吨	5,189.23	6,310.14	-17.76%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	187,246,344.04
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.63%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	苏州惠杰纺织有限公司	60,636,907.06	6.36%
2	绍兴县浔江化纤有限公司	36,939,623.24	3.87%
3	杭州鑫和一纺织有限公司	35,224,510.99	3.69%
4	PT 公司	32,313,116.48	3.39%
5	余杭龙顺工贸有限公司	22,132,186.27	2.32%
合计	--	187,246,344.04	19.63%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
粘胶化纤	主营业务成本	599,272,542.26	95.07%	582,315,483.94	99.41%	

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
粘胶化纤	主营业务成本	599,272,542.26	95.07%	582,315,483.94	99.41%	

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	228,323,156.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	46.24%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	湖北化纤开发有限公司	93,065,201.52	18.85%
2	湖北省电力公司襄樊供电公司	77,728,588.39	15.74%
3	襄阳市华绒商贸有限公司	24,987,317.61	5.06%
4	湖北省葛店开发区淦源有限责任公司	17,738,386.88	3.59%
5	河南神马氯碱化工有限公司	14,803,661.90	3.00%
合计	--	228,323,156.30	46.24%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

特别说明：公司与前五名供应商、客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中不直接或者间接拥有权益等。

4、费用

项目	2014年度	2013年度	幅度
营业税金及附加	4,828,538.79	8,594,616.47	-43.82%
销售费用	13,986,413.68	16,094,964.33	-13.10%
管理费用	46,668,589.81	61,279,332.84	-23.84%
财务费用	21,678,240.34	21,835,062.50	-0.72%
资产减值损失	63,313.73	14,966,600.28	-99.58%

- 1、营业税金及附加较上年减少43.82%，主要系上年房地产公司缴纳土地增值税；
- 2、资产减值损失较上年减少99.58%，主要是上年房地产公司全额计提了襄阳天晨装饰装潢有限公司坏账；

5、研发支出

2014年研发支出为2720.08万元，占净资产的3.49%，占营业收入的3.91%。

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	832,424,037.86	852,741,812.75	-2.38%
经营活动现金流出小计	692,742,433.69	912,440,042.15	-24.08%
经营活动产生的现金流量净额	139,681,604.17	-59,698,229.40	333.98%
投资活动现金流入小计	59,981,427.80	46,381,038.19	29.32%
投资活动现金流出小计	199,218,054.73	27,372,611.17	627.80%
投资活动产生的现金流量净额	-139,236,626.93	19,008,427.02	-832.50%
筹资活动现金流入小计	227,000,000.00	183,000,000.00	24.04%
筹资活动现金流出小计	217,870,292.49	184,115,493.28	18.33%
筹资活动产生的现金流量净额	9,129,707.51	-1,115,493.28	918.45%
现金及现金等价物净增加额	9,574,684.75	-41,805,295.66	122.90%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期经营活动产生的现金流量净额较同期上升333.98%主要系报告期加大销售，减少产品库存所致；

本期投资活动产生的现金流量净额较同期下降832.50%主要系报告期新增对联营企业投资1.6亿元；

本期筹资活动产生的现金流量净额较同期上升828.90%主要系报告期贷款额度增加所致；

报告期内公司经营产生的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

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						
化纤	680,019,159.79	599,672,542.26	11.82%	6.84%	2.98%	3.30%
分产品						
粘胶系列	680,019,159.79	599,672,542.26	11.82%	6.84%	2.98%	3.30%
分地区						
国外	195,713,341.73	166,973,570.42	14.68%	26.97%	30.32%	-2.19%
国内	484,305,818.06	432,698,971.84	10.66%	0.41%	-4.73%	4.82%

与上年同期比，公司毛利率没有发生明显变化。

报告期内公司主要经营模式（包括采购模式、生产模式和销售模式）没有发生重大变化。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	171,781,913.29	11.52%	162,207,228.54	13.47%	-1.95%	
应收账款	40,705,377.91	2.73%	63,171,278.45	5.25%	-2.52%	
存货	118,047,573.84	7.91%	145,823,039.16	12.11%	-4.20%	
投资性房地产	2,239,493.26	0.15%			0.15%	用于出租的房产从固定资产重分类至投资性房产
长期股权投资	160,408,657.70	10.75%			10.75%	本期长期股权投资较上期增加 100%，主要原因是恒天金环新材料有限公司投资 1.6 亿元及期末按权益法核算增加 408,657.70 元所致
固定资产	346,012,692.6	23.20%	277,552,119.04	23.05%	0.15%	

	0					
在建工程	84,009,034.22	5.63%	15,799,345.87	1.31%	4.32%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	225,000,000.00	15.08%	183,000,000.00	15.20%	-0.12%	

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资（不含衍生金融资产）	17,477,160.00	2,531,276.52				17,477,160.00	0.00
金融资产小计	110,668,000.00						321,454,800.00
上述合计	128,145,160.00						321,454,800.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

五、核心竞争力分析

公司是目前国内生产粘胶纤维系列产品品种最全的生产基地，产品包括产粘胶长丝、玻璃纸、浆粕、精制棉等多种产品；公司是首批通过工信部粘胶纤维行业准入公告的企业和国内最早通过质量管理体系认证的企业之一。公司已通过质量、环境、职业健康安全一体化认证及食品包装用玻璃纸质量安全生产许可。公司还先后获得“中国能效之星”、“中国化纤工业

节能减排先进单位”、“湖北省工业与信息化融合试点示范企业”、“湖北省安全生产先进企业”、“湖北省劳动关系和谐企业”、“襄阳市职工培训示范性企业”等荣誉称号。2014年，公司还被遴选为湖北省博士后创新实践基地。

公司建有省级企业技术中心，与国内多所大专院校、科研单位有技术合作。公司先后获得国家新产品证书、纺织工业科技进步二等奖，与武汉大学共同承担了国家863项目等，并获得多项技术专利。

多年的生产、技改经验，打造了一支懂技术、会管理、善经营的管理团队；培养了一批经验丰富、敢打硬仗、善打硬仗、敢于拼搏的员工队伍。各工序都有技术精湛的专业带头人，普通员工资源丰富。

公司为国家首批通过ISO9000质量管理体系认证的企业之一，2009年12月通过了ISO9001：2008版质量管理体系再认证审核。公司建立了质量管理体系、环境管理体系和职业健康安全管理体系“三标合一”的一体化管理体系，并通过了中质协专家组对我公司进行的现场审核，夯实了公司管理基础。

报告期内，公司设备状况良好，设备利用情况符合行业标准。

六、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
160,000,000.00		100.00%
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
恒天金环新材料有限公司	莫代尔纤维的生产、销售；功能性纤维素纤维、粘胶纤维、粘胶纤维原辅材料、化纤浆粕的生产、销售；莫代尔纤维、功能性纤维素纤维、粘胶纤维的深加工；纺织品及纺织品原辅材料的批发、零售；货物进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物）	40.00%

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
长江证券股份有限公司	证券公司	33,000,000.00	9,070,000	0.38%	18,140,000	0.38%	305,114,800.00	14,342,088.51	可供出售金融资产	投资
湖北银行	商业银行	15,840,000	17,667,439	0.79%	17,667,439	0.79%	15,840,000	1,291,489.	可供出售	投资

股份有限 公司		.00					.00	79	金融资产	
合计		48,840,000 .00	26,737,439	--	35,807,439	--	320,954,80 0.00	15,633,578 .30	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资 成本(元)	期初持股 数量(股)	期初持股 比例	期末持股 数量(股)	期末持股 比例	期末账面 值(元)	报告期损 益(元)	会计核算 科目	股份来源
股票	600100	同方股份	16,310,64 9.88	1,478,000		0		0.00	2,348,340 .51	交易性金 融资产	
股票	002387	黑牛食品	4,136,592 .51	310,000		0		0.00	182,936.0 1	交易性金 融资产	
合计			20,447,24 2.39	1,788,000	--	0	--	0.00	2,531,276 .52	--	--
证券投资审批董事会公告披露 日期	2009年11月20日										
证券投资审批股东会公告披露 日期(如有)	无										

证券投资为二级市场上购入的股票，不存在重大变现限制。

2009年11月17日公司第六届董事会第七次会议审议通过了《关于使用自有资金进行证券投资的议案》，在董事会的授权范围内，进行证券投资。公司以自己的证券账户和资金账户进行证券投资，没有出现使用他人账户或向他人提供资金进行证券投资的情形。公司建立了证券投资管理制度，明确了投资理财范围和流程，加强了投资决策、投资执行和风险控制等环节的控制力度。报告期内，公司全部出售完持有的同方股份和黑牛食品两只股票。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

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

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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
恒天金环新材料有限公司	参股公司	化纤	注*	400000000	402,388,381.37	401,021,644.27		959,571.41	709,209.21

注*莫代尔纤维的生产、销售；功能性纤维素纤维、粘胶纤维、粘胶纤维原辅材料、化纤浆粕的生产、销售；莫代尔纤维、功能性纤维素纤维、粘胶纤维的深加工；纺织品及纺织品原辅材料的批发、零售；货物进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物）。

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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。

七、2015年1-3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

业绩预告情况：同向大幅上升

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
累计净利润的预计数（万元）	10,000	--	15,000	33.6	增长	29,661.90%	--	41,566.67%
基本每股收益（元/股）	0.47	--	0.66	0.002	增长	23,400.00%	--	32,900.00%

业绩预告的说明	<p>一、业绩预告预审计情况业绩预告未经注册会计师预审计。二、业绩变动原因说明报告期内，出售 1000 万股长江证券，投资收益大幅增加。三、其他相关说明 公司提请广大投资者关注公司公开披露信息，具体财务数据将在 2015 年第一季度报告中详细披露。本公司指定信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。公司提醒广大投资者注意投资风险。</p>
---------	---

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

一、行业发展趋势

2014年以来，受国内经济增速放缓、下游市场需求乏力影响，我国纺织行业经济运行压力较大。尽管美国经济复苏有力，欧洲经济略有好转，但对我国纺织业的出口拉动仍十分有限。但是经过近三年的调整，行业的发展渐渐表现出了一些方向性的改变。

2014年，我国 化纤 行业加速产业升级，总体产量增速回落，在消化存量产能的同时，行业结构进一步优化。化纤 行业盈利能力已出现企稳回升迹象， 2015年，全球经济将继续保持弱复苏态势，中国经济保持中高速平稳增长，将为 化纤 行业创造平稳运行的宏观环境。纺织行业平稳增长使 化纤 需求有望好转。2015年有望延续回升走势。

在经历了近三十年的发展之后，应该看到，我国长丝织造产业是从无到有发展速度最快、科技含量最高、产品覆盖面最广、发展潜力最大的产业之一。

二、存在的不足

技术创新还需继续加强，需进一步增强企业发展的内在动力；主导产品产能规模有限，销售市场竞争激烈，不能形成规模优势；环保是企业的生命线，环保压力巨大，特别是目前环保工作越来越受到重视，环保指标要求越来越高，公司要不断投入巨资进行环保技术改造，公司资金压力较大；公司核心竞争力有待进一步增强。

三、具有的优势

公司经过多年的发展，基础设施完备，技术力量雄厚，在粘胶纤维生产中积累了丰富的管理经验，形成了成熟的管理理念和企业文化，建立了完善的管理制度和质量保证体系。公司早在1996年就已通过了ISO9000系列质量体系认证，产品质量市场认知度高，同时企业发展几十年来，锻炼出了一支敢于拼搏、能打硬仗、素质过硬的员工队伍。

公司质量管理体系、环境管理体系和职业健康安全管理体系“三标合一”的一体化管理体系的建立，夯实了公司管理基础。

根据《粘胶纤维行业准入条件》和《粘胶纤维生产企业准入公告管理暂行办法》，工信部在2012年确定了首批符合《粘胶纤维行业准入条件》企业名单，并予以公示。我公司成为首批符合准入条件的粘胶纤维企业之一。制定粘胶纤维行业准入条件的目的就是为促进粘胶纤维产业结构调整 and 升级，防止低水平重复建设，减少资源浪费，实现可持续健康发展，依据国家有关法律、法规和产业政策，按照调整结构、有序竞争、节约资源、降低消耗、保护环境和安全生产的原则进行粘胶纤维生产。

公司为中国纤维素协会理事会副理事长单位。中国纤维素协会是在原中国硝化棉行业协会和全国纤维素醚行业协会会员基础上，重新登记纤维素行业相关单位入会，共有91家会员单位。其主要领导由国家国防科技工业局任免，名誉理事长由原国防科工委副主任担任，理事单位由中国兵器工业集团公司、中国北方化学工业集团有限公司、北京理工大学及我公司等组成，理事长单位由中国兵器工业集团公司担任，副理事长单位共6个，我公司是其中唯一一个精制棉制造企业。

同时，我公司还建有省级技术中心；为湖北省博士后创新实践基地。

这些都为企业长期可持续发展奠定了基础。

四、公司2015年发展计划：

（一）工作主题

技术创新，管理提升，凝聚人心，争创效益。

（二）工作规划及措施

- 1、企业发展方面：加快推进与央企合作步伐，提升基地影响力，壮大企业经济实力，提高市场竞争能力。
- 2、成本控制方面：继续以成本控制为主线，科学管理，统筹兼顾，依靠创新，降低成本取得突破。
- 3、质量提升方面：继续以质量提升为核心，通过技术创新和管理提升，进一步提高公司所有产品的质量水平。
- 4、市场销售方面：加大市场开拓力度，优化营销模式，进一步细分产品定位，完成产销率和货款回笼指标。
- 5、产品研发方面：重视和支持科技研发，有效提高公司研发能力，为公司可持续发展增强技术储备能力和竞争实力。
- 6、技术改造方面：继续坚持技术改造，降低运营成本，推动企业良性发展。
- 7、管理创新方面：加大管理创新力度，向管理要效益，通过科学管理，提升管理水平，增强企业实力和发展后劲。
- 8、企业文化建设方面：加强企业文化建设，以企业文化建设促进公司生产经营活动开展。
- 9、和谐劳动关系建设：贯彻和落实以人为本，进一步改善员工福利待遇和工作、生活条件，为员工创造良好的工作、生活环境。

五、资金需求计划及来源情况

2015年，公司将进一步提高财务管理水平，做到节约开支，合理使用和调配资金。同时，公司也根据国家宏观调控政策，密切关注资本市场的发展与变化，用好银行信贷政策，进一步提高公司在商业银行的评信等级。公司2015年的资金来源将根据公司生产经营情况主要是依靠自有资金以及其他融资渠道解决。

十、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

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

与上年度财务报告相比，原子公司湖北金环房地产开发有限公司不再纳入合并报表。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司近3年内没有进行利润分配，也没有进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年		15,749,146.33			
2013 年		-36,642,072.91			
2012 年		4,331,687.61			

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司 2014 年度盈利，但未提出现金分红预案，主要原因为：由于整个化纤行业发展情况尚不容乐观，同时为保证公司长远可持续发展，增强后续发展动力，鉴于公司发展的实际需要，收购了相应水电汽资产，公司将加大环保投入。为了公司和股东的长远利益，董事会经过认真研究，决定 2014 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	未分配利润用于补充公司流动资金，以及根据情况进行相关技术改造。

十五、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十六、社会责任情况

适用 不适用

公司在做好生产经营的同时，切实履行应尽的社会责任，积极为构建和谐社会的做出应有的贡献。报告期内，公司未发生重大安全事故，未引发任何环保事件，未涉及任何群体性事件，不断强化社会责任方面的工作。

公司所处行业为化学纤维制造行业，由于历史、行业等多方面原因，我公司在产品生产过程中产生一定的废水。一直以来，在当地政府及相关监管部门的要求下，公司投入大量资金，积极做好污染治理工作。在创造经济效益的同时，把环保治理作为大事来抓。公司有自己的污水处理系统，所有污水均集中处理集中排放。公司的污水处理设施24小时连续运行，排放口装有流量、PH值和COD指标在线监测仪，所测数据实时传送，环境监测部门可随时查看实时和历史数据。同时公司所在地环保监测部门也不定期进行抽查。公司在报告期内收购了湖北化纤开发有限公司对应的水电汽等经营性资产，公司动力锅炉除尘脱硫项目按期实施并通过了环保验收，烟气达标排放，进一步改善了空气质量环境。

作为化工化纤类企业，公司高度重视企业安全生产工作，始终牢记“安全第一”的理念，坚决贯彻“安全第一，预防为主，综合治理”的安全工作方针，以提升企业本质安全为基础，强化安全生产管理，建立、健全安全生产责任制度，完善安全生产条件，确保了安全生产。安全生产工作取得了明显的成效。公司良好的执行每月一次的安委会制度，组织实施每周安全检查、隐患整改工作；加强员工安全责任意识，提高员工安全素质。

公司全面完成了安全、职业卫生的体系认证工作。组织对重大危险源的识别。健全了公司的相关管理制度。组织了对法律法规的识别。

公司积极关心职工生活。在结合公司生产经营实际的同时，适时增加员工收入，办好员工食堂并向倒班员工发放就餐

补贴。公司还开展春、秋职工长跑活动，每年举办“金环之夏”运动会，活跃员工业余文化生活。公司“金环之夏”运动会已连续举办了34届，成为我公司联系职工群众的重要载体，对促进企业人文和谐，丰富职工文化生活起到了积极的促进作用。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十七、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03月28日	证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司业绩情况，生产经营情况等，提供已披露信息。
2014年04月22日	证券部	电话沟通	个人	个人投资者	股东诉讼事宜咨询，提供已披露信息。
2014年04月30日	证券部	电话沟通	个人	个人投资者	股东诉讼事宜咨询，提供已披露信息。
2014年05月28日	证券部	电话沟通	其他	媒体	重组事宜，股东诉讼事宜，提供已披露信息。
2014年08月01日	证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司股东变换情况。提供公开信息。
2014年10月23日	证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问定期报告披露时间问题，股东减持等事宜。提供公开信息。
2014年12月29日	证券部	电话沟通	个人	个人投资者	股东大会事宜，公司情况，提供已披露信息。

