



陕西兴化化学股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王颖、总经理赵波、总会计师胡明松及会计机构负责人(会计主管人员)邹宝英声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	3
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节 董事会报告 .....	7
第五节 重要事项 .....	12
第六节 股份变动及股东情况.....	16
第七节 优先股相关情况.....	19
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节 财务报告 .....	22
第十节 备查文件目录.....	98

## 释义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《陕西兴化化学股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、兴化股份	指	陕西兴化化学股份有限公司
兴化集团、控股股东	指	陕西兴化集团有限责任公司
延长集团、实际控制人	指	陕西延长石油（集团）有限责任公司
兴福肥业	指	陕西兴福肥业有限责任公司
延长化工、兴化化工	指	陕西延长石油兴化化工有限公司
董事会	指	陕西兴化化学股份有限公司董事会
股东大会	指	陕西兴化化学股份有限公司股东大会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	兴化股份	股票代码	002109
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	陕西兴化化学股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	兴化股份		
公司的外文名称（如有）	SHAANXI XINGHUA CHEMISTRY CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	XINGHUA CHEMISTRY		
公司的法定代表人	王颖		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	席永生（代）	王彦
联系地址	陕西省兴平市东城区迎宾大道	陕西省兴平市东城区迎宾大道
电话	029-38838007	029-38839912
传真	029-38822614	029-38822614
电子信箱	xys0716@163.com	wang8838068@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	445,604,631.46	545,976,617.55	-18.38%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	-40,222,963.24	39,996,167.22	-200.57%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	-41,257,352.17	17,417,430.02	-336.87%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	-33,799,020.33	15,183,439.90	-322.60%
基本每股收益（元/股）	-0.11	0.11	-200.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.11	0.11	-200.00%
加权平均净资产收益率	-3.11%	3.08%	-6.19%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	1,946,616,690.47	1,891,422,877.60	2.92%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	1,271,627,324.19	1,312,229,481.19	-3.09%

#### 二、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲 销部分）	136,606.45	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按 照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	714,285.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	154,096.77	
减：所得税影响额	0.00	
少数股东权益影响额（税后）	-29,400.00	

合计	1,034,388.93	--
----	--------------	----

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年，宏观经济持续低迷、国内经济增速放缓、行业产能严重过剩，影响公司主导产品硝酸铵价格大幅下降，销量受限，公司经营业绩受到前所未有的严重冲击。面对国内依然严峻的经济形势和行业产能过剩的现状，在激烈的市场竞争中，公司管理层采取了一系列应对措施：带领全体员工坚持以市场营销为龙头，以生产调度为中心，以安全、长周期、稳定经济运行为目标，强化内部管理，大力推进技术改造，优化生产工艺，节能降耗，提升产品质量，实施品牌战略，取得市场主动权。

报告期内，公司生产合成氨12.97万吨，完成年计划的55.67%，同比增长7.31%；生产硝酸铵26.02万吨，完成年计划的44.10%，同比下降4.76%；其中：生产多孔硝酸铵9.94万吨，完成年计划的33.13%，同比下降20.61%；生产浓硝酸2.49万吨，完成年计划的38.25%，同比下降28.83%；生产羰基铁粉82.84吨，完成年计划的51.78%，同比下降5.01%。受市场持续低迷影响，公司坚持以“围绕市场突破，追求降本增效”为中心，调整产品结构，节能降耗，促销降库，在保证生产安全稳定长周期运行的同时，积极谋求走出经营困境，但由于市场疲软、产品过剩，加之上半年硝酸铵销售市场（国内、国际）不景气，价格大幅下滑，致使公司硝酸铵装置的产能不能完全释放，多种产品与去年同期相比有所下降，且经济效益同比大幅下降。

报告期内，公司实现销售收入4.46亿元，同比下降18.38%，创汇600多万美元；实现利润总额-4017.64万元，同比下降184.20%；实现归属于母公司的净利润-4022.30万元，同比下降200.57%；基本每股收益-0.11元，同比下降200%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司是国内最大的硝酸铵生产企业，产品质量稳定、资信度高。目前的主要产品包括普通硝酸铵、多孔硝酸铵、浓硝酸、硝基复混（合）肥。

报告期内，由于经济持续低迷，市场复苏乏力，公司产品呈现出需求不旺态势，产品价格持续下跌，影响公司经营业绩。面对困难，公司合理组织生产，强化市场营销，力求最大力度的减少效益下滑。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	445,604,631.46	545,976,617.55	-18.38%	受市场变动影响，硝酸铵价格大幅下降，销量下降所致
营业成本	398,392,125.19	429,326,595.39	-7.21%	
销售费用	33,337,266.72	29,799,484.06	11.87%	
管理费用	49,333,014.28	52,572,106.03	-6.16%	
财务费用	4,537,337.42	5,680,397.64	-20.12%	
所得税费用	-62,645.53	7,788,643.98	-100.80%	报告期内公司的业绩为亏损

研发投入	4,053,628.37	8,723,996.11	-53.53%	报告期内公司按照计划安排研发项目
经营活动产生的现金流量净额	-33,799,020.33	15,183,439.90	-322.60%	报告期内销售收款大幅减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-65,628,419.95	-35,802,031.20	-83.31%	报告期内支付的工程款项增加
筹资活动产生的现金流量净额	50,441,115.87	-50,744,413.09	199.40%	报告期内银行借款增加、支付股利减少所致
现金及现金等价物净增加额	-48,872,971.96	-72,435,908.13	32.53%	
营业利润	-41,181,382.79	21,151,254.28	-294.70%	报告期内受市场影响，主导产品的量价齐降

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司2014年的主要生产经营目标是：合成氨产量23.3万吨；硝酸铵产量59万吨（其中多孔硝酸铵30万吨）；硝基复合肥10万吨；浓硝酸6.5万吨；羰基铁粉160吨；硝酸盐5万吨。实现营业收入14.06亿元，利润总额2296.53万元。

报告期内，公司生产合成氨12.97万吨，完成年计划的55.67%；生产硝酸铵26.02万吨，完成年计划的44.10%（其中：生产多孔硝酸铵9.94万吨，完成年计划的33.13%）；生产硝基复合肥3.41万吨，完成年计划的34.14%；生产浓硝酸2.49万吨，完成年计划的38.25%；生产羰基铁粉82.84吨，完成年计划的51.78%。实现销售收入4.46亿元，完成年计划的31.72%。

报告期内，受市场持续低迷影响，加之行业产能过剩、市场竞争激烈，公司主导产品硝酸铵价格大幅下降，销量受限，硝酸铵装置的产能没有完全释放，因此，硝酸铵与浓硝酸产品产量同比有所下降。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化工	391,411,629.14	345,027,960.7	11.85%	-22.80%	-13.61%	-9.37%

		7				
化肥	46,908,264.46	47,416,985.97	-1.08%	62.41%	112.49%	-23.82%
合计	438,319,893.60	392,444,946.74	10.47%	-18.21%	-6.94%	-10.84%
分产品						
普通硝酸铵	183,545,133.43	167,695,954.67	8.64%	-14.08%	-4.82%	-8.88%
多孔硝酸铵	146,010,570.47	114,150,169.03	21.82%	-32.05%	-26.07%	-6.33%
浓硝酸	29,594,536.69	30,057,693.05	-1.57%	-32.76%	-21.29%	-14.80%
羰基铁粉	4,904,935.89	4,560,000.82	7.03%	27.39%	29.00%	-1.16%
工业氢气	3,808,488.32	2,926,425.47	23.16%	15.70%	13.24%	1.67%
化肥产品	46,908,264.46	47,416,985.97	-1.08%	62.41%	112.49%	-23.82%
电	20,679,426.29	23,812,804.68	-15.15%	-18.62%	3.86%	-24.92%
其他	2,868,538.05	1,824,913.05	36.38%	47.65%	15.88%	17.44%
合计	438,319,893.60	392,444,946.74	10.47%	-18.21%	-6.94%	-10.84%
分地区						
西南	12,502,493.72	11,554,830.72	7.58%	7.17%	15.29%	-6.51%
西北	230,850,198.29	212,537,760.02	7.93%	-7.89%	3.19%	-9.89%
华中	36,974,694.95	31,441,894.25	14.96%	-42.87%	-39.46%	-4.79%
华南	7,126,833.90	7,885,644.54	-10.65%	2,174.57%	2,528.70%	-14.91%
华东	64,342,460.25	62,412,392.49	3.00%	-2.27%	11.41%	-11.91%
华北	29,565,689.39	27,591,145.08	6.68%	-34.76%	-28.01%	-8.75%
东北	10,310,242.13	9,321,873.15	9.59%	-33.68%	-26.57%	-8.75%
出口	46,647,280.97	29,699,406.49	36.33%	-43.01%	-36.07%	-6.92%
合计	438,319,893.60	392,444,946.74	10.47%	-18.21%	-6.94%	-10.84%

#### 四、核心竞争力分析

公司作为全国硝酸铵的行业龙头，有以下优势：

1、规模、成本优势。公司是全国最大的硝酸铵生产企业，通过近年来的发展，目前硝酸铵已达到80万吨的年生产能力。公司不断加大技改投入，改进生产工艺，降低产品成本，提高生产效率。

2、产品质量和品牌优势。公司普通硝酸铵产品质量居国内同行领先水平，多孔硝酸铵产品质量居国际先进水平。公司“珍珠牌”硝酸铵已连续六届获得“陕西省名牌产品”称号，并取得“中国石油和化学工业知名品牌产品”称号，在行业中享有较高的品牌知名度。

3、技术优势。公司率先引进了全国第一条国际先进的法国KT技术—多孔硝铵生产线，长期的生产经验积累和公司先进的生产工艺、设备、技术一直保持国内领先水平，保证了公司硝酸铵产品的内在品质，在国内同行业中处于领先地位。

4、资源优势。陕西省拥有丰富的天然气、煤炭资源。公司作为陕西省重点国有企业及陕天然气公司的第一大工业用户，与陕天然气公司之间建立了相互依存的战略合作关系，对天然气的需求能得到优先保证。

5、客户优势。硝酸铵的下游民爆行业对硝酸铵价格敏感系数相对较低，在硝酸铵的价格与产品质量及供货能力之间，民爆产品生产企业更注重产品质量及供货能力。公司是全国最早的硝酸铵生产企业之一，与一大批大型国内外民爆企业用户建立了长期稳定的战略合作关系。

