

陕西兴化化学股份有限公司

SHAANXIXINGHUACHEMISTRYCO., LTD

2011 年半年度报告



证券简称:兴化股份

证券代码:002109

披露日期:2011 年 8 月 17 日

第一节 重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、不存在董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议的情形。

3、公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人陈团柱先生、总经理赵剑博先生、总会计师杨海岩女士及会计机构负责人王琦先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	重要提示.....	1
第二节	公司基本情况.....	3
第三节	股本变动及股东情况.....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第五节	董事会报告.....	8
第六节	重要事项.....	14
第七节	财务报告.....	18
第八节	备查文件.....	19

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况

(一) 中文名称：陕西兴化化学股份有限公司

英文名称：SHAANXIXINGHUACHEMISTRYCO., LTD

中文简称：兴化股份

英文简称：XINGHUACHEMISTRY

(二) 公司法定代表人：陈团柱

(三) 公司联系地址和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	王东潮	王彦
联系地址	陕西省兴平市东城区	陕西省兴平市东城区
电 话	029-38839966	029-38839912
传 真	029-38822614	
电子信箱	w38839966@126.com	wang8838068@126.com

(四) 公司注册地址：陕西省兴平市

公司办公地址：陕西省兴平市

邮政编码：713100

网 址：<http://www.snxxchem.com>

电子信箱：zhengquan@snxxchem.com

(五) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》。

登载半年度报告的网站网址：巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：深圳证券交易所

陕西省兴平市公司证券事务室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：兴化股份

股票代码：002109

(七) 其它有关资料

公司首次注册登记日期：1997年8月29日

公司最近一次变更登记日期：2011年7月5日

注册登记地点：陕西省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：610000100106263

公司税务登记证号码：610481294207364

二、主要财务数据和指标

（一）主要会计数据及财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减（%）
总资产	1,628,992,997.00	1,588,122,363.65	2.57%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,129,062,747.16	1,083,863,268.81	4.17%
股本	358,400,000.00	358,400,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.15	3.02	4.30%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减（%）
营业总收入	610,210,404.89	477,624,769.07	27.76%
营业利润	88,311,793.93	62,204,158.83	41.97%
利润总额	87,712,249.51	63,414,947.23	38.31%
归属于上市公司股东的净利润	74,045,102.73	53,366,686.51	38.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润	74,558,714.81	52,337,516.37	42.46%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.15	40.00%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.15	40.00%
加权平均净资产收益率（%）	6.66%	5.21%	1.45%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 （%）	6.71%	5.11%	1.60%
经营活动产生的现金流量净额	71,324,650.45	-505,353.27	14213.82%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.199	-0.0014	14314.29%

（二）非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,326,419.99
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	714,285.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,589.86
所得税影响额	85,932.34
合计	-513,612.08

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

报告期内公司股本未发生变化

二、前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		29,510			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
陕西兴化集团有限责任公司	国有法人	41.38%	148,315,793	0	0
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.48%	8,893,911	0	0
中国平安人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品	境内非国有法人	1.76%	6,306,111	0	0
西部信托有限公司	国有法人	1.46%	5,227,537	0	0
温岭市中建房地产开发有限公司	境内非国有法人	0.91%	3,250,000	0	0
孙月龙	境内自然人	0.74%	2,654,460	0	0
周健新	境内自然人	0.65%	2,345,390	0	0
中国建设银行－中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	0.62%	2,229,825	0	0
高积鑫	境内自然人	0.56%	2,000,632	0	0
张晓宏	境内自然人	0.54%	1,933,745	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量	股份种类		
陕西兴化集团有限责任公司		148,315,793	人民币普通股		
全国社会保障基金理事会转持二户		8,893,911	人民币普通股		
中国平安人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品		6,306,111	人民币普通股		
西部信托有限公司		5,227,537	人民币普通股		
温岭市中建房地产开发有限公司		3,250,000	人民币普通股		
孙月龙		2,654,460	人民币普通股		
周健新		2,345,390	人民币普通股		
中国建设银行－中小企业板交易型开放式指数基金		2,229,825	人民币普通股		
高积鑫		2,000,632	人民币普通股		
张晓宏		1,933,745	人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

三、控股股东及实际控制人情况。

（一）公司控股股东情况：

控股股东名称：陕西兴化集团有限责任公司

法定代表人：王志海

注册地址：陕西省兴平市

注册资本：14,262 万元

经营范围：碳铵、纯碱、氯化铵、二氧化碳、“908”产品、精细化工、石化产品的生产加工、批发与零售；农化服务；机加工、货物运输；一、二类压力容器的设计、制造、无损检测安装、机械零部件的设计、制造、加工；物业管理；碳酸钠、食用碳酸钠、氯化铵、工业氯化铵、硫酸铜、人造刚玉、“908”产品的出口；本企业生产、科研所需的关键原材料、技术改造所需的关键设备及零部件进口等。

（二）实际控制人

公司名称：陕西延长石油（集团）有限责任公司

注册地址：延安市宝塔区七里铺

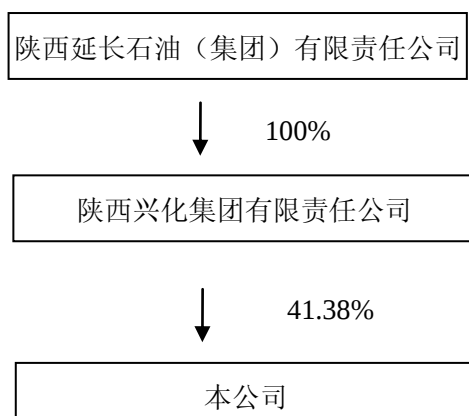
注册资本：壹佰亿圆

法定代表人：沈浩

企业类型及经济性质：有限责任公司（国有独资）

经营范围：石油、天然气勘探、开发、加工、运输、销售；石油化工产品（化学危险品除外）及新能源产品（专控除外）的开发、生产和销售；与油气共生活钻遇的其他矿藏的开采、经营业务；与上述业务相关的勘察设计、技术开发、技术服务；石油机械、配件、助剂（危险品除外）的制造、加工；房地产开发；住宿、餐饮；自营代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（上述经营范围中，法律法规有专项规定的，凭许可证证书有效期内经营）

（三）公司与实际控制人之间的产权和控制关系



第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未持有公司股票。

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

2011年3月6日，因工作调动，李证明先生辞去公司董事、副董事长、总经理、战略专业委员会及提名委员会委员职务，并且不在公司担任任何职务。根据董事长陈团柱先生提名，聘任赵剑博先生为公司总经理，任期至本届董事会届满。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司总体经营情况

2011 年，是“十二五”的开局之年，也是兴化股份加快发展，实现产能升级的关键一年。上半年，按照董事会的安排部署，继续深入贯彻以增量保增长，以调结构促效益，以品牌优势拓展市场的生产经营战略，积极应对元月份天然气供应严重不足带来的困难和被动，强化措施，狠抓落实，通过进一步强化生产管理，创新营销理念，加强采供体系建设，全面提升企业管理水平，牢牢把握生产经营的主动权，生产经营实现了时间过半任务过半的目标，圆满完成了上半年各项任务，并创出历史最好水平。

报告期内，公司实现营业收入 61021.04 万元，实现净利润 7404.51 万元。

1、主营业务分行业、产品情况表（单位：人民币万元）

分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
化工	59,592.16	43,224.84	27.47	31.15	32.80	-0.90
化肥	1,052.00	799.43	24.01	-17.56	-7.37	-8.36
合计	60,644.16	44,024.27	27.41	29.82	31.76	-1.06

2、主营业务分产品情况（单位：人民币万元）

分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
普通硝铵	25242.76	16808.00	33.41%	26.66%	25.39%	0.67
多孔硝铵	25764.72	18102.98	29.74%	55.01%	59.87%	-2.13
复混肥	1052.00	799.43	24.01%	-17.56%	-7.37%	-8.36
浓硝酸	3628.47	3241.88	10.65%	0.71%	14.18%	-10.54
其他	4956.21	5071.98	-2.34%	-6.20%	1.82%	-8.06
其中：关联交易	2196.34	1929.37	12.16%	-6.73%	-6.36%	-0.34

其中：报告期内公司向控股公司销售产品的关联交易金额为 2196.34 万元。

3、主营业务分地区情况

地区	2011 年 1-6 月	较上年同期增减（%）
陕西、青海、甘肃	24181.69	15.80%
山东、山西、江西	10104.21	84.79%
河南、湖南、湖北、贵州	5118.78	29.97%

辽宁、北京	6137.47	39.08%
浙江、江苏、广东、福建、河北	3592.56	40.85%
宁夏、内蒙、西藏	9168.73	38.90%
其他	2340.72	-18.18%
合计	60644.16	29.82%

报告期内，各地区主营业务收入比上年同期均有不同程度的上升，主要是由于报告期内公司主导产品的产销量增大，使各地区销量增加。

4、报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

5、报告期内，未发生对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

6、财务状况及经营成果分析

(1) 财务状况及其相关指标变动情况（单位：万元）

项目	2011年6月30日		2010年12月31日		变动幅度 (%)	变动原因
	金额	占总资产 比重(%)	金额	占总资产 的比重(%)		
应收账款	2,048.16	1.26	1,682.59	1.06	21.73	信用等级高的客户采取分期收款方式
预付账款	5,474.95	3.36	2,494.78	1.57	119.46	产能增大,外购原料煤、液氨采购量增加,预付账款较多
固定资产	93,384.99	57.33	94,095.40	59.25	-0.75	变动幅度较小
在建工程	3,309.35	2.03	5,237.84	3.30	-36.82	废水集中综合利用工程交工
预收账款	8,991.60	5.52	2,719.41	1.71	230.65	预收部份客户销售款项增加
应付职工薪酬	1,252.58	0.77	704.36	0.44	77.83	二季度养老保险未交、计提高管年薪
短期借款	20,500.00	12.58	25,500.00	16.06	-19.61	偿还流动资金贷款

(2) 期间费用同比变动情况（单位：万元）

项目	2011年1~6月		2010年1~6月		较同期	
	金额	费用率	金额	费用率	金额	增减幅度
销售费用	1,881.40	3.08%	1,761.71	3.69%	119.69	6.79%
管理费用	4,764.56	7.81%	4,070.71	8.52%	693.85	17.04%
财务费用	808.02	1.32%	799.35	1.67%	8.67	1.08%
所得税费用	1,366.71	2.24%	1,004.83	2.10%	361.88	36.01%
合计	8,820.69	14.46%	7,636.60	15.99%	1184.09	15.51%

报告期内，公司销售费用 1881.40 万元，较上年同期增长 6.79%，主要原因是浓硝酸自备车检修。

报告期内，公司管理费用 4,764.56 万元，较上年同期增长 17.04%，主要原因是大修费较去年同期增加 556.89 万元，综合服务费比去年同期增加 69 万元。

报告期内，公司财务费用 808.02 万元，与上年同期持平。

报告期内，公司所得税费用 1,366.71 万元，较上年同期增加 36.01%，主要原因是报告期内公司利润总额增加，致使公司实现所得税费用增加。

(3) 公司现金流量表相关数据（单位：万元）

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	7,132.47	-50.54	14,212.52%
经营活动现金流入量	47,453.54	32,854.15	44.44%
经营活动现金流出量	40,321.07	32,904.68	22.54%
二、投资活动产生的现金流量净额	-1,937.10	-8,071.67	76.00%
投资活动现金流入量	173.31	-	
投资活动现金流出量	2,110.41	8,071.67	-73.85%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-11,665.02	-1,147.96	-916.15%
筹资活动现金流入量	13,000.00	18,000.00	-27.78%
筹资活动现金流出量	24,665.02	19,147.96	28.81%
四、现金及现金等价物净增加额	-6,476.10	-9,270.17	30.14%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 7,183.01 万元。其中，现金流入量增加 14,599.39 万元，主要是因为报告期内主导产品的销量增加收到货款增加；现金流出量增加 7,416.39 万元，主要是因为本期外购液氨支出、各项税费支付增加；两方面综合致使经营活动现金流量净额较去年同期增幅较大。

报告期内投资活动所产生的现金流量净额较上年同期增加 6,134.57 万元，主要是由于去年同期募投项目现金投入量较多，募投项目已于去年年底暂估交工。

报告期内筹资活动现金流量较上期减少 10517.06 万元，主要是因报告期内偿还银行借款所致。

7、报告期内公司控股子公司的经营情况及业绩

陕西兴福肥业有限责任公司（以下简称“兴福肥业”）为兴化股份的全资子公司，该公司经营范围为复混（合）肥料、硝酸铵、硝酸铵钙的生产、加工、销售；生物肥料、植物肥料、动物肥料、植物生长调节剂的生产与销售，化学肥料的生产与销售。

截止报告期末，兴福肥业总资产 6135.48 万元，总负债 545.76 万元，净资产

5589.71 万元，2011 年 1~6 月营业收入 1657.76 万元，营业利润 355.86 万元，实现净利润 302.54 万元。

8、公司投资情况

募集资金投资项目

报告期内，公司募投一期、二期硝酸工程及硝铵工程已分别于2008年12月、2009年12月、2010年12月暂估交工，现运行状态良好

二、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会会议情况

报告期内，公司董事会共计召开 2 次会议，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。会议的具体内容如下：

1、2011 年 3 月 16 日，公司第五届董事会第五次会议在陕西宾馆 12 号楼 3-1 会议室召开。会议应出席董事 10 名，实际出席董事 10 名。

会议经审议一致通过如下事项：

- （1）《公司 2010 年度总经理工作报告》；
- （2）《2010 年度董事会工作报告》；
- （3）《公司 2010 年度财务决算报告》；
- （4）《公司 2011 年度财务预算报告》；
- （5）《公司 2010 年度利润分配预案》；
- （6）《公司 2010 年年度报告全文及摘要》；
- （7）《公司关于募集资金年度使用情况的专项报告》；
- （8）《公司关于 2010 年度内部控制的自我评价报告》；
- （9）《2011 年度日常关联交易》；
- （10）《关于授权董事长签署向金融机构借款的合同及以本公司资产作抵押的合同的议案》；
- （11）《关于为兴福肥业贷款担保的议案》；
- （12）《公司对外提供财务资助管理制度》；
- （13）《关于 I 期硝酸铵迁改工程的议案》；
- （14）《调整硝酸盐项目资金的议案》；
- （15）《关于总经理李证明先生的辞呈》；
- （16）《关于聘任公司总经理的议案》；

(17)《关于续聘 2011 年度财务审计机构的议案》;

(18)《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

本次会议决议刊登在 2011 年 3 月 17 日《中国证券报》和《证券时报》以及指定信息披露网站“巨潮资讯网”<http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、2011 年 4 月 15 日，公司以通讯方式召开第五届董事会第六次会议，会议应参加表决的董事 9 人，实际参加表决的董事 9 人。会议经审议一致通过了《公司 2011 年第一季度报告》。

本次会议决议刊登在 2011 年 4 月 16 日《中国证券报》和《证券时报》以及指定信息披露网站“巨潮资讯网”<http://www.cninfo.com.cn> 上。

(二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司召开了2010年年度股东大会，对于股东大会形成的各项决议，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定和要求，认真履行职责并全面执行了公司股东大会决议的全部事项。有关决议执行情况如下：

