四川北方硝化棉股份有限公司
SICHUAN NITROCELL CORPORATION

2018 年半年度报告

SEMI-ANNUAL REPORT 2018

二〇一八年八月二十八日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄万福、主管会计工作负责人黄卫平及会计机构负责人(会计主管人员)蒋时孝声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王林狮	董事	出差	吴树宏
郭宝华	独立董事	出差	张军

风险因素详见第四节第十部分“公司面临的风险和应对措施”，请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目　录

第一节 重要提示、目录和释义..... - 0 -
第二节 公司简介和主要财务指标..... - 4 -
第三节 公司业务概要 ..... - 7 -
第四节 经营情况讨论与分析..... - 10 -
第五节 重要事项 ..... - 25 -
第六节 股份变动及股东情况..... - 41 -
第七节 优先股相关情况 ..... - 44 -
第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... - 45 -
第九节 公司债相关情况 ..... - 46 -
第十节 财务报告 ..... - 47 -
第十一节 备查文件目录 ..... - 166 -

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、北化股份	指	四川北方硝化棉股份有限公司
兵器集团	指	中国兵器工业集团有限公司
北化集团	指	中国北方化学工业集团有限公司
中兵投资	指	中兵投资管理有限责任公司
国调基金	指	中国国有企业结构调整基金股份有限公司
新华防护	指	山西新华防护器材有限责任公司
泸州北方	指	泸州北方化学工业有限公司
西安惠安	指	西安北方惠安化学工业有限公司
东方化工	指	湖北东方化工有限公司
新华化工	指	山西新华化工有限责任公司
五二五泵业、泵业公司	指	襄阳五二五泵业有限公司
泸庆公司	指	江西泸庆硝化棉有限公司
广州北化	指	广州北方化工有限公司
世纪纤维素公司	指	北京北方世纪纤维素技术开发有限公司
新华环保	指	山西新华环保有限责任公司
新华活性炭	指	山西新华活性炭有限公司
广华奇思	指	宁夏广华奇思活性炭有限公司
新疆新华	指	新疆新华环保科技有限责任公司
北化鲁华	指	辽宁北化鲁华化工有限公司
重大资产重组、本次发行股份购买资产	指	四川北方硝化棉股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
中信建投证券/独立财务顾问	指	中信建投证券股份有限公司
瑞华会计师	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
金杜律师	指	北京金杜（成都）律师事务所
中和评估	指	中和资产评估有限公司
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 06 月 30 日
巨潮资讯网	指	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	北化股份	股票代码	002246
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川北方硝化棉股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	北化股份		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN NITROCELL CO.，LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SNC		
公司的法定代表人	黄万福		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄卫平	陈艳艳
联系地址	四川省泸州市龙马潭区高坝	四川省泸州市龙马潭区高坝
电话	0830-2796927	0830-2796924
传真	0830-2796924	0830-2796924
电子信箱	cngchwp@126.com	cyyjsxcyy@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

2018 年 3 月 26 日，公司召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于变更公司注册资本及经营范围的议案》。公司注册资本变更为 549,034,794 元；经营范围变更为生产硝化棉、硫酸；销售危险化学品（以上经营项目和期限以许可证为准）；军用防护器材的设计开发、生产、制造、销售、服务（该经营项目和期限以子公司许可证为准，且仅限子公司科研、生产和经营）（以下项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）进出口；机械制造；机械设备制造及修理；黑色金属冶炼及压延加工；有色金属冶炼及压延加工；金属制品；商品批发与零售；技术推广服务；活性炭制品的设计开发、生产、制造、销售、服务；活性焦、运输带、橡胶制品、工业防毒面具和滤毒罐、消防产品、水净化器材、环保器材、空调及制冷设备、活性炭设备及净化再生装置的研制、生产、安装、销售；承揽工装模具；办公家具的生产和销售；环境工程（除建筑工程）；废弃资源综合利用。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。2018 年 5 月 7 日，公司已完成上述工商变更登记手续，并取得由泸州市工商行政管理局换发的《营业执照》（统一社会信用代码：915100007422540773）。详细内容登载于 2018 年 3 月 27 日、2018 年 5 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,004,277,791.72	621,823,088.74	876,947,680.64	14.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	61,020,493.75	25,689,050.67	51,359,776.00	18.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	51,390,277.34	22,404,693.75	22,404,693.75	129.37%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-19,527,165.17	92,310,515.14	70,197,075.15	-127.82%
基本每股收益（元/股）	0.110	0.06	0.090	22.22%
稀释每股收益（元/股）	0.110	0.06	0.090	22.22%
加权平均净资产收益率	2.67%	2.07%	2.76%	-0.09%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	3,525,627,277.72	3,480,886,253.95	3,480,886,253.95	1.29%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,315,269,375.16	2,251,178,261.24	2,251,178,261.24	2.85%

五、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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

□ 适用 √ 不适用

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,636,061.79	
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）	7,220,692.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	196,821.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	458,066.51	
减：所得税影响额	1,728,379.16	
少数股东权益影响额（税后）	153,045.76	
合计	9,630,216.41	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）及中国证监会公布的上市公司行业分类结果，公司所属行业为“制造业-化学原料和化学制品制造业”；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754－2011），公司所处行业代码2614，有机化学原料制造。

公司从事的主要业务包括硝化棉系列产品、防护器材、活性炭及深加工和环保器材、特种工业泵三个业务板块。主要产品包括：生产硝化棉、硫酸；销售危险化学品；军用防护器材的设计开发、生产、制造、销售、服务、进出口；机械制造；机械设备制造及修理；黑色金属冶炼及压延加工；有色金属冶炼及压延加工；金属制品；商品批发与零售；技术推广服务；活性炭制品的设计开发、生产、制造、销售、服务；活性焦、运输带、橡胶制品、工业防毒面具和滤毒罐、消防产品、水净化器材、环保器材、空调及制冷设备、活性炭设备及净化再生装置的研制、生产、安装、销售；承揽工装模具；办公家具的生产和销售；环境工程（除建筑工程）；废弃资源综合利用。

硝化棉板块：公司自2004年以来产销量持续稳居全球第一，公司目前是世界硝化棉制造商协会三家执委之一。2018年上半年，硝化棉国内市场占有率52%、全球市场占有率24%。

防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：新华化工拥有60多年的防护器材、活性炭及深加工、环保器材制造经验，是我国唯一的“核化生”三防器材科研、生产双保军单位。2017年，公司被中国安全生产协会劳动防护专业委员会评为中国劳动防护行业50强企业；被山西省企业联合会评为山西省100强企业；2018年7月，新华化工技术中心被认定为国家企业技术中心。

特种工业泵板块：公司拥有40多年的特种工业泵研发和制造经验及核心材料铸造优势，泵产品在国内烟气脱硫用泵和磷化工用泵在国内市场的占有率分别高达40%、70%，2017年，泵业公司再次被湖北省认定为高新技术企业；“特种工业泵”再次荣获湖北名牌产品荣誉称号，蝉联2017年襄阳市工业企业五十强，排名较上年上升13位。

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	不适用
固定资产	不适用
无形资产	不适用
在建工程	不适用

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司已完成重大资产重组事项，经营业务增加活性炭、催化剂、工业防毒面具、人防滤器、空气净化器等军民融合产能，公司核心竞争力进一步提升，盈利能力和抗风险能力大幅度提高。

1、特殊资质的稀缺性

目前，我国军工行业的科研、生产执行事前审核许可，公司具有保密资格证书、武器装备科研生产许可证、武器装备承制证书等特殊资质，具备相应的生产保障能力，特殊资质的稀缺性提升公司核心竞争力。

2、行业地位和品牌优势

硝化棉板块：公司自2004年以来产销量持续稳居全球第一，是世界硝化棉制造商协会三家执委之一。公司是唯一专业化的军、民两用产品生产企业，公司拥有精制棉制硝化棉、木浆硝化棉、硝基漆片和硝化棉溶液等四大类别、上百种牌号产品，乙醇、异丙醇等润湿剂全体系产品型谱，可为客户提供个性化定制产品。公司同时拥有“SNC”等三大品牌，产品市场运作规范，物流仓储、运输系统健全，营销网络遍布50多个国家和地区，公司营销团队稳定，品牌认可度高。2018年上半年，硝化棉国内市场占有率52%、全球市场占有率24%。

防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：公司防护器材、活性炭及深加工、环保器材系列产品由全资子公司新华化工承担。新华化工是国内唯一的核生化防护双保军企业，拥有六十多年的科研生产经验，是我国最大的防毒面具生产基地，拥有明显的科研技术和品牌优势，多种产品市场占有率位居国内同行业前列。经历六十多年的技术积累，新华化工在防化领域建立了相对完整的研发技术体系，研制开发了系列军用防化和环保防护产品，可为客户提供个性化定制产品，其产品质量高，性能稳定，具有良好的信誉和品牌优势。活性炭产品市场占有率保持在15%左右，人防滤器市场占有率在25%左右，出口面具市场占有

率在80%以上。

特种工业泵板块：公司特种工业泵系列产品由控股子公司泵业公司承担，泵业公司拥有四十多年的特种工业泵研发和制造经验，是国内唯一引进国外耐腐蚀、耐磨蚀泵设计制造技术和特种钢冶炼铸造技术企业。泵业公司拥有核心材料铸造优势，是国内从事双相不锈钢材料研究和大规模商业应用的先驱，参与制定特种钢材料国家标准。泵业公司坚持自主创新和技术引进相结合，已成功开发30多个系列650余种规格的特种工业泵，可满足客户个性化需求，“五二五及图”注册商标被认定为国家驰名商标，“五二五”牌特种工业泵历年保持“湖北省名牌产品”称号，远销20多个国家和地区。

3、技术创新优势

硝化棉板块：公司已制定对照科技发展路线图，按计划有序推进高品质低粘硝化棉产业化建设项目，烟花用硝化棉专项组，民用硝化棉自动包装系统项目，低粘度硝化棉驱水包装工房升级改造项目，华大工房新型压片机项目等相关工作。积极参与技术交流会，进行高流动性硝化棉产品技术说明与推广。

防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：新华化工是国防科技工业防化一级计量技术机构和中国人民解放军军工产品定型试验认定检测试验机构，已被认定为国家高新技术企业，2012年公司通过了山西省省级企业技术中心认定，搭建了省级技术创新平台，2013年被认定为国家级高新技术企业和山西省第一批知识产权培育企业，2018年7月新华化工技术中心被认定为国家企业技术中心。科技创新平台建设取得新成果。

特种工业泵板块：泵业大功率高耐蚀高可靠智能浆液泵已通过中国机械工业联合会的成果鉴定，鉴定委员会认为其泵效率和使用寿命达到国际领先水平，其远程在线监测与诊断，为行业首创；泵业公司已试制完成4个型号的化工渣浆泵，后续计划对其它30个型号的化工渣浆泵进行性能效率的升级；已成立陶瓷泵、挖泥泵等新产品研发技术攻关小组。

4、营销体系健全，市场运作能力持续提升。

硝化棉板块：搭建平台，实施分层、授权管理，强化营销功能，发挥协同效应。营销网络覆盖面大，渠道维护管控规范有效，实现专业化、个性化定制销售。**防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块**：新华化工建立空气净化器材营销中心，创新宣传模式，通过纪录片《不歇的军号》，树立公司勇于承担时代责任、社会责任，不忘初心，牢记使命的军工企业形象，市场宣传效果显著。**特种工业泵板块**：建立以大客户部、市场开发部与销售办事处分级管理的营销组织体系，市场响应和服务能力进一步增强。

5、核心骨干队伍建设

公司进一步畅通和完善人才职业发展通道，加大对中层干部履职情况的考核与评价，建立中层干部动态管理机制，实时调整人员招聘政策，积极引进大学生与关键岗位人员，梳理、精简、复合辅助技能人员，减少人员总量、优化人员配置。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，面对错综复杂的国内外形势，我国经济延续稳中向好发展态势，经济结构调整优化，质量效益有新提升，改革开放新亮点，新经济新业态涌现，高质量发展实现良好开端。展望未来，全球经济仍将持续复苏，受货币政策的分化、贸易保护主义、地缘政治冲突等因素影响全球经济复苏进程存在不确定性，将对我国经济增长带来挑战；但受益于供给侧结构性改革与产业转型升级效果持续显现，我国经济仍将保持较快增长。

目前，在国际、国内宏观经济形势下，公司仍面临安全、环保的严峻形势、受下游行业市场逐步转移影响，市场竞争加剧，公司董事会借力资本市场，积极推动产业发展和结构调整，深入推进科技创新、结构调整、精益管理，坚持降本降耗、提质增效，上半年公司经济运行质量平稳，无重大安全、环保、质量事故，无失密泄密事件，无媒体披露不良事件，信息披露质量逐年提升，履行社会责任状况良好。

报告期内，公司实现营业收入1,004,277,791.72元，同比增长14.52%；归属于上市公司股东的净利润61,020,493.75元，同比增加18.81%；实现经营活动现金净流量-19,527,165.17元，同比减少127.82%；基本每股收益0.11元，每股同比增加0.02元。

1、业务板块运行情况

硝化棉板块：硝化棉市场需求量急剧下降，公司坚定不移地推进差异化营销策略，市场经营基本稳定。上半年硝化棉系列产品销量虽同比下降但降幅低于市场需求萎缩幅度。公司继续巩固了与全球化学品巨头的战略合作关系，市场占有率和行业地位得到持续稳固。

防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：活性炭及防护器材业务积极应对人防滤器市场竞争，调整营销策略，销售同比增长91%，顺利实现时间过半、任务过半的经营目标。新华化工多措并举全力开拓空气净化产品市场，实现收入同比增长15% 。

特种工业泵板块：特种工业泵市场整体下滑，但矿山冶金疏浚、外贸、维护市场等三个新兴市场订单同比增幅较大，泵产品外贸市场处于起步阶段，泵业公司通过采取差异化、灵活的市场策略，订单较去年同期明显增长，市场转型效果显现。其中：矿山冶金、疏浚等新市场订单增幅178.25%；外贸市场订单增幅37.40%；维护市场订单增幅19%。

2、2018年上半年公司完成的重点工作

（1）顺利完成重大资产重组，积极谋划产业布局。

2018年1月15日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次募集配套资金的36,210,025 股股份的股权登记手续。公司发行股份募集配套资金的股票上市已经获得深圳证券交易所批准，该新增股份36,210,025股已于2018年2月1日上市。截止目前，公司重大资产重组已实施完成。重组完成后，公司探索北化股份产业（硝化棉产业+特种工业泵产业+活性炭及防护器材产业）未来发展定位。编制完成了“十三五”规划中期评估和调整报告、重点民品三年滚动计划（2018-2020），专题研讨活性炭产业发展规划，积极谋划北化股份未来产业布局。

（2）经营管理水平有所提升。

硝化棉板块：硝化棉板块密切关注原材料行情，把握节奏、控制质量、精准采购；实施生产组织集中开停，硝化棉生产系统降本增效。**防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：**新华化工改进工艺技术，降低材料、能源消耗，人防催化剂生产成本吨制造成本降低14%以上。**特种工业泵板块：**泵业公司提升现场和技术管理水平，产品按期交付率、项目完成率明显提升。

（3）结构调整扎实推进。

硝化棉板块：有序推进西安基地废酸处理升级技术改造项目，已签署棉液战略合作框架协议，抓紧建设年产3万吨棉液生产线；泸庆公司有序推进“双降”工作；全面分析废水处理运行成本，有效降低废水处理运行费用。**防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：**新华化工实施职能机构改革，通过优化合并整合突出主导业务，有效提升信息传递的及时性。**特种工业泵板块：**泵业公司确定了市场转型和产品升级路径，积极布局产品市场。

（4）科技创新取得阶段性成果。

硝化棉板块：完成低粘度硝化棉驱水包装技术升级改造项目可研报告；烟花棉实验室项目，已签署技术开发合作协议。**防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：**新华化工制定《深化科技创新体系改革实施方案及细则》，创新体系不断完善；新华化工技术中心被认定为国家级企业技术中心，创新平台建设稳步推进。**特种工业泵板块：**大功率高耐蚀高可靠智能浆液泵顺利通过中国机械工业联合会成果鉴定，泵效率和使用寿命达到国际领先水平，其远程在线监测与诊断为行业首创。

（5）精益管理深入推进。

公司积极开展对标管理，建立持续改善专项课题，持续推进精益管理工作；建立健全精益管理制度，新订管理办法和考核评价细则；开展合理化建议工作，上半年合理化建议采纳率86.29%，实施率84.91%。**硝化棉板块**：公司加强采购精益管理，改善集中采购率、上网采购率、公开采购率，持续推进精益财务工作，分公司费用报销及资金预算系统顺利通过验收。**防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：**新华化工深入开展重点产品对标管理；有序推进精益研发，启动新型滤毒罐研制、化学防护服研制两个项目试点。