6、地域优势。公司所处地域为西部的核心区域，铁路、公路等交通运输网络发达，运输资源丰富，运输成本相对较低。销售覆盖的主要区域是我国近期及未来基础设施建设投入最快、矿产资源丰富的地区。因此，公司具有较强的地域优势。

7、管理优势。公司有一支善于管理的高管团队和训练有素的职工队伍，内部控制制度健全，能够有效管控公司的生产、经营等活动，公司的管理优势在本省和全国同行业得到普遍的认同。

## 五、投资状况分析

### 1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
西安中富科技发展有限公司	是	220			
合计	--	220	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）					
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					

### 2、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
陕西兴福肥业有限责任公司	子公司	化学品制造	复混肥	5000 万元	59,129,391.15	49,274,715.74	26,001,735.26	-5,520,943.71	-5,584,951.96
兴化股份（江西）	子公司	化工	硝酸铵的	1000 万元	15,587,68	14,790,72	27,563,72	357,183.	222,887.57

化工有限公司			销售		2.39	3.09	8.69	43	
--------	--	--	----	--	------	------	------	----	--

### 3、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
2*27 万吨硝酸	52,057	10,421.74	35,566.27	68.32%	项目建设进入收尾阶段, 2 套装置陆续进行试生产
一期硝酸迁改项目	18,161	1,514.98	16,829.84	92.67%	试生产阶段
合计	70,218	11,936.72	52,396.11	--	--

### 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损  
业绩亏损

2014 年 1-9 月净利润（万元）	-8,075	至	-6,864
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,037.44		
业绩变动的的原因说明	主导产品市场需求未见明显好转，产品的销售价格持续下滑。		

### 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 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》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》及《公司章程》等法律法规和规章制度的要求，不断完善本公司法人治理结构和内控制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

(一) 公司权力机构、执行机构、监督机构相互独立、相互制衡、权责明确、精干高效。股东大会是最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督；董事会是股东大会的执行机构和公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议；董事会专门委员会是董事会下设机构，对董事会负责；监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、高级管理人员的行为及公司财务进行监督；公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。公司高管人员和董事会、专门委员会之间的责任、授权和报告关系明确。

(二) 公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

(三) 公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规定，召开董事会、监事会，董事、监事及高管人员工作勤勉尽责。

(四) 公司按照《公司法》和《公司章程》的要求，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

(五) 公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照《信息披露管理制度》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被陕西证监局、深交所实施批评、谴责等惩戒措施。

截至报告期末，本公司治理情况符合中国证监会及交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

## 六、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
陕西兴化集团有限责任公司	控股股东	采购	采购商品、接受劳务			11,237.64	19.20%	银行存款或承兑汇票			巨潮资讯
陕西兴化集团机械厂	同一控制人	采购	采购商品、接受劳务			421.42	0.72%	银行存款或承兑汇票			巨潮资讯
陕西延长石油兴化化工有限公司	同一控制人	采购	采购商品			8,084.96	13.81%	银行存款或承兑汇票			巨潮资讯
陕西化建工程有限责任公司	同一控制人	采购	劳务			70.12	0.12%	银行存款或承兑汇票			巨潮资讯
陕西化建工程有限责任公司设备制造公司	同一控制人	采购	采购商品、接受劳务			3,780.34	6.46%	银行存款或承兑汇票			巨潮资讯
陕西兴化集团有限责任公司宾馆	同一控制人	采购	劳务			20.37	0.03%	银行存款或承兑汇票			巨潮资讯
陕西延长石油(集团)有限责	实际控制人	销售	气体			58.7	0.13%	银行存款或承兑汇票			巨潮资讯

任公司											
陕西兴化新科气体有限责任公司	同一控制人	销售	气体			5.68	0.01%	银行存款或承兑汇票			巨潮资讯
合计				--	--	23,679.23	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司按类别对 2014 年将发生的日常关联交易进行总金额预计，实际执行情况均在预计范围内。										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用										

## 2、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	兴化集团	1、避免同业竞争的承诺； 2、公司所得税返还若追缴承担补交的承诺； 3、发起设立时结余的开办费，若发起股东追索时予以承担的承	2006年07月10日	长期	严格履行中

		诺。			
其他对公司中小股东所作承诺	兴化集团	保证业务、机构、财务相互独立，建立健全各自独立完备的银行财务账户，严格执行财务纪律，不发生没有交易内容的资金往来承诺。	2007年12月06日	长期	严格履行中
	兴化股份	保证业务、机构、财务相互独立，建立健全各自独立完备的银行财务账户，严格执行财务纪律，不发生没有交易内容的资金往来承诺。	2007年12月06日	长期	严格履行中
承诺是否及时履行	是				

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	358,400,000	100.00%						358,400,000	100.00%
1、人民币普通股	358,400,000	100.00%						358,400,000	100.00%
三、股份总数	358,400,000	100.00%						358,400,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,379	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况			
股东名称	股东性质	持股比例	报告 报告 持有 持有 质押或冻结情况

			期末 持股 数量	期 内 增 减 变 动 情 况	有 限 售 条 件 的 股 份 数 量	无 限 售 条 件 的 股 份 数 量	股份状态	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	148,315,793		
西部信托有限 公司	国有法人	1.43%	5,127,537	0	0	5,127,537		
缪佳桦	境内自然人	0.60%	2,150,700	670,959	0	2,150,700		
陕西省技术进 步投资有限责 任	国有法人	0.48%	1,706,135	0	0	1,706,135		
石建军	境内自然人	0.47%	1,700,002	343,392	0	1,700,002		
湖北凯龙化工 集团股份有限 公	境内非国有法 人	0.31%	1,120,000	0	0	1,120,000		
王德祥	境内自然人	0.29%	1,038,232	37,300	0	1,038,232		
周胜元	境内自然人	0.28%	1,010,300	0	0	1,010,300		
吴若金	境内自然人	0.27%	972,559	972,559	0	972,559		
刘红涛	境内自然人	0.26%	917,300	0	0	917,300		
战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行 动的说明	公司未知上述股东相互之间是否存在关联关系, 也未知上述股东是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陕西兴化集团有限责任公司	148,315,793	人民币普通股	148,315,793					
西部信托有限公司	5,127,537	人民币普通股	5,127,537					
缪佳桦	2,150,700	人民币普通股	2,150,700					
陕西省技术进步投资有限责	1,706,135	人民币普通股	1,706,135					

任公司			
石建军	1,700,002	人民币普通股	1,700,002
湖北凯龙化工集团股份有限公	1,120,000	人民币普通股	1,120,000
王德祥	1,038,232	人民币普通股	1,038,232
周胜元	1,010,300	人民币普通股	1,010,300
吴若金	972,559	人民币普通股	972,559
刘红涛	917,300	人民币普通股	917,300
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东均为无限售流通股股东，公司未知上述股东相互之间是否存在关联关系，也未知上述股东是否属于一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东缪佳桦通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持 2,000,000 股，普通账户持 150,700 股，合计持有 2,150,700 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王颖	董事长	被选举	2014 年 06 月 19 日	
陈团柱	董事	被选举	2014 年 06 月 19 日	
赵剑博	董事	被选举	2014 年 06 月 19 日	
赵波	董事	被选举	2014 年 06 月 19 日	
席永生	董事	被选举	2014 年 06 月 19 日	
齐冰	董事	被选举	2014 年 06 月 19 日	
张涛	独立董事	被选举	2014 年 06 月 19 日	
卞永安	独立董事	被选举	2014 年 06 月 19 日	
王志明	独立董事	被选举	2014 年 06 月 19 日	
陈团柱	董事长	任期满离任	2014 年 06 月 19 日	
王志海	董事	任期满离任	2014 年 06 月 19 日	
唐台英	董事	任期满离任	2014 年 06 月 19 日	
贺永德	董事	任期满离任	2014 年 06 月 19 日	

顾宗勤	独立董事	任期满离任	2014年06月19日	
段中鹏	独立董事	任期满离任	2014年06月19日	
徐亚荣	监事会主席	被选举	2014年06月19日	
刘毅	监事	被选举	2014年06月19日	
王彦	监事	被选举	2014年06月19日	
戴宏斌	监事	被选举	2014年06月19日	
江波	监事	被选举	2014年06月19日	
曹西平	监事	任期满离任	2014年06月19日	
沈康	监事	任期满离任	2014年06月19日	
赵波	总经理	聘任	2014年06月19日	
席永生	副总经理、代 董事会秘书	聘任	2014年06月19日	
石磊	副总经理	聘任	2014年06月19日	
胡明松	总会计师	聘任	2014年06月19日	
赵剑博	总经理	任期满离任	2014年06月19日	
刘志坚	副总经理	离任	2014年02月14日	退休
张岁利	副总经理、总 工程师	任期满离任	2014年06月19日	
王东潮	副总经理、董 事会秘书	任期满离任	2014年06月19日	
赵波	副总经理	任期满离任	2014年06月19日	
杨海岩	总会计师	任期满离任	2014年06月19日	

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：陕西兴化化学股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	96,099,037.93	132,872,009.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	56,822,118.08	123,029,036.13
应收账款	77,593,366.74	60,619,392.10
预付款项	11,653,224.69	87,085,699.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	508,371.81	267,413.69
买入返售金融资产		
存货	127,348,470.78	72,410,184.71
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	62,912,664.81	57,020,102.97
流动资产合计	432,937,254.84	533,303,839.10

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	943,926,133.19	789,759,116.09
在建工程	484,066,756.72	512,191,527.19
工程物资	3,686,266.21	3,578,694.10
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	37,926,715.96	38,190,446.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,530,083.56	4,399,254.44
其他非流动资产	29,543,479.99	
非流动资产合计	1,513,679,435.63	1,358,119,038.50
资产总计	1,946,616,690.47	1,891,422,877.60
流动负债：		
短期借款	175,000,000.00	135,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	60,000,000.00	23,000,000.00
应付账款	219,250,578.94	223,406,921.52
预收款项	12,344,769.20	35,158,336.02
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,023,556.78	13,784,423.01
应交税费	-7,959,114.00	-8,064,689.42