2011年4月7日，公司召开2010年度股东大会，审议通过了2010年度利润分配方案。公司以股本358,400,000股为基数，向全体股东每10股派发现金人民币0.90元（含税，扣税后个人股东、投资基金、合格境外投资者实际每10股派0.81元现金）对于其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。无限售条件流通股股东的现金红利于2011年5月12日通过股东托管券商直接划入其资金账户。控股股东兴化集团的股息由公司自行派发。

上述利润分配方案已在报告期内实施完毕。

(三) 公司董事会成员履行职务情况

报告期内，公司全体董事能够严格按照相关法律、法规和《公司章程》的要求，诚实守信、勤勉、独立地履行董事职责，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，维护公司及全体股东的合法权益。

独立董事严格按照相关法律、法规和《公司章程》、《公司独立董事制度》的相关规定，独立公正地履行职责，出席董事会、股东大会，对各项议案进行认真审议，报告期内对公司累计和当期对外担保情况、公司续聘2011年度财务审计机构、2011年度日常关联交易、关于公司内部控制自我评价报告、总经理辞职等事项发表了独立意见。对公司董事会科学决策发挥了积极的作用。

三、其他需要披露的事项

（一）公司投资者关系管理

公司董事会秘书王东潮先生为投资者关系管理负责人,公司证券事务室负责投资者关系管理的日常事务。

报告期内, 公司接待实地调研投资者情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 1 月 12	公司	实地调研	东方证券研究员	公司生产经营情况 参观公司生产现场
2011 年 3 月 10	公司	实地调研	个人投资者	公司生产经营情况 参观公司生产现场
2011 年 5 月 10	公司	实地调研	华夏证券研究员	公司生产经营情况 参观公司生产现场

注: 电话回答投资者由于人数较多, 故没有注明。

公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求, 认真作好投资者关系管理工作, 积极接待投资者的咨询和来访, 加强同投资者的交流和沟通, 及时准确完整披露应该披露的信息。

（二）通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通, 并尽可能解答投资者的疑问。

（三）2011年3月22日, 公司通过全景网投资者关系互动平台举行了2010年年度报告网上说明会, 董事长陈团柱先生、总经理赵剑博先生、独立董事卞永安先生、董事会秘书王东潮先生、总会计师杨海岩女士参加了年报说明会, 并在线回答了投资者的咨询。通过与投资者的沟通、交流, 使投资者更深入的了解公司的生产经营情况。

报告期内, 公司指定信息披露的报纸为《证券时报》、《中国证券报》, 指定信息披露网站为巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律的相关规定以及中国证监会、深圳证券交易所等监管机构的要求，进一步建立健全各项规章制度，结合公司实际，及时制定了《对外提供财务资助管理制度》，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，切实提升公司治理水平。

公司股东大会、董事会、监事会职责清晰，公司全体董事、监事勤勉尽责。独立董事对公司重大决策事项均能独立履行职责，发表独立意见。监事会成员均能认真履行职责，对公司财务、经营状况进行有效监督，并对定期报告出具意见。公司高级管理人员职责分工明确，均能在其职责范围内忠实履行职务，认真执行董事会及股东大会的各项决议。

报告期内，公司治理符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件。

二、公司 2011 年半年度不进行利润分配和资本公积金转增股本。

三、报告期公司没有其他上市公司股权、没有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

四、报告期公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项、无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内公司未实行股权激励

六、重大关联交易事项

(一) 与日常经营相关的关联交易

关联方	与上市公司关系	交易类型	交易金额(万元)	占报告期采购/销售总额比例(%)
陕西兴化集团有限责任公司	控股股东	购货	4,108.08	11.90
陕西兴化集团有限责任公司	控股股东	接受劳务	1456.89	4.22
陕西兴化集团有限责任公司	控股股东	销货	2,389.08	3.92
陕西兴化新科气体有限责任公司	关联方	销货	5.77	0.009
陕西兴化集团机械厂	关联方	接受劳务	128.85	0.37

陕西兴化集团机械厂	关联方	销货	30.30	0.05
陕西化建工程有限责任公司	关联方	接受劳务	246.81	0.71
陕西省兴化仪表安装有限责任公司	关联方	接受劳务	663.40	1.92

与日常经营相关的关联交易事项详见附注六。

（二）报告期内，公司没有资产、股权转让发生的关联交易事项。

（三）报告期内，公司没有与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

报告期内公司没有发生托管、承包和租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司的重大事项。

（四）报告期内，公司控投股东陕西兴化集团有限责任公司为本公司一份借款合同提供担保，担保额为1000万元，担保期限为2006年4月27日至2012年4月27日。

（五）报告期末关联方应收应付款项余额（单位：人民币元）

单位名称	核算科目	关联单位	经济内容	2011.6.30	2010.12.31
兴福肥业	应付账款	兴化集团	货款	308,471.83	
本公司	应付账款	兴化集团	劳务材料	1,822,562.87	98,190.30
本公司	应付账款	陕西省兴化仪表安装有限责任公司	劳务	1,633,988.88	1,290,000.00
本公司	应付账款	陕西化建工程有限责任公司	劳务	780,804.86	1,902,699.28
本公司	应付账款	兴化集团	劳务、设备		1,643,458.15
本公司	预付账款	兴化集团	劳务、设备	13,579,851.53	
本公司	应付账款	陕西西宇无损检测有限公司	劳务	27,154.00	27,154.00
本公司	预收账款	陕西兴化新科气体有限责任公司	货款	7,413.00	6,344.00

截止2011年6月30日公司无控股股东及关联方非经营性占用资金情况。

七、报告期内重大合同及其履行情况

（一）重大借款合同

截止2011年6月30日公司借款合同余额为29500万元。

1、长期借款合同

截止2011年6月30日公司长期借款合同共两笔，期末余额共计9000万元。1000万元由陕西兴化集团有限责任公司负连带保证责任，8000万元为信用借款。其中：

2500 万元转为一年内到期的非流动负债。

2、短期借款合同

截止 2011 年 6 月 30 日公司短期借款合同共十一笔，期末余额共计 20500 万元，均为信用借款。

（二）报告期内，公司于 2011 年 4 月 7 日经 2010 年度股东大会审议批准了为全资子公司陕西兴福肥业有限责任公司提供担保合同，担保责任为连带责任担保，担保期为一年，担保金额为 2000 万元。截止报告期末，陕西兴福肥业有限责任公司贷款余额为零，此担保合同尚未履行。

（三）报告期内，公司无任何债务重组。

（四）报告期内，公司无其他重要合同。

（五）报告期内，公司无任何或有事项。

（六）报告期内，公司无需披露的重大非货币性交易。

八、承诺事项

（一）兴化集团避免同业竞争的承诺在继续履行；

（二）兴化集团承诺履行公司所得税返还若追缴承担补交；

（三）兴化集团承诺本公司发起设立时结余的开办费，若发起股东追索时予以承担；

（四）陕西延长石油（集团）有限责任公司承诺：规范关联交易承诺、避免同业竞争承诺、延长石油与上市公司“五分开”承诺。

以上承诺均在正确履行中。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

2011年4月7日，公司召开2010年度股东大会，审议通过了《关于续聘2011年度财务审计机构的议案》，决定继续聘请中准会计师事务所有限公司担任公司2011年度财务审计机构，聘期一年。审计费用总计为人民币45万元。

十、报告期内公司、董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人等均未出现受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十一、其他重要事项

（一）公司于2011年6月3日接到咸阳供电局咸电营销〔2011〕80号转发陕西省物价局（陕价价发【2011】73号）《关于调整陕西电网电力价格》的通知，自2011年6月1日起，陕西电网销售电价平均每千瓦时提高2.14分钱。

（二）依据财政部、国资委、证监会、社保基金会《关于印发〈境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法〉的通知》，公司第一大股东兴化集团持有的公司股权8,283,752股，已于2011年6月2日无偿划转至全国社会保障基金理事会。

（三）由于公司许可证即将到期，2011年7月5日，在陕西省工商局完成了公司营业执照的变更。

第七节 财务报告 (附后)

第八节 备查文件

一、载有董事长陈团柱先生签名的 2011 年半年度财务报告文本原件。

二、载有公司负责人陈团柱先生、总经理赵剑博先生、总会计师杨海岩女士及会计机构负责人王琦先生签名并盖章的财务报告正文。

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原件。

四、其他相关资料。

以上文件均齐备、完整，并备于本公司证券事务室以供查阅。

陕西兴化化学股份有限公司

董事长：_____

陈团柱

二〇一一年八月

陕西兴化化学股份有限公司财务报告

合并资产负债表

编制单位：陕西兴化化学股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011-06-30	2010-12-31
流动资产：		
货币资金	304,951,837.99	369,712,886.77
交易性金融资产		
应收票据	148,609,277.63	67,290,987.72
应收账款	20,481,610.35	16,825,861.96
预付款项	54,749,548.48	24,947,758.29
应收利息		-
应收股利		-
其他应收款	952,471.17	886,571.79
存货	66,380,806.40	44,233,199.04
一年内到期的非流动资产		-
其他流动资产	21,581,776.08	26,011,432.26
流动资产合计	617,707,328.10	549,908,697.83
非流动资产：		
发放贷款及垫款		-
可供出售金融资产		-
持有至到期投资		-
长期应收款		-
长期股权投资	600,000.00	600,000.00
投资性房地产	-	-
固定资产	933,849,872.59	940,953,993.43
在建工程	33,093,479.58	52,378,369.52
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
生产性生物资产	-	-
无形资产	39,801,191.07	40,322,429.51
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用		-
递延所得税资产	3,941,125.66	3,958,873.36
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	1,011,285,668.90	1,038,213,665.82
资产总计	1,628,992,997.00	1,588,122,363.65

公司法定代表人：陈团柱

总经理：赵剑博

总会计师：杨海岩

会计机构负责人：王琦

（所附附注系财务报表组成部分）

合并资产负债表（续）

编制单位：陕西兴化化学股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011-06-30	2010-12-31
流动负债：		
短期借款	205,000,000.00	255,000,000.00
交易性金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	61,180,221.34	68,857,352.40
预收款项	89,916,006.67	27,194,147.46
应付职工薪酬	12,525,801.20	7,043,629.99
应交税费	17,729,039.70	6,347,372.56
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	4,023,722.87	4,602,306.70
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债	55,458.04	-
流动负债合计	415,430,249.82	409,044,809.11
非流动负债：	-	-
长期借款	65,000,000.00	75,000,000.00
应付债券	-	-
长期应付款	4,500,000.00	4,500,000.00
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	15,000,000.02	15,714,285.73
非流动负债合计	84,500,000.02	95,214,285.73
负债合计	499,930,249.84	504,259,094.84
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	358,400,000.00	358,400,000.00
资本公积	196,842,528.90	196,842,528.90
减：库存股	-	-
专项储备	19,030,102.46	15,619,726.84
盈余公积	96,774,645.42	89,697,854.76
一般风险准备	-	-
未分配利润	458,015,470.38	423,303,158.31
外币报表折算差额	-	-
归属于母公司所有者权益合计	1,129,062,747.16	1,083,863,268.81
少数股东权益	-	-
所有者权益合计	1,129,062,747.16	1,083,863,268.81
负债和所有者权益总计	1,628,992,997.00	1,588,122,363.65

公司法定代表人：陈团柱

总经理：赵剑博

总会计师：杨海岩

会计机构负责人：王琦

（所附附注系财务报表组成部分）

母公司资产负债表

编制单位：陕西兴化化学股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011-06-30	2010-12-31
流动资产：		
货币资金	285,016,378.29	356,770,692.24
交易性金融资产	-	-
应收票据	148,609,277.63	67,290,987.72
应收账款	20,481,610.35	16,823,815.26
预付款项	54,160,562.08	24,149,888.49
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	949,596.97	879,618.71
存货	60,451,537.78	38,881,836.70
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	21,581,776.08	25,902,275.33
流动资产合计	591,250,739.18	530,699,114.45
非流动资产：		
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	52,527,960.00	52,527,960.00
投资性房地产	-	-
固定资产	905,475,673.79	912,045,362.01
在建工程	32,264,001.33	52,249,113.29
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
生产性生物资产	-	-
无形资产	39,801,191.07	40,322,429.51
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	2,457,568.40	2,430,706.23
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	1,032,526,394.59	1,059,575,571.04
资产总计	1,623,777,133.77	1,590,274,685.49

公司法定代表人：陈团柱

总经理：赵剑博

总会计师：杨海岩

会计机构负责人：王琦

（所附附注系财务报表组成部分）

母公司资产负债表（续）

编制单位：陕西兴化化学股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011-06-30	2010-12-31
流动负债：		
短期借款	205,000,000.00	255,000,000.00
交易性金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	59,935,349.17	68,645,712.99
预收款项	86,432,207.51	26,581,360.16
应付职工薪酬	12,376,291.85	6,909,706.00
应交税费	17,379,491.70	6,109,794.92
应付利息		-
应付股利		-
其他应付款	3,793,814.46	4,431,587.07
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债	55,458.04	-
流动负债合计	409,972,612.73	407,678,161.14
非流动负债：	-	
长期借款	65,000,000.00	75,000,000.00
应付债券		-
长期应付款	4,500,000.00	4,500,000.00
专项应付款		-
预计负债		-
递延所得税负债		-
其他非流动负债	15,000,000.02	15,714,285.73
非流动负债合计	84,500,000.02	95,214,285.73
负债合计	494,472,612.75	502,892,446.87
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	358,400,000.00	358,400,000.00
资本公积	198,504,423.77	198,504,423.77
减：库存股		-
专项储备	19,030,102.46	15,619,726.84
盈余公积	96,774,645.42	89,697,854.76
一般风险准备		-
未分配利润	456,595,349.37	425,160,233.25
所有者权益（或股东权益）合计	1,129,304,521.02	1,087,382,238.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,623,777,133.77	1,590,274,685.49

公司法定代表人：陈团柱

总经理：赵剑博

总会计师：杨海岩

会计机构负责人：王琦

（所附附注系财务报表组成部分）

合并利润表

编制单位：陕西兴化化学股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、营业总收入	610,210,404.89	477,624,769.07
其中：营业收入	610,210,404.89	477,624,769.07
二、营业总成本	521,898,610.96	415,420,610.24
其中：营业成本	443,071,467.71	345,765,311.90
营业税金及附加	4,215,096.04	1,899,919.81
销售费用	18,814,003.18	17,617,139.76
管理费用	47,645,604.89	40,707,050.54
财务费用	8,080,158.12	7,993,547.53
资产减值损失	72,281.02	1,437,640.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	88,311,793.93	62,204,158.83
加：营业外收入	2,518,243.59	1,324,285.71
减：营业外支出	3,117,788.01	113,497.31
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	87,712,249.51	63,414,947.23
减：所得税费用	13,667,146.78	10,048,260.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	74,045,102.73	53,366,686.51
归属于母公司所有者的净利润	74,045,102.73	53,366,686.51
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	0.15
（二）稀释每股收益	0.21	0.15
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	74,045,102.73	53,366,686.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	74,045,102.73	53,366,686.51
归属于少数股东的综合收益总额	-	

公司法定代表人：陈团柱

总经理：赵剑博

总会计师：杨海岩

会计机构负责人：王琦

（所附附注系财务报表组成部分）

母公司利润表

编制单位：陕西兴化化学股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、营业收入	606,523,267.65	475,310,820.49
减：营业成本	444,727,507.85	349,296,491.05
营业税金及附加	4,125,412.94	1,872,690.55
销售费用	18,590,562.17	16,871,472.83
管理费用	46,427,725.00	39,198,263.34
财务费用	8,121,613.28	7,619,828.45
资产减值损失	73,475.28	1,425,765.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	84,456,971.13	59,026,308.65
加：营业外收入	2,518,243.59	1,324,285.71
减：营业外支出	3,117,788.01	102,265.50
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	83,857,426.71	60,248,328.86
减：所得税费用	13,089,519.93	9,570,474.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	70,767,906.78	50,677,854.26
五、其他综合收益		
六、综合收益总额	70,767,906.78	50,677,854.26

