# 陕西兴化化学股份有限公司

## 2015 年年度报告

**2016 年 02 月**



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

# 第一节 重要提示、目录和释义

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

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司可能面临产业政策风险、市场风险、安全环保风险、汇率风险、战略转型风险、管理风险等风险因素，请投资者注意投资风险。《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（**www.cninfo.com.cn**）为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

# 目　录

第一节 重要提示、目录和释义 ..... 2
第二节 公司简介和主要财务指标 ..... 5
第三节 公司业务概要 ..... 9
第四节 管理层讨论与分析 ..... 11
第五节 重要事项 ..... 22
第六节 股份变动及股东情况 ..... 33
第七节 优先股相关情况 ..... 38
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... 39
第九节 公司治理 ..... 45
第十节 财务报告 ..... 51
第十一节 备查文件目录 ..... 130



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

# 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 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

# 第二节 公司简介和主要财务指标

## 一、公司信息

| | | | |
|---|---|---|---|
| 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 | 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 | | |
| 注册地址 | 陕西省兴平市 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 713100 | | |
| 办公地址 | 陕西省兴平市东城区迎宾大道 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 713100 | | |
| 公司网址 | http://www.snxhchem.com | | |
| 电子信箱 | snxhchem002109@163.com | | |

## 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 | 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、信息披露及备置地点

| | |
|---|---|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《证券时报》、《中国证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 陕西兴化化学股份有限公司证券事务室 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

## 四、注册变更情况

| | |
|---|---|
| 组织机构代码 | 91610000294207364D |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|---|---|
| 会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市黄埔区南京东路 61 号 4 楼 |
| 签字会计师姓名 | 张福建、窦维维 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

## 六、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

| | 2015 年 | 2014 年 | 本年比上年增减 | 2013 年 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入（元） | 856,731,463.34 | 948,271,922.36 | -9.65% | 1,119,043,899.41 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -134,650,538.29 | -151,079,421.39 | 10.87% | 61,034,695.52 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -129,716,880.44 | -148,567,202.57 | 12.69% | 11,733,128.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 8,098,400.21 | -84,524,173.64 | 109.58% | 45,686,038.31 |
| 基本每股收益（元/股） | -0.3757 | -0.42 | 10.87% | 0.17 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.3757 | -0.42 | 10.87% | 0.17 |
| 加权平均净资产收益率 | -12.33% | -12.22% | -0.11% | 4.73% |
| | 2015 年末 | 2014 年末 | 本年末比上年末增减 | 2013 年末 |
| 总资产（元） | 1,773,141,002.35 | 1,939,607,378.72 | -8.58% | 1,891,422,877.60 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,024,127,324.40 | 1,160,383,886.03 | -11.74% | 1,312,229,481.19 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 167,153,574.63 | 247,832,061.84 | 227,406,295.42 | 214,339,531.45 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -27,884,225.86 | -29,357,274.72 | -35,565,771.65 | -41,843,266.06 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -25,410,822.33 | -28,466,164.72 | -34,557,920.48 | -41,281,972.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 11,523,679.93 | -18,315,361.65 | -40,151,991.90 | 55,042,073.83 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 2015 年金额 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 说明 |
|---|---|---|---|---|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | | -4,448,261.72 | 1,100.14 | |
| 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） | 3,405,571.43 | 1,468,571.43 | 2,350,371.43 | |
| 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 | 400,000.00 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -9,713,664.85 | 405,036.67 | 48,098,327.87 | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 减：所得税影响额 | -854,126.70 | -15,000.00 | 844,677.33 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -120,308.87 | -47,434.80 | 303,555.00 | |
| 合计 | -4,933,657.85 | -2,512,218.82 | 49,301,567.11 | -- |

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。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

# 第三节 公司业务概要

## 一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事硝酸铵系列产品的生产销售，是国内最大的以硝酸铵为主导产品的生产企业，产品质量稳定，主导产品广泛应用于民爆行业和复混（合）肥行业。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。

2015年，国际经济复苏疲弱，国内经济下行压力较大，陕西经济深度调整，公司面临的形势异常复杂严峻。在行业产能严重过剩和下游需求锐减双重压力下，公司经营业绩进一步受到冲击。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
| --- | --- |
| 股权资产 | 无 |
| 固定资产 | 无 |
| 无形资产 | 无 |
| 在建工程 | 无 |

### 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、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。此外，公司重视技术进步，改进生产工艺、提高生产效率，严控产品成本，规模优势明显。

2、产品质量和品牌优势。公司普通硝铵产品质量居国内同行领先水平，多孔硝铵产品质量居国际先进水平。公司“珍珠牌”硝酸铵已连续七届获得“陕西省名牌产品”称号，并取得了“中国石油和化学工业知名品牌产品”称号，“珍珠”商标2015年获得中国驰名商标，硝酸铵产品在行业中享有较高的品牌知名度。

3、产品品种优势。除主导产品系列硝酸铵外，公司拥有生产农肥的全资子公司，产品主要以系列硝硫基复合肥为主，是陕西省乃至西部地区最大的硝态氮复合肥生产企业。加之陕西及周边地区丰富的经济农业及果业产地资源，市场广阔，走“肥化并举”的发展之路已经成为公司的战略选择。

4、技术优势。公司率先引进了国内第一条国际先进的法国KT技术—多孔硝铵生产线，到目前已拥有3条技术成熟的硝铵生产线，长期的生产经验积累和公司先进的技术工艺、设备等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，在国内国际同行业中处于领先地位。

5、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



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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障。

6、客户优势。公司依靠产能、质量、服务及行业影响力，得到了下游民爆及硝基化工企业的高度认可。公司是国内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。

7、地域优势。公司地处西部核心区域，铁路、公路等交通运输网络发达，运输资源丰富，运输辐射半径大，成本相对较低。且随着国家西部开发战略及周边经济带建设的深入推进，销售覆盖的主要区域将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。

8、管理优势。公司有一支熟悉行业特点、善于创新的管理团队和训练有素的职工队伍，内部控制制度健全，能够有效的管控公司的生产、经营等活动，公司的管理优势在本省和全国同行业得到了普遍的认同。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

# 第四节 管理层讨论与分析

## 一、概述

（一）生产经营概述

2015年，国际经济复苏疲弱，国内经济下行压力较大，陕西经济深度调整，公司面临的形势异常复杂严峻。在行业产能严重过剩和下游需求锐减双重压力下，公司经营业绩进一步受到冲击。直面困难，公司始终坚持“以我为主，主动作为”，把节能降耗和挖潜增效贯穿整个生产始终，积极调整营销策略和突破方向，努力把握市场洗牌中的主动权，扬长避短，选准目标，早谋快动，抢占并开发新市场，赢得了较大的市场份额。

在生产经营中，公司上下以稳产降耗和市场开发为中心，合理组织生产，努力降本增效，强化市场营销，发挥品牌优势，力求最大限度的减少效益下滑。然而面对国内依然严峻的经济形势和产能过剩的行业现状，在激烈的市场竞争中，尽管公司管理层采取了一系列应对措施，强化了市场控制，但亦然终未能摆脱亏损的被动局面。

报告期内，公司生产合成氨26.89万吨，完成年计划的112.04%，同比增长5.53%；生产硝酸铵53.56万吨，完成年计划的89.27%，同比增长8.51%，其中：生产多孔硝铵19.39万吨，完成年计划的64.63%，同比增长2.43%；生产硝基复合肥6.50万吨，完成年计划的65%，同比增长21.79%；生产浓硝酸5.07万吨，完成年计划的78%，同比增长18.37%；生产羰基铁粉170吨，完成年计划的106.25%，同比下降0.49%。

报告期内，公司实现销售收入8.57亿元，同比下降9.65%，创汇1103多万美元；实现净利润-1.35亿元，同比减亏10.87%；基本每股收益-0.38元。

（二）重大资产重组概述

在现有业务未能摆脱亏损的被动局面下，为谋求主营业务战略转型、调整产业结构，实现多元化发展战略、恢复持续盈利能力，公司启动了重大资产重组工作。公司于2015年12月17日召开的第六届董事会第十四次会议审议通过了关于《陕西兴化化学股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等议案；2016年1月4日公司披露了《陕西兴化化学股份有限公司关于深圳证券交易所<关于对陕西兴化化学股份有限公司的重组问询函>的回复》和《陕西兴化化学股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》；目前，交易各方及聘请的中介机构正积极推进重组相关的各项后续工作。但该事项尚需履行的审批程序（包括但不限于）：重组相关审计、评估工作完成后，公司须再次召开董事会审议通过重组相关事项；陕西省国资委核准本次交易相关事项；公司股东大会审议通过重组方案；取得中国证监会对重组交易的核准等。重组能否取得前述核准以及最终取得核准的时间均存在不确定性。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

| | 2015 年 | | 2014 年 | | 同比增减 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 856,731,463.34 | 100% | 948,271,922.36 | 100% | -9.65% |
| 分行业 | | | | | |
| 化工 | 760,031,703.77 | 88.71% | 851,475,697.63 | 89.79% | -10.74% |
| 化肥 | 89,425,856.63 | 10.44% | 81,440,383.45 | 8.59% | 9.81% |
| 其他业务收入 | 7,273,902.94 | 0.85% | 15,355,841.28 | 1.62% | -52.63% |
| 分产品 | | | | | |
| 普通硝铵 | 361,766,813.19 | 42.23% | 382,513,040.43 | 40.34% | -5.42% |
| 多孔硝铵 | 256,079,614.76 | 29.89% | 299,920,704.79 | 31.63% | -14.62% |
| 液氨 | 32,325,988.04 | 3.77% | 30,680,975.27 | 3.24% | 5.36% |
| 浓硝酸 | 49,742,911.03 | 5.81% | 51,065,358.70 | 5.39% | -2.59% |
| 羰基铁粉 | 13,357,492.01 | 1.56% | 10,103,948.87 | 1.07% | 32.20% |
| 工业氢气 | 8,554,589.32 | 1.00% | 8,035,162.50 | 0.85% | 6.46% |
| 化肥产品 | 89,425,856.63 | 10.44% | 81,440,383.45 | 8.59% | 9.81% |
| 电 | 32,145,698.23 | 3.75% | 35,899,169.08 | 3.79% | -10.46% |
| 双钠 | 1,438,213.47 | 0.17% | 28,574,702.06 | 3.01% | -94.97% |
| 其他 | 4,620,383.72 | 0.54% | 4,682,635.93 | 0.49% | -1.33% |
| 其他业务收入 | 7,273,902.94 | 0.84% | 15,355,841.28 | 1.60% | -52.63% |
| 分地区 | | | | | |
| 西北 | 401,321,151.71 | 46.85% | 453,244,639.68 | 47.80% | -11.46% |
| 华东、华北、出口 | 269,029,942.54 | 31.40% | 281,872,990.29 | 29.72% | -4.56% |
| 华中、东北 | 112,000,108.16 | 13.07% | 151,722,270.08 | 16.00% | -26.18% |
| 西南、华南 | 67,106,357.99 | 7.83% | 46,076,181.03 | 4.86% | 45.64% |
| 其他业务收入 | 7,273,902.94 | 0.85% | 15,355,841.28 | 1.62% | -52.63% |

### （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 | 营业成本比上年 | 毛利率比上年同 |
|---|---|---|---|---|---|---|



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | 同期增减 | 同期增减 | 期增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 分行业 | | | | | | |
| 化工 | 760,031,703.77 | 712,514,992.49 | 6.25% | -10.74% | -11.45% | 0.75% |
| 化肥 | 89,425,856.63 | 84,399,984.83 | 5.62% | 9.81% | 2.66% | 6.57% |
| 分产品 | | | | | | |
| 普通硝铵 | 361,766,813.19 | 363,417,784.48 | -0.46% | -5.42% | -0.13% | -4.41% |
| 多孔硝铵 | 256,079,614.76 | 218,030,351.17 | 14.86% | -14.62% | -11.65% | -2.86% |
| 化肥产品 | 89,425,856.63 | 84,399,984.83 | 5.62% | 9.81% | 2.66% | 6.57% |
| 分地区 | | | | | | |
| 西北 | 401,321,151.71 | 383,374,256.69 | 4.47% | -11.46% | -12.27% | 0.89% |
| 华北、东北、出口 | 269,029,942.54 | 241,792,936.58 | 10.12% | -4.56% | -5.81% | 1.20% |
| 华中、东北 | 112,000,108.16 | 106,728,520.36 | 4.71% | -26.18% | -27.50% | 1.74% |

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

□ 适用 √ 不适用

**（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 |
|---|---|---|---|---|---|
| 化工（硝酸铵） | 销售量 | 吨 | 530,271.05 | 506,066.11 | 4.61% |
| | 生产量 | 吨 | 535,604.31 | 497,085.51 | 7.75% |
| | 库存量 | 吨 | 10,492.19 | 5,158.93 | 103.38% |
| 化肥（复合肥） | 销售量 | 吨 | 57,137.96 | 51,672.21 | 10.46% |
| | 生产量 | 吨 | 65,031.58 | 53,244.48 | 22.14% |
| | 库存量 | 吨 | 12,883.31 | 4,989.69 | 158.20% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

化工（硝酸铵）库存量同比增长103.38%及化肥（复合肥）库存量同比增长158.20%，主要是上年同期由于天然气限气，公司安排检修，产品产量较低。本年12月公司通过加大外购液氨采购，扩大生产，期末库存商品储备增加。

**（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

### （5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2015 年 | | 2014 年 | | 同比增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 化学制品制造业 | 直接材料 | 552,610,416.08 | 69.02% | 645,889,013.41 | 71.90% | -14.44% |
| 化学制品制造业 | 人工工资 | 56,252,715.59 | 7.03% | 64,650,980.47 | 7.20% | -12.99% |
| 化学制品制造业 | 制造费用 | 188,051,845.65 | 23.49% | 176,304,731.38 | 19.63% | 6.66% |
| 化学制品制造业 | 其他业务成本 | 3,786,694.83 | 0.46% | 11,476,619.16 | 1.27% | -67.01% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2015 年 | | 2014 年 | | 同比增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 普通硝铵 | | 363,417,784.48 | 45.39% | 363,902,083.66 | 40.51% | -0.13% |
| 多孔硝铵 | | 218,030,351.17 | 27.23% | 246,768,171.07 | 27.47% | -11.65% |
| 液氨 | | 29,021,950.26 | 3.62% | 29,815,346.29 | 3.32% | -2.66% |
| 浓硝酸 | | 50,522,322.00 | 6.31% | 52,739,908.10 | 5.87% | -4.20% |
| 羰基铁粉 | | 11,822,655.61 | 1.48% | 9,068,652.28 | 1.01% | 30.37% |
| 工业氢气 | | 5,461,895.94 | 0.68% | 5,971,737.08 | 0.66% | -8.54% |
| 化肥产品 | | 84,399,984.83 | 10.54% | 82,210,540.74 | 9.15% | 2.66% |
| 电 | | 26,662,243.34 | 3.33% | 42,493,991.53 | 4.73% | -37.26% |
| 双钠产品 | | 4,653,567.54 | 0.58% | 46,128,165.95 | 5.13% | -89.91% |
| 其他 | | 2,922,222.15 | 0.36% | 7,746,128.56 | 0.86% | -62.28% |
| 其他业务成本 | | 3,786,694.83 | 0.48% | 11,476,619.16 | 1.28% | -67.01% |

说明

### （6）报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

### （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

### （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|---|---|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 186,704,069.70 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | |
|---|---|
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 21.79% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|---|---|---|---|
| 1 | 客户一 | 42,326,324.45 | 4.94% |
| 2 | 客户二 | 40,133,914.54 | 4.68% |
| 3 | 客户三 | 37,137,085.49 | 4.33% |
| 4 | 客户四 | 35,615,157.15 | 4.16% |
| 5 | 客户五 | 31,491,588.07 | 3.68% |
| 合计 | -- | 186,704,069.70 | 21.79% |

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---|---|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 564,707,622.37 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 80.63% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|---|---|---|---|
| 1 | 供应商一 | 266,720,084.93 | 38.08% |
| 2 | 供应商二 | 231,464,973.32 | 33.05% |
| 3 | 供应商三 | 30,045,815.32 | 4.29% |
| 4 | 供应商四 | 20,454,251.46 | 2.92% |
| 5 | 供应商五 | 16,022,497.34 | 2.29% |
| 合计 | -- | 564,707,622.37 | 80.63% |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、费用