特种工业泵板块：泵业公司提升现场管理，建立领导联系班组机制，精益班组改善工作见实效。在研发设计、采购、制造等各环节推进精益管理理念，实施内部挖潜增效。

（6）安全环保、质量工作持续提升。

公司安全环保本质状况持续改善，污染治理设施正常运行，污染物稳定达标排放，新版质量管理体系运行有效。一是安全环保，**硝化棉板块：**全面开展安全生产标准化班组创建。**防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：**新华化工顺利通过环境管理体系认证。**特种工业泵板块：**泵业公司重点加大粉尘、烟气治理，改善作业环境。二是质量方面，**硝化棉板块：**顺利通过民品质量管理体系外部审核。**防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：**新华化工顺利通过装备承制单位资格年度监督现场审查。**特种工业泵板块：**泵业公司再次荣获“湖北名牌”荣誉称号，连续三届蝉联。

（7）人员总量得到有效控制

硝化棉板块：严控人员总量，把好进口关、压缩编制定员。**防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：**新华化工通过招聘大学生、市场化引智等措施，严控人员进口，优化人员结构，提升员工整体素质。**特种工业泵板块：**泵业公司调整招聘政策，引进大学生与关键岗位人员，及时梳理、精简、复合辅助技能人员，优化人才队伍。上半年三个业务板块共减员200余人。

3、行业政策影响及海外业务开展情况

①海外业务开展情况：报告期内，**硝化棉板块：**硝化棉系列产品全球行业继续缩量调整，公司立足结构调整布局，加大市场开拓，重点走访亚太、越南、中东市场，实施积极主动的竞争策略，东南亚市场略有增长。**防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：**新华化工生产的“新华牌”活性炭占据中国活性炭出口市场很大市场份额，主要覆盖亚太、欧洲等市场，新华化工参加各类行业展会、创新营销模式，积极推介“新华牌”活性炭产品及防毒面具产品。**特种工业泵板块：**泵业公司海外市场、国内新市场订单同比明显增长，市场转型效果显现。其中海外市场订单同比增长37.40%。

②行业政策影响：报告期内，**硝化棉板块：一是安全监管方面，**国家监管部门加大对危化品产、运、储、销等环节的执法力度，逐渐将“仓储备案制度”转为“经营许可证制度”，不断提高安全生产管理要求，公司安全生产管理工作面临更大挑战。二是**环保监控方面，**国家监管部门加大环保治理，环保排放标准不断提高，公司将面临安全、环保投入加大、产品成本增加的风险。**三是中美贸易争端影响还将持续。**2018年上半年，硝化棉产品外贸出口收入1.26亿元，占营业收入的12.55%，外贸业务主要集中在“一路一带”沿途的国家，如巴基斯坦、印度、阿联酋等国家，与美国直接贸易较少。此次中美贸易争端第一批次加征关税名单，公司未受到直接冲击。6月下旬，美国贸易代表属公布第二批涉及160亿美元拟加征关税的中国商品名单，其中初级形态硝化棉（包括火胶棉）海关税则号3912000被列入其中。如第二批名单被加征相

应关税，将直接影响硝化棉系列产品在美国的销售，美国地区销量预计占总外贸量的10-15%。**防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：**环保监控方面，新华化工活性炭生产通过除尘设施改造，尾气排放口改造，新建脱硫脱硝装置等工艺技术、环保改造的有力措施实现污染物达标排放。**特种工业泵板块：**受泵行业相关的《装备制造业调整和振兴规划实施细则》政策影响，行业逐步向“专、精、特”方向发展，加之国内鼓励国产化新品的政策利好，预计国内研制急需高端泵市场需求大，如节能环保泵等。公司泵产品属于环保特种工业泵符合国家环保政策导向，未来发展空间较大。

4、2018年下半年重点工作

公司董事会围绕“科技创新、结构调整、精益管理”三条主线，坚持稳定市场份额，加强内部降本降耗，有效控制经营风险，努力完成全年经营目标。一是持续强化规范运作管理，推进业务融合。二是强化市场经营工作，提升市场运作实力。三是推进精益管理水平，实现节本降耗。四是继续推进结构调整，促进转型升级。五是加快促进科技成果产业化。六是强本固基，持续夯实基础管理工作。七是加强人才队伍建设。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,004,277,791.72	876,947,680.64	14.52%	
营业成本	767,803,888.43	658,569,380.56	16.59%	
销售费用	48,568,429.16	57,194,343.21	-15.08%	
管理费用	107,668,746.16	93,407,145.33	15.27%	
财务费用	-4,478,530.50	-274,235.19	-1,533.10%	主要原因是：（1）今年人民币对美元汇率贬值，汇兑损失同比减少。（2）今年的利息收入同比增加。
所得税费用	12,487,384.18	10,497,561.77	18.96%	
经营活动产生的现金流量净额	-19,527,165.17	70,197,075.15	-127.82%	主要原因是：新华化工板块销售订单增加，部分产品本期尚未交付客户，货款尚未结算，影响本期经营活动现金流量同比减少。
投资活动产生的现金流量净额	-571,649,850.21	-138,118,612.01	-313.88%	主要原因是：上半年开展保本理财投资影响投资活动产生的现金流出同比增加。
筹资活动产生的现金流	225,626.84	-16,016,044.54	101.41%	主要原因是：今年 7 月实施利润分配，去年在上半年实施利润分配。

量净额				
现金及现金等价物净增加额	-590,880,441.70	-84,813,816.02	-596.68%	主要原因是：（1）理财投资增加，导致投资活动现金流出同比大幅增加。（2）新华化工板块销售订单增加，部分货款尚未结算，影响本期经营活动现金流量同比减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	1,004,277,791.72	100%	876,947,680.64	100%	14.52%
分行业					
化学原料及化学制品制造业	305,784,468.28	30.44%	362,562,641.02	41.34%	-15.66%
专用设备制造业	207,047,135.00	20.62%	259,260,447.72	29.56%	-20.14%
其他专用化学化学产品制造	491,446,188.44	48.94%	255,124,591.90	29.09%	92.63%
分产品					
硝化棉相关产品	295,628,998.77	29.43%	360,499,248.81	41.11%	-17.99%
其他业务收入	10,204,756.31	1.02%	2,188,958.01	0.25%	366.19%
工业泵	157,205,738.69	15.65%	212,221,539.30	24.20%	-25.92%
备件	49,792,109.51	4.96%	46,913,342.62	5.35%	6.14%
防护器材	395,226,404.01	39.35%	100,711,889.30	11.48%	292.43%
环保器材	10,122,853.78	1.01%	19,657,288.18	2.24%	-48.50%
活性炭及催化剂	78,128,685.52	7.78%	121,455,372.51	13.85%	-35.67%
其他产品（防护板块）	5,785,964.17	0.58%	11,358,190.91	1.30%	-49.06%
其他业务收入（防护板块）	2,182,280.96	0.22%	1,941,851.00	0.22%	12.38%
分地区					
西南片区	57,255,987.17	5.70%	85,296,231.70	9.73%	-32.87%
西北片区	44,930,778.77	4.47%	31,249,779.99	3.56%	43.78%
华东片区	202,675,066.56	20.18%	239,466,614.84	27.31%	-15.36%
华南片区	112,845,515.47	11.24%	151,832,163.33	17.31%	-25.68%
华北片区	460,549,173.35	45.86%	222,018,621.06	25.32%	107.44%
国外市场	126,021,270.40	12.55%	147,084,269.72	16.77%	-14.32%

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	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化学原料及化学制品制造业	305,784,468.28	277,764,554.71	9.16%	-15.66%	-8.62%	-7.00%
专用设备制造业	207,047,135.00	142,807,392.12	31.03%	-20.14%	-20.01%	-0.11%
其他专用化学化学产品制造	491,446,188.44	347,231,941.60	29.34%	92.63%	97.20%	-1.64%
分产品						
硝化棉相关产品	295,628,998.77	268,407,547.37	9.21%	-17.99%	-11.53%	-6.63%
工业泵	157,205,738.69	112,829,249.65	28.23%	-25.92%	-25.72%	-0.20%
防护器材	395,226,404.01	261,162,938.64	33.92%	292.43%	288.05%	0.75%
分地区						
华东片区	202,675,066.56	164,014,800.80	19.07%	-15.36%	-3.96%	-9.61%
华南片区	112,845,515.47	98,836,319.88	12.41%	-25.68%	-19.45%	-6.77%
华北片区	460,549,173.35	311,914,952.60	32.27%	107.44%	106.27%	0.38%
国外市场	126,021,270.40	117,647,254.70	6.64%	-14.32%	-8.03%	-6.38%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

其他专用化学化学产品制造营业收入同比增加23632万元，增幅92.63%，成本同比增加17116万元，增幅97.2%，原因为：山西新华化工防护产品订单增加较大。

其他业务收入同比增加802万元，增幅为366.19%,原因为：本年原材料贸易收入同比增加。

防护器材收入同比增加29451万元，增幅为292.43%，成本同比增加19386万元，增幅288.05%，原因为：山西新华化工防护产品订单增加较大。

环保器材收入同比减少953万元，减幅为48.50%，原因为：市场原因，导致产品订单暂时减少。

活性炭及催化剂材收入同比减少4333万元，减幅为35.67%，原因为：活性炭产品因产能结构调整导致产、销量下降；催化剂产品因第三方检测时间延长，导致销量下降。

其他产品（防护板块）收入同比减少557万元，减幅为49.06%，原因为：产品订单同比减少。

华北片区收入同比增加23853万元，增幅为107.44%，成本同比增加16070，增幅为106.27%，原因为：山西新华化工防护产品订单增加较大。

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

	本报告期末		上年同期末		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	328,939,502.29	9.33%	490,186,795.68	15.38%	-6.05%	
应收账款	589,222,365.87	16.71%	475,980,369.96	14.94%	1.77%	
存货	460,734,696.61	13.07%	589,927,712.33	18.51%	-5.44%	
固定资产	903,833,281.17	25.64%	956,142,032.60	30.01%	-4.37%	
在建工程	95,913,477.89	2.72%	65,283,414.12	2.05%	0.67%	
可供出售金融资产	556,225,406.75	15.78%	725,406.75	0.02%	15.76%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 9,562,279.94 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 16,815,368.58 元），系本公司在相关银行开具银行承兑汇票和保函存入的保证金及押金。

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、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	93,922.91
报告期投入募集资金总额	306.87
已累计投入募集资金总额	50,122.59
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	21,801.88
累计变更用途的募集资金总额比例	23.21%
募集资金总体使用情况说明	
公司按募集资金监管规定真实、准确、完整、及时地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
使用本次募集资金收购襄阳五二五泵	否	30,199	30,226.		30,226.	100.00	2013 年 08 月	1,229.5	是	否

业有限公司 65.65%股权			03		03	%	01 日	1		
襄阳五二五泵业有限公司特种工业泵制造建设项目渣浆泵石化泵工程	是	60,170	35,365	142.97	18,332.66	100.00%	2015 年 03 月 31 日	483	否	是
防毒面具军民兼容生产线技术改造项目	否	17,395		63.9	63.9	0.37%			不适用	否
3 万吨活性炭改扩建项目	否	23,000							不适用	否
支付中介机构费用	否	1,500		100	1500	100%			是	否
承诺投资项目小计	--	132,264	65,591.03	306.87	50,122.59	--	--	1,712.51	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	132,264	65,591.03	306.87	50,122.59	--	--	1,712.51	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	特种工业泵制造建设项目渣浆泵石化泵工程尚未实现《可行性研究报告》预期的经济效益，主要原因有以下两个方面：1、宏观经济增速放缓影响。项目产品的主要应用领域为石油、化工、煤矿、黑色冶金、有色金属等行业，受宏观经济增速放缓影响，上述行业经济效益持续下行，市场需求疲软，竞争加剧，产品订单不足。 2、培育市场客户还需要一定时间。 基于上述原因造成项目产品的销量、销售收入和利润均未能达到预期，预计随着上述行业的回暖和公司市场开拓力度的加大，项目经济效益会日趋好转。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	“对襄阳五二五泵业有限公司增资实施特种工业泵制造建设项目”原计提投资 60,170.00 万元，预计项目建成后，形成年产 8,600 台石化用泵、渣浆泵和核二、三级泵以及 500 吨核铸件的生产能力。由于渣浆泵产品市场环境发生局部变化，石化泵、核泵的技术开发和市场培育还需周期，公司严格按照谨慎投资原则，根据市场发展节奏和结构，结合自身风险承受能力以及技术、市场情况，公司计划暂时调低渣浆泵、石化泵生产规模，并取消核泵及核铸件计划，有效匹配泵业公司实际发展需求，控制投资风险，保障股东利益；后续将根据技术开发、市场发展情况决定是否继续启动。本次变更经公司于 2014 年 8 月 12 日召开的第三届第七次董事会会议、第三届第五次监事会会议和 2014 年 8 月 29 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情	适用									
	2013 年 11 月 21 日，经第二届第三十九次董事会审议批准，以本次募集资金置换特种工业制造建									

况	设项目的先期投入资金，置换资金总额为 3,304.95 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	"1、2013 年 7 月 8 日，经第二届第三十六次董事会审议批准，计划使用不超过 15000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，该项资金已于 2014 年 5 月 22 日归还募集资金专户； 2、2014 年 5 月 20 日，经第三届第六次董事会审议批准，计划使用不超过 14500 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2014 年 12 月 31 日，母公司已使用 3,500 万元闲置募集资金补充流动资金，泵业公司已使用增资款 8,700 万元暂时补充流动资金，共计 12,200 万元，该项资金已于 2015 年 5 月 15 日归还募集资金专户。 3、2015 年 5 月 22 日，经第三届第十三次董事会、第三届第十次监事会分别审议批准，计划使用不超过 7,300.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2015 年 12 月 31 日，母公司已使用 3,500 万元闲置募集资金补充流动资金，泵业公司已使用增资款 2,600 万元暂时补充流动资金，共计 6,100 万元。该项资金已于 2016 年 5 月 18 日前归还募集资金专户。 4、截止 2018 年 6 月 30 日，使用闲置资金补充流动资金金额为零。"
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户及购买保本理财产品。其中：购买理财产品情况如下： 1、2018 年 3 月 2 日召开第四届董事会第十五次会议及第四届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置前次募集资金进行现金管理的议案》。公司与中国银行股份有限公司泸州分行签订协议，使用部分闲置募集资金向中国银行股份有限公司泸州分行购买保本型理财产品，投资金额为 3,550 万元。具体内容登载于 2018 年 3 月 3 日、2018 年 3 月 7 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。 2、2018 年 3 月 2 日召开第四届董事会第十五次会议及第四届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置本次募集资金进行现金管理的议案》。公司与中国建设银行股份有限公司泸州分行签订协议，使用部分闲置募集资金向中国建设银行股份有限公司泸州分行购买保本型理财产品，投资金额为 39,000 万元。具体内容登载于 2018 年 3 月 3 日、2018 年 3 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。 3、2018 年 3 月 9 日，公司与中国建设银行股份有限公司泸州分行签订《中国建设银行“乾元-北化”保本型人民币理财产品四川 2018 年第 1 期（总 2018 年第 25 期）客户协议书》,公司使用闲置本次募集资金 4,000 万元购买了中国建设银行“乾元-北化”保本型人民币理财产品四川 2018 年第 1 期（总 2018 年第 25 期）公司已于 2018 年 4 月 12 日赎回上述已到期理财产品，实际年化收益率为 3.80%，获得理财收益人民币 129,095.89 元，本金及收益已于 2018 年 4 月 13 日到账。具体内容登载于 2018 年 4 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。 4、2018 年 3 月 9 日，公司与中国建设银行股份有限公司泸州分行签订《中国建设银行“乾元-北化”保本型人民币理财产品四川 2018 年第 2 期（总 2018 年第 26 期）客户协议书》,公司使用闲置本次募集资金 5,000 万元购买了中国建设银行“乾元-北化”保本型人民币理财产品四川 2018 年第 2 期（总 2018 年第 26 期）。公司已于 2018 年 5 月 14 日赎回上述已到期理财产品，实际年化收益率为 4.0%，获得理财收益人民币 345,205.48 元，本金及收益已于 2018 年 5 月 15 日到账。具体内容登载于 2018 年 5 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。 5、2018 年 4 月 13 日，公司与中国建设银行股份有限公司泸州分行签订《中国建设银行“乾元-北化”保本型人民币理财产品四川 2018 年第 5 期（总 2018 年第 31 期）客户协议书》,公司使用闲置本次募集资金 4,000 万元购买了中国建设银行“乾元-北化”保本型人民币理财产品四川 2018