公司法定代表人：陈团柱

总经理：赵剑博

总会计师：杨海岩

会计机构负责人：王琦

（所附附注系财务报表组成部分）

合并现金流量表

编制单位：陕西兴化化学股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
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	472,695,443.36	325,374,148.37
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,839,913.54	3,167,308.98
经营活动现金流入小计	474,535,356.90	328,541,457.35
购买商品、接受劳务支付的现金	295,997,536.95	228,952,410.07
支付给职工以及为职工支付的现金	38,027,058.24	41,755,455.09
支付的各项税费	51,116,272.63	36,095,104.06
支付其他与经营活动有关的现金	18,069,838.63	22,243,841.40
经营活动现金流出小计	403,210,706.45	329,046,810.62
经营活动产生的现金流量净额	71,324,650.45	-505,353.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,733,087.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,733,087.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,104,085.75	80,716,689.14
投资支付的现金		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,104,085.75	80,716,689.14
投资活动产生的现金流量净额	-19,370,998.75	-80,716,689.14
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	130,000,000.00	180,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	130,000,000.00	180,000,000.00
偿还债务支付的现金	205,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,650,170.32	41,479,634.60
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	246,650,170.32	191,479,634.60
筹资活动产生的现金流量净额	-116,650,170.32	-11,479,634.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-64,530.16	
五、现金及现金等价物净增加额	-64,761,048.78	-92,701,677.01
加：期初现金及现金等价物余额	365,712,886.77	392,828,435.31
六、期末现金及现金等价物余额	300,951,837.99	300,126,758.30

公司法定代表人：陈团柱

总经理：赵剑博

总会计师：杨海岩

会计机构负责人：王琦

（所附附注系财务报表组成部分）

母公司现金流量表

编制单位：陕西兴化化学股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
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	460,056,461.35	320,033,177.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,839,913.54	3,134,420.36
经营活动现金流入小计	461,896,374.89	323,167,598.25
购买商品、接受劳务支付的现金	293,940,192.61	229,829,756.17
支付给职工以及为职工支付的现金	37,243,850.03	40,075,014.03
支付的各项税费	49,496,574.24	35,577,655.84
支付其他与经营活动有关的现金	17,202,372.73	20,941,226.50
经营活动现金流出小计	397,882,989.61	326,423,652.54
经营活动产生的现金流量净额	64,013,385.28	-3,256,054.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,733,087.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,733,087.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,786,085.75	80,716,689.14
投资支付的现金		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	20,786,085.75	80,716,689.14
投资活动产生的现金流量净额	-19,052,998.75	-80,716,689.14
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	130,000,000.00	180,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	130,000,000.00	180,000,000.00
偿还债务支付的现金	205,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,650,170.32	41,076,959.60
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	246,650,170.32	191,076,959.60
筹资活动产生的现金流量净额	-116,650,170.32	-11,076,959.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-64,530.16	
五、现金及现金等价物净增加额	-71,754,313.95	-95,049,703.03
加：期初现金及现金等价物余额	352,770,692.24	376,976,840.66
六、期末现金及现金等价物余额	281,016,378.29	281,927,137.63

公司法定代表人：陈团柱 总经理：赵剑博 总会计师：杨海岩 会计机构负责人：王琦

（所附附注系财务报表组成部分）

2011 年 1-6 月合并股东权益变动表

编制单位：陕西兴化化学股份有限公司

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	358,400,000.00	196,842,528.90	-	15,619,726.84	89,697,854.76	-	423,303,158.31	-	-	1,083,863,268.81
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	358,400,000.00	196,842,528.90	-	15,619,726.84	89,697,854.76	-	423,303,158.31	-	-	1,083,863,268.81
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	3,410,375.62	7,076,790.66	-	34,712,312.07	-	-	45,199,478.35
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	74,045,102.73	-	-	74,045,102.73
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	74,045,102.73	-	-	74,045,102.73
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	7,076,790.66	-	-39,332,790.66	-	-	-32,256,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	7,076,790.66	-	-7,076,790.66	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-32,256,000.00	-	-	-32,256,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	3,410,375.62	-	-	-	-	-	3,410,375.62
1. 本期提取	-	-	-	3,562,026.32	-	-	-	-	-	3,562,026.32
2. 本期使用	-	-	-	151,650.70	-	-	-	-	-	151,650.70
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	358,400,000.00	196,842,528.90	-	19,030,102.46	96,774,645.42	-	458,015,470.38	-	-	1,129,062,747.16

公司法定代表人：陈团柱

总经理：赵剑博

总会计师：杨海岩

会计机构负责人：王琦

（所附附注系财务报表组成部分）

2010 年度合并股东权益变动表

编制单位：陕西兴化化学股份有限公司

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	358,400,000.00	196,842,528.90	-	9,336,380.21	80,558,881.82	-	368,976,506.12	-	-	1,014,114,297.05
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	358,400,000.00	196,842,528.90	-	9,336,380.21	80,558,881.82	-	368,976,506.12	-	-	1,014,114,297.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	6,283,346.63	9,138,972.94	-	54,326,652.19	-	-	69,748,971.76
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	95,721,625.13	-	-	95,721,625.13
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	95,721,625.13	-	-	95,721,625.13
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	9,138,972.94	-	-41,394,972.94	-	-	-32,256,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	9,138,972.94	-	-9,138,972.94	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-32,256,000.00	-	-	-32,256,000.00
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	6,283,346.63	-	-	-	-	-	6,283,346.63
1. 本期提取	-	-	-	6,783,693.54	-	-	-	-	-	6,783,693.54
2. 本期使用	-	-	-	500,346.91	-	-	-	-	-	500,346.91
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	358,400,000.00	196,842,528.90	-	15,619,726.84	89,697,854.76	-	423,303,158.31	-	-	1,083,863,268.81

公司法定代表人：陈团柱

总经理：赵剑博

总会计师：杨海岩

会计机构负责人：王琦

（所附注系财务报表组成部分）

2011 年 1-6 月母公司股东权益变动表

编制单位：陕西兴化化学股份有限公司

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	358,400,000.00	198,504,423.77		15,619,726.84	89,697,854.76		425,160,233.25	1,087,382,238.62
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	358,400,000.00	198,504,423.77		15,619,726.84	89,697,854.76		425,160,233.25	1,087,382,238.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	3,410,375.62	7,076,790.66	-	31,435,116.12	41,922,282.40
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	70,767,906.78	70,767,906.78
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	70,767,906.78	70,767,906.78
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1．所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	7,076,790.66	-	-39,332,790.66	-32,256,000.00
1．提取盈余公积	-	-	-	-	7,076,790.66	-	-7,076,790.66	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-32,256,000.00	-32,256,000.00
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	3,410,375.62	-	-	-	3,410,375.62
1．本期提取	-	-	-	3,562,026.32	-	-	-	3,562,026.32
2．本期使用	-	-	-	151,650.70	-	-	-	151,650.70
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	358,400,000.00	198,504,423.77	-	19,030,102.46	96,774,645.42	-	456,595,349.37	1,129,304,521.02

公司法定代表人：陈团柱

总经理：赵剑博

总会计师：杨海岩

会计机构负责人：王琦

（所附附注系财务报表组成部分）

2010 年度母公司股东权益变动表

编制单位：陕西兴化化学股份有限公司

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	358,400,000.00	198,504,423.77	-	9,336,380.21	80,558,881.82	-	375,165,476.84	1,021,965,162.64
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	358,400,000.00	198,504,423.77	-	9,336,380.21	80,558,881.82	-	375,165,476.84	1,021,965,162.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	6,283,346.63	9,138,972.94	-	49,994,756.41	65,417,075.98
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	91,389,729.35	91,389,729.35
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	91,389,729.35	91,389,729.35
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	9,138,972.94	-	-41,394,972.94	-32,256,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	9,138,972.94	-	-9,138,972.94	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-32,256,000.00	-32,256,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	6,283,346.63	-	-	-	6,283,346.63
1. 本期提取	-	-	-	6,783,693.54	-	-	-	6,783,693.54
2. 本期使用	-	-	-	500,346.91	-	-	-	500,346.91
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	358,400,000.00	198,504,423.77	-	15,619,726.84	89,697,854.76	-	425,160,233.25	1,087,382,238.62

公司法定代表人：陈团柱

总经理：赵剑博

总会计师：杨海岩

会计机构负责人：王琦

（所附附注系财务报表组成部分）

陕西兴化化学股份有限公司

财务报表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、 公司基本情况

陕西兴化化学股份有限公司(以下简称“兴化股份”、“本公司”或“公司”)于 1997 年 8 月 15 日经陕西省人民政府陕政函【1997】168 号文件批准, 以陕西兴化集团有限责任公司(原陕西省兴平化肥厂, 以下简称“兴化集团”)作为主发起人, 联合陕西信托投资有限公司、陕西兴化化学股份有限公司职工持股会、中物三峡物资有限公司等其他十五家法人单位, 共同发起设立的股份有限公司。本公司于 1997 年 8 月 29 日在陕西省工商行政管理局领取企业法人营业执照, 企业法人营业执照号 610000100106263, 注册资本为人民币 12000 万元。

根据本公司股东大会决议和修改后公司章程的规定, 本公司申请向社会公开发行人民币普通股(A 股)4000 万股, 增加注册资本人民币 4000 万元, 变更后的注册资本为人民币 16000 万元。经中国证券监督管理委员会证监发行字【2006】170 号文核准, 本公司向社会公众发行人民币普通股 4000 万股, 每股面值 1.00 元, 每股发行价人民币 10.80 元。此次股本变更已于 2007 年 1 月 17 日由天华中兴会计师事务所出具天华中兴验字【2007】第 1150-04 号验资报告审验。本公司首次公开发行股票于 2007 年 1 月 26 日在深圳证券交易所上市交易。

2008 年 1 月 28 日, 公司首次公开发行前已发行股份 50,729,859 股解除限售, 占公司股本总额的 31.71%; 实际可上市流通数量为 50,729,859 股, 占公司股本总额的 31.71%。截至 2008 年 1 月 28 日, 除大股东兴化集团所持 69,270,141 股外, 其余 90,729,859 股均已获得流通权。兴化集团所持股份的限售条件是: 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份, 也不由发行人回购其持有的股份, 限售期至 2010 年 1 月 28 日。

2008 年 3 月 26 日, 公司召开二〇〇五年度股东大会, 审议通过了 2007 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案。以公司股本 160,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金人民币 2.00 元(含税); 向全体股东以资本公积金每 10 股转增 4 股。转增后公司股本增至 224,000,000 股。转增后的股本已经上海东华会计师事务所审验, 并出具了东会陕验【2008】017 号验资报告。

2008 年 8 月 13 日, 公司召开二〇〇八年度第一次临时股东大会, 审议通过了以资本公积金转增股本的议案。以公司股本 224,000,000 股为基数, 向全体股东以资本公积金每 10 股转增 6 股, 转增数为 134,400,000 股, 转增后总股本为 358,400,000 股。转增后的股本已经上海东华会计师事务所审验, 并出具了东会陕验【2008】023 号验资报告。

公司经营范围: 合成氨、硝酸、硝酸铵、多孔硝铵、特种气体、铁粉的生产、加工、批发与零售; 羰基铁粉系列产品、吸收材料、彩色光刻掩膜版、精细化工系列产品的开发、生

产、制造、销售及技术服务；经营本企业自产产品的出口业务；经营本企业所需机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品除外）；复合（复混）肥的生产、销售。

公司法定代表人：陈团柱；注册地址：陕西省兴平市。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、公司声明

本公司编制的财务报表及财务报表附注符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、公司财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，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

3、会计期间

本公司自每年公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计期间。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1） 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2） 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用 计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商 誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并 成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、 合并会计报表的编制

合并财务报表是指反映母公司和其全部子公司形成的企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量的财务报表。

(1) 合并范围的认定

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。

A. 母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。

B. 母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足以下条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- (a) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- (b) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- (c) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- (d) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 合并报表编制程序

本公司合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。在编制合并财务报表时，母子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

8、外币业务的核算

(1) 外币业务核算方法

本公司外币业务，按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

(2) 外币财务报表折算方法

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，采用外币交易发生时的即期汇率进行折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

9、金融工具确认与计量

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融资产包括：1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；2、持有至到期投资；3、贷款和应收款项；4、可供出售金融资产。

本公司金融负债包括：1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2、其他金融负债。

本公司所从事的金融工具业务主要为本金交割远期外汇交易、无本金交割远期外汇交易及远期铜交易合约，划分为交易性金融资产或交易性金融负债，于资产负债表日其公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

(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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移且企业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。

(2) 金融工具计量

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，下列情况除外：

- 1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；
- 2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，下列情况除外：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- a) 按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数；
- b) 初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额。

(3) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，对有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 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；
- 3) 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；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 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；
- 6) 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；
- 7) 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；
- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- 9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，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。

10、应收款项、坏账准备的确认标准和计提方法

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。没有客观证据表明其是否发生了减值的，不单独计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计算确定减

值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例。

账 龄	计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%
1 年至 2 年（含 2 年）	10.00%
2 年至 3 年（含 3 年）	20.00%
3 年以上	50.00%

坏账的确认标准

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照本公司管理权限批准核销。

11、存货核算方法

（1）存货的分类

本公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的存货，分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

（2）存货发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，各类存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价；对于不能替代使用的存货、为特定项目专门购入或制造的存货以及提供劳务的成本，采用个别计价法确定发出存货的成本。

（3）周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

（4）存货跌价准备计提方法

本公司存货按照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。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（5）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（6）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

12、长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资的初始计量:

本公司对企业合并取得的长期股权投资按照企业合并的有关规定区分同一控制与非同一控制进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资,区分不同的取得方式以实际支付的购买价款、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。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也记入初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利或利润,作为应收项目单独核算,不作为取得的长期股权投资的成本。

(2) 长期股权投资的后续计量及收益确认:

A. 长期股权投资的成本法核算

本公司对被投资单位能够实施控制、不具有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,长期股权投资采用成本法核算。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。对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。

本公司编制合并财务报表时,对能够实施控制被投资单位的投资按权益法进行调整。

B. 长期股权投资的权益法核算

本公司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。

权益法核算的长期股权投资的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;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。

本公司在取得长期股权投资后,按照享有或分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益,并调整长期股权投资的账面价值。在确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先冲减长期股权投资的账面价值,其次,如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,第三,经过上述处理后,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的,在扣除未确认的亏损分担额后,按照与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

本公司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各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在进行有关调整时,一

般只考虑取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及减值准备的金额对被投资单位净利润的影响，其他项目如为重要的，也进行调整。本公司在无法可靠确定投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值或公允价值与其账面价值之间的差额较小或其他原因导致无法对被投资单位净损益进行调整的，按照被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认投资损益，并披露此事实及其原因。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，按照持股比例与被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动额计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时计入资本公积。

C. 长期股权投资权益法核算与成本法核算的转换

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响的，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算。

本公司对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，改按权益法核算。

D. 长期股权投资的处置

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，计入投资收益。对采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入投资收益。