单位：元

| | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|---|---|---|---|---|
| 销售费用 | 71,096,507.12 | 75,538,773.55 | -5.88% | |
| 管理费用 | 75,779,946.79 | 95,763,754.61 | -20.87% | 主要是大修费用较 2014 年大幅降低。 |
| 财务费用 | 23,175,167.09 | 12,709,031.57 | 82.35% | 2*27 万吨硝酸南套工程、8 万吨硝酸盐项目均于 2014 年暂估交工，项目专项贷款无法资本化所致。 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司为推进技术进步，先后进行了电渗析氨氮膜堆更换，热电锅炉脱硫降尘改造，甲醇合成综合废气利用技改工程，这些项目的改造有利于公司现有装置环保先进运行，有利于公司节能降耗。

公司研发投入情况

| | 2015 年 | 2014 年 | 变动比例 |
|---|---|---|---|
| 研发人员数量（人） | 40 | 42 | -4.76% |
| 研发人员数量占比 | 3.62% | 2.80% | 0.82% |
| 研发投入金额（元） | 6,225,819.70 | 5,603,396.48 | 11.11% |
| 研发投入占营业收入比例 | 0.73% | 0.59% | 0.14% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 5,390,051.29 | 4,240,911.28 | 27.10% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 86.58% | 75.68% | 10.90% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

近两年专利数情况

√ 适用 □ 不适用

| | 已申请 | 已获得 | 截至报告期末累计获得 |
|---|---|---|---|
| 发明专利 | 1 | 1 | 1 |
| 实用新型 | 11 | 11 | 11 |
| 本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况 | 无重大变化 | | |
| 是否属于科技部认定高新企业 | 否 | | |

## 5、现金流

单位：元

| 项目 | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 |
|---|---|---|---|
| 经营活动现金流入小计 | 621,318,537.69 | 583,092,492.88 | 6.56% |
| 经营活动现金流出小计 | 613,220,137.48 | 667,616,666.52 | -8.15% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,098,400.21 | -84,524,173.64 | 109.58% |
| 投资活动现金流入小计 | 400,000.00 | 1,109,498.65 | -63.95% |
| 投资活动现金流出小计 | 14,865,986.94 | 124,801,402.50 | -88.09% |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | |
|---|---|---|---|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -14,465,986.94 | -123,691,903.85 | 88.30% |
| 筹资活动现金流入小计 | 308,677,120.00 | 416,800,000.00 | -25.94% |
| 筹资活动现金流出小计 | 366,299,261.04 | 245,127,806.36 | 49.43% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -57,622,141.04 | 171,672,193.64 | -133.57% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -62,974,475.40 | -36,330,009.19 | -73.34% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

（1）经营活动产生的现金流量净额增幅109.58%，主要原因是报告期内公司受宏观经济形势影响，货款回收主要以银行承兑汇票为主，支付款项也是以票据为主，且应付而未付款项增加所致。

（2）投资活动产生的现金流量净额同比增加88.30%，主要是由于报告期内公司项目建设逐步完成，所需投入的资金减少。

（3）筹资活动产生的现金流量净额同比下降133.57%，主要是由于报告期内公司银行借款减少，偿还到期的贷款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2015 年末 | | 2014 年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 26,667,525.30 | 1.50% | 100,142,000.70 | 5.16% | -3.66% | 主要是公司报告期内偿还银行借款较多所致。 |
| 应收账款 | 79,065,963.66 | 4.46% | 67,634,541.33 | 3.49% | 0.97% | |
| 存货 | 79,382,197.04 | 4.48% | 70,619,417.95 | 3.64% | 0.84% | |
| 投资性房地产 | 3,741,192.85 | 0.21% | 3,863,813.65 | 0.20% | 0.01% | |
| 固定资产 | 1,355,043,084.79 | 76.42% | 1,333,510,647.85 | 68.75% | 7.67% | 2*27 万吨硝酸项目北套转入固定资产所致。 |
| 在建工程 | 8,048,678.69 | 0.45% | 128,245,108.39 | 6.61% | -6.16% | 2*27 万吨硝酸项目北套暂估交工所致。 |
| 短期借款 | 255,000,000.00 | 14.38% | 260,000,000.00 | 13.40% | 0.98% | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 长期借款 | 119,027,120.00 | 6.71% | 162,050,000.00 | 8.35% | -1.64% | 项目借款逐渐偿还所致。 |

**2、以公允价值计量的资产和负债**

□ 适用 √ 不适用

## 五、投资状况分析

**1、总体情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、募集资金使用情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

**1、出售重大资产情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 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 | 复混肥的生产与销售 | 5000 万元 | 56,839,292.38 | 31,870,653.91 | 46,856,576.97 | -11,325,354.89 | -10,985,508.61 |
| 兴化股份(江西)化工有公司 | 子公司 | 硝酸铵的销售 | 1000 万元 | 16,782,754.63 | 15,484,514.30 | 70,461,366.81 | -200,215.71 | -10,378.87 |

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

公司作为国内硝酸铵生产龙头企业，在技术、质量和生产规模上都具有一定的优势。由于受国内外宏观经济的影响，行业产能相对过剩给公司的未来发展带来一定影响。但是，挑战与机遇并存，宏观经济逐渐向好的大趋势没有改变，随着国内经济整体转好和城镇化建设的大力推进，以及国家“一带一路”建设和加大西部大开发力度，市场对公司产品的需求将会增加；面对硝酸铵生产行业持续低迷的困境，公司根据市场的需求变化对产品结构及时做出调整，在市场优胜劣汰的竞争中胜出一筹，为公司未来持续健康的发展做出贡献。

（二）公司未来发展战略

1、谋求战略转型、实现多元化发展

2016年，将是公司战略转型、实现多元化发展之年。公司将加速推进业务转型，为社会、为股东创造新价值；积极推进重大资产重组，重新打造公司产业结构、恢复上市公司盈利能力。

2、现有主营业务未来发展战略

在重大资产重组成功实施之前，公司仍重点围绕现有的主营业务，进一步改进产品生产制造工艺，实施低成本高附加值战略，提高市场占有率，巩固在硝酸铵行业的主导地位；同时，以现有的产品为依托，积极向精细化工、下游产业特别是市场潜力较大的系列硝酸基复合肥方向拓展，进一步扩大公司硝基产品范围，进而形成较为完整的价值链和相互支撑的产业群；通过实施肥化并举、国内外市场并举、基础化工和精细化工并举的战略，继续做大做强，成为国内外有影响力的综合性化工企业。

（三）生产经营计划

1、现有硝酸铵业务

2016年的主要生产经营目标是：合成氨产量 24万吨；硝酸铵产量52万吨（其中多孔硝铵18万吨）；硝基复合肥10万吨，浓硝酸5万吨，羰基铁粉160吨。实现营业收入8.95亿元，利润总额-1.2亿元。

2、重大资产重组



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2016年公司将对主营业务和经营战略进行调整和改变，恢复上市公司的持续盈利能力和综合竞争实力，促进上市公司的发展，保护全体股东特别是中小股东的利益。

但鉴于公司重大资产重组事项尚存在不确定性，公司上述对未来发展的展望，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

（四）未来的资金需求情况

随着公司做强做大主导产业战略的实施，在未来几年对资金的需求将有所增加。公司对项目投资和技术改造所需的资金，除利用自有资金外，还将通过银行贷款等多种融资渠道，保证公司项目资金需求。在重大资产重组成功实施之后，置入资产对项目投资和技术改造所需的资金，除利用自有资金外，还将通过银行贷款、发行股份募集配套资金等多种融资渠道，保证置入资产的项目资金需求。

（五）公司面对的风险因素及对策

1、现有业务面对的风险因素及对策

（1）产业政策风险

2002年9月30日，国务院办公厅下发国办发[2002]52号《国务院办公厅关于进一步加强民用爆炸物品安全管理的通知》，该文明确规定“暂停进口硝酸铵”、“不再批准设立新的硝酸铵化肥生产厂（点）”，如果未来政府废止52号文或对其进行重大修改，将会对整个硝酸铵行业的市场供给产生影响，从而对公司的生产经营造成影响；8.12天津港燃烧爆炸事故后，国家相关部门正在对危险化学品生产、运输、储存、使用及港口作业等进行管控强化并修订管控政策，其对公司经营特别是出口业务构成现实和长远的影响。

应对措施：公司将加大对政策动向的深入研究，随时调整应对策略，力争将政策风险对公司造成的影响降到最低。同时，公司正在通过行业协会协调和推进8.12天津港事故后国家管控政策的合理调整，并积极利用管控政策的调整率先跟进，发挥优势，赢得先机和突破。

（2）市场风险

受国内外经济增长速度放缓、市场需求信息不明显，未来市场竞争将更加激烈，同时公司生产经营的难度将会有所增加。

应对措施：一是根据市场的需求变化，灵活调整产品生产结构，满足客户需求；二是继续巩固已有销售市场，以品牌影响力积极拓展新的营销渠道。三是公司2016年将继续加大农肥市场营销。四是进一步提高对国际市场的开发力度，增加多孔硝铵出口创汇，减轻国内市场压力。

（3）安全环保风险

公司作为化工企业，其产品具有特殊的化学、物理性质，容易引发安全管理的问题。随着国家环保力度的加强，有关标准和要求可能会发生变化，公司如不能及时适应相应新的变化，生产和发展将会受到限制。

应对措施：公司一直致力于选择先进的工艺路线、先进的生产设备及先进的控制系统，提高系统运行的安全及环保系数，公司不断加强内部管理，提高职工的安全意识，将安全管理落实到每一个细节；严格执行国家的各项安全环保政策，积极做好安全环保的风险控制，加大节能降耗技改投入力度，采用新技术、新工艺，提高废气、废液循环利用率，有效提升资源的综合利用。

2、重大资产重组面对的风险因素及对策

（1）战略转型风险

为确保公司中长期的可持续发展，公司正在谋求战略转型，布局LNG清洁能源产业、煤化工产业。如公司由于各种原因导致重大资产重组未能成功实施，则公司有可能面临战略转型进程放缓甚至失败的风险。

应对措施：公司将全力推进本次重大资产重组的相关工作，通过包括但不限于使用资产置换、融资等多种方式完成投资并购，实现战略转型。

（2）管理风险



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

随着公司资产重组工作的深入推进，置入资产在业务模式、人员管理等方面存在差异，组织管理和风险控制难度增大，将存在一定的管理风险。

应对措施：公司将根据置入资产的不同特点，逐步建立和完善管理体系和风险控制体系，引进业务整合，将上市公司相对成熟的制度体系和规范运作植入标的公司，并加强企业管理及风险控制培训，提升各层级管理团队管理理念和管理水平。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、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。

### 2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期期末至披露日期间未发生接待调研、沟通、采访等活动。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

# 第五节 重要事项

## 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

□ 适用 √ 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司近3年未进行利润分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式现金分红的金额 | 以其他方式现金分红的比例 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2015 年 | 0.00 | -134,650,538.29 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2014 年 | 0.00 | -151,079,421.39 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2013 年 | 0.00 | 61,034,695.52 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 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 | 陕西延长石油（集团）有限责任公司 | | 一、本公司以及下属全资、控股子公司保证在限制期内不从事与兴化股份主营业务（硝酸铵、复合肥、特种气体）相同或类似的业务，且将来也不再新设或控制其他从事与兴化股份主营业务相同或类似业务的子公司。二、若因国家政策或其他可能出现与兴化股 | 2009 年 01 月 20 日 | 长期 | 严格履行中 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 份有相同或类似业务的情形，本公司保证，不利用兴化股份实际控制人的地位，损害兴化股份、兴化股份股东特别是中小股东的利益。 | | | |
| | 陕西延长石油（集团）有限责任公司 | | 1、尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。2、遵守兴化股份之《公司章程》以及其他关联交易管理制度，并根据有关法律法规和证券交易所规则等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害兴化股份或其他股东的合法权益。 | 2009 年 01 月 20 日 | 长期 | 严格履行中 |
| | 陕西延长石油（集团）有限责任公司 | | （一）保证上市公司人员独立。1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员不在本公司、本公司之全资附属企业或控股公司担任经营性职务。2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司之间完全独立。（二）保证上市公司资产独立完整。1、保证上市公司具有独立完整的资产。2、保证上市公司不存在资金、资产被本公司占用的情形。3、保证上市公司的住所独立于本公司。（三）保证上市公司财务的独立。1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。3、保证上市公司独立在银行开户。4、保证上市公司的财务人员不在本公司兼职。5、保证上市公司依法独立纳税。6、保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司不干预上市公司的资金使用。（四）保证上市公司机构独立。1、保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。（五）保证上市公司业务独立。保证本公司除通过兴化集团行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。 | 2009 年 01 月 20 日 | 长期 | 严格履行中 |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资 | 陕西兴化集团有限责任公司、陕西 | | 为了进一步规范陕西兴化化学股份有限公司的运作，做到公平、公正、公开，减少与关联方的关联度。双方郑重承诺：不再增加陕 | 2006 年 07 月 07 日 | 长期 | 严格履行中 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 时所作承诺 | 兴化化学股份有限公司 | | 西兴化集团有限责任公司与陕西兴化化学股份有限公司经常性关联交易量，并采取措施，逐步减少。 | | | |
| | 陕西兴化集团有限责任公司 | | 1、本公司及下属全资、控股子公司均未直接或间接经营任何与兴化股份经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、本公司及下属全资、控股子公司将不直接或间接经营任何与兴化股份经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与兴化股份经营业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。3、如兴化股份进一步拓展其业务范围，本公司以及下属全资、控股子公司将不与兴化股份拓展后的业务相竞争；若与兴化股份拓展后业务产生竞争，本公司以及下属全资、控股子公司将以停止经营相竞争的业务方式或者将相竞争的业务纳入兴化股份的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。 | 2006 年 07 月 10 日 | 长期 | 严格履行中 |
| | 陕西兴化集团有限责任公司 | | 陕西兴化化学股份有限公司因落实高新技术企业和产品实行所得税优惠政策而得到 530 万元，若因国家有关政策的规定需追缴，由陕西兴化集团有限责任公司予以补交。 | 2006 年 07 月 10 日 | 长期 | 严格履行中 |
| | 陕西兴化集团有限责任公司 | | 陕西兴化化学股份有限公司（以下简称"股份公司"）在 1997 年股份公司发起设立时，把募股资金手续费结余 4518264.57 元，作为公司公积金处理。作为股份公司的控股股东，本公司就此作出郑重承诺：本公司对设立时的原始股东的该项权益，不再追索；并承诺若其他发起人股东追索该项其相应权益时，由本公司予以承担。 | 2006 年 07 月 10 日 | 长期 | 严格履行中 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 陕西兴化集团有限责任公司、陕西兴化化学股份有限公司 | | 陕西兴化集团有限责任公司保证业务、机构、财务与陕西兴化化学股份有限公司财务相互独立，建立健全各自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 |
| 承诺是否按时履行 | | | 是 | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | | | 不适用 | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

□ 适用 √ 不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|---|---|
| 境内会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 50 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 3 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 张福建、窦维维 |

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、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 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 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 | 执行市场价或成本加成 10% | 协议价 | 19,877 | 28.38% | 21,870 | 否 | 银行存款或承兑汇票 | 水成本加成价，电市场价 0.36 元/千瓦时 | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 陕西兴化集团有限责任公司 | 控股股东 | 销售 | 销售商品 | 执行市场价或成本加成 10% | 协议价 | 2.4 | 0.00% | 10 | 否 | 银行存款或承兑汇票 | 无 | | |
| 陕西兴化集团机械厂 | 同一控制人 | 采购 | 工程、劳务 | 执行市场价或成本加成 10% | 协议价 | 532.9 | 0.76% | 2,000 | 否 | 银行存款或承兑汇票 | 无 | | |
| 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 | 执行市场价或成本加成 10% | 协议价 | 5,616.79 | 8.02% | 24,836 | 否 | 银行存款或承兑汇票 | 蒸汽成本加成价，合成氨平均价 1550.00 元/吨 | | |
| 陕西化建工程有限责任公司 | 同一控制人 | 采购 | 采购劳务 | 市场价 | 市场价 | 5.63 | 0.01% | 4,000 | 否 | 银行存款或承兑汇票 | 5.63 万元 | | |
| 陕西兴化集团有限责任公司宾馆 | 同一控制人 | 采购 | 劳务 | 市场价 | 市场价 | 19.09 | 0.03% | 200 | 否 | 银行存款或承兑汇票 | 19.09 万元 | | |
| 陕西兴化新科气体有限责任公司 | 同一控制人 | 销售 | 气体 | 市场价 | 市场价 | 12.37 | 0.01% | 20 | 否 | 银行存款或承兑汇票 | 12.37 万元 | | |
| 陕西延长石油（集团）有限责任公司 | 同一控制人 | 销售 | 气体 | 市场价 | 市场价 | 92.1 | 0.11% | 260 | 否 | 银行存款或承兑汇票 | 92.1 万元 | | |
| 陕西省石油化工研究设计院 | 同一控制人 | 采购 | 材料 | 市场价 | 市场价 | 45 | 0.06% | 60 | 否 | 银行存款或承兑汇票 | 45 万元 | | |
| 陕西西宇无损检测有限公司 | 同一控制人 | 采购 | 劳务 | 市场价 | 市场价 | 23.18 | 0.03% | 200 | 否 | 银行存款或承兑汇票 | 23.18 万元 | | |
| 永安财产保险股份有限公司陕西分公司 | 同一控制人 | 采购 | 保险费 | 市场价 | 市场价 | 552.43 | 0.79% | 800 | 否 | 银行存款或承兑汇票 | 552.45 万元 | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | -- | -- | 26,778.89 | -- | 54,256 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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 2015 年拟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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