第五节 重要事项

一、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。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
<p>报告期内，有媒体就本公司原实际控制人朱俊峰先生与北京京汉投资集团有限公司借款及诉讼纠纷事宜进行分析报道。包括 2014 年 4 月 14 日，北京商报发表文章《湖北金环重组隐现玲珑局》、2014 年 04 月 19 日，经济观察报发表文章《曲线围猎 湖北金环借款式重组》等等，公司为此专门发布了澄清公告。经过核查，相关媒体报道传闻中表述的公司实际控制人朱俊峰先生和北京京汉投资集团有限公司故意设局借款及重组事宜、我司新当选董监事与北京京汉投资集团有限公司存在关联关系事宜等均不属实。公司不存在违反公平信息披露规定的情形。</p>	2014 年 04 月 28 日	<p>具体详见《湖北金环股份有限公司澄清公告》，公告编号 2014-025，《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）为本公司指定的信息披露媒体，</p>

三、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。

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利润总额的比率	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)	披露日期(注5)	披露索引
湖北化纤开发有限公司	湖北化纤开发有限公司供应水电汽等对应的经营性实物资产	13,603.07	截止本报告披露日,少部分相关资产过户工作还在进行中。	本次关联交易对公司本期和未来财务状况及经营成果没有影响。	无		是	交易对方为公司第二大股东	2014年12月13日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn),公告编号2014-094

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖北化纤	第二大股东	日常关联	采购水电	市场价格		9,306.52	54.49%	现金结算		2014年	巨潮资讯

开发有限 公司	东	交易	汽							04月26 日	网预计 2014年 度日常关 联交易公 告 (2014-0 22)
湖北化纤 开发有限 公司	第二大股 东	日常关联 交易	提供劳务	市场价格		1,600.05	96.73%	现金结算		2014年 04月26 日	巨潮资讯 网预计 2014年 度日常关 联交易公 告 (2014-0 22)
湖北化纤 开发有限 公司	第二大股 东	日常关联 交易	采购原材 料	市场价格		267.63	0.70%	现金结算		2014年 04月26 日	巨潮资讯 网预计 2014年 度日常关 联交易公 告 (2014-0 22)
湖北化纤 开发有限 公司	第二大股 东	日常关联 交易	销售材料	市场价格		104.4	0.11%	现金结算		2014年 04月26 日	巨潮资讯 网预计 2014年 度日常关 联交易公 告 (2014-0 22)
湖北化纤 开发有限 公司	第二大股 东	日常关联 交易	提供劳务	市场价格		541.96	100.00%	现金结算		2014年 04月26 日	巨潮资讯 网预计 2014年 度日常关 联交易公 告 (2014-0 22)
合计				--	--	11,820.56	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
湖北化纤集团襄阳进出口公司	第二大股东母公司的子公司	应付关联方债务	销售及采购	否	-15.7	261.21	245.51
湖北化纤开发有限公司	第二大股东	应收关联方债权	销售及采购	否	15,722.8	-13,066.69	2,656.11

5、其他关联交易

适用 不适用

1、2014年8月28日公司召开七届二十四次董事会议，审议通过了《关于收取湖北化纤开发有限公司资金占用费的议案》。鉴于公司与第二大股东湖北化纤开发有限公司存在日常关联交易，且该交易无法避免，存在经营性资金占用的问题，为了公司健康发展，经过与公司第二大股东湖北化纤开发有限公司友好协商，双方签署了《资金占用费协议》，对湖北化纤开发有限公司占用公司的资金收取资金占用费。协议规定：每月根据双方往来的期初余额和期末余额计算出每月的资金占用金额，按照6.0%的年利率计算出每月的资金占用费，资金占用费由占用方在季度末结清。协议有效期为2014年1月1日至2014年12月31日。

2、公司于2014年12月12日与湖北化纤开发有限公司在本公司签署了《资产转让协议》，同意由本公司出资人民币13,603.07万元收购化纤开发拥有的供应水电汽等对应的经营性实物资产。

2014年12月12日，公司召开第七届董事会第三十次会议，审议并通过了关于收购湖北化纤开发有限公司供应水电汽等对应的经营性实物资产的议案。

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
湖北金环股份有限公司董事会关于与湖北化纤开发有限公司签署资金占用费协议之	2014年08月29日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ），公告编号 2014-059

关联交易公告		
湖北金环股份有限公司董事会关于收购湖北化纤开发有限公司供应水电汽等对应的经营性实物资产之关联交易公告	2014 年 12 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 公告编号 2014-094

八、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

托管情况说明

2013年4月17日，本公司召开了第七届董事会第八次会议，审议通过了《关于湖北金环股份有限公司托管湖北化纤开发有限公司生产经营权的议案》。同意由本公司在化纤开发的授权范围内对其生产经营权依法从事委托经营管理。托管报酬为80万元/年，托管期限为三年，自2013年5月1日起至2016年4月30日止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

(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

公司报告期不存在担保情况。

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。

九、承诺事项履行情况

1、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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	湖北嘉信投资集团有限公司	注 1	2006 年 02 月 15 日	无	注 2
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	北京京汉投资集团有限公司	注 3	2014 年 06 月 06 日	一年	正常履行中
资产重组时所作承诺					
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					
承诺是否及时履行	否				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	由于上述股权激励承诺事项是一项长期的目标，该承诺事项在报告期内未履行实施。2014 年 6 月 19 日，公司召开七届董事会十九次会议和七届监事会十一次会议，审议通过了《关于公司第一大股东申请豁免股权激励计划承诺义务的议案》，并经 2014 年 6 月 30 日召开的公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过。权益变动报告中北京京汉投资集团有限公司承诺正常履行中。				

注 1 为了增强流通股股东的持股信心，激励管理层的积极性，使管理层与公司股东的利益相统一，公司第一大股东承诺将根据《公司法》、《上市公司股权激励管理办法(试行)》等法律、法规，积极制定并实施公司高级管理人员股权激励方案。

注 2 由于上述股权激励承诺事项是一项长期的目标，该承诺事项报告期内未履行实施。2014 年 6 月 19 日，公司召开七届董事会十九次会议和七届监事会十一次会议，审议通过了《关于公司第一大股东申请豁免股权激励计划承诺义务的议案》，并经 2014 年 6 月 30 日召开的公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过。

注 3 鉴于北京京汉投资集团有限公司通过调解受让持有湖北嘉信投资集团有限公司 100% 股权后，从而间接持有湖北金环股份有限公司 16.38% 的股份并成为湖北金环的间接控股股东，根据《公司法》《证券法》等规范性文件的规定及相关精神，北京京汉投资集团有限公司将遵守下述承诺：一、本次权益变动所获得的全部股份在未来十二个月内不上市交易和转让。二、承诺人授权上市公司董事会在承诺人获得新增股份后于深圳证券交易所办理相关股份的锁定手续。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	王明瑾 汪燕

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司内部控制审计机构，共支付费用10万元。众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）2014年度为公司提供年度内控审计服务。

十一、监事会、独立董事（如适用）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

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、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2014年1月8日，公司接第一大股东湖北嘉信投资集团有限公司（持有公司34,668,370股，占总股本的16.38%）通知，因结清了中信银行股份有限公司武汉分行的贷款，中信银行股份有限公司武汉分行已于2014年1月7日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司解除了对湖北嘉信投资集团有限公司持有的本公司34,500,000（占本公司总股本的16.30%）股法人股的质押。（具体公告事项详见巨潮资讯网2014年1月9日公司2014-001号公告）

2、2014年1月14日，本公司收到第二大股东湖北化纤开发有限公司转来湖北省襄阳市中级人民法院民事裁定书【2006】襄中民三初字第46-9号、【2006】襄中民三初字第48-9号、【2006】襄中民三初字第49-9号。因湖北嘉信投资集团有限公司已归还湖北化纤开发有限公司欠款，【2006】襄中民三初字第46-9号裁定书裁定如下：解除对湖北嘉信投资集团有限公司持有的湖北金环股份有限公司24,195,950股（占公司总股本的11.43%）股权的冻结。因湖北嘉信投资集团有限公司已归还湖北化纤集团有限公司欠款，【2006】襄中民三初字第48-9号裁定书裁定如下：解除对湖北嘉信投资集团有限公司持有的湖北金环股份有限公司2,419,595股（占公司总股本的1.14%）股权的冻结。因湖北嘉信投资集团有限公司已归还湖北化纤集团有限公司欠款，【2006】襄中民三初字第49-9号裁定书裁定如下：解除对湖北嘉信投资集团有限公司所持有的湖北金环股份有限公司7,258,780股（占公司总股本的3.43%）股权的冻结。上述解除冻结手续已于2014年1月13日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。湖北化纤集团有限公司为湖北化纤开发有限公司控股股东。截止该公告披露日，湖北嘉信投资集团有限公司共持有本公司股份34,668,370股，占公司总股本的16.38%。不存在质押和司法冻结状态。（具体公告事项详见巨潮资讯网2014年1月15日公司2014-005号公告）

3、2014年1月16日，公司接第一大股东湖北嘉信投资集团有限公司（持有公司34,668,370股，占总股本的16.38%）通

知，该公司将其所持有的本公司34,668,370股份（占总股本的16.38%）质押给了北京京汉投资集团有限公司，用于相关资金借款，质押登记日为2014年1月14日，有关质押登记手续已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。截止该公告日，湖北嘉信投资集团有限公司持有的本公司34,668,370股（占总股本的16.38%）处于质押状态。（具体公告事项详见巨潮资讯网2014年1月17日公司2014-006号公告）

4、2014年2月12日，公司收到公司年度审计机构众环海华会计师事务所有限公司《更名公告》。根据《财政部、国家工商总局关于推动大中型会计师事务所采用特殊普通合伙组织形式的暂行规定[财会（2010）12号]》文件精神，以及财政部、中国证监会《关于会计师事务所从事证券期货相关业务有关问题的通知》规定，经湖北省财政厅鄂财会发（2013）25号文件批复，众环海华会计师事务所有限公司已转制为众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）。本次仅为更名，未发生主体变更的情形。众环海华会计师事务所有限公司自2014年1月1日正式启用新名称众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）。（具体公告事项详见巨潮资讯网2014年2月13日公司2014-011号公告）

5、2014年2月25日，公司发布《关于质押所持长江证券股份有限公司股份的自愿性信息披露公告》，为获得银行流动资金贷款，公司将所持有的长江证券股份有限公司（代码：000783，下称“长江证券”）347万股与中信银行股份有限公司襄阳分行办理了贷款质押，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押手续。质押登记日为2014年2月20日。登记公司深圳分公司于2014年2月21日出具了证券质押登记证明书。截止该公告之日，公司共持有长江证券907万股，占该公司总股本的0.38%，全部处于质押状态。（具体公告事项详见巨潮资讯网2014年2月25日公司2014-014号公告）

6、2014年6月3日，公司收到第一大股东湖北嘉信投资集团有限公司通知，因朱俊峰、胡爱珍、湖北嘉信投资集团有限公司与北京京汉投资集团有限公司借款合同纠纷一案，原被告已接受北京市第一中级人民法院民事调解。根据民事调解书内容，湖北嘉信投资集团有限公司相关工商变更手续已经完成，湖北省工商行政管理局于2014年5月30日出具了公司变更通知书，湖北嘉信投资集团有限公司投资人（股权）变更由变更前的胡爱珍出资438万元，占1.0%，朱俊峰出资43362万元，占99.0%，变更为北京京汉投资集团有限公司，出资43800万，占100.0%。企业类型变更由变更前的有限责任公司（自然人投资或控股）变更为有限责任公司（法人独资）。法定代表人变更由变更前的朱俊峰变更为陈闽建。上述变更导致公司实际控制人由朱俊峰先生变更为田汉先生。（具体公告事项详见巨潮资讯网2014年6月4日公司2014-036号公告）

7、2014年7月30日，公司接第一大股东湖北嘉信投资集团有限公司（持有公司34,668,370股，占总股本的16.38%）通知，因相关债务纠纷已经解决，北京京汉投资集团有限公司已于2014年7月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司解除了对湖北嘉信投资集团有限公司持有的本公司34,668,370（占总股本的16.38%）股法人股的质押。截止该公告披露日，湖北嘉信投资集团有限公司持有的本公司34,668,370股（占总股本的16.38%）不存在质押状态。（具体公告事项详见巨潮资讯网2014年7月31日公司2014-051号公告）

8、2014年10月10日，公司第二大股东湖北化纤开发有限公司（以下简称“化纤开发”）通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式减持本公司无限售条件的流通A股190万股，占本公司总股本的0.8976%。2014年10月14日、15日，通过大宗交易系统减持本公司无限售条件的流通A股650万股，占本公司总股本的3.07%。减持以后，化纤开发共持有本公司13,204,325股（占总股本的6.24%），其中1,100万股处于质押状态。（具体内容详见巨潮资讯网2014年10月13日、16日公司2014-068号、070号公告）

9、2014年11月11日，公司收到公司控股股东湖北嘉信投资集团有限公司的通知，湖北嘉信投资集团有限公司将其持有的公司无限售条件流通股34,668,370股（占本公司股份总数16.38%）质押给天风证券股份有限公司用于办理股票质押式回购业务，初始交易日为2014年11月5日，购回交易日2015年5月5日。截至本公告披露之日止，湖北嘉信投资集团有限公司共持有本公司股份总数34,668,370股，占公司股份总数的16.38%。（具体公告事项详见巨潮资讯网2014年11月12日公司2014-080号公告）

10、2014年12月1日，公司接到第一大股东湖北嘉信投资集团有限公司的通知，湖北嘉信投资集团有限公司已经在北京市工商行政管理局石景山分局进行了名称等项目的变更，变更后内容：名称：北京丰汇颐和投资有限公司；住所：北京市石景山区实兴东街8号院1号楼3层311室；法定代表人：田汉。营业期限：2014年10月09日至2034年10月08日。（具体内容详见巨潮资讯网2014年12月2日公司2014-086号公告）

11、因结清了建设银行襄阳分行的贷款，中国建设银行襄阳分行于2015年1月5日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司解除了对我公司持有的长江证券股份有限公司（代码：000783，下称“长江证券”）520万股的质押。因结清了中信银行股份有限公司襄阳分行的贷款，中信银行股份有限公司襄阳分行于2015年1月15日在中国证券登记结算有限责任公

司深圳分公司解除了对我公司持有的长江证券694万股的质押。2015年1月至2月，本公司通过证券交易系统及大宗交易系统累计长江证券出售10,000,000股。截止本报告披露日，由于送配等原因，我公司持有长江证券814万股，其中600万股处于质押状态万股。（具体内容详见巨潮资讯网2015年1月10日、16日，2月10日公司2015-003、005、013号公告）

12、2015年3月12日，公司召开七届三十一一次董事会议，审议通过了《关于公司发行股份并支付现金购买资产符合相关法律、法规规定的议案》等，并披露了湖北金环股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易预案。湖北金环拟以发行股份及支付现金方式购买京汉置业集团股份有限公司全体股东，即京汉控股集团有限公司、曹进、关明广、段亚娟、袁人江、田保战、北京合力万通投资咨询中心（有限合伙）持有的京汉置业集团股份有限公司100%股权。2015年4月10日，公司召开七届三十二次董事会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易方案的议案（修订）》等，并披露了湖北金环股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）。（具体内容详见巨潮资讯网2015年3月14日、4月11日披露的相关公告内容）

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	4,843	0.00%						4,843	0.00%
2、国有法人持股								4,843	0.00%
3、其他内资持股	4,843	0.00%							
境内自然人持股	4,843	0.00%						4,843	0.00%
二、无限售条件股份	211,672,473	100.00%						211,672,473	100.00%
1、人民币普通股	211,672,473	100.00%						211,672,473	100.00%
三、股份总数	211,677,316	100.00%						211,677,316	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

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

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	20,980	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	26,738	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
湖北嘉信投资集团有限公司	境内非国有法人	16.38%	34,668,370	0	0	34,668,370	质押	34,668,370
湖北化纤开发有限公司	境内非国有法人	6.24%	13,204,325	-8400000	0	11,000,000	质押	11,000,000
夏敏	境内自然人	0.63%	1,328,201	0	0	1,328,201		
梁惠金	境内自然人	0.53%	1,115,200	0	0	1,115,200		
厦门国际信托有限公司-厦门信托聚富银河新型结构化证券投资集合资金信托计划	其他	0.53%	1,114,100			1,114,100		
石群	境内自然人	0.52%	1,108,050			1,108,050		
潘已平	境内自然人	0.47%	1,000,099			1,000,099		

江苏乾涌控股有限公司	其他	0.46%	966,500			966,500		
上海源裕资产管理中心（普通合伙）	其他	0.45%	942,200			942,200		
张妙仪	境内自然人	0.44%	924,900			924,900		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东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					
湖北嘉信投资集团有限公司	34,668,370	人民币普通股	34,668,370					
湖北化纤开发有限公司	13,204,325	人民币普通股	13,204,325					
夏敏	1,328,201	人民币普通股	1,328,201					
梁惠金	1,115,200	人民币普通股	1,115,200					
厦门国际信托有限公司－厦门信托聚富银河新型结构化证券投资集合资金信托计划	1,114,100	人民币普通股	1,114,100					
石群	1,108,050	人民币普通股	1,108,050					
潘已平	1,000,099	人民币普通股	1,000,099					
江苏乾涌控股有限公司	966,500	人民币普通股	966,500					
上海源裕资产管理中心（普通合伙）	942,200	人民币普通股	942,200					
张妙仪	924,900	人民币普通股	924,900					
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	公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	第四大股东梁惠金通过申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1115200 股。第八大股东江苏乾涌控股有限公司通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 966500 股。第九大股东上海源裕资产管理中心（普通合伙）通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 942200 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
北京丰汇颐和投资有限公司（湖北嘉信投资集团有限公司）	田汉	2014年10月09日	70680547-6	43800万元	对高科技、工商业、服务业的投资；化工产品（不含剧毒及危险品）、机械设备、日用百货的销售。
未来发展战略	北京丰汇颐和投资有限公司作为湖北金环控股股东，拟将湖北金环打造成具有创新精神及活力，为社会提供优良产品及服务的上市公司。				
经营成果、财务状况、现金流等	截止 2014 年 12 月 31 日，北京丰汇颐和投资有限公司未经审计的资产总额 372047140.44 元，所有者权益 172047140.44 元；2014 年度实现营业收入 0 元，净利润-6318743.57 元。2014 年末经营活动产生的现金流量净额为 9,552.71 元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	北京丰汇颐和投资有限公司不持有国内外其他上市公司股权。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
田汉	中国	
最近 5 年内的职业及职务	田汉先生，北京大学工商管理硕士，2000 年至今任京汉置业股份有限公司董事长，2002 年至今任京汉控股集团有限公司（原名称为北京京汉投资集团有限公司）董事长，2014 年 10 月至今任北京丰汇颐和投资有限公司董事长。北京市人大代表。2014 年 6 月 30 日至今任湖北金环股份有限公司董事。2014 年 9 月至今湖北金环股份有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