E. 长期股权投资的减值

本公司在资产负债表日对长期股权投资的账面价值进行检查，在被投资单位发生严重财务困难很可能倒闭或进行其他财务重组等原因导致其可收回金额明显低于账面价值的，按单项投资分析提取减值准备。其中对成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，以该投资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，确认减值损失。对其他股权投资，以该投资的账面价值与其可收回金额（在可收回金额无法确定时采用预计未来现金流量的现值）的差额，确认减值损失。长期股权投资减值准备一经提取后不得转回。

（3）被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

13、投资性房地产的核算方法

本公司投资性房地产包括，已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用

权、已出租的建筑物。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用固定资产采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地按与无形资产相同的摊销政策。

本公司投资性房地产可收回金额低于其账面价值时，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额，确认投资性房地产减值准备。本公司投资性房地产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产及其累计折旧的核算方法

(1) 固定资产的确认条件

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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

(2) 固定资产计价

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(3) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。本公司对未计提减值准备的固定资产，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值计提折旧，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	折旧年限	年折旧率	预计残值率
房屋建筑物	40	2.43%	3.00%
专用设备	14	6.93%	3.00%
运输设备	11	8.59%	5.50%
通用设备	14	6.93%	3.00%

在使用年限内变更预计折旧年限或预计残值率，以及已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的累计折旧不作调整。

对于实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，确认为融资租赁；其他租赁为经营租赁。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会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。

每年年度终了，本公司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

寿命预计数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。

（4）固定资产的后续支出

本公司的固定资产后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

固定资产的更新改造等后续支出，满足上述固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足上述固定资产确认条件的固定资产修理费用等，应当在发生时计入当期损益。

（5）固定资产减值准备

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，如由于市价大幅度下跌，或陈旧过时、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程的核算方法

（1）在建工程类别

本公司在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，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）在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程进行全面检查，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，提取在建工程减值准备，在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照取得时的实际成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的

预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法在预计使用年限内分期摊销。

（2）无形资产使用寿命及摊销

A. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；如果合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明企业续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命。

B. 合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面情况，聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较、以及参考历史经验等，确定无形资产为本公司带来未来经济利益的期限。

C. 经过上述努力仍无法合理确定无形资产所带来经济利益期限的，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

本公司的无形资产除土地使用权外按 10 年直线法摊销。

本公司的土地使用权按 50 年直线法摊销。

（3）无形资产减值准备

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的使用寿命有限的无形资产按单项资产进行减值测试，如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额提取减值准备，无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

本公司对使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，无论是否存在减值迹象，每个会计期间都进行减值测试，并按可收回金额低于账面价值的差额提取无形资产减值准备。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，重新估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产的规定处理。

（4）研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准

A、研究阶段，是指为获取新的技术和知识等进行得有计划的调查，有关研究活动的例子包括：意于获取知识而进行的活动；研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择；材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究；以及新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等。

B、开发阶段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。有关开发活动的例子包括：生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试；含新技术的工具、夹具、模具和冲模的设计；不具有商业性生产经济规模的是生产设施的设计、建造和运营；新的或经改造的材料、设备、产品、工序、系统或服务所选定的替代品的设计、建造和测试等。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产存在产生经济利益的方式；有能力完成该无形资产的开发；有能力使用或出售该无形资产；
- D. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17、借款费用资本化

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- A. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- B. 借款费用已经发生；
- C. 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。

当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，借款费用暂停资本化。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

（2）借款费用资本化期间

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

（3）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用及其辅助费用扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，在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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

18、长期待摊费用核算方法

公司长期待摊费用按实际支出入账,在项目的受益期内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的,则将尚未摊完的该项目的摊余价值全部转入当期损益。所有筹建期间发生的费用,除购建固定资产的以外,先在长期待摊费用中归集,并于开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

19、股份支付的核算方法

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具,按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具,采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

20、预计负债

本公司的预计负债包括对外提供担保、商业承兑票据贴现、未决诉讼、产品质量保证、亏损合同以及重组义务等很可能产生的负债。

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时,本公司在资产负债表中反映为负债:该义务是本公司承担的现时义务,该义务的履行很可能导致经济利益流出企业,该义务的金额能够可靠地计量。

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,并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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额,确认为利息费用。

21、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

采用预收货款方式销售货物，于货物发出时确认收入；采用直接收款方式销售货物，收到销售额或取得索取销售额的凭据并将提货单交付买方时确认收入；采用赊销方式销售货物，货物交付买方时确认收入。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

22、 租赁

本公司将租赁分为经营租赁和融资租赁。

（1）经营租赁：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。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。

（2）融资租赁：在租赁开始日，公司（承租人）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，计入租入资产的价值。公司采用实际利率法将未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，计入当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

23、 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。如果资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异，则将差异区分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异分别进行会计处理。按照税法规定允许抵减以后年度所得的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。本公司将应纳税暂时性差异按适用税率确认为递延所得税负债。对可抵扣暂时性差异与可抵扣亏损，按适用税率以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异与可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

在资产负债表日，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，公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，公司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；如在未来期间预计很可能获得足够的应纳税所得额时，原减记的金额相应予以转回。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助：本公司取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。对其他与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助：本公司取得的与资产相关的政府补助之外的政府补助，按照收到或应收的金额计量。用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 政府补助的返还：本公司已确认的政府补助需要返还的，分别两种情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、职工薪酬

职工薪酬包括本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出等。

(1) 职工工资及附加

根据国家及兴平市劳动保障部门规定，本公司按职工工资总额的一定比例计提和列支各项经费及社会保险基金，计提或列支标准如下：

社会保障及福利项目	计提或列支基数	计提或列支标准
职工教育经费	当月工资	1.50%
工会经费	当月工资	2.00%
基本养老保险	基本工资	20.00%
失业保险	基本工资	2.00%
工伤保险	基本工资	2.00%
生育保险	基本工资	0.60%
基本医疗保险	基本工资	6.00%

住房公积金	基本工资	7.00%
企业年金	上年度应发工资	4.00%

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并区分职工提供服务的受益对象，分别进行会计处理：应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；其他职工薪酬，计入当期损益。

（2）福利费支出及非货币性福利

按照实际发生额列支。

（3）辞退福利

无

（4）公司年金计划的主要内容及重大变化

本公司企业年金是指企业及其员工在依法参加基本养老保险并履行缴费义务的基础上，依据国家法律法规及有关政策的规定自愿建立的补充养老保险制度，是企业员工福利制度的组成部分。

26、利润分配

净利润的分配比例，按公司章程作如下分配：

- （1）弥补以前年度亏损；
- （2）提取法定盈余公积金：按净利润的 10%提取；
- （3）提取任意盈余公积金：由股东大会确定；
- （4）支付普通股股利；

27、会计政策、会计估计变更及前期差错更正

本公司本年度无会计政策、会计估计变更和重大会计差错的更正。

三、税项

（一）本公司主要适用的税种和税率

1. 增值税：

自2007年2月1日起，硝酸铵适用的增值税税率统一调整为17%，不再享受化肥产品免征增值税政策；据财税【2007】90号《关于调整部分商品出口退税率的通知》，自2007年7月1日起，公司出口硝酸铵不再退税。

自2007年2月1日起，陕西兴福肥业有限责任公司开始执行财税【2007】7号《关于明确硝酸铵适用增值税税率的通知》，不再享受化肥产品免征增值税政策。自2008年2月1日起，陕西兴福肥业有限责任公司变更为按一般纳税人方式计缴增值税，公司产品化肥税率为13%。

2. 营业税：

以租赁及其他劳务收入为计税依据，按 5%税率计算缴纳。

3. 城市维护建设税和教育费附加：

按交纳流转税的 7%和 3%计算缴纳。

4. 所得税：

据陕发改产业函【2006】51 号，公司已批准为 2006 年度西部大开发税收优惠企业，据咸阳市地方税务局发【2011】31 号文批复，公司 2010 年度减按 15%税率缴纳企业所得税，2011 年度预计仍按 15%税率缴纳企业所得税。

根据陕发改产业函【2005】64 号，陕西兴福肥业有限责任公司已批准为 2006 年度西部大开发税收优惠企业，企业所得税税率 15%。经咸阳市国税局咸国税函【2011】51 号，2010 年度公司减按 15%税率缴纳企业所得税，2011 年度预计仍按 15%税率缴纳企业所得税。

5. 费用性税金：

包括房产税、印花税等，按照有关规定上缴，计入当期费用。

（二）减免税及优惠税率批文

1. 本公司从 2002 年 1 月 1 日起根据陕西省地税局陕地税函【2002】287 号文件公司享受西部大开发税收优惠政策，所得税税率 15%。

2. 根据财税【2001】202 号《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》、陕西省发改委陕发改产业函【2005】64 号及兴平市国税局兴国税函【2005】8 号，陕西兴福肥业有限责任公司经审核减按 15%的税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
陕西兴福肥业有限责任公司	有限责任	陕西省兴平市东城区兴化厂内	生产及销售	5000 万元	复混（合）肥料、硝酸铵、硝酸铵钙得生产、加工、销售，生物肥料、植物肥料、动物肥料、植物生长调节剂得生产和销售，化学肥料得生产和销售。（以上经营范围凡涉及国家专项专营的从其规定）

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
陕西兴福肥业有限责任公司	5000 万元	-	100.00%	100.00%	是	-	-	不适用

(2) 报告期内无同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 报告期内无非同一控制下企业合并取得的子公司

2、报告期内无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

3、报告期内合并范围未发生变更

4、本期无新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

5、本期未发生同一控制下企业合并

6、本期未发生非同一控制下企业合并

7、本期未出售丧失控制权的股权而减少子公司

8、本期未发生反向购买

9、本期未发生吸收合并

10、报告期内不存在境外经营实体主要报表项目的折算汇率

五、合并财务报表重要项目注释（未特别注明的货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项 目	2011-6-30			2010-12-31		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
现金	-	-	65,875.81	-	-	5,644.15
银行存款-人民币	-	-	296,056,382.94	-	-	365,008,889.63
银行存款-美元	746,272.83	6.4716	4,829,579.24	105,448.38	6.6227	698,352.99
其他货币资金	-	-	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00
合 计			304,951,837.99			369,712,886.77

注：其他货币资金为银行履约保函保证金。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	2011-06-30	2010-12-31
银行承兑汇票	148,609,277.63	67,290,987.72
商业承兑汇票	-	-
合 计	148,609,277.63	67,290,987.72

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日, 本公司无用于质押的应收票据。

(3) 应收票据较去年同期增长 120.85%, 主要是由于报告期内调整销售政策, 扩大市场占有率, 收取的银行承兑汇票较去年有较大幅度增长。

3. 应收账款

(1) 分类情况

项 目	2011-06-30				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,485,647.59	13.72%	3,485,647.59	100.00%	3,485,647.59	16.08%	3,485,647.59	100.00%
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	21,927,311.61	86.28%	1,445,701.26	6.59%	18,190,663.53	83.92%	1,364,801.57	7.50%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	25,412,959.20	100.00%	4,931,348.85	19.40%	21,676,311.12	100.00%	4,850,449.16	22.38%

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
广州荔东农业生产资料公司	3,485,647.59	3,485,647.59	100%	2008 年经董事会认定应全额计提坏账
合 计	3,485,647.59	3,485,647.59		

(3) 账龄分析

账龄	2011-06-30		2010-12-31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	金额	比例(%)	金额
1年以内	21,132,250.22	83.16%	1,056,612.51	17,149,091.94	79.12%	857,454.60
1-2年	280.00	0%	28.00	33,597.05	0.15%	3,359.70
2-3年	27,766.45	0.11%	5,553.29	-	-	-
3年以上	4,252,662.53	16.73%	3,869,155.05	4,493,622.13	20.73%	3,989,634.86
合计	25,412,959.20	100.00%	4,931,348.85	21,676,311.12	100.00%	4,850,449.16

(4) 截至 2011 年 06 月 30 日, 欠款前五名的情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
包钢(集团)物资供应公司	销售客户	6,678,064.27	1年以内	26.28%
广州荔东农业生产资料公司	销售客户	3,485,647.59	3年以内	13.72%
平朔煤炭工业公司多种经营开发公司	销售客户	3,017,598.00	1年以上	11.87%
四川通达化工有限责任公司宜宾分公司	销售客户	1,893,448.00	1年以内	7.45%
本钢板材股份有限公司	销售客户	1,416,765.00	1年以内	5.57%
合 计		16,491,522.86		64.89%

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日, 无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	2011-6-30		2010-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	49,192,246.63	89.85%	22,226,442.67	89.09%
1-2年	3,964,439.02	7.24%	1,534,816.84	6.15%
2-3年	758,829.40	1.39%	484,203.98	1.94%
3年以上	834,033.43	1.52%	702,294.80	2.82%
合 计	54,749,548.48	100.00%	24,947,758.29	100.00%

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日, 预付账款前五名情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
陕西兴化集团机械厂	关联方	13,579,851.53	1年以内	货款
咸阳建华煤炭经销有限公司	采购供应商	12,765,809.23	1年以内	货款
韩城市黑猫能源利用有限公司	采购供应商	8,651,197.11	1年以内	货款
中冶地集团西北岩土工程有限公司	施工方	2,035,725.33	1年以内	未结算

陕西建工集团第六建筑工程有限公司	施工方	825,854.00	1年以内	未结算
合 计		37,858,437.20		

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 预付账款中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
陕西兴化集团机械厂	关联方	13,579,851.53	1年以内	货款
合 计				

(4) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% (含 5%) 以上的原因说明

2011 年 6 月 30 日账面余额较 2010 年 12 月 31 日账面余额增加 29,801,790.19 元, 增幅 119.46%, 主要由于预付煤、液氨和设备款增多。

5. 其他应收款

(1) 分类情况

项 目	2011-06-30				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	1,652,237.85	100.00%	699,766.68	42.35%	1,594,957.14	100.00%	708,385.35	44.41%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	1,652,237.85	100.00%	699,766.68	42.35%	1,594,957.14	100.00%	708,385.35	44.41%

(2) 按账龄分类

账 龄	2011-06-30			2010-12-31		
	金 额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	280,766.20	16.99%	14,038.31	186,857.00	11.72%	9,342.85
1-2 年				-	-	-
2-3 年	24.87	0%	4.97	16,691.90	1.05%	3,338.38
3 年以上	1,371,446.78	83.01%	685,723.40	1,391,408.24	87.23%	695,704.12
合 计	1,652,237.85	100%	699,766.68	1,594,957.14	100.00%	708,385.35

注: 预付款项转入 955,732.44 元, 账龄为 3 年以上。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 欠款前五名的情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
西安蓝星商社有限责任公司	采购供应商	364,500.00	3年以上	22.06%
陕西省国资委	上级主管部门	300,000.00	3年以上	18.16%
济南东升化工有限责任公司	采购供应商	208,000.00	3年以上	12.59%
咸阳亨通电力检修有限公司	采购供应商	200,000.00	3年以上	12.10%
付希建	职工	150,137.00	1年以内	9.09%
合 计		1,222,637.00		74.00%

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日, 无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

6. 存货

(1) 明细情况

项目	2011-06-30			2010-12-31		
	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	21,118,501.13		21,118,501.13	18,130,295.10	-	18,130,295.10
包装物	3,024,370.86	1,447,965.05	1,576,405.81	2,697,428.49	1,447,965.05	1,249,463.44
库存商品	43,575,852.22		43,575,852.22	24,609,633.91	-	24,609,633.91
周转材料	110,047.24		110,047.24	243,806.59	-	243,806.59
合 计	67,828,771.45	1,447,965.05	66,380,806.40	45,681,164.09	1,447,965.05	44,233,199.04