①在关联金融企业的存贷款业务

单位：元

| 项目名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 收取或支付的利息、手续费 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、存放于陕西延长石油财务有限公司存款 | 15,717,415.18 | 540,508,119.19 | 542,918,037.63 | 13,307,496.74 | 135,020.57 |
| 二、向陕西延长石油财务有限公司短期借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 575,666.66 |

| 贷款单位 | 贷款本金（元） | 借款起始日 | 借款终止日 | 利率 | 同期银行贷款基准利率 |
|---|---|---|---|---|---|
| 陕西延长石油财务有限公司 | 10,000,000.00 | 2015/10/21 | 2016/10/21 | 4.60% | 4.60% |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

②授权许可业务

单位： 万元

| 被授权许可方名称 | 被授权许可内容 | 2015 年确认的收入 |
|---|---|---|
| 兴化集团 | 商标使用 | 1.13 |
| 兴化化工 | 商标使用 | 11.32 |

③关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 |
|---|---|---|---|
| 拆入 | | | |
| 兴化集团 | 20,000,000.00 | 2015-11-13 | 2015-11-26 |

本公司向母公司陕西兴化集团有限责任公司短期借款2,000.00万元，短期借款起始时间2015年11月13日至2015年11月26日，利息支出29000.00元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|---|---|---|

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

### 2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### （2）委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 贷款对象 | 是否关联交易 | 贷款利率 | 贷款金额 | 起始日期 | 终止日期 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额（如有） | 预计收益 | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 西安中富科技发展有限责任公司 | 是 | 5.72% | 220 | 2003 年 04 月 21 日 | 2004 年 04 月 20 日 | 0 | 220 | 0 | 0 | 无法回收 |
| 合计 | | -- | 220 | -- | -- | 0 | 220 | 0 | 0 | -- |
| 委托贷款资金来源 | | | | 自有资金 | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | | | | | | | | | | 220 |
| 涉诉情况（如适用） | | | | 无 | | | | | | |
| 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) | | | | | | | | | | |
| 未来是否还有委托贷款计划 | | | | 否 | | | | | | |

### 4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、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。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

## 十九、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

## 二十、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

公司重视并积极履行社会责任，力求经济效益与社会效益、短期效益与长期效益、自身发展与社会发展相协调，实现企业、投资者、员工与社会的共同成长、和谐发展。

1、产品质量、安全生产与环境保护方面

公司严格按照国家和行业对产品质量和安全环保的要求从事生产活动。在产品质量上，公司切实保证公司产品品质，努力提高公司服务水平，坚持对公司、对客户、对社会负责。在安全生产上，公司十分重视安全生产，建立健全了各项安全生产制度规范，制定了诸多安全生产流程，成立了专门机构负责安全生产的监督检查，确保各项安全措施落实到位，同时公司重视对员工的安全知识培训，增强员工的安全意识，公司定期对生产设备进行维护管理，及时排除安全隐患。在环境保护上，公司将继续完善环保体系建设，提高环保技改要求，努力把生产过程对环境的影响减到最低。

2、投资者权益保护方面

（1）承诺履行及维护股价稳定情况

2015年6-7月，资本市场大幅震荡，公司股票虽处于停牌状态，为了维护二级市场股价稳定，公参与发布了《陕西省上市公司协会全体会员关于共同维护证券市场持续稳定的联合倡议》。

（2）与投资者沟通交流情况

能够按照规定的时间对投资者提出的各种问题予以答复，并在2015年上半年，圆满组织、安排参加了两次2014年度业绩说明会、对投资者提出的问题一一解答。

（3）便捷投资者参与公司治理的情况

为落实中国证监会关于上市公司股东大会全面采用网络投票方式的要求，继续为投资者提供投票便利，公司2014年年度股东大会和2015年第一次、第二次临时股东大会根据《上市公司股东大会网络投票实施细则(2015年修订)》，向广大投资者提供了网络投票的渠道，并将在今后的股东大会继续落实该项措施。此外，本公司每次股东大会均设置了股东问答环节，董事长、总经理等主要领导直接面对面回答投资者关心的问题，为投资者了解与参与公司治理提供了方便快捷的渠道。

正是本公司管理层对投资者保护的重视和参与、以及投资者关系管理团队的不懈努力，公司投资者关系管理工作也得了资本市场的一定认可。未来，本公司将秉承“保护投资者权益”的一贯宗旨，继续推进投资者关系管理工作。

3、公司员工权益保护方面

公司始终坚持以人为本，不断加大人才培养力度，积极提升员工幸福指数。报告期内，公司积极展开员工培训工作，强化员工安全生产观念，注重员工健康、安全和保障。通过不断丰富培训内容，进一步提高员工的专业技能和业务水平，拓展员工的职业发展空间，引导员工快速成长，增强了员工的归属感和荣誉感。同时，公司启动了健康体检工程，实行了带薪年休假，组织了丰富多彩的职工文体活动，极大丰富了全体员工的精神文化生活。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 是 √ 否 □ 不适用

是否发布社会责任报告

□ 是 √ 否



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

## 二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

### 1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（＋，－） | | | | | 本次变动后 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 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

### 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

**2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明**

□ 适用 √ 不适用

**3、现存的内部职工股情况**

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

**1、公司股东数量及持股情况**

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 20,272 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 21,774 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 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 | | |
| 欧海鹰 | 境内自然人 | 0.90% | 3,231,700 | 3,231,700 | 0 | 3,231,700 | | |
| 孔国兴 | 境内自然人 | 0.39% | 1,390,900 | 204,700 | 0 | 1,390,900 | | |
| 彭友豪 | 境内自然人 | 0.36% | 1,281,200 | 33,700 | 0 | 1,281,200 | | |
| 夏重阳 | 境内自然人 | 0.35% | 1,270,800 | -3,579,210 | 0 | 1,270,800 | | |
| 元秀湘 | 境内自然人 | 0.32% | 1,133,279 | 1,133,279 | 0 | 1,133,279 | | |
| 余岚 | 境内自然人 | 0.32% | 1,130,800 | 1,130,800 | 0 | 1,130,800 | | |
| 湖北凯龙化工集团股份有限公司 | 国有法人 | 0.31% | 1,120,000 | 0 | 0 | 1,120,000 | | |
| 李建生 | 境内自然人 | 0.30% | 1,069,100 | 1,069,100 | 0 | 1,069,100 | | |
| 黄勇 | 境内自然人 | 0.29% | 1,035,300 | 1,035,300 | 0 | 1,035,300 | | |
| 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 | 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 | | | | | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| 明 | 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 |
| 欧海鹰 | 3,231,700 | 人民币普通股 | 3,231,700 |
| 孔国兴 | 1,390,900 | 人民币普通股 | 1,390,900 |
| 彭友豪 | 1,281,200 | 人民币普通股 | 1,281,200 |
| 夏重阳 | 1,270,800 | 人民币普通股 | 1,270,800 |
| 元秀湘 | 1,133,279 | 人民币普通股 | 1,133,279 |
| 余岚 | 1,130,800 | 人民币普通股 | 1,130,800 |
| 湖北凯龙化工集团股份有限公司 | 1,120,000 | 人民币普通股 | 1,120,000 |
| 李建生 | 1,069,100 | 人民币普通股 | 1,069,100 |
| 黄勇 | 1,035,300 | 人民币普通股 | 1,035,300 |
| 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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 股东欧海鹰通过中国中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持 3,231,700 股，普通账户持 0 股，合计持有 3,231,700 股；股东孔国兴通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持 1,390,900 股，普通账户持 0 股，合计持有 1,390,900 股；股东元秀湘通过证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持 1,133,279 股，普通账户持 0 股，合计持有 1,133,279 股；股东李建生通过证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持 1,069,100 股，普通账户持 0 股，合计持有 1,069,100 股；股东黄勇通过证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持 1,035,300 股，普通账户持 0 股，合计持有 1,035,300 股。 | | |

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

□ 是 √ 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|---|---|---|---|---|
| 陕西兴化集团化有限责任公司 | 陈团柱 | 1997 年 08 月 29 日 | 29420816-4 | 碳铵、纯碱、氯化铵、二氧化碳、“ 908”产品、精细化工、石化产品的 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | | | 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。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | |

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|---|---|---|---|---|
| 陕西省人民政府国有资产监督管理委员会 | 刘阳 | 2008 年 | 71978336-8 | 国有资产经营管理。 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 延长化建（600248SH）61.98%、延长石油国际（00346HK）23.53%、烽火电子 （00561SZ）55.24%、陕国投 A（000563SZ）61.72%、陕天然气（002267ZS） 78.39%、西部证券（002673SZ） 42.01%、宝钛股份（600456SH）54.98%、建设机械（600984SH）56.02%、金钼股份（601958SH）74.09%、陕西煤业（601225SH）65.80%。 | | | |

实际控制人报告期内变更

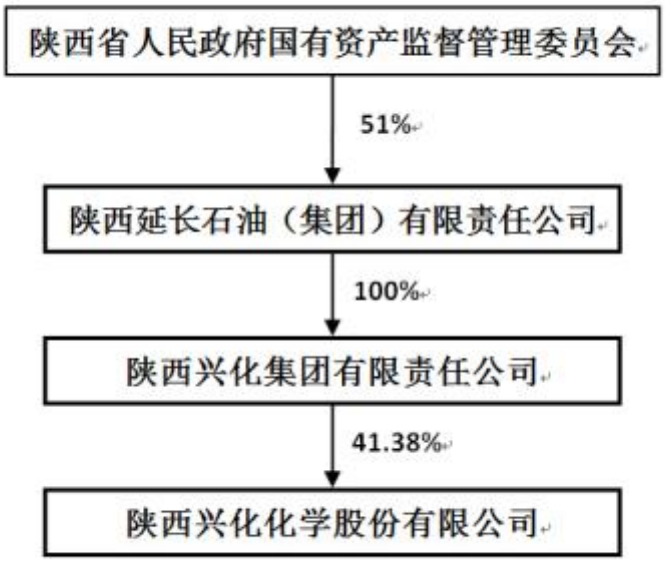
□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站




实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

□ 适用 √ 不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

□ 适用 √ 不适用



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

# 第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

# 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|---|---|---|---|---|
| 石磊 | 董事 | 任免 | 2015 年 03 月 06 日 | 增补公司董事。 |
| 淡勇 | 独立董事 | 任免 | 2015 年 03 月 06 日 | 增补公司独立董事。 |
| 徐秉惠 | 独立董事 | 任免 | 2015 年 03 月 06 日 | 增补公司独立董事。 |
| 杨为乔 | 独立董事 | 任免 | 2015 年 03 月 06 日 | 增补公司独立董事。 |

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

王颖先生，汉族，中国国籍，1962年11月出生，大学本科学历，高级工程师职称。近五年来，兴化股份副总经理，兴化化工公司总经理。现任兴化集团党委委员、董事、副总经理，兴化股份董事长。

赵波先生，汉族，中国国籍，1966年4月出生，大学本科学历，高级工程师职称。近五年来，曾任兴化集团生产部部长兼总调度长、兴化集团公司副总经理。现任兴化集团董事、兴化股份董事、总经理。

陈团柱先生，汉族，中国国籍，1959年3月出生，大学本科学历，高级工程师。近五年来，任兴化集团董事、总经理、党委副书记，兴化股份董事长；现任陕西兴化集团党委书记、董事长，陕西延长石油兴化化工有限公司董事长，兴化股份董事，兴福肥业董事长。

赵剑博先生，汉族，中国国籍，1958年12月出生，中专学历，工程师。近五年来，曾任兴化集团董事、副总经理，兴化股份总经理，兴化股份（江西）化工有限公司董事长。现任陕西兴化集团党委副书记、董事、总经理，兴化股份董事。

席永生先生，汉族，中国国籍，1965年7月出生，大专学历，高级采购师、工程师职称。近五年来，曾任兴化销售部部长、销售公司经理、供应处处长、兴化集团副总经理。现任兴化集团董事，兴化股份董事、副总经理、董事会秘书，兴化股份（江西）化工有限公司董事长。

石磊先生，汉族，中国国籍，1971年6月出生，大专学历，助理工程师职称。近五年来，先后担任生产部调度长（副处）、生产部副部长、合成车间主任。现任兴化集团董事、兴化股份董事、副总经理。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

淡勇先生，汉族，中国国籍，1961年7月出生，西北大学化工学院教授研究生导师。化工机械专业工学学士，化学工程专业工学硕士，结构工程专业工学博士。国家自然科学基金委员会通讯评审专家，教育部学位中心学位论文通讯评议专家，西北大学学术委员会委员，陕西省化工学会委员过程装备分会副主任，西安市质量技术监督局专家组成员，西安市安全生产委员会安全生产专家组成员，陕西省特种设备协会常务理事，西安市特种设备协会副理长。现任兴化股份独立董事。

徐秉惠先生，汉族，中国国籍，1960年2月出生，香港理工大学毕业、工商管理硕士，中国资深注册会计师，非执业评估师、税务师。陕西省国资委绩效评价专家、陕西财经职业技术学院聘为客座教授、陕西省注册会计师协会风险控制委员会委员。近五年来，任信永中和会计师事务所西安分所审计合伙人，现任兴化股份独立董事。

杨为乔先生，汉族，中国国籍，1970年9月出生，西北政法大学经济法专业毕业，硕士研究生学历。近五年来，任西北政法大学经济法学院副教授、硕士研究生导师，兼任省级重点学科(经济法)专业学科秘书、西北政法大学金融法研究中心副主任、西北政法大学银行法研究中心副主任、西北政法大学经济法学院工会副主席，中国银行法学会理事、陕西省法学会金融法学研究会秘书长、陕西省法学会财税法学研究会常务理事，中航飞机独立董事、金钼股份独立董事、西安饮食独立董事、兴化股份独立董事。

2、监事会成员

徐亚荣女士，汉族，中国国籍，1964年2月出生，大学本科学历，高级工程师。近五年来，任兴化集团党委委员、纪委委员、党委副书记、纪委书记、工会主席，现任兴化集团党委副书记、工会主席，兴化股份监事会主席。

戴宏斌先生，汉族，中国国籍，1967年9月出生，大学学历，高级工程师职称。近五年来，任兴化合成车间副主任、主任，现任兴化集团公司董事、副总工程师、生产部部长，兴化股份监事。