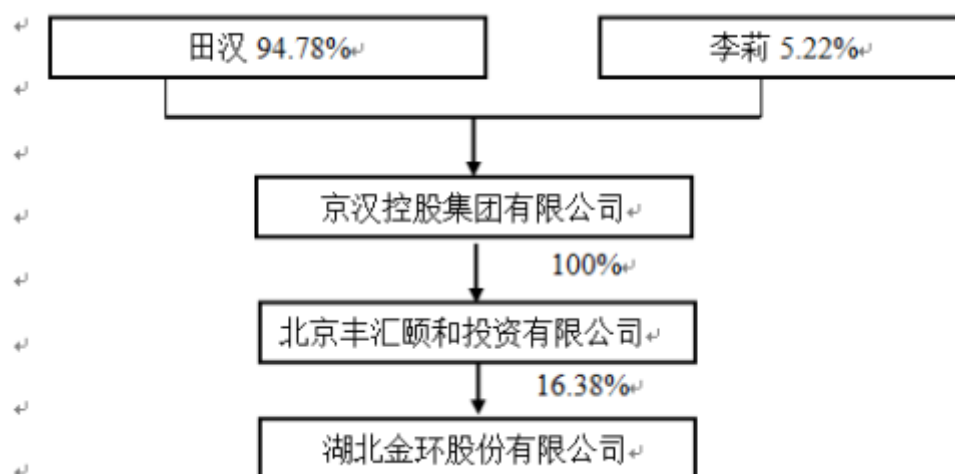
实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	田汉
变更日期	2014 年 05 月 30 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn

指定网站披露日期	2014 年 06 月 04 日
----------	------------------

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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）
田汉	董事长	现任	男	47	2014年09月19日	2015年04月11日	0	0	0	0
班均	副董事长	现任	男	47	2014年06月30日	2015年04月11日	0	0	0	0
钱丽华	董事	现任	女	46	2014年10月09日	2015年04月11日	0	0	0	0
盛永新	董事、总裁	现任	男	51	2012年08月15日	2015年04月11日	0	0	0	0
曹进	董事	现任	男	47	2014年12月09日	2015年04月11日	0	0	0	0
章达峰	董事	现任	男	43	2014年06月30日	2015年04月11日	0	0	0	0
郑春美	独立董事	现任	女	49	2012年04月12日	2015年04月11日	0	0	0	0
郭磊明	独立董事	现任	男	41	2012年04月12日	2015年04月11日	0	0	0	0
熊新华	独立董事	现任	男	60	2014年12月09日	2015年04月11日	0	0	0	0
朱俊峰	董事长	离任	男	44	2012年04月12日	2014年06月10日	0	0	0	0
陈闽建	董事长	离任	男	47	2014年06月30日	2014年11月20日	0	0	0	0
蒋岚	副董事长	离任	男	45	2012年04月12日	2014年01月13日	0	0	0	0
杨徐	董事	离任	男	48	2012年04月12日	2014年01月13日	0	0	0	0
黄东	董事	离任	男	47	2014年02月18日	2014年06月10日	0	0	0	0
史庆洪	董事	离任	男	45	2012年04月12日	2014年06月10日	0	0	0	0

杜安启	董事	离任	男	54	2012年04月12日	2014年09月18日	0	0	0	0
陈鸿寿	董事	离任	男	62	2012年04月12日	2014年07月07日	0	0	0	0
杜哲兴	独立董事	离任	男	72	2012年04月12日	2014年12月09日	0	0	0	0
刘椽缘	监事会召集人	现任	男	49	2012年04月12日	2015年04月11日	1,485	0	0	1,485
任文明	监事	现任	男	43	2012年04月12日	2015年01月05日	0	0	0	0
彭见平	监事	现任	男	47	2012年04月12日	2015年04月11日	0	0	0	0
陈晓琴	监事	现任	女	41	2015年02月18日	2015年04月11日				
段亚娟	监事	现任	女	33	2014年06月30日	2015年04月11日				
张静	监事	离任	女	37	2012年04月12日	2014年01月13日	0	0	0	0
刘蕊	监事	离任	女	38	2012年04月12日	2014年06月10日	0	0	0	0
李红	董秘、副总裁	现任	女	48	2012年08月15日	2015年04月11日	0	0	0	0
陈辉	副总裁	现任	男	51	2012年08月15日	2015年04月11日	4,972	0	0	4,972
张孝书	副总裁	现任	男	47	2012年08月15日	2015年04月11日	0	0	0	0
雷生安	副总裁	现任	男	43	2012年08月15日	2015年04月11日	0	0	0	0
何良成	副总裁	现任	男	49	2013年11月22日	2015年04月11日	0	0	0	0
王树	总会计师、副总裁	现任	男	44	2014年07月17日	2015年04月11日	0	0	0	0
张建明	副总裁	现任	男	42	2014年09月18日	2015年04月11日	0	0	0	0
高光辉	副总裁	离任	男	54	2012年08月15日	2014年02月19日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	6,457	0	0	6,457

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(1) 田汉先生, 1967年3月出生, 北京大学工商管理硕士, 2000年至今任京汉置业股份有限公司董事长, 2002年至今任北京京汉投资集团有限公司(现更名为京汉控股集团有限公司)董事长、2014年10月至今任北京丰汇颐和投资有限公司董事长。北京市人大代表。2014年6月30日至今任湖北金环股份有限公司董事。2014年9月至今任湖北金环股份有限公司董事长。

(2) 班均先生, 1967年5月出生。北京大学高级工商管理硕士。高级会计师、高级经济师、中国注册会计师、注册资产评估师、注册税务师、土地估价师资格。2005年6月至2008年6月任德勤华永会计师事务所企业重组服务高级经理, 2008年7月至2014年5月任北京华控投资顾问有限公司董事总经理, 现为宁夏东方钽业股份有限公司独立董事、北京丰汇颐和投资有限公司董事。2014年2月至今任湖北金环股份有限公司董事。2014年6月至今任湖北金环股份有限公司副董事长。

(3) 钱丽华女士, 1968年11月出生, 本科学历, 会计师。历任襄阳东驰汽车部件有限公司任副总经理、代理总经理; 2012年6月任国益公司总经理助理; 2012年11月任襄阳国益公司总经济师。2014年9月10日起, 任湖北化纤集团有限公司副董事长。2014年10月至今任本公司董事。

(4) 盛永新先生, 1963年1月出生, 研究生学历, 高级工程师, 1999年7月至2002年2月任湖北化纤集团有限公司华发公司总经理助理, 2002年2月至2003年6月任本公司长丝二厂副厂长、厂长, 2003年6月至2005年8月任公司总裁助理兼供应部总经理、总裁助理, 2005年8月至2008年8月任本公司副总裁。2008年8月至2012年8月任本公司常务副总裁。2012年8月起任本公司总裁。2014年10月至今任本公司董事。

(5) 曹进先生, 1967年7月出生, 高级工程师, 硕士。历任北京新富投资集团之北京恒通建筑有限公司副总经理, 北京恒通建筑有限公司总经理。2004年11月至2006年12月任北京京汉房地产开发有限公司总经理, 2007年1月至2007年12月任北京京汉投资集团地产系统副总裁, 2008年1月至今任京汉置业集团董事、总裁。2014年12月至今任本公司董事。

(6) 章达峰先生, 1971年11月出生, 中国人民大学法学学士, 美国加利福尼亚大学伯克利分校工商管理硕士毕业。2005年至2009年, 任艾威基金董事, 2009年至2011年任鼎晖投资执行董事, 2011年至2014年6月任华润金融控股有限公司董事。2014年12月至今任京汉资本管理(北京)有限公司董事长。2014年6月至今任湖北金环股份有限公司董事。

(7) 郑春美女士, 1965年2月出生, 武汉大学经济与管理学院会计系教授, 经济学博士, 博士生导师, 加拿大管理科学协会会员(ASAC)会员。1986年6月毕业于武汉大学经济管理学院, 获经济学学士; 1997年毕业于武汉大学管理学院经济管理系, 获企业管理硕士学位(会计学); 2005年毕业于武汉大学经济学院, 获经济学博士学位。1986年6月起任教于武汉大学, 先后开设《会计学原理》(双语教学)、《财务会计》、《管理会计》、《国际会计》等课程。1989年2月至1990年1月在厦门大学经济学院参加世界银行与国家教委联合主办的《国际会计与国际财税》高校师资进修班; 2002年4月至2003年6月受加拿大政府资助赴加拿大圣玛丽大学商学院进修; 2009年8月至2010年8月受韩国高等教育财团的资助在韩国首尔国立大学作访问研究。1994年以来, 在国内权威、核心学术期刊上发表论文近30余篇, 并多次应邀参加国际会议。2012年4月至今任本公司独立董事。

(8) 熊新华先生, 1954年3月出生, 中共党员, 硕士, 四级教育职员。曾在华中工学院船舶系任教, 历任华中理工大学教务处秘书、教师办科长、人事处副处长、华中科技大学外国语学院党总支书记。2007年至2014年9月, 任华中科技大学产业集团党委书记(董事)兼出版社党总支书记(董事长)、武汉华工创业投资有限责任公司董事。期间于2012年7月至2014年6月任华工科技产业股份有限公司董事长。2014年12月至今任本公司董事。

(9) 郭磊明先生, 1974年3月出生, 吉林大学国际经济法学士, 厦门大学国际经济法硕士, 现为万商天勤律师事务所合伙人, 深圳证券交易所上市委员会委员, 常州光洋轴承股份有限公司独立董事。2011年5月至今任本公司独立董事。

(10) 刘椽缘先生, 1966年1月出生, 研究生学历, 高级政工师。历任湖北化纤集团有限公司宣传部副科长、科长、副部长, 2003年3月任党群工作部部长, 2004年9月至2014年2月任湖北金环股份有限公司办公室主任、机关党委书记, 湖北化纤集团有限公司工会副主席, 湖北化纤开发有限公司董事会秘书。2009年5月至今任本公司监事。2012年4月起任本公司监事会召集人。2014年2月起任恒天金环新材料有限公司副总经理、董事会秘书。

(11) 彭见平先生, 1967年10月出生, 本科学历, 高级工程师。历任湖北化纤集团修造厂机修车间技术员、主任, 生产科科长; 2003年10月至2011年8月任湖北化纤集团修造厂副厂长、厂长; 2011年9月至今任湖北金环股份有限公司长丝一厂厂长。

2012年4月起任本公司监事。

(12)任文明先生，1970年8月出生，会计师，历任本公司财务部会计，2002年8月至2003年6月任本公司财务部融资分部副经理，2003年6月至2004年8月任财务部资金分部经理，2004年8月至2005年8月任财务部副部长助理，2005年8月至2011年10月任湖北金环股份有限公司财务部副部长，2011年10月至2015年1月任公司董事长助理兼资金管理部部长。2005年10月至2015年1月任本公司监事，

(13)段亚娟女士，1981年8月生，亚洲（澳门）国际公开大学工商管理硕士。段亚娟女士历任北京京汉房地产开发有限公司财务经理、京汉置业集团股份有限公司财务总监，2011年担任京汉控股集团有限公司（原名称为北京京汉投资集团有限公司）财务总监。2014年6月至今任本公司监事。

(14)陈晓琴女士，1973年10月生，毕业于北京大学法学院，研究生学历，律师，合伙人。1997年7月至1999年1月中华女子学院教师，1999年1月至2003年1月大宇公司经理，2003年1月至2006年2月美国贝克丹尼尔律师事务所律师助理，2006年2月至今北京金诚同达律师事务所律师、合伙人。现为北京市律师协会会员。2014年2月至今任本公司监事。

(15)李红女士，1966年10月出生，工商管理硕士，高级经济师，历任湖北化纤集团有限公司团委副书记，1998年2月至2002年3月任本公司长丝二厂党委副书记、书记，2002年3月至2003年5月任湖北化纤开发有限公司董事会秘书、本公司人力资源部总经理兼长丝二厂党委书记，2003年5月至2004年6月任公司总裁助理兼人力资源部部长，2005年1月任本公司董事会秘书兼总裁助理、人力资源部部长、证券部总经理。2006年5月起任本公司副总裁、董事会秘书兼人力资源部部长、证券部部长。

(16)陈辉先生，1963年7月出生，工程硕士，高级工程师，历任本公司原液车间副主任、纺丝车间主任、公司长丝二厂副厂长，1996年12月至1998年9月任本公司常务副总经理，1998年9月至2002年3月任本公司副总经理，2002年任湖北化纤集团有限公司党委副书记，2002年5月至2006年5月任本公司监事会召集人。2006年5月起任本公司副总裁。

(17)张孝书先生，1967年10月出生，研究生学历，工程师，1998年2月至2001年8月任本公司技术中心信息中心主任，2002年3月至2003年5月任本公司总经理助理兼市场部经理，2003年5月至2005年8月任本公司总裁助理兼企业规划部部长，2005年8月至今任本公司副总裁。

(18)雷生安先生，1971年10月出生，研究生学历，高级会计师，2001年1月至2002年6月任湖北金环股份有限公司财务部科长，2002年6月至2004年8月任财务部副部长助理、副部长，2004年8月至2005年8月任财务部部长，2005年8月至2006年3月任本公司总会计师兼财务部部长，2006年3月至2014年11月任本公司总会计师。2014年7月至今任本公司副总裁。

(19)何良成先生，1965年3月出生，大学学历，高级工程师，1996年4月至2003年6月任本公司长丝二厂副厂长；2003年6月至2012年8月任本公司长丝二厂厂长。2006年5月至2012年4月任本公司监事。2012年8月至今任公司总裁助理，2013年11月任本公司副总裁。

(20)王树先生，1970年8月出生。香港中文大学金融财务管理硕士。中国注册会计师、注册资产评估师资格，中级会计师职称。2000年2月至2005年5月任天健会计师事务所部门经理，2005年6月至2008年8月，任利安达会计师事务所部门经理，2008年9月至2011年8月任深圳奥特迅电力设备股份有限公司财务总监，2011年9月至2013年3月任内蒙古华银设备集团有限公司财务总监，2013年4月至2014年5月任深圳同道新泰资产管理有限公司、深圳龙青华创投投资管理有限公司副总经理。2014年7月任湖北金环股份有限公司副总裁。2014年11月至今任本公司副总裁兼总会计师。

(21)张建明先生，1972年4月出生，大学学历，1998年2月至2000年1月任湖北化纤集团供销公司总经理助理、供销公司办公室主任、供应部部长，2000年1月至2003年5月任湖北化纤集团有限公司法律顾问室主任助理，2003年10月至2004年10月任江苏永泰投资有限公司办公室主任、江苏永泰医药有限公司副总经理，2004年10月至2005年5月任江苏永泰医药有限公司总经理，2005年5月至2013年10月任湖北金环股份有限公司总裁助理，2013年10月至2014年7月任永泰控股集团有限公司人事总监，2014年7月至9月任永泰控股集团有限公司企业管理总经理。2014年9月至今任本公司副总裁。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴

田汉	北京丰汇颐和投资有限公司	法定代表人	2014年12月 01日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2014年，依据《高层管理人员薪酬考核方案》，在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬均按照公司工资管理制度及高管人员考核结果发放。独立董事津贴为每年30000元人民币。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

制定公司薪酬标准的主要原则是：(1)公司总体经营情况和盈利水平；(2)公司总体薪酬水平和历年薪酬动态指标；(3)职位、职责的大小；(4)岗位的重要性、风险性、特殊性；(5)同行业相关岗位的薪酬水平；(6)个人学识水平和专业技能；(7)尽可能量化的工作指标。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：按月只发放基本薪酬，经年度考核后发放年度薪酬。

独立董事除领取津贴外，出席股东大会和董事会的差旅费以及根据法律法规和公司章程规定行使职权时发生的必要费用，在公司据实报销。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
田汉	董事长	男	47	现任	1.5	0	1.5
班均	副董事长	男	47	现任	17	0	17
钱丽华	董事	女	46	现任	1.5	0	1.5
盛永新	董事、总裁	男	51	现任	28.5	0	28.5
曹进	董事	男	47	现任	0	0	0
章达峰	董事	男	43	现任	1.5	0	1.5
郑春美	独立董事	女	49	现任	3	0	3
郭磊明	独立董事	男	41	现任	3	0	3
熊新华	独立董事	男	60	现任	0	0	0
朱俊峰	董事长	男	44	离任	3	0	3
陈闽建	董事长	男	47	离任	0	0	0
蒋岚	副董事长	男	45	离任	0	0	0
杨徐	董事	男	48	离任	0	0	0
黄东	董事	男	47	离任	1.5	0	1.5

史庆洪	董事	男	45	离任	1.5	0	1.5
杜安启	董事	男	54	离任	0	0	0
陈鸿寿	董事	男	62	离任	14	0	14
杜哲兴	独立董事	男	72	离任	3	0	3
刘椽缘	监事会召集人	男	49	现任	5	0	5
任文明	监事	男	43	现任	10	0	10
彭见平	监事	男	47	现任	8.5	0	8.5
陈晓琴	监事	女	41	现任	0	0	0
段亚娟	监事	女	33	现任	0	0	0
张静	监事	女	37	离任	0	0	0
刘蕊	监事	女	38	离任	0	0	0
李红	董秘、副总裁	女	48	现任	24	0	24
陈辉	副总裁	男	51	现任	21	0	21
张孝书	副总裁	男	47	现任	20.8	0	20.8
雷生安	副总裁	男	43	现任	24	0	24
何良成	副总裁	男	49	现任	21	0	21
王树	总会计师、副总裁	男	44	现任	9	0	9
张建明	副总裁	男	42	现任	4.5	0	4.5
高光辉	副总裁	男	54	离任	1	0	1
合计	--	--	--	--	227.8	0	227.8

