

湖北兴发化工集团股份有限公司
2016 年度非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况的专项说明

勤信专字【2017】第 1216 号

目 录

| <u>内 容</u> | <u>页 次</u> |
|------------|------------|
| 专项说明 | 1-2 |
| 附表 | 3 |

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

地址：北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

电话：(86-10) 68360123

传真：(86-10) 68360123-3000

邮编：100044

**湖北兴发化工集团股份有限公司
2016 年度非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况的专项说明**

勤信专字【2017】第 1216 号

湖北兴发化工集团股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了湖北兴发化工集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2017 年 3 月 18 日签发了勤信审字【2017】第 1391 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的要求，贵公司编制了后附的 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2016 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除核对外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司披露 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，

用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。



附表：湖北兴发化工集团股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)



二〇一六年三月十八日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



附件一

上市公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

单位：万元

| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2016 年年初占用资金余额 | 2016 年度占用累计发生金额 (不含占用利息) | 2016 年度占用资金的利息 (如有) | 2016 年度偿还累计发生金额 | 2016 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|------------|---------|-------------|-------------|----------------|--------------------------|---------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 现大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | | | | | | | |
| 其它关联资金往来 | 资金往来方名称 | 往来方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2016 年年初往来资金余额 | 2016 年度往来累计发生金额 | 2016 年度往来资金的 | 2016 年度偿还累计发生金额 | 2016 年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |

| | | | | | (不含占用 利息) | 利息(如 有) | | | | |
|---------------|----------------------|-------|-----------|----------|--------------|------------|-----------|----------|--------------|--------|
| 大股东及其 附属企业 | 宜昌兴发集团有限责任公司 | 母公司 | 应收账款 | 12.54 | 1.96 | | 14.41 | 0.09 | 装卸、食宿劳 务 | 经营性往来 |
| | 兴山县自来水有限责任公司 | 同一母公司 | 应收账款 | 1.62 | 3.35 | | 2.85 | 2.12 | 售液氯、检测 劳务 | 经营性往来 |
| | 宜昌兴和化工有限责任公司 | 同一母公司 | 应收账款 | 57.57 | 232.79 | | 263.83 | 26.53 | 装卸劳务 | 经营性往来 |
| | 湖北神农架旅游发展股份有限 公司 | 同一母公司 | 应收账款 | 2.04 | | | 0.45 | 1.59 | 售辅材 | 经营性往来 |
| | 湖北昭君旅游文化发展有限公 司 | 同一母公司 | 应收账款 | 3.83 | 7.65 | | 10.48 | 1.00 | 售电、辅材 | 经营性往来 |
| | 兴山县峡口港有限责任公司(注 2) | 同一母公司 | 其他应收 款 | | 10,624.37 | 40.81 | 10,665.18 | - | 资金往来 | 经营性往来 |
| 上市公司的 | 襄阳兴发化工有限公司 | 子公司 | 其他应收 | 1,623.87 | 25,626.23 | - | 18,850.11 | 8,399.99 | 资金往来 | 非经营性占用 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|-----------------|-----|-------|-----------|------------|----------|------------|-----------|------|--------|
| 子公司及其 附属企业 | | | 款 | | | | | | | |
| | 宜都兴发化工有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 21,481.77 | 136,539.14 | 917.79 | 106,168.38 | 52,770.32 | 资金往来 | 非经营性占用 |
| | 宜昌古老背港务有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 45.79 | 18.03 | | | 63.82 | 资金往来 | 非经营性占用 |
| | 湖北兴瑞化工有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 72,646.51 | 69,132.32 | 3,817.00 | 68,360.58 | 77,235.25 | 资金往来 | 非经营性占用 |
| | 湖北省兴发磷化工研究院有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 2,559.92 | 1,691.39 | - | 1,055.42 | 3,195.89 | 资金往来 | 非经营性占用 |
| | 湖北兴福电子材料有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 8,566.00 | 2,498.72 | - | 2,262.19 | 8,802.53 | 资金往来 | 非经营性占用 |
| | 宜昌楚磷化工有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 13,856.79 | 15,441.37 | - | 14,550.19 | 14,747.97 | 资金往来 | 非经营性占用 |
| | 保康楚烽化工有限责任公司 | 子公司 | 其他应收款 | 33,115.83 | 73,722.27 | 1,643.95 | 61,638.46 | 46,843.59 | 资金往来 | 非经营性占用 |
| | 神农架武山矿业有限责任公司 | 子公司 | 其他应收款 | 21,913.16 | 3,366.94 | 498.17 | 4,541.54 | 21,236.73 | 资金往来 | 非经营性占用 |
| | 广西兴发化工有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1,506.84 | 6,373.36 | 56.77 | 5,970.56 | 1,966.41 | 资金往来 | 非经营性占用 |