	年第 5 期（总 2018 年第 31 期）。具体内容登载于 2018 年 4 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。公司已于 2018 年 5 月 16 日赎回上述已到期理财产品，实际年化收益率为 2.8%，获得理财收益人民币 92,054.79 元，本金及收益已于 2018 年 5 月 17 日到账。具体内容登载于 2018 年 5 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。 6、2018 年 5 月 22 日，公司与中国建设银行股份有限公司泸州分行签订《中国建设银行“乾元-周周利”开放式资产组合型保本人民币理财产品客户协议书》（协议书编号：ZHQYBB20160600001904963726 33）,公司使用闲置本次募集资金 4,000 万元购买了中国建设银行“乾元-周周利”开放式资产组合型保本人民币理财产品。具体内容登载于 2018 年 5 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。 7、2018 年 6 月 8 日召开第四届董事会第二十次会议及第四届监事会第十三次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金在证券公司进行现金管理的议案》。具体内容登载于 2018 年 6 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。 8、2018 年 3 月 9 日，公司与中国建设银行股份有限公司泸州分行签订《中国建设银行“乾元-北化”保本型人民币理财产品四川 2018 年第 3 期（总 2018 年第 27 期）客户协议书》,公司使用闲置本次募集资金 10,000 万元购买了中国建设银行“乾元-北化”保本型人民币理财产品四川 2018 年第 3 期（总 2018 年第 27 期）。公司已于 2018 年 6 月 11 日赎回上述已到期理财产品，实际年化收益率为 4.2%，获得理财收益人民币 1,047,123.29 元，本金及收益已于 2018 年 6 月 12 日到账。具体内容登载于 2018 年 6 月 14 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。 9、2018 年 6 月 12 日，公司与中国建设银行股份有限公司泸州分行签订《中国建设银行“乾元-周周利”开放式资产组合型保本人民币理财产品客户协议书》（协议书编号：ZHQYBB20160600001905012794 23）,公司使用闲置本次募集资金 10,000 万元购买了中国建设银行“乾元-周周利”开放式资产组合型保本人民币理财产品。具体内容登载于 2018 年 6 月 14 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
襄阳五二五泵业有限公司特种工业泵制造建设项目渣浆泵石化泵工程	对五二五泵业增资实施特种工业泵制造建设项目	35,365	142.97	18,332.66	100.00%	2015 年 03 月 31 日	483	否	否

合计	--	35,365	142.97	18,332.66	--	--	483	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	“对襄阳五二五泵业有限公司增资实施特种工业泵制造建设项目”原计提投资 60,170.00 万元，预计项目建成后，形成年产 8,600 台石化用泵、渣浆泵和核二、三级泵以及 500 吨核铸件的生产能力。由于渣浆泵产品市场环境发生局部变化，石化泵、核泵的技术开发和市场培育还需周期，公司严格按照谨慎投资原则，根据市场发展节奏和结构，结合自身风险承受能力以及技术、市场情况，公司计划暂时调低渣浆泵、石化泵生产规模，并取消核泵及核铸件计划，有效匹配泵业公司实际发展需求，控制投资风险，保障股东利益；后续将根据技术开发、市场发展情况决定是否继续启动。 本次变更经公司于 2014 年 8 月 12 日召开的第三届第七次董事会会议、第三届第五次监事会会议和 2014 年 8 月 29 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	特种工业泵制造建设项目渣浆泵石化泵工程尚未实现《可行性研究报告》预期的经济效益，主要原因有以下两个方面：1、宏观经济增速放缓影响。项目产品的主要应用领域为石油、化工、煤矿、黑色冶金、有色金属等行业，受宏观经济增速放缓影响，上述行业经济效益持续下行，市场需求疲软，竞争加剧，产品订单不足。 2、培育市场客户还需要一定时间。 基于上述原因造成项目产品的销量、销售收入和利润均未能达到预期，预计随着上述行业的回暖和公司市场开拓力度的加大，项目经济效益会日趋好转。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2013 年定向增发募集资金的使用情况	2018 年 08 月 28 日	《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》
重大资产重组募集配套资金的使用情况	2018 年 08 月 28 日	《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》

8、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

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

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
山西新华化工有限责任公司	子公司	军用防护器材、活性炭制品、工业防毒面具和滤毒罐等	150,000,000.00	1,462,008,903.89	817,796,808.41	491,446,188.44	59,885,713.02	53,180,897.31
襄阳五二五泵业有限公司	子公司	生产、销售特种工业泵、泵用备品备件和特种钢铸件	70,000,000.00	876,451,059.09	649,193,838.81	207,047,135.00	15,224,673.93	13,240,866.01
江西泸庆硝化棉有限公司	子公司	生产、销售民用硝化棉	10,000,000.00	13,338,752.35	9,855,888.77	31,657,964.95	-1,340,289.66	-1,339,089.66
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	子公司	以纤维素及其衍生物为主的天然高分子功能化创新研发	1,000,000.00				-46,854.53	-46,854.53

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	通过重庆联合产权交易所公开挂牌转让	本次转让股权有利于公司整合资源，优化公司资产结构，所得款项将用于公司生产经营，有利于维护公司及股东利益。交易完成后，公司不再持有北京世纪纤维素股权，北京世纪纤维素将不再是公司控股子公司，且不属于公司合并报表范围。

主要控股参股公司情况说明

（1）山西新华化工有限责任公司

该子公司是国家唯一保留军品科研、生产能力的“双保军”防化专业军工企业是国家防毒面具和集体防护器材的动员中心，2018年1-6月实现销售收入4.91亿元，同比增长92.63%；利润总额6397万元，同比增长126.18%。

（2）襄阳五二五泵业有限公司

该子公司2018年1-6月实现营业收入20704万元，同比下降20.37%；实现利润总额1525万元，同比下降

43.40%。泵业公司是湖北省高新技术企业，“特种工业泵”属湖北名牌产品。

（3）江西泸庆硝化棉有限公司

立足公司结构调整布局，该子公司重点做好华东市场常态化生产，华南市场布局整体联动。2018年1-6月实现营业收入3166万元，同比下降37.94%；亏损134万元，亏损同比增加296.70%。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	30.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,691	至	8,698.3
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	6,691		
业绩变动的原因说明	硝化棉产品和泵产品因市场竞争激烈、原材料价格上涨等原因影响，销售规模同比减小，盈利水平同比降低，但因新华化工公司的防护器材产品销量大幅增加，该产品利润率较高，影响利润同比增加，综合上述因素后，影响归属于上市公司股东的净利润同比增加。		

十、公司面临的风险和应对措施

（一）市场风险

硝化棉板块：随着国际经济波动加大，国内经济增速放缓，硝化棉行业市场整体需求略有下降，产能过剩矛盾凸显，市场竞争加剧，行业盈利能力持续下降。**防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：**受国内煤矿、石油化工行业生产下行压力较大的持续影响,国内对防护器材的需求将持续低迷,与国外产品相比,新华化工防护产品在外观、科技含量及产品种类方面还有一定差距,民用面具升级换代滞后,市场竞争力有待进步提升。但“新华牌”防毒面具具有稳定的性能和较高的性价比,广受国内外用户的好评；活性炭产业受资源及环保约束,发展面临严峻挑战,但活性炭又是各类环保装置的核心过滤材料,随着国家对环保要求加强,活性炭市场需求迅速增长，加之很多小企业因生产条件不能满足环保要求而停产,活性炭市场出现供需不平衡,活性炭需求量和价格都随之增加,为活性炭产业带来了新的机遇。**特种工业泵板块：**泵行业处于转型升级的过渡期，产品市场转型和产品性能升级导致传统市场需求逐步减少，部分原材料价格快速上涨，产品市场竞争激烈市场风险加剧。

为降低市场风险，公司将采取以下积极措施：**硝化棉板块**紧密围绕“国际化、高端化”经营战略，延伸产品链实现增值服务，加快推进华南棉液经营合作及市场推广力度；持续引导中小客户，延伸硝化棉下游产业链，进行重点市场、客户价值筛选和分类管理，积极争取亚太、土耳其市场，稳定市场占有率，实现市场份额有价值的增长。**防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块**充分发挥企业所拥有的国防科技工业防化一级计量站和国内一流的防护装备研发条件的优势,加快民用面具的升级换代,同时对防毒面具生产线进行技术改造,解决防毒面具生产过程中存在的瓶颈问题,改善和优化加工工艺,在各工序间推行拉动式生产,提高产能,同时生产线改造过程要考虑柔性化生产，确保满足市场对产品多样性的需求；依托军工防护和空气净化技术,通过新产品研发和市场开发，重点发展高档活性炭,并向活性炭应用领域延伸,加快脱硫脱硝和污水处理活性炭再生装置等环保装备的研发，进一步扩大活性炭下游产业的市场份额，同时对活性炭生产线进行技术改造，在全面提升生产线的自动化和信化水平的同时满足目前国家对环保和安全的高标准要求,打造为国内先进的活性炭示范生产线,提升制造能力的同时降低人工成本，改善管理水平，逐步实现全价值链体系化精益管理,进一步巩固市场地位。**特种工业泵板块**积极开拓国内矿山冶金疏浚市场，全面建设“泵全生命周期监测与服务支持系统”，形成了市场转型和产品升级思路，积极布局产品市场。加大对有色金属市场开拓，抓住印度及东盟脱硫市场新建或改造的机遇，通过参加国际展会、发展海外代理商、国内代理商代理出口等多种渠道，推广公司产品；争取与国际知名企业实现战略合作，引进挖泥泵、渣浆泵的高端技术，借船出海，占领国内高端泵市场。

（二）安全、环保风险

安全监管方面：安全生产是公司三大业务板块的共同目标。新《安全生产法》实施以来，国家监管部门加大对危化品产、运、储、销等环节的执法力度，对企业安全生产管理要求不断提高，工作面临更大挑战。

环保监控方面：公司加大环保投资，积极履行上市公司社会责任。国家全面实施控制污染物排污许可制，随着环保排放标准不断提高，“三废”处理压力日益加大。公司面临环保投入加大、产品成本增加的风险。为防范环保风险，公司积极推进节能减排，各类环保设施运行平稳，污染物均实现达标排放。

第五节 重要事项

一、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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.01%	2018 年 02 月 12 日	2018 年 02 月 13 日	公告名称：《2018 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2018-010；登载公告报刊：《中国证券报》、《证券时报》；登载公告的网站：巨潮资讯网。
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	55.72%	2018 年 04 月 12 日	2018 年 04 月 13 日	公告名称：《2018 年第二次临时股东大会决议公告》公告编号：2018-025；登载公告报刊：《中国证券报》、《证券时报》；登载公告的网站：巨潮资讯网。
2017 年年度股东大会	年度股东大会	43.83%	2018 年 05 月 10 日	2018 年 05 月 11 日	公告名称：《2017 年年度股东大会决议公告》公告编号：2018-047；登载公告报刊：《中国证券报》、《证券时报》；登载公告的网站：巨潮资讯网。
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	44.38%	2018 年 06 月 25 日	2018 年 06 月 26 日	公告名称：《2018 年第三次临时股东大会决议公告》公告编号：2018-061；登载公告报刊：《中国证券报》、《证券时报》；登载公告的网站：巨潮资讯网。

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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期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	中兵投资管理有限责任公司;中国北方化学工业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	北化集团、中兵投资出具了关于与上市公司避免同业竞争的承诺：承诺人作为上市公司的股东，目前未有从事或参与对上市公司及其控股子公司形成同业竞争的行为。为避免与上市公司产生新的或潜在的同业竞争，承诺人及其控制成员单位，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对上市公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对上市公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与上市公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。	2014 年 07 月 25 日	长期	正常履行
	中兵投资管理有限责任公司;中国北方化学工业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为规范信息披露义务人与上市公司发生关联交易，北化集团、中兵投资已做出承诺： 1、信息披露义务人作为上市公司的股东，将规范管理与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易，信息披露义务人及下属全资、控股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则，以公允、合理的市场价格进行，并根据有关法律、法规和规范性文件和上市公司《章程》规定履行关联交易的决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关审批程序。2、信息披露义务人作为上市公司的股东，不会利用其股东地位作出损害上市公司及其他股东的合法利益的关联交易行为。	2014 年 07 月 25 日	长期	正常履行
资产重组时所作承诺	北化集团、兵器集团、北化股份及其董监高、新华化工及其董监高、新华防护及其董监高	其他承诺	1、本公司/本人已向为本次重大资产重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司/本人有关本次重大资产重组的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司/本人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件；保证所提供的信息和文件的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承诺承担个别和连带的法律责任。2、在参与本次重大资产重组期间，本公司/本人将依	2016 年 06 月 30 日	长期	正常履行

			照相关法律、法规、规章、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，及时披露有关本次重大资产重组的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。3、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让本公司/本人在上市公司拥有权益的股份。			
	北化集团、兵器集团、新华防护	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本公司将充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策。2、如果上市公司在今后的经营活动中必须与本公司或本公司的关联企业发生不可避免的关联交易，本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司章程和中国证监会的有关规定履行有关程序，与上市公司依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且本公司及本公司的关联企业将不会要求或接受上市公司给予的比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。3、本公司及本公司的关联企业将严格和善意地履行与上市公司签订的各项关联协议；本公司及本公司的关联企业将不会向上市公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或者收益。4、本公司保证将按照法律、法规以及上市公司章程等有关规定行使股东权利及其他权利，在需对涉及与本公司的关联交易进行表决时，履行回避表决义务。5、如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司将向上市公司作出充分的赔偿或补偿。	2016 年 06 月 30 日	长期	正常履行
	北化集团、兵器集团、新华防护	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次交易完成后，本公司将不从事或发展任何与上市公司直接或间接相竞争的业务或项目，亦不谋求通过与任何第三方合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等方式直接或间接从事与上市公司构成竞争的业务。2、本公司将对本公司其他全资、控股、实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本承诺。本公司承诺将来不会以任何形式直接或间接地从事与上市公司相竞争的业务。3、如上市公司认定本公司或本公司全资、控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司存在同业竞争，则本公司将在上市公司提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业	2016 年 06 月 30 日	长期	正常履行

			务。如上市公司进一步提出受让请求，则本公司将无条件按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务所涉资产或股权优先转让给上市公司。4、本公司保证严格遵守中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用本公司控股股东的地位谋取不正当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。5、本公司若违反上述承诺的，将立即停止与上市公司竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救；同时为因未履行承诺函所做的承诺而给上市公司造成的一切损失和后果承担赔偿责任。北化集团、新华防护同时承诺：在上市公司审议是否与本公司及本公司控制的下属企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，本公司将按规定进行回避不参与表决。			
	新华防护	其他承诺	1、本单位因无偿划转而持有新华化工股权，本单位持有的新华化工股权归本单位所有，不存在通过协议、信托或任何其他方式代他人持有新华化工股权的情形；本单位所持有的新华化工股权不涉及任何争议、仲裁或诉讼，不存在因任何担保、判决、裁决或其他原因而限制股东权利行使之情形。2、本单位拥有所持新华化工股权完整的所有权，不存在通过协议、其他安排与第三方存在一致行动的情况，能独立行使股东权利，承担股东义务，本单位持有的新华化工股权均不存在被质押、冻结等限制性情形 3、截至本函出具之日，本单位及主要负责人在最近五年内未受过刑事处罚、证券市场相关的行政处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况；不存在最近五年未按期偿还大额债务、未履行承诺被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况 4、本承诺自签署之日起生效，生效后即构成对本单位有约束力的法律文件。如违反本承诺，本单位愿意承担法律责任。	2016 年 06 月 30 日	长期	正常履行
	北化集团、新华防护	其他承诺	保证本公司不会通过本次重组损害上市公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立；保证本公司及其控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产；保证不以上市公司资产为本公司及其控制的其他企业的债务违规提供担保。保证不存在通过其他方式损害上市公司独立性的	2016 年 06 月 30 日	长期	正常履行