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蒋岚	副董事长、董事	离任	2014年01月13日	因个人原因，申请辞去公司副董事长及董事职务
杨徐	董事	离任	2014年01月13日	因个人原因，申请辞去公司董事职务
张静	监事	离任	2014年01月13日	因个人原因，申请辞去公司监事职务
班均	董事	被选举	2014年02月18日	股东推荐
黄东	董事	被选举	2014年02月18日	股东推荐
陈晓琴	监事	被选举	2014年02月18日	股东推荐
高光辉	副总裁	解聘	2014年02月19日	因工作变动原因，申请辞去公司副总裁职务
朱俊峰	董事长、董事	离任	2014年06月10日	因个人原因，申请辞去公司董事长及董事职务

史庆洪	董事	离任	2014年06月10日	因个人原因, 申请辞去公司董事职务
黄东	董事	离任	2014年06月10日	因个人原因, 申请辞去公司董事职务
刘蕊	监事	离任	2014年06月10日	因个人原因, 申请辞去公司监事职务
田汉	董事	被选举	2014年06月30日	股东推荐
陈闽建	董事、董事长	被选举	2014年06月30日	股东推荐; 董事会选举
章达峰	董事	被选举	2014年06月30日	股东推荐
段亚娟	监事	被选举	2014年06月30日	股东推荐
班均	副董事长	被选举	2014年06月30日	董事会选举
陈鸿寿	董事、副总裁	离任	2014年07月07日	因个人原因, 申请辞去公司董事及副总裁职务
雷生安	副总裁	聘任	2014年07月17日	工作需要, 董事会聘任
王树	副总裁	聘任	2014年07月17日	工作需要, 董事会聘任
杜安启	董事	离任	2014年09月18日	因工作原因, 申请辞去公司董事职务
陈闽建	董事长	离任	2014年09月18日	因工作原因, 申请辞去公司董事长职务
田汉	董事长	被选举	2014年09月18日	董事会选举
张建明	副总裁	聘任	2014年09月18日	工作需要, 董事会聘任
钱丽华	董事	被选举	2014年10月09日	股东推荐
盛永新	董事	被选举	2014年10月09日	股东推荐
陈闽建	董事	离任	2014年11月20日	因工作原因, 申请辞去公司董事职务
雷生安	总会计师	任免	2014年11月20日	因工作调整需要不再担任公司总会计师职务
王树	总会计师	聘任	2014年11月20日	工作需要, 董事会聘任
杜哲兴	独立董事	离任	2014年12月09日	根据有关规定与要求, 11月7日申请辞去公司独立董事职务
曹进	董事	被选举	2014年12月09日	股东推荐
熊新华	独立董事	被选举	2014年12月09日	公司提名

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

六、公司员工情况

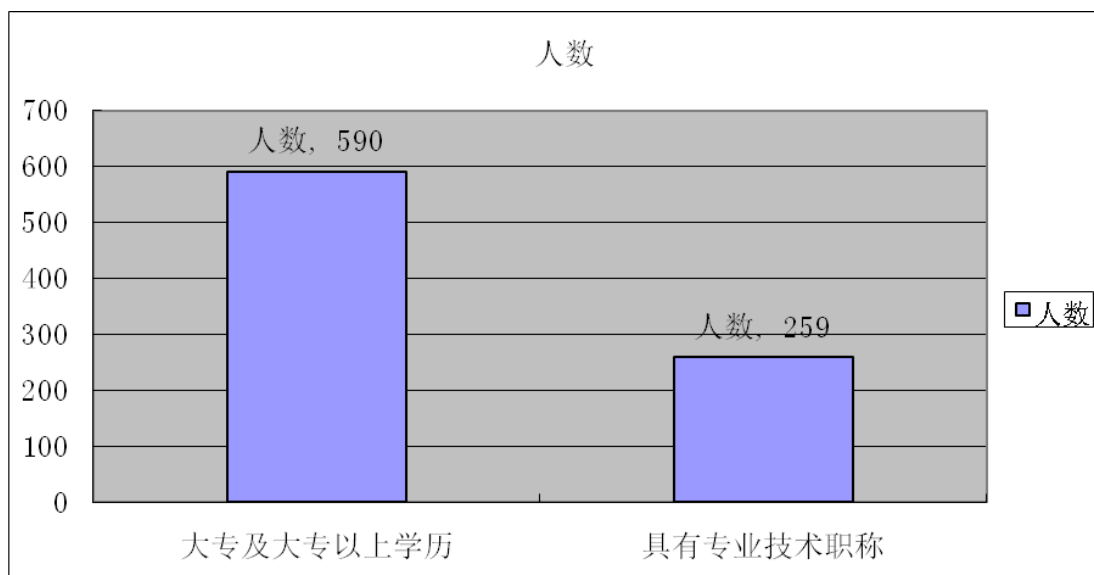
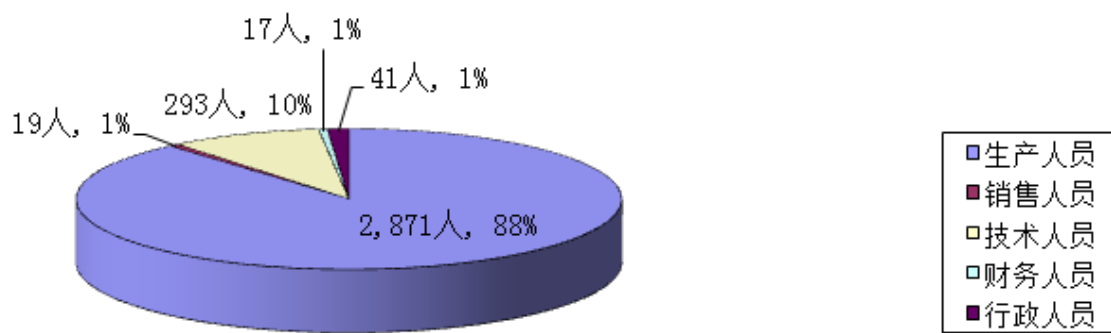
一、截止2014年末, 公司在册员工共有3,242人。

(一) 专业构成: 生产人员2871人, 销售人员19人, 技术人员293人, 财务人员17人, 行政人员41人。

(二) 学历构成: 大专及大专以上学历共590人, 具有专业技术职称259人。

(三) 公司没有需要承担费用的离退休职工。

(四) 专业构成统计图如下:



(五) 员工薪酬政策：公司制订了薪酬管理制度，按时足额为员工发放薪酬，年底根据业绩情况和员工工作情况发放相应的年终奖励。

(六) 员工培训计划：公司根据生产经营的需要，制定了年度培训计划，举办了质量管理体系培训、技术人员、安全管理人员培训取证及复证相关培训。加强对车间班组的安全及环保教育以及关键岗位特殊岗位的培训，对特殊岗位和危化品操作人员，均做到持证上岗，保证了公司生产经营工作的正常进行。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照国家现行法律法规的有关规定以及公司自身运作的实际要求，完善法人治理结构，逐步建立了规范的现代企业运作机制，与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

报告期内，公司对相关制度文件进行了修订完善，起草了《公司薪酬管理制度及实施细则》、《公司补充保险管理制度及实施细则》。起草或修改《粉煤灰销售管理程序》、《承运公司产品外来车辆管理程序》、《公司视觉识别系统》、《特价精制棉生产销售管控程序》等。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规规定，建立股东大会、董事会和监事会等“三会”制度，严格遵照法定职责分别履行决策、执行和监督职能，从而最大限度维护公司利益和广大股东的合法权益。

公司于2010年4月13日审议并通过了《公司内幕信息知情人登记制度》，2012年1月11日，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号）的文件要求，公司六届二十三次董事会会议审议并重新制定了《湖北金环股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》。

公司启动质量管理体系、环境管理体系和职业健康安全管理体系“三标合一”的一体化管理体系的建立。夯实了公司管理基础。

公司内部控制制度规范、有效，按照证券监管机构的要求，进行了内部控制自我评价。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为了加强对内幕信息知情人的管理，公司严格控制知情人范围、规范信息传递流程，按规定向监管部门报送知情人报备信息。公司于2010年4月13日审议并通过了《公司内幕信息知情人登记制度》，2012年1月11日，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号）的文件要求，公司六届二十三次董事会会议审议并重新制定了《湖北金环股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》。公司严格执行公司《内幕信息知情人登记管理制度》和《外部信息报送和使用管理制度》，进一步规范了非公开信息的使用范围、审批流程、资料备案程序和责任追究。报告期内，公司认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作；组织公司董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工对相关文件进行学习，提高相关人员的合规、保密意识，并将相关文件转发大股东、会计师事务所等外部机构，规范对外报送相关信息及外部信息使用人使用本公司信息的相关行为；报告期内，公司对内幕信息知情人买卖本公司股票的情况进行了自查，在可自查的范围内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。公司制定信息披露网站为巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	注*	审议并通过了前述八项议案	2014 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 公告编号 2014-029
--------------	------------------	----	--------------	------------------	---

注* (一) 审议公司 2013 年度报告 (含财务报告) 及摘要 (二) 审议董事会 2013 年度工作报告 (三) 审议公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本预案 (四) 审议关于预计 2014 年日常关联交易情况的议案 (五) 审议聘任 2014 年度审计机构的议案 (六) 审议关于支付 2013 年度职工薪酬 (含高层人员薪酬) 的议案 (七) 审议监事会 2013 年度工作报告 (八) 审议公司 2014 年度生产经营计划

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 02 月 18 日	(一) 审议《关于董事补选的议案》1、选举班均先生为公司董事 2、选举黄东先生为公司董事 (二) 审议《关于监事补选的议案》	审议并通过了前述议案	2014 年 02 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 公告编号 2014-012
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 06 月 30 日	(一) 审议《关于董事补选的议案》1、选举田汉先生为公司董事 2、选举陈闽建先生为公司董事 3、选举章达峰先生为公司董事 (二) 审议《关于监事补选的议案》1、选举段亚娟女士为公司监事 (三) 审议《关于公司第一大股东申请豁免股权激励计划承诺义务的议案》	审议并通过了前述议案	2014 年 07 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 公告编号 2014-046
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 08 月 29 日	(一) 《湖北金环股份有限公司薪酬管理制度》及实施细则 (二) 《湖北金环股份有限公司补充保险管理制度》及实施细则	审议并通过了前述议案	2014 年 08 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 公告编号 2014-061
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 10 月 09 日	(一) 审议《关于董事补选的议案》1、	审议并通过了前述议案	2014 年 10 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

		选举钱丽华女士为公司董事 2、选举盛永新先生为公司董事			.com.cn)，公告编号 2014-066
2014 年第五次临时股东大会	2014 年 12 月 09 日	(一) 审议《关于董事补选的议案》1、选举曹进先生为公司董事 2、选举熊新华先生为公司董事	审议并通过了前述议案	2014 年 12 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)，公告编号 2014-091
2014 年第六次临时股东大会	2014 年 12 月 30 日	(一) 审议《关于收购湖北化纤开发有限公司供应水电汽等对应的经营性实物资产的议案》	审议并通过了前述议案	2014 年 12 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)，公告编号 2014-101

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郑春美	15	2	12	1	0	否
郭磊明	15	2	12	1	0	否
杜哲兴	13	3	10	0	0	否
熊新华	2	0	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事关注公司运作，独立履行职责，对报告期内公司发生的聘请高级管理人员情况、聘请审计机构情况、购买资产情况、投资情况等事项均发表了独立公正意见，对完善公司治理结构，维护公司及全体股东的权益发挥了积极的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会履职情况

1、董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会由3名独立董事和2名其他董事组成，其中召集人由专业会计背景的独立董事郑春美女士担任。公司建立健全了《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》。根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、公司独立董事年报工作制度、董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，主要履行了以下工作职责：

（1）公司审计委员会认真审阅了公司2014年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的众环海华会计师事务所注册会计师进行了沟通和协商，确定了公司2014年度财务报告审计工作的时间安排；

（2）在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见；

（3）公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

（4）公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2014年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

（5）在众环海华会计师事务所出具2014年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对众环海华会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

2、董事会审计委员会的审议意见、年度审计工作总结报告及相关决议

（1）独立董事及审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见：

*独立董事意见

我们作为湖北金环股份有限公司的独立董事，根据中国证监会【2008】48号文、证监会公告【2011】41号公告和深圳证券交易所《关于做好上市公司2014年年度报告工作的通知》的有关精神，并结合公司《独立董事年报工作制度》的有关要求，与公司2014年年报审计机构—众环海华会计师事务所派出的注册会计师和公司董事会秘书、总会计师进行了进场审计前沟通交流。对于会计师提供的审计时间及人员安排、风险及舞弊的测试和评价方法、风险判断及本年度审计重点等有关材料进行了事前了解，并听取了公司总会计师对于公司2014年度财务状况和经营成果的简要汇报。

我们认为：年审会计师提供的有关材料符合有关文件精神要求，计划安排的制定结合了公司实际情况，公司总会计师的情况汇报基本反映了公司2014年整体财务状况和经营成果。

独立董事：郑春美、郭磊明、熊新华

2015年3月4日

*审计委员会意见

公司董事会：

我们应用财务报告分析程序审阅了公司财务部2015年3月4日提交的财务报表，包括2014年12月31日的资产负债表，2014年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料，我们按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。

未发现重大错报、漏报等其他异常情况。

董事会审计委员会

2015年3月4日

(2) 独立董事及审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见：

公司董事会：

我们审阅了公司财务部2015年4月22日提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后、公司出具的财务报表，包括2014年12月31日的资产负债表，2014年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对以上资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制以及资产负债表日期后事项予以了重点关注。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见后、以及对有关账册及凭证补充审阅后，我们认为：保持原有的审议意见，并认为公司财务报表已经按照新企业会计准则和公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

董事会审计委员会

独立董事

2015年4月22日

(3) 审计委员会关于众环海华会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告

公司董事会：

我们审阅了会计师事务所《2014年度审计工作计划》后，于2015年3月4日就上述审计工作计划与众环海华会计师事务所项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障2014年度审计工作的顺利完成。

众环海华会计师事务所相关人员按照上述审计工作计划约定，于2015年3月4日进场开展审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通。

在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会高度关注审计过程中发现的问题，经常以电话等形式与年审注册会计师进行沟通和交流。主要就以下几点作了重点沟通：1、2014年度收入、成本的确认；2、关联交易情况；3、公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的材料和数据。年审注册会计师就以上几点问题均给予了积极的肯定，并于2015年4月22日出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

董事会审计委员会

2015年4月22日

(4) 审计委员会关于2015年度聘请会计师事务所的决议

湖北金环股份有限公司董事会审计委员会于2015年4月22日召开会议。会议应到5人，实到5人，符合公司《审计委员会实施细则》和《审计委员会年报工作规程》的有关规定，本次会议审议通过了以下议案：

- 1、公司2014年度财务会计报告；
- 2、众环海华会计师事务所2014年度审计工作的总结报告；
- 3、鉴于众环海华会计师事务所已为公司提供审计业务14年，且该事务所在公司2014年度审计工作中表现出的执业能力及勤勉、尽责的工作精神，提议继续聘请众环海华会计师事务所为公司2015年度审计单位。

董事会审计委员会

2015年4月22日

(二) 董事会薪酬委员会履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》认真履行职责，对公司年度报告中董事和高管人员所披露薪酬事项进行了审核，并发表审核意见如下：

经审阅报告期公司董事、监事与高级管理人员披露的年度薪酬情况，薪酬委员会全体成员认为报告期的薪酬支付符合公司所建立的以目标责任制为基础的考评体系。

2014年度，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

（三）提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会按照《提名委员会实施细则》认真履行职责。公司今年进行了董事会部分人员更换以及调整补充了经营层管理人员。公司董事会提名委员会在相关会议前对所有拟任人选进行了认真审核。

（四）战略委员会履职情况

报告期内，公司战略委员会按照相关规定切实履行职责。对公司2015年发展规划进行了认真详细的了解和讨论，并对公司长期发展规划进行了讨论。公司战略委员会各位成员充分发挥了各自职责。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了分开。(1) 业务方面：公司独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。(2) 人员方面：公司拥有独立的劳动、人事部门负责公司的劳动人事及工资管理工作。公司总裁、副总裁、总会计师、董秘等高级管理人员均在本公司领取薪酬，没有在股东单位担任除董事以外的重要职务。(3) 资产方面：公司拥有独立的生产加工系统、辅助生产系统、配套设施和独立的物资采购、产品销售体系；公司拥有独立的工业产权、非专利技术等无形资产。(4) 机构方面：公司拥有独立于控股股东的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情况。(5) 财务方面：公司设有独立的财务部门，有独立的财务核算体系和管理制度，并开设有独立的银行帐户，独立纳税。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司董事会根据公司年度工作目标和计划的完成情况，对公司高级管理人员进行考核，并根据考核结果发放高级管理人员的奖金。公司将进一步制订和完善董事、监事和其他高级管理人员的绩效评价与激励约束机制，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧紧挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，为贯彻实施财政部、中国证监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，公司根据中国证监会的部署和湖北监管局要求，积极推进本公司内部控制规范体系的建设：公司成立有内控工作领导小组和内控项目组，制定有《内部控制规范体系实施工作方案》；聘请众环海华会计师事务所为内部控制审计机构；公司内部控制的各项工作有序进行。

公司已建立了一套完整的涵盖经营、财务管理、人力资源管理，投资管理、关联交易、对外担保、信息沟通与披露等方面的内部控制制度，基本涉及了公司经营管理活动的所有运营环节，并得到有效执行，基本符合国家有关法规和证券监管部门的要求，符合财政部《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是（1）建立和完善符合现代公司制度要求的内部组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，逐步实现权责明确、管理科学；（2）保证国家法律法规、公司内部规章制度及公司发展战略、经营方针的贯彻落实；（3）保证所有业务活动均按照适当的授权进行，促使公司的经营管理活动协调、有序、高效运行；（4）保证对资产的记录和接触、处理均经过适当的授权，确保资产的安全和完整并有效发挥作用，防止毁损、浪费、盗窃并降低减值损失；（5）保证所有的经济事项真实、完整地反映，使会计报告的编制符合《中华人民共和国会计法》和《企业会计准则》等有关规定；（6）防止、发现和纠正错误与舞弊，保证账面资产与实物资产核对相符。