应付利息	544,247.17	444,100.68
应付股利		
其他应付款	11,323,588.15	6,397,493.76
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	59,000,000.00	77,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	545,527,626.24	506,126,585.57
非流动负债：		
长期借款	107,000,000.00	50,000,000.00
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	10,714,285.73	11,428,571.44
非流动负债合计	122,214,285.73	65,928,571.44
负债合计	667,741,911.97	572,055,157.01
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	23,073,589.79	23,452,783.55
盈余公积	125,163,704.53	125,163,704.53
一般风险准备		
未分配利润	568,147,500.97	608,370,464.21
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,271,627,324.19	1,312,229,481.19
少数股东权益	7,247,454.31	7,138,239.40
所有者权益（或股东权益）合计	1,278,874,778.50	1,319,367,720.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,946,616,690.47	1,891,422,877.60

法定代表人：王颖

总经理：赵波

总会计师：胡明松

会计机构负责人：邹宝英

## 2、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：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	86,535,833.48	119,762,343.29
交易性金融资产		
应收票据	56,372,118.08	123,029,036.13
应收账款	71,293,530.14	48,502,105.10
预付款项	10,982,502.69	85,416,030.83
应收利息		
应收股利		
其他应收款	392,409.83	197,551.64
存货	113,315,395.98	60,503,680.14
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	59,973,171.48	55,282,219.44
流动资产合计	398,864,961.68	492,692,966.57
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	67,027,960.00	67,027,960.00
投资性房地产		
固定资产	911,554,972.20	756,488,574.45
在建工程	484,066,756.72	512,191,527.19
工程物资	3,686,266.21	3,578,694.10
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	37,926,715.96	38,190,446.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,524,312.24	3,394,465.99

其他非流动资产	29,543,479.99	
非流动资产合计	1,537,330,463.32	1,380,871,668.41
资产总计	1,936,195,425.00	1,873,564,634.98
流动负债：		
短期借款	175,000,000.00	135,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	60,000,000.00	23,000,000.00
应付账款	215,213,293.27	218,400,521.19
预收款项	11,257,470.74	32,677,485.08
应付职工薪酬	15,606,700.19	13,421,825.14
应交税费	-7,729,751.36	-8,364,518.63
应付利息	544,247.17	444,100.68
应付股利		
其他应付款	10,166,841.68	6,100,600.25
一年内到期的非流动负债	59,000,000.00	77,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	539,058,801.69	497,680,013.71
非流动负债：		
长期借款	107,000,000.00	50,000,000.00
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	10,714,285.73	11,428,571.44
非流动负债合计	122,214,285.73	65,928,571.44
负债合计	661,273,087.42	563,608,585.15
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	22,959,522.21	23,311,040.34
盈余公积	125,163,704.53	125,163,704.53
一般风险准备		

未分配利润	569,894,687.07	604,576,881.19
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,274,922,337.58	1,309,956,049.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,936,195,425.00	1,873,564,634.98

法定代表人：王颖

总经理：赵波

总会计师：胡明松

会计机构负责人：邹宝英

### 3、合并利润表

编制单位：陕西兴化化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	445,604,631.46	545,976,617.55
其中：营业收入	445,604,631.46	545,976,617.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	486,786,014.25	524,825,819.27
其中：营业成本	398,392,125.19	429,326,595.39
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	58,399.39	5,337,325.43
销售费用	33,337,266.72	29,799,484.06
管理费用	49,333,014.28	52,572,106.03
财务费用	4,537,337.42	5,680,397.64
资产减值损失	1,127,871.25	2,109,910.72
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）		456.00

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）	-41,181,382.79	21,151,254.28
加：营业外收入	1,257,324.12	29,968,843.80
减：营业外支出	252,335.19	3,405,623.56
其中：非流动资产处置损失	98,445.00	36,379.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-40,176,393.86	47,714,474.52
减：所得税费用	-62,645.53	7,788,643.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-40,113,748.33	39,925,830.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-40,222,963.24	39,996,167.22
少数股东损益	109,214.91	-70,336.68
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.11	0.11
（二）稀释每股收益	-0.11	0.11
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-40,113,748.33	39,925,830.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	-40,222,963.24	39,996,167.22
归属于少数股东的综合收益总额	109,214.91	-70,336.68

法定代表人：王颖

总经理：赵波

总会计师：胡明松

会计机构负责人：邹宝英

#### 4、母公司利润表

编制单位：陕西兴化化学股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	441,151,001.45	537,111,080.12

减：营业成本	394,480,351.26	423,462,018.35
营业税金及附加	7,464.37	5,271,528.74
销售费用	29,677,111.71	28,450,480.05
管理费用	46,944,780.65	50,163,555.83
财务费用	4,582,004.09	5,843,938.99
资产减值损失	1,395,159.15	2,103,735.42
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）		456.00
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）	-35,935,869.78	21,816,278.74
加：营业外收入	1,257,324.12	29,968,843.80
减：营业外支出	133,494.71	3,405,623.56
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-34,812,040.37	48,379,498.98
减：所得税费用	-129,846.25	7,738,694.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-34,682,194.12	40,640,804.60
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.1	0.11
（二）稀释每股收益	-0.1	0.11
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-34,682,194.12	40,640,804.60

法定代表人：王颖

总经理：赵波

总会计师：胡明松

会计机构负责人：邹宝英

## 5、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：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	280,582,064.45	376,522,437.02
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,531,667.45	32,011,676.13
经营活动现金流入小计	284,113,731.90	408,534,113.15
购买商品、接受劳务支付的现金	225,281,609.00	251,728,164.48
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	58,513,789.53	39,980,075.02
支付的各项税费	3,687,134.76	59,365,799.84
支付其他与经营活动有关的现金	30,430,218.94	42,276,633.91

经营活动现金流出小计	317,912,752.23	393,350,673.25
经营活动产生的现金流量净额	-33,799,020.33	15,183,439.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		600,456.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	459,926.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	459,926.00	600,456.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,088,345.95	36,402,487.20
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	66,088,345.95	36,402,487.20
投资活动产生的现金流量净额	-65,628,419.95	-35,802,031.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	155,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	155,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	76,000,000.00	79,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,558,884.13	41,537,160.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金	19,000,000.00	207,252.25
筹资活动现金流出小计	104,558,884.13	120,744,413.09
筹资活动产生的现金流量净额	50,441,115.87	-50,744,413.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	113,352.45	-1,072,903.74
五、现金及现金等价物净增加额	-48,872,971.96	-72,435,908.13
加：期初现金及现金等价物余额	125,972,009.89	279,174,625.33
六、期末现金及现金等价物余额	77,099,037.93	206,738,717.20

法定代表人：王颖

总经理：赵波

总会计师：胡明松

会计机构负责人：邹宝英

## 6、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：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	267,585,207.57	359,595,777.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,934,281.94	30,816,431.72
经营活动现金流入小计	269,519,489.51	390,412,209.25
购买商品、接受劳务支付的现金	214,815,016.74	232,973,635.50
支付给职工以及为职工支付的现金	56,171,623.94	38,266,441.01
支付的各项税费	1,944,181.65	58,364,380.20
支付其他与经营活动有关的现金	26,846,625.36	38,100,394.46
经营活动现金流出小计	299,777,447.69	367,704,851.17
经营活动产生的现金流量净额	-30,257,958.18	22,707,358.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		600,456.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	459,926.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	459,926.00	600,456.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,082,945.95	32,610,588.82
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	66,082,945.95	32,610,588.82
投资活动产生的现金流量净额	-65,623,019.95	-32,010,132.82
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	155,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	155,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	76,000,000.00	79,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,558,884.13	41,537,160.84
支付其他与筹资活动有关的现金	19,000,000.00	207,252.25
筹资活动现金流出小计	104,558,884.13	120,744,413.09
筹资活动产生的现金流量净额	50,441,115.87	-50,744,413.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	113,352.45	-1,072,903.74
五、现金及现金等价物净增加额	-45,326,509.81	-61,120,091.57
加：期初现金及现金等价物余额	112,862,343.29	250,745,526.75
六、期末现金及现金等价物余额	67,535,833.48	189,625,435.18

法定代表人：王颖

总经理：赵波

总会计师：胡明松

会计机构负责人：邹宝英

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：陕西兴化化学股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	实收 资本 (或 股本)	资本公 积	减：库 存股	专项储 备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	东权益	权益合 计
一、上年年末余额	358,400,000.00	196,842,528.90		23,452,783.55	125,163,704.53		608,370,464.21		7,138,239.40	1,319,367,720.59
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		23,452,783.55	125,163,704.53		608,370,464.21		7,138,239.40	1,319,367,720.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				-379,193.76			-40,222,963.24		109,214.91	-40,492,942.09
(一) 净利润							-40,222,963.24		109,214.91	-40,113,748.33
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-40,222,963.24		109,214.91	-40,113,748.33
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或										

股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				-379,193.76						-379,193.76
1. 本期提取										
2. 本期使用				-379,193.76						-379,193.76
(七) 其他										
四、本期期末余额	358,400,000.00	196,842,528.90		23,073,589.79	125,163,704.53		568,147,500.97		7,247,454.31	1,278,874,778.50

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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		21,308,439.38	118,905,417.14		591,711,814.24		6,669,155.04	1,293,837,354.70
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正					-227,775.82		-2,049,982.34			-2,277,758.16
其他										
二、本年初余额	358,400,000.00	196,842,528.90		21,308,439.38	118,677,641.32		589,661,831.90		6,669,155.04	1,291,559,596.54
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				2,144,344.17	6,486,063.21		18,708,632.31		469,084.36	27,808,124.05
(一) 净利润							61,034,695.52		469,084.36	61,503,779.88

(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							61,034,695.52		469,084.36	61,503,779.88
(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					6,486,063.21		-42,326,063.21			-35,840,000.00
1. 提取盈余公积					6,486,063.21		-6,486,063.21			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-35,840,000.00			-35,840,000.00
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				2,144,344.17						2,144,344.17
1. 本期提取				6,953,035.28						6,953,035.28
2. 本期使用				-4,808,691.11						-4,808,691.11
(七) 其他										
四、本期期末余额	358,400,000.00	196,842,528.90		23,452,783.55	125,163,704.53		608,370,464.21		7,138,239.40	1,319,367,720.59