(2) 存货跌价准备

存货种类	2010-12-31	本期计提额	本期减少		2011-06-30
			转回	转销	
原材料	-	-	-	-	-
包装物	1,447,965.05		-	-	1,447,965.05
库存商品		-	-	-	-
周转材料	-	-	-	-	-
合 计	1,447,965.05		-	-	1,447,965.05

(3) 报告期无用于债务担保的存货。

7. 其他流动资产

项 目	2011-06-30	2010-12-31
铂金网费用	21,229,288.36	21,869,786.59
触媒	32,642.72	991,325.94
保险费		2,869,626.31

电费		280,693.42
其他	319,845.00	
合 计	21,581,776.08	26,011,432.26

注：铂金网按产量及消耗定额摊销；触媒按实际领用一年内摊销转入生产成本；电费在受益期间摊销。

8. 持有至到期投资

项 目	2011-06-30	2010-12-31
信托投资	1,600,000.00	1,600,000.00
委托贷款	2,200,000.00	2,200,000.00
小 计	3,800,000.00	3,800,000.00
减：持有至到期投资减值准备	3,800,000.00	3,800,000.00
净 值	-	-

注：（1）公司 1998 年 4 月 23 日首次与开封市信托投资公司西安证券交易营业部签订了委托协议，进行信托投资。至 2003 年 9 月 28 日开封市人民政府信托投资公司清算组发出债权登记通知，开封市信托投资公司西安证券交易营业部经营出现严重亏损，现金流量严重不足，故对持有至到期投资余额 160.00 万元全额计提减值准备。

（2）2003 年 4 月 18 日本公司、西安中富科技发展有限公司与中国建行兴平支行三方签订了 220.00 万元委托贷款合同，借款期限从 2003 年 4 月 21 日至 2004 年 4 月 20 日，借款年利率 5.718%。

2005 年 12 月 31 日，西安中富科技发展有限公司所欠银行借款 3,000.00 万元未及时偿还，法院已将其土地及土地所属物拍卖并已完成，拍卖价 1,600.00 万元。西安中富科技发展有限公司 220.00 万元的委托贷款难以收回，此笔委托贷款在 2005 年度全额计提减值准备。截至 2011 年 6 月 30 日，西安中富科技发展有限公司仍基本处于停业状态。

9. 长期股权投资

（1）明细情况：

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
西安中富科技发展有限公司	权益法	8,525,200.00	8,525,200.00	-	8,525,200.00
安鑫保险经纪有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00	-	600,000.00
合 计		9,125,200.00	9,125,200.00	-	9,125,200.00

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
西安中富科技发展有限公司	40.00%	40.00%	-	8,525,200.00	-	-
安鑫保险经纪有限公司	12.00%	12.00%	-	-	-	-
合 计				8,525,200.00	-	-

注：2005 年度，西安中富科技发展有限公司未及时偿还所欠银行借款 3,000 万元，法院已将其土地及土地所属物拍卖并已完成；西安中富科技发展有限公司自 2005 年陷入停业状态。截至 2011 年 6 月 30 日，西安中富科技发展有限公司仍处于停业状态。

(2) 不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

10. 固定资产

(1) 明细情况

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
一、账面原值合计：	1,304,377,024.26	35,298,848.68	14,467,266.28	1,325,208,606.66
其中：房屋、建筑物	168,591,113.53	-	-	168,591,113.53
专用设备	1,114,044,864.97	34,155,805.52	14,467,266.28	1,133,733,404.21
通用设备	8,585,305.18	838,769.64	-	9,424,074.82
运输设备	13,155,740.58	304,273.52	-	13,460,014.10
	本期计提			
二、累计折旧合计：	361,729,786.51	39,342,756.65	11,407,053.41	389,665,489.75
其中：房屋、建筑物	32,471,192.62	2,042,362.93	-	34,513,555.55
专用设备	321,421,833.55	36,515,100.83	11,407,053.41	346,529,880.97
通用设备	3,581,506.61	269,516.47	-	3,851,023.08
运输设备	4,255,253.73	515,776.42	-	4,771,030.15
三、固定资产账面净值合计	942,647,237.75	-	-	935,543,116.91
其中：房屋、建筑物	136,119,920.91	-	-	134,077,557.98
专用设备	792,623,031.42	-	-	787,203,523.24
通用设备	5,003,798.57	-	-	5,573,051.74
运输设备	8,900,486.85	-	-	8,688,983.95
四、减值准备合计	1,693,244.32	-	-	1,693,244.32
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
专用设备	1,693,244.32	-	-	1,693,244.32
通用设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	940,953,993.43	-	-	933,849,872.59
其中：房屋、建筑物	136,119,920.91	-	-	134,077,557.98
专用设备	790,929,787.10	-	-	785,510,278.92
通用设备	5,003,798.57	-	-	5,573,051.74
运输设备	8,900,486.85	-	-	8,688,983.95

(2) 本期折旧额 39,342,756.65 元。

(3) 本期在建工程转入固定资产 34,451,810.64 元。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司已提足折旧但仍在用的固定资产原值如下：

房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合 计
1, 410, 191. 67	59, 287, 793. 58	1, 474, 022. 12	1, 309, 806. 93	63, 481, 814. 30

(5) 除造气及羰基铁粉分厂等生产线中部分设备由于技术陈旧，计提了固定资产减值准备外，未发生其他应计提减值准备现象。

本公司未发现除部分专用设备外其他固定资产由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，而导致固定资产可收回金额低于其账面价值的情况。

(6) 报告期内无融资租入固定资产情况。

11. 在建工程

(1) 明细情况

项目	2011-6-30			2010-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
1000M3 氨球	3, 439, 212. 77	-	3, 439, 212. 77	2, 529, 877. 30	-	2, 529, 877. 30
转化一段炉改造	-	-	-	4, 642, 869. 02	-	4, 642, 869. 02
一期脱碳低变煮沸器更新	734, 739. 78	-	734, 739. 78	734, 739. 78	-	734, 739. 78
8 万吨/年硝酸盐项目	2, 062, 459. 96	-	2, 062, 459. 96	1, 197, 890. 92	-	1, 197, 890. 92
废水集中综合整治工程	-	-	-	13, 518, 976. 13	-	13, 518, 976. 13
一期浓硝输送系统改造	-	-	-	1, 465, 683. 08	-	1, 465, 683. 08
天然气压缩机项目	2, 157, 859. 97	-	2, 157, 859. 97	61, 639. 20	-	61, 639. 20
二期低变煮沸器管束	720, 441. 71	-	720, 441. 71	720, 441. 71	-	720, 441. 71
中控造气硝酸硝铵 DCS 系统改造	-	-	-	1, 225, 306. 79	-	1, 225, 306. 79
硝酸装置氧化亚氮减排项目(CDM)	11, 953, 805. 08	-	11, 953, 805. 08	9, 404, 607. 83	-	9, 404, 607. 83
企业信息化管理系统和生产管理系统	1, 898, 358. 85	-	1, 898, 358. 85	1, 807, 666. 55	-	1, 807, 666. 55
新增氢氮气循环压缩机	-	-	-	2, 023, 320. 84	-	2, 023, 320. 84
一期硝镁加热器制造	1, 703, 634. 36	-	1, 703, 634. 36	1, 703, 634. 36	-	1, 703, 634. 36
二期硝镁加热器制造	915, 595. 90	-	915, 595. 90	915, 595. 90	-	915, 595. 90
其他	7, 507, 371. 20	-	7, 507, 371. 20	10, 426, 120. 11	-	10, 426, 120. 11
合计	33, 093, 479. 58	-	33, 093, 479. 58	52, 378, 369. 52	-	52, 378, 369. 52

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	2010-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2011-6-30
1000M3 氨球	2, 529, 877. 30	909, 335. 47	-	-	3, 439, 212. 77
转化一段炉改造	4, 642, 869. 02	-	4, 642, 869. 02	-	-
8 万吨/年硝酸盐项目	1, 197, 890. 92	864, 569. 04	-	-	2, 062, 459. 96
废水集中综合整治工程	13, 518, 976. 13	7, 481, 023. 87	21, 000, 000. 00	-	-
一期浓硝输送系统改造	1, 465, 683. 08	21, 493. 15	1, 487, 176. 23	-	-
中控造气硝酸硝铵 DCS 系统改造	1, 225, 306. 79	-	1, 225, 306. 79	-	-

硝酸装置氧化亚氮减排项目 (CDM)	9,404,607.83	2,549,197.25	-	-	11,953,805.08
企业信息化管理系统和生产管理系统	1,807,666.55	90,692.30	-	-	1,898,358.85
新增氢氮气循环压缩机	2,023,320.84	12,696.33	2,036,017.17	-	-
一期硝镁加热器制造	1,703,634.36	-	-	-	1,703,634.36
天然气压缩机项目	61,639.20	2,096,220.77	-	-	2,157,859.97
其他	12,796,897.50	2,622,837.42	4,060,441.43	1,481,144.90	9,878,148.59
合 计	52,378,369.52	16,648,065.60	34,451,810.64	1,481,144.90	33,093,479.58

项目名称	预算数	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源
1000M3 氨球	4,900,000.00	70.19%	95.00%	自筹
转化一段炉改造	12,000,000.00	38.69%	38.69%	自筹
8 万吨/年硝酸盐项目	108,050,000.00	1.91%	20.00%	自筹
天然气压缩机项目	4,100,000.00	52.63%	52.63%	自筹
一期浓硝输送系统改造	1,480,000.00	100.48%	100.00%	自筹
中控造气硝酸硝铵 DCS 系统改造	1,500,000.00	81.69%	100.00%	自筹
硝酸装置氧化亚氮减排项目 (CDM)	13,000,000.00	91.95%	91.95%	自筹
企业信息化管理系统和生产管理系统	2,500,000.00	75.93%	75.93%	自筹
新增氢氮气循环压缩机	2,000,000.00	101.80%	100.00%	自筹
一期硝镁加热器制造	2,700,000.00	63.10%	63.10%	自筹

注：公司在建工程项目均由公司自筹资金建设；

(3) 减值准备

本公司未发现由于技术更新导致项目预计产品市场大幅缩小或无市场、项目长期停工等原因而导致的在建工程减值的情况。

12 . 无形资产

(1) 明细情况

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
一、账面原值合计	53,790,598.00	-	-	53,790,598.00
非专利技术	9,992,143.00	-	-	9,992,143.00
土地使用权	43,798,455.00	-	-	43,798,455.00
二、累计摊销合计	13,468,168.49	521,238.44	-	13,989,406.93
非专利技术	9,908,889.14	83,253.86	-	9,992,143.00
土地使用权	3,559,279.35	437,984.58	-	3,997,263.93
三、无形资产账面净值合计	40,322,429.51	-	-	39,801,191.07
非专利技术	83,253.86	-	-	0.00

土地使用权	40,239,175.65	-	-	39,801,191.07
四、减值准备合计	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	40,322,429.51	-	-	39,801,191.07
非专利技术	83,253.86	-	-	0.00
土地使用权	40,239,175.65	-	-	39,801,191.07

注：①公司非专利技术为法国 KT 技术，摊销期为 10 年，已摊销完毕。

②公司土地使用权未用于抵押或担保，按 50 年采用直线法进行摊销。

(2) 报告期内，无形资产不存在抵押情况。

(3) 减值准备

本公司未发现由于技术更新、市价当期大幅下跌、超过法律保护时限，而导致无形资产可收回金额低于其账面价值的情况。

13 . 递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项 目	2011-06-30	2010-12-31
应收款项坏账准备	927,114.54	879,910.44
存货跌价准备	217,194.76	217,194.76
固定资产减值准备	253,986.65	253,986.65
持有至到期投资减值准备	570,000.00	570,000.00
长期股权投资减值准备	1,278,780.00	1,278,780.00
合并报表中应收款项产生的可抵扣暂时性差异	-49,056.90	-28,535.83
合并报表中存货产生的可抵扣暂时性差异	20,434.60	24,021.08
合并报表中固定资产产生的可抵扣暂时性差异	722,672.01	763,516.26
合 计	3,941,125.66	3,958,873.36

(2) 差异项目明细

项 目	暂时性差异金额
应收款项坏账准备	5,958,161.51
存货跌价准备	1,447,965.05
固定资产减值准备	1,693,244.32
持有至到期投资减值准备	3,800,000.00
长期股权投资减值准备	8,525,200.00
合并报表中应收款项产生的可抵扣暂时性差异	-327,045.98
合并报表中存货产生的可抵扣暂时性差异	136,230.67
合并报表中固定资产产生的可抵扣暂时性差异	4,817,813.40
合 计	26,051,568.97

14. 资产减值准备

项 目	2010-12-31	本期计提额	转回	转销	2011-06-30
一、坏账准备	5,558,834.51	72,281.02	-	-	5,631,115.53
二、存货跌价准备	1,447,965.05		-		1,447,965.05
三、持有至到期投资减值准备	3,800,000.00	-	-	-	3,800,000.00
四、长期股权投资减值准备	8,525,200.00	-	-	-	8,525,200.00
五、固定资产减值准备	1,693,244.32	-	-	-	1,693,244.32
合 计	21,025,243.88	72,281.02	-	-	21,097,524.90

15. 短期借款

借 款 类 别	2011-6-30	2010-12-31
信用借款	205,000,000.00	255,000,000.00
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
质押借款	-	-
合 计	205,000,000.00	255,000,000.00

16. 应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	2011-6-30	2010-12-31
1 年以内	56,303,462.95	63,323,380.56
1-2 年	4,363,094.84	3,422,822.72
2-3 年	458,115.60	904,262.91
3 年以上	55,547.95	1,206,886.21
合 计	61,180,221.34	68,857,352.40

(2) 截至 2011 年 06 月 30 日，欠付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位或关联方的款项情况：

单 位 名 称	2011-6-30	2010-12-31
陕西兴化集团有限责任公司	1,822,562.87	98,190.30
陕西兴化仪表安装有限责任公司	1,633,988.88	1,290,000.00
陕西化建工程有限责任公司	780,804.86	1,902,699.28
陕西西宇无损检测有限公司	27,154.00	27,154.00
陕西兴化集团机械厂	-	1,643,458.15
合 计	4,264,510.61	4,961,501.73

账龄 1 年以上的应付账款系尚未结算的应付工程款。

17. 预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	2011-06-30	2010-12-31
1 年以内	76,101,126.99	12,966,531.73
1-2 年	67,500.90	9,591,804.33
2-3 年	9,188,836.19	3,071,457.01
3 年以上	4,558,542.59	1,564,354.39
合 计	89,916,006.67	27,194,147.46

(2) 截至 2011 年 06 月 30 日, 预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况:

单 位 名 称	2011-06-30	2010-12-31
陕西兴化新科气体有限责任公司	7,413.00	6,344.00
合 计	7,413.00	6,344.00