			行为。			
	新华化工、新华防护	其他承诺	就公司是否存在重大诉讼、仲裁、行政处罚事宜，本公司特此声明和承诺：1、截至本函出具之日，新华化工不存在重大未了结的诉讼。2、截至本函出具之日，新华化工不存在重大未了结的仲裁。3、截至本函出具之日，新华化工不存在违反工商、税收、土地、环保、海关以及其他法律、行政法规，受到行政处罚，且情节严重的情形。4、截至目前，新华化工董事、监事、高级管理人员在最近五年内未受过刑事处罚、证券市场相关的行政处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况；不存在最近五年未按期偿还大额债务、未履行承诺被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。5、如因新华化工存在诉讼、仲裁以及行政处罚给四川北方硝化棉股份有限公司的中小股东造成重大损害的，本公司将依法承担相应的赔偿责任。6、本承诺自签署之日起生效，生效后即构成对本公司有约束力的法律文件。如违反本承诺，本公司愿意承担法律责任。	2016 年 06 月 30 日	长期	正常履行
	北化集团、新华化工、北化股份、新华防护	其他承诺	本公司承诺，本公司的董事、监事、高级管理人员最近五年内未受到过行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，也未受过行政机关的立案调查、侦查。	2016 年 06 月 30 日	长期	正常履行
	新华防护	其他承诺	1、关于主体资格事项，本单位为依法设立并有效存续的有限责任公司，截至本函签署之日，本单位不存在根据法律、法规、规范性文件及章程规定需予终止的情形，具备实施本次重大资产重组的主体资格。	2016 年 06 月 30 日	长期	正常履行
	新华化工	其他承诺	1、本公司拥有与主营业务相关的经营许可证，拥有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。2、本公司拥有独立完整的资产结构，具备与经营有关的配套设施，本公司合法拥有上述资产。3、本公司董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在实际控制人干预本公司董事会和股东会已经作出的人事任免决定的情况。4、本公司高级管理人员不存在实际控制人所控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务及领薪的情形。5、本公司已建立健全股东会、董事会、监事会等公司治理结构；本公司具有健全的内部经营管理机构，设有独立的组织机构，独立行使经营管理职权。6、本公司建立了独立的财务部门、财务核算体系及财务管理制	2016 年 06 月 30 日	长期	正常履行

			度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。本公司在银行独立开户，独立核算。本公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。本公司不存在资金被控股股东及实际控制人以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。			
	国调基金	股份限售承诺	中国国有企业结构调整基金股份有限公司承诺本次交易募集配套资金发行对象所认购的股份自新增股份上市之日起 12 个月内不得转让。	2017 年 12 月 28 日	2018 年 2 月 1 日 -2019 年 2 月 1 日。	正常履行
	新华防护	股份限售承诺	"1、我方通过本次非公开发行认购的上市公司股份，自新增股份上市之日起 36 个月内不进行转让，36 个月后根据中国证监会和深交所的有关规定执行。	2016 年 06 月 30 日	2017 年 11 月 13 日 -2020 年 11 月 13 日	正常履行
	泸州北方化学工业有限公司;西安北方惠安化学工业有限公司;中兵投资管理有限责任公司;中国北方化学工业集团有限公司	股份限售承诺	北化集团、中兵投资、泸州北方和西安北方承诺，在本次重组之前已经持有的北化股份的股份，在本次重组完成后 12 个月内不进行转让。	2016 年 06 月 30 日	2017 年 11 月 13 日 -2018 年 11 月 13 日	正常履行
	新华防护	其他承诺	1、新华防护承诺，如该等土地的出让手续及土地使用权证未能办理完成，将确保重组完成后新华化工继续正常使用该等土地，如上市公司在重组完成后因不能使用该等土地而遭受任何损失，新华防护将向上市公司及时进行全额现金赔偿，并积极协助新华化工寻找替代土地进行正常生产经营。2、新华防护承诺，标的资产未曾因为该房产权属瑕疵受到任何处罚或者重大不利影响，也不存在导致标的资产重大损失以致于不符合重大资产重组条件的情形。如该等房产的权属完善手续未能办理完成，新华防护承诺将在资产交割时将该等房产移交上市公司，确保重组完成后上市公司对该等房产的正常使用。如上市公司在重组完成后因不能正常使用该等房产而遭受任何损失，新华防护承诺将向上市公司及时进行全额现金赔偿，并积极协助上市公司寻找替代房产进行正常生产经营。	2017 年 01 月 16 日	长期	正常履行
	北化集团	其他承诺	1、承诺不越权干预北化股份经营管理活动，不	2017 年 01 月	长期	正常履行

			侵占北化股份利益；2、督促本公司下属企业新华防护严格遵守《盈利预测补偿协议》及其补充协议中关于标的资产效益的承诺，在效益无法完成时按照协议相关条款履行补偿责任。	16 日		
	本公司	其他承诺	1、截止本函出具之日，本公司不存在重大未了结的诉讼。2、截止本函出具之日，本公司不存在重大未了结的仲裁。3、自 2013 年 1 月 1 日至本函出具之日，本公司不存在违反工商、税收、土地、环保、海关以及其他法律、行政法规，受到行政处罚，且情节严重的情形。4、截止目前，本公司及本公司董事、监事、高级管理人员在最近五年内未受过刑事处罚、证券市场相关的行政处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况；不存在最近五年未按期偿还大额债务、未履行承诺被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。5、本承诺自签署之日起生效，生效后即构成对本公司有约束力的法律文件。如违反本承诺，本公司愿意承担法律责任。	2017 年 01 月 16 日	长期	正常履行
	本公司	其他承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出公司股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2017 年 01 月 16 日	长期	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国兵器工业集团公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	兵器集团将采取有效措施避免兵器集团及兵器集团下属企业与北化股份及其下属企业之间的同业竞争以及股权收购完成后兵器集团及其下属企业与北化股份及其下属企业之间形成新的同业竞争。对于违反上述承诺的，兵器集团将立即停止或促成下属企业停止与北化股份及其下属企业构成同业竞争之业务，并采取必要措施予以妥善补救。	2012 年 04 月 05 日	长期	正常履行
	湖北东方化工有限公司	其他承诺	2011 年 12 月，东方化工出具《承诺函》，承诺如下：1、五二五泵业自设立以来的任何实际出资的自然人因五二五泵业设立时代持人代为持有五二五泵业股权、代持人转让五二五泵业的股权以及对五二五泵业增资未取得实际出资人的书面授权，五二五泵业设立时代持人分别代为持有	2011 年 12 月 01 日	长期	正常履行

			的股权未作明确分配，以及相关代持人代为持有五二五泵业股权过程中的其他任何不规范行为所提出的任何异议、索赔、权利主张或争议程序均由东方化工负责解决，相关的责任以及所发生的费用均由东方化工最终承担。 2、东方化工进一步承诺并保证北化股份不因上述异议、索赔、权利主张或争议程序而遭受任何损失，北化股份因前述行为所遭受任何损失的将由东方化工全部承担。			
	中国兵器工业集团公司;泸州北方化学工业有限公司;西安北方惠安化学工业有限公司;中国北方化学工业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	兵器工业集团向公司承诺：1、本公司及所控制的子公司保证不存在与股份公司相竞争的经营业务。2、本公司及所控制的子公司将不经营任何对股份公司经营及拟经营业务构成直接竞争的类同项目；也不会以任何方式投资与股份公司经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对股份公司的生产经营构成同业竞争。泸州北方作出如下承诺：1、本公司及所控制的下属子公司保证现时不存在与股份公司相同或同类的经营业务。2、本公司及所控制的下属公司将不在任何地方以任何方式自营与股份公司相同或相似的经营业务，不自营任何对股份公司及拟经营业务构成直接竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资与股份公司经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对股份公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。西安北方及北化总公司也分别出具了避免与发行人发生同业竞争的承诺函。	2007 年 04 月 25 日	长期	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
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					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、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。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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、公司一年内拟使用部分闲置自有资金不超过7,000万元人民币认购华能信托.熙曜3号集合资金信托计划产品（以下简称“华能熙曜3号信托计划”），同时为有效控制风险，公司拟与中兵投资管理有限责任公司（以下简称“中兵投资”）共同认购华能熙曜3号信托计划，公司认购华能熙曜3号信托计划优先级信托单位，中兵投资认购华能熙曜3号信托计划劣后级信托单位，产品期限6个月，预期年收益率4.8%。详细信息参见下表列示的公告1。

2、公司于2018年1月31日披露《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书及摘要》等系列公告，公司配套募集资金非公开发行的股票上市已经获得深圳证券交易所批准，该新增股份将于2018年2月1日上市。详细信息参见下表列示的公告2。

3、根据生产经营的需要，报告期公司与有关关联方发生日常关联交易，该类关联交易体现了专业协

作、优势互补的合作原则，关联交易价格公允，符合公司及全体股东利益。详细信息参见下表列示的公告3-4。

4、为进一步提高新华化工货币资金的管理效率和收益水平，公司全资子公司新华化工拟使用部分闲置自有资金不超过6,000万元人民币购买华能熙曜3号信托计划的优先级信托单位，同时，中兵财富拟认购华能熙曜3号信托计划的劣后级信托单位。产品期限为自F类信托单位成立并生效之日起至2019年5月11日，预期年收益率5.6%（信托税前）。详细信息参见下表列示的公告5。

5、公司于2018年4月18日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露了《关于2018年度日常关联交易预计及2017年度日常关联交易调整的公告》，因公告格式和深圳证券交易所《上市公司日常关联交易预计公告格式》存在差异，现就相关内容补充说明公告。详细信息参见下表列示的公告6。

6、公司于2018年4月18日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露了《关于签署日常关联交易协议的公告》，因涉及相关协议金额未披露，现就相关内容补充说明公告。详细信息参见下表列示的公告7。

7、2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司与兵工财务有限责任公司签订金融服务协议的议案》，详细信息参见下表列示的公告8。截止2018年6月30日，公司在兵工财务有限公司的存款余额为244,782,902.77元人民币，借款余额11,000,000.00元人民币。

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
1、关于使用部分闲置自有资金购买信托产品暨关联交易的公告等系列公告	2018 年 01 月 27 日	巨潮资讯网
2、发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书及摘要等系列公告	2018 年 01 月 31 日	巨潮资讯网
3、关于 2018 年度日常关联交易预计及 2017 年度日常关联交易调整的公告	2018 年 04 月 18 日	巨潮资讯网
4、关于签署日常关联交易协议的公告	2018 年 04 月 18 日	巨潮资讯网
5、关于全资子公司使用部分闲置自有资金购买信托产品暨关联交易的公告	2018 年 04 月 18 日	巨潮资讯网
6、关于 2018 年度日常关联交易预计及 2017 年度日常关联交易调整的公告之补充说明公告	2018 年 04 月 28 日	巨潮资讯网
7、关于签署日常关联交易协议的公告之补充说明公告	2018 年 04 月 28 日	巨潮资讯网
8、关于公司拟与兵工财务有限责任公司签订金融服务协议的关联交易公告	2015 年 12 月 19 日	巨潮资讯网

十四、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。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
四川北方硝化棉股份有限公司泸州分公司	化学需氧量	直接排放	1 个	在泸州分公司生产区内	65.84 毫克/升	《兵器工业水污染物排放标准 火炸药》（GB14470.1—2002），排放浓度限值 150mg/l。	51.93 吨	406.68 吨	无

四川北方硝化棉股份有限公司泸州分公司	二氧化硫	有组织排放	1 个	在泸州分公司生产区内	190 毫克/立方米	《硫酸工业污染物排放标准》（GB26132－2010），排放浓度限值400mg/ m3。	4.10 吨	35.5 吨	无
四川北方硝化棉股份有限公司泸州分公司	氮氧化物	有组织排放	1 个	在泸州分公司生产区内	823 毫克/立方米	《大气污染物综合排放标准》（GB16297－1996），排放浓度限值1400 mg/ m3	20.86 吨	55.6 吨	无

（1）防治污染设施的建设和运行情况

一是各生产单位污染治理设施运行正常，废水、废气稳定达标排放，固体废物和危险废物均规范妥善处置。二是泵业公司完成了铸造二厂切砖机粉尘抽排设备安装、落砂床除尘装置和清砂电焊切割除尘器改造，以及铸造一厂砂处理系统除尘装置改造。三是西安分公司委托具备危险废物处置资质企业转移处置实验室废液及废油共计2.2吨；泵业公司委托具备危险废物处置资质企业转移处置了废活性炭、吸附棉、含油废物（包括含油废抹布）、探伤废液等共计16.419吨。四是按照计划实施了淘汰高能耗落后机电设备项目。

（2）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2018年上半年，西安分公司废酸处理升级技术改造项目按照计划顺利实施，已经完成了主工房设备和工艺管线安装，其中土建工程完成了90%，安装工程完成了80%。

（3）突发环境事件应急预案

2018年上半年公司开展了环境污染风险隐患排查，加强环境污染风险防控措施，并按照计划组织开展了环境污染事故应急演练，锻炼了应急队伍和应急救援能力。

（4）环境自行监测方案

本公司泸州分公司为国控废水重点排污单位，严格执行相关规定开展自动监测和手动监测等自行监测工作，2018年第1季度，编制报送了2017年度自行监测年度报告和2018年度自行监测方案，并及时发布到四川省重点监控企业污染源监测信息公开平台，公众可随时查询监督。

（5）其他应当公开的环境信息

一是环境保护税及其缴纳：2018年上半年，公司各分子公司按照国家相关法规和地方政府具体规定向所在地税务部门申报并及时缴纳了环境保护税。二是环境信息公开：a.在公司官方网站，有专栏登载公司环境保护、节能减排、可持续发展和社会责任等情况。b.公司通过专业网站——环境信用.中国， 及时发布公司建设项目环境影响评价、污染防治设施建设、运行及环境管理等重要环境保护信息。c.公司通过四川省重点监控企业污染源监测信息公开平台及时发布属于重点排污单位的泸州分公司污染源监测信息。d.公司按照相关规定，定期在公司发布的《社会责任报告》中自愿向社会公开有关环境保护信息。同时，自2012

年起，公司已连续五年发布年度环境报告书，向社会公开公司环境保护工作开展情况。

（6）其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

2018年，北化股份响应党中央、集团公司号召，认真履行国有企业、上市公司的政治责任和社会责任，加强社会责任管理，推进社会责任实践，结合公司实际，积极开展精准扶贫工作，努力树立“有抱负、负责任、受尊重”的公司形象。

（2）半年度精准扶贫概要

甘孜州雅江县红龙乡措柯二村帮扶情况：一是坚持科技兴农，构筑脱贫之路，公司已在措柯二村成立雅江县高原牦牛养殖专业合作社。2017年养殖牦牛169头，年底出栏39头，取得较好经济效益社会效益，2018年3月份制定了牦牛养殖基地扩大养殖计划方案。二是持续帮扶贫困大学生，贯彻落实“培苗计划”，公司负责对雅江县八角楼乡王呷一村的贫困大学生扎西志玛进行精准帮扶。2018年1月21日，公司驻村干部代表公司携带米、油等物资前往扎西志玛家中进行了慰问，了解其生活状况，并就学习情况进行了交流。三是扎实抓好“两节”慰问，2018年春节前，公司驻村干部代表公司领导对35户贫困户进行了走访慰问，送去了食用油、大米、面粉等慰问物资。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
2.物资折款	万元	1.39
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	2
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	0
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——

5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

①贯彻实施脱贫战略，把“攻坚龙头”舞起来。面对新形势，适应新要求，公司将不折不扣地贯彻实施党中央、国务院、四川省委及省国防工办关于精准扶贫的战略部署，牢牢锁定扶贫攻坚主战略频道不变，动态推进实施扶贫项目工程建设，把扶贫攻坚的龙头舞起来。②全力推进产业扶贫工作，把“增收支柱”筑起来。一是加快推进扩大牦牛养殖、稻田养鱼项目实施，计划下半年分别投入10-20万元。二是持续探索以民族风情、自然环境等为支撑的旅游经济产业，形成多元化的扶贫产业结构，把贫困群众脱贫致富的产业支柱筑起来。三是加大帮扶力度，推动基础设施建设，计划下半年向山西省吕梁市石楼县裴沟乡捐赠3万元；参与山西省太原市尖草坪区“中华慈善日”送温暖、献爱心活动，向当地政府捐赠0.5万元。③积极协助村两委班子抓好基层组织建设。根据省委工作部署和要求，持续协助村两委班子加强自身建设，做到对照标准找问题、对照先进找差距，进一步抓好党员、入党积极分子的思想教育培训，切实增强基层党组织的凝聚力、战斗力。④切实加强精神文明建设，解决群众热点、难点问题。一是协助村两委积极宣传国家扶贫政策，促进牧民转变思想；二是协助村两委搞好村容村貌建设和整治工作；三是协助村两委解决群众反映的其他热点、难点问题，进一步密切党群、干群关系。

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

根据公司发展战略，为优化资产结构，调整对外技术合作方式，公司将以不低于经主管国资部门备案资产评估价值的价格正式挂牌转让控股子公司北京北方世纪纤维素技术开发有限公司（简称“世纪纤维素公司”）80%股权。经公司第四届董事会第十一次、第四届董事会第十二次会议分别审议通过，根据国有产权转让相关规定，2017年12月4日，公司以世纪纤维素公司80%股权评估值94.288万元为基价，在重庆联合

