

(上接 D29 版)

Q 主营业务分产品经营情况 单位:人民币万元

普通磷肥、多孔硫酸钾复合肥有较大程度降低,主要是产品销售价格大幅下降所致,液磷酸钾复合肥有较大程度的增长,主要是由于项目前期一期完工后,液磷酸钾到满得到解决,液磷酸钾产量增长幅度较大,成本降低所致。

报告期内公司向控股股东销售主要产品的关联交易金额为 5556.51 万元,较去年同期上升增长 8.33%,主要是由于成本降低所致。

Q 主营业务分地区经营情况 单位:人民币万元

报告期内,营业收入、利润总额、归属于上市公司股东的净利润较上年同期分别减少 48.09%、45.80%、45.52%,主要是报告期内受国际金融危机影响,主导产品销售价格下降幅度较大所致。

报告期内,经营活动产生的现金流量净额增加 17788.15 万元,增长 93.19%,主要是因为报告期内市场 demand 增加,公司销售形势得到较大改善,同时公司增加了承兑汇票支付,极大地减少了现金等价物的支出。

报告期内,公司主营业务及结构未发生重大变化,主导产品磷酸钾复合肥利润率有较大程度降低,主要是主导产品产销价格大幅下降所致。

报告期内,公司主营业务与市场需求未发生重大变化。

主要产品的价格及主要原材料、材料价格变动情况

Q 主要原材料价格变动情况 单位:元/吨

产品价格 2009年度 2008年度 同比增减% 2007年度

报告期内,普磷各产品产品价格较上年同期有大幅下降,主要是受国际金融危机影响,报告期内市场需求减少,产品产销价格下降。

Q 主要原材料价格变动情况 单位:元/吨

项目 2009年度 2008年度 同比增减% 2007年度

7. 订单的签署及执行情况

近年来,公司为客户提供的知名产品,客户群持续稳定且有成长,产品产销率达到 90%以上,公司于每年十月与客户签署下一年度框架协议销售合同,从近年执行情况看,由于公司是国际公认的磷酸钾复合肥生产龙头企业,产品质量稳定,资信度高,订单的签署与执行良好。

Q 近三年销售毛利率变动情况

项目 2009年度 2008年度 同比增减% 2007年度

报告期内,公司综合销售毛利率为 27.99%,较 2008 年度下降 12.17%,主要是由于本报告期内产品售价下降幅度较大所致。

9. 主要供应商、客户群对公影响

Q 主要供应商情况 单位:人民币万元

项目 2009年度 2008年度 同比增减% 2007年度

前五名供应商合计采购金额占年度采购金额的比例(%) 64.35 60.45 3.61 60.28

前五名供应商预付账款余额 4652.71 163.67 2742.74 395.93

前五名供应商预付账款余额占期末应收账款余额的比例(%) 44.97 1.24 43.73 3.08

前五名供应商中陕西华星磷业股份有限公司及上海华谊集团装备工程有限公司因募投项目的投入成为公司的五大供应商外,其他供应商未发生重大变化。

报告期内,公司前五名供应商中包含了公司控股股东陕西兴化集团有限责任公司,公司主要向其采购并生产、环保、脱氮水、脱氮水、磷六等产品及接受其委托生产,2009 年度、2008 年度、2007 年度向兴化集团采购金额分别为 7477.93 万元、6505.82 万元、6160.89 万元。除此以外,公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在公司主要供应商中不存在直接或间接拥有权益等。

Q 主要客户情况 单位:人民币万元

项目 2009年度 2008年度 同比增减% 2007年度

前五名客户合计销售金额占年度销售金额的比例(%) 24.34 23.49 0.85 23.84

前五名客户应收账款余额 859.79 599.75 43.36 0

前五名客户应收账款余额占公司应收账款总额的比例(%) 34.90 16.95 17.95 0

公司前五名客户中陕西兴化化工股份有限公司外,其余均有变动,公司不存在向同一客户销售比例超过销售总额 30%的情形,严重依赖于少数客户的情形。

公司前五名客户中新增了公司控股股东陕西兴化集团有限责任公司,公司主要向其销售合成氨、氨气、磷六等,2009 年度向兴化集团销售金额为 5556.51 万元,公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在公司主要客户中不存在直接或间接拥有权益等。