(3) 账龄超过 1 年的预收款项结存原因

账龄超过 1 年的预收款项系预收的长期客户结余款项。

18. 应付职工薪酬

项 目	2010-12-31	本期增加额	本期支付额	2011-6-30
一. 工资、奖金、津贴和补贴		36,347,682.76	33,347,682.76	3,000,000.00
二. 职工福利费	-	877,610.80	877,610.80	
三. 社会保险费	2,232,621.05	6,891,493.96	4,081,588.01	5,042,527.00
1. 医疗保险费		1,261,143.00	1,260,384.90	758.10
2. 基本养老保险费	667,101.25	4,098,308.74	2,748,573.15	2,016,836.84
3. 年金缴费	1,565,519.80	834,325.10	18,448.00	2,381,396.90
4. 失业保险费	-	361,492.85	7,505.72	353,987.13
5. 工伤保险费	-	191,659.45	7,469.90	184,189.55
6. 生育保险费	-	144,564.82	39,206.34	105,358.48
四. 住房公积金	320,706.00	669,424.00	657,718.00	332,412.00
五. 工会经费和职工教育经费	4,489,382.94	650,839.34	990,640.08	4,149,582.20
六. 非货币性福利	-			
七. 因解除劳动关系给予补偿	-			
八. 其他	920.00	16,285.30	15,925.30	1,280.00
其中: 以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合 计	7,043,629.99	45,453,336.16	39,971,164.95	12,525,801.20

注: 截止 2011 年 6 月 30 日, 应付职工薪酬期末余额为 12,525,801.20 元, 预计将于下一会计期间发放。

19. 应交税费

项 目	2011-06-30	2010-12-31
1 增值税	7,054,248.40	1,761,369.09
2 营业税	405.50	209.50
3 城建税	566,738.10	197,600.74
4 企业所得税	7,341,971.13	2,945,055.09
5 房产税	296,580.49	274,614.84
6 城镇土地使用税	159,000.78	159,000.79
7 个人所得税	1,859,052.89	712,255.24
8 教育费附加	242,887.77	84,686.03
9 契税	120,273.35	120,273.35
10 水利基金	87,881.29	92,307.89
合 计	17,729,039.70	6,347,372.56

注：截止 2011 年 6 月 30 日，应交税费期末余额较上期期末余额增加 11,381,667.14 元，主要是由于本期营业收入总额较上期增加，导致本期应交增值税较上期大幅增加；本期利润较上年增长幅度较大导致应交所得税较上期大幅增加。

20. 其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	2011-06-30	2010-12-31
1 年以内	3,819,610.53	4,398,194.36
1-2 年	95,369.58	97,298.00
2-3 年	2,883.00	1,464.34
3 年以上	105,859.76	105,350.00
合 计	4,023,722.87	4,602,306.70

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位或关联方欠款。

21. 一年内到期的非流动负债

项目	2011-6-30	2010-12-31
1 年内到期的长期借款	25,000,000.00	40,000,000.00
1 年内到期的应付债券	-	-
1 年内到期的长期应付款	-	-
合 计	25,000,000.00	40,000,000.00

(1) 1 年内到期的长期借款

借款类别	2011-6-30	2010-12-31
(1) 信用借款	15,000,000.00	15,000,000.00
(2) 抵押借款	-	-
(3) 保证借款	10,000,000.00	25,000,000.00
(4) 质押借款	-	-

借款类别	2011-6-30	2010-12-31
合 计	25,000,000.00	40,000,000.00

注：截止 2011 年 6 月 30 日，1 年内到期的长期借款中 1000 万元保证借款由陕西兴化集团有限公司提供连带责任保证，1500 万元为信用借款。

(2) 1 年内到期的长期借款明细如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	2011-06-30
中国建设银行股份有限公司兴平市支行	2009/7/24	2011/7/23	RMB	15,000,000.00
中国银行兴平市支行	2006/4/27	2012/4/27	RMB	10,000,000.00
合 计				25,000,000.00

22. 其他流动负债

项 目	2011-06-30	2010-12-30
材料费	-	-
电费	40,072.54	-
其他	15,385.50	-
合 计	55,458.04	

23. 长期借款

(1) 明细情况

借款类别	2011-6-30	2010-12-31
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	-	10,000,000.00
信用借款	65,000,000.00	65,000,000.00
合 计	65,000,000.00	75,000,000.00

注：截止 2011 年 6 月 30 日，长期借款为信用借款。

(2) 长期借款明细如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	2011-6-30	2010-12-31
中国建设银行股份有限公司兴平市支行	2009/7/24	2014/7/23	RMB	65,000,000.00	65,000,000.00
中国银行兴平市支行	2006/4/27	2012/4/27	RMB	-	10,000,000.00
合 计				65,000,000.00	75,000,000.00

注：2010 年 12 月 31 日长期借款中 1000 万元保证借款已转入一年内到期非流动负债。

24. 长期应付款

项 目	2011-06-30	2010-12-31
国债资金预算	4,500,000.00	4,500,000.00

注：根据陕西省财政厅陕财办建[2004]244号文《关于下达2004年第一批企业技术进步和产业升级国债项目资金预算的通知》的要求，本公司收到国家重点技术改造项目国债资金预算450.00万元。

25. 其他非流动负债

政府补助的种类	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-06-30
			计入损益	返还	
1、与资产相关的政府补助					
国债贴息	15,714,285.73	-	714,285.71	-	15,000,000.02
小 计	15,714,285.73	-	714,285.71	-	15,000,000.02
2、与收益相关的政府补助					
补贴收入	-	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-	-
合 计	15,714,285.73	-	714,285.71	-	15,000,000.02

注：根据《陕西省财政厅关于下达2006年国债专项资金基建支出预算（拨款）的通知》（陕财办建（2006）32号），陕西省石化行业办拨付本公司化肥装置动力结构调整项目支出1,333.00万元；根据2006年3月24日《陕西省财政厅关于下达2006年国债专项资金转贷计划的通知》（陕财办建（2006）25号），陕西省石化行业办拨付本公司化肥装置动力结构调整项目国债专项资金667.00万元。

26. 股本

数量单位：万股

股份类别	2010-12-31	本期增减				2011-06-30
		配股及增发	转增及送股	限售股上市	小计	
一、未上市流通股份						
1、发起人股份	-	-	-	-	-	-
其中：国家持有股份	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
2、募集法人股份	-	-	-	-	-	-
3、内部职工股	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
未上市流通股份合计	-	-	-	-	-	-
二、限售流通股份						
1、国家持有股份	-	-	-	-	-	-
2、境内法人持有股份	-	-	-	-	-	-
限售流通股份合计	-	-	-	-	-	-
三、已上市流通股份						
1、人民币普通股	35,840.00	-	-	-	-	35,840.00

股份类别	2010-12-31	本期增减				2011-06-30
		配股及增发	转增及送股	限售股上市	小计	
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	35,840.00	-	-	-	-	35,840.00
股份总数	35,840.00	-	-	-	-	35,840.00

27. 资本公积

项 目	2010-12-31	本年增加	本年减少	2011-06-30
1、股本溢价	172,764,105.13	-	-	172,764,105.13
2、其他资本公积	-	-	-	-
3、其他原制度资本公积转入	24,078,423.77	-	-	24,078,423.77
合 计	196,842,528.90	-	-	196,842,528.90

28. 专项储备

项 目	2010-12-31	本年增加	本年减少	2011-06-30
安全基金	15,619,726.84	3,562,026.32	151,650.70	19,030,102.46
合 计	15,619,726.84	3,562,026.32	151,650.70	19,030,102.46

29. 盈余公积

项 目	2010-12-31	本年增加	本年减少	2011-06-30
法定盈余公积	89,697,854.76	7,076,790.66	-	96,774,645.42
任意盈余公积	-	-	-	-
合 计	89,697,854.76	7,076,790.66	-	96,774,645.42

30. 未分配利润

项 目	2011-06-30	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	423,303,158.31	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	--
调整后 年初未分配利润	423,303,158.31	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,045,102.73	--
减：提取法定盈余公积	7,076,790.66	10%
提取任意盈余公积	-	--
提取一般风险准备	-	--
应付普通股股利	32,256,000.00	--
转作股本的普通股股利	-	--
期末未分配利润	458,015,470.38	--

注：2011年4月7日，公司召开的2010年度股东大会，会议审议通过了《关于2010年度利润分配的

预案》，决定以 2010 年末的总股本 35,840 万股为基准，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.90 元(含税)，共计派发现金股利人民币 3,225.60 万元。

31. 营业收入与成本

(1) 营业收入

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	606,441,628.59	467,135,311.79
其他业务收入	3,768,776.30	10,489,457.28
营业成本	443,071,467.71	345,765,311.90

(2) 按业务性质

项 目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
1. 主营业务收入成本小计	606,441,628.59	440,242,664.85	467,135,311.79	334,120,381.48
普通硝酸铵	252,427,559.21	168,079,961.25	199,295,379.94	134,046,474.92
多孔硝酸铵	257,647,202.17	181,029,822.26	166,215,543.90	113,235,024.59
合成氨	21,677,751.25	19,032,979.79	23,287,178.52	20,344,606.12
浓硝酸	36,284,720.74	32,418,808.77	36,028,560.51	28,393,871.71
稀硝酸	669,706.10	317,599.28	791,525.08	345,722.58
商品液氨	483,487.18	380,827.39	619,979.48	394,796.49
羰基铁粉	7,532,713.26	6,327,605.97	6,966,290.64	5,611,762.16
工业氢气	3,212,138.14	2,228,673.95		
化肥产品	10,520,035.35	7,994,275.71	12,760,513.96	8,629,936.30
电和蒸汽	12,465,419.03	19,919,567.31	15,166,771.67	18,871,042.28
其它	3,520,896.16	2,512,543.17	6,003,568.09	4,247,144.33
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
2. 其他业务收入成本小计	3,768,776.30	2,828,802.86	10,489,457.28	11,644,930.42
材料销售	2,533,758.81	2,454,149.28	8,721,500.41	8,212,493.80
提供劳务	931,021.59	95,006.00	1,548,565.46	3,330,487.97
其他	303,995.9	279,647.58	219,391.41	101,948.65
合 计	610,210,404.89	443,071,467.71	477,624,769.07	345,765,311.90

(3) 主营业务按地区列示:

地 区	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
陕西省	177,937,040.73	137,979,578.95	145,551,961.61	106,597,214.53
河南省	12,122,173.94	8,509,484.10	15,446,980.24	11,302,897.70
湖南省	1,131,982.91	796,446.10	3,912,529.91	2,745,043.65
湖北、贵州	37,933,665.77	26,495,868.37	20,025,050.86	14,293,318.20
青海省	33,656,114.52	23,353,263.03	17,925,885.47	12,576,859.24

地 区	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
甘肃省	30,223,772.66	23,158,547.80	45,338,174.56	32,741,744.78
宁夏、内蒙、西藏	91,687,269.99	63,736,509.88	66,011,480.79	46,726,333.23
浙江、江苏、河北	17,128,185.91	12,276,784.89	12,383,837.98	9,100,250.92
山东省	41,077,839.35	28,713,868.33	16,692,589.67	12,110,884.24
山西省	28,686,229.14	19,965,037.25	13,784,347.29	9,773,453.71
江西省	31,278,034.20	21,703,163.61	24,202,692.31	16,980,687.23
广东、福建	18,797,458.83	12,908,765.78	13,122,784.62	9,544,096.11
辽宁、北京	61,374,735.56	44,307,850.15	44,128,322.34	31,124,892.74
其他	23,407,125.08	16,337,496.61	28,608,674.14	18,502,705.20
合 计	606,441,628.59	440,242,664.85	467,135,311.79	334,120,381.48

(4) 公司前五名客户的营业收入情况如下:

客 户	营业收入	占公司全部营业收入的比例
客户 1	58,914,529.77	9.65%
客户 2	36,879,444.43	6.04%
客户 3	36,632,692.31	6.00%
客户 4	34,075,704.29	5.58%
客户 5	22,511,623.94	3.69%
合 计	189,013,994.74	30.96%

32. 营业税金及附加

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计缴标准
营业税	2,759.31	-	5.00%
城市维护建设税	2,948,635.72	1,329,943.86	7.00%
教育费附加	1,263,701.01	569,975.95	3.00%
合 计	4,215,096.04	1,899,919.81	—

33. 销售费用

类 别	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
运费	7,943,164.91	9,895,355.95
装卸费	2,997,920.75	2,971,716.47
工资薪酬	2,838,149.00	1,417,565.00
押运费	1,550,533.80	1,742,092.20
包装物	697,390.33	601,451.28
港口费	426,360.90	96,350.50
订货会会费	215,154.00	125,809.90
铁路线路维修费	1,772,010.87	200,459.00
低值易耗品	256,214.26	61,703.02

类 别	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
广告费	5,100.00	59,596.00
其他	112,004.36	445,040.44
合 计	18,814,003.18	17,617,139.76

34. 管理费用

类 别	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
工资	16,927,892.49	15,246,360.99
福利费	100,697.55	255,497.83
折旧	944,971.77	874,218.44
审计费	490,000.00	480,000.00
律师诉讼费	150,000.00	161,490.00
租赁费	247,862.00	263,528.00
综合服务费	3,690,000.00	3,000,000.00
无形资产摊销	521,238.44	937,592.58
水资源费	275,241.00	250,778.00
水利基金	498,072.59	395,716.24
保险费	152,567.49	142,689.82
董事会基金	332,648.20	790,330.50
办公费	279,974.65	233,768.50
差旅费	320,246.30	211,294.05
业务招待费	852,324.40	600,546.50
土地使用税	318,001.56	318,001.56
房产税	615,774.10	549,229.68
土地使用费	319,845.00	319,845.00
大修费	15,170,985.53	9,602,036.56
安全基金	3,562,026.32	3,349,998.00
其他	1,875,235.50	2,724,128.29
合 计	47,645,604.89	40,707,050.54

35. 财务费用

类 别	2011 年 1 月—6 月	2010 年 1 月—6 月
(1) 利息支出净额	8,207,650.15	7,930,658.94
其中：利息支出	9,394,170.32	9,223,634.60
减：利息收入	1,186,520.17	1,292,975.66
(2) 汇兑净损益	-214,824.42	-13,647.41
(3) 其他费用	87,332.39	76,536.00
其中：手续费支出	87,332.39	76,536.00
合 计	8,080,158.12	7,993,547.53

36. 资产减值损失

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账损失	72,281.02	1,437,640.70
存货减值损失		
合 计	72,281.02	1,437,640.70

37. 营业外收入

(1) 按明细分类

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	1,764,705.88	
其中：固定资产处置利得	1,764,705.88	
无形资产处置利得	-	-
政府补助	714,285.71	714,285.71
其他	39,252.00	610,000.00
合计	2,518,243.59	1,324,285.71

(2) 政府补助明细

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	说明
国债贴息	714,285.71	714,285.71	注 1
合 计	714,285.71	714,285.71	

注 1：详见 25. 其他非流动负债附注。

38. 营业外支出

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计	3,091,125.87	22,301.00
其中：固定资产处置损失	3,091,125.87	22,301.00
无形资产处置损失	-	-
罚款支出	26,662.14	45,136.31
其他支出		46,060.00
合计	3,117,788.01	113,497.31

39. 所得税费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
本期所得税费用	13,649,399.08	10,199,980.56
本期递延所得税费用（收益）	17,747.70	-151,719.84
合 计	13,667,146.78	10,048,260.72

40. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	74,045,102.73	53,366,686.51
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东	2	-513,612.08	1,029,170.14

净利润的非经常性损益			
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	74,558,714.81	52,337,516.37
年初股份总数	4	358,400,000.00	358,400,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times7\div10-8\times9\div10$	358,400,000.00	358,400,000.00
基本每股收益（I）	$12=1\div11$	0.21	0.15
基本每股收益（II）	$13=3\div11$	0.21	0.15
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	-	-
所得税率	15	15%	15%
转换费用	16	-	-
认股权证、期权行权增加股份数	17	-	-
稀释每股收益（I）	$18=[1+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.21	0.15
稀释每股收益（II）	$19=[3+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.21	0.15

41. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息收入	1,186,520.17	1,292,975.66
贷款贴息		-
收保险赔款	546,852.00	
其他	106,541.37	1,874,333.32
合 计	1,839,913.54	3,167,308.98

42. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
运费	1,286,193.36	1,264,927.80
销售费用	7,598,707.92	7,425,854.62
综合服务费	3,690,000.00	3,000,000.00
办公费	279,974.65	550,990.37
差旅费	305,722.74	158,448.10
业务招待费	852,324.40	500,815.50

土地使用费	319,845.00	319,845.00
保险费	-	3,019,481.43
会议费	-	86,103.50
中介机构费用	640,000.00	847,490.00
排污费	1,997,306.00	1,542,500.00
水资源费	275,241.00	250,778.00
其他	824,523.56	3,276,607.08
合 计	18,069,838.63	22,243,841.40

43. 现金流量表补充资料

(1) 补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	74,045,102.73	53,366,686.51
加：资产减值损失	72,281.02	1,437,640.70
固定资产折旧、投资性房地产折旧及摊销	39,342,756.65	33,294,691.68
无形资产摊销	521,238.44	937,592.58
其他流动资产减少	4,429,656.18	-
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）	1,326,419.99	22,301.00
固定资产、投资性房地产报废损失	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	9,394,170.32	9,223,634.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	17,747.70	-151,719.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,147,607.36	-13,089,481.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-115,604,668.73	-60,785,485.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	79,927,553.51	-24,761,213.45
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	71,324,650.45	-505,353.27
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的年末余额	300,951,837.99	300,126,758.30
减：现金的年初余额	365,712,886.77	392,828,435.31
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-64,761,048.78	-92,701,677.01

(2) 现金和现金等价物

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一. 现金	300,951,837.99	300,126,758.30
其中:库存现金	65,875.81	3,095.17
可随时用于支付的银行存款	300,885,962.18	300,123,663.13
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可随时用于支付的存放中央银行的款项	-	-
二. 现金等价物	-	-
其中:银行承兑汇票保证金	-	-
三. 期末现金及现金等价物余额	300,951,837.99	300,126,758.30
其中:母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方

(1) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	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	本企业最终控制方	组织机构代码
陕西兴化集团有限责任公司(以下简称“兴化集团”)	控股股东	有限责任(国有独资)	陕西省兴平市东城区	王志海	生产及销售	14262万元	43.69%	43.69%	否	29420736-4

(2) 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
陕西兴福肥业有限责任公司(以下简称“兴福肥业”)	全资子公司	有限责任	陕西省兴平市东城区兴化厂内	陈团柱	生产及销售	5000万元	100%	100%	76255362-1

(3) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系
联营企业								
西安中富科技发	有限责	西安市火	高剑平	生产及销	1894万	40%	40%	参股公司

展有限责任公司 (以下简称“西安中富”)	任	炬路一号 三号楼五 层		售	元			
-------------------------	---	-------------------	--	---	---	--	--	--

注：西安中富科技发展有限公司自 2005 年陷入停业状态，已全额计提减值准备，详见附注五、8。

(4) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司 关系	组织机构代码
陕西延长石油（集团）有限责任公司（以下简称“延长石油”）	实际控制人	22056857-0
陕西化建工程有限责任公司（以下简称“陕西化建”）	同一控制人	74125284-6
陕西兴化集团机械厂（以下简称“兴化集团机械厂”）	同一控制人	22185098-1
陕西省兴化仪表安装有限责任公司（以下简称“兴化仪表”）	同一控制人	22183395-4
陕西兴化新科气体有限责任公司	同一控制人	76256988-5
陕西西宇无损检测有限公司	同一控制人	
安鑫保险经纪有限公司（以下简称“安鑫保险经纪”）	参股公司	

(二) 关联方交易

1、购买劳务

1.1 转供电及通讯服务

企 业 名 称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		定价政 策依据
	金额	占同类交 易金额的 比例	金额	占同类交易 金额的比例	
陕西兴化集团有限责任公司	6,459,206.40	1.87%	5,833,265.40	1.81%	[注]

注 1：2010 年度定价政策依据兴化股份 2009 年 12 月 30 日与兴化集团签订《仪表维护、电力及通讯服务协议》，协议规定根据 2009 年度用电比（78.81%）及实际发生费用金额 14,803,363.57 元为基数，计算 2010 年 1-6 月兴化股份应承担的供电及通讯费为 5,833,265.40 元（不含税）。

注 2：2011 年度定价政策依据兴化股份 2010 年 12 月 30 日与兴化集团签订的《2011 关联交易定价的补充协议》，协议规定根据 2010 年度用电比（81.18%）及实际发生费用金额 15,913,294.90 元为基数，计算 2011 年 1-6 月年度兴化股份应承担的供电及通讯费为 6,459,206.40 元（不含税）。

1.2 综合服务

2011 年 1-6 月、2010 年 1-6 月实际缴纳情况如下：

企 业 名 称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		定价政 策依据
	金额	占同类交易金 额的比例	金额	占同类交易 金额的比例	
陕西兴化集团有限责任公司	3,690,000.00	1.07%	3,000,000.00	0.93%	[注]

注 1：2010 年度定价政策依据兴化股份 2009 年 12 月 30 日与集团签定的《综合服务费协议》，协议规定 2010 年兴化股份应负担综合服务费 600 万元。

注 2：2011 年度定价政策依据：2010 年 12 月 30 日与兴化集团签订的《2011 关联交易定价的补充协议》，协议规定 2011 年兴化股份应负担综合服务费 738 万元。

1.3 仪表维护服务

2011 年 1-6 月、2010 年 1-6 月实际缴纳情况如下：

企 业 名 称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		定价政策依据
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
陕西兴化集团有限责任公司	4,201,373.09	1.22%	3,863,005.02	1.20%	[注]

注 1：2010 年度定价政策依据 2009 年 12 月 30 日兴化股份与兴化集团签订《仪表维护、电力及通讯服务协议》，2010 年 1-6 月应承担仪表维护服务费用 3,863,005.02 元（不含税）。

注 2：2011 年度定价政策依据 2010 年 12 月 30 日兴化股份与兴化集团签订的《2011 关联交易定价的补充协议》，2011 年 1-6 月应承担仪表维护服务费用 4,201,373.09 元（不含税）。

1.4 其他劳务

企 业 名 称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		定价政策依据
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
陕西兴化集团有限责任公司	218,277.38	0.06%	1,667,977.50	0.52%	市场价
陕西兴化集团机械厂	1,288,522.00	0.37%	1,477,218.27	0.46%	市场价
陕西化建工程有限责任公司	2,468,125.58	0.71%			市场价
陕西省兴化仪表安装有限责任公司	6,633,988.88	1.92%			
陕西西宇无损检测有限公司					

2、采购商品

2.1 井水、循环水、脱氧水、脱盐水、蒸汽

企 业 名 称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		定价政策依据
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
陕西兴化集团有限责任公司	38,938,243.50	11.28%	37,202,070.00	11.55%	[注]

注 1：2010 年定价政策依据兴化股份 2009 年 12 月 30 日与兴化集团签订《供水、供汽协议》，协议约定价格（均为不含税价）如下：

井水	循环水	脱盐水	脱氧水	蒸汽
1.00 元/吨	0.35 元/吨	3.50 元/吨	4.50 元/吨	166.00 元/吨

注 2：2011 年定价政策依据：依据 2010 年 12 月 30 日兴化股份与兴化集团公司签订的《2011 关联交易定价的补充协议》，将供水、供汽价格（均为不含税价）定为：

井水	循环水	脱盐水	脱氧水	蒸汽
1.50 元/吨	0.40 元/吨	4.00 元/吨	4.50 元/吨	166.00 元/吨

2.2 其他材料、设备等

企 业 名 称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		定价政策依据
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
陕西兴化集团有限责任公司	2,087,699.25	0.60%	1,681,936.58	0.52%	市场价
陕西兴化集团机械厂			8,842,564.13	2.75%	市场价

3、销售商品

3.1 合成氨

企 业 名 称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		定价政策依据
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
陕西兴化集团有限责任公司	21,677,751.25	3.55%	23,287,178.51	4.88%	[注]

注 1：2010 年定价政策依据 2009 年 12 月 30 日与兴化集团签订的《陕西兴化化学股份有限公司向陕西兴化集团有限责任公司提供产品的协议》，合成氨不含税价 1,748.12 元/吨。

注 2：2011 年定价政策依据 2010 年 12 月 30 日与兴化集团签订的《2011 关联交易定价的补充协议》，合成氨不含税价 2,021.00 元/吨。

3.2 氢气、二氧化碳、蒸汽

企 业 名 称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		定价政策依据
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
陕西兴化集团有限责任公司	227,892.50	0.04%	260,065.97	0.05%	[注]
陕西兴化新科气体有限责任公司	57,735.90	0.009%	55,179.85	0.009%	[注]

注 1：2010 年定价政策依据 2009 年 12 月 30 日兴化股份与兴化集团签订《陕西兴化化学股份有限公司向陕西兴化集团有限责任公司提供产品的协议》，协议约定价格（均为不含税价）如下：每吨纯碱计提二氧化碳费用 2.00 元，氢气每千立方米 645.22 元，蒸汽 166.00 元/吨。

注 2：2011 年定价政策依据 2010 年 12 月 30 日与兴化集团签订的《2011 关联交易定价的补充协议》，每吨纯碱计提二氧化碳费用 2.00 元，氢气每千立方米 749 元，蒸汽不含税价 166.00 元/吨。

注 3：2010 年、2011 年定价政策依据兴化股份 2008 年 07 月 25 日与兴化新科签订的《陕西兴化化学股份有限公司向陕西兴化新科气体有限责任公司提供产品的协议》，每吨计提二氧化碳费用 3 元(含税价)。

3.3 阀门、材料等

企 业 名 称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		定价政策依据
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
陕西兴化集团有限责任公司	1,985,158.57	0.33%	1,882,991.04	0.39%	市场价
陕西兴化集团机械厂	302,954.23	0.05%	529,166.75	0.11%	市场价

4、土地租赁

2011 年 1-6 月、2010 年 1-6 月缴纳土地租赁费情况如下：

企 业 名 称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		定价政策依据
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
陕西兴化集团有限责任公司	319,845.00	62.13%	319,845.00	62.13%	[注]

注 1：2010 年定价政策依据 2008 年 12 月 30 日兴化股份与兴化集团签订的《土地使用权租赁协议》的补充协议，根据兴平市政府兴政发（2008）7 号文，关于调整城镇土地使用税区域等级和单位税额标准的通知。经双方友好协商，现调整为按每平方米 6 元人民币计算，乙方应向甲方每年支付租金 639,690.00 元。本协议自二 0 一 0 年一月一日起执行，2010 年 1-6 月实际支付 319,845.00 元。

注 2：2011 年定价政策依据 2008 年 12 月 30 日兴化股份与兴化集团签订的《土地使用权租赁协议》的补充协议，2011 年 1-6 月实际支付 319,845.00 元。

5、房屋租赁

2011 年 1-6 月、2010 年 1-6 月缴纳房屋租赁费情况如下：

企 业 名 称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		定价政策依据
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
陕西兴化集团有限责任公司	7,400.00	18.74%	7,400.00	18.74%	[注]

注：2011 年度、2010 年度的定价政策依据 2002 年 11 月 12 日兴化股份与兴化集团签订房屋租赁合同，兴化集团将坐落于兴平市城东南西宝中线南侧产权证号为兴房权证东城第 0123 号的房屋（位于第二层，建筑面积为 740 平方米，结构为混合结构）租赁给兴化股份用于办公，年租金为 20 元/平方米，年租金 14,800.00 元。租赁期限自 2002 年 9 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日止。租赁期间，如遇到国家有关政策调整，则按新政策规定调整租金标准；除此之外，出租方不得以任何理由任意调整租金。在房屋租赁期间，水电费、供暖费、物业管理费由本公司支付。租赁期满后，该合同即终止，届时兴化股份需将房屋退还兴化集团。如兴化股份要求继续租赁，则须提前三个月书面向兴化集团提出，兴化集团在合同期满前一个月内向兴化股份

正式书面答复，如同意继续租赁，则续签租赁合同。

6、商标使用许可

2011 年 1-6 月、2010 年 1-6 月实际收到情况如下：

企 业 名 称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		定价政策依据
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
陕西兴化集团有限责任公司	6,000.00	100%	6,000.00	100%	[注]

注 1：2002 年 11 月 12 日兴化股份与兴化集团签订《注册商标使用许可合同》，兴化股份许可兴化集团自 2003 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日在干冰(二氧化碳)商品上无偿使用兴化股份注册的第 1372542 号珍珠商标；兴化股份许可兴化集团自 2003 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日在碳酸氢铵、碳酸钠、氯化铵、精制氯化铵商品上无偿使用兴化股份注册的第 562019 号珍珠商标。

2004 年 3 月 10 日召开了 2003 年度股东大会通过决议：兴化股份与兴化集团签订《注册商标使用权许可补充合同》，兴化股份同意兴化集团在新商标注册期间继续使用兴化股份持有的珍珠商标。将原合同的无偿使用变更为有偿使用，商标使用费为 1,000.00 元/月。兴化集团承诺在新商标注册手续完备后，不再使用兴化股份持有的珍珠商标，同时双方原签订的注册商标使用许可合同终止。

7、陕西兴福肥业有限责任公司与兴化集团关联交易

项目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		定价政策依据
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
一次水	6,900.00	0.75%	7,080.00	0.06%	协议（注）
蒸汽	-	-	-	-	协议（注）
电	32,486.22	3.51%	56,485.43	0.47%	协议（注）
材料	15,514.85	1.68%	-	-	市场价
劳务	-	-	-	-	市场价
铁路使用费	182,802.20	44.61%	206,244.15	47.60%	协议（注）
土地租赁费	57,144.00	13.94%	57,144.00	13.49%	协议（注）
办公楼及仓库租金	32,088.00	7.83%	32,088.00	7.41%	协议（注）
1#重油库及周边土地租金	137,796.00	33.62%	137,796.00	31.80%	协议（注）
办公楼租金及服务	-	-	-	-	协议（注）
合计	464,731.27		496,837.58		

注：根据 2010 年 12 月 31 日本公司与兴化集团签订的《关于租用土地、公用设施及水、电、汽交易协议》及本公司与兴化集团签订的《租赁合同》，2011 年定价协议约定各项交易明细如下：

项 目	2011 年度	2010 年度
一次水（生产用）	1.50 元/吨(不含税)	1.00 元/吨(不含税)
一次水（生活用）	1.33 元/吨(不含税)	1.33 元/吨(不含税)
蒸汽（生产用）	166.00 元/吨(不含税)	166.00 元/吨(不含税)

取暖蒸汽	166.00 元/吨(不含税)	166.00 元/吨(不含税)
电(生产用)	0.4826 元/度(不含税)	0.4826 元/度(不含税)
电(生活用)	0.5744 元/度(不含税)	0.5744 元/度(不含税)
铁路使用费	以每年 30 万元为基数,按产量计算每吨再加收 5.00 元	以每年 30 万元为基数,按产量计算每吨再加收 5.00 元
土地租赁费	6.00 元/平方米.年	6.00 元/平方米.年
办公楼及仓库租金	20.00 元/平方米.年	20.00 元/平方米.年
1#重油库及周边土地租金	1#重油库 26 万元;油库周边土地租金,按上述土地租金标准计收	1#重油库 26 万元;油库周边土地租金,按上述土地租金标准计收
房屋租金	53.33 元/平方米.年	53.33 元/平方米.年
综合服务费	46.66 元/平方米.年	46.66 元/平方米.年

