

湖北兴发化工集团股份有限公司  
2017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【2018】第 0219 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  
2017 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【2018】第 0219 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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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 2018 年 3 月 29 日签发了勤信审字【2018】第 0486 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 2017 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 2017 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 2017 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 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，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 2017 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)



二〇一八年三月二十九日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



上市公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

附件一  
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	占用方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2017年期末占回资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含占用利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										
合计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2017年期末往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含占用利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	宜昌兴发集团有限责任公司	母公司	应收账款	0.89	13.95		13.73	0.31	检测、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	2.12	2.70		4.52	0.20	性测试、检测劳务	经营性往来
	宜昌兴和化工有限公司	同一母公司	应收账款	26.53	60.30		86.83	-	福利劳务	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	1.59	1.54		2.96	0.17	售辅料	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	1.80	870.72		871.72	-	售电、辅料	经营性往来
	襄阳兴发化工有限公司	子公司	其他应收款	8,399.99	26,066.58		7,510.50	26,956.07	资金往来	非经营性占用
	宜昌兴发化工有限公司	子公司	其他应收款	52,770.32	79,259.86		89,716.87	42,313.31	资金往来	非经营性占用
	宜昌市老特港务有限公司	子公司	其他应收款	63.80	98.72		157.77	4.77	资金往来	非经营性占用
	湖北兴磷化工有限公司	子公司	其他应收款	77,235.25	109,587.90	2,545.45	162,092.54	27,076.06	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	3,195.89			573.51	2,622.38	资金往来	非经营性占用
	湖北兴磷电子材料有限公司	子公司	其他应收款	8,802.53	6,646.79		5,511.85	9,937.47	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	14,747.97	33,542.10		34,217.48	14,072.59	资金往来	非经营性占用
	保康楚磷化工有限公司	子公司	其他应收款	46,843.39	328,492.45	1,639.46	340,507.36	36,468.14	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	21,236.73	11,630.98	496.81	12,007.72	21,356.80	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	1,966.41	4,885.08	20.40	5,479.78	1,398.11	资金往来	非经营性占用
	安宁盛信达化工有限公司	子公司	其他应收款	77.80	1,528.99		1,606.79	-	资金往来	非经营性占用
	兴山江安磷矿工程有限公司	子公司	其他应收款	15.41	1,241.62		995.58	261.45	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	5,138.00	3,389.79		2,947.20	5,980.59	资金往来	非经营性占用
	武汉兴发宝兴贸易有限公司	子公司	其他应收款	-	6,502.37	89.19	5,011.74	1,669.82	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	20,607.18	4,126.54		60.00	24,673.72	资金往来	非经营性占用
湖北三恩材料开发有限公司	子公司	其他应收款	-	200.00		110.09	89.91	资金往来	非经营性占用	
湖北兴发环保科技有限公司	子公司	其他应收款	-	43.20		-	43.20	资金往来	非经营性占用	
宜昌枫叶店子磷矿有限公司	子公司	其他应收款	428.42	1,665.65		837.13	837.13	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	817.01	1,720.46	73.51		2,610.98	资金往来	非经营性占用	
兴山县磷矿山技术服务有限公司	子公司	其他应收款	186.52			287.56	-101.04	资金往来	非经营性占用	
宜昌金铂化工有限公司	子公司	其他应收款	8,796.07	30,041.65	449.62	38,564.04	723.30	资金往来	非经营性占用	
宜安黔龙马磷业有限公司	子公司	其他应收款	12,349.75	8,774.21	437.40	15,589.38	5,971.98	资金往来	非经营性占用	
黔城三恩磷业有限公司	子公司	其他应收款	200.00			200.00	-	资金往来	非经营性占用	
兴发澳洲有限公司	子公司	其他应收款	-	4.56		-	4.56	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	19.55		-	39.20	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	鄂都化学有限公司	联营企业	其他应收款	-	12.84		6.06	6.78	资金往来	经营性往来
	湖南兴发利达肥业有限公司	联营企业	其他应收款	-	1.44		1.44	-	资金往来	经营性往来
总计				282,672.80	660,321.10	5,757.84	723,733.58	225,018.16		

法定代表人:

李国平

主管会计工作负责人:

王琳

会计机构负责人:

王琳