江波先生，汉族，中国国籍，1956年9月出生，近五年来，任陕西省技术进步有限责任公司党总支副书记，现任兴化股份监事。

刘毅先生，汉族，中国国籍，1958年出生，大专学历，高级政工师。近五年来，任兴化股份职工监事。

王彦女士，汉族，中国国籍，1964年11月出生，本科学历，经济师职称。近五年来，任兴化股份证券办主任、证券事务代表，兴化股份监事会职工监事。

3、其它高级管理人员

胡明松先生，汉族，中国国籍，1974年3月出生，大专学历，会计师职称。近五年来，任延长石油化建股份有限公司财务部副部长，现任兴化股份总会计师，兴化股份（江西）化工有限公司董事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|---|---|---|---|---|---|
| 王颖 | 陕西兴化集团有限责任公司 | 董事 | 2011 年 05 月 16 日 | | 否 |
| 赵波 | 陕西兴化集团有限责任公司 | 董事 | 2011 年 05 月 16 日 | | 否 |
| 陈团柱 | 陕西兴化集团有限责任公司 | 党委书记、董事长 | 2013 年 07 月 12 日 | | 是 |
| 赵剑博 | 陕西兴化集团有限责任公司 | 党委副书记、董事、总经理 | 2013 年 07 月 12 日 | | 是 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 徐亚荣 | 陕西兴化集团有限责任公司 | 党委副书记、工会主席 | 2011 年 05 月 19 日 | | 是 |
| 席永生 | 陕西兴化集团有限责任公司 | 董事 | 2014 年 05 月 25 日 | | 否 |
| 石磊 | 陕西兴化集团有限责任公司 | 董事 | 2014 年 05 月 25 日 | | 否 |
| 戴宏斌 | 陕西兴化集团有限责任公司 | 董事 | 2014 年 05 月 25 日 | | 是 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|---|---|---|---|---|---|
| 陈团柱 | 陕西延长石油兴化化工有限公司 | 董事长 | 2013 年 07 月 12 日 | | 否 |
| 陈团柱 | 陕西兴福肥业有限责任公司 | 董事长 | 2007 年 05 月 25 日 | | 否 |
| 赵剑博 | 兴化股份（江西）化工有限公司 | 董事长 | 2011 年 11 月 25 日 | 2015 年 12 月 29 日 | 否 |
| 席永生 | 兴化股份（江西）化工有限公司 | 董事长 | 2015 年 12 月 29 日 | | 否 |
| 胡明松 | 兴化股份（江西）化工有限公司 | 董事 | 2015 年 12 月 29 日 | | 否 |
| 淡勇 | 西北大学化工学院 | 教授、研究生导师 | 2010 年 04 月 01 日 | | 是 |
| 徐秉惠 | 信永中和会计师事务所西安分所 | 审计合伙人 | 2009 年 09 月 01 日 | | 是 |
| 杨为乔 | 中航飞机股份有限公司 | 独立董事 | 2014 年 04 月 24 日 | 2015 年 12 月 19 日 | 是 |
| 杨为乔 | 金堆城钼业股份有限公司 | 独立董事 | 2013 年 06 月 19 日 | 2016 年 06 月 18 日 | 是 |
| 杨为乔 | 西安饮食股份有限公司 | 独立董事 | 2013 年 08 月 30 日 | 2016 年 08 月 29 日 | 是 |
| 杨为乔 | 西北政法大学经济法学院 | 副教授、硕士研究生导师 | 2008 年 12 月 01 日 | | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 因中航飞机发布公告称董事会、监事会延期换届选举，故独立董事杨为乔先生任期终止日仍为 2015 年 12 月 19 日。 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

□ 适用 √ 不适用

## 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

| | |
|---|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬根据公司《陕西兴化化学股份有限公司高管人员薪酬考核管理办法》实行年度薪筹制，由薪酬与考核委员会考核通过后实施。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 高管人员年度薪酬的构成及标准：高管人员的年薪=基本薪酬+绩效薪酬+单项工作考核奖。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 不在公司领取薪酬的公司董事、监事享受津贴。董事、监事会主席津贴为24000元/年（含税）；独立董事津贴为40000元/年（含税）；监事津贴为18000元/年（含税）。董事、监事津贴于每个会计年度结束后的下一个年度的第一个月内发放上一年度的津贴。 |

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 王颖 | 董事长 | 男 | 53 | 现任 | 27.39 | 否 |
| 赵波 | 总经理 | 男 | 49 | 现任 | 27.06 | 否 |
| 陈团柱 | 董事 | 男 | 56 | 现任 | 2.4 | 是 |
| 赵剑博 | 董事 | 男 | 57 | 现任 | 2.4 | 是 |
| 席永生 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 男 | 50 | 现任 | 21.97 | 否 |
| 石磊 | 董事、副总经理 | 男 | 44 | 现任 | 21.31 | 否 |
| 淡勇 | 独立董事 | 男 | 54 | 现任 | 3.33 | 否 |
| 徐秉惠 | 独立董事 | 男 | 55 | 现任 | 3.33 | 否 |
| 杨为乔 | 独立董事 | 男 | 45 | 现任 | 3.33 | 否 |
| 徐亚荣 | 监事会主席 | 女 | 51 | 现任 | 2.4 | 是 |
| 刘毅 | 监事 | 男 | 57 | 现任 | 13.07 | 否 |
| 戴宏斌 | 监事 | 男 | 49 | 现任 | 1.8 | 是 |
| 王彦 | 监事，证券事务代表 | 女 | 51 | 现任 | 13.68 | 否 |
| 江波 | 监事 | 男 | 59 | 现任 | 1.8 | 否 |
| 胡明松 | 总会计师 | 男 | 41 | 现任 | 19.18 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 164.45 | -- |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

□ 适用 √ 不适用

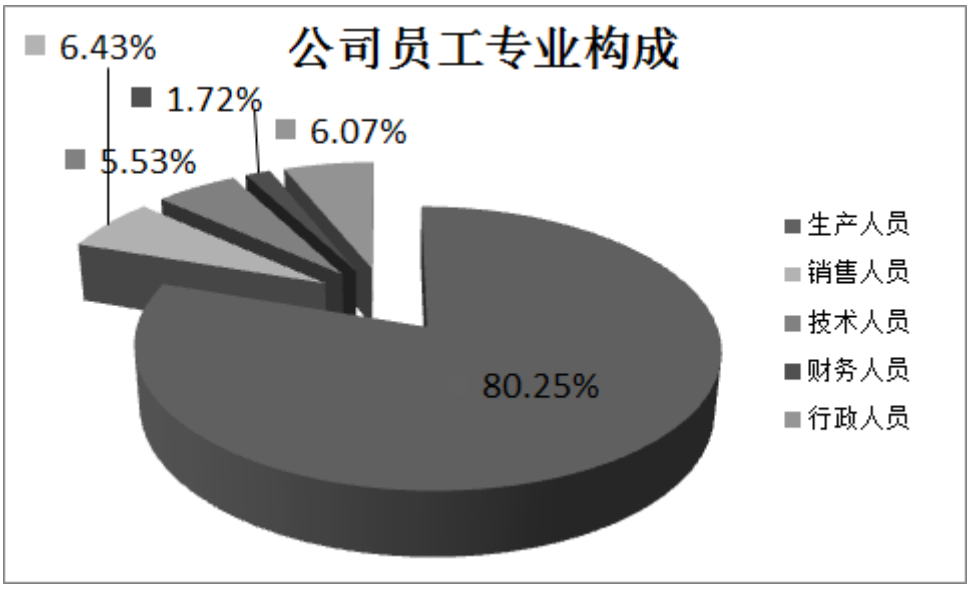
## 五、公司员工情况

截止2015年12月31日，公司在职员工人数1104人（含控股子公司人员），公司需承担费用的离退休职工人数231人。

1、专业构成情况

| 专业类别 | 人数（人） | 比例 |
|---|---|---|
| 生产人员 | 886 | 80.25% |
| 销售人员 | 71 | 6.43% |
| 技术人员 | 61 | 5.53% |
| 财务人员 | 19 | 1.72% |
| 行政人员 | 67 | 6.07% |
| 合计 | 1104 | 100% |

专业构成饼状图



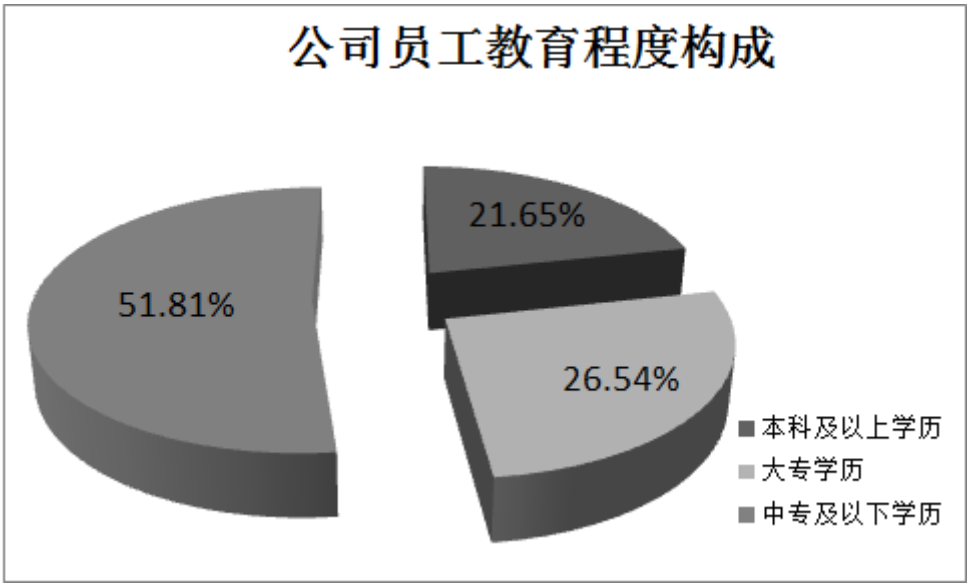

2、教育程度构成情况

| 教育程度 | 人数（人） | 比例 |
|---|---|---|
| 本科及以上学历 | 239 | 21.65% |
| 大专学历 | 293 | 26.54% |
| 中专及以下学历 | 572 | 51.81% |
| 合计 | 1104 | 100% |

教育程度构成饼状图



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站




企业薪酬成本情况

| | 本期 |
|---|---|
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,279[1] |
| 当期总体薪酬发生额（万元） | 7,035.58 |
| 总体薪酬占当期营业收入比例 | 8.21% |
| 高管人均薪酬金额（万元/人） | 24.12 |
| 所有员工人均薪酬金额（万元/人） | 5.5[2] |

注：[1] 该数据为 2015 年平均人数。

[2] 按 2015 年平均人数 1279 人计算。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

# 第九节 公司治理

## 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《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。

（六）报告期内，为有效防范、及时控制和化解公司及其控股子公司在延长石油集团控股的财务公司存款业务的风险，保证资金安全，根据《信息披露业务备忘录-涉及财务公司关联存贷款等金融业务的信息披露》的要求，制定了《公司与陕西延长石油财务有限公司发生存款业务的风险处置预案》；为规范公司现金分红，进一步明确现金分红相对于股票股利在利润分配方式中的优先顺序，增强现金分红透明度，根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的具体要求，结合公司实际情况，对《公司分红管理制度》中涉及的相关内容进行修订；为使公司的会计政策更加客观公正的反映公司的财务状况和经营成果，根据中国证监会《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》（证监会公告【2014】54号）及相关监管要求，对《公司会计政策》做出修订。具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）及2015年4月18日、8月29日的《证券时报》和《中国证券报》。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东为陕西兴化集团有限责任公司，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立情况：本公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，本公司具有面向市场自主经营的能力。

（二）人员独立情况：1、本公司的总经理、副总经理和总会计师均不在控股公司之间双重任职；2本公司的劳动、人事及工资管理与控股股东之间完全独立。

（三）资产独立完整情况：1、本公司具有独立完整的资产；2、本公司不存在资金、资产被控股股东占用的情形。

（四）机构独立情况：本公司拥有独立、完整的组织机构，与控股股东的机构完全分开。

（五）财务独立情况：1、本公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；2、本公司具有规范、独立的财务会计制度和子公司的财务管理制度；3、本公司独立在银行开户，不与控股股东共用一个银行账户；4、本公司的财务人员不在控股股东兼职；5、本公司依法独立纳税；6、本公司能够独立做出财务决策，控股股东不干预本公司的资金使用。

## 三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2015 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 41.48% | 2015 年 03 月 06 日 | 2015 年 03 月 07 日 | 详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）及 2015 年 3 月 7 日的《证券时报》、《中国证券报》刊登的《2015 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-007）。 |
| 2014 年度股东大会 | 年度股东大会 | 41.92% | 2016 年 05 月 12 日 | 2015 年 05 月 13 日 | 详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）及 2015 年 5 月 13 日的《证券时报》、《中国证券报》刊登的《2014 年度股东大会决议公告》（公告编号：2015-024）。 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 2015 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 42.08% | 2016 年 06 月 23 日 | 2015 年 06 月 24 日 | 详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）及 2015 年 6 月 24 日的《证券时报》、《中国证券报》刊登的《2015 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-040）。 |

机构投资者情况

| 机构投资者名称 | 出任董事人数 | 股东大会参与次数 |
|---|---|---|

**2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**

□ 适用 √ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

**1、独立董事出席董事会及股东大会的情况**

| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 淡勇 | 9 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 徐秉惠 | 9 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 杨为乔 | 9 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 2 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

**2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

**3、独立董事履行职责的其他说明**

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

章程》和《独立董事制度》等有关规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，忠实履行了独立董事职务。

报告期内，独立董事对以下事项发表了同意的独立意见：

①2015年2月16日召开的公司第六届董事会第五次会议：对非独立董事候选人、独立董事候选人的提名、推荐程序等发表了独立意见。

②2015年4月17日召开的第六届董事会第七次会议：对2014年度利润分配预案、2014年度内部控制评价报告、2014年度关联方资金占用和对外担保情况的专项说明、预计2015年度日常关联交易、公司与关联财务公司关联存贷款的风险评估报告、公司与延长石油财务有限公司发生存款业务风险处置预案、续聘公司2015年度审计机构等事项发表了独立意见。

③2015年6月6日召开的第六届董事会第九次会议：对重新预计公司2015年度日常关联交易事项事前认可并发表了独立意见。

④2015年8月7日召开的第六届董事会第十次会议：对会修订《公司章程》中涉及利润分配政策的相关内容发表了独立意见。

⑤2015年8月28日召开的第六届董事会第十一次会议：对控股股东及其他关联方占用资金和对外担保情况的专项说明、修订《公司分红管理制度》等事项发表了独立意见。

⑥2015年11月12日召开的第六届董事会第十三次会议：对公司向控股股东借款暨关联交易事项事前认可并发表了独立意见。

⑦2015年12月17日召开的第六届董事会第十四次会议：对公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易等相关事项事前认可并发表了独立意见。

独立董事发表了独立、公正、客观的独立意见，为完善公司的制度建设和规范运作，维护公司和全体股东的合法权益发挥了积极作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、提名委员会履职情况：报告期内，提名委员会共召开了1次会议，对公司增补的第六届董事候选人的任职资格进行了审查，并报董事会审议。

2、审计委员会履职情况：报告期内，审计委员会共召开了4次会议，审议通过了公司内部审计部门提交的审计报告和审计计划；对年度审计工作进行事前安排、事中沟通和事后审核，提出审计建议；对财务报表进行了审阅并对年度审计工作予以总结和评价，对公司与关联方资金往来、关联交易、对外担保及其他重大事项进行审计核查；对半年度报告及财务报表进行了审核；对改聘会计师事务所的相关资料严格审核；对签署2015年日常关联交易补充协议做了审核，全年勤勉尽责。

3、董事会薪酬与考核委员会履职情况：报告期内，薪酬与考核委员会召开1次会议，对公司董事和高级管理人员2014年度经济目标责任经行了考核。

4、公司战略与发展委员会：报告期内，公司战略与发展委员会召开1次会议，对公司重大资产重组的可行性进行了充分讨论与审查。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的绩效考核评价体系，通过制定的《高管人员薪酬考核管理办法》将年度经营目标量化，薪酬与考核委员会进行评分后再进行逐级考核。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理，较好的完成了本年度的各项任务。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

### 2、内控自我评价报告

| | | |
|---|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2016 年 02 月 29 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 （http//:www.cninfo.com.cn）《2015 年度内部控制评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 财务报告重大缺陷的迹象包括：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；③ 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④ 审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：① 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；② 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；③ 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。 | 非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。 |
| 定量标准 | 定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致 | 非财务报告内部控制缺陷的定量标准以实际损失总额及负面影响程度作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的负面影响较大，且直接财产损失金 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | |
|---|---|---|
| | 的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则认为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认为重大缺陷。 | 额达到 1000 万元以上，则认定为重大缺陷；该缺陷单独或连同其他缺陷导致的直接财产损失金额达到 100 万元以上且不超过 1000 万元，且未对公司产生负面影响，则认定为重要缺陷；该缺陷导致的直接财产损失金额不足 100 万元，且未对公司产生负面影响，则认定为一般缺陷。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 |
|---|
| 我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。 |

| | |
|---|---|
| 内控鉴证报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2016 年 02 月 29 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 (http//:www.cninfo.com.cn)《内部控制鉴证报告》 |
| 内控鉴证报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

# 第十节 财务报告

## 一、审计报告

| | |
|---|---|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2016 年 02 月 26 日 |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 信会师报字[2016]第 210086 号 |
| 注册会计师姓名 | 张福建、窦维维 |