10. 政府补助

项目 计入本期损益的金额 说明

根据陕西省财政厅于 2006 年 12 月 28 日下发的《陕西省 2006 年度国债专项资金支出预算(草案)通知》(陕财办建[2006]32 号),陕西省石化行业办拨付公司(化肥装置动力结构加固项目)支出 1333 万元;根据 2006 年 3 月 24 日《陕西省财政厅关于下达 2006 年国债专项资金计划的通知》(陕财办建[2006]25 号),陕西省石化行业办拨付公司(化肥装置动力结构加固项目)国债专项资金 667 万元。

报告期内,公司不存在非经常性损益绝对值超过公司净利润绝对值 5%的情形,也不存在非经常性损益绝对值达到净利润 10%以上的情形。

Q 近三年期间费用和所得税费用变动分析

项目 2009年度 2008年度 同比增减% 2007年度

报告期内,公司期间费用为 4739.48 万元,较上年同期增长 4.73%,主要原因是公司出口增大,运输成本增加所致。

报告期内,公司所得税费用为 6295.48 万元,较上年同期增长 4.16%,主要原因是公司所得税费用增加所致。

报告期内,公司所得税费用为 1459.14 万元,较上年同期增长 34.01%,主要原因是公司募集资金投入量大,导致利息收入减少。

报告期内,公司所得税费用 1625.91 万元,较上年同期降低 45.21%,主要原因是报告期内公司利润减少,致使公司实现所得税费用减少。

Q 近三年期间费用和所得税费用与营业收入、营业利润变动趋势分析 单位:人民币万元

项目 2009年度 2008年度 同比增减% 2007年度

12. 董事、监事和高级管理人员变动情况 单位:万元

姓名 职务 2009年度(任内新增) 2008年度

陈国柱 董事长 18.64 50.00

李洪明 总经理 17.22 40.00

王志强 董事 2.40 2.40

赵海峰 董事 14.86 40.00

周国刚 独立董事 4.00 4.00

张洪刚 独立董事 4.00 4.00

卜永安 独立董事 4.00 1.67

陈力 独立董事 4.00 4.00

张英美 董事 2.40 2.40

张为民 董事 2.40 2.40

卢建峰 董事 2.40 2.40

范少珍 监事会主席 2.40 2.40

王建东 监事 1.80 1.80

江波 监事 1.80 1.35

宁俊超 监事 5.4 5.4

刘毅 监事 9.12 7.72

李东友 副总经理 14.86 40.00

苟志坚 副总经理 14.86 40.00

王 刚 副总经理 4.86 --

张荣利 副总经理 4.86 --

杨海岩 总工程师 13.02 32.1

王亚刚 总工程师 13.02 32.1

合计 16.32 316.14

注:1.公司 2009 年度薪酬分为基本薪酬和绩效工资,2009 年度公司只发放基本薪酬,绩效工资尚未发放;

注:2.公司独立董事王永安 2008 年度在 4 月、王亚刚 2008 年度在 9 月、副总经理王刚和张荣利 2008 年度在本公司任职,2009 年在公司任职 5 个月。

注:3.公司高管人员薪酬按照考核办法公告在 2009 年 8 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

注:4.公司向未实施股权激励。

13. 公司本年年度报告计划完成情况 单位:人民币万元

项目 预算指标 实际指标 完成(%)

营业收入 86195.96 85437.73 99.12

净利润 8805.95 9048.74 102.76

报告期内,公司基本完成了年初制订的经营计划。

14. 主要会计政策、会计估计和核算方法变更情况和重大会计差错更正情况

A. 报告期内,公司无会计政策变更事项发生。

B. 报告期内,公司无会计估计变更事项发生。

C. 报告期内,公司无核算方法变更事项发生。

D. 报告期内,公司无重大前期会计差错更正的情况。

15. 公司主要会计估计

Q 公司主要会计估计

报告期内,公司主要会计估计未发生重大变化。

16. 主要资产负债表项目 单位:人民币万元

项目 期末账面余额 期初账面余额 占比(%)