三、建立财务报告内部控制的依据

为规范公司财务报告的管理，根据《会计法》、《企业会计准则》以及《企业内部控制基本规范》及配套指引等法律法规和有关规定，公司建立了一系列的财务管理制度和相应的管理规定，对财务报告的编制、关联交易、财务报表说明书及部门岗位职责、权限做了明确的规定。确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。根据 根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 24 日

内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《湖北金环股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》
----------------	-------------------------------------

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段

湖北金环股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了湖北金环股份有限公司（以下简称金环公司）2014 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是企业董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，金环公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 王明瑾

中国注册会计师 汪 燕

中国 武汉

2015 年 4 月 22 日

内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网《湖北金环股份有限公司 2014 年度内部控制审计报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010年4月13日，公司第六届董事会十二次会议审议通过《湖北金环股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司没有发生其他重大会计差错更正以及业绩预告更正等情况，上述制度有效执行。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 22 日
审计机构名称	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2015）011054 号
注册会计师姓名	王明瑾 汪燕

审计报告正文

审 计 报 告

众环审字（2015）011054号

湖北金环股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北金环股份有限公司（以下简称湖北金环公司）财务报表，包括2014年12月31日的资产负债表，2014年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是湖北金环公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，湖北金环公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湖北金环公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 王明瑾

中国注册会计师 汪燕

中国

武汉

2015年4月22日

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：湖北金环股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	171,781,913.29	162,207,228.54
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		17,477,160.00
衍生金融资产		
应收票据	4,368,800.69	16,255,049.00
应收账款	40,705,377.91	63,171,278.45
预付款项	46,036,579.62	179,547,551.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	1,441,332.77	
其他应收款	3,871,498.19	33,114,174.66
买入返售金融资产		
存货	118,047,573.84	145,823,039.16
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,863,940.39	
流动资产合计	400,117,016.70	617,595,481.55
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	321,454,800.00	110,668,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	160,408,657.70	
投资性房地产	2,239,493.26	
固定资产	346,012,692.60	277,552,119.04
在建工程	84,009,034.22	15,799,345.87
工程物资	5,758,986.73	3,559,513.24
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	131,522,832.82	134,667,558.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	40,083,720.20	44,236,509.44
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,091,490,217.53	586,483,046.05
资产总计	1,491,607,234.23	1,204,078,527.60
流动负债：		
短期借款	225,000,000.00	183,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	310,120,000.00	293,858,035.22
应付账款	75,365,711.81	69,748,212.70
预收款项	10,964,235.17	13,468,730.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	863,080.93	3,466,670.00
应交税费	1,569,383.95	924,988.30
应付利息		
应付股利		

其他应付款	8,070,522.92	7,636,139.97
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	631,952,934.78	572,102,776.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,436,000.00	7,484,000.00
递延所得税负债	70,018,922.13	17,322,222.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	78,454,922.13	24,806,222.13
负债合计	710,407,856.91	596,908,998.32
所有者权益：		
股本	211,677,316.00	211,677,316.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	88,669,114.60	88,603,486.91
减：库存股		
其他综合收益	210,181,740.41	51,966,666.39
专项储备		
盈余公积	127,146,553.49	127,146,553.49
一般风险准备		

未分配利润	143,524,652.82	127,775,506.49
归属于母公司所有者权益合计	781,199,377.32	607,169,529.28
少数股东权益		
所有者权益合计	781,199,377.32	607,169,529.28
负债和所有者权益总计	1,491,607,234.23	1,204,078,527.60

法定代表人：田汉

主管会计工作负责人：王树

会计机构负责人：孙宝祥

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	171,781,913.29	162,207,228.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		17,477,160.00
衍生金融资产		
应收票据	4,368,800.69	16,255,049.00
应收账款	40,705,377.91	63,171,278.45
预付款项	46,036,579.62	179,547,551.74
应收利息		
应收股利	1,441,332.77	
其他应收款	3,871,498.19	33,114,174.66
存货	118,047,573.84	145,823,039.16
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,863,940.39	
流动资产合计	400,117,016.70	617,595,481.55
非流动资产：		
可供出售金融资产	321,454,800.00	110,668,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	160,408,657.70	
投资性房地产	2,239,493.26	
固定资产	346,012,692.60	277,552,119.04
在建工程	84,009,034.22	15,799,345.87

工程物资	5,758,986.73	3,559,513.24
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	131,522,832.82	134,667,558.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	40,083,720.20	44,236,509.44
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,091,490,217.53	586,483,046.05
资产总计	1,491,607,234.23	1,204,078,527.60
流动负债：		
短期借款	225,000,000.00	183,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	310,120,000.00	293,858,035.22
应付账款	75,365,711.81	69,748,212.70
预收款项	10,964,235.17	13,468,730.00
应付职工薪酬	863,080.93	3,466,670.00
应交税费	1,569,383.95	924,988.30
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,070,522.92	7,636,139.97
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	631,952,934.78	572,102,776.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,436,000.00	7,484,000.00
递延所得税负债	70,018,922.13	17,322,222.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	78,454,922.13	24,806,222.13
负债合计	710,407,856.91	596,908,998.32
所有者权益：		
股本	211,677,316.00	211,677,316.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	88,669,114.60	88,603,486.91
减：库存股		
其他综合收益	210,181,740.41	51,966,666.39
专项储备		
盈余公积	127,146,553.49	127,146,553.49
未分配利润	143,524,652.82	127,775,506.49
所有者权益合计	781,199,377.32	607,169,529.28
负债和所有者权益总计	1,491,607,234.23	1,204,078,527.60

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	694,885,828.60	643,919,203.09
其中：营业收入	694,885,828.60	643,919,203.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	699,057,267.57	708,549,362.34
其中：营业成本	611,832,171.22	585,778,785.92
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	4,828,538.79	8,594,616.47
销售费用	13,986,413.68	16,094,964.33
管理费用	46,668,589.81	61,279,332.84
财务费用	21,678,240.34	21,835,062.50
资产减值损失	63,313.73	14,966,600.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		3,636,633.96
投资收益（损失以“－”号填列）	18,979,288.79	9,980,170.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	283,683.68	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,807,849.82	-51,013,355.18
加：营业外收入	5,860,615.04	6,265,615.98
其中：非流动资产处置利得	93,173.10	402,224.27
减：营业外支出	366,529.29	1,939,043.64
其中：非流动资产处置损失	206,635.71	1,929,870.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,301,935.57	-46,686,782.84
减：所得税费用	4,552,789.24	-9,919,403.50
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,749,146.33	-36,767,379.34
归属于母公司所有者的净利润	15,749,146.33	-36,642,072.91
少数股东损益		-125,306.43
六、其他综合收益的税后净额	158,215,074.02	6,802,500.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	158,215,074.02	6,802,500.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	158,215,074.02	6,802,500.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	124,974.02	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	158,090,100.00	6,802,500.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	173,964,220.35	-29,964,879.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	173,964,220.35	-29,964,879.34
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	-0.17
（二）稀释每股收益	-0.08	-0.28

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

法定代表人：田汉

主管会计工作负责人：王树

会计机构负责人：孙宝祥

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	694,885,828.60	639,283,539.09
减：营业成本	611,832,171.22	583,117,049.43
营业税金及附加	4,828,538.79	6,547,222.87
销售费用	13,986,413.68	12,379,161.62
管理费用	46,668,589.81	57,762,335.64
财务费用	21,678,240.34	21,845,413.11

资产减值损失	63,313.73	9,394,069.97
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		3,636,633.96
投资收益（损失以“－”号填列）	18,979,288.79	5,398,946.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	283,683.68	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,807,849.82	-42,726,133.24
加：营业外收入	5,860,615.04	5,701,663.17
其中：非流动资产处置利得	93,173.10	402,224.27
减：营业外支出	366,529.29	1,929,321.19
其中：非流动资产处置损失	206,635.71	1,929,870.14
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,301,935.57	-38,953,791.26
减：所得税费用	4,552,789.24	-10,135,831.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,749,146.33	-28,817,960.07
五、其他综合收益的税后净额	158,215,074.02	6,802,500.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	158,215,074.02	6,802,500.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	124,974.02	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	158,090,100.00	6,802,500.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	173,964,220.35	-22,015,460.07
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	810,199,909.85	832,341,179.29
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,224,128.01	20,400,633.46
经营活动现金流入小计	832,424,037.86	852,741,812.75
购买商品、接受劳务支付的现金	497,670,243.50	659,449,721.41
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	141,863,243.44	148,391,615.04

支付的各项税费	32,414,250.41	43,646,261.68
支付其他与经营活动有关的现金	20,794,696.34	60,952,444.02
经营活动现金流出小计	692,742,433.69	912,440,042.15
经营活动产生的现金流量净额	139,681,604.17	-59,698,229.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,447,242.39	219,351.23
取得投资收益收到的现金	14,349,817.64	5,746,458.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	298,208.77	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	24,886,159.00	40,415,228.60
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	59,981,427.80	46,381,038.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,218,054.73	27,372,611.17
投资支付的现金	160,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	199,218,054.73	27,372,611.17
投资活动产生的现金流量净额	-139,236,626.93	19,008,427.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	225,000,000.00	183,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	227,000,000.00	183,000,000.00
偿还债务支付的现金	183,000,000.00	165,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,870,292.49	18,915,493.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	217,870,292.49	184,115,493.28
筹资活动产生的现金流量净额	9,129,707.51	-1,115,493.28
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	9,574,684.75	-41,805,295.66
加：期初现金及现金等价物余额	162,207,228.54	204,012,524.20
六、期末现金及现金等价物余额	171,781,913.29	162,207,228.54

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	810,199,909.85	677,978,478.29
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,224,128.01	65,655,099.18
经营活动现金流入小计	832,424,037.86	743,633,577.47
购买商品、接受劳务支付的现金	497,670,243.50	582,570,574.63
支付给职工以及为职工支付的现金	141,863,243.44	145,192,272.38
支付的各项税费	32,414,250.41	35,127,429.11
支付其他与经营活动有关的现金	20,794,696.34	35,862,643.08
经营活动现金流出小计	692,742,433.69	798,752,919.20
经营活动产生的现金流量净额	139,681,604.17	-55,119,341.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,447,242.39	219,351.23
取得投资收益收到的现金	14,349,817.64	5,746,458.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	298,208.77	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	24,886,159.00	65,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	59,981,427.80	70,965,809.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,218,054.73	27,307,379.17
投资支付的现金	160,000,000.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	199,218,054.73	27,307,379.17
投资活动产生的现金流量净额	-139,236,626.93	43,658,430.42
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	225,000,000.00	183,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	227,000,000.00	183,000,000.00
偿还债务支付的现金	183,000,000.00	158,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,870,292.49	12,578,557.71
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	217,870,292.49	170,578,557.71
筹资活动产生的现金流量净额	9,129,707.51	12,421,442.29
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	9,574,684.75	960,530.98
加：期初现金及现金等价物余额	162,207,228.54	161,246,697.56
六、期末现金及现金等价物余额	171,781,913.29	162,207,228.54

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	211,677,316.00				88,603,486.91		51,966,666.39		127,146,553.49		127,775,506.49		607,169,529.28
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	211,677,316.00				88,603,486.91		51,966,666.39		127,146,553.49		127,775,506.49		607,169,529.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					65,627.69		158,215,074.02				15,749,146.33		174,029,848.04
(一)综合收益总额											15,749,146.33		15,749,146.33
(二)所有者投入和减少资本					65,627.69		158,215,074.02						158,280,701.71
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本							158,215,074.02						158,215,074.02
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					65,627.69								65,627.69
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补													

亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	211,677,316.00				88,669,114.60		210,181,740.41		127,146,553.49		143,524,652.82		781,199,377.32

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	211,677,316.00				88,603,486.91		45,164,166.39		127,146,553.49		164,417,579.40	990,482.67	637,999,584.86
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	211,677,316.00				88,603,486.91		45,164,166.39		127,146,553.49		164,417,579.40	990,482.67	637,999,584.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,802,500.00				-36,642,072.91	-990,482.67	-30,830,055.58
（一）综合收益总额											-36,642,072.91	-125,306.43	-36,767,379.34
（二）所有者投入和减少资本							6,802,500.00					-865,176.24	5,937,323.76
1. 股东投入的普通股												-865,176.24	-865,176.24

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他						6,802,500.00							6,802,500.00
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	211,677,316.00				88,603,486.91	51,966,666.39		127,146,553.49		127,775,506.49			607,169,529.28

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	211,677,316.00				88,603,486.91		51,966,666.39		127,146,553.49	127,775,506.49	607,169,529.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	211,677,316.00				88,603,486.91		51,966,666.39		127,146,553.49	127,775,506.49	607,169,529.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					65,627.69		158,215.074.02			15,749,146.33	174,029,848.04
（一）综合收益总额										15,749,146.33	15,749,146.33
（二）所有者投入和减少资本					65,627.69		158,215.074.02				158,280,701.71
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本							158,215.074.02				158,215.074.02
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					65,627.69						65,627.69
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	211,677,316.00				88,669,114.60		210,181,740.41		127,146,553.49	143,524,652.82	781,199,377.32

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	211,677,316.00				88,603,486.91		45,164,166.39		127,146,553.49	156,593,466.56	629,184,989.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	211,677,316.00				88,603,486.91		45,164,166.39		127,146,553.49	156,593,466.56	629,184,989.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,802,500.00			-28,817,960.07	-22,015,460.07
（一）综合收益总额										-28,817,960.07	-28,817,960.07
（二）所有者投入和减少资本							6,802,500.00				6,802,500.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他							6,802,500.00				6,802,500.00
（三）利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	211,677, 316.00				88,603,48 6.91		51,966,66 6.39		127,146,5 53.49	127,775 ,506.49	607,169,5 29.28

三、公司基本情况

湖北金环股份有限公司（以下简称“本公司”）是1993年5月以湖北化纤公司有限公司为主发起人，与湖北化纤公司综合经营公司、襄樊市第一棉纺织厂、襄樊市供电局电力实业总公司共同发起设立的股份有限公司，1993年6月8日在湖北省工商行政管理局登记注册，本公司企业法人营业执照注册号为：420000000029688。

本公司1993年6月8日成立时总股本为4,066万股，注册资本为4,066万元。

1996年9月26日经中国证券监督管理委员会证监发字（1996）231号文批准，公司向社会公开发行A股1,132.8万股，并于1996年10月16日在深圳证券交易所挂牌交易，发行后公司总股本为5,198.8万股，注册资本为5,198.8万元。

1997年公司以1996年末总股本5,198.8万股为基数，实施10股送2股的利润分配方案后，公司总股本为6,238.56万股，注册资本为6,238.56万元。

1997年12月26日经中国证券监督管理委员会证监上字（1997）121号文批准，公司以1997年末总股本6,238.56万股为基数，对全体股东按每10股配售2.5股的比例进行配售，共配售1,373.134万股。实施配股后公司总股本为7,611.694万股，注册资本为7,611.694万元。

1998年4月6日经第七次股东大会审议通过1997年度利润分配方案，用资本公积向全体股东每10股转增3股。实施送增股后，公司总股本为9,895.2022万股，注册资本为9,895.2022万元。

1999年4月16日经第八次股东大会决议通过1998年度利润分配方案，每10股送1股派0.25元，资本公积金转增股本每10股转增3股。实施送增股后，公司总股本为13,853.2829万股，注册资本为13,853.2829万元。

2000年7月31日，经中国证券监督管理委员会证监公司字（2000）107号文批复，公司以总股本13,853.2829万股为基数向全体股东配售1,637.5631万股。实施配股后公司总股本为15,490.846万股（其中社会流通股7,096.107万股），注册资本为15,490.846万元。

2006年2月15日，根据2005年第三次临时股东大会暨相关股东会议决议审议通过的资本公积金转增股本方案，公司以流

通股本7,096.107万股为基数，用资本公积金向方案实施日登记在册的全体流通股股东转增股本，流通股股东获得每10股转增8股的股份，转增后公司股份总额为21,167.7316万股，由武汉众环会计师事务所有限责任公司（现更名为众环海华会计师事务所（特殊普通合伙））验证并出具众环验字(2006)024号验资报告。

1. 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：湖北省襄阳市樊城区陈家湖

本公司总部办公地址：湖北省襄阳市樊城区陈家湖

1. 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司主要经营：粘胶纤维、玻璃纸制造、销售，化纤浆粕、精制棉生产与销售；纺织机械设计制造；化纤产品生产技术咨询；对实业投资（不含国家限制投资的行业）；批零兼营通信产品（不含无线电发射设备）、黑色金属、建筑材料、针纺织品、纺织原料；棉短绒收购，房屋租赁；货物或技术进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）

1. 母公司以及公司最终母公司的名称

本公司第一大股东的名称：北京丰汇颐和投资有限公司。

1. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2015年4月22日经公司第七届第33次董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2014年，财政部修订了《企业会计准则——基本准则》，并新发布或修订了8项具体企业会计准则。本公司已于2014年7月1日执行了这些新发布或修订的企业会计准则，对财务报表产生的重大影响详见本附注（五）30。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司第七届董事会第三十三次会议审议通过了《关于执行新会计准则的议案》，同意公司执行2014年新企业会计准则。

1、遵循企业会计准则的声明

本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及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

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

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表编制方法

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

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

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

（3）少数股东权益和损益的列报

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

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

（4）超额亏损的处理

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

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

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

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本公司对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本公司分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）12。

(2) 共同经营的会计处理方法

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按其承担的份额确认该部分损失。

本公司属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按

照上述原则进行会计处理；否则，按照本公司制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

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

（2）外币财务报表的折算

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

10、金融工具

（1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

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

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

B、持有至到期投资

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

C、贷款和应收款项

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

D、可供出售金融资产

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

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

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

③金融资产的后续计量

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

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

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

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

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

本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，单独或包括在具有类似信用风

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

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

b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达一年以上，认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

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

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

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

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

(3) 金融负债的分类和计量

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

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

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

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

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

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

（5）金融负债的终止确认

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

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额占应收款项期末余额前 5 名的应收款项
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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%

3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	30.00%	30.00%
5 年以上	40.00%	40.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、委托加工物资、自制半成品、在产品、库存商品、开发成本、开发产品等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

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

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

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

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

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

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。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