交易所公开挂牌交易转让所持世纪纤维素公司80%股权。具体信息参见2017年10月25日披露于巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》的《关于拟挂牌转让控股子公司股权的公告》，2017年11月28日披露于巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》的《关于正式挂牌转让控股子公司股权的公告》。

截止本报告披露日，上述股权转让工作已完成，相关公告参见2018年1月30日刊载于巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》的《关于挂牌转让控股子公司股权交易结果的公告》。

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	135,348,258	100.00%						135,348,258	100.00%
2、国有法人持股	135,348,258	100.00%						135,348,258	100.00%
二、无限售条件股份	413,686,536	100.00%						413,686,536	100.00%
1、人民币普通股	413,686,536	100.00%						413,686,536	100.00%
三、股份总数	549,034,794	100.00%						549,034,794	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

3、证券发行与上市情况

公司于2018年1月31日披露《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书及摘要》等系列公告，公司配套募集资金非公开发行的股票上市已经获得深圳证券交易所批准，该新增股份将于2018年2月1日上市。参见2018年1月31日的巨潮资讯网。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	45,658	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山西新华防护器材有限责任公司	国有法人	18.06%	99,138,233	0	99,138,233			
中兵投资管理有限责任公司	国有法人	13.28%	72,895,300	6,065,700		72,895,300		
中国北方化学工业集团有限公司	国有法人	9.24%	50,751,216	0		50,751,216		
泸州北方化学工业有限公司	国有法人	8.59%	47,145,332	4,568,275		47,145,332		
西安北方惠安化学工业有限公司	国有法人	8.49%	46,633,882	0		46,633,882		
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	国有法人	6.60%	36,210,025	36,210,025	36,210,025			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.95%	5,214,200	0		5,214,200		
樊春华	境内自然人	0.40%	2,216,569	560,000		2,216,569		
泸州老窖股份有限公司	国有法人	0.28%	1,563,555	0		1,563,555		
孙涛	境内自然人	0.28%	1,540,500	1,540,500		1,540,500		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	2017 年 8 月 21 日，公司向新华化工发行 99138233 股股份购买其持有的新华化工 100%股权，公司总股本由 413,686,536 股增加至 512,824,769 股。2017 年 12 月 28 日，国调基金认购公司募集配套资金非公开发行 36,210,025 股，公司总股本由 512,824,769 股增加至 549,034,794 股。2018 年 1 月 15 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次募集配套资金的 36,210,025 股股份的股权登记手续，新增股份完成过户，该新增股份 36,210,025 股已于 2018 年 2 月 1 日上市。
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，新华防护、泸州北方、西安惠安系北化集团全资子公司，中兵投资、北化集团系中国兵器工业集团有限公司全资子公司，上述 5 名股东同受中国兵器工业集团有限公司控制；其余股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中兵投资管理有限责任公司	72,895,300	人民币普通股	72,895,300
中国北方化学工业集团有限公司	50,751,216	人民币普通股	50,751,216
泸州北方化学工业有限公司	47,145,332	人民币普通股	47,145,332

西安北方惠安化学工业有限公司	46,633,882	人民币普通股	46,633,882
中央汇金资产管理有限责任公司	5,214,200	人民币普通股	5,214,200
樊春华	2,216,569	人民币普通股	2,216,569
泸州老窖股份有限公司	1,563,555	人民币普通股	1,563,555
孙涛	1,540,500	人民币普通股	1,540,500
蔡庆明	1,308,400	人民币普通股	1,308,400
王兴建	912,152	人民币普通股	912,152
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，泸州北方、西安惠安系北化集团全资子公司，中兵投资、北化集团系中国兵器工业集团有限公司全资子公司，上述 4 名股东同受中国兵器工业集团有限公司控制；其余股东之间未知是否存在关联关系，也未知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股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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。

三、 特别事项说明

截止2017年12月31日，中国证券登记结算有限责任公司按登记在册的股东情况出具股东名册，其列明公司前十大股东中不含公司本次配套募集资金新增股份认购方中国国有企业结构调整基金股份有限公司。中国国有企业结构调整基金股份有限公司认购公司本次配套募集资金发行股份支付金额418,949,989.25元于2017年12月29日存入公司募集资金专户。2018年1月2日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了本次募集配套发行认购资金到位情况的“瑞华验字[2018]01300002 号”《验证报告》。2018年1月15日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次募集配套资金的36,210,025 股股份的股权登记手续，该新增股份36,210,025股已于2018年2月1日上市。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
崔敬学	董事长	离任	2018 年 04 月 11 日	工作原因
张世安	董事长	被选举	2018 年 05 月 14 日	不适用
詹祖盛	董事	离任	2018 年 06 月 20 日	工作调整

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	328,939,502.29	927,073,032.63
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	116,473,626.15	211,872,768.59
应收账款	589,222,365.87	430,401,409.28
预付款项	60,683,332.35	54,185,312.07
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	32,653,792.19	11,811,116.52
买入返售金融资产		
存货	460,734,696.61	446,227,953.30

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,346,344.16	20,043,483.27
流动资产合计	1,606,053,659.62	2,101,615,075.66
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	556,225,406.75	725,406.75
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	903,833,281.17	941,806,048.92
在建工程	95,913,477.89	69,537,716.25
工程物资		
固定资产清理	61,818.19	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	338,620,705.32	342,644,453.73
开发支出		
商誉	1,931,200.00	1,931,200.00
长期待摊费用		
递延所得税资产	22,657,540.11	21,793,019.30
其他非流动资产	330,188.67	833,333.34
非流动资产合计	1,919,573,618.10	1,379,271,178.29
资产总计	3,525,627,277.72	3,480,886,253.95
流动负债：		
短期借款		
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	144,464,428.62	174,042,299.53

应付账款	433,828,862.11	444,032,105.72
预收款项	63,307,902.25	58,631,432.01
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	114,842,578.96	121,623,050.46
应交税费	11,603,300.89	17,651,250.62
应付利息	456,500.00	302,500.00
应付股利	2,908,277.44	2,474,940.11
其他应付款	82,097,944.43	62,782,979.57
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	11,000,000.00	11,000,000.00
其他流动负债	11,897,188.06	
流动负债合计	876,406,982.76	892,540,558.02
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	53,732,409.99	46,837,288.62
预计负债		
递延收益	43,928,585.08	46,789,577.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	97,660,995.07	93,626,865.71
负债合计	974,067,977.83	986,167,423.73
所有者权益：		
股本	549,034,794.00	549,034,794.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	939,533,761.72	939,533,761.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	21,593,842.31	18,523,222.14
盈余公积	47,692,891.93	47,692,891.93
一般风险准备		
未分配利润	757,414,085.20	696,393,591.45
归属于母公司所有者权益合计	2,315,269,375.16	2,251,178,261.24
少数股东权益	236,289,924.73	243,540,568.98
所有者权益合计	2,551,559,299.89	2,494,718,830.22
负债和所有者权益总计	3,525,627,277.72	3,480,886,253.95

法定代表人：黄万福　　主管会计工作负责人：黄卫平　　会计机构负责人：蒋时孝

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	165,890,510.49	620,611,510.04
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	53,778,689.22	78,110,070.11
应收账款	77,919,362.90	51,298,342.11
预付款项	20,028,124.07	31,024,430.05
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,379,214.53	2,486,858.37
存货	143,148,948.83	139,356,579.29
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		4,302,643.54
流动资产合计	478,144,850.04	927,190,433.51

非流动资产：		
可供出售金融资产	496,225,406.75	725,406.75
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,096,590,493.67	1,097,402,945.75
投资性房地产		
固定资产	254,370,615.42	270,535,064.07
在建工程	19,934,801.59	4,136,725.28
工程物资		
固定资产清理	36,472.53	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,810,376.71	5,796,297.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,510,488.33	2,510,488.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,875,478,655.00	1,381,106,928.14
资产总计	2,353,623,505.04	2,308,297,361.65
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	51,562,889.20	49,659,306.15
预收款项	10,003,435.84	2,935,804.84
应付职工薪酬	4,590,121.59	5,466,657.15
应交税费	2,804,240.19	4,496,141.70
应付利息		
应付股利		
其他应付款	102,519,270.84	103,816,515.40
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	171,479,957.66	166,374,425.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,491,759.18	15,259,346.98
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,491,759.18	15,259,346.98
负债合计	185,971,716.84	181,633,772.22
所有者权益：		
股本	549,034,794.00	549,034,794.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,347,589,926.37	1,347,589,926.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,157,028.57	
盈余公积	47,692,891.93	47,692,891.93
未分配利润	222,177,147.33	182,345,977.13
所有者权益合计	2,167,651,788.20	2,126,663,589.43
负债和所有者权益总计	2,353,623,505.04	2,308,297,361.65

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	1,004,277,791.72	876,947,680.64
其中：营业收入	1,004,277,791.72	876,947,680.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	944,675,191.24	823,120,989.46
其中：营业成本	767,803,888.43	658,569,380.56
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		
税金及附加	7,854,088.37	8,462,491.28
销售费用	48,568,429.16	57,194,343.21
管理费用	107,668,746.16	93,407,145.33
财务费用	-4,478,530.50	-274,235.19
资产减值损失	17,258,569.62	5,761,864.27
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）	2,071,545.96	
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,636,061.79	
其他收益	3,120,692.01	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	68,430,900.24	53,826,691.18
加：营业外收入	4,332,219.40	10,647,184.66
减：营业外支出	35,398.38	1,393,216.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	72,727,721.26	63,080,659.07

减：所得税费用	12,487,384.18	10,497,561.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	60,240,337.08	52,583,097.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	60,240,337.08	52,583,097.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	61,020,493.75	51,359,776.00
少数股东损益	-780,156.67	1,223,321.30
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	60,240,337.08	52,583,097.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,020,493.75	51,359,776.00
归属于少数股东的综合收益总额	-780,156.67	1,223,321.30

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.110	0.090
（二）稀释每股收益	0.110	0.090

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：黄万福　　主管会计工作负责人：黄卫平　　会计机构负责人：蒋时孝

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	319,554,389.51	381,699,115.78
减：营业成本	293,513,358.80	327,213,024.02
税金及附加	1,034,464.65	1,049,269.24
销售费用	18,990,641.62	22,488,566.94
管理费用	19,659,272.87	23,194,200.60
财务费用	-1,337,464.14	1,435,823.80
资产减值损失		-406.13
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）	47,101,473.66	39,971,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,771,132.56	
其他收益	767,587.80	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	39,334,309.73	46,289,637.31
加：营业外收入	187,330.00	1,579,340.29
减：营业外支出	5,311.26	200,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	39,516,328.47	47,668,977.60
减：所得税费用	-314,841.73	1,604,192.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,831,170.20	46,064,785.22
（一）持续经营净利润（净亏	39,831,170.20	46,064,785.22

损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	39,831,170.20	46,064,785.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.11
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

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	718,282,559.21	739,059,912.67
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	49,225,004.74	102,211,618.19
经营活动现金流入小计	767,507,563.95	841,271,530.86
购买商品、接受劳务支付的现金	498,770,001.60	474,093,973.66
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	189,558,990.62	177,064,073.04
支付的各项税费	52,142,159.37	56,383,049.58
支付其他与经营活动有关的现金	46,563,577.53	63,533,359.43
经营活动现金流出小计	787,034,729.12	771,074,455.71
经营活动产生的现金流量净额	-19,527,165.17	70,197,075.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,800,446.29	

取得投资收益收到的现金	1,613,479.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,578,951.99	276,946.29
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	7,010,707.21	51,880,234.72
投资活动现金流入小计	241,003,584.94	52,157,181.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,752,673.41	190,275,793.02
投资支付的现金	785,500,000.00	
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	400,761.74	
投资活动现金流出小计	812,653,435.15	190,275,793.02
投资活动产生的现金流量净额	-571,649,850.21	-138,118,612.01
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,265,183.00	
筹资活动现金流入小计	7,265,183.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,003,346.13	16,000,550.32
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	36,210.03	15,494.22
筹资活动现金流出小计	7,039,556.16	16,016,044.54
筹资活动产生的现金流量净额	225,626.84	-16,016,044.54
四、汇率变动对现金及现金等价物	70,946.84	-876,234.62

的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-590,880,441.70	-84,813,816.02
加：期初现金及现金等价物余额	910,257,664.05	558,832,137.95
六、期末现金及现金等价物余额	319,377,222.35	474,018,321.93

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	234,018,552.46	249,633,529.42
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	120,234,575.40	4,888,983.19
经营活动现金流入小计	354,253,127.86	254,522,512.61
购买商品、接受劳务支付的现金	153,238,040.45	176,483,049.12
支付给职工以及为职工支付的现金	37,440,203.85	38,587,196.32
支付的各项税费	7,730,847.46	5,060,459.14
支付其他与经营活动有关的现金	128,698,438.46	7,476,938.33
经营活动现金流出小计	327,107,530.22	227,607,642.91
经营活动产生的现金流量净额	27,145,597.64	26,914,869.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,800,446.29	
取得投资收益收到的现金	29,341,179.70	32,607,520.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,555,300.00	194,840.29
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	261,696,925.99	32,802,360.29
购建固定资产、无形资产和其	8,098,259.99	7,677,050.51

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	725,500,000.00	
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	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	743,598,259.99	7,677,050.51
投资活动产生的现金流量净额	-481,901,334.00	25,125,309.78
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,342,160.75
支付其他与筹资活动有关的现金	36,210.03	15,494.22
筹资活动现金流出小计	36,210.03	10,357,654.97
筹资活动产生的现金流量净额	-36,210.03	-10,357,654.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	70,946.84	-876,234.62
五、现金及现金等价物净增加额	-454,720,999.55	40,806,289.89
加：期初现金及现金等价物余额	620,611,510.04	99,619,712.37
六、期末现金及现金等价物余额	165,890,510.49	140,426,002.26

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
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	
		优	永	其								

		先股	续债	他		股	收益			准备	润		计
一、上年期末余额	549,034,794.00				939,533,761.72			18,523,222.14	47,692,891.93		696,393,591.45	243,540,568.98	2,494,718,830.22
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	549,034,794.00				939,533,761.72			18,523,222.14	47,692,891.93		696,393,591.45	243,540,568.98	2,494,718,830.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,070,620.17			61,020,493.75	-7,250,644.25	56,840,469.67
（一）综合收益总额											61,020,493.75	-780,156.67	60,240,337.08
（二）所有者投入和减少资本												-85,594.94	-85,594.94
1．股东投入的普通股												-85,594.94	-85,594.94
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												-6,408,277.44	-6,408,277.44
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												-6,408,277.44	-6,408,277.44
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								3,070,620.17				23,384.80	3,094,004.97
1．本期提取								5,418,921.29				78,336.80	5,497,258.09
2．本期使用								-2,348,301.12				-54,952.00	-2,403,253.12
（六）其他													
四、本期期末余额	549,034,794.00				939,533,761.72			21,593,842.31	47,692,891.93		757,414,085.20	236,289,924.73	2,551,559,299.89

上年金额

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	413,686,536.00				719,461,230.06			15,205,735.21	43,477,078.62		669,699,992.25	66,582,612.06	1,928,113,184.20
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	413,686,536.00				719,461,230.06			15,205,735.21	43,477,078.62		669,699,992.25	66,582,612.06	1,928,113,184.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-55,038,633.55			3,800,058.65			41,017,615.25	177,481,429.57	167,260,469.92
（一）综合收益总额											51,359,776.00	1,223,321.30	52,583,097.30
（二）所有者投入和减少资本												184,180,644.91	184,180,644.91
1．股东投入的普通股												184,180,644.91	184,180,644.91
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											-10,342,160.75	-7,978,880.22	-18,321,040.97

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											-10,342,160.75	-7,978,880.22	-18,321,040.97
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								3,800,058.65				56,343.58	3,856,402.23
1．本期提取								6,537,700.48				113,298.45	6,650,998.93
2．本期使用								-2,737,641.83				-56,954.87	-2,794,596.70
（六）其他					-55,038,633.55								-55,038,633.55
四、本期期末余额	413,686,536.00				664,422,596.51			19,005,793.86	43,477,078.62		710,717,607.50	244,064,041.63	2,095,373,654.12

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	549,034,794.00				1,347,589,926.37				47,692,891.93	182,345,977.13	2,126,663,589.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	549,034,794.00				1,347,589,926.37				47,692,891.93	182,345,977.13	2,126,663,589.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,157,028.57		39,831,170.2	40,988,198.77
（一）综合收益总额										39,831,170.20	39,831,170.20
（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								1,157,028.57			1,157,028.57
1. 本期提取								2,238,038.77			2,238,038.77
2. 本期使用								-1,081,010.20			-1,081,010.20
（六）其他											
四、本期期末余额	549,034,794.00				1,347,589,926.37			1,157,028.57	47,692,891.93	222,177,147.33	2,167,651,788.20