原材料 2551.93 2551.93 55.01

库存商品 1760.70 1760.70 37.95

在产品 1.54 1.54 0.03

预付账款 42.54 42.54 0.92

包装物 8.18 8.18 0.18

存货 4639.44 4639.44 100.00

25号国债附息 41,622.35 55,303.88 17,306.82 -14.0942 7451% 2010/03 月31日 1,803.14 是

报告期内,公司按照会计准则规定,对存货进行减值测试,不存在减值现象。

17. 截止报告期末,公司不存在金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等类似业务。

18. 研发支出

项目 2009年度 2008年度 2007年度

研发支出总额(万元) 32.48 20.09 40.58

研发支出占营业收入比重 0.04% 0.02% 0.06%

公司研发支出占营业收入比重相对较低,主要由磷酸钾行业的产品特性所致,磷酸钾生产主要通过外部委托开发技术,内部研发费用能较好地实现产业化。本公司自主研发人员在购置先进设备,对现有设备进行技改,保持生产装置及生产技术的先进性方面,北方磷肥主要体现公司在建设工程及固定资产。

19. 报告期内公司控股子公司的经营情况及业绩

兴福磷业为兴化股份的全资子公司,该公司经营范围为复混 含 肥料、磷酸盐、磷酸铵的生产、加工、销售;生物肥料、植物肥料、动物肥料、植物生长调节剂的生产和销售;化肥、化学肥料的生产和销售。

截至 2009 年 12 月 31 日,兴福磷业总资产 6818.51 万元,总资产 1835.66 万元,净资产 4982.85 万元;2009 年度实现营业收入 4909.44 万元,营业利润 110.91 万元,实现净利润 91.31 万元。

20. 主要债权债务情况

项目 2009年末 2008年末 较上年增减

一、主要债权 1959.52 2975.85 -34.55% 3083.75

1. 应收账款 64.66 72.62 -10.96% 92.99

2. 其他应收款 120.18 3048.47 -33.60% 3176.74

二、主要债务 19000 16700 13.77% 15000

1. 短期借款 11000 6300 -67.74% 2000

2. 一年内到期的长期借款 21000 5500 109.09% 13500

3. 长期借款 32500 23600 44.46% 29500

报告期内,公司应收款项较上年减少 334.69%,主要是报告期内应收账款增加所致,应收账款增加,应收账款增加,公司应收账款较上年同期增加 4100 万元,主要是报告期内公司增加房屋项目建设专项借款所致。

21. 公司的偿债能力分析

项目 2009年末 2008年末 同比增减

一、主要债权 1.72 2.01 -0.29 2.43

二、主要债务 1.52 1.67 -45.52% 2.23

资产负债率 32.26% 29.14% 3.12 34.73%

报告期内,公司流动资产 1.72,较上年下降 0.29,流动比率 1.52,较上年下降 0.15,主要是报告期内公司募集资金投入使用,流动资产减少所致。

报告期内,公司现金流量净额增加 14723.29 万元,其中本年度实现经营活动现金流量净额 36876.02 万元,期末货币资金 39282.84 万元。

报告期内,公司具有较好的偿债能力,偿债风险较低。

22. 资产运营能力分析

项目 2009年末 2008年末 同比增减

一、主要债权 33.82 26.13 7.69 22.84

二、主要债务 9.06 7.58 1.48 12.99

报告期内,公司应收账款周转率较上年同期增长 7.69%,主要是报告期内公司市场好转,产销率达到 100%以上,应收账款较上年同期减少所致。

报告期内,公司存货周转率较上年同期增长 1.48%,主要是报告期内销售形势得到缓解,库存商品减少所致。

23. 公司经营活动、投资活动现金流量活动的现金流量构成及变动分析 单位:人民币万元

项目 2009年1-12月 2008年1-12月 同比增减

一、经营活动产生的现金流量净额 36,876.02 19,087.87 93.19

二、投资活动产生的现金流量净额 -10,674.81 17,019.98 -37.28

三、筹资活动产生的现金流量净额 27,000.00 16,700.00 61.68

报告期内,经营活动现金流量净额较上年同期增加 17788.15 万元,主要是因为报告期内市场需求增加,库存减少,应收账款减少,即公司增加了承兑汇票支付,极大地减少了现金等价物的支付。