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

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

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

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

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

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3.00%	4.85

机器设备	年限平均法	15	3.00%	6.47
办公设备	年限平均法	5	3.00%	19.4
运输设备	年限平均法	8	3.00%	12.13

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

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

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

(3) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

(2) 无形资产的计量

- ① 本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ② 无形资产的后续计量

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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

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

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

26、股份支付

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、建造合同收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

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

（2）提供劳务收入

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

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(4) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

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

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

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

(2) 递延所得税负债

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 会计政策变更

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

本公司自2014年7月1日起执行上述新制定或修订后的企业会计准则。新制定或修订的会计准则的变化，导致本公司相应会计政策变化，并已按照相关衔接规定进行了处理，对于需要对比较数据进行追溯调整的，本公司已进行了相应追溯调整。本公司合并财务报表比较数据的追溯调整情况如下：

1. 根据修订后的《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定，对不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，由长期股权投资科目列报，改为以成本计量的可供出售金融资产列报。
2. 根据修订后的《企业会计准则第30号——财务报表列报》及其应用指南的规定，对报表列报科目作为以下重分类：
 - A. 合并资产负债表及资产负债表的“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”科目取代了原“交易性金融资产”、“交易性金融负债”科目；
 - B. 原列报于合并资产负债表及资产负债表的“其他非流动负债”科目的递延收益项目，改为列报于“递延收益”科目；
 - C. 原列报于合并资产负债表及资产负债表的“资本公积”科目的其他综合收益项目，改为列报于“其他综合收益”科目；
 - D. 合并利润表与利润表的“营业外收入”科目，增加“其中：非流动资产处置利得”项目；
 - E. 合并利润表与利润表的“其他综合收益”科目，改为“其他综合收益的净额”科目，并列报其他综合收益的分类信息；
 - F. 相应地，合并所有者权益变动表与所有者权益变动表按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》应用指南规定的格式重新列报。

上述引起的追溯调整对比较财务报表的主要影响如下：

项目	对比较期间（2013年度）财务报表的影响			
	①	②-B	②-C	合计
可供出售金融资产	66,340,000.00			66,340,000.00
长期股权投资	-66,340,000.00			-66,340,000.00
可供出售金融资产减值准备	50,000,000.00			50,000,000.00
长期股权投资减值准备	-50,000,000.00			-50,000,000.00
递延收益		7,484,000.00		7,484,000.00
其他流动负债		-7,484,000.00		-7,484,000.00
资本公积			-51,966,666.39	-51,966,666.39
其他综合收益			51,966,666.39	51,966,666.39

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

无

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17% 3% 13%
消费税	无	无
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育税附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
城市堤防费	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

无

3、其他

无

七、财务报表项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	463.10	43,547.12
银行存款	47,617,000.43	43,694,189.94

其他货币资金	124,164,449.76	118,469,491.48
合计	171,781,913.29	162,207,228.54

其他说明

公司期末其他货币资金的余额中有银行承兑汇票保证金124,163,045.60 元，股票资金账户资金余额1,404.16元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	0.00	17,477,160.00
权益工具投资	0.00	17,477,160.00
权益工具投资	0.00	
合计		17,477,160.00

其他说明：

本期减少100%系公司将持有的黑牛食品和同方股份的股票全部出售所致。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,368,800.69	16,255,049.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	4,368,800.69	16,255,049.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	0.00
	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据		0.00
合计		0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

注：应收票据当期减少73.12%，主要原因是当期收到的票据用于支付货款、工程款所致。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,514,327.36	96.78%	1,808,949.45	4.25%	40,705,377.91	65,576,845.14	97.89%	2,405,566.69	4.00%	63,171,278.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,412,664.54	3.22%	1,412,664.54	100.00%	0.00	1,412,664.54	2.11%	1,412,664.54	100.00%	0.00
合计	43,926,991.90	100.00%	3,221,613.99	7.33%	40,705,377.91	66,989,509.68	100.00%	3,818,231.23	5.70%	63,171,278.45

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	39,890,625.67	1,196,718.77	3.00%
1 年以内小计	39,890,625.67	1,196,718.77	3.00%
1 至 2 年	1,130,876.74	113,087.67	10.00%
2 至 3 年	237,088.68	35,563.30	15.00%
3 年以上	1,255,736.27	463,579.71	36.92%
3 至 4 年	191,964.93	38,392.99	20.00%
4 至 5 年	3,218.17	965.45	30.00%
5 年以上	1,060,553.17	424,221.27	40.00%
合计	42,514,327.36	1,808,949.45	4.25%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）10。

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：

无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-596,617.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
本期无收回或转回坏账准备金额。		

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收账款核销情况：	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本期无核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
印度尼西亚PT	4,311,839.32	9.82	129,355.18
湖北雪飞化工有限公司	3,428,827.27	7.81	102,864.82
杭州鑫和一纺织有限公司	2,992,845.07	6.81	89,785.35
巴基斯坦HANIF	2,138,828.71	4.87	64,164.86
LU	1,987,847.94	4.53	59,635.44
合计	14,860,188.31	33.84	445,805.65

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

应收账款余额本期较上期减少34.43%，主要原因是本期收回上期货款所致。

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	43,135,303.46	93.70%	111,435,643.78	62.06%
1 至 2 年	2,483,891.42	5.40%	67,710,685.96	37.71%
2 至 3 年	417,384.74	0.90%	401,222.00	0.22%
合计	46,036,579.62	--	179,547,551.74	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
湖北化纤开发有限公司	26,561,053.48	57.70
四川海晟通商贸有限公司	2,500,000.00	5.43
邯郸宏大化纤机械公司	2,293,999.40	4.98
澧池县煤炭总公司	2,000,000.00	4.34
东风汽车公司襄阳管理部	2,000,000.00	4.34
合计	35,355,052.88	76.79

其他说明：

本期较上期减少74.36%，主要原因是预付给湖北化纤开发有限公司的款项在年末受让资产抵债减少所致。详见附注（十二）4。

7、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
长江证券股份有限公司	1,441,332.77	
合计	1,441,332.77	

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
	0.00			

其他说明：

公司本期无重要的账龄超过1年的应收股利。

8、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,890,471.73	34.07%	2,890,471.73	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,997,318.23	58.91%	1,125,820.04	22.53%	3,871,498.19	35,656,913.19	98.36%	2,542,738.53	7.13%	33,114,174.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	595,513.65	7.02%	595,513.65	100.00%		595,513.65	1.64%	595,513.65	1.64%	0.00
合计	8,483,303.61	100.00%	4,611,805.42	54.36%	3,871,498.19	36,252,426.84	100.00%	3,138,252.18	8.66%	33,114,174.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
襄阳市冉阳农副土特产品有限责任公司	2,890,471.73	2,890,471.73	100.00%	涉及法律诉讼，预计无法收回
合计	2,890,471.73	2,890,471.73	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	2,174,225.71	65,226.77	3.00%

1 年以内小计	2,174,225.71	65,226.77	3.00%
1 至 2 年	5,278.63	527.86	10.00%
2 至 3 年	2,300.00	345.00	15.00%
3 年以上	2,815,511.89	1,059,720.41	37.64%
3 至 4 年	331,222.00	66,244.40	20.00%
4 至 5 年	2,407.55	722.27	30.00%
5 年以上	2,481,884.34	992,753.74	40.00%
合计	4,997,318.23	1,125,820.04	22.53%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）10。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,473,553.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本期无核销的其他应收款

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

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

3 年以上预付款转入	2,868,509.45	4,342,686.83
重组费用(审计、律师评估服务)	1,422,641.51	
备用金借支	637,325.64	310,365.15
保证金	547,796.72	547,796.72
借款	2,890,471.73	
运费	116,558.56	383,364.91
资金占用费		5,782,054.23
出售子公司剩余股权款		24,886,159.00
合计	8,483,303.61	36,252,426.84

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
襄阳市冉阳农副土特产品有限责任公司	借款	2,890,471.73	1 年以内	34.07%	2,890,471.73
天风证券股份有限公司	尽职调查	1,000,000.00	1 年以内	11.79%	30,000.00
浙江开关厂	预付工程款	629,300.00	5 年以上	7.42%	251,720.00
北京第二化工股份有限公司	预付工程款	595,513.65	5 年以上	7.02%	595,513.65
长丝保证金	保证金	471,796.72	5 年以上	5.56%	188,718.69
合计	--	5,587,082.10	--	65.86%	3,956,424.07

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

本期其他应收款较上年减少76.60%，主要原因是收到中金汇鼎湖北投资管理有限公司24,886,159.00元的股权转让尾款和湖北化纤开发有限公司的5,782,054.23元资金占用费所致。

9、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	57,924,733.34	2,376,300.95	55,548,432.39	58,753,795.31		58,753,795.31
在产品	7,493,826.59		7,493,826.59	6,923,238.68		6,923,238.68
库存商品	39,859,403.29	612,119.91	39,247,283.38	62,390,183.93	2,816,619.88	59,573,564.05
自制半成品	14,688,263.69		14,688,263.69	21,859,186.61	2,276,141.46	19,583,045.15
委托加工物资	1,069,767.79		1,069,767.79	989,395.97		989,395.97
合计	121,035,994.70	2,988,420.86	118,047,573.84	150,915,800.50	5,092,761.34	145,823,039.16

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		2,376,300.95				2,376,300.95
库存商品	2,816,619.88	-2,204,499.97				612,119.91
自制半成品	2,276,141.46	-2,276,141.46				
合计	5,092,761.34	-2,104,340.48				2,988,420.86

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	13,863,940.39	
合计	13,863,940.39	

其他说明：

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	371,454,800.00	50,000,000.00	321,454,800.00	160,668,000.00	50,000,000.00	110,668,000.00
按公允价值计量的	305,114,800.00		305,114,800.00	94,328,000.00		94,328,000.00
按成本计量的	66,340,000.00	50,000,000.00	16,340,000.00	66,340,000.00	50,000,000.00	16,340,000.00
合计	371,454,800.00	50,000,000.00	321,454,800.00	160,668,000.00	50,000,000.00	110,668,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具		305,114,800.00	280,075,688.52	
合计		305,114,800.00	280,075,688.52	

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
鼓楼商场 (集团) 股份有限 公司	500,000.00			500,000.00					1.45%	

北京科技园文化教育建设有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00	9.09%	
湖北银行股份有限公司	15,840,000.00			15,840,000.00					0.79%	1,291,489.79
合计	66,340,000.00			66,340,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00	--	1,291,489.79

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	50,000,000.00					50,000,000.00
合计	50,000,000.00					50,000,000.00

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

按公允价值计提的权益工具为持有长江证券股份有限公司的股票，本年度较上期增加223.46%，增加的主要原因是长江证券股份有限公司董事会于2014年7月1日发布2013年度权益分派实施公告（公告编号：2014-027），权益分派方案中列明以资本公积金向全体股东每10股转增10股，金环公司2013年度末持股907万股，按每10股转增10股计算于2014年末持有长江证券公司股票1814万股，因转增股数增加所致。

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
恒天金环		160,000.00		283,683.60	124,974.00					160,408.60	

新材料有 限公司		00.00		8	2					57.70	
小计		160,000,0 00.00		283,683.6 8	124,974.0 2					160,408,6 57.70	
合计		160,000,0 00.00		283,683.6 8	124,974.0 2					160,408,6 57.70	

其他说明

本期长期股权投资较上期增加100%，主要原因是对恒天金环新材料有限公司投资1.6亿元及期末按权益法核算增加408,657.70元所致。

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	3,974,256.00			3,974,256.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	3,974,256.00			3,974,256.00
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,974,256.00			3,974,256.00
二、累计折旧和累计摊 销	1,734,762.74			1,734,762.74
1.期初余额				
2.本期增加金额	1,734,762.74			1,734,762.74
(1) 计提或摊销	1,734,762.74			1,734,762.74
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,734,762.74			1,734,762.74
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值	2,239,493.26			
1.期末账面价值	2,239,493.26			2,239,493.26
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

14、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	301,744,797.96	595,739,624.37	3,014,895.77	11,014,020.47		911,513,338.57
2.本期增加金额	20,313,257.38	79,439,536.58	1,470,180.02	512,460.80		101,735,434.78

(1) 购置	16,199,249.00	71,442,014.45	1,120,539.00	512,460.80		89,274,263.25
(2) 在建工程转入	4,114,008.38	7,997,522.13	349,641.02			12,461,171.53
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	4,010,026.00	2,319,704.78	49,133.00	535,505.00		6,914,368.78
(1) 处置或报废	35,770.00	2,319,704.78	49,133.00	535,505.00		2,940,112.78
(2) 重分类	3,974,256.00					3,974,256.00
4.期末余额	318,048,029.34	672,859,456.17	4,435,942.79	10,990,976.27		1,006,334,404.57
二、累计折旧						
1.期初余额	185,294,728.97	439,443,712.48	2,059,876.94	7,162,901.14		633,961,219.53
2.本期增加金额	6,672,867.80	22,687,183.58	211,875.01	794,022.52		30,365,948.91
(1) 计提	6,672,867.80	22,687,183.58	211,875.01	794,022.52		30,365,948.91
3.本期减少金额	1,763,098.54	1,927,229.59	47,659.01	267,469.33		4,005,456.47
(1) 处置或报废	28,335.80	1,927,229.59	47,659.01	267,469.33		2,270,693.73
(2) 重分类	1,734,762.74					1,734,762.74
4.期末余额	190,204,498.23	460,203,666.47	2,224,092.94	7,689,454.33		660,321,711.97
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	127,843,531.11	212,655,789.70	2,211,849.85	3,301,521.94		346,012,692.60
2.期初账面价值	116,450,068.99	156,295,911.89	955,018.83	3,851,119.33		277,552,119.04

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	18,741,036.87	10,704,597.62		8,036,439.25	连续纺设备

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
	0.00	0.00	0.00	0.00

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
	0.00

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	3,349,042.00	湖北化纤开发有限公司无证转入

其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
功能性纤维素纤维	73,467,649.67		73,467,649.67	2,873,795.20		2,873,795.20
玻璃纸技改(3)	9,345,321.34	3,166,594.02	6,178,727.32	9,379,379.04	1,875,875.81	7,503,503.23
节能减排(专项3)	966,911.24		966,911.24	966,911.24		966,911.24
精制棉车间技术改造	808,490.43		808,490.43			
1000t 新溶剂法再生纤维素	635,489.50		635,489.50			
一厂原液制胶改造	552,305.18		552,305.18	25.00		25.00
二厂连脱改造	470,158.75		470,158.75	351,511.29		351,511.29
黑液 VTBR 好氧	265,050.19		265,050.19	700,826.77		700,826.77

罐改为厌氧塔						
玻璃纸 4#改造	162,988.37		162,988.37			
浆厂一车间蒸煮 余热回收	112,852.28		112,852.28	1,332,738.71		1,332,738.71
污热水和沼气发 电余热回用	110,429.04		110,429.04			
玻璃纸提质升速	92,127.46		92,127.46			
空压机余热回收	76,108.83		76,108.83	60,756.50		60,756.50
精制棉除渣系统 改造	56,337.84		56,337.84	25.00		25.00
浆厂一车间抄浆 烘缸冷凝水回用	30,911.14		30,911.14			
二厂烘干排风改 造	22,496.98		22,496.98			
改扩建仓库				240,225.74		240,225.74
新污泥坝二期工 程				840,025.00		840,025.00
二厂北区粘胶系 统改造				808,137.16		808,137.16
一厂熟成系统改 造				120,865.03		120,865.03
合计	87,175,628.24	3,166,594.02	84,009,034.22	17,675,221.68	1,875,875.81	15,799,345.87

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
功能性 纤维素 纤维	131,000, 000.00	2,873,79 5.20	70,593,8 54.47			73,467,6 49.67			3,478,64 6.80	3,478,64 6.80		金融机 构贷款
一厂熟 成系统 改造	4,381,00 0.00	120,865. 03	4,524,73 2.50	4,645,59 7.53								其他
改扩建 仓库	1,488,00 0.00	240,225. 74	1,312,84 1.45	1,553,06 7.19								其他
新污泥	2,000,00	840,025.	1,116,26	1,956,29								其他

坝二期工程	0.00	00	9.28	4.28								
精制棉车间技术改造	1,244,500.00		808,490.43	808,490.43								其他
节能专项	1,508,000.00	657,196.21	725,207.21	1,216,143.02		166,260.40						其他
1000t 新溶剂法再生纤维素	46,450,000.00		635,489.50			635,489.50						其他
一厂原液制胶改造	2,036,000.00	25.00	552,280.18			552,305.18						其他
												其他
合计	190,107,500.00	4,732,132.18	80,269,165.02	10,179,592.45		74,821,704.75	--	--	3,478,646.80	3,478,646.80		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
玻璃纸技改(3)	1,290,718.21	未投入使用
合计	1,290,718.21	--

其他说明

无

16、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	1,389,826.36	1,255,951.17
专用设备	4,369,160.37	2,303,562.07
合计	5,758,986.73	3,559,513.24

其他说明：

无

17、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	155,120,338.98				155,120,338.98
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	155,120,338.98				155,120,338.98
二、累计摊销					
1.期初余额	20,452,780.52				20,452,780.52
2.本期增加金额	3,144,725.64				3,144,725.64
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	23,597,506.16				23,597,506.16
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	131,522,832.82				131,522,832.82
2.期初账面价值	134,667,558.46				134,667,558.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	63,988,434.29	17,139,629.17	66,895,202.95	16,723,800.74
可抵扣亏损	91,761,042.56	22,944,091.03	110,050,834.80	27,512,708.70
合计	155,749,476.85	40,083,720.20	176,946,037.75	44,236,509.44

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	33,744,000.00	70,018,922.13	29,936,000.00	17,322,222.13
合计	33,744,000.00	70,018,922.13	29,936,000.00	17,322,222.13

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
----	----------------------	-----------------------	----------------------	-----------------------

递延所得税资产	155,764,798.40	40,083,720.20	176,946,037.76	44,236,509.44
递延所得税负债	33,744,000.00	70,018,922.13	29,936,000.00	17,322,222.13

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	-930,541.00	
合计	-930,541.00	

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年度	-930,541.00		北京分公司可抵扣亏损
合计	-930,541.00		--