9、关联方担保事项

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
兴化集团	本公司	1000 万元	2006/4/27	2012/4/27	否

10、关联方应收应付款项余额

单位名称	核算科目	关联单位	经济内容	2011.6.30	2010.12.31
兴福肥业	应付账款	陕西兴化集团有限责任公司	货款	308,471.83	
本公司	应付账款	陕西兴化集团有限责任公司	劳务 材料	1,822,562.87	98,190.30
本公司	应付账款	陕西省兴化仪表安装有限责任公司	劳务	1,633,988.88	1,290,000.00
本公司	应付账款	陕西化建工程有限责任公司	劳务	780,804.86	1,902,699.28
本公司	应付账款	陕西兴化集团机械厂	劳务、设备		1,643,458.15
本公司	预付账款	陕西兴化集团机械厂	劳务、设备	13,579,851.53	
本公司	应付账款	陕西西宇无损检测有限公司	劳务	27,154.00	27,154.00
本公司	预收账款	陕西兴化新科气体有限责任公司	货款	7,413.00	6,344.00

七、或有事项

截至 2011 年 06 月 30 日,公司不存在应披露的或有事项。

八、承诺事项

截至 2011 年 06 月 30 日,公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2011 年 6 月 30 日，不存在应披露的资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项

无

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 分类情况

项 目	2011-06-30				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	21,927,311.61	100.00%	1,445,701.26	6.59%	18,188,479.59	100.00%	1,364,664.33	7.50%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	21,927,311.61	100.00%	1,445,701.26	6.59%	18,188,479.59	100.00%	1,364,664.33	7.50%

(2) 账龄分析

账 龄	2011-06-30			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	21,132,250.22	96.37%	1,056,612.51	17,147,468.80	94.28%	857,373.43
1-2 年	280.00	0.00%	28.00	33,036.25	0.18%	3,303.63
2-3 年	27,766.45	0.13%	5,553.29			
3 年以上	767,014.94	3.50%	383,507.46	1,007,974.54	5.54%	503,987.27
合计	21,927,311.61	100.00%	1,445,701.26	18,188,479.59	100.00%	1,364,664.33

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，欠款前五名的金额情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
包钢（集团）物资供应公司	销售客户	6,678,064.27	1 年以内	30.46%

平朔煤炭工业公司多种经营开发公司	销售客户	3,017,598.00	1年以内	13.76%
四川通达化工有限责任公司宜宾分公司	销售客户	1,893,448.00	1年以内	8.64%
本钢板材股份有限公司	销售客户	1,416,765.00	1年以内	6.46%
青岛昌隆达爆破器材有限公司	销售客户	1,136,423.60	1年以内	5.18%
合 计		14,142,298.87		64.50%

(4) 截至2011年06月30日,无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

2. 其他应收款

(1) 分类情况

项 目	2011-06-30				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	1,646,638.65	100%	697,041.68	42.33%	1,584,222.04	100.00%	704,603.33	44.48%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	1,646,638.65	100%	697,041.68	42.33%	1,584,222.04	100.00%	704,603.33	44.48%

(2) 按账龄分类

账 龄	2011-06-30			2010-12-31		
	金 额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	280,617.00	17.04%	14,030.85	186,857.00	11.79%	9,342.85
1-2年				-	-	-
2-3年				11,406.80	0.72%	2,281.36
3年以上	1,366,021.65	82.96%	683,010.83	1,385,958.24	87.49%	692,979.12
合 计	1,646,638.65	100%	697,041.68	1,584,222.04	100.00%	704,603.33

注:预付款项转入955,732.44元,账龄为3年以上。

(3) 截至2011年06月30日,欠款前五名的情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
西安蓝星商社有限责任公司	采购供应商	364,500.00	3年以上	22.14%
国资委	上级主管部门	300,000.00	3年以上	18.22%
济南东升化工有限责任公司	采购供应商	208,000.00	3年以上	12.63%
咸阳亨通电力检修有限公司	采购供应商	200,000.00	3年以上	12.15%
付希建	职工	150,137.00	1年以内	9.12%

合 计		1, 222, 637. 00		74. 26%
-----	--	-----------------	--	---------

(4) 截至 2011 年 06 月 30 日, 无应收持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方欠款。

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
陕西兴福肥业有限责任公司	成本法	51, 927, 960. 00	51, 927, 960. 00	-	51, 927, 960. 00
西安中富科技发展有限公司	权益法	8, 525, 200. 00	8, 525, 200. 00	-	8, 525, 200. 00
安鑫保险经纪有限公司	成本法	600, 000. 00	600, 000. 00	-	600, 000. 00
合 计		61, 053, 160. 00	61, 053, 160. 00	-	61, 053, 160. 00

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
陕西兴福肥业有限责任公司	100. 00%	100. 00%	-	-	-	-
西安中富科技发展有限公司	40. 00%	40. 00%	-	8, 525, 200. 00	-	-
安鑫保险经纪有限公司	12. 00%	12. 00%	-	-	-	-
合 计				8, 525, 200. 00	-	-

注: 本公司对西安中富科技发展有限公司投资情况详见本财务报表附注五、9。

4. 营业收入与成本

(1) 营业收入

项 目	2011 年度 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	602, 866, 814. 11	465, 076, 470. 16
其他业务收入	3, 656, 453. 54	10, 234, 350. 33
营业成本	444, 727, 507. 85	349, 296, 491. 05

(2) 按业务性质

项 目	2011 年度 1-6 月		2010 年度 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
1. 主营业务收入成本小计	602,866,814.11	441,936,795.19	465, 076, 470. 16	340, 510, 526. 02
普通硝酸铵	252, 427, 559. 21	170, 938, 328. 55	199, 295, 379. 94	138, 225, 929. 34
多孔硝酸铵	257,647,202.17	182,599,301.98	166, 215, 543. 90	116, 198, 574. 17
合成氨	23, 847, 436. 22	20, 757, 200. 90	26, 462, 900. 72	23, 141, 185. 99
浓硝酸	36, 284, 720. 74	32, 418, 808. 77	36, 028, 560. 51	28, 393, 871. 71
稀硝酸	4, 980, 276	3, 549, 858. 98	7, 516, 691. 21	4, 915, 383. 23
商品液氨	483, 487. 18	380, 827. 39	619, 979. 48	394, 796. 49

羰基铁粉	7,532,713.26	6,327,605.97	6,899,540.22	5,597,077.75
工业氢气	3,212,138.14	2,228,673.95	2,700,516.89	2,172,225.14
电和蒸汽	12,930,385.03	20,223,645.53	15,967,555.67	19,282,186.51
其它	3,520,896.16	2,512,543.17	3,369,801.62	2,189,295.69
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
2. 其他业务收入成本小计	3,656,453.54	2,790,712.66	10,234,350.33	8,785,965.03
材料销售	2,451,845.28	2,451,845.28	8,721,500.41	8,234,499.78
提供劳务	931,021.59	95,006.00	1,512,849.92	551,465.25
租赁收入	8,664.10	-	-	-
其他	264,922.57	243,861.38	-	-
合 计	606,523,267.65	444,727,507.85	475,310,820.49	349,296,491.05

(3) 主营业务按地区列示:

地 区	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
陕西省	182,748,951.87	146,302,150.39	154,492,592.44	122,704,053.33
河南省	11,163,235.88	7,745,932.28	13,718,658.12	9,631,673.91
湖南省	1,131,982.91	796,446.10	3,912,529.91	2,745,043.65
湖北、贵州	36,952,426.83	25,691,994.53	18,587,263.25	13,041,951.54
青海省	33,656,114.52	23,353,263.03	17,925,885.47	12,576,859.24
甘肃省	29,729,967.35	22,776,488.30	44,324,546.24	31,877,980.57
宁夏、内蒙古、西藏	91,687,269.99	63,736,509.88	65,876,082.56	46,603,170.03
浙江、江苏、河北	14,609,778.83	10,289,545.08	10,254,900.01	7,300,663.12
山东省	39,089,874.75	27,141,386.77	14,678,341.88	10,299,391.46
山西省	27,931,184.89	19,380,855.95	13,451,426.94	9,491,631.31
江西省	31,278,034.20	21,703,163.61	24,202,692.31	16,980,687.23
广东、福建	18,574,450.03	12,908,765.78	11,347,209.41	8,013,736.35
辽宁、北京	61,094,381.58	43,926,785.70	43,695,667.48	30,740,979.08
其他	23,219,160.48	16,183,507.79	28,608,674.14	18,502,705.20
合 计	602,866,814.11	441,936,795.19	465,076,470.16	340,510,526.02

(4) 公司前五名客户销售收入总额以及占公司全部销售收入的比例列示如下:

客 户	营业收入	占公司全部营业收入的比例
客户 1	58,914,529.77	9.71%
客户 2	36,879,444.43	6.08%
客户 3	36,632,692.31	6.04%
客户 4	34,075,704.29	5.62%
客户 5	22,511,623.94	3.71%
合计	189,013,997.74	31.16%

5. 母公司现金流量表补充资料

(1) 补充资料

补 充 资 料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	70,767,906.78	50,677,854.26
加：资产减值损失	73,475.28	1,425,765.62
固定资产折旧、投资性房地产折旧及摊销	38,530,884.30	32,490,888.32
无形资产摊销	521,238.44	937,592.58
其他流动资产减少	4,320,499.25	
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）	1,326,419.99	22,301.00
固定资产、投资性房地产报废损失		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	9,394,170.32	8,820,959.60
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-26,862.17	-174,428.96
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-21,569,701.08	-11,753,964.57
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-115,161,210.22	-59,965,530.55
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	75,836,564.39	-25,737,491.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	64,013,385.28	-3,256,054.29
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的年末余额	281,016,378.29	281,927,137.63
减：现金的年初余额	352,770,692.24	376,976,840.66
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-71,754,313.95	-95,049,703.03

(2) 现金和现金等价物

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一. 现金	281,016,378.29	281,927,137.63
其中：库存现金	59,368.08	1,206.69
可随时用于支付的银行存款	280,957,010.21	281,925,930.94
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可随时用于支付的存放中央银行的款项	-	-
二. 现金等价物	-	-
其中：银行按揭贷款保证金	-	-

三. 期末现金及现金等价物余额	281,016,378.29	281,927,137.63
其中:母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

十二、补充资料

1. 按照证监会《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》(2008)的要求,披露报告期非经常损益情况如下:

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分;	-1,326,419.99	-22,301.00
2、越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免;	-	-
3、计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外;	714,285.71	714,285.71
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费;	-	-
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益;	-	-
6、非货币性资产交换损益;	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益;	-	-
8、因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备;	-	-
9、债务重组损益;	-	-
10、企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等;	-	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益;	-	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益;	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益;	-	-
14、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;	-	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回;	-	-
16、对外委托贷款取得的损益;	-	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益;	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响;	-	-
19、受托经营取得的托管费收入;	-	-
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	12,589.86	518,803.69
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目。	-	-
合 计	-599,544.42	1,210,788.40
减:企业所得税影响数	-85,932.34	181,618.26
非经常性损益净额	-513,612.08	1,029,170.14
减:归属于少数股东的非经常性损益净额	-	-
归属于母公司普通股股东的非经常性损益净额	-513,612.08	1,029,170.14
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	74,558,714.81	52,337,516.37

2、净资产收益率和每股收益

(1) 2011 年 1-6 月

净利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.66%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.71%	0.21	0.21

注：上述数据计算过程

1) 加权平均净资产收益率= $P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$

代码	项 目	金 额
P0	归属于公司普通股股东的净利润	74,045,102.73
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	74,558,714.81
E0	归属于公司普通股股东的期初净资产	1,083,863,268.81
NP	归属于公司普通股股东的净利润	74,045,102.73
Ei	报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	-
Mi	新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	-
M0	报告期月份数	6
Ej	报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	32,256,000.00
Mj	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	2
Ek	因其他交易或事项引起的净资产增减变动	3,410,375.62
Mk	发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的累计月数	3

2) 基本每股收益= $P0 \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk)$

代码	项 目	金 额
P0	归属于公司普通股股东的净利润	74,045,102.73
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	74,558,714.81
S0	期初股份总数	358,400,000.00
S1	报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	-
Si	报告期因发行新股或债转股等增加股份数	-
Sj	报告期因回购等减少股份数	-
Sk	报告期缩股数	-
M0	报告期月份数	6
Mi	增加股份次月起至报告期期末的累计月数	-
Mj	减少股份次月起至报告期期末的累计月数	-

3) 稀释每股收益计算过程同基本每股收益。

(2) 2010 年 1-6 月

净利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.21%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.11%	0.15	0.15

注：上述数据计算过程

1) 加权平均净资产收益率= $P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$

代码	项 目	金 额
----	-----	-----

代码	项 目	金 额
P0	归属于公司普通股股东的净利润	53,366,686.51
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	52,337,516.37
E0	归属于公司普通股股东的期初净资产	1,014,114,297.05
NP	归属于公司普通股股东的净利润	53,366,686.51
Ei	报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	-
Mi	新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	-
M0	报告期月份数	6
Ej	报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	32,256,000.00
Mj	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	3
Ek	因其他交易或事项引起的净资产增减变动	-
Mk	发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的累计月数	-

2) 基本每股收益= $P0 \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk)$

代码	项 目	金 额
P0	归属于公司普通股股东的净利润	53,366,686.51
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	52,337,516.37
S0	期初股份总数	358,400,000.00
S1	报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	-
Si	报告期因发行新股或债转股等增加股份数	-
Sj	报告期因回购等减少股份数	-
Sk	报告期缩股数	-
M0	报告期月份数	6
Mi	增加股份次月起至报告期期末的累计月数	-
Mj	减少股份次月起至报告期期末的累计月数	-

3) 稀释每股收益计算过程同基本每股收益。

3、主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	148,609,277.63	67,290,987.72	120.85%	由于报告期内调整销售政策，扩大市场占有率，收取的银行承兑汇票较去年有较大幅度增长。
预付款项	54,749,548.48	24,947,758.29	119.46%	由于预付煤、液氨和设备款增加
在建工程	33,093,479.58	52,378,369.52	-36.82%	废水集中综合利用工程交工。
存货	66,380,806.40	44,233,199.04	50.07%	库存商品较期初有所增加。
预收账款	89,916,006.67	27,194,147.46	230.64%	市场情况较好预收客户款项较多
应付职工薪酬	12,525,801.20	7,043,629.99	77.83%	二季度养老保险未交、计提高管年薪
应交税费	17,729,039.70	6,347,372.56	179.31%	营业收入、营业利润增加使得应缴增值税、所得税增加
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	40,000,000.00	-37.50%	借款到期偿还
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
资产减值损失	72,281.02	1,437,640.70	-94.97%	本期应收账款较同期相比变动幅度较小
营业税金及附加	4,215,096.04	1,899,919.81	121.86%	本期实现税金增幅较大

营业外收入	2,518,243.59	1,324,285.71	90.16%	报废固定资产变卖收入
营业外支出	3,117,788.01	113,497.31	2647.01%	固定资产报废净损失

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2011 年 8 月 16 日决议批准。

陕西兴化化学股份有限公司

二零一一年八月十六日