法定代表人：王颖

总经理：赵波

总会计师：胡明松

会计机构负责人：邹宝英

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：陕西兴化化学股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公 积	减：库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	所有者 权益合 计
一、上年年末余额	358,400,000.00	198,504,423.77		23,311,040.34	125,163,704.53		604,576,881.19	1,309,956,049.83
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		23,311,040.34	125,163,704.53		604,576,881.19	1,309,956,049.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-351,518.13			-34,682,194.12	-35,033,712.25
(一) 净利润							-34,682,194.12	-34,682,194.12
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-34,682,194.12	-34,682,194.12
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				-351,518.13				-351,518.13
1. 本期提取								
2. 本期使用				-351,518.13				-351,518.13
（七）其他								
四、本期期末余额	358,400,000.00	198,504,423.77		22,959,522.21	125,163,704.53		569,894,687.07	1,274,922,337.58

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	358,400,000.00	198,504,423.77		21,050,632.94	118,905,417.14		584,092,294.69	1,280,952,768.54
加：会计政策变更								
前期差错更正					-227,775.82		-2,049,982.34	-2,277,758.16
其他								
二、本年年初余额	358,400,000.00	198,504,423.77		21,050,632.94	118,677,641.32		582,042,312.35	1,278,675,010.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,260,407.40	6,486,063.21		22,534,568.84	31,281,039.45
（一）净利润							64,860,632.05	64,860,632.05
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							64,860,632.05	64,860,632.05
（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					6,486,063.21		-42,326,063.21	-35,840,000.00
1. 提取盈余公积					6,486,063.21		-6,486,063.21	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-35,840,000.00	-35,840,000.00
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				2,260,407.40				2,260,407.40
1. 本期提取				6,908,204.90				6,908,204.90
2. 本期使用				-4,647,797.50				-4,647,797.50
(七) 其他								
四、本期期末余额	358,400,000.00	198,504,423.77		23,311,040.34	125,163,704.53		604,576,881.19	1,309,956,049.83

法定代表人：王颖

总经理：赵波

总会计师：胡明松

会计机构负责人：邹宝英

### 三、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：硝酸铵、合成氨、氢、氧、氮、氩气、硝酸、羰基铁粉、五羰基铁、工业硝酸、压缩、液化气体、化学试剂、液体无水氨、多孔硝酸、化学肥料、硝酸钠、亚硝酸钠、铁粉的生产及销售；气瓶检验；复合（复混）肥的销售；羰基铁粉系列产品、标准气体、吸收材料、彩色光刻掩膜版、精细化工系列产品（易制毒、危险化学品除外）的开发、生产、销售及技术服务；本企业自产产品的出口；本企业所需机械设备、零配件、原辅材料的进口。

公司法定代表人：王颖；注册地址：陕西省兴平市。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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。

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

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

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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、现金及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、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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) 外币财务报表的折算

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

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。

### (1) 金融工具的分类

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。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(1) 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。

### 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。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	董事会认定
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法	相应应收账款具有类似信用特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
----	----------	-----------

1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

## 11、存货

### （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）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

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。

### （4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

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) 后续计量及损益确认

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。

### (3) 确定对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。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

## 13、投资性房地产

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一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

### (1) 固定资产确认条件

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) 各类固定资产的折旧方法

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。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40	3.00%	2.43%
机器设备	14	3.00%	6.93%
运输设备	11	5.50%	8.59%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

### (4) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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、借款费用

### (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。

### (2) 借款费用资本化期间

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

### (3) 暂停资本化期间

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。

### (4) 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。

## 17、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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

本公司的土地使用权按50年直线法摊销。

本公司的无形资产除土地使用权外按10年直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用年限
外购软件	10	根据软件一般使用年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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) 无形资产减值准备的计提

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。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

- 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。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、摊销方法

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。

### 2、摊销年限

公司长期待摊费用在项目的受益期内分期平均摊销。

## 19、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。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### (2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

①、内销收入确认标准及确认时间：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、外销收入确认标准及确认时间：直接对外出口货物，在出口报关后确认销售收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

#### (1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

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。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(2) 本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，提供劳务收入和建造合同收入的确认标准，确定提供劳务交易完工进度以及建造合同完工百分比的依据和方法。

(3) 关于本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入相应的业务特点分析和介绍。

## 21、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 会计政策

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。

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。

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。

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税后的差额计缴增值税	17%、13%、11%、6%
城市维护建设税	按实现流转税计算缴纳	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	实现的流转税	3%
地方性教育费附加	实现的流转税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

母公司兴化股份、兴福肥业执行15%的所得税优惠政策，子公司兴化股份（江西）有限公司执行25%的所得税优惠税率。

### 2、税收优惠及批文

(1) 公司根据咸发改产业确认函【2014】241号文，兴化股份已被确认为陕西省符合国家鼓励类目录企业，兴化股份符合财税【2011】58号《财政部 国家税务总局 海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》和国家税务总局公告2012年第12号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》的规定，可以享受西部大开发税收优惠。自2011年1月1日至2020年12月31日，兴化股份当年经主管税务机关审核确认或备案后，减按15%的税率缴纳企业所得税。据企业所得税税率执行认定书，兴化股份2013年度减按15%的税率缴纳企业所得税。预计兴化股份2014年度仍按15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据陕发改产业确认函【2012】004号，兴福肥业已被确认为陕西省符合国家鼓励类目录企业，兴福肥业符合财税【2011】58号《财政部 国家税务总局 海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》和国家税务总局公告2012年第12号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企

业所得税问题的公告》的规定，可以享受西部大开发税收优惠。自2011年1月1日至2020年12月31日，兴福肥业当年经主管税务机关审核确认或备案后，减按15%的税率缴纳企业所得税。据企业所得税西部大开发优惠政策复核确认表，兴福肥业2013年度减按15%的税率缴纳企业所得税。预计兴福肥业2014年度仍按15%的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他说明

## 六、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

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
陕西兴福肥业	有限责任公司	陕西省兴平市	生产及销售	5000万元	复混(合)肥料、	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

有限 责任 公司		东城 区兴 化厂 内			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）								
兴化 股份 （江 西） 化 工有 限公 司	有限 责任	江西 省贵 溪市 冶金 大道 林业 局西 一楼	销售	1000 万元	硝酸 铵、多 孔硝 酸的 销售	5,100, 000.00		51.00 %	51.00 %	是	7,247, 454.31		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	8,881.73	--	--	8,837.73
人民币	--	--	8,881.73	--	--	8,837.73
银行存款：	--	--	77,090,156.20	--	--	125,563,172.16
人民币	--	--	77,064,468.50	--	--	114,990,376.18
美元	4,174.96	6.1528	25,687.70	1,734,126.52	6.0969	10,572,795.98
其他货币资金：	--	--	19,000,000.00	--	--	7,300,000.00
人民币	--	--	19,000,000.00	--	--	7,300,000.00
合计	--	--	96,099,037.93	--	--	132,872,009.89

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

其他货币资金为银行承兑汇票保证金人民币1900万元。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	56,822,118.08	123,029,036.13
合计	56,822,118.08	123,029,036.13

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

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

太原钢铁(集团)有限公司	2014年05月26日	2014年11月25日	5,000,000.00	票号: 10400052-26650043
湖北东神天神实业有限公司	2014年05月09日	2014年11月09日	4,000,000.00	票号: 30800053-92364640
汾阳市大福黄金珠宝有限公司	2014年05月14日	2014年11月14日	3,500,000.00	票号: 31300052-25057815
广东宏大爆破股份有限公司	2014年05月08日	2014年11月08日	3,000,000.00	票号: 30600051-21034918
湖北东神天神实业有限公司	2014年05月09日	2014年11月09日	3,000,000.00	票号: 30800053-92364641
合计	--	--	18,500,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄法计提坏账准备	82,999,589.66	100.00%	5,406,222.92	6.51%	64,908,707.63	100.00%	4,289,315.53	6.61%
组合小计	82,999,589.66	100.00%	5,406,222.92	6.51%	64,908,707.63	100.00%	4,289,315.53	6.61%
合计	82,999,589.66	--	5,406,222.92	--	64,908,707.63	--	4,289,315.53	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		

1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	74,602,655.23	89.88%	3,730,132.77	57,185,209.20	88.10%	2,859,260.46
1 年以内小计	74,602,655.23	89.88%	3,730,132.77	57,185,209.20	88.10%	2,859,260.46
1 至 2 年	7,466,093.64	9.00%	746,609.36	6,794,357.64	10.47%	679,435.76
2 至 3 年	1,700.00	0.00%	340.00	223,151.85	0.34%	44,630.37
3 年以上	929,140.79	1.12%	929,140.79	705,988.94	1.09%	705,988.94
合计	82,999,589.66	--	5,406,222.92	64,908,707.63	--	4,289,315.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
包钢（集团）公司物资供应公司	销售客户	10,233,139.57	2 年以内	12.33%
RIO TINTO PROCUREMENT(SINGAPORE)PTE LTD	销售客户	6,921,900.00	1 年以内	8.34%
鞍钢集团矿业公司	销售客户	6,654,019.70	1 年以内	8.02%
北方爆破工程有限责任公司	销售客户	4,217,682.32	1 年以内	5.08%
陕西省民用爆破器材专营公司	销售客户	4,047,600.00	1 年以内	4.88%
合计	--	32,074,341.59	--	38.65%

## (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
陕西延长石油（集团）有	实际控制人	565,249.00	0.68%

限责任公司			
合计	--	565,249.00	0.68%

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄计提坏账准备	1,123,439.30	100.00%	615,067.49	54.75%	871,517.32	100.00%	604,103.63	69.32%
组合小计	1,123,439.30	100.00%	615,067.49	54.75%	871,517.32	100.00%	604,103.63	69.32%
合计	1,123,439.30	--	615,067.49	--	871,517.32	--	604,103.63	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	514,703.13	45.82%	25,735.16	256,434.75	29.42%	12,821.74
1 年以内小计	514,703.13	45.82%	25,735.16	256,434.75	29.42%	12,821.74
1 至 2 年	10,600.00	0.94%	1,060.00	26,445.20	3.03%	2,644.52
2 至 3 年	12,329.80	1.10%	2,465.96	0.00	0.00%	0.00
3 年以上	585,806.37	52.14%	585,806.37	588,637.37	67.54%	588,637.37
合计	1,123,439.30	--	615,067.49	871,517.32	--	604,103.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
济南东升化工有限责任公司	采购供应商	208,000.00	3 年以上	18.51%
咸阳亨通电力检修有限公司	采购供应商	200,000.00	3 年以上	17.80%
张燕	职工	200,000.00	1 年以内	17.80%
招标保证金	销售客户	70,800.00	1 年以内	6.30%
张峰	职工	62,384.80	3 年以上	5.55%
合计	--	741,184.80	--	65.96%