上年金额

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	413,686,536.00				527,907,243.56				43,477,078.62	154,745,818.05	1,139,816,676.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	413,686,536.00				527,907,243.56				43,477,078.62	154,745,818.05	1,139,816,676.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,078,771.47		35,722,624.47	36,801,395.94
（一）综合收益总额										46,064,785.22	46,064,785.22
（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										-10,342,160.75	-10,342,160.75
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-10,342,160.75	-10,342,160.75
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								1,078,771.47			1,078,771.47
1．本期提取								2,197,5			2,197,5

								53.48			53.48
2．本期使用								-1,118,782.01			-1,118,782.01
（六）其他											
四、本期期末余额	413,686,536.00				527,907,243.56			1,078,771.47	43,477,078.62	190,468,442.52	1,176,618,072.17

三、公司基本情况

2005年7月6日经国务院国有资产监督管理委员会以国资改革[2005]674号文《关于设立四川北方硝化棉股份有限公司的批复》批准，四川北方硝化棉有限责任公司整体变更为四川北方硝化棉股份有限公司（以下简称“本公司”）。本公司2008年5月12日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2008]657号”文核准，于2008年5月27日公开发行4,950万股社会公众股股票，发行价为6.95元，2008年6月5日在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“北化股份”，股票代码“002246”。本公司于2013年7月15日取得四川省工商行政管理局颁发的注册号为510000000064385的企业法人营业执照。2016年1月19日公司取得四川省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91510000742254O773的法人营业执照。

住　　所：四川省泸州市高坝。

法定代表人：黄万福。

注册资本：伍亿肆仟玖佰零叁万肆仟柒佰玖拾肆元人民币。

股　　本：伍亿肆仟玖佰零叁万肆仟柒佰玖拾肆元人民币。

营业期限：2002年8月23日至长期。

1、公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

公司所属行业性质：化工。

经营范围：生产硝化棉、硫酸；销售危险化学品（以上经营项目和期限以许可证为准）；（以下项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）进出口业；通用设备制造业；专用设备制造业；黑色金属冶炼及压延加工业；有色金属冶炼及压延加工业；金属制品；机械设备修理业；商品批发与零售；技术推广服务；废弃资源综合利用业；经营军用、民用防护器材、过滤吸收器、弹衣的设计开发、生产、制造、销售、服务等业务。

2、公司上市后股本情况

本公司2008年5月27日公开发行4,950万社会公众股股票，发行价为6.95元，本次共募集资金34,402.50万元，扣除发行费用2,923.64万元，实际募集资金净额31,478.86万元。公司股票于2008年6月5日在深圳证券交易所挂牌交易。

根据本公司2012年第一次、第四次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]90号”文核准，本公司于2013年5月31日采用非公开发行方式发行人民币普通股（A股）7,790万股，每股发行价格为7.12元，实际收到投资者缴入的出资款55,464.80万元，扣除发行费用后实际募集资金净额52,027.91万元。截至2013年5月31日止，变更后的累计注册资本人民币275,791,024.00元，股本人民币275,791,024.00元。

2014年4月18日，本公司2013年度股东大会审议通过《四川北方硝化棉股份有限公司2013年年度权益分派方案》，批准向全体股东每10股派发0.50元人民币现金，同时以资本公积向全体股东每10股转增5股。2014年6月6日本公司实施了2013年度权益分派方案，实施本次利润分配后，本公司总股本变更为413,686,536.00股。2014年6月17日，非公开发行限售股份全部上

市流通，至此本公司股票全部为流通股。

2014年7月25日，本公司股东泸州北方化学工业有限公司与中国北方化学工业集团有限公司签订股份无偿转让协议，协议规定将泸州北方化学工业有限公司所持的北化股份36,087,049.00股无偿划转给中国北方化学工业集团有限公司；2014年7月25日，本公司股东泸州北方化学工业有限公司与中兵投资管理有限责任公司签订股份转让协议，协议规定将泸州北方化学工业有限公司所持的北化股份70,326,711.00股出让给中兵投资管理有限责任公司；以上股权转让已经通过国务院国有资产监督管理委员会批准，国资产权【2014】1133号，批准日期为2014年12月15日，证券过户日期为2015年1月30日。

2015年3月，中兵投资管理有限责任公司将3,996,711.00股在二级市场上转让。

2015年6月，泸州北方化学工业有限公司将1,124,590.00股在二级市场上转让。

2015年9月9日，中兵投资管理有限责任公司通过中信证券定向资产管理计划累计增持本公司股票499,600.00股，持股比例变为16.15%。

2015年9月9日，泸州北方化学工业有限公司通过国泰君安定向资产管理计划累计增持本公司股票246,100.00股，持股比例变为10.26%。本次增持后至2015年12月31日，泸州北方化学工业有限公司又通过定向资产管理计划累计增持本公司股票150,000.00股，持股比例变为10.29%。

2017年8月，根据本公司2017年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1417号文《关于核准四川北方硝化棉股份有限公司向山西新华防护器材有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本公司向山西新华防护器材有限责任公司发行99,138,233股股份购买山西新华化工有限责任公司100%股权。本次发行变更后，本公司的股份总数变更为512,824,769股，股本总额为人民币512,824,769.00元。

2017年12月，本公司向中国国有企业结构调整基金股份有限公司非公开发行股份募集配套资金，本次发行数量为36,210,025股，本次股票发行后，本公司的股份总数变更为549,034,794股，股本总额为人民币549,034,794.00元。

2018年4月27日-2018年5月28日，泸州北方通过二级市场竞价交易增持公司股票4,568,275股，持股比例变为8.59%。

2018年6月7日至2018年6月8日，中兵投资通过深圳证券交易所集中竞价交易增持公司股票2,145,700股，持股比例变为12.56%。

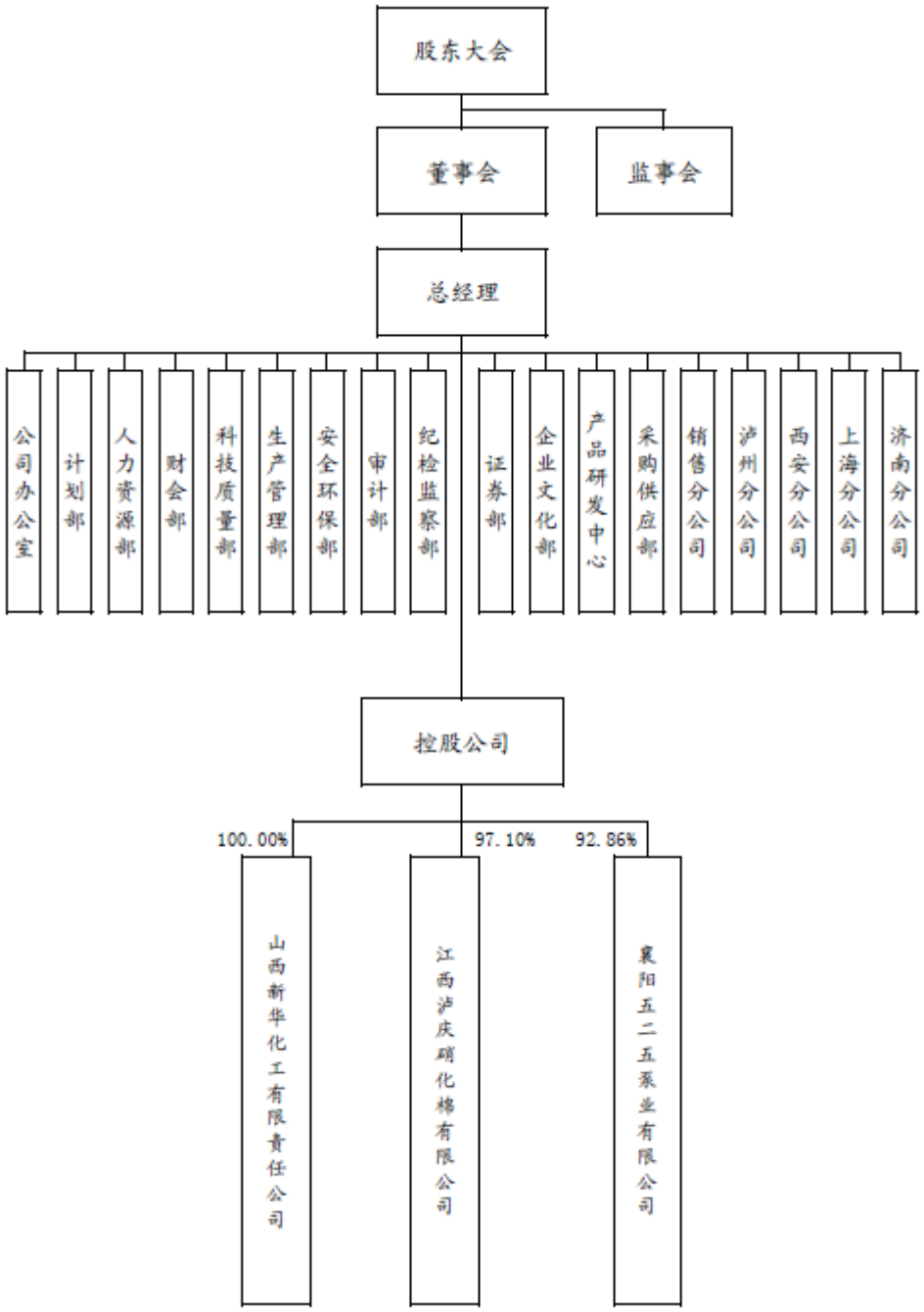
2018年6月11日至2018年6月20日，中兵投资通过深圳证券交易所集中竞价交易增持公司股票3,920,000股，持股比例变为13.28%。

截至2018年6月30日，本公司股本结构为：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
山西新华防护器材有限责任公司	99,138,233.00	18.06
中兵投资管理有限责任公司	72,895,300.00	13.28
中国北方化学工业集团有限公司	50,751,216.00	9.24
泸州北方化学工业有限公司	47,145,332.00	8.59
西安北方惠安化学工业有限公司	46,633,882.00	8.49
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	36,210,025.00	6.6
中央汇金资产管理有限责任公司	5,214,200.00	0.95
社会公众股	191,046,606.00	34.79
合 计	549,034,794.00	100.00

3、公司的基本组织架构及下属子公司情况

本公司按照《公司法》要求及公司实际情况设立组织机构，主要包括股东大会（公司的权力机构）、董事会（股东大会的执行机构）、监事会（公司的内部监督机构）、经营管理机构（包括总经理、副总经理，负责公司的日常经营管理工作）。具体组织架构如下图所示：



本公司及子公司（江西泸庆硝化棉有限公司、北京北方世纪纤维素技术开发有限公司、襄阳五二五泵业有限公司、山西新华化工有限责任公司）统称“本公司”。

4、本公司实际控制人情况

实际控制人名称：中国兵器工业集团公司（以下简称“兵器集团公司”）。

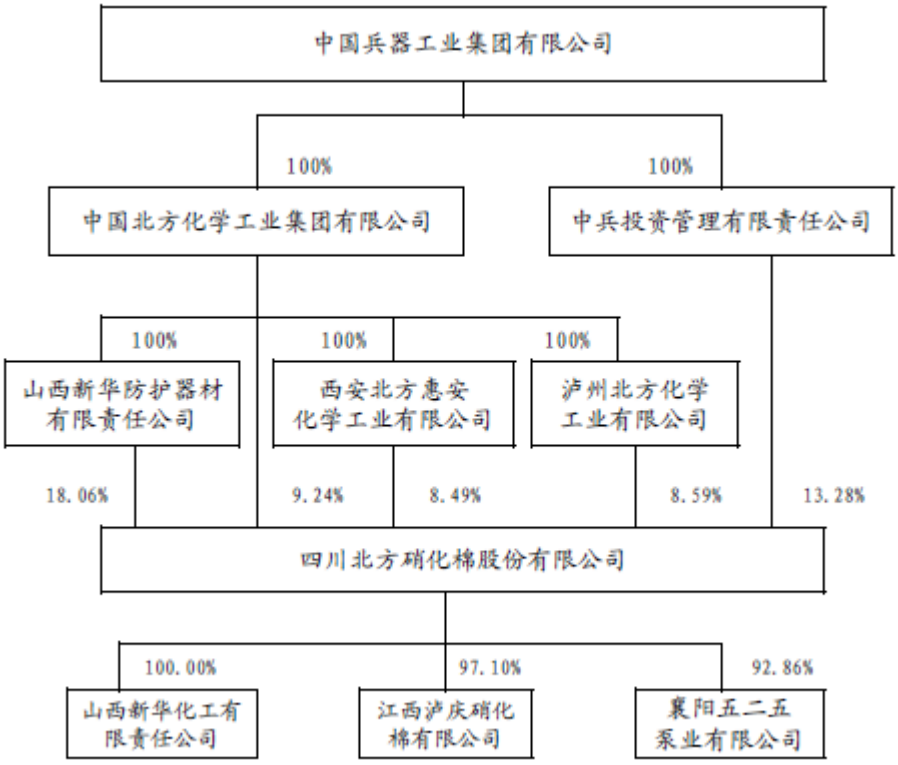
法定代表人：尹家绪。

注册资本：3,830,000万元。

主要经营业务或管理活动：国有资产投资及经营管理等。

本公司控股股东中国北方化学工业集团有限公司是兵器集团公司的全资子公司，兵器集团公司是经国务院批准组建的特大型国有企业，是国家授权的投资机构，由国务院国有资产监督管理委员会管理。

本公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下图所示：



本财务报表业经本公司董事会于2018年8月24日决议批准报出。

本公司2018年1-6月纳入合并范围的子公司为3户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年度减少1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事硝化棉、工业用泵阀、防毒面具、过滤吸收器等产品的生产经营。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司具备自报告期末起12个月的持续经营能力。

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：

本公司及各子公司主要从事硝化棉、工业用泵阀、防毒面具、过滤吸收器等产品的生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、33“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响

该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有

类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入

初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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	本公司将金额为人民币100万元以上的应收款项确认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
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法
保证金、押金及备用金组合	其他方法
其他组合	其他方法

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）	0.00%	0.00%
1－2 年	50.00%	50.00%
2－3 年	100.00%	100.00%
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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	除有确凿证据表明不可收回外，不计提坏账	除有确凿证据表明不可收回外，不计提坏账
保证金、押金及备用金组合	除有确凿证据表明不可收回外，不计提坏账	除有确凿证据表明不可收回外，不计提坏账
其他组合	除有确凿证据表明不可收回外，不计提坏账	除有确凿证据表明不可收回外，不计提坏账

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、半成品、委托加工物资、在途物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销摊销。

13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投

出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	8-45	5.00%	11.88-2.11
通用设备	年限平均法	7-28	5.00%	13.57-3.39
仪器仪表	年限平均法	10	5.00%	9.50
运输设备	年限平均法	8-14	5.00%	11.88-6.79
动力设备	年限平均法	15	5.00%	6.33
传导设备	年限平均法	20	5.00%	4.75
管理设备	年限平均法	3-10	5.00%	31.67-9.50

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超

过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

29、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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（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，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所

得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小

的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

专项储备

本公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）相关规定提取安全生产费，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照相应标准平均逐月提取的安全生产费，计入相关产品的成本，同时确认专项储备。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。形成固定资产的，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，并按形成固定资产的成本冲减专项储备。

33、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

34、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影

响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务的增值额	一般纳税人应税收入按 17%、16%、11%、10%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；小规模纳税人按开具发票金额换算成不含税收入的 3%计缴。
城市维护建设税	当期实际缴纳流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	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
四川北方硝化棉股份有限公司本部	15%
四川北方硝化棉股份有限公司西安分公司	15%
四川北方硝化棉股份有限公司销售分公司	15%
四川北方硝化棉股份有限公司上海分公司	25%
四川北方硝化棉股份有限公司济南分公司	25%
襄阳五二五泵业有限公司	15%
江西泸庆硝化棉有限公司	25%
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	25%
山西新华化工有限责任公司	15%
宁夏广华奇思活性炭有限公司	15%
新疆新华环保科技有限责任公司	25%

2、税收优惠

（1）根据2012年7月21日财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、2012年4月6日国家税务总局下发的《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》（国家税务总局公告2012年第12号）、2014年10月11日公司取得的四川省经济和信息化委员会《关于确认四川北方硝化棉股份有限公司等14户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》（川经信产业[2014]919号）以及2014年12月 2日四川省泸州市国家税务局直属税务分局下发的《税务事项通知书》（泸直国税通[2014]011号），本公司（不含上海分公司、济南分公司）从2011年1月1日至2020年12月31日，如当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上时，可减按15%税率缴纳企业所得税。