其他说明：

无

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	15,000,000.00	133,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	50,000,000.00
质押并保证	120,000,000.00	
抵押并质押借款	80,000,000.00	
合计	225,000,000.00	183,000,000.00

短期借款分类的说明：

注1、公司以湖北化纤开发有限公司作为保证人向汉口银行襄阳分行申请贷款10,000,000.00元。

注2、公司将持有的权证号为襄樊国用（93）字第410500015号（面积为112,000平方米）的土地使用权，评估价值32,850,700.00元；权证号为襄房全字第00206号（面积为70,604平方米）的房屋，评估价值481,17,200.00元，上述资产作为抵押物向中国工商银行襄樊市分行申请贷款15,000,000.00元。

注3、公司将持有的长江证券股份有限公司（代码为00783）347万股股票作为质押物，同时以田汉和湖北嘉信投资集团有限公司（后更名为北京丰汇颐和投资有限公司）作为保证人向中信银行襄樊支行申请贷款120,000,000.00元。

注4、公司将如下自有权证号为襄樊国用（2012）第4105000004-3号（面积为276,962平方米）、权证号为

襄樊国用（2006）第410500003-9号、权证号为襄樊国用（2006）第BB 410500003-7号的土地使用权，另以湖北化纤开发有限公司所有的权证号为襄樊国用（2003）第330515001号土地使用权，以及湖北化纤开发有限公司所有的面积为276,962平方米，位于襄樊市樊城区太平店镇1栋、襄樊市樊城区衡庄村11栋12栋13栋、襄樊市樊城区衡庄村6、7、8、9、10栋、襄樊市樊城区衡庄村1、2、3、4、5栋的房屋，上述资产为抵押物，同时将公司持有的长江证券股份有限公司（代码为00783）3,00万股股票作为质押物向交通银行襄阳分行申请贷款50,000,000.00元。

注5、公司将湖北化纤开发有限公司所有的：权证号为襄樊国用（2003）第BB410500005-1号（面积为35,720.30平方米，评估价值为1,118,050.00元）的土地使用权；权证号为襄樊国用（2003）第BB410500011号（面积为18,037.39平方米，评估价值为5,645,700.00元）的土地使用权；权证号为襄樊国用（2003）第BB410500012号（面积为37,987.60平方米，评估价值为1,189,010.00元）的土地使用权；权证号为襄樊市房权证襄阳区字第0002465号（评估价值为1,208,300.00元）的房产；权证号为襄阳市房权证襄阳区字第00002469号（评估价值为55,770,000.00元）的房产，上述资产作为抵押物，以及湖北化纤开发有限公司持有的湖北金环公司流通股1,100万股股票作为质押物向湖北银行襄阳分行申请贷款30,000,000.00元。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	310,120,000.00	293,858,035.22
合计	310,120,000.00	293,858,035.22

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

22、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	26,808,303.02	20,158,442.07
材料款	48,557,408.79	49,589,770.63
合计	75,365,711.81	69,748,212.70

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
靖江劲强化纤设备有限公司	4,178,983.23	暂估款项，未收到发票
宁波伟达机械制造有限公司	517,629.21	暂估款项，未收到发票
合计	4,696,612.44	--

其他说明：

无

23、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	9,786,896.62	12,326,631.07
1-2 年	63,792.74	55,961.95
2-3 年	55,961.63	207,753.07
3 年以上	1,057,584.18	878,383.91
合计	10,964,235.17	13,468,730.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

账龄超过1年的预收零星客户的货款余额为人民币1,177,338.55元，由于相关产品尚未实现销售，故年末尚未结转收入。截止财务报表批准报出日，上述款项仍不能结转收入。

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	800,000.00	115,856,231.14	115,793,150.21	863,080.93
二、离职后福利-设定提存计划	2,666,670.00	25,556,718.63	28,223,388.63	
合计	3,466,670.00	141,412,949.77	144,016,538.84	863,080.93

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	800,000.00	98,850,672.83	98,787,591.90	863,080.93
2、职工福利费		4,099,742.64	4,099,742.64	
3、社会保险费		10,260,563.44	10,260,563.44	
其中：医疗保险费		7,826,913.50	7,826,913.50	
工伤保险费		1,460,029.07	1,460,029.07	
生育保险费		973,620.87	973,620.87	
4、住房公积金		2,368,499.00	2,368,499.00	
5、工会经费和职工教育经费		276,753.23	276,753.23	
合计	800,000.00	115,856,231.14	115,793,150.21	863,080.93

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		18,587,524.05	18,587,524.05	
2、失业保险费		1,717,563.18	1,717,563.18	
3、企业年金缴费	2,666,670.00	5,251,631.40	7,918,301.40	
合计	2,666,670.00	25,556,718.63	28,223,388.63	

其他说明：

本公司本年度因解除劳动关系所提供辞退福利为115,569.00元，期末无应付未付金额。

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		-2,823,060.78
营业税	5,000.00	-5,000.00
企业所得税	397,500.00	-2,500.00
个人所得税	90,822.17	2,527,935.64
城市维护建设税	366,375.12	509,901.06
教育费附加	157,017.91	218,529.03
房产税	157,986.50	117,576.73
土地使用税	170,214.73	90,234.60
印花税	15,310.30	
堤防费	104,478.61	145,686.01
地方教育费附加	104,678.61	145,686.01
合计	1,569,383.95	924,988.30

其他说明：

无

26、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
排污费	2,466,236.92	2,963,941.11
土建费	2,072,695.00	
押金	1,637,526.39	1,585,911.22
运费	607,658.06	299,032.82
代理费	530,000.00	
其他	176,296.96	440,369.49
搬运费	302,155.24	305,608.47
绣花线加工费	277,954.35	457,617.92
滞纳金		1,583,658.94
合计	8,070,522.92	7,636,139.97

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
排污费	2,466,236.92	暂未支付
合计	2,466,236.92	--

其他说明

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,484,000.00	2,000,000.00	1,048,000.00	8,436,000.00	技术改造补贴
合计	7,484,000.00	2,000,000.00	1,048,000.00	8,436,000.00	--

涉及政府补助的项目：

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
黑液工程财政补贴	5,184,000.00		648,000.00		4,536,000.00	与资产相关
排污专项财政拨款	2,300,000.00				2,300,000.00	与资产相关
制浆厂三项：1 线节能减排、一车间抄浆余热回用和蒸煮余热回用；沼气发电四项技术改造补贴		2,000,000.00	400,000.00		1,600,000.00	与资产相关
合计	7,484,000.00	2,000,000.00	1,048,000.00		8,436,000.00	--

其他说明：

无

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	211,677,316.00						211,677,316.00

其他说明：

无

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	67,191,157.33			
其他资本公积	21,412,329.58	65,627.69		
合计	88,603,486.91	65,627.69		88,669,114.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加主要是出售零碎股所得所致。

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	51,966,666.39	210,953,432.04		52,738,358.02	158,215,074.02		210,181,740.41
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		166,632.04		41,658.02	124,974.02		124,974.02
可供出售金融资产公允价值变动损益		210,786,800.00		52,696,700.00	158,090,100.00		210,056,766.39
其他综合收益合计	51,966,666.39	210,953,432.04		52,738,358.02	158,215,074.02		210,181,740.41

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	127,146,553.49			127,146,553.49
合计	127,146,553.49			127,146,553.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	127,775,506.49	164,417,579.40
调整后期初未分配利润	127,775,506.49	164,417,579.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,749,146.33	-36,642,072.91
期末未分配利润	143,524,652.82	127,775,506.49

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	680,019,159.79	599,272,542.26	641,119,196.14	584,977,220.43
其他业务	14,866,668.81	12,559,628.96	2,800,006.95	801,565.49
合计	694,885,828.60	611,832,171.22	643,919,203.09	585,778,785.92

34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	10,000.00	843,706.20
城市维护建设税	2,409,369.40	2,889,848.54
教育费附加	1,032,586.87	1,751,781.99
地方教育发展	688,391.26	928,326.06
堤防费	688,191.26	928,326.06
土地增值税		1,085,568.32
印花税		167,059.30
合计	4,828,538.79	8,594,616.47

其他说明：

本期营业税金及附加较上期减少43.82%，主要是本期减少了房地产子公司缴纳的各项税金所致。

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	547,652.23	700,415.66
佣金及服务费	1,894,260.61	2,613,157.57
差旅招待费	976,782.69	783,533.19
运输费	9,928,669.98	9,188,511.23
其他	639,048.17	2,809,346.68
合计	13,986,413.68	16,094,964.33

其他说明：

无

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,153,553.53	32,440,100.69
办公费	2,352,501.35	4,181,237.50
差旅招待费	2,550,830.83	3,676,814.13
折旧及摊销	4,184,477.09	5,302,391.29
税费	4,427,894.07	2,881,430.18
修理费	6,004,260.15	8,728,841.63
燃油停车费	574,957.46	1,198,819.33
其他	2,420,115.33	2,869,698.09
合计	46,668,589.81	61,279,332.84

其他说明：

无

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,391,645.62	23,281,812.51
减：利息收入	11,597,866.96	9,104,696.02

汇兑损失	111,555.61	5,227,591.94
减：汇兑收益		
手续费及其他	1,772,906.07	2,430,354.07
合计	21,678,240.34	21,835,062.50

其他说明：

无

38、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	876,936.00	9,060,545.27
二、存货跌价损失	-2,104,340.48	4,030,179.20
九、在建工程减值损失	1,290,718.21	1,875,875.81
合计	63,313.73	14,966,600.28

其他说明：

上期房地产公司全额计提襄阳天晨装饰装潢有限公司坏账；

39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		3,636,633.96
合计		3,636,633.96

其他说明：

本期减少100%系本公司将持有的黑牛食品 and 同方股份的股票全部出售所致。

40、投资收益

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	283,683.68	
处置长期股权投资产生的投资收益		4,233,711.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	530,750.65	834,007.59
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,531,276.52	41,983.83

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,267,500.00	1,814,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	12,074,588.15	
成本法核算的长期股权投资收益	1,291,489.79	3,056,466.94
合计	18,979,288.79	9,980,170.11

其他说明：

注1：公司本年度取得湖北银行股份有限公司的股利分红款1,291,489.79元。

注2：公司本年投资恒天金环新材料有限公司产生的收益283,683.68元。

注3：公司本年购买理财产品收益530,750.65元。

注4：公司本年度处置同方股份产生的收益2,348,340.51元，处置黑牛食品产生的收益182,936.01元。

注5：公司本年度取得长江证券股份有限公司的股利分红款2,267,500.00元。

注6：公司于2007年2月和长江证券股份有限公司另外37家股东作为委托人成立“粤财信托-长江证券股权激励计划之股权储备集合财产信托”用于长江证券股权激励储备，该信托本年度终止清算产生的收益款12,074,588.15元。

41、营业外收入

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	93,173.10	402,224.27	86,801.81
其中：固定资产处置利得	93,173.10	402,224.27	86,801.81
政府补助	5,174,687.00	5,250,407.00	5,174,687.00
赔款及违约金收入		593,634.32	
其他	592,754.94	19,350.39	599,126.23
合计	5,860,615.04	6,265,615.98	5,860,615.04

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
黑液工程财政补贴	648,000.00	648,000.00	与资产相关
制浆厂三项：1 线节能减排、一车间抄浆余热回用和蒸煮余热回用；制沼气发电四项技术改造补贴	400,000.00		与资产相关
根据樊政发[2014]2 号文下拨的纳税突出贡献奖	100,000.00		与收益相关
襄阳市财政局博士后培训基地补贴	100,000.00		与收益相关
根据襄科计[2014]1 号下拨款	120,000.00		与收益相关

技专项(三)创新平台建设奖; 襄政发[2014]9 号下拔科技专项(四)科技奖励基金			
根据襄科计[2014]7 号下拔 2014 年市级科发专项-科学研究 开发及产学研补助	300,000.00		与收益相关
.收襄阳市科技局"2013 年申请 资助授权奖励"和"2013 年专利 奖"	6,280.00		与收益相关
收襄阳市财政局"节能减排"	190,000.00		与收益相关
根据襄财企便字[2014]8 号文 下拨的科技创新新发展专项 拨款	1,600,000.00	2,400,000.00	与收益相关
根据襄人社规(2013)5 号文 下拨的稳岗补助及就业见习 补贴	1,251,200.00	1,632,000.00	与收益相关
根据襄经信(2014)277 号文 下拨的固定资产投资贴息	458,800.00	430,000.00	与收益相关
根据襄科技(2013)8 号文下 拨的襄阳市财政局拨款		80,000.00	与收益相关
根据襄财企发(2013)15 号文 下拨的襄阳市财政补贴		50,000.00	与收益相关
根据襄政发(2013)13 号文下 拨的科技奖励款		10,000.00	与收益相关
增值税防伪税控技术维修费	407.00	407.00	与收益相关
合计	5,174,687.00	5,250,407.00	--

其他说明:

注: 根据襄经信[2014]57号文下拨的"2014年省工业转型升级与技术改造专项"拨款补助200万元, 系本公司已竣工决算投入使用的项目(制浆厂三项: 1线节能减排、一车间抄浆余热回用和蒸煮余热回用; 沼气发电四项技术改造)补贴。

42、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	206,635.71	1,929,870.14	206,635.71

其中：固定资产处置损失	206,635.71	1,929,870.14	206,635.71
罚款及滞纳金支出	151,493.58	53.50	151,493.58
对外捐赠	8,400.00		8,400.00
其他		9,120.00	
合计	366,529.29	1,939,043.64	366,529.29

其他说明：

注：公司营业外支出减少81.10%，主要系本年度固定资产处置损失较上期减少所致。

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		35,403.12
递延所得税费用	4,552,789.24	-9,954,806.62
合计	4,552,789.24	-9,919,403.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	20,301,935.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,075,483.89
非应税收入的影响	-960,668.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	205,338.46
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	232,635.25
所得税费用	4,552,789.24

其他说明

无

44、其他综合收益

详见附注 30。

45、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金		
其中：利息收入	11,597,866.96	
政府补助	4,719,441.94	4,783,046.27
罚款收入		593,634.32
往来款	5,906,819.11	15,023,952.87
合计	22,224,128.01	20,400,633.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金		
其中：以现金支付的管理费用和销售费用	17,646,120.77	39,831,454.75
往来款等	3,140,175.57	21,111,815.77
罚金支出	8,400.00	9,173.50
合计	20,794,696.34	60,952,444.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	0.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	0.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金		
其中：四项技术改造补贴	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	0.00	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

46、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	15,749,146.33	-36,767,379.34
加：资产减值准备	63,313.73	14,966,600.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,365,948.91	31,125,325.04
无形资产摊销	3,144,725.64	3,144,725.64
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）	-93,173.10	1,527,645.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	206,635.71	

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-3,636,633.96
财务费用（收益以“-”号填列）	31,391,645.62	12,578,557.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,979,288.79	-9,980,170.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,152,789.24	-11,528,963.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	29,879,805.80	-45,460,615.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	40,621,179.97	-94,690,008.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,178,875.11	79,022,687.61
经营活动产生的现金流量净额	139,681,604.17	-59,698,229.40
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	171,781,913.29	162,207,228.54
减：现金的期初余额	162,207,228.54	204,012,524.20
现金及现金等价物净增加额	9,574,684.75	-41,805,295.66

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	171,781,913.29	162,207,228.54
其中：库存现金	463.10	43,547.12
可随时用于支付的银行存款	47,617,000.43	43,694,189.94
可随时用于支付的其他货币资金	124,164,449.76	118,469,491.48
三、期末现金及现金等价物余额	171,781,913.29	162,207,228.54

其他说明：

无

47、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	124,164,449.76	作为应付票据的保证金
固定资产	37,526,019.84	作为抵押物向银行借款
无形资产	88,398,569.37	作为抵押物向银行借款
可供出售金融资产	108,825,400.00	作为质押物向银行借款
合计	358,914,438.97	--

其他说明：

无

49、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	2,739,261.43	6.1190	16,761,540.70

其他说明：

无

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

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

清算主体

名称	不再纳入合并范围的时间
湖北金环房地产开发有限公司	2013年12月

2013年9月24日，湖北金环股份有限公司与中金汇鼎湖北管理投资有限公司签署了《股权转让协议》，本公司以人民币89,886,159.00元出售所持有的控股子公司湖北金环房地产开发有限公司99%的股权，原控股子公司于2013年12月9日已办理了工商变更登记手续。

3、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
恒天金环新材料有限公司	襄阳市樊城区太平店镇陈家湖	襄阳市樊城区太平店镇陈家湖	莫代尔纤维的生产、销售；功能性纤维素纤维、粘胶纤维、粘胶	40.00%		40

			纤维原辅材料、 化纤浆粕的生 产、销售；莫代 尔纤维、功能性 纤维素纤维、粘 胶纤维的深加 工、纺织品及纺 织品原辅材料的 批发、零售；货 物进出口（不含 国家禁止或限制 进出口的货物			
--	--	--	---	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	恒天金环新材料有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上年发生额
流动资产	398,588,001.67	
非流动资产	3,800,379.70	
资产合计	402,388,381.37	
流动负债	1,262,592.06	
非流动负债	104,145.04	
负债合计	1,366,737.10	
少数股东权益		
归属于母公司所有者的股东权益	401,021,644.27	
按持股比例计算的净资产份额	160,408,657.70	
对联营企业权益投资的账面价值	160,408,657.70	

营业收入		
净利润	709,209.21	
其中：终止经营的净利润		
其他综合收益	312,435.06	
综合收益总额	1,021,644.27	

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

2、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

4、其他

无

十、与金融工具相关的风险

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

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）4和附注（七）6的披露。

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司监控自身的现金流量预测，持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额:

项目	金融负债					
	1年以内(含1年)	1-2年(含2年)	2至3年(含3年)	3-5年(含5年)	5年以上	合计
短期借款	225,000,000.00					225,000,000.00
应付票据	310,120,000.00					310,120,000.00
应付账款	75,365,711.81					75,365,711.81
其他应付款	8,070,522.92					8,070,522.92
合计	618,556,234.73					618,556,234.73

期初余额:

项目	金融负债					
	1年以内(含1年)	1-2年(含2年)	2至3年(含3年)	3-5年(含5年)	5年以上	合计
短期借款	183,000,000.00					183,000,000.00
应付票据	293,858,035.22					293,858,035.22
应付账款	69,748,212.70					69,748,212.70
其他应付款	7,636,139.97					7,636,139.97
合计	554,242,387.89					554,242,387.89