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,276,593.00	71.02%	48,347,613.80	55.52%
1 至 2 年	1,013,960.39	8.70%	36,529,185.81	41.95%
2 至 3 年	1,026,365.00	8.81%	865,559.00	0.99%
3 年以上	1,336,306.30	11.47%	1,343,341.00	1.54%
合计	11,653,224.69	--	87,085,699.61	--

预付款项账龄的说明

公司将预付的大型设备定制款29,543,479.99元转入其他非流动资产。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
青上化工（开封）有限公司	采购供应商	2,022,000.00	1 年以内	尚未执行完毕
南京聚拓化工科技有限公司	采购供应商	924,000.00	2 年以内	尚未执行完毕
河南宏新防腐安装有限公司	采购供应商	629,000.00	1 年以内	尚未执行完毕
成都望江干燥器厂	采购供应商	609,300.00	3 年以内	尚未执行完毕
河南省金鑫防腐保温工程有限公司	采购供应商	578,905.92	1 年以内	尚未执行完毕
合计	--	4,763,205.92	--	--

预付款项主要单位的说明

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,622,087.87		26,622,087.87	25,886,321.54	0.00	25,886,321.54
库存商品	100,378,710.92	812,128.71	99,566,582.21	46,365,482.17	1,201,371.91	45,164,110.26
周转材料	30,991.73		30,991.73	462,593.44		462,593.44
包装物	3,163,041.89	2,034,232.92	1,128,808.97	2,931,392.39	2,034,232.92	897,159.47
合计	130,194,832.41	2,846,361.63	127,348,470.78	75,645,789.54	3,235,604.83	72,410,184.71

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00				
库存商品	1,201,371.91			389,243.20	812,128.71
包装物	2,034,232.92				2,034,232.92
合计	3,235,604.83			389,243.20	2,846,361.63

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
铂金网费用	22,036,673.39	23,631,943.10
触媒	1,135,256.36	53,625.00
保险费	48,447.83	2,099,517.40
增值税留抵税额	38,786,059.73	31,173,073.59
土地使用费	906,227.50	61,943.88
合计	62,912,664.81	57,020,102.97

## 其他流动资产说明

铂金网费用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；保险费在受益期间摊销；增值税为应交税费增值税负数重分类；土地使用费按年支付，分期摊销。

## 8、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
信托投资	1,600,000.00	1,600,000.00
委托贷款	2,200,000.00	2,200,000.00
减：持有至到期投资减值准备	-3,800,000.00	-3,800,000.00
净 值	0.00	0.00

## 持有至到期投资的说明

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160万元全额计提减值准备。

2003年4月18日本公司、西安中富科技发展有限责任公司与中国建行兴平支行三方签订了220万元委托贷款合同，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责任公司所欠银行借款3000万元未及时偿还，法院已将其土地及土地所属物拍卖并已完成，拍卖价1600万元。西安中富科技发展有限责任公司220万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2014年6月30日，西安中富科技发展有限责任公司仍处于停业状态。

## 9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

		表决权比例					
一、合营企业							
二、联营企业							
西安中富科技发展有限公司	40.00%	40.00%					

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

西安中富科技发展有限公司自2005年开始处于停业状态，因其不接受年度检验被西安市工商行政管理局于2007年11月29日吊销营业执照。因此无法取得相关财务数据。

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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	40.00%	40.00%		8,525,200.00		
陕西延长石油财务有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	1.00%	1.00%				
合计	--	18,525,200.00	18,525,200.00		18,525,200.00	--	--	--	8,525,200.00		

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计：	1,373,146,873.92		193,680,825.82	680,958.12	1,566,146,741.62
其中：房屋及建筑物	248,768,399.75		1,740,942.87		250,509,342.62
机器设备	1,108,275,019.32		191,939,882.95	680,958.12	1,299,533,944.15
运输工具	16,103,454.85				16,103,454.85
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	581,694,513.51		38,942,961.52	110,110.92	620,527,364.11
其中：房屋及建筑物	51,716,970.10		4,688,304.13		56,405,274.23
机器设备	522,452,925.73		33,559,437.97	110,110.92	555,902,252.78
运输工具	7,524,617.68		695,219.42		8,219,837.10
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	791,452,360.41		--		945,619,377.51
其中：房屋及建筑物	197,051,429.65		--		194,104,068.39
机器设备	585,822,093.59		--		743,631,691.37
运输工具	8,578,837.17		--		7,883,617.75
四、减值准备合计	1,693,244.32		--		1,693,244.32
机器设备	1,693,244.32		--		1,693,244.32
五、固定资产账面价值合计	789,759,116.09		--		943,926,133.19
其中：房屋及建筑物	197,051,429.65		--		194,104,068.39
机器设备	584,128,849.27		--		741,938,447.05
运输工具	8,578,837.17		--		7,883,617.75

本期折旧额 38,942,961.52 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 193,120,670.71 元。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2*27 万吨硝酸	308,265,887.47		308,265,887.47	173,998,424.08		173,998,424.08
8 万吨/年硝酸盐项目				163,087,591.07		163,087,591.07

一期硝酸铵迁改	169,142,558.89		169,142,558.89	159,611,117.97		159,611,117.97
新增混合机				5,587,246.50		5,587,246.50
年产 35 万吨合成氨	5,430,091.17		5,430,091.17	5,430,091.17		5,430,091.17
二期硝酸氧化炉换热器制造				912,969.32		912,969.32
500 吨羰基铁粉	665,354.00		665,354.00	665,354.00		665,354.00
659 氮透平技改工程				347,933.63		347,933.63
液体硝酸装置				337,957.55		337,957.55
二期硝酸加热器制造				336,923.08		336,923.08
采暖蒸汽改造	433,522.13		433,522.13			
合成冰机系统技改工程	23,595.69		23,595.69	17,652.65		17,652.65
氢回收系统扩容改造	34,644.56		34,644.56	5,800.56		5,800.56
溴化锂余热利用二期工程				185,494.84		185,494.84
其他	71,102.81		71,102.81	1,666,970.77		1,666,970.77
合计	484,066,756.72		484,066,756.72	512,191,527.19		512,191,527.19

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
一期硝酸铵迁改	181,610,000.00	159,611,117.97	9,531,440.92			93.14%	93.14%	6,539,234.94	1,441,673.80			169,142,558.89
8 万吨/年硝酸盐项目	172,050,000.00	163,087,591.07	18,313,534.84	181,401,125.91		105.44%	105.44%	9,215,210.50	1,751,271.77			
2*27 万吨硝酸	520,570,000.00	173,998,424.08	134,267,463.39			59.22%	59.22%	2,733,734.86	1,282,220.00			308,265,887.47
年产 35 万吨合成氨	455,290,000.00	5,430,091.17				1.19%	1.19%	144,878.17				5,430,091.17

液体硝酸装置	2,350,000.00	337,957.55	1,272,497.92	1,610,455.47		68.53%	68.53%					
二期硝酸氧化炉换热器制造	1,300,000.00	912,969.32		912,969.32		70.23%	70.23%					
4#-5#棚渠绿化工程	1,300,000.00		1,277,919.32		1,277,919.32	98.30%	98.30%					
新增混合机	12,000,000.00	5,587,246.50	1,627,194.30	7,214,440.80		60.12%	60.12%					
其他		3,226,129.53	585,878.94	1,981,679.21	602,110.07							1,228,219.19
合计	1,346,470,000.00	512,191,527.19	166,875,929.63	193,120,670.71	1,880,029.39	--	--	18,633,058.47	4,475,165.57	--	--	484,066,756.72

在建工程项目变动情况的说明

### 13、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	3,578,694.10	143,268,924.84	143,161,352.73	3,686,266.21
合计	3,578,694.10	143,268,924.84	143,161,352.73	3,686,266.21

工程物资的说明

### 14、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	54,457,264.63	218,867.92		54,676,132.55
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
软件	666,666.63	218,867.92		885,534.55
二、累计摊销合计	16,266,817.95	482,598.64		16,749,416.59
非专利技术	9,992,143.00			9,992,143.00
土地使用权	6,202,452.80	445,617.54		6,648,070.34

软件	72,222.15	36,981.10		109,203.25
三、无形资产账面净值合计	38,190,446.68	-263,730.72		37,926,715.96
非专利技术				
土地使用权	37,596,002.20	-445,617.54		37,150,384.66
软件	594,444.48	181,886.82		776,331.30
非专利技术				
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	38,190,446.68	-263,730.72		37,926,715.96
非专利技术				
土地使用权	37,596,002.20	-445,617.54		37,150,384.66
软件	594,444.48	181,886.82		776,331.30

本期摊销额 482,598.64 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

## 15、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,575,676.66	3,456,945.46
固定资产折旧的可抵扣暂时性差异	378,730.39	410,153.44
合并报表中存货产生的可抵扣暂时性差异	98,069.96	13,704.75
合并报表中固定资产产生的可抵扣暂时	477,606.55	518,450.79

性差异		
小计	4,530,083.56	4,399,254.44
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
应收款项坏账准备	6,021,290.41	4,893,419.16
存货跌价准备	2,846,361.63	3,235,604.83
固定资产减值准备	1,693,244.32	1,693,244.32
持有至到期投资减值准备	3,800,000.00	3,800,000.00
长期股权投资减值准备	8,525,200.00	8,525,200.00
固定资产折旧的可抵扣暂时性差异	2,524,869.28	2,734,356.26
合并报表中存货产生的可抵扣暂时性差异	653,799.75	91,365.02
合并报表中固定资产产生的可抵扣暂时性差异	3,184,043.66	3,456,338.61
小计	29,248,809.05	28,429,528.20

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	4,530,083.56		4,399,254.44	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,893,419.16	1,127,871.25			6,021,290.41
二、存货跌价准备	3,235,604.83			389,243.20	2,846,361.63
四、持有至到期投资减值准备	3,800,000.00				3,800,000.00
五、长期股权投资减值准备	8,525,200.00				8,525,200.00
七、固定资产减值准备	1,693,244.32				1,693,244.32
合计	22,147,468.31	1,127,871.25		389,243.20	22,886,096.36