（2）根据财政部、国家税务总局《关于军队、军工系统所属单位征收流转税资源税问题的通知》（(94)财税字第011号）规定，本公司所产含能硝化棉免交增值税。

（3）本公司子公司新华化工于2016年12月1日取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局及山西省地方税务局联合颁发的证书编号为GR201614000074的高新技术企业证书，有效期三年。企业所得税的适用税率为15%。

（4）根据财税[2014]28号文，本公司下属子公司新华化工（含其子公司）军品销售减免增值税。

（5）襄阳泵业有限公司根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，经企业申报、专家审评、公示等程序，被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为高新技术企业，认定有效期为3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（即2017年至2019年），企业所得税按15%的税率征收。新华化工根据2013年8月12日取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局及山西省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201614000074，证书有效期为三年，企业所得税按15%的税率征收。

（6）根据平罗县国家税务局平国税优字[2013]001号文，宁夏广华奇思活性炭有限公司自2012年1月1日至2020年12月31日，具备享受西部大开发15%优惠税率的条件。

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	213,731.40	286,611.05
银行存款	319,163,490.95	909,971,053.00
其他货币资金	9,562,279.94	16,815,368.58
合计	328,939,502.29	927,073,032.63

其他说明

注：截至2018年6月30日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币9,562,279.94元（2017年12月31日：人民币16,815,368.58元），系本公司在相关银行开具银行承兑汇票和保

函存入的保证金及押金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其他		
合计		

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、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	69,033,645.40	137,500,752.84
商业承兑票据	47,439,980.75	74,372,015.75
合计	116,473,626.15	211,872,768.59

（2）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

（3）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
商业承兑汇票	5,586,378.32	
银行承兑汇票	279,544,048.81	
合计	285,130,427.13	

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	643,249,039.28	99.56%	54,628,073.41	8.49%	588,620,965.87	474,815,972.79	99.87%	44,414,563.51	9.35%	430,401,409.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,853,166.19	0.44%	2,251,766.19	78.92%	601,400.00	607,622.50	0.13%	607,622.50	100.00%	
合计	646,102,205.47	100.00%	56,879,839.60	8.80%	589,222,365.87	475,423,595.29	100.00%	45,022,186.01	9.47%	430,401,409.28

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 年以内小计	352,998,607.20		
1 至 2 年	54,695,003.49	27,347,501.75	50.00%
2 至 3 年	10,442,714.46	10,442,714.46	100.00%
3 年以上	10,563,729.20	10,563,729.20	100.00%
合计	428,700,054.35	48,353,945.41	11.28%

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：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	58,990,863.23		
质保金组合	12,270,256.00	6,274,128.00	51.13
其他组合	143,287,865.7		
合计	214,548,984.93	6,274,128.00	2.92

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
南京钛威油墨有限公司	529,208.00	529,208.00	100.00
合肥市阳康化工有限公司	39,154.50	39,154.50	100.00
西安惠达工业公司物资中心	20,144.00	20,144.00	100.00
淮安福和装饰材料有限公司	14,900.00	14,900.00	100.00
宜宾北方鑫安复合材料有限公司	4,216.00	4,216.00	100.00
单位1	309,945.90	309,945.90	100.00%
单位2	300,000.00	300,000.00	100.00%
单位3	507,005.00	291,805.00	57.55%
单位4	210,200.00	210,200.00	100.00%
其他单位	918,392.79	532,192.79	57.95%
合计	2,853,166.19	2,251,766.19	78.92

注：说明确定该组合的依据、该组合中各类应收款项期末余额、坏账准备期末余额，以及坏账准备的计提比例。

（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 11,857,653.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

					交易产生

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为169,487,750.70元，占应收账款期末余额合计数的比例为26.23%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为803,720.00元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、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	53,965,487.56	86.71%	51,078,814.06	94.27%
1 至 2 年	3,779,961.87	6.10%	1,664,097.68	3.07%
2 至 3 年	118,574.63	0.19%	658,444.53	1.22%
3 年以上	2,819,308.29	7.00%	783,955.80	1.45%
合计	60,683,332.35	--	54,185,312.07	--

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：

注：本公司预付中国兵工物资华北有限公司材料采购款1,459,943.10元，预计无法收回，已计提坏账准备。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为14,716,699.54元，占预付账款期末余额合计数的比例为23.65%。

其他说明：

7、应收利息

（1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

（1）应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

（2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

9、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	32,622,267.34	97.86%	3,883.50	0.01%	32,618,383.84	11,815,000.02	99.95%	3,883.50	0.03%	11,811,116.52
单项金额不重大但单独计提坏账	712,822.85	2.14%	677,414.50	95.03%	35,408.35	5,450.00	0.05%	5,450.00	100.00%	

准备的其他应收款										
合计	33,335,090.19	100.00%	681,298.00	95.04%	32,653,792.19	11,820,450.02	100.00%	9,333.50	0.08%	11,811,116.52

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 年以内小计	11,537,536.53		
1 至 2 年	7,767.00	3,883.50	50.00%
合计	11,545,303.53	3,883.50	0.03%

确定该组合依据的说明：

注：确定该组合依据见附注五、11（2）“坏账准备的计提方法”。

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

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
押金、备用金和保证金	17,495,275.95		
其他	3,581,687.86		
合计	21,076,963.81		

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
应收备用金等	712,822.85	677,414.50	95.03
合计	712,822.85	677,414.50	95.03

（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 671,964.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

（4）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、保证金、押金	22,560,725.18	9,339,699.74
关联方	604,948.29	124,062.99
应收职工社保款	3,394,047.58	1,313,241.48
其他	6,775,369.14	1,043,445.81
合计	33,335,090.19	11,820,450.02

（5）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
宁夏广华奇思活性炭有限公司	借款	2,913,091.10	5 年以上	8.74%	
李悦	投标保证金	500,000.00	1 年以内	1.50%	
赵辉	投标保证金	474,575.00	2-3 年	1.42%	
中国工商银行	保证金	175,625.37	4-5 年	0.53%	
北京北方阳光物业管理有限责任公司	押金	122,997.69	1-2 年	0.37%	
合计	--	4,186,289.16	--		

（6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、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	138,031,350.63	2,461,413.16	135,569,937.47	131,059,159.94	1,759,903.02	129,299,256.92
在产品	85,226,003.53	142,959.60	85,083,043.93	79,478,037.84	142,959.60	79,335,078.24
库存商品	145,274,175.47	3,775,604.44	141,498,571.03	133,799,234.33	2,400,571.68	131,398,662.65
周转材料	15,639,520.00		15,639,520.00	14,807,655.46		14,807,655.46
发出商品	27,377,193.38	1,157,461.00	26,219,732.38	23,827,190.97	1,157,461.00	22,669,729.97
半成品	19,145,761.33		19,145,761.33	27,353,276.45		27,353,276.45
委托加工物资	37,578,130.47		37,578,130.47	41,256,773.61		41,256,773.61
在途物资				107,520.00		107,520.00
合计	468,272,134.81	7,537,438.20	460,734,696.61	451,688,848.60	5,460,895.30	446,227,953.30

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

（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	1,759,903.02	913,040.95		211,530.81		2,461,413.16
在产品	142,959.60					142,959.60
库存商品	2,400,571.68	3,411,372.85		2,036,340.09		3,775,604.44

发出商品	1,157,461.00					1,157,461.00
合计	5,460,895.30	4,324,413.80		2,247,870.90		7,537,438.20

（3）存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	淘汰备品备件及材料损坏	原材料销售	原材料销售
库存商品	部分商品市场价格下降导致可变现净值低于存货成本	商品销售及加工领用	商品销售及加工领用

（4）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（5）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

11、持有待售的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	17,346,344.16	16,443,291.78
预交所得税		2,124,454.53
未认证进项税		1,475,736.96
合计	17,346,344.16	20,043,483.27

其他说明：

14、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：	725,406.75		725,406.75	725,406.75		725,406.75
按成本计量的	725,406.75		725,406.75	725,406.75		725,406.75
理财产品	555,500,000.00		555,500,000.00			
合计	556,225,406.75		556,225,406.75	725,406.75		725,406.75

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

（3）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		
广州北方化工有限公司	725,406.75			725,406.75					10.00%	
理财产品		555,500,000.00		555,500,000.00						
合计	725,406.75	555,500,000.00		556,225,406.75					--	

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

（5）可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位： 元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、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

（2）期末重要的持有至到期投资

单位： 元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

（3）本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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											

其他说明

18、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

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	通用设备	仪器仪表	运输设备	动力设备	传导设备	管理设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	632,746,579.72	803,860,298.70	92,430,323.83	15,191,193.82	69,388,442.47	31,897,930.16	19,262,262.58	1,664,777,031.28
2.本期增加金额	54,700.85	3,856,457.65	284,658.90	256,213.83	0.00	3,367.52	551,816.60	5,007,215.35
（1）购置	54,700.85	3,856,457.65	284,658.90	256,213.83		3,367.52	551,816.60	5,007,215.35
（2）								0.00

在建工程转入								
（3）企业合并增加								0.00
								0.00
3.本期减少金额	3,331,833.97	898,905.92	0.00	900,889.08	0.00	0.00	80,131.50	5,211,760.47
（1）处置或报废	3,331,833.97	898,905.92		900,889.08			80,131.50	5,211,760.47
								0.00
4.期末余额	629,469,446.60	806,817,850.43	92,714,982.73	14,546,518.57	69,388,442.47	31,901,297.68	19,733,947.68	1,664,572,486.16
二、累计折旧								0.00
1.期初余额	185,823,702.45	409,802,873.80	61,144,433.80	8,503,462.63	23,675,034.56	20,206,503.58	10,049,625.05	719,205,635.87
2.本期增加金额	9,470,986.08	24,429,085.92	3,014,195.07	520,722.70	1,409,223.17	230,531.66	722,750.34	39,797,494.94
（1）计提	9,470,986.08	24,429,085.92	3,014,195.07	520,722.70	1,409,223.17	230,531.66	722,750.34	39,797,494.94
								0.00
3.本期减少金额	811,432.85	459,239.22		687,915.46			70,684.78	2,029,272.31
（1）处置或报废	811,432.85	459,239.22		687,915.46			70,684.78	2,029,272.31
								0.00
4.期末余额	194,483,255.68	433,772,720.50	64,158,628.87	8,336,269.87	25,084,257.73	20,437,035.24	10,701,690.61	756,973,858.50
三、减值准备								0.00
1.期初余额	1,546,677.53	724,078.44	67,606.81	5,464.14	211,293.14		1,210,226.43	3,765,346.49
2.本期增加金额								0.00
（1）计提								0.00

								0.00
3.本期减少金额								0.00
（1）处置或报废								0.00
								0.00
4.期末余额	1,546,677.53	724,078.44	67,606.81	5,464.14	211,293.14	0.00	1,210,226.43	3,765,346.49
四、账面价值								0.00
1.期末账面价值	433,439,513.39	372,321,051.49	28,488,747.05	6,204,784.56	44,092,891.60	11,464,262.44	7,822,030.64	903,833,281.17
2.期初账面价值	445,376,199.74	393,333,346.46	31,218,283.22	6,682,267.05	45,502,114.77	11,691,426.58	8,002,411.10	941,806,048.92

（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

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
五二五泵业厂房	71,656,795.91	正在办理
泸州、西安生产基地部分厂房及库房	38,684,923.30	属于股东的土地使用权尚未过户
宁夏广华奇思部分厂房	1,605,838.47	未办理
合计	111,947,557.68	

其他说明

20、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
项目 12	47,505,537.86		47,505,537.86	48,124,034.94		48,124,034.94
废酸处理升级技术改造	12,188,071.32		12,188,071.32	2,227,490.84		2,227,490.84
项目 11	11,605,228.56		11,605,228.56	5,404,980.69		5,404,980.69
项目 2	3,809,567.95		3,809,567.95	1,556,626.44		1,556,626.44
在安装设备	3,252,246.48		3,252,246.48	2,518,590.38		2,518,590.38
B 线联合试车改造	2,548,595.37		2,548,595.37	2,548,595.37		2,548,595.37
细断双盘磨更新改造	2,174,635.41		2,174,635.41	830,775.87		830,775.87
项目 1	1,455,041.92		1,455,041.92	1,455,041.92		1,455,041.92
CAB 中试技术开发	1,073,773.80	772,742.00	301,031.80	1,073,773.80	772,742.00	301,031.80
项目 6	884,237.24		884,237.24	884,237.24		884,237.24
项目 5	844,805.60		844,805.60	508,546.98		508,546.98
高端油墨用 L 型低粘度硝化棉产业化研究	817,363.11		817,363.11			
安全防爆设备安装	810,810.81		810,810.81	810,810.81		810,810.81
活性炭项目维修改造工程	788,618.04		788,618.04			
废水处理提标改造工程	761,928.15		761,928.15			
项目 10	694,537.00		694,537.00			
安改生产线硝化器技术改造	540,813.55		540,813.55			
项目 9	535,804.34		535,804.34	535,804.34		535,804.34
民用硝化棉洗	449,262.26		449,262.26			

涤工艺技术改造						
压块工段零星安装工程	432,432.43		432,432.43	432,432.43		432,432.43
含能棉新增在线洗涤	340,473.24		340,473.24			
其他项目	3,461,487.21	289,051.76	3,172,435.45	1,687,767.96	289,051.76	1,398,716.20
合计	96,975,271.65	1,061,793.76	95,913,477.89	70,599,510.01	1,061,793.76	69,537,716.25

（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
废酸处理升级技术改造	32,500,000.00	2,227,490.84	9,974,610.48		14,030.00	12,188,071.32	37.50%	88%				其他
细断双盘磨更新改造	2,250,000.00	830,775.87	1,343,859.54			2,174,635.41	96.65%	100%				其他
高端油墨用L型低粘度硝化棉产业化研究	11500000		817,363.11			817,363.11	7.11%	完成可研、初步设计				其他
废水处理提标改造	19157200		761,928.15			761,928.15	32.99%	100%				其他

工程												
安改生产线硝化器技术改造	2,400,000.00		540,813.55			540,813.55	22.53%	100%				其他
项目 11	57,870,000.00	48,124,034.94			618,497.08	47,505,537.86	82.09%	82.00%				其他
项目 10	18,600,000.00	5,404,980.69	6,200,247.87			11,605,228.56	62.39%	63.00%				其他
项目 6	8,448,000.00	1,556,626.44	2,252,941.51			3,809,567.95	45.09%	90.00%				其他
B 线联合试车改造	2548595.37	2,548,595.37				2,548,595.37	100.00%	90%				其他
项目 3	2,008,100.00	1,455,041.92				1,455,041.92	72.46%	90.00%				其他
项目 2	2,340,000.00	884,237.24				884,237.24	37.79%	90.00%				其他
项目 4	985,000.00	508,546.98	336,258.62			844,805.60	85.77%	90.00%				其他
项目 5	694,537.00	694,537.00				694,537.00	100.00%	100%				其他
项目 9	1,644,100.00	535,804.34				535,804.34	32.59%	90%				其他
合计	162,945,532.37	64,770,671.63	22,228,022.83	0.00	632,527.08	86,366,167.38	--	--				--

（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

其他说明

21、工程物资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
零星项目	61,818.19	
合计	61,818.19	

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	364,326,966.76	291,771.98		14,733,729.27	379,352,468.01
2.本期增加金额				59,536.14	59,536.14
（1）购置				59,536.14	59,536.14
（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	364,326,966.76	291,771.98		14,793,265.41	379,412,004.15
二、累计摊销					
1.期初余额	25,727,755.71	181,982.15		10,697,571.34	36,607,309.20
2.本期增加金额	3,696,767.94	14,588.58		472,633.11	4,183,989.63
（1）计提	3,696,767.94	14,588.58		472,633.11	4,183,989.63
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	29,424,523.65	196,570.73		11,170,204.45	40,791,298.83
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	334,902,443.11	95,201.25		3,623,060.96	338,620,705.32
2.期初账面价值	338,504,083.01	109,789.83		4,030,580.89	342,644,453.73

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 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

26、开发支出

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
化工渣浆泵系列产品升级		4,026,416.86				4,026,416.86		
泵全生命周期监测与服务支持系统		3,304,213.04				3,304,213.04		
高端油墨用低氮低粘硝化棉产业化开发		2,466,555.23				2,466,555.23		
低碳铁素体不锈钢材料开发		2,396,142.78				2,396,142.78		
挖泥泵系列产品研发		2,148,155.56				2,148,155.56		
高端油墨低氮低粘硝化棉产业化开发		1,571,262.37				1,571,262.37		
陶瓷浆液泵的研发		1,424,361.51				1,424,361.51		
化工渣浆泵装配工艺提质改造		749,117.27				749,117.27		