报告期内,投资活动产生的现金流量净额为-11446.41 万元,主要是因为报告期内公司募集资金项目投入自有资金所致。

报告期内,筹资活动现金流量净额较上年同期增加,主要是报告期内公司募集资金项目投入自有资金所致。

报告期内,筹资费用为 1459 万元,向股东分配股利 3384 万元。

24. 公司投资情况

Q 报告期内募集资金投资项目

报告期内,募集资金一期项目 2008 年 12 月暂告完工后,运行状况良好,共实现效益 1803.14 万元。募投二期磷酸项目已于 2009 年 1 月 28 日开工建设,截至 2009 年 3 月 31 日投入试运行阶段,本年度募投项目共投资 17306.82 万元,累计完成投资 41208.96 万元,完成计划投资额的 74.51%。

募集资金使用情况对照表

项目 2009年度 2008年度 同比增减

募集资金总额 41,282.60 本年度投入募集资金总额 17306.82

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

募集资金使用计划与投入比例 100% 已累计投入募集资金总额 41208.96

合计 -18,623.25 55,303.88 17,306.82 41,208.96 -14,094.02 - - 1,803.14 - -

报告期期末,公司不存在金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等类似业务。

18. 研发支出

项目 2009年度 2008年度 2007年度

研发支出总额(万元) 32.48 20.09 40.58

研发支出占营业收入比重 0.04% 0.02% 0.06%

公司研发支出占营业收入比重相对较低,主要由磷酸钾行业的产品特性所致,磷酸钾生产主要通过外部委托开发技术,内部研发费用能较好地实现产业化。本公司自主研发人员在购置先进设备,对现有设备进行技改,保持生产装置及生产技术的先进性方面,北方磷肥主要体现公司在建设工程及固定资产。

19. 报告期内公司控股子公司的经营情况及业绩

兴福磷业为兴化股份的全资子公司,该公司经营范围为复混 含 肥料、磷酸盐、磷酸铵的生产、加工、销售;生物肥料、植物肥料、动物肥料、植物生长调节剂的生产和销售;化肥、化学肥料的生产和销售。

截至 2009 年 12 月 31 日,兴福磷业总资产 6818.51 万元,总资产 1835.66 万元,净资产 4982.85 万元;2009 年度实现营业收入 4909.44 万元,营业利润 110.91 万元,实现净利润 91.31 万元。

20. 主要债权债务情况

项目 2009年末 2008年末 较上年增减

一、主要债权 1959.52 2975.85 -34.55% 3083.75

1. 应收账款 64.66 72.62 -10.96% 92.99

2. 其他应收款 120.18 3048.47 -33.60% 3176.74

二、主要债务 19000 16700 13.77% 15000

1. 短期借款 11000 6300 -67.74% 2000

2. 一年内到期的长期借款 21000 5500 109.09% 13500

3. 长期借款 32500 23600 44.46% 29500

报告期内,公司应收款项较上年减少 334.69%,主要是报告期内应收账款增加所致,应收账款增加,应收账款增加,公司应收账款较上年同期增加 4100 万元,主要是报告期内公司增加房屋项目建设专项借款所致。

21. 公司的偿债能力分析

项目 2009年末 2008年末 同比增减

一、主要债权 1.72 2.01 -0.29 2.43

二、主要债务 1.52 1.67 -45.52% 2.23

资产负债率 32.26% 29.14% 3.12 34.73%

报告期内,公司流动资产 1.72,较上年下降 0.29,流动比率 1.52,较上年下降 0.15,主要是报告期内公司募集资金投入使用,流动资产减少所致。

报告期内,公司现金流量净额增加 14723.29 万元,其中本年度实现经营活动现金流量净额 36876.02 万元,期末货币资金