| | | | | | | | | | |
|----------------------|-----|-------|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|------|--------|
| 安兴盛世达化工有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 19.36 | 943.48 | - | 885.04 | 77.80 | 资金往来 | 非经营性占用 |
| 兴山县峡口港有限责任公司(注 1) | 子公司 | 其他应收款 | 10,216.83 | 1,267.50 | 433.04 | 1,528.56 | 10,388.81 | 资金往来 | 非经营性占用 |
| 兴山巨安爆破工程有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 342.32 | 181.18 | - | 508.09 | 15.41 | 资金往来 | 非经营性占用 |
| 广东粤兴发进出口有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 6,460.01 | 3,675.15 | 104.35 | 5,101.51 | 5,138.00 | 资金往来 | 非经营性占用 |
| 贵州兴发化工有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 2,002.81 | 14.72 | - | 3,202.48 | -1,184.95 | 资金往来 | 非经营性占用 |
| 武汉兴发目遥贸易有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1,470.22 | 58.89 | 15.99 | 1,545.10 | - | 资金往来 | 非经营性占用 |
| 新疆兴发化工有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 15,075.16 | 6,213.03 | - | 681.01 | 20,607.18 | 资金往来 | 非经营性占用 |
| 兴发欧洲有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 6.79 | | 21.17 | 66.83 | -38.87 | 资金往来 | 非经营性占用 |
| 湖北三恩硅材料开发有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 176.65 | - | - | 176.65 | - | 资金往来 | 非经营性占用 |
| 湖北泰盛化工有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 3,619.83 | 43,447.97 | - | 55,947.05 | -8,879.25 | 资金往来 | 非经营性占用 |
| 兴发(上海)国际贸易有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 3.55 | 416.95 | - | 420.50 | - | 资金往来 | 非经营性占用 |
| 兴山县人坪河电力有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 636.70 | 180.31 | - | - | 817.01 | 资金往来 | 非经营性占用 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------|-----------------------|------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|------|--------|
| | 兴山县瑞泰矿山技术咨询服务 有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | -106.15 | 455.02 | - | 162.35 | 186.52 | 资金往来 | 非经营性占用 |
| | 宜昌金信化工有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 7,849.90 | 7,955.06 | 390.99 | 7,399.88 | 8,796.07 | 资金往来 | 非经营性占用 |
| | 宜昌枫叶树崆坪磷矿有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | | | | | 资金往来 | 非经营性占用 |
| | 瓮安县龙马磷业有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 12,094.10 | 16,117.60 | 498.17 | 16,360.12 | 12,349.75 | 资金往来 | 非经营性占用 |
| | 谷城县三恩硅业有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 200.00 | | | 200.00 | 资金往来 | 非经营性占用 |
| | 兴发美国有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 19.65 | | | 19.65 | 资金往来 | 非经营性占用 |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | |
| 其他关联方 及其附属企 业 | 富彤化学有限公司 | 联营企业 | 其他应收 款 | 5,564.45 | 6,157.00 | 110.36 | 11,831.81 | - | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 湖北吉星化工集团有限责任公 司 | 联营企业 | 其他应收 款 | | 5,000.00 | 115.93 | 5,115.93 | - | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 保康县尧治河桥沟矿业有限公 司 | 合营企业 | 其他应收 款 | 50.00 | 1,220.00 | 25.86 | 1,295.86 | - | 资金往来 | 非经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------|------|-------|------------|------------|----------|------------|------------|-------|--------|
| | 宜昌宁达贸易有限公司 | 其他 | 其他应收款 | 1,319.34 | | | 1,319.34 | - | 股权转让款 | 非经营性往来 |
| | 河南兴发昊利达肥业有限公司 | 联营企业 | 其他应收款 | 1.72 | | | 1.72 | - | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 244,197.67 | 432,583.40 | 8,548.56 | 400,171.61 | 283,786.96 | | |

注 1：2016 年公司将子公司兴山县峡口港有限责任公司股权转让给控股股东宜昌兴发集团有限责任公司，截止 10 月 31 日未结清余额为 10,388.81 万元；

注 2：2016 年 11 月完成过户手续，2016 年度占用累计发生金额(不含占用利息)中包含转入的截止 10 月 31 日未结清余额 10388.81 万元，截止 12 月 31 日已结清。