资产减值明细情况的说明

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
长周期设备定制款	29,543,479.99	
合计	29,543,479.99	

其他非流动资产的说明

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	175,000,000.00	135,000,000.00
合计	175,000,000.00	135,000,000.00

短期借款分类的说明

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	60,000,000.00	23,000,000.00
合计	60,000,000.00	23,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 40,000,000.00 元。

应付票据的说明

出票人	承兑银行	票据开立时间	票据到期日期	期末数
陕西兴化化学有限公司	建设银行兴平市支行	2014年02月14日	2014年08月14日	30,000,000.00
陕西兴化化学有限公司	北京银行西安分行营业部	2014年03月28日	2014年09月28日	10,000,000.00
陕西兴化化学有限公司	平安银行西安分行营业部	2014年04月17日	2014年10月17日	10,000,000.00
陕西兴化化学有限公司	交通银行咸阳分行	2014年06月26日	2014年12月26日	10,000,000.00
合计	--	--	--	60,000,000.00

## 20、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	209,257,216.63	213,559,695.77
1-2 年	6,074,337.17	6,203,877.07
2-3 年	1,329,193.59	1,259,045.03
3 年以上	2,589,831.55	2,384,303.65
合计	219,250,578.94	223,406,921.52

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
陕西兴化集团有限责任公司	6,565,315.12	3,884,416.64
合计	6,565,315.12	3,884,416.64

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

## 21、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,889,782.38	32,716,554.66
1-2 年	51,577.36	434,196.01
2-3 年	437,672.01	308,949.84
3 年以上	1,965,737.45	1,698,635.51
合计	12,344,769.20	35,158,336.02

## 22、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	328,000.00	43,621,709.64	43,949,709.64	
二、职工福利费		3,596,588.45	3,596,588.45	
三、社会保险费	5,548,783.35	13,629,402.43	12,064,575.57	7,113,610.21
1. 医疗保险费	-9,169.92	2,304,990.47	2,295,820.55	
2. 基本养老保险费	2,818,336.39	8,517,471.20	8,507,541.40	2,828,266.19
3. 年金缴费	2,350,310.10	1,306,452.00		3,656,762.10
4. 失业保险费	389,306.78	654,788.76	838,099.52	205,996.02
5. 工伤保险费		650,688.50	325,613.60	325,074.90
6. 生育保险费		195,011.50	97,500.50	97,511.00
四、住房公积金	484,766.00	3,014,467.00	2,030,536.00	1,468,697.00
六、其他	7,422,873.66	1,530,052.89	1,511,676.98	7,441,249.57
其中：工会经费和职工教育经费	7,422,873.66	1,530,052.89	1,511,676.98	7,441,249.57
合计	13,784,423.01	65,392,220.41	63,153,086.64	16,023,556.78

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 7,422,873.66 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司于2014年7月14日将期初年金2,350,310.10元支付。

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	79,913.40	97,571.08
营业税		2,614.23
企业所得税	-9,293,687.18	-8,821,607.08
城市维护建设税	-17,838.22	16,503.21
房产税	485,708.21	25,892.76
城镇土地使用税	159,000.77	
个人所得税	438,414.03	138,962.56
教育费附加	-7,644.95	6,129.08
地方教育费附加	-5,096.64	3,509.74
契税	120,273.35	120,273.35
印花税	8,059.81	232,111.31
防洪保安基金	5,730.02	7,347.06
价格调节基金	4,775.02	6,122.55
水利基金	63,998.38	99,880.73
车船税	-720.00	
合计	-7,959,114.00	-8,064,689.42

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

## 24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	253,538.83	222,182.87
短期借款应付利息	290,708.34	221,917.81
合计	544,247.17	444,100.68

应付利息说明

## 25、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	11,048,335.57	6,123,891.18
1-2 年	1,650.00	3,837.58
2-3 年	23,837.58	70,000.00
3 年以上	249,765.00	199,765.00

合计	11,323,588.15	6,397,493.76
----	---------------	--------------

## (2) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	期初数
年金(个人部分)	3,474,035.00	2,232,683.00
住房公积金(个人部分)	1,467,120.00	484,776.00
其他	1,377,861.58	

公司于2014年7月14日将期初年金2,232,683.00元支付。

## 26、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	59,000,000.00	77,000,000.00
合计	59,000,000.00	77,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	59,000,000.00	77,000,000.00
合计	59,000,000.00	77,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行兴平市支行	2012年04月27日	2014年12月26日	人民币元	6.15%		20,000,000.00		
中国建设银行兴平市支行	2009年07月24日	2014年07月23日	人民币元	6.15%		15,000,000.00		

中国建设银行兴平市支行	2012年04月27日	2015年04月26日	人民币元	6.15%		10,000,000.00		
中国银行兴平市支行	2012年03月08日	2015年05月20日	人民币元	6.89%		8,000,000.00		
中国银行兴平市支行	2012年06月20日	2014年10月20日	人民币元	6.89%		6,000,000.00		
中国建设银行兴平市支行	2012年04月27日	2014年12月26日	人民币元	6.65%				20,000,000.00
中国建设银行兴平市支行	2009年07月24日	2014年07月23日	人民币元	6.23%				15,000,000.00
中国建设银行兴平市支行	2009年07月24日	2014年04月23日	人民币元	6.23%				10,000,000.00
中国建设银行兴平市支行	2012年11月06日	2014年05月26日	人民币元	6.23%				10,000,000.00
中国建设银行兴平市支行	2012年12月17日	2014年05月26日	人民币元	6.65%				10,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	59,000,000.00	--	65,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	107,000,000.00	50,000,000.00

合计	107,000,000.00	50,000,000.00
----	----------------	---------------

长期借款分类的说明

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行兴平市支行	2014年01月22日	2024年01月22日	人民币元	6.89%		40,000,000.00		
中国银行兴平市支行	2014年06月30日	2024年01月22日	人民币元	6.89%		15,000,000.00		
中国工商银行兴平市支行	2014年06月12日	2019年06月11日	人民币元	6.72%		20,000,000.00		
中国银行兴平市支行	2012年03月08日	2017年12月01日	人民币元	6.89%		22,000,000.00		
中国银行兴平市支行	2011年12月01日	2017年12月01日	人民币元	6.89%		10,000,000.00		
中国银行兴平市支行	2011年12月01日	2017年12月01日	人民币元	6.89%				10,000,000.00
中国银行兴平市支行	2012年03月08日	2017年12月01日	人民币元	6.89%				30,000,000.00
中国建设银行兴平市支行	2012年04月27日	2015年04月26日	人民币元	6.65%				10,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	107,000,000.00	--	50,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 28、长期应付款

## (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
国债资金预算		4,500,000.00			4,500,000.00	
合计		4,500,000.00			4,500,000.00	

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

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。

## 29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
国债贴息	10,714,285.73	11,428,571.44
合计	10,714,285.73	11,428,571.44

其他非流动负债说明

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。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

## 30、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）	期末数

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	358,400,000.00						358,400,000.00

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

### 31、专项储备

专项储备情况说明

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-6-30
安全基金	23,452,783.55		379,193.76	23,073,589.79
合计	23,452,783.55		379,193.76	23,073,589.79

根据财政部下发的财企〔2012〕16号文，中小微型企业和大型企业上年末安全费用结余分别达到本企业上年度营业收入的5%和1.5%时，经当地县级以上安全监督管理部门、煤矿安全监察机构商财政部门同意，企业本年度可以缓解或者少提安全费用。

根据工信部联企业〔2011〕300号文，关于印发中小企业划型标准规定的通知，公司属于大型企业，2013年度实现销售收入1,119,043,899.41元,2013年末专项储备余额23,452,783.55元符合文件规定要求，报告期内未计提安全专项储备。目前，公司正在办理相关审批程序。

### 32、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	172,764,105.13			172,764,105.13
其他资本公积	24,078,423.77			24,078,423.77
合计	196,842,528.90			196,842,528.90

资本公积说明

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	125,163,704.53			125,163,704.53
合计	125,163,704.53			125,163,704.53

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

### 34、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	608,370,464.21	--
调整后年初未分配利润	608,370,464.21	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-40,222,963.24	--
期末未分配利润	568,147,500.97	--

### 35、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	438,319,893.60	535,887,418.48
其他业务收入	7,284,737.86	10,089,199.07
营业成本	398,392,125.19	429,326,595.39

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	391,411,629.14	345,027,960.77	507,004,610.96	399,400,310.20
化肥	46,908,264.46	47,416,985.97	28,882,807.52	22,314,945.44
合计	438,319,893.60	392,444,946.74	535,887,418.48	421,715,255.64

#### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通硝铵	183,545,133.43	167,695,954.67	213,614,229.82	176,193,206.79
多孔硝铵	146,010,570.47	114,150,169.03	214,879,149.69	154,395,632.73
浓硝酸	29,594,536.69	30,057,693.05	44,015,963.82	38,188,705.07
羰基铁粉	4,904,935.89	4,560,000.82	3,850,322.63	3,534,908.63
工业氢气	3,808,488.32	2,926,425.47	3,291,818.89	2,584,275.74
化肥产品	46,908,264.46	47,416,985.97	28,882,807.52	22,314,945.44
电	20,679,426.29	23,812,804.68	25,410,349.10	22,928,725.51

其他	2,868,538.05	1,824,913.05	1,942,777.01	1,574,855.73
合计	438,319,893.60	392,444,946.74	535,887,418.48	421,715,255.64

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南	12,502,493.72	11,554,830.72	11,665,522.68	10,021,997.24
西北	230,850,198.29	212,537,760.02	250,634,797.26	205,957,627.77
华中	36,974,694.95	31,441,894.25	64,719,567.02	51,936,412.20
华南	7,126,833.90	7,885,644.54	313,326.53	299,982.84
华东	64,342,460.25	62,412,392.49	65,835,268.66	56,022,581.71
华北	29,565,689.39	27,591,145.08	45,319,283.48	38,327,119.60
东北	10,310,242.13	9,321,873.15	15,546,302.35	12,695,561.96
出口	46,647,280.97	29,699,406.49	81,853,350.50	46,453,972.32
合计	438,319,893.60	392,444,946.74	535,887,418.48	421,715,255.64

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户 1	37,205,085.47	8.35%
客户 2	35,972,136.69	8.07%
客户 3	23,697,634.62	5.32%
客户 4	23,349,213.67	5.24%
客户 5	21,649,952.10	4.86%
合计	141,874,022.55	31.84%