审计报告正文

**陕西兴化化学股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的陕西兴化化学股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及公司资产负债表、2015年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

**一、管理层对财务报表的责任**

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

**二、注册会计师的责任**

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**三、审计意见**

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和现金流量。

**立信会计师事务所** **中国注册会计师：张福建**

**（特殊普通合伙）**

**中国注册会计师：窦维维**

**中国 ·上海** **二〇一六年二月二十六日**

**二、财务报表**

财务附注中报表的单位为：人民币元

**1、合并资产负债表**

编制单位：陕西兴化化学股份有限公司

单位：元



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 26,667,525.30 | 100,142,000.70 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 112,345,353.85 | 111,388,980.73 |
| 应收账款 | 79,065,963.66 | 67,634,541.33 |
| 预付款项 | 3,083,748.46 | 2,903,172.18 |
| 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 | 309,605.00 | 113,378.40 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 79,382,197.04 | 70,619,417.95 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 32,044,997.00 | 46,608,954.82 |
| 流动资产合计 | 332,899,390.31 | 399,410,446.11 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | 3,741,192.85 | 3,863,813.65 |
| 固定资产 | 1,355,043,084.79 | 1,333,510,647.85 |
| 在建工程 | 8,048,678.69 | 128,245,108.39 |
| 工程物资 | | 988,827.35 |
| 固定资产清理 | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | |
|---|---|---|
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 37,110,366.58 | 38,164,117.30 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 7,658,093.79 | 6,368,435.57 |
| 其他非流动资产 | 18,640,195.34 | 19,055,982.50 |
| 非流动资产合计 | 1,440,241,612.04 | 1,540,196,932.61 |
| 资产总计 | 1,773,141,002.35 | 1,939,607,378.72 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 255,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 35,000,000.00 |
| 应付账款 | 248,612,010.17 | 191,689,205.51 |
| 预收款项 | 18,684,323.21 | 51,283,916.58 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 28,325,419.08 | 13,679,248.31 |
| 应交税费 | 2,214,184.47 | 1,322,031.57 |
| 应付利息 | 675,911.32 | 814,200.00 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 5,421,380.63 | 3,442,393.06 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 47,700,000.00 | 37,850,000.00 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | |
|---|---|---|
| 其他流动负债 | 2,694,488.49 | |
| 流动负债合计 | 609,327,717.37 | 595,080,995.03 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 119,027,120.00 | 162,050,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 8,571,428.58 | 10,000,000.01 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 132,098,548.58 | 176,550,000.01 |
| 负债合计 | 741,426,265.95 | 771,630,995.04 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 358,400,000.00 | 358,400,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 196,842,528.90 | 196,842,528.90 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 21,080,586.44 | 22,686,609.78 |
| 盈余公积 | 125,163,704.53 | 125,163,704.53 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 322,640,504.53 | 457,291,042.82 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,024,127,324.40 | 1,160,383,886.03 |
| 少数股东权益 | 7,587,412.00 | 7,592,497.65 |
| 所有者权益合计 | 1,031,714,736.40 | 1,167,976,383.68 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,773,141,002.35 | 1,939,607,378.72 |

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



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 22,814,004.35 | 95,977,649.84 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 107,885,353.85 | 111,338,980.73 |
| 应收账款 | 88,240,539.24 | 58,697,975.60 |
| 预付款项 | 3,061,856.46 | 2,903,172.18 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 305,805.00 | 20,520.00 |
| 存货 | 63,578,883.78 | 57,660,629.90 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 25,877,322.65 | 42,734,793.59 |
| 流动资产合计 | 311,763,765.33 | 369,333,721.84 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 57,027,960.00 | 57,027,960.00 |
| 投资性房地产 | 3,741,192.85 | 3,863,813.65 |
| 固定资产 | 1,325,840,611.84 | 1,302,221,583.24 |
| 在建工程 | 8,048,678.69 | 128,245,108.39 |
| 工程物资 | | 988,827.35 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 37,110,366.58 | 38,164,117.30 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | |
|---|---|---|
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 6,440,724.53 | 5,400,864.39 |
| 其他非流动资产 | 18,640,195.34 | 18,809,740.50 |
| 非流动资产合计 | 1,466,849,729.83 | 1,564,722,014.82 |
| 资产总计 | 1,778,613,495.16 | 1,934,055,736.66 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 255,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 35,000,000.00 |
| 应付账款 | 245,164,244.75 | 188,466,628.08 |
| 预收款项 | 17,101,907.38 | 49,268,831.42 |
| 应付职工薪酬 | 27,665,357.58 | 12,845,850.41 |
| 应交税费 | 2,189,038.85 | 891,431.23 |
| 应付利息 | 675,911.32 | 814,200.00 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 4,572,321.07 | 3,315,533.06 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 47,700,000.00 | 37,850,000.00 |
| 其他流动负债 | 2,694,488.49 | |
| 流动负债合计 | 602,763,269.44 | 588,452,474.20 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 119,027,120.00 | 162,050,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 8,571,428.58 | 10,000,000.01 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | |
|---|---|---|
| 非流动负债合计 | 132,098,548.58 | 176,550,000.01 |
| 负债合计 | 734,861,818.02 | 765,002,474.21 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 358,400,000.00 | 358,400,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 198,504,423.77 | 198,504,423.77 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 21,080,586.44 | 22,658,380.69 |
| 盈余公积 | 125,163,704.53 | 125,163,704.53 |
| 未分配利润 | 340,602,962.40 | 464,326,753.46 |
| 所有者权益合计 | 1,043,751,677.14 | 1,169,053,262.45 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,778,613,495.16 | 1,934,055,736.66 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 856,731,463.34 | 948,271,922.36 |
| 其中：营业收入 | 856,731,463.34 | 948,271,922.36 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 986,669,799.83 | 1,097,482,881.16 |
| 其中：营业成本 | 800,701,672.15 | 898,321,344.42 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 4,223,980.87 | 147,935.13 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | |
|---|---|---|
| 销售费用 | 71,096,507.12 | 75,538,773.55 |
| 管理费用 | 75,779,946.79 | 95,763,754.61 |
| 财务费用 | 23,175,167.09 | 12,709,031.57 |
| 资产减值损失 | 11,692,525.81 | 15,002,041.88 |
| 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） | 400,000.00 | |
| 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） | -129,538,336.49 | -149,210,958.80 |
| 加：营业外收入 | 5,505,443.32 | 2,759,981.52 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 538,651.45 |
| 减：营业外支出 | 11,813,536.74 | 5,334,635.14 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 4,986,913.17 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | -135,846,429.91 | -151,785,612.42 |
| 减：所得税费用 | -1,190,805.97 | -1,160,449.28 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | -134,655,623.94 | -150,625,163.14 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -134,650,538.29 | -151,079,421.39 |
| 少数股东损益 | -5,085.65 | 454,258.25 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价 | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | |
|---|---|---|
| 值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | -134,655,623.94 | -150,625,163.14 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -134,650,538.29 | -151,079,421.39 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -5,085.65 | 454,258.25 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.3757 | -0.42 |
| （二）稀释每股收益 | -0.3757 | -0.42 |

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

法定代表人：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**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、营业收入 | 839,272,505.84 | 934,150,383.68 |
| 减：营业成本 | 790,412,110.02 | 887,968,949.27 |
| 营业税金及附加 | 4,087,523.07 | 13,456.85 |
| 销售费用 | 58,449,641.71 | 66,973,501.33 |
| 管理费用 | 71,233,475.54 | 91,350,148.03 |
| 财务费用 | 23,196,049.36 | 12,775,557.57 |
| 资产减值损失 | 10,381,830.38 | 14,925,249.33 |
| 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） | 400,000.00 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | |
|---|---|---|
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -118,088,124.24 | -139,856,478.70 |
| 加：营业外收入 | 4,960,616.40 | 2,759,981.52 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 538,651.45 |
| 减：营业外支出 | 11,636,143.36 | 5,160,028.95 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 4,986,913.17 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -124,763,651.20 | -142,256,526.13 |
| 减：所得税费用 | -1,039,860.14 | -2,006,398.40 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -123,723,791.06 | -140,250,127.73 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -123,723,791.06 | -140,250,127.73 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.3452 | -0.39 |
| （二）稀释每股收益 | -0.3452 | -0.39 |

**5、合并现金流量表**

单位：元



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 610,593,708.47 | 580,275,599.77 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10,724,829.22 | 2,816,893.11 |
| 经营活动现金流入小计 | 621,318,537.69 | 583,092,492.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 405,884,071.44 | 454,649,006.55 |
| 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 | 96,443,825.92 | 133,264,422.30 |
| 支付的各项税费 | 43,257,603.38 | 6,345,413.41 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 67,634,636.74 | 73,357,824.26 |
| 经营活动现金流出小计 | 613,220,137.48 | 667,616,666.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,098,400.21 | -84,524,173.64 |
| 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 | 400,000.00 | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | |
|---|---|---|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,109,498.65 |
| 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 | 400,000.00 | 1,109,498.65 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 14,865,986.94 | 124,801,402.50 |
| 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 | 14,865,986.94 | 124,801,402.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -14,465,986.94 | -123,691,903.85 |
| 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 | 279,677,120.00 | 409,900,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 29,000,000.00 | 6,900,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 308,677,120.00 | 416,800,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 317,850,000.00 | 212,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 28,970,344.19 | 22,627,806.36 |
| 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 | 19,478,916.85 | 10,500,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 366,299,261.04 | 245,127,806.36 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -57,622,141.04 | 171,672,193.64 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,015,252.37 | 213,874.66 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -62,974,475.40 | -36,330,009.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 89,642,000.70 | 125,972,009.89 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 26,667,525.30 | 89,642,000.70 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 576,504,748.45 | 557,845,331.55 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 9,433,253.79 | 1,942,436.38 |
| 经营活动现金流入小计 | 585,938,002.24 | 559,787,767.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 378,757,554.30 | 442,725,835.81 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 93,706,011.85 | 128,631,616.43 |
| 支付的各项税费 | 41,159,856.77 | 3,385,945.15 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 63,905,349.20 | 61,520,004.44 |
| 经营活动现金流出小计 | 577,528,772.12 | 636,263,401.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,409,230.12 | -76,475,633.90 |
| 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 | 400,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,109,498.65 |
| 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 | 400,000.00 | 1,109,498.65 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 14,865,986.94 | 123,904,626.50 |
| 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 | 14,865,986.94 | 123,904,626.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -14,465,986.94 | -122,795,127.85 |
| 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 | 279,677,120.00 | 409,900,000.00 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | |
|---|---|---|
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 29,000,000.00 | 6,900,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 308,677,120.00 | 416,800,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 317,850,000.00 | 212,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 28,970,344.19 | 22,627,806.36 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 19,478,916.85 | 10,500,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 366,299,261.04 | 245,127,806.36 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -57,622,141.04 | 171,672,193.64 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,015,252.37 | 213,874.66 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -62,663,645.49 | -27,384,693.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 85,477,649.84 | 112,862,343.29 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 22,814,004.35 | 85,477,649.84 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 358,400,000.00 | | | | 196,842,528.90 | | | 22,686,609.78 | 125,163,704.53 | | 457,291,042.82 | 7,592,497.65 | 1,167,976,383.68 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 358,400,000.00 | | | | 196,842,528.90 | | | 22,686,609.78 | 125,163,704.53 | | 457,291,042.82 | 7,592,497.65 | 1,167,976,383.68 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | -1,606,023.34 | | | -134,650,538.29 | -5,085.65 | -136,261,647.28 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -134,650,538.29 | -5,085.65 | -134,655,623.94 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -1,606,023.34 | | | | | -1,606,023.34 |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | -1,606,023.34 | | | | | -1,606,023.34 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 四、本期期末余额 | 358,400,000.00 | | | | 196,842,528.90 | | | 21,080,586.44 | 125,163,704.53 | | 322,640,504.53 | 7,587,412.00 | 1,031,714,736.40 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 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） | | | | | | | | -766,173.77 | | | -151,079,421.39 | 454,258.25 | -151,391,336.91 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -151,079,421.39 | 454,258.25 | -150,625,163.14 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -766,173.77 | | | | | -766,173.77 |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | -766,173.77 | | | | | -766,173.77 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 358,400,000.00 | | | | 196,842,528.90 | | | 22,686,609.78 | 125,163,704.53 | | 457,291,042.82 | 7,592,497.65 | 1,167,976,383.68 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 358,400,000.00 | | | | 198,504,423.77 | | | 22,658,380.69 | 125,163,704.53 | 464,326,753.46 | 1,169,053,262.45 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差 | | | | | | | | | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 358,400,000.00 | | | | 198,504,423.77 | | | 22,658,380.69 | 125,163,704.53 | 464,326,753.46 | 1,169,053,262.45 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | -1,577,794.25 | | -123,723,791.06 | -125,301,585.31 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -123,723,791.06 | -123,723,791.06 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -1,577,794.25 | | | -1,577,794.25 |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | -1,577,79 | | | -1,577,79 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | 4.25 | | | 4.25 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 358,400,000.00 | | | | 198,504,423.77 | | | 21,080,586.44 | 125,163,704.53 | 340,602,962.40 | 1,043,751,677.14 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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、本年期初余额 | 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） | | | | | | | | -652,659.65 | | -140,250,127.73 | -140,902,787.38 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -140,250,127.73 | -140,250,127.73 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3．其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -652,659.65 | | | -652,659.65 |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | -652,659.65 | | | -652,659.65 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 358,400,000.00 | | | | 198,504,423.77 | | | 22,658,380.69 | 125,163,704.53 | 464,326,753.46 | 1,169,053,262.45 |

## 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”）系于1997年8月经陕西省人民政府陕政函【1997】168号文批准，由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”）、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十八家法人单位共同发起设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码：91610000294207364D。2007年1月在深圳证券交易所上市。所属行业为化学原料及化学制品制造业。

截至2015年12月31日止，本公司累计发行股本总数35,840.00万股，注册资本为35,840.00万元，注册地：陕西省兴平市，总部地址：陕西省兴平市。本公司主要经营活动为：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。本公司的母公司为陕西兴化集团有限责任公司，本公司的实际控制人为陕西延长石油（集团）有限责任公司。

本财务报表业经公司全体董事于2016年2月26日批准报出。

截至2015年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：陕西兴福肥业有限责任公司（以下简称“兴福肥业”）、兴化股份（江西）化工有限公司（以下简称“兴化江西”）；本期合并财务报表范围未发生变化。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

## 四、财务报表的编制基础

### 1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

**6、合并财务报表的编制方法**

**1、 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

**2、 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**7、合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

**8、现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

确定为现金等价物。

**9、外币业务和外币报表折算**

**1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

**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，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

**10、金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

**1、 金融工具的分类**

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

**2、 金融工具的确认依据和计量方法**

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

**3、 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

**4、 金融负债终止确认条件**

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

**5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

**6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**11、应收款项**

**（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

| | |
|---|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 将金额在 1000 万元以上的应收账款及金额在 100 万元以上的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

**（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|---|---|
| 组合 1 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|---|---|---|
| 1 年以内（含 1 年） | 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



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

**（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

**12、存货**

**1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物、周转材料、发出商品等。

**2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价，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、 不同类别存货可变现净值的确定依据**

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

**4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

**13、划分为持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

（3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

**14、长期股权投资**

**1、 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

**2、 初始投资成本的确定**

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**3、 后续计量及损益确认方法**

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司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，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，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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－出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

**16、固定资产**

**（1）确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

**（2）折旧方法**

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 40 | 3.00 | 2.43 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 14 | 3.00 | 6.93 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 11 | 5.50 | 8.59 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 14 | 3.00 | 6.93 |

**（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

**17、在建工程**

在建工程达到预定可使用状态之日起，应该暂估转入固定资产，所购、建的固定资产达到预定可使用状态是指资产已经达到购买方或建造方预定可使用状态。具体可从以下几个方面判断：

（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经完成；

（2）所购、建的固定资产与设计要求或合同要求相符或基本相符，即使有极个别与设计或合同要求不相符的地方，也不影响其正常使用；

（3）继续发生在所购、建固定资产上的支出金额很少或几乎不再发生。所购、建固定资产需要试生产或试运行的，在试生产结果表明能够生产出合格产品，或者试运行结果表明资产能够正常运行或营业时，该资产达到可使用状态；