3、市场风险

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

A、汇率风险

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

于2014年12月31日，对于本公司美元货币性金融资产，如果人民币对美元升值或贬值1%，而其他因素保持不变，则本公司净利润将增加或减少约167,615.41元（2013年12月31日：约123,752.52元），不包括留存收益的股东权益将增加或减少约167,615.41元（2013年12月31日：约167,615.41）。

B、利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于短期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司带息金融工具概况列示如下：

浮动利率工具：

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	15,000,000.00	15,000,000.00

合计	15,000,000.00	15,000,000.00
固定利率工具：		
项目	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	210,000,000.00	168,000,000.00
合计	210,000,000.00	168,000,000.00

本公司在其他变量不变的假设下，利率上升或下降25个基点，则本公司净利润和股东权益产生的影响列示如下：

项目	本期发生数		上年发生数	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
短期借款	±28,125.00	0.00	±28,125.00	0.00

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

4、公允价值

详见本附注（十一）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（2）权益工具投资	305,114,800.00			305,114,800.00
持续以公允价值计量的资产总额	305,114,800.00			305,114,800.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

项目	期末公允价值	可观察输入值
可供出售金融资产	305,114,800.00	于2014年12月31日在深圳证券交易所所交易证券的收盘价

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京丰汇颐和投资有限公司	北京市石景山区	对高科技、工商业、服务业的投资,化工产品(不含剧毒及危险品)、机械设备、日用百货的销售。	43800 万元	16.38%	16.38%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
恒天金环新材料有限公司	关联方

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京丰汇颐和投资有限公司	第一大股东
京汉控股集团有限公司	第一大股东的母公司
京汉置业集团股份有限公司	第一大股东的子公司
湖北化纤开发有限公司	第二大股东
湖北化纤集团襄阳进出口有限公司	第二大股东的母公司的子公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北化纤开发有限公司	采购原材料	2,676,294.71	6,487,881.79
湖北化纤开发有限公司	采购水电汽	93,065,201.52	104,370,174.43
湖北化纤开发有限公司	提供劳务	16,000,475.51	10,565,059.53

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北化纤开发有限公司	销售商品		7,020,607.76
湖北化纤开发有限公司	销售材料	1,043,996.06	

湖北化纤开发有限公司	提供劳务	5,419,598.61	
------------	------	--------------	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
湖北化纤开发有限公司	湖北金环股份有限公司	生产经营权	2013年05月01日	2016年04月30日	双方协商	800,000.00

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

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
湖北化纤开发有限公司	10,000,000.00	2014年03月28日	2015年05月27日	否
湖北化纤开发有限公司	50,000,000.00	2014年07月15日	2015年07月14日	否
湖北化纤开发有限公司	30,000,000.00	2014年09月30日	2015年09月29日	否
湖北化纤开发有限公司	120,000,000.00	2015年07月21日	2015年03月25日	否

关联担保情况说明

湖北化纤开发有限公司为本公司提供担保向汉口银行襄阳分行申请贷款10,000,000.00元和向中信银行襄樊支行申请的120,000,000.00元贷款，本公司已于贷款到期日归还。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北化纤开发有限公司	资产转让	108,717,202.28	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
报酬	2,278,000.00	2,217,000.00

(8) 其他关联交易

1、关联方资金拆借：

本公司与于2014年8月28日与湖北化纤开发有限公司签署了《资金占用费协议》，经双方协商，由本公司对湖北化纤开发有限公司占用的资金收取占用费。本公司召开了第七届董事会第二十四次会议审议通过。2014年度末占用金额为26,561,053.38元，按照协议计算2014年度应收取的资金占用费金额为8,751,406.29元。

2、关联方资产转让、债务重组情况：

注1、湖北金环公司于2014年10月29日召开了第七届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于收购湖北化纤开发有限公司土地使用权》，双方于2014年10月29日签订了土地使用权转让协议，协议中约定：收购交易基准日为2014年10月9日，资产的价格根据永业行（湖北）土地房地产评估咨询有限公司出具的鄂永地{2014}(估)字第1256号评估报告，确定为374.74万元。

注2、湖北金环公司于2014年12月2日召开第七届董事会第三十次会议，审议通过了《关于收购湖北化纤开发有限公司供应水电汽等对应的经营性实物资产的议案》，双方于2014年12月份签订了资产转让协议，协议中约定：收购交易基准日为2014年10月31日，资产的价格根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的沃克森评报字《2014》第0437号评估报告，确定为13,603.07万元。资产转让所产生的税赋由转让方承担，上述价格为不含税价格。本次资产转让已于2014年12月31日之前处理完毕。

注3、评估价格与本年发生额存在差异，主要原因是交易基准日为2014年10月31日，原材料于2014年12月31日移交日与基准日的数量存在差异，减少金额为10,497,862.19 元所致。

注4：截至审计报告日，湖北金环公司受让的评估价值为27,029,595.42元的三宗土地使用权未能办理权属变更手续。通过双方协商，湖北金环公司于2015年4月17日收回货币资金27,000,000.00元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北化纤开发有限公司			7,020,607.76	210,618.23
预付账款	湖北化纤开发有限公司	26,561,053.38		144,425,280.20	
	湖北化纤集团襄阳进出口有限公司			102.56	
其他应收款	湖北化纤开发有限公司			5,782,054.23	173,461.63

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	湖北化纤开发有限公司	310,120,000.00	266,508,035.22
预收账款	湖北化纤集团襄阳进出口有限公司	1,925,096.00	
其他应付款	湖北化纤集团襄阳进出口有限公司	530,000.00	

7、关联方承诺

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

经营分部基本情况

本公司的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本公司的每个经营分部是一个业务公司，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本公司的经营分部的分类与内容如下：

A、化纤业务分部：主要从事粘胶纤维、玻璃纸、化纤浆粕、精制棉生产与销售业务。

B、房地产业务分部：主要从事房地产的开发和销售业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。

分部间的转移定价，按照市场价值确定。

(2) 报告分部的财务信息

项 目	化纤业务分部		房地产业务分部		抵销		合计
	本年	上期	本年	上期			
一、营业收入							
其中：对外交易收入	694,885,828.60	639,283,539.09		4,635,664.00			694,885,828.60
销售费用	13,986,413.68	12,379,161.62		3,715,802.71			13,986,413.68
管理费用	46,668,589.81	57,762,335.64		3,516,997.20			46,668,589.81
财务费用	21,678,250.82	21,845,413.11		-10,350.61			21,678,240.34
对联营企业和合营企业的投资收益	283,683.68						283,683.68

资产减值损失	63,313.73	9,394,069.97		5,572,530.31			63,313.73
折旧费和摊销费	33,510,674.55	33,939,208.76		330,841.92			33,510,674.55
利润总额（亏损）	20,301,935.57	-38,953,791.26		-7,732,991.58			20,301,935.57
资产总额	1,490,464,713.63	1,204,078,527.6					1,490,464,713.63
负债总额	710,007,856.91	596,908,998.32					710,007,856.91
对联营企业和合营企业的长期股权投资	160,408,657.70						160,408,657.70

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

重大重组事项

湖北金环公司拟进行重大资产重组（以下简称“本次交易”），以发行股份及支付现金购买京汉控股集团有限公司（以下简称“京汉控股”）、北京合力万通投资咨询中心（有限合伙）（以下简称“合力万通”）、曹进、关明广、段亚娟、袁人江、田保战持有的京汉置业集团股份有限公司（以下简称“京汉置业”）100%的股权。京汉置业的全体股东以下简称为交易对方。

2015年2月4日，重组交易对方京汉控股股东会、合力万通合伙人会议已分别作出决议，同意以所持京汉置业股权参与湖北金环公司本次重大资产重组。

2015年2月4日，京汉置业召开董事会，同意京汉置业签署《发行股份及支付现金购买资产协议》。

2015年3月12日，湖北金环公司召开第七届董事会第三十一次会议，审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易方案的议案》等议案，董事会同意上市公司重大资产重组事项，独立董事发表了独立意见。

2015年3月12日，湖北金环公司与交易对方签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》。

2015年4月8日，本次重组交易对方京汉控股股东会、合力万通合伙人会议再次分别作出决议，同意以所持京汉置业股权参与湖北金环公司本次重大资产重组。

2015年4月8日，京汉置业召开董事会，同意京汉置业签署《发行股份及支付现金购买资产协议（修订）》、《盈利补偿协议》。

2015年4月10日，湖北金环公司与交易对方签署《发行股份及支付现金购买资产协议（修订）》、《盈利补偿协议》。

2015年4月10日，湖北金环公司召开第七届董事会第三十二次会议，审议通过本次《关于公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）及其摘要的议案》等相关议案，独立董事发表了独立意见。

本次重组尚须履行的决策过程：湖北金环公司股东大会非关联股东批准本次资产重组事项，且同意京汉控股、合力万通、关明广、段亚娟免于以要约方式收购公司股份；本次交易需经中国证监会并购重组审核委员会审核通过，并获得中国证监会的核准，在取得批准前不得实施本次重组方案；其他可能的批准程

序。

8、其他

本公司于2014年11月11日收到控股股东湖北喜信投资集团有限公司（于2014年12月1日收到通知更名为北京丰汇颐和投资有限公司）的通知，控股股东将其持有的公司无限售条件流通股34,668,370股（占本公司股份总数的16.38%）质押给天风证券股份有限公司用于办理股票质押式回购业务，初始交易日为2014年11月5日，购回交易日2015年5月5日。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,514,327.36	96.78%	1,808,949.45	4.25%	40,705,377.91	65,576,845.14	97.89%	2,405,566.69	3.67%	63,171,278.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,412,664.54	3.22%	1,412,664.54	100.00%		1,412,664.54	2.11%	1,412,664.54	100.00%	
合计	43,926,991.90	100.00%	3,221,613.99	7.33%	40,705,377.91	66,989,509.68	100.00%	3,818,231.23	5.70%	63,171,278.45

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
	39,890,625.67	1,196,718.77	3.00%
1年以内小计	39,890,625.67	1,196,718.77	3.00%

1 至 2 年	1,130,876.74	113,087.67	10.00%
2 至 3 年	237,088.68	35,563.30	15.00%
3 年以上	1,255,736.27	463,579.71	36.92%
3 至 4 年	191,964.93	38,392.99	20.00%
4 至 5 年	3,218.17	965.45	30.00%
5 年以上	1,060,553.17	424,221.27	40.00%
合计	42,514,327.36	1,808,949.45	4.25%

确定该组合依据的说明：

注1：确定该组合的依据详见附注（五）10。

注2：应收账款余额本期较上期减少34.43%，主要原因是本期收回上期货款所致。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-596,617.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
	0.00	0

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
		0.00			

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
印度尼西亚PT	4,311,839.32	9.82	129,355.18
湖北雪飞化工有限公司	3,428,827.27	7.81	102,864.82
杭州鑫和一纺织有限公司	2,992,845.07	6.81	89,785.35
巴基斯坦HANIF	2,138,828.71	4.87	64,164.86
LU	1,987,847.94	4.53	59,635.44
合计	14,860,188.31	33.84	445,805.65

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

应收账款余额本期较上期减少34.43%，主要原因是本期收回上期贷款所致。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,890,471.73	34.07%	2,890,471.73	100.00%						
按信用风险特征组	4,997,311.73	58.91%	1,125,821.73	22.53%	3,871,498.00	35,656.00	98.36%	2,542,738.00	7.13%	33,114,174.00

合计计提坏账准备的其他应收款	8.23		0.04		.19	913.19		.53		66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	595,513.65	7.02%	595,513.65	100.00%		595,513.65	1.64%	595,513.65	100.00%	
合计	8,483,303.61	100.00%	4,611,805.42	54.36%	3,871,498.19	36,252,426.84	100.00%	3,138,252.18	8.66%	33,114,174.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
襄阳市冉阳农副土特产有限责任公司	2,890,471.73	2,890,471.73	100.00%	涉及法律诉讼，预计无法收回
合计	2,890,471.73	2,890,471.73	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	2,174,225.71	65,226.77	3.00%
1 年以内小计	2,174,225.71	65,226.77	3.00%
1 至 2 年	5,278.63	527.86	10.00%
2 至 3 年	2,300.00	345.00	15.00%
3 年以上	2,815,513.89	1,059,720.41	37.64%
3 至 4 年	331,222.00	66,244.40	20.00%
4 至 5 年	2,407.55	722.27	30.00%
5 年以上	2,481,884.34	992,753.74	40.00%
合计	4,997,318.23	1,125,820.04	22.53%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）10。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,473,553.24 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
3 年以上预付款转入	2,868,509.45	4,342,686.83
重组费用(审计、律师评估服务)	1,422,641.51	
备用金借支	637,325.64	310,365.15
保证金	547,796.72	547,796.72
借款	2,890,471.73	
运费	116,558.56	383,364.91
资金占用费		5,782,054.23
出售子公司剩余股权款		24,886,159.00
合计	8,483,303.61	36,252,426.84

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
襄阳市冉阳农副土特	借款	2,890,471.73	1 年以内	34.07%	2,890,471.73

产品有限责任公司					
天风证券股份有限公司	尽职调查	1,000,000.00	1 年以内	11.79%	30,000.00
浙江开关厂	预付工程款	629,300.00	5 年以上	7.42%	251,720.00
北京第二化工股份有限公司	预付工程款	595,513.65	5 年以上	7.02%	595,513.65
长丝保证金	保证金	471,796.72	5 年以上	5.56%	188,718.69
合计	--	5,587,082.10	--	65.86%	3,956,424.07

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

本期其他应收款较上年减少76.60%，主要原因是收到中金汇鼎湖北投资管理有限公司24,886,159.00元的股权转让尾款和湖北化纤开发有限公司的5,782,054.23元资金占用费所致。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资	160,408,657.70		160,408,657.70			
合计	160,408,657.70		160,408,657.70			

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	----------	----------

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
恒天金环新材料有限公司		160,000,000.00		283,683.60	124,974.02					160,408,657.70	
小计		160,000,000.00		283,683.60	124,974.02					160,408,657.70	
合计		160,000,000.00		283,683.60	124,974.02					160,408,657.70	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	680,019,159.79	599,272,542.26	636,483,532.14	582,315,483.94
其他业务	14,866,668.81	12,559,628.96	2,800,006.95	801,565.49
合计	694,885,828.60	611,832,171.22	639,283,539.09	583,117,049.43

其他说明：

无

5、投资收益

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	1,291,489.79	3,056,466.94
权益法核算的长期股权投资收益	283,683.68	
处置长期股权投资产生的投资收益		-347,512.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	530,750.65	834,007.59
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,531,276.52	41,983.83
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,267,500.00	1,814,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	12,074,588.15	
合计	18,979,288.79	5,398,946.35

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-71,885.18	
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）	4,974,687.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,751,406.29	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,045,605.11	主要系长江证券股权激励分红
受托经营取得的托管费收入	754,717.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	391,283.93	
合计	31,845,814.15	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.56%	0.07	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.62%	-0.08	-0.08

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

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

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	204,012,524.20	162,207,228.54	171,781,913.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,059,877.27	17,477,160.00	
应收票据	12,757,419.68	16,255,049.00	4,368,800.69
应收账款	55,533,499.71	63,171,278.45	40,705,377.91
预付款项	98,444,382.00	179,547,551.74	46,036,579.62
应收股利			1,441,332.77

其他应收款	17,470,565.21	33,114,174.66	3,871,498.19
存货	486,919,679.66	145,823,039.16	118,047,573.84
其他流动资产			13,863,940.39
流动资产合计	889,197,947.73	617,595,481.55	400,117,016.70
非流动资产：			
可供出售金融资产	101,598,000.00	110,668,000.00	321,454,800.00
长期股权投资			160,408,657.70
投资性房地产			2,239,493.26
固定资产	277,674,140.58	277,552,119.04	346,012,692.60
在建工程	22,195,243.25	15,799,345.87	84,009,034.22
工程物资	2,556,949.14	3,559,513.24	5,758,986.73
无形资产	137,812,284.10	134,667,558.46	131,522,832.82
递延所得税资产	34,913,155.35	44,236,509.44	40,083,720.20
非流动资产合计	576,749,772.42	586,483,046.05	1,091,490,217.53
资产总计	1,465,947,720.15	1,204,078,527.60	1,491,607,234.23
流动负债：			
短期借款	158,000,000.00	183,000,000.00	225,000,000.00
应付票据	277,171,818.24	293,858,035.22	310,120,000.00
应付账款	117,842,991.42	69,748,212.70	75,365,711.81
预收款项	115,283,719.83	13,468,730.00	10,964,235.17
应付职工薪酬	721,493.00	3,466,670.00	863,080.93
应交税费	1,843,701.50	924,988.30	1,569,383.95
应付利息	229,229.19		
其他应付款	36,282,775.94	7,636,139.97	8,070,522.92
一年内到期的非流动 负债	88,600,000.00		
流动负债合计	795,975,729.12	572,102,776.19	631,952,934.78
非流动负债：			
预计负债	8,785,684.04		
递延收益	8,132,000.00	7,484,000.00	8,436,000.00
递延所得税负债	15,054,722.13	17,322,222.13	70,018,922.13
非流动负债合计	31,972,406.17	24,806,222.13	78,454,922.13
负债合计	827,948,135.29	596,908,998.32	710,407,856.91
所有者权益：			

股本	211,677,316.00	211,677,316.00	211,677,316.00
资本公积	88,603,486.91	88,603,486.91	88,669,114.60
其他综合收益	45,164,166.39	51,966,666.39	210,181,740.41
盈余公积	127,146,553.49	127,146,553.49	127,146,553.49
未分配利润	164,417,579.40	127,775,506.49	143,524,652.82
归属于母公司所有者权益合计	637,009,102.19	607,169,529.28	781,199,377.32
少数股东权益	990,482.67		
所有者权益合计	637,999,584.86	607,169,529.28	781,199,377.32
负债和所有者权益总计	1,465,947,720.15	1,204,078,527.60	1,491,607,234.23

5、其他

无

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告稿。

湖北金环股份有限公司

董事长：田汉_____

2015年4月22日