营业收入的说明

**36、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,516.35	14,286.54	应纳税收入的 5% 或 3%
城市维护建设税	32,598.44	3,104,682.11	应纳流转税 7%
教育费附加	13,970.76	1,331,014.07	应纳流转税 5%

地方性教育费附加	9,313.84	887,342.71	应纳流转税 3%
合计	58,399.39	5,337,325.43	--

营业税金及附加的说明

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	19,730,512.13	15,747,295.16
装卸费	7,020,158.04	4,425,826.61
工资薪酬	2,486,054.00	2,742,074.90
港口费	2,717,773.90	5,049,250.00
押运费	103,307.86	935,065.70
铁路线路维修费		10,482.05
低值易耗品	101,487.69	545,626.52
其他	1,177,973.10	343,863.12
合计	33,337,266.72	29,799,484.06

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	13,375,052.73	8,136,219.51
福利费	1,102,170.14	1,364,012.76
折旧	1,168,215.09	1,156,540.36
中介机构费用	796,919.28	700,000.00
综合服务费	4,830,000.00	5,800,000.00
无形资产摊销	482,598.64	471,317.88
水资源费	309,256.00	169,501.00
水利基金	372,320.03	450,787.64
保险费	67,590.74	69,694.04
办公费	350,082.98	452,679.61
差旅费	243,901.63	331,837.20
业务招待费	561,929.40	1,096,899.50
土地使用税	318,001.56	318,001.56
房产税	1,123,481.18	948,171.86

土地使用费	906,227.50	906,227.50
大修费	15,239,604.47	16,547,320.35
安全基金		4,400,845.33
五险一金	4,960,768.33	4,765,979.85
其他	3,124,894.58	4,486,070.08
合计	49,333,014.28	52,572,106.03

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,183,865.05	5,697,160.84
利息收入	-468,923.23	-1,385,784.30
汇兑损益	-280,962.25	1,278,838.74
其他	103,357.85	90,182.36
合计	4,537,337.42	5,680,397.64

### 40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,127,871.25	2,109,910.72
合计	1,127,871.25	2,109,910.72

### 41、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	235,051.45	1,100.14	235,051.45
其中：固定资产处置利得	235,051.45	1,100.14	235,051.45
政府补助	714,285.71	1,296,885.71	714,285.71
保险赔款	303,600.00	1,882,046.00	303,600.00
其他	4,386.96	26,788,811.95	4,386.96
合计	1,257,324.12	29,968,843.80	1,257,324.12

营业外收入说明

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
国债贴息	714,285.71	714,285.71	与收益相关	是
陕西省财政厅拨付2012年度地产品运费补助		582,600.00	与收益相关	是
合计	714,285.71	1,296,885.71	--	--

## 42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	98,445.00	36,379.00	98,445.00
其中：固定资产处置损失	98,445.00	36,379.00	98,445.00
无形资产处置损失			98,445.00
对外捐赠	60,000.00	20,000.00	60,000.00
税款罚款及滞纳金	93,890.19		93,890.19
其他支出		3,349,244.56	
合计	252,335.19	3,405,623.56	252,335.19

## 营业外支出说明

2014年4月17日子公司兴福肥业收到兴平市国家税务总局税务行政处罚决定书兴平国罚〔2014〕20号文、兴平国处[2014]12号文，根据对兴福肥业2008年1月1日至2012年12月31日税收稽查结果，对公司做出如下处罚：少缴的增值税16273.5元、企业所得税21794.91元，分别处以50%的税收罚款，共计24495.35元，征收滞纳金34345.13元。

母公司兴化股份根据税务局要求对2011年-2013年的纳税情况进行自查补税，对于自查少缴的房产税，税务局按规定征收34924.2元的税款滞纳金。

## 43、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	68,183.59	8,038,074.78
递延所得税调整	-130,829.12	-249,430.80
合计	-62,645.53	7,788,643.98

## 44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-40,222,963.24	39,996,167.22
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,034,388.93	22,578,737.20
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	-41,257,352.17	17,417,430.02
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		
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	358,400,000.00	358,400,000.00
基本每股收益（I）	12=1÷11	-0.11	0.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益（II）	13=3÷11	-0.12	0.05
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)×(1-15)]÷(11+17)	-0.11	0.11
扣除非经常损益后的稀释每股收益（II）	19=[3+(14-16)×(1-15)]÷(11+17)	-0.12	0.05

## 45、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	468,923.23
保险赔款	303,600.00
投标保证金	300,000.00
往来款及其他	2,459,144.22
合计	3,531,667.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运费	10,699,498.42
港口费、装卸费	7,101,574.42
综合服务费	4,830,000.00
审计费	796,919.28
办公费	350,082.98
修理费	198,987.88
租赁费	347,787.96
业务招待费	561,929.40
差旅费	243,901.63
土地使用费	906,227.50
往来款及其他	4,393,309.47
合计	30,430,218.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	19,000,000.00
合计	19,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-40,113,748.33	39,925,830.54
加：资产减值准备	1,127,871.25	2,109,910.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	38,942,961.52	38,221,632.84

折旧		
无形资产摊销	482,598.64	471,317.88
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)	-136,606.45	35,278.86
财务费用(收益以“-”号填列)	4,902,902.80	6,770,064.58
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-130,829.12	-249,430.80
存货的减少(增加以“-”号填列)	-54,549,042.87	-24,697,085.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	30,712,530.67	-65,276,781.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-14,323,372.73	18,631,835.34
其他	-714,285.71	-759,133.13
经营活动产生的现金流量净额	-33,799,020.33	15,183,439.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	77,099,037.93	206,738,717.20
减: 现金的期初余额	125,972,009.89	279,174,625.33
现金及现金等价物净增加额	-48,872,971.96	-72,435,908.13

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	77,099,037.93	125,972,009.89
其中: 库存现金	8,881.73	8,837.73
可随时用于支付的银行存款	77,090,156.20	125,563,172.16
可随时用于支付的其他货币资金		400,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	77,099,037.93	125,972,009.89

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 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	法定代表人	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	控股股	有限责	陕西省	陈团柱	生产及	14292 万	41.38%	41.38%	陕西延	2942081

化集团 有限责任 公司	东	任(国有 独资)	兴平市 东城区		销售	元				长石油 (集团)有 限责任 公司	6-4
-------------------	---	-------------	------------	--	----	---	--	--	--	---------------------------	-----

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

子公司全 称	子公司类 型	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比 例	组织机构 代码
兴福肥业	控股子公 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	100.00%	100.00%	76255362 -1
兴化股份 (江西) 化工有限 公司	控股子公 司	有限责任	江西省贵 溪市冶金 大道林业 局西一楼	赵剑博	销售	1000 万	51.00%	51.00%	58655996 -X

## 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	法定代表 人	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	组织机构 代码
一、合营企业									
二、联营企业									
西安中富 科技发展 有限责任 公司	有限责任	西安市火 炬路一号 三号楼五 层	高剑平	生产及销 售	1894 万元	40.00%	40.00%	参股公司	

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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
陕西延长石油兴化化工有限公司(以下简称"延长化工")	同一控制人	68795691-3
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

陕西化建工程有限责任公司设备制造公司（以下简称“化建设备”）	同一控制人	71007058-0
陕西兴化集团机械厂（以下简称“兴化机械厂”）	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（以下简称“新科气体”）	同一控制人	76256988-5
陕西西宇无损检测有限公司（以下简称“西宇检测”）	同一控制人	74502559-5
西北化工研究院（以下简称“化工研究院”）	同一控制人	71974303-2
西北化工研究院机械厂（以下简称“研究院机械厂”）	同一控制人	22102053-1
陕西兴化集团有限责任公司宾馆（以下简称“兴化宾馆”）	同一控制人	596659075
陕西延长石油材料有限责任公司（以下简称“延长材料”）	同一控制人	79076387-X
陕西延长石油财务有限公司	参股公司	06867249-5
陕西延长石油西北橡胶有限责任公司（以下简称“西北橡胶”）	同一控制人	66796778-9

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### （1）采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
兴化集团	供电和通讯	2014 年关联交易定价	7,134,207.24	1.22%	6,820,178.52	1.46%
兴化集团	综合服务	2014 年关联交易定价	4,830,000.00	0.83%	5,800,000.00	1.24%
兴化集团	仪表维护	2014 年关联交易定价	5,975,752.20	1.02%	5,414,643.30	1.16%

兴化集团	电费	2014 年关联交易定价	62,398,314.08	10.66%		
兴化集团	其他劳务	市场价	245,860.00	0.04%	181,654.00	0.03%
兴化集团	水和蒸汽	2014 年关联交易定价	31,780,302.40	5.43%	34,685,864.23	7.44%
兴化集团	其他材料	市场价	12,000.00	0.00%		
兴化机械厂	材料及劳务	市场价	4,214,155.42	0.72%	3,520,602.11	0.76%
延长化工	蒸汽、合成氨	合成氨、蒸汽供应协议及补充协议	59,744,064.67	10.21%	59,468,176.37	12.75%
延长化工	纯碱、电力	纯碱供应协议及补充协议和电费结算协议	20,440,700.36	3.49%	6,413,275.81	1.38%
延长化工	硫酸铵	硫酸铵供应协议	664,796.46	0.11%	404,767.24	0.09%
化建设备	设备	市场价	37,803,418.80	6.46%	327,575.00	0.07%
西宇检测	劳务	市场价	0.00	0.00%	47,761.00	0.00%
兴化宾馆	劳务	市场价	203,699.00	0.03%	334,765.00	0.07%
陕西化建	劳务	市场价	701,178.63	0.12%	0.00	0.00%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
兴化集团	气体	2014 年关联交易定价	0.00	0.00%	4,498.00	
新科气体	气体	2014 年关联交易定价	56,817.95	0.01%	56,566.67	0.01%
延长石油	气体	市场价	586,976.02	0.13%	415,564.07	0.08%

**(2) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

陕西兴化化学股份有限公司	陕西兴化集团有限责任公司	商标使用费	2013年01月01日	2015年12月31日	注册商标使用合同	5,660.40
陕西兴化化学股份有限公司	陕西延长石油兴化化工有限公司	商标使用费	2012年01月01日	2021年08月19日	商标使用许可合同补充协议	56,603.76