（4）所建造的固定资产在建工程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。

在建工程存在下列一项或若干项时，应当计提减值准备。

长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程；

所建项目无论在性能上，还是技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程发生已经发生减值的情形；

计提的在建工程减值准备直接计入当期损益。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

**18、借款费用**

**1、 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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：

（1）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；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

**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。

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。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

**3、 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

**4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**19、无形资产**

**（1）计价方法、使用寿命、减值测试**

**1、 无形资产的计价方法**

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

| 项　目 | 预计使用寿命 | 依　据 |
|---|---|---|
| 土地使用权 | 50年 | 土地使用年限 |
| 非专利技术 | 10年 | 预计使用年限 |
| 软件 | 10年 | 预计使用年限 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**（2）内部研究开发支出会计政策**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

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。

**1、 开发阶段支出资本化的具体条件**

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：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产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；

（4）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

**20、长期资产减值**

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**21、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**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

**22、职工薪酬**

**（1）短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

**（2）离职后福利的会计处理方法**

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资产成本。

**（3）辞退福利的会计处理方法**

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

**（4）其他长期职工福利的会计处理方法**

**23、预计负债**

**1、 预计负债的确认标准**

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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、 各类预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

**24、股份支付**

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的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。

**1、 以权益结算的股份支付及权益工具**

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动][、是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

**2、 以现金结算的股份支付及权益工具**

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 25、收入

**1、 销售商品收入确认和计量原则**

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（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

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、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则**

（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的确认和计量原则**

（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



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

**26、政府补助**

**（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入.

**（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

**27、递延所得税资产/递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

**28、租赁**

**（1）经营租赁的会计处理方法**

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

**（2）融资租赁的会计处理方法**

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

**29、其他重要的会计政策和会计估计**

**终止经营**

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

（3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

**专项储备**

本公司属于高危行业，按照国家规定提取安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。

提取标准为收入的超额累进率计提，营业收入为1,000.00万以内（包含1,000.00万）的计提比率为4%，营业收入1,000.00万-10,000.00万（包含10,000.00万）的计提比率为2%，营业收入10,000.00万-100,000.00万（包含100,000.00万）的计提比率为,0.5%，营业收入10亿以上的计提比率为0.20%。

**30、重要会计政策和会计估计变更**

**（1）重要会计政策变更**

□ 适用 √ 不适用

**（2）重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

**31、其他**

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---|---|---|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17%、13%、6% |
| 营业税 | 按应税营业收入计缴 | 5% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25%、15% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---|---|
| 陕西兴化化学股份有限公司 | 15% |
| 陕西兴福肥业有限责任公司 | 15% |
| 兴化股份（江西）化工有限公司 | 25% |

### 2、税收优惠

（1）公司根据陕发改产业确认函【2012】004 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日止 ，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确认书，兴化股份2014年度减按15%的税率缴纳企业所得税。预计兴化股份2015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日止 ，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2014年度减按15%的税率缴纳企业所得税。预计兴福肥业2015年度仍按15%的税率缴纳企业所得税。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

**3、其他**

## 七、合并财务报表项目注释

**1、货币资金**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 库存现金 | 22,988.28 | 9,440.04 |
| 银行存款 | 26,644,537.02 | 89,632,560.66 |
| 其他货币资金 | | 10,500,000.00 |
| 合计 | 26,667,525.30 | 100,142,000.70 |

其他说明

**2、应收票据**

**（1）应收票据分类列示**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 银行承兑票据 | 112,345,353.85 | 111,388,980.73 |
| 合计 | 112,345,353.85 | 111,388,980.73 |

**（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位： 元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|---|---|---|
| 银行承兑票据 | 109,063,112.35 | |
| 合计 | 109,063,112.35 | |

**3、应收账款**

**（1）应收账款分类披露**

单位： 元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组 | 90,808,3 | 100.00% | 11,742,4 | 12.93% | 79,065,96 | 73,208, | 100.00% | 5,574,051 | 7.61% | 67,634,541. |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计提坏账准备的应收账款 | 88.55 | | 24.89 | | 3.66 | 593.30 | | .97 | | 33 |
| 合计 | 90,808,388.55 | 100.00% | 11,742,424.89 | 12.93% | 79,065,963.66 | 73,208,593.30 | 100.00% | 5,574,051.97 | 7.61% | 67,634,541.33 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 78,263,167.51 | 3,913,158.36 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 78,263,167.51 | 3,913,158.36 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 3,225,957.79 | 322,595.78 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 2,265,740.63 | 453,148.13 | 20.00% |
| 3 年以上 | 7,053,522.62 | 7,053,522.62 | 100.00% |
| 合计 | 90,808,388.55 | 11,742,424.89 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,168,372.92 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|---|---|---|

### （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 包头钢铁（集团）有限责任公司 | 10,481,295.36 | 11.54 | 6,739,304.73 |
| 北方爆破科技有限公司 | 7,525,294.32 | 8.29 | 376,264.72 |
| 国网陕西省电力公司咸阳供电公司 | 6,651,143.32 | 7.32 | 332,557.17 |
| 贵阳久联化工有限责任公司 | 5,085,408.00 | 5.60 | 254,270.40 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | |
|---|---|---|---|
| 鞍钢矿业爆破有限公司 | 4,265,730.00 | 4.70 | 213,286.50 |
| 合　计 | 34,008,871.00 | 37.45 | 7,915,683.52 |

## 4、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位：　元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 1,983,145.60 | 64.31% | 1,327,734.99 | 45.73% |
| 1 至 2 年 | 163,255.77 | 5.29% | 414,415.09 | 14.28% |
| 2 至 3 年 | 257,184.09 | 8.34% | 181,214.00 | 6.24% |
| 3 年以上 | 680,163.00 | 22.06% | 979,808.10 | 33.75% |
| 合计 | 3,083,748.46 | -- | 2,903,172.18 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付账款合计数的比例（%） |
|---|---|---|
| 兴平市宏达建筑安装公司 | 1,078,243.97 | 34.97 |
| 陕西省第四建筑工程公司第八工程处 | 441,000.00 | 14.30 |
| 陕西建工集团设备安装工程有限公司 | 259,340.26 | 8.41 |
| 宁波浩裕化工有限公司 | 180,000.00 | 5.84 |
| 南京汽轮电机(集团)有限责任公司 | 150,000.00 | 4.86 |
| 合　计 | 2,108,584.23 | 68.38 |

其他说明：

## 5、其他应收款

### （1）其他应收款分类披露

单位：　元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组 | 625,559. | 100.00% | 315,954. | 50.51% | 309,605.0 | 619,729 | 100.00% | 506,351.3 | 81.71% | 113,378.40 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计提坏账准备的其他应收款 | 17 | | 17 | | 0 | .76 | | 6 | | |
| 合计 | 625,559.17 | 100.00% | 315,954.17 | 50.51% | 309,605.00 | 619,729.76 | 100.00% | 506,351.36 | 81.71% | 113,378.40 |

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 325,900.00 | 16,295.00 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 325,900.00 | 16,295.00 | 5.00% |
| 3 年以上 | 299,659.17 | 299,659.17 | 100.00% |
| 合计 | 625,559.17 | 315,954.17 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 190,397.19 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

### （3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---|---|---|
| 备用金 | 258,314.80 | 159,425.95 |
| 押金 | 128,250.00 | 20,600.00 |
| 预付材料款 | 233,094.37 | 435,244.37 |
| 其他 | 5,900.00 | 4,459.44 |
| 合计 | 625,559.17 | 619,729.76 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

**（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位： 元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 济南东升化工有限责任公司 | 购买材料 | 208,000.00 | 3 年以上 | 33.25% | 208,000.00 |
| 陈凯 | 备用金 | 85,000.00 | 1 年以内 | 13.59% | 4,250.00 |
| 保利久联控股集团有限责任公司 | 招标押金 | 70,000.00 | 1 年以内 | 11.19% | 3,500.00 |
| 中和招标有限公司 | 招标押金 | 55,000.00 | 1 年以内 | 8.79% | 2,750.00 |
| 张峰 | 备用金 | 53,914.80 | 3 年以上 | 8.62% | 53,914.80 |
| 合计 | -- | 471,914.80 | -- | 75.44% | 272,414.80 |

**6、存货**

**（1）存货分类**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 26,096,599.13 | 993,673.08 | 25,102,926.05 | 34,460,028.14 | | 34,460,028.14 |
| 库存商品 | 51,837,162.80 | 1,944,412.43 | 49,892,750.37 | 38,388,224.38 | 3,930,737.94 | 34,457,486.44 |
| 周转材料 | 4,516,044.36 | 2,034,232.92 | 2,481,811.44 | 3,736,136.29 | 2,034,232.92 | 1,701,903.37 |
| 发出商品 | 1,904,709.18 | | 1,904,709.18 | | | |
| 合计 | 84,354,515.47 | 4,972,318.43 | 79,382,197.04 | 76,584,388.81 | 5,964,970.86 | 70,619,417.95 |

**（2）存货跌价准备**

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | | 993,673.08 | | | | 993,673.08 |
| 库存商品 | 3,930,737.94 | 1,759,035.83 | | 3,745,361.34 | | 1,944,412.43 |
| 周转材料 | 2,034,232.92 | | | | | 2,034,232.92 |
| 合计 | 5,964,970.86 | 2,752,708.91 | | 3,745,361.34 | | 4,972,318.43 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

## 7、其他流动资产

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 铂金网费用 | 13,386,325.76 | 20,231,713.78 |
| 触媒 | | 1,373,699.43 |
| 保险费 | 2,762,142.71 | 2,965,713.60 |
| 增值税留抵税额 | 6,498,801.71 | 12,684,363.29 |
| 预缴企业所得税 | 9,357,557.41 | 9,313,295.31 |
| 其他 | 40,169.41 | 40,169.41 |
| 合计 | 32,044,997.00 | 46,608,954.82 |

其他说明：

## 8、可供出售金融资产

### （1）可供出售金融资产情况

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 按成本计量的 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |

### （2）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 陕西延长石油财务有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | | | | 1.00% | 400,000.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | | | | -- | 400,000.00 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

## 9、持有至到期投资

### （1）持有至到期投资情况

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 信托投资 | 1,600,000.00 | 1,600,000.00 | | 1,600,000.00 | 1,600,000.00 | |
| 委托贷款 | 2,200,000.00 | 2,200,000.00 | | 2,200,000.00 | 2,200,000.00 | |
| 合计 | 3,800,000.00 | 3,800,000.00 | | 3,800,000.00 | 3,800,000.00 | |

## 10、长期股权投资

单位： 元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 西安中富科技发展有限责任公司 | 8,525,200.00 | | | | | | | | | 8,525,200.00 | 8,525,200.00 |
| 小计 | 8,525,200.00 | | | | | | | | | 8,525,200.00 | 8,525,200.00 |
| 合计 | 8,525,200.00 | | | | | | | | | 8,525,200.00 | 8,525,200.00 |

其他说明

## 11、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 5,046,121.98 | | | 5,046,121.98 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2.本期增加金额 | | | | |
| （1）外购 | | | | |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| （2）其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 5,046,121.98 | | | 5,046,121.98 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 1,182,308.33 | | | 1,182,308.33 |
| 2.本期增加金额 | 122,620.80 | | | 122,620.80 |
| （1）计提或摊销 | 122,620.80 | | | 122,620.80 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| （2）其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 1,304,929.13 | | | 1,304,929.13 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| （1）计提 | | | | |
| | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| （2）其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 3,741,192.85 | | | 3,741,192.85 |
| 2.期初账面价值 | 3,863,813.65 | | | 3,863,813.65 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

## 12、固定资产

### （1）固定资产情况

单位： 元

| 项目 | 房屋建筑物 | 专用设备 | 通用设备 | 运输设备 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 372,043,981.50 | 1,596,476,423.69 | 9,878,150.43 | 16,255,441.09 | 1,994,653,996.71 |
| 2.本期增加金额 | 128,956,559.35 | 757,973.62 | 269,594.87 | | 129,984,127.84 |
| （1）购置 | | 757,973.62 | 269,594.87 | | 1,027,568.49 |
| （2）在建工程转入 | 128,152,874.66 | | | | 128,152,874.66 |
| （3）企业合并增加 | | | | | |
| 其他 | 803,684.69 | | | | 803,684.69 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 501,000,540.85 | 1,597,234,397.31 | 10,147,745.30 | 16,255,441.09 | 2,124,638,124.55 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 58,641,314.70 | 577,576,159.60 | 4,942,865.79 | 8,858,186.55 | 650,018,526.64 |
| 2.本期增加金额 | 9,918,183.64 | 96,738,783.95 | 1,207,539.49 | 587,183.82 | 108,451,690.90 |
| （1）计提 | 9,918,183.64 | 96,738,783.95 | 1,207,539.49 | 587,183.82 | 108,451,690.90 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 68,559,498.34 | 674,314,943.55 | 6,150,405.28 | 9,445,370.37 | 758,470,217.54 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 673,775.22 | 10,405,763.52 | 45,283.48 | | 11,124,822.22 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| （1）计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| （1）处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 673,775.22 | 10,405,763.52 | 45,283.48 | | 11,124,822.22 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 431,767,267.29 | 912,513,690.24 | 3,952,056.54 | 6,810,070.72 | 1,355,043,084.79 |
| 2.期初账面价值 | 312,728,891.58 | 1,008,494,500.57 | 4,890,001.16 | 7,397,254.54 | 1,333,510,647.85 |

**（2）暂时闲置的固定资产情况**

单位： 元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 3,894,939.74 | 2,654,410.00 | 673,775.22 | 566,754.52 | |
| 专用设备 | 81,477,539.58 | 68,621,025.90 | 9,436,914.93 | 3,419,598.75 | |
| 通用设备 | 466,626.89 | 250,441.33 | 45,283.48 | 170,902.08 | |
| 合 计 | 85,839,106.21 | 71,525,877.23 | 10,155,973.63 | 4,157,255.35 | |

**13、在建工程**

**（1）在建工程情况**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 2*27 万吨硝酸 | | | | 116,369,294.24 | | 116,369,294.24 |
| 年产 35 万吨合成氨 | 5,430,091.17 | 2,961,841.17 | 2,468,250.00 | 5,430,091.17 | | 5,430,091.17 |
| 五期硝酸低压反应水冷凝器更换 | | | | 1,732,478.64 | | 1,732,478.64 |
| 双钠 10kv 变电所技改工程 | 1,074,627.25 | | 1,074,627.25 | 1,074,627.25 | | 1,074,627.25 |
| 新增混合机 | | | | 221,463.01 | | 221,463.01 |
| 热电锅炉脱硝降尘技改工程 | 1,501,467.81 | | 1,501,467.81 | 3,768.00 | | 3,768.00 |
| 其他 | 3,004,333.63 | | 3,004,333.63 | 3,413,386.08 | | 3,413,386.08 |
| 合计 | 11,010,519.86 | 2,961,841.17 | 8,048,678.69 | 128,245,108.39 | | 128,245,108.39 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

**（2）重要在建工程项目本期变动情况**

单位： 元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2*27 万吨硝酸 | 520,570,000.00 | 116,369,294.24 | 13,989,180.30 | 127,320,089.99 | 3,038,384.55 | | 100.00% | 100% | 11,484,903.41 | 4,711,079.23 | 6.72% | 金融机构贷款 |
| 年产 35 万吨合成氨 | 455,290,000.00 | 5,430,091.17 | | | | 5,430,091.17 | 1.19% | 1.19% | 144,878.17 | | | 其他 |
| 热电锅炉脱硝降尘技改工程 | 10,000,000.00 | 3,768.00 | 1,497,699.81 | | | 1,501,467.81 | 15.01% | 15.01% | | | | 其他 |
| 其他 | | 6,441,954.98 | 1,689,307.31 | 832,784.67 | 3,219,516.74 | 4,078,960.88 | | | | | | 其他 |
| 合计 | 985,860,000.00 | 128,245,108.39 | 17,176,187.42 | 128,152,874.66 | 6,257,901.29 | 11,010,519.86 | -- | -- | 11,629,781.58 | 4,711,079.23 | | -- |

注：资金来源，一般包括募股资金、金融机构贷款和其他来源等。

**（3）本期计提在建工程减值准备情况**

单位： 元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|---|---|---|
| 年产 35 万吨合成氨 | 2,961,841.17 | 项目较长时间停工 |
| 合计 | 2,961,841.17 | -- |

其他说明

## 14、工程物资

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 工程材料 | | 988,827.35 |
| 合计 | | 988,827.35 |