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
兴化集团	兴化股份	土地	2004年01月01日	2024年12月31日	《土地使用权租赁协议》及《土地使用权租赁协议补充协议》	906,227.52
兴化集团	兴化股份	设备租赁	2014年01月01日	2014年12月31日	设备租赁合同	1,034,500.00
兴化集团	兴福肥业	铁路及土地租赁	2013年01月01日	2015年12月31日	根据2009年12月31日兴福肥业与兴化集团签订的《关于租用土地、公用设施及水、电、汽交易协议》	591,499.80
兴化集团	兴福肥业	房屋租赁、综合服务费	2013年01月01日	2015年12月31日	2013年6月8日兴福肥业与兴化集团签订的《租赁合同》	9,399.96

关联租赁情况说明

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	兴化机械厂	1,227,682.59	0.00	0.00	0.00
预付账款	陕西化建	5,385,311.79	0.00	25,617,800.00	0.00
应收账款	延长石油	565,249.00	28,262.45	219,722.31	10,986.12

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	兴化集团	6,565,315.12	3,884,416.64
应付账款	兴化机械厂	0.00	2,102,128.31
应付账款	延长化工	24,383,081.85	34,864,216.06
应付账款	研究院机械厂	52,000.00	52,000.00
应付账款	化建设备	18,612,200.00	0.00
预收账款	兴化新科	14,527.00	1,004.00
预收账款	化工研究院	14,144.80	0.00
应付账款	西宇检测	47,761.00	47,761.00
应付账款	西北橡胶	3,160.00	3,160.00

## 九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄计提坏账准备的应收账款	76,326,737.45	100.00%	5,033,207.31	6.59%	52,147,577.95	100.00%	3,645,472.85	6.99%
组合小计	76,326,737.45	100.00%	5,033,207.31	6.59%	52,147,577.95	100.00%	3,645,472.85	6.99%
合计	76,326,737.45	--	5,033,207.31	--	52,147,577.95	--	3,645,472.85	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	68,717,263.02	90.03%	3,435,863.16	44,539,803.52	85.41%	2,226,990.18
1 年以内小计	68,717,263.02	90.03%	3,435,863.16	44,539,803.52	85.41%	2,226,990.18
1 至 2 年	6,678,633.64	8.75%	667,863.36	6,678,633.64	12.81%	667,863.36
2 至 3 年	1,700.00	0.00%	340.00	223,151.85	0.43%	44,630.37
3 年以上	929,140.79	1.22%	929,140.79	705,988.94	1.35%	705,988.94
合计	76,326,737.45	--	5,033,207.31	52,147,577.95	--	3,645,472.85

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
包钢（集团）公司物资供应公司	销售客户	10,233,139.57	2 年以内	13.41%
RIOTINTOPROCUR EMENT(SINGAPOR E)PTE LTD	销售客户	6,921,900.00	1 年以内	9.07%
鞍钢集团矿业公司	销售客户	6,654,019.70	1 年以内	8.72%
北方爆破工程有限 责任公司	销售客户	4,217,682.32	1 年以内	5.53%
陕西兴福肥业有限 责任公司	子公司	4,167,740.98	1 年以内	5.46%
合计	--	32,194,482.57	--	42.19%

## (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
陕西兴福肥业有限责任公司	子公司	4,167,740.98	5.46%
陕西延长石油(集团)有限责任公司	实际控制人	565,249.00	0.74%
合计	--	4,732,989.98	6.20%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄计提坏账准备	993,419.35	100.00%	601,009.52	60.50%	791,136.47	100.00%	593,584.83	75.03%
组合小计	993,419.35	100.00%	601,009.52	60.50%	791,136.47	100.00%	593,584.83	75.03%
合计	993,419.35	--	601,009.52	--	791,136.47	--	593,584.83	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例		金额	比例			
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	413,062.98	41.58%	20,653.15		207,949.10	26.28%	10,397.46	
1 年以内小计	413,062.98	41.58%	20,653.15		207,949.10	26.28%	10,397.46	
3 年以上	580,356.37	58.42%	580,356.37		583,187.37	73.72%	583,187.37	

合计	993,419.35	--	601,009.52	791,136.47	--	593,584.83
----	------------	----	------------	------------	----	------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
济南东升化工有限责任公司	采购供应商	208,000.00	3 年以上	20.94%
咸阳亨通电力检修有限公司	采购供应商	200,000.00	3 年以上	20.13%
张燕	职工	200,000.00	1 年以内	20.13%
招标保证金	销售客户	70,800.00	1 年以内	7.13%
张峰	职工	62,384.80	3 年以上	6.28%
合计	--	741,184.80	--	74.61%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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	100.00%	100.00%				
西安中富科技发展有	权益法	8,525,200.00	8,525,200.00		8,525,200.00				8,525,200.00		

限责任公司											
兴化股份(江西)化工有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51.00%	51.00%				
陕西延长石油财务有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	1.00%	1.00%				
合计	--	75,553,160.00	75,553,160.00		75,553,160.00	--	--	--	8,525,200.00		

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	433,425,378.09	526,864,261.48
其他业务收入	7,725,623.36	10,246,818.64
合计	441,151,001.45	537,111,080.12
营业成本	394,480,351.26	423,462,018.35

##### (2) 主营业务(分行业)

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	410,107,002.09	361,415,921.26	523,595,491.48	412,740,894.89
化肥	23,318,376.00	26,671,371.77	3,268,770.00	3,119,893.41
合计	433,425,378.09	388,087,293.03	526,864,261.48	415,860,788.30

##### (3) 主营业务(分产品)

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通硝酸	182,100,006.42	167,695,954.67	213,110,113.61	176,317,331.11
多孔硝酸	143,210,970.53	114,149,751.20	213,334,619.83	154,246,119.07
合成氨	7,137,312.00	5,982,733.34	5,933,340.00	4,907,012.41
浓硝酸	29,594,536.69	30,057,693.05	44,015,963.82	38,188,705.07
羰基铁粉	4,904,935.89	4,560,000.82	3,850,322.63	3,534,908.63
工业氢	3,808,488.32	2,926,425.47	3,291,818.89	2,584,275.74
化肥产品	23,318,376.00	26,671,371.77	3,268,770.00	3,119,893.41
电和蒸汽	22,779,106.29	25,148,898.71	25,410,349.10	22,928,725.51
其他	16,571,645.95	10,894,464.00	14,648,963.60	10,033,817.35
合计	433,425,378.09	388,087,293.03	526,864,261.48	415,860,788.30

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南	6,131,588.81	5,999,934.79	9,682,336.83	8,087,037.28
西北	246,173,069.83	226,735,048.47	261,477,534.14	217,348,086.99
华中	50,540,749.58	45,882,371.45	59,928,885.56	49,483,540.31
华南	4,434,899.91	5,043,672.80	141,025.64	129,377.66
华东	43,348,705.00	41,718,722.49	58,081,649.17	48,340,198.02
华北	26,768,760.19	24,513,187.09	40,240,787.91	33,418,258.97
东北	9,380,323.80	8,494,949.45	15,458,691.73	12,600,316.76
出口	46,647,280.97	29,699,406.49	81,853,350.50	46,453,972.32
合计	433,425,378.09	388,087,293.03	526,864,261.48	415,860,788.31

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户 1	37,205,085.47	8.43%
客户 2	35,972,136.69	8.15%
客户 3	23,697,634.62	5.37%
客户 4	23,349,213.67	5.29%

客户 5	23,319,001.74	5.29%
合计	143,543,072.19	32.53%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		456.00
合计		456.00

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-34,682,194.12	40,640,804.60
加：资产减值准备	1,395,159.15	2,103,735.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,819,800.52	37,342,065.46
无形资产摊销	482,598.64	471,317.88
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）	-136,606.45	35,278.86
财务费用（收益以“-”号填列）	4,902,902.80	6,770,064.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-129,846.25	-281,405.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-52,422,472.64	-16,121,577.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,593,843.22	-67,217,750.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,366,857.34	19,838,178.21
其他	-714,285.71	-873,353.11
经营活动产生的现金流量净额	-30,257,958.18	22,707,358.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
加：现金等价物的期末余额	67,535,833.48	189,625,435.18
减：现金等价物的期初余额	112,862,343.29	250,745,526.75
现金及现金等价物净增加额	-45,326,509.81	-61,120,091.57

## 十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	136,606.45	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	714,285.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	154,096.77	
减：所得税影响额	0.00	
少数股东权益影响额（税后）	-29,400.00	
合计	1,034,388.93	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-40,222,963.24	39,996,167.22	1,271,627,324.19	1,312,229,481.19
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-40,222,963.24	39,996,167.22	1,271,627,324.19	1,312,229,481.19
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.11%	-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.19%	-0.12	-0.12

#### 4、公司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(元)	期初数(元)	变动幅度	变动原因说明
应收票据	56,822,118.08	123,029,036.13	-53.81%	报告期内收到的票据减少
预付款项	11,653,224.69	87,085,699.61	-86.62%	报告期预付的工程款项已结算,部分长周期订制款转入其他非流动资产
存货	127,348,470.78	72,410,184.71	75.87%	报告期内产品销售不旺,期末库存商品增加
应付票据	60,000,000.00	23,000,000.00	160.87%	报告期内采用应付票据结算原料款增加
预收款项	12,344,769.20	35,158,336.02	-64.89%	前期预收账款部分结算
其他应付款	11,323,588.15	6,397,493.76	77.00%	报告期末尚未支付的个人部分的社保等增加
长期借款	107,000,000.00	50,000,000.00	114.00%	报告期内公司专项借款增加
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	58,399.39	5,337,325.43	-98.91%	报告期内实现流转税减少
营业利润	-41,181,382.79	21,151,254.28	-294.7%	报告期内受市场影响,主导产品的量价齐降
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
收到其他与经营活动有关的现金	3,531,667.45	32,011,676.13	-88.97%	去年同期收到的CDM款项较多
支付的各项税费	3,687,134.76	59,365,799.84	-93.79%	年初增值税留抵数较大
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,088,345.95	36,402,487.20	81.55%	报告期内支付的工程款项增加
取得借款收到的现金	155,000,000.00	70,000,000.00	121.43%	报告期内收到的专项贷款增加
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,558,884.13	41,537,160.84	-76.99%	报告期内未支付股利

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、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文及原件。
- 三、载有董事长签名的2014年半年度报告全文及摘要的文本原件。