其他说明：



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

## 15、无形资产

### （1）无形资产情况

单位： 元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 43,798,455.00 | | 9,992,143.00 | 1,625,157.17 | 55,415,755.17 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| （1）购置 | | | | | |
| （2）内部研发 | | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 43,798,455.00 | | 9,992,143.00 | 1,625,157.17 | 55,415,755.17 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 7,093,687.88 | | 9,992,143.00 | 165,806.99 | 17,251,637.87 |
| 2.本期增加金额 | 891,235.08 | | | 162,515.64 | 1,053,750.72 |
| （1）计提 | 891,235.08 | | | 162,515.64 | 1,053,750.72 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 7,984,922.96 | | 9,992,143.00 | 328,322.63 | 18,305,388.59 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| （1）计提 | | | | | |
| | | | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 35,813,532.04 | | | 1,296,834.54 | 37,110,366.58 |
| 2.期初账面价值 | 36,704,767.12 | | | 1,459,350.18 | 38,164,117.30 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 40,480,719.71 | 6,809,302.59 | 35,495,396.41 | 5,553,476.46 |
| 内部交易未实现利润 | 3,762,199.66 | 564,329.95 | 3,117,678.35 | 467,651.76 |
| 固定资产折旧的可抵扣暂时性差异 | 1,896,408.36 | 284,461.25 | 2,315,382.31 | 347,307.35 |
| 合计 | 46,139,327.73 | 7,658,093.79 | 40,928,457.07 | 6,368,435.57 |

### （2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |

### （3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---|---|---|---|---|
| 递延所得税资产 | | 7,658,093.79 | | 6,368,435.57 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

**（4）未确认递延所得税资产明细**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 可抵扣亏损 | 268,155,683.17 | 145,513,212.57 |
| 合计 | 268,155,683.17 | 145,513,212.57 |

**（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位： 元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---|---|---|---|
| 2016 | | | |
| 2017 | | | |
| 2018 | 4,588,672.43 | 4,588,672.43 | |
| 2019 | 140,924,540.14 | 140,924,540.14 | |
| 2020 | 122,642,470.60 | | |
| 合计 | 268,155,683.17 | 145,513,212.57 | -- |

其他说明：

**17、其他非流动资产**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 设备及工程预付款 | 18,640,195.34 | 19,055,982.50 |
| 合计 | 18,640,195.34 | 19,055,982.50 |

其他说明：

**18、短期借款**

**（1）短期借款分类**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 信用借款 | 255,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 合计 | 255,000,000.00 | 260,000,000.00 |

短期借款分类的说明：



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

## 19、应付票据

单位： 元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑汇票 | | 35,000,000.00 |
| 合计 | | 35,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 20、应付账款

### （1）应付账款列示

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 采购货款 | 124,997,755.27 | 65,681,008.01 |
| 设备工程款 | 72,413,426.13 | 119,431,721.29 |
| 劳务费及其他 | 51,200,828.77 | 6,576,476.21 |
| 合计 | 248,612,010.17 | 191,689,205.51 |

### （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| --- | --- | --- |
| 陕西有色建设有限公司 | 18,983,183.36 | 尚未结算完毕 |
| 陕西关中建筑工程有限公司 | 10,938,441.93 | 尚未结算完毕 |
| 重庆两江建筑工程有限公司陕西分公司 | 7,560,620.42 | 尚未结算完毕 |
| 陕西化建工程有限责任公司 | 4,421,028.81 | 尚未结算完毕 |
| 陕西金城盛源建筑安装有限公司 | 3,771,707.62 | 尚未结算完毕 |
| 合计 | 45,674,982.14 | -- |

其他说明：

## 21、预收款项

### （1）预收款项列示

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 销售货款 | 17,353,656.18 | 49,029,562.95 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | |
|---|---|---|
| 劳务 | 1,330,667.03 | 2,254,353.63 |
| 合计 | 18,684,323.21 | 51,283,916.58 |

**（2）账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---|---|---|
| 西藏高争民爆股份有限公司 | 2,723,295.00 | 尚未发货 |
| 合计 | 2,723,295.00 | -- |

**22、应付职工薪酬**

**（1）应付职工薪酬列示**

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 一、短期薪酬 | 10,911,843.96 | 92,870,545.41 | 92,441,432.14 | 11,340,957.23 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,767,404.35 | 19,076,791.91 | 4,859,734.41 | 16,984,461.85 |
| 合计 | 13,679,248.31 | 111,947,337.32 | 97,301,166.55 | 28,325,419.08 |

**（2）短期薪酬列示**

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,286,869.32 | 75,509,860.92 | 77,689,291.07 | 1,107,439.17 |
| 2、职工福利费 | | 4,228,058.55 | 4,228,058.55 | |
| 3、社会保险费 | | 5,282,855.34 | 5,300,873.34 | -18,018.00 |
| 其中：医疗保险费 | | 4,684,366.52 | 4,702,384.52 | -18,018.00 |
| 工伤保险费 | | 371,801.89 | 371,801.89 | |
| 生育保险费 | | 226,686.93 | 226,686.93 | |
| 4、住房公积金 | | 5,107,028.00 | 4,254,806.00 | 852,222.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 7,624,974.64 | 2,742,742.60 | 968,403.18 | 9,399,314.06 |
| 合计 | 10,911,843.96 | 92,870,545.41 | 92,441,432.14 | 11,340,957.23 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

**（3）设定提存计划列示**

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 1、基本养老保险 | 1,381,398.75 | 14,923,035.97 | 4,037,859.62 | 12,266,575.10 |
| 2、失业保险费 | 94,650.60 | 665,137.94 | 452,460.79 | 307,327.75 |
| 3、企业年金缴费 | 1,291,355.00 | 3,488,618.00 | 369,414.00 | 4,410,559.00 |
| 合计 | 2,767,404.35 | 19,076,791.91 | 4,859,734.41 | 16,984,461.85 |

其他说明：

## 23、应交税费

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 增值税 | | 3,415.87 |
| 企业所得税 | | 391,772.75 |
| 个人所得税 | 283,374.60 | 106,158.31 |
| 城市维护建设税 | 494.74 | 768.66 |
| 房产税 | 1,248,503.67 | 154,134.61 |
| 城镇土地使用税 | 159,408.19 | 106,000.55 |
| 教育费附加 | 212.09 | 329.41 |
| 地方教育费附加 | 141.52 | 219.62 |
| 契税 | 120,273.35 | 120,273.35 |
| 印花税 | 327,604.07 | 373,427.63 |
| 防洪保安基金 | 5,792.61 | 9,599.31 |
| 价格调节基金 | 4,494.00 | 7,999.42 |
| 水利基金 | 63,885.63 | 47,932.08 |
| 合计 | 2,214,184.47 | 1,322,031.57 |

其他说明：

## 24、应付利息

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 305,286.32 | 380,866.67 |
| 短期借款应付利息 | 370,625.00 | 433,333.33 |
| 合计 | 675,911.32 | 814,200.00 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|---|---|---|

其他说明：

## 25、其他应付款

### （1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 排污费 | 437,659.00 | 1,437,659.00 |
| 往来款 | 1,554,146.06 | 1,150,108.48 |
| 其他 | 3,429,575.57 | 854,625.58 |
| 合计 | 5,421,380.63 | 3,442,393.06 |

## 26、一年内到期的非流动负债

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 一年内到期的长期借款 | 47,700,000.00 | 37,850,000.00 |
| 合计 | 47,700,000.00 | 37,850,000.00 |

其他说明：

## 27、其他流动负债

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 预提费用电费 | 1,741,388.49 | |
| 取暖费 | 953,100.00 | |
| 合计 | 2,694,488.49 | |

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

其他说明：



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

## 28、长期借款

### （1）长期借款分类

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 信用借款 | 119,027,120.00 | 162,050,000.00 |
| 合计 | 119,027,120.00 | 162,050,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 29、长期应付款

### （1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 国债资金预算 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |

其他说明：

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。

## 30、递延收益

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 政府补助 | 10,000,000.01 | | 1,428,571.43 | 8,571,428.58 | |
| 合计 | 10,000,000.01 | | 1,428,571.43 | 8,571,428.58 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位： 元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 国债贴息 | 10,000,000.01 | | 1,428,571.43 | | 8,571,428.58 | 与资产相关 |
| 合计 | 10,000,000.01 | | 1,428,571.43 | | 8,571,428.58 | -- |

其他说明：

## 31、股本

单位：元



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、—） | | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 358,400,000.00 | | | | | | 358,400,000.00 |

其他说明：

## 32、资本公积

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 资本溢价（股本溢价） | 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 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 33、专项储备

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 安全生产费 | 22,686,609.78 | | 1,606,023.34 | 21,080,586.44 |
| 合计 | 22,686,609.78 | | 1,606,023.34 | 21,080,586.44 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据企业安全生产费用提取和使用管理办法（财企【2012】16号）规定大型企业上年末安全生产费结余达到上年本企业营业收入的1.50%时经当地县级以上安全生产监督管理部分批准，企业本年度可以缓提或者少提安全生产费。根据兴安监发〔2016〕3号文件批复，本公司暂缓计提2015年度安全生产费用。

## 34、盈余公积

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积 | 125,163,704.53 | | | 125,163,704.53 |
| 合计 | 125,163,704.53 | | | 125,163,704.53 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 35、未分配利润

单位： 元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|---|---|---|
| 调整前上期末未分配利润 | 457,291,042.82 | 608,370,464.21 |
| 调整后期初未分配利润 | 457,291,042.82 | 608,370,464.21 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | |
|---|---|---|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -134,650,538.29 | -151,079,421.39 |
| 期末未分配利润 | 322,640,504.53 | 457,291,042.82 |

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 36、营业收入和营业成本

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 849,457,560.40 | 796,914,977.32 | 932,916,081.08 | 886,844,725.26 |
| 其他业务 | 7,273,902.94 | 3,786,694.83 | 15,355,841.28 | 11,476,619.16 |
| 合计 | 856,731,463.34 | 800,701,672.15 | 948,271,922.36 | 898,321,344.42 |

## 37、营业税金及附加

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 营业税 | 14,842.07 | 7,866.78 |
| 城市维护建设税 | 2,455,330.85 | 79,590.55 |
| 教育费附加 | 1,052,284.70 | 36,266.71 |
| 地方教育费附加 | 701,523.25 | 24,211.09 |
| 合计 | 4,223,980.87 | 147,935.13 |

其他说明：

## 38、销售费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 运费 | 49,498,496.32 | 50,107,710.78 |
| 装卸费 | 9,293,900.61 | 12,076,706.13 |
| 工资薪酬 | 4,403,632.94 | 5,599,506.00 |
| 港口费 | 4,674,820.91 | 4,893,289.99 |
| 押运费 | 641,317.74 | 789,098.24 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | |
|---|---|---|
| 低值易耗品 | 325,079.96 | 749,011.85 |
| 其他 | 2,259,258.64 | 1,323,450.56 |
| 合计 | 71,096,507.12 | 75,538,773.55 |

其他说明：

## 39、管理费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 大修费 | 11,710,636.04 | 29,026,854.00 |
| 工资薪酬 | 30,420,503.28 | 35,334,152.14 |
| 综合服务费 | 8,510,000.00 | 9,660,000.00 |
| 福利费 | 2,606,135.82 | 2,081,158.34 |
| 办公费 | 788,575.02 | 718,133.31 |
| 折旧 | 2,140,961.34 | 2,308,391.94 |
| 业务招待费 | 749,876.54 | 982,574.00 |
| 董事会基金 | 596,404.34 | 513,981.75 |
| 房产税 | 2,682,323.93 | 2,001,680.07 |
| 水利基金 | 708,396.29 | 745,918.13 |
| 无形资产摊销 | 1,053,750.72 | 984,819.92 |
| 审计费 | 779,840.98 | 649,749.47 |
| 差旅费 | 205,230.32 | 565,749.22 |
| 土地使用费 | 1,812,455.00 | 1,812,455.00 |
| 土地使用税 | 636,003.12 | 636,003.12 |
| 工会经费 | 579,060.95 | 617,856.57 |
| 印花税 | 357,090.22 | 385,253.31 |
| 水资源费 | 463,276.00 | 676,774.00 |
| 租赁费 | 695,597.31 | 695,597.31 |
| 教育经费 | 386,228.96 | 463,393.85 |
| 保险费 | 269,912.16 | 313,111.18 |
| 法律诉讼和咨询费 | 152,509.43 | 147,169.81 |
| 会议费 | 17,431.79 | 9,744.00 |
| 重组费用 | 3,545,283.01 | |
| 其他 | 3,912,464.22 | 4,433,234.17 |
| 合计 | 75,779,946.79 | 95,763,754.61 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他说明：

## 40、财务费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 利息支出 | 25,099,893.13 | 13,903,525.79 |
| 减：利息收入 | 708,452.54 | 1,048,079.40 |
| 汇兑损益 | -1,279,492.32 | -301,188.34 |
| 其他 | 63,218.82 | 154,773.52 |
| 合计 | 23,175,167.09 | 12,709,031.57 |

其他说明：

## 41、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 | 5,977,975.73 | 1,186,984.17 |
| 二、存货跌价损失 | 2,752,708.91 | 3,659,084.08 |
| 七、固定资产减值损失 | | 10,155,973.63 |
| 九、在建工程减值损失 | 2,961,841.17 | |
| 合计 | 11,692,525.81 | 15,002,041.88 |

其他说明：

## 42、投资收益

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 400,000.00 | |
| 合计 | 400,000.00 | |

其他说明：

## 43、营业外收入

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---|---|---|---|
| 非流动资产处置利得合计 | | 538,651.45 | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | |
|---|---|---|---|
| 其中：固定资产处置利得 | | 538,651.45 | |
| 政府补助 | 3,405,571.43 | 1,468,571.43 | 3,405,571.43 |
| 其他 | 2,099,871.89 | 752,758.64 | 2,099,871.43 |
| 合计 | 5,505,443.32 | 2,759,981.52 | 5,505,443.32 |

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 国债贴息 | 陕西省石化行业办 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | 1,428,571.43 | 1,428,571.43 | 与资产相关 |
| 2013 年度科学技术奖励 | 咸阳市财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 工业发展突出单位贡献奖 | 咸阳市财政局 | 奖励 | | 是 | 否 | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 中国驰名商标奖励 | 陕西省财政厅 | 奖励 | | 是 | 否 | 1,200,000.00 | | 与收益相关 |
| 货物出口运输费补助 | 咸阳市财政局 | 补助 | | 是 | 否 | 577,000.00 | | 与收益相关 |
| 一般贸易出口增量补助 | 咸阳市财政局 | 补助 | | 是 | 否 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 3,405,571.43 | 1,468,571.43 | -- |

其他说明：

## 44、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 | | 4,986,913.17 | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 4,986,913.17 | |
| 对外捐赠 | 152,000.00 | 63,960.00 | 152,000.00 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | |
|---|---|---|---|
| 双钠停工损失 | 11,197,579.19 | | 11,197,579.19 |
| 其他 | 463,957.55 | 283,761.97 | 463,957.55 |
| 合计 | 11,813,536.74 | 5,334,635.14 | 11,813,536.74 |

其他说明：

## 45、所得税费用

### （1）所得税费用表

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 当期所得税费用 | 98,852.25 | 808,731.85 |
| 递延所得税费用 | -1,289,658.22 | -1,969,181.13 |
| 合计 | -1,190,805.97 | -1,160,449.28 |

### （2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 |
|---|---|
| 利润总额 | -135,846,429.91 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -20,376,964.49 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -514,259.52 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 624,650.29 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 675,693.18 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 18,400,074.57 |
| 所得税费用 | -1,190,805.97 |

其他说明

## 46、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 利息收入 | 708,452.54 | 1,048,079.40 |
| 政府补助 | 1,977,000.00 | 40,000.00 |
| 往来款及其他 | 8,039,376.68 | 1,728,813.71 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | |
|---|---|---|
| 合计 | 10,724,829.22 | 2,816,893.11 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 费用类支出 | 60,296,312.84 | 71,686,821.42 |
| 往来款及其他 | 7,338,323.90 | 1,671,002.84 |
| 合计 | 67,634,636.74 | 73,357,824.26 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**（3）收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 银行承兑保证金 | 29,000,000.00 | 6,900,000.00 |
| 合计 | 29,000,000.00 | 6,900,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**（4）支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 银行承兑保证金 | 18,500,000.00 | 10,500,000.00 |
| 票据贴息 | 978,916.85 | |
| 合计 | 19,478,916.85 | 10,500,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**47、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 | -134,655,623.94 | -150,625,163.14 |
| 加：资产减值准备 | 11,692,525.81 | 15,002,041.88 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | |
|---|---|---|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 108,574,311.70 | 85,639,880.26 |
| 无形资产摊销 | 1,053,750.72 | 984,819.92 |
| 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） | | 4,448,261.72 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 23,820,400.81 | 13,602,337.45 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -400,000.00 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -1,289,658.22 | -1,969,181.13 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -7,770,126.66 | -1,868,317.32 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -10,559,040.58 | -58,974,994.65 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 20,666,455.34 | 10,664,712.80 |
| 其他 | -3,034,594.77 | -1,428,571.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,098,400.21 | -84,524,173.64 |
| 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 | 26,667,525.30 | 89,642,000.70 |
| 减：现金的期初余额 | 89,642,000.70 | 125,972,009.89 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -62,974,475.40 | -36,330,009.19 |

**（2）现金和现金等价物的构成**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 一、现金 | 26,667,525.30 | 89,642,000.70 |
| 其中：库存现金 | 22,988.28 | 9,440.04 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 26,644,537.02 | 89,632,560.66 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 26,667,525.30 | 89,642,000.70 |

其他说明：

## 48、外币货币性项目

**（1）外币货币性项目**

单位： 元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|---|---|---|---|



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | |
|---|---|---|---|
| 货币资金 | -- | -- | 7,430,516.80 |
| 其中：美元 | 1,144,283.11 | 6.4936 | 7,430,516.80 |

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

**（1）企业集团的构成**

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 陕西兴福肥业有限责任公司 | 陕西省 | 陕西省兴平市东城区兴化厂内 | 生产及销售 | 100.00% | | 设立 |
| 兴化股份（江西）化工有限公司 | 江西省 | 江西省贵溪市冶金大道林业局西一楼 | 销售 | 51.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

**（2）重要的非全资子公司**

单位： 元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---|---|---|---|---|
| 兴化股份（江西）化工有限公司 | 49.00% | -5,085.65 | | 7,587,412.00 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**（3）重要非全资子公司的主要财务信息**

单位： 元



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 兴化股份（江西）化工有限公司 | 15,387,623.60 | 1,395,131.03 | 16,782,754.63 | 1,298,240.33 | | 1,298,240.33 | 14,768,000.20 | 1,625,708.57 | 16,393,708.77 | 898,815.60 | | 898,815.60 |

单位： 元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 兴化股份（江西）化工有限公司 | 70,461,366.81 | -10,378.87 | -10,378.87 | -69,573.13 | 68,219,224.43 | 927,057.65 | 927,057.65 | -804,735.75 |

其他说明：

**2、在合营安排或联营企业中的权益**

**（1）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

其他说明：

截至2015年12月31日，联营企业-西安中富科技发展有限责任公司营业执照已被吊销，公司已对长期股权投资-西安中富科技发展有限责任公司全额计提减值准备。

## 九、关联方及关联交易

**1、本企业的母公司情况**

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|---|---|---|---|---|---|
| 陕西兴化集团有限责任公司 | 陕西省兴平市东城区 | 生产及销售 | 人民币 14,292.00 万元 | 41.38% | 41.38% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陕西延长石油（集团）有限责任公司。

其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注附注八、在其他主体中的权益。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见 。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|---|---|

其他说明

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---|---|
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 陕西兴化集团机械厂（以下简称"兴化机械厂"） | 同一控制人 |
| 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 |
| 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 |
| 西北化工研究院（以下简称"化工研究院"） | 同一控制人 |
| 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 |
| 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 |
| 陕西延长石油财务有限公司（以下简称"延长财务"） | 参股公司 |
| 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 |
| 陕西省石油化工研究设计院（以下简称"化工设计院"） | 同一控制人 |
| 永安财产保险股份有限公司陕西分公司（以下简称"永安财保"） | 同一控制人 |

其他说明

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 兴化集团 | 供电和通讯 | 11,927,414.64 | | | 14,268,414.48 |
| 兴化集团 | 综合服务 | 8,510,000.00 | | | 9,660,000.00 |
| 兴化集团 | 仪表维护 | 10,708,296.72 | | | 11,951,504.40 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 兴化集团 | 其他劳务 | 652,940.26 | | | 464,177.00 |
| 兴化集团 | 动力 | 131,538,880.57 | | | 120,832,230.14 |
| 兴化集团 | 水 | 35,369,093.00 | | | 59,918,767.25 |
| 兴化集团 | 材料设备 | 63,367.46 | | | 137,664.96 |
| 兴化机械厂 | 劳务设备 | 5,328,953.51 | | | 13,020,838.53 |
| 延长石油 | 蒸汽、合成氨 | 54,250,260.82 | | | 97,642,909.13 |
| 延长化工 | 纯碱、动力 | 519,216.24 | | | 32,369,831.09 |
| 延长化工 | 硫酸铵 | 1,398,389.35 | | | 1,035,318.60 |
| 陕西化建 | 劳务 | 56,299.76 | | | 9,935,965.67 |
| 化建设备 | 设备 | | | | 37,803,418.80 |
| 西宇检测 | 劳务 | 231,812.59 | | | 0.00 |
| 兴化宾馆 | 劳务 | 190,916.00 | | | 399,900.00 |
| 化工设计院 | 材料 | 449,958.46 | | | 495,871.10 |
| 永安财保 | 保险费 | 5,524,285.55 | | | |

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|---|
| 兴化集团 | 材料、仪表空气 | 24,000.00 | 107,145.99 |
| 新科气体 | 气体 | 123,702.55 | 112,969.23 |
| 延长石油 | 气体 | 921,011.18 | 1,122,564.87 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**（2）关联租赁情况**

本公司作为承租方：

单位： 元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|---|---|---|---|
| 兴化集团 | 土地 | 1,812,455.00 | 1,812,455.00 |
| 兴化集团 | 铁路 | 496,511.40 | 451,236.80 |
| 兴化集团 | 房屋土地 | 676,797.31 | 676,797.31 |
| 兴化集团 | 办公楼租金及服务费 | 18,800.00 | 18,800.00 |
| 兴化集团 | 氮机租赁 | 999,999.98 | 2,069,000.00 |

关联租赁情况说明

**（3）关联方资金拆借**

单位： 元



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|---|---|---|---|---|
| 拆入 | | | | |
| 陕西兴化集团有限责任公司 | 20,000,000.00 | 2015 年 11 月 13 日 | 2015 年 11 月 26 日 | 短期临时资金周转 |
| 拆出 | | | | |

**（4）关键管理人员报酬**

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 关键管理人员薪酬 | 1,644,500.00 | 2,372,015.00 |

**（5）其他关联交易**

①在关联金融企业的存贷款业务

单位：元

| 项目名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 收取或支付的利息、手续费 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、存放于陕西延长石油财务有限公司存款 | 15,717,415.18 | 540,508,119.19 | 542,918,037.63 | 13,307,496.74 | 135,020.57 |
| 二、向陕西延长石油财务有限公司短期借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 575,666.66 |

| 贷款单位 | 贷款本金（元） | 借款起始日 | 借款终止日 | 利率 | 同期银行贷款基准利率 |
|---|---|---|---|---|---|
| 陕西延长石油财务有限公司 | 10,000,000.00 | 2015/10/21 | 2016/10/21 | 4.60% | 4.60% |

②授权许可业务

单位： 万元

| 被授权许可方名称 | 被授权许可内容 | 2015 年确认的收入 |
|---|---|---|
| 兴化集团 | 商标使用 | 1.13 |
| 兴化化工 | 商标使用 | 11.32 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

### 6、关联方应收应付款项

#### （1）应收项目

单位： 元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 延长石油 | 151,482.55 | 7,574.13 | 588,075.00 | 29,403.75 |

#### （2）应付项目

单位： 元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---|---|---|---|
| 应付账款 | 兴化集团 | 27,028,381.60 | 3,465,357.67 |
| 应付账款 | 兴化机械厂 | 8,021,256.08 | 5,628,414.81 |
| 应付账款 | 延长化工 | 46,018,971.32 | 17,682,459.15 |
| 应付账款 | 陕西化建 | 4,477,328.57 | 5,521,028.81 |
| 应付账款 | 化工设计院 | 226,922.20 | 132,531.20 |
| 应付账款 | 化建设备 | | 4,003,160.00 |
| 应付账款 | 西宇检测 | 296,348.00 | 47,761.00 |
| 应付账款 | 兴化宾馆 | 62,227.00 | |
| 应付账款 | 西北橡胶 | | 3,160.00 |
| 应付票据 | 兴化集团 | | 10,000,000.00 |
| 应付票据 | 延长化工 | | 25,000,000.00 |
| 预收账款 | 西北化工研究院 | 14,144.80 | 14,144.80 |
| 预收账款 | 新科气体 | 1,508.00 | 5,040.00 |

### 7、其他

## 十、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位： 元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|---|---|---|---|



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

**2、利润分配情况**

单位： 元

**3、销售退回**

**4、其他资产负债表日后事项说明**

## 十一、其他重要事项

**1、资产置换**

**（1）其他资产置换**

本公司拟以2015年12月31日为评估基准日，通过资产置换、发行股份的方式购买：（1）延长集团持有的天然气公司100%股权和（2）延长集团、陕鼓集团持有的兴化化工100%股权。

其中：（1）本公司以截至评估基准日合法拥有的除货币资金、可供出售金融资产、应付票据及应交税费之外的全部资产和负债与延长集团所持有的兴化化工99.063%股权价值中的等值部分进行置换，差额部分通过发行股份的方式向延长集团支付；（2）公司通过发行股份的方式购买陕鼓集团所持兴化化工0.937%股权和延长集团所持天然气公司100%股权。

同时，配套募集资金不超过170,000万元（不超过本次交易总额的100%），用于支付天然气公司延川液站、志丹液站和安塞液站的建设资金、本次交易涉及的税费及中介费用、补充流动资金等。

**2、其他**

**年产35万吨合成氨节能技改工程情况说明**

年产35万吨合成氨节能技改工程于2012年启动，2013年6月28日，国家发展改革委员会发布了《国家发展改革委关于调整天然气价格的通知》（发改价格）【2013】1246号，因该项目的主要原材料是天然气，经测算，项目建成后会形成亏损，经2014年8月26日公司召开的第六届董事会第二次会议审议，公司决定暂缓建设此项目。

根据公司与开封空分集团有限公司签订的购货合同，公司采购开封空分集团有限公司总价为5,012.00万元的12000$m^3$/h空分装置，为此公司预付开封空分集团有限公司1,501.69万元设备款，由于目前工程处于暂缓建设状态，根据公司与开封空分集团有限公司协商，此设备暂缓制作。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

**1、应收账款**

**（1）应收账款分类披露**

单位： 元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | 例 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 100,328,409.52 | 100.00% | 12,087,870.28 | 12.05% | 88,240,539.24 | 63,742,677.40 | 100.00% | 5,044,701.80 | 7.91% | 58,697,975.60 |
| 合计 | 100,328,409.52 | 100.00% | 12,087,870.28 | 12.05% | 88,240,539.24 | 63,742,677.40 | 100.00% | 5,044,701.80 | 7.91% | 58,697,975.60 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 88,856,310.82 | 4,442,815.54 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 88,856,310.82 | 4,442,815.54 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 2,921,830.96 | 292,183.10 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,496,745.12 | 299,349.02 | 20.00% |
| 3 年以上 | 7,053,522.62 | 7,053,522.62 | 100.00% |
| 合计 | 100,328,409.52 | 12,087,870.28 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,043,168.48 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|---|---|---|

### （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 | 坏账准备 |
| 陕西兴福肥业有限责任公司 | 19,616,958.90 | 19.55% | 980,847.95 |
| 包头钢铁（集团）有限责任公司 | 10,481,295.36 | 10.45% | 6,739,304.72 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | |
|---|---|---|---|
| 北方爆破科技有限公司 | 7,525,294.32 | 7.50% | 376,264.72 |
| 国网陕西省电力公司咸阳供电公司 | 6,651,143.32 | 6.63% | 332,557.17 |
| 贵阳久联化工有限责任公司 | 5,085,408.00 | 5.07% | 254,270.40 |
| 合　计 | 49,360,099.90 | 49.20% | 8,683,244.96 |

## 2、其他应收款

### （1）其他应收款分类披露

单位：　元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 603,779.37 | 100.00% | 297,974.37 | 49.35% | 305,805.00 | 513,850.37 | 100.00% | 493,330.37 | 96.01% | 20,520.00 |
| 合计 | 603,779.37 | 100.00% | 297,974.37 | 49.35% | 305,805.00 | 513,850.37 | 100.00% | 493,330.37 | 96.01% | 20,520.00 |

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：　元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 321,900.00 | 16,095.00 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 321,900.00 | 16,095.00 | 5.00% |
| 3 年以上 | 281,879.37 | 281,879.37 | 100.00% |
| 合计 | 603,779.37 | 297,974.37 | |

确定该组合依据的说明：

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



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 195,356.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

### （3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---|---|---|
| 备用金 | 258,314.80 | 74,585.80 |
| 押金 | 125,000.00 | 17,600.00 |
| 预付材料款 | 220,464.57 | 421,664.57 |
| 合计 | 603,779.37 | 513,850.37 |

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 济南东升化工有限责任公司 | 购买材料 | 208,000.00 | 3 年以上 | 34.45% | 208,000.00 |
| 陈凯 | 备用金 | 85,000.00 | 1 年以内 | 14.08% | 4,250.00 |
| 保利久联控股集团有限责任公司 | 招标押金 | 70,000.00 | 1 年以内 | 11.59% | 3,500.00 |
| 中和招标有限公司 | 招标押金 | 55,000.00 | 1 年以内 | 9.11% | 2,750.00 |
| 张峰 | 备用金 | 53,914.80 | 3 年以上 | 8.93% | 53,914.80 |
| 合计 | -- | 471,914.80 | -- | 78.16% | 272,414.80 |

## 3、长期股权投资

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 57,027,960.00 | | 57,027,960.00 | 57,027,960.00 | | 57,027,960.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 8,525,200.00 | 8,525,200.00 | | 8,525,200.00 | 8,525,200.00 | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | 65,553,160.00 | 8,525,200.00 | 57,027,960.00 | 65,553,160.00 | 8,525,200.00 | 57,027,960.00 |

**（1）对子公司投资**

单位： 元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 陕西兴福肥业有限责任公司 | 51,927,960.00 | | | 51,927,960.00 | | |
| 兴化股份（江西）化工有限公司 | 5,100,000.00 | | | 5,100,000.00 | | |
| 合计 | 57,027,960.00 | | | 57,027,960.00 | | |

**（2）对联营、合营企业投资**

单位： 元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 西安中富科技发展有限责任公司 | 8,525,200.00 | | | | | | | | | 8,525,200.00 | 8,525,200.00 |
| 小计 | 8,525,200.00 | | | | | | | | | 8,525,200.00 | 8,525,200.00 |
| 合计 | 8,525,200.00 | | | | | | | | | 8,525,200.00 | 8,525,200.00 |

**（3）其他说明**

2005年度，西安中富科技发展有限责任公司未及时偿还所欠银行借款3000万元，法院已将其土地及土地所属物拍卖并已成交；西安中富科技发展有限责任公司自2005年陷入停业状态，截至2015年12月31日，西安中富科技发展有限责任公司营业执照已被吊销。

**4、营业收入和营业成本**

单位： 元



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 831,093,401.70 | 785,722,505.31 | 918,116,012.81 | 875,789,758.15 |
| 其他业务 | 8,179,104.14 | 4,689,604.71 | 16,034,370.87 | 12,179,191.12 |
| 合计 | 839,272,505.84 | 790,412,110.02 | 934,150,383.68 | 887,968,949.27 |

其他说明：

### 5、投资收益

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 400,000.00 | |
| 合计 | 400,000.00 | |

## 十三、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---|---|
| 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） | 3,405,571.43 | |
| 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 | 400,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -9,713,664.85 | |
| 减：所得税影响额 | -854,126.70 | |
| 少数股东权益影响额 | -120,308.87 | |
| 合计 | -4,933,657.85 | -- |

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



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

**2、净资产收益率及每股收益**

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|---|---|---|---|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -12.33% | -0.3757 | -0.3757 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -11.27% | -0.3619 | -0.3619 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

# 第十一节 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会计报表。
二、载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及原件。
四、载有董事长签名的2015年年度报告全文及摘要原件。
五、以上文件的备查地点：公司证券事务室。

陕西兴化化学股份有限公司
董事长：王 颖
二〇一六年二月二十六日



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站