其他项目		10,616,296.91				10,616,296.91		
合计		28,702,521.53				28,702,521.53		

其他说明

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
宁夏广华奇思活性炭有限公司	1,931,200.00					1,931,200.00
江西泸庆硝化棉有限公司	95,935.53					95,935.53
合计	2,027,135.53					2,027,135.53

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
江西泸庆硝化棉有限公司	95,935.53					95,935.53
合计	95,935.53					95,935.53

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

29、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	53,220,810.93	8,066,302.35	54,495,191.75	8,257,459.47
内部交易未实现利润	453,627.99	68,044.20	453,627.99	68,044.20
可抵扣亏损	18,081,365.43	4,520,341.35	13,680,600.22	3,420,150.05
应付职工薪酬	23,156,749.00	3,473,512.35	23,156,749.00	3,473,512.35
递延收益	43,528,932.37	6,529,339.86	43,825,688.21	6,573,853.23
合计	138,441,485.72	22,657,540.11	135,611,857.17	21,793,019.30

（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		22,657,540.11		21,793,019.30

（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	7,940,772.88	7,940,772.88
合计	7,940,772.88	7,940,772.88

（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
2020	209.59	209.59	

2021			
2022	7,940,563.29	7,940,563.29	
合计	7,940,772.88	7,940,772.88	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	330,188.67	833,333.34
合计	330,188.67	833,333.34

其他说明：

31、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	53,081,982.14	57,893,100.85
银行承兑汇票	91,382,446.48	116,149,198.68
合计	144,464,428.62	174,042,299.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	384,799,438.88	369,751,934.93
1-2 年（含 2 年）	35,354,118.18	43,619,345.71
2-3 年（含 3 年）	3,010,364.57	18,131,619.29
3 年以上	10,664,940.48	12,529,205.79
合计	433,828,862.11	444,032,105.72

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项　目	年末余额	未偿还或结转的原因
山西新华塑料厂	7,252,800.98	暂未结算
北京市北分仪器技术有限责任公司	1,641,680.00	暂未结算
山西新华橡胶厂	4,042,277.39	暂未结算
山西新华环保有限责任公司	3,976,526.44	暂未结算
北京三方杰科技有限公司	1,909,160.00	暂未结算
上海岚露新材料科技有限公司	1,113,076.93	暂未结算
华北物管处	1,544,199.50	暂未结算
湘潭电机股份有限公司	11,836,052.79	暂未结算
武汉德信成套设备有限公司	3,915,541.95	暂未结算
上海创异流体机械有限公司	2,214,144.65	暂未结算
佳木斯电机股份有限公司	1,861,842.72	暂未结算
西玛电机销售湖北有限公司(原襄阳西玛电机)	1,543,746.28	暂未结算
合计	42,851,049.63	

其他说明：

36、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	63,307,902.25	58,631,432.01
合计	63,307,902.25	58,631,432.01

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

债权人名称	金额	未结转原因
日本明和株式会社	3,195,953.85	尚未发货
广东粤电博贺煤电有限公司	2,470,420.00	尚未结算
北京北科欧远科技有限公司	1,600,000.00	尚未结算
哈尔滨锅炉厂环保工程技术有限公司	1,128,200.00	尚未结算
合计	8,394,573.85	

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

37、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	119,746,816.34	162,100,822.80	169,231,551.40	112,616,087.74
二、离职后福利-设定提存计划	1,876,234.12	21,765,382.52	21,415,125.42	2,226,491.22
三、辞退福利		202,391.49	202,391.49	
合计	121,623,050.46	184,068,596.81	190,849,068.31	114,842,578.96

（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	94,321,238.03	123,280,128.81	131,995,896.34	85,605,470.50
2、职工福利费		5,566,069.42	5,468,134.38	97,935.04
3、社会保险费	1,024,821.84	10,191,590.58	10,270,905.74	945,506.68
其中：医疗保险费	729,464.66	8,312,486.22	8,436,217.96	605,732.92
工伤保险费	115,914.98	1,132,630.44	1,089,326.49	159,218.93
生育保险费	179,442.20	568,882.11	567,609.48	180,714.83
4、住房公积金	1,589,096.25	8,673,031.66	8,140,847.18	2,121,280.73
5、工会经费和职工教育经费	22,316,113.42	3,948,076.79	2,889,373.22	23,374,816.99
劳务工资	62,105.50	9,677,191.78	9,638,854.78	100,442.50
其他短期福利	433,441.30	764,733.76	827,539.76	370,635.30
合计	119,746,816.34	162,100,822.80	169,231,551.40	112,616,087.74

（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	294,819.68	20,993,672.47	20,684,548.95	603,943.20
2、失业保险费	81,414.44	771,710.05	730,576.47	122,548.02
3、企业年金缴费	1,500,000.00			1,500,000.00
合计	1,876,234.12	21,765,382.52	21,415,125.42	2,226,491.22

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的19%-20%、0.5%-0.7%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,872,211.71	6,456,638.33
企业所得税	3,971,322.12	5,174,238.21
个人所得税	588,478.64	772,711.07

城市维护建设税	200,879.21	496,063.91
土地使用税	1,158,542.76	1,001,830.76
教育费附加	109,301.94	220,346.82
地方教育费附加	57,444.24	126,322.44
印花税	96,403.92	608,956.04
水利建设基金	14,630.23	19,482.25
房产税	534,086.12	1,967,950.27
其他		806,710.52
合计	11,603,300.89	17,651,250.62

其他说明：

39、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	456,500.00	302,500.00
合计	456,500.00	302,500.00

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：

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,908,277.44	2,474,940.11
合计	2,908,277.44	2,474,940.11

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、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
往来款	36,939,764.07	19,540,733.44
代扣代缴社保款	5,064,952.93	8,325,759.15

投标、履约保证金、备用金、押金	2,117,961.68	5,696,828.10
职工个人风险金	3,543,845.09	4,941,112.02
预提费用		3,879,308.87
运保费	5,660.13	2,036,341.70
应付个人住房公积金	5,725,380.60	1,187,676.81
已报销未支付费用	1,506,255.79	1,773,740.96
代收个人股权转让款	986,152.03	986,152.03
其他	26,207,972.11	14,415,326.49
合计	82,097,944.43	62,782,979.57

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

债权人名称	金额	未偿还的原因
河北华北柴油机有限责任公司	7,500,000.00	未结算
中国兵器工业集团有限公司	6,085,444.40	未结算
山西春雷铜材有限责任公司	2,500,000.00	未结算
北京都宇设备制造有限公司	417,900.00	未结算
山西北方兴安化学工业有限公司	352,459.07	未结算
王涛	152,328.20	未结算
合计	17,008,131.67	

其他说明

42、持有待售的负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、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	11,000,000.00	11,000,000.00
合计	11,000,000.00	11,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	11,897,188.06	
合计	11,897,188.06	

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：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末

的金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、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

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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
工厂项目	3,437,288.62		110,477.97	3,326,810.65	国拨项目

科研项目		590,939.78	585,340.44	5,599.34	国拨项目
基建项目	43,400,000.00	7,000,000.00		50,400,000.00	国拨项目
合计	46,837,288.62	7,590,939.78	695,818.41	53,732,409.99	--

其他说明：

50、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	46,789,577.09		2,860,992.01	43,928,585.08	与资产相关的政府补助按资产预计使用年限分期确认收入
合计	46,789,577.09		2,860,992.01	43,928,585.08	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高品质硝化棉	426,666.76			22,222.20			404,444.56	与资产相关
外贸专项资金	96,000.00			5,000.00			91,000.00	与资产相关
出口产品结构调整	170,826.21			8,887.75			161,938.46	与资产相关
废水治理项目	1,266,666.56			52,777.80			1,213,888.76	与资产相关
硝基漆片	2,933,333.20			152,777.80			2,780,555.40	与资产相关
中水回用处理系统	333,334.67			13,888.90			319,445.77	与资产相关
硫酸制备装置	416,000.00			22,222.20			393,777.80	与资产相关

泸州基地中水回用省级工业节能节水专项	2,236,214.62			93,144.55			2,143,070.07	与资产相关
北方股份信息化管控平台	391,666.73			20,833.30			370,833.43	与资产相关
区级工业节能节水项目专项资金	170,500.03			9,166.65			161,333.38	与资产相关
废水处理提标技术改造项目	2,479,999.97			133,333.35			2,346,666.62	与资产相关
驱酸工艺技改项目	1,600,000.06			83,333.30			1,516,666.76	与资产相关
污染物减排专项资金	2,625,000.00			150,000.00			2,475,000.00	与资产相关
泵阀产品生产能力升级技术改造项目	31,530,230.11			2,093,404.21			29,436,825.90	与资产相关
其他	113,138.17						113,138.17	与资产相关
合计	46,789,577.09			2,860,992.01			43,928,585.08	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	549,034,794.00						549,034,794.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	681,136,910.67			681,136,910.67
其他资本公积	258,396,851.05			258,396,851.05
合计	939,533,761.72			939,533,761.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、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	18,523,222.14	5,418,921.29	2,348,301.12	21,593,842.31
合计	18,523,222.14	5,418,921.29	2,348,301.12	21,593,842.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期安全生产费支出主要用于车间、库房、罐区等作业场所的防腐、监控、通风、调温、灭火、防爆、防雷等设施设备以及安全生产检查、检测、评价、培训等。

59、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	47,692,891.93			47,692,891.93
合计	47,692,891.93			47,692,891.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、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	696,393,591.45	669,699,992.25
调整后期初未分配利润	696,393,591.45	669,699,992.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,020,493.75	51,359,776
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		10,342,160.75
其他		
期末未分配利润	757,414,085.20	710,717,607.50

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。

61、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	991,884,107.51	758,100,575.35	872,804,157.08	656,207,098.32
其他业务	12,393,684.21	9,703,313.08	4,143,523.56	2,362,282.24
合计	1,004,277,791.72	767,803,888.43	876,947,680.64	658,569,380.56

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,382,000.13	1,471,288.53
教育费附加	626,073.19	662,415.66
房产税	2,910,611.58	2,961,945.01
土地使用税	2,107,732.73	2,107,928.25
车船使用税	7,972.18	
印花税	348,809.71	792,188.14
地方教育费附加	355,897.28	364,637.22
地方水利建设基金	71,914.38	
其他	43,077.19	102,088.47
合计	7,854,088.37	8,462,491.28

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	20,902,057.67	24,414,588.34
职工薪酬	13,697,042.06	14,005,524.87
差旅费	1,780,511.58	1,998,295.34
装卸费	338,815.64	457,222.51
包装费	1,437,552.68	1,919,133.13

销售服务费	4,918,580.92	4,948,680.69
租赁费	309,946.52	493,061.72
其他	2,079,487.32	4,201,211.19
自营出口费	3,015,732.82	4,059,650.56
佣金	88,701.95	696,974.86
合计	48,568,429.16	57,194,343.21

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	29,354,573.60	28,271,799.36
职工薪酬	42,493,615.79	38,620,017.20
聘请中介机构费	674,086.49	22,930.00
修理费	4,732,105.90	3,684,666.98
无形资产摊销	4,080,376.83	4,149,134.88
折旧	2,508,959.19	2,734,942.55
税金	57,405.60	
业务招待费	2,955,942.20	3,224,390.78
差旅费	1,542,072.72	1,736,663.16
办公费	2,580,891.64	2,762,356.49
运输费	1,088,625.57	823,175.83
咨询费	414,571.21	1,061,038.02
其他	15,185,519.42	6,316,030.08
合计	107,668,746.16	93,407,145.33

其他说明：

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-1,926,000.00	201.47
减：利息收入	2,508,009.10	2,444,746.49
汇兑损益	-419,241.72	1,731,864.68
其他	374,720.32	438,445.15

合计	-4,478,530.50	-274,235.19

其他说明：

66、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	12,934,155.82	5,761,864.27
二、存货跌价损失	4,324,413.80	
合计	17,258,569.62	5,761,864.27

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	458,066.51	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,613,479.45	
合计	2,071,545.96	

其他说明：

69、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
房产等固定资产处置收益	3636061.79	0
合计	3636061.79	0

70、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3120692.01	

合计	3120692.01	

71、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
政府补助	4,100,000.00	10,042,160.29	4,100,000.00
非流动资产毁损报废利得	0	454,700.43	0
违约赔偿收入	1,000.00		1,000.00
罚款收入	19,000.00		19,000.00
其他	212,219.40	150,323.94	212,219.40
合计	4,332,219.40	10,647,184.66	4,332,219.40

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

其他说明：

72、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
对外捐赠	30,000.00	230,000.00	30,000.00
非流动资产毁损报废损失	0	1,095,322.71	0
其他	5,398.38	67,894.06	5,398.38
合计	35,398.38	1,393,216.77	35,398.38

其他说明：

73、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	13,543,062.11	11,864,940.67

递延所得税费用	-1,055,677.93	-1,367,378.90
合计	12,487,384.18	10,497,561.77

（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	72,727,721.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,909,372.59
子公司适用不同税率的影响	-581,188.57
调整以前期间所得税的影响	-337,819.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,731,380.52
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	1,257,142.50
额外可扣除费用的影响	-491,503.38
所得税费用	12,487,384.18

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、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
政府补助	4,541,430.00	259,417.79
投标保证金、履约保证金	2,765,007.70	10,809,985.39
违约金、罚款、赔偿款	32,389.23	36,190.29
利息收入	1,176,782.32	1,036,176.55
备用金及往来款	2,474,319.61	1,360,418.41
其他	38,235,075.88	88,709,429.76
合计	49,225,004.74	102,211,618.19

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
销售经费	4,379,848.67	5,397,875.68
日常办公、差旅、招待、交通、会议、修理费等	15,097,697.09	12,671,233.27
备用金及往来款	6,539,278.15	12,398,284.07
工会经费	961,856.06	1,481,523.70
租赁费	3,178,951.51	999,983.23
保险费	1,410,786.70	1,408,154.99
银行手续费	277,560.92	432,410.56
广告费、展览费	24,900.00	115,503.77
中介机构费	1,253,746.61	412,051.76
排污费	45,567.19	215,337.23
其他	13,393,384.63	28,001,001.17
合计	46,563,577.53	63,533,359.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司收到的现金净值		43,424,950.04
利息收入	10,707.21	
其他	7,000,000.00	8,455,284.68
合计	7,010,707.21	51,880,234.72

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金净额	400,761.74	
合计	400,761.74	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）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
质量保证金、履约保证金	7,265,183.00	
合计	7,265,183.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）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
股份登记费用	36,210.03	15,494.22
合计	36,210.03	15,494.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	60,240,337.08	52,583,097.30
加：资产减值准备	17,258,569.62	5,761,864.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,167,914.78	41,022,880.30
无形资产摊销	4,183,989.63	4,202,395.14
长期待摊费用摊销	132,434.76	2,549,139.22
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）	-3,636,061.79	1,035,022.61
财务费用（收益以“－”号填列）	1,926,000.00	305,314.35
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,071,545.96	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-864,520.81	-1,367,378.80
存货的减少（增加以“－”号填列）	-16,583,286.21	-149,481,149.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-101,737,723.59	77,592,259.94

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-18,543,272.68	35,993,630.28
经营活动产生的现金流量净额	-19,527,165.17	70,197,075.15
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	319,377,222.35	474,018,321.93
减：现金的期初余额	910,257,664.05	558,832,137.95
现金及现金等价物净增加额	-590,880,441.70	-84,813,816.02

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	942,880.00
其中：	--
处置纤维素公司股权收到现金	942,880.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	942,880.00

其他说明：

（4）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	319,377,222.35	910,257,664.05
其中：库存现金	213,731.40	286,611.05
可随时用于支付的银行存款	319,163,490.95	909,971,053.00
三、期末现金及现金等价物余额	319,377,222.35	910,257,664.05

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,562,279.94	银行承兑汇票和保函存入的保证金及押金
合计	9,562,279.94	--

其他说明：

79、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
货币资金	--	--	
其中：美元	2,146,159.17	6.6166	14,200,276.76
欧元	58,125.79	7.6515	444,749.48
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	4,071,514.34	6.6166	26,939,581.78
欧元	36,000.00	7.6515	275,454.00
港币			
应付账款	--	--	

其中：美元	2,400.00	6.6166	15,879.84
欧元			
其他应付款	--	--	
其中：美元	302,193.19	6.6166	1,999,491.46
欧元			
长期借款	--	--	1,999,491.46
其中：美元			
欧元			
港币			

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

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位： 元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京北方世纪纤维素技术开	942,880	80.00%	出售	2018 年 01 月 26 日	完成相关审批手续及办理完	458,066.51	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

发有限公司					毕财产权交接							

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、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	
襄阳五二五泵业有限公司	湖北襄阳	襄阳市高新区新光路 2 号	生产并销售	92.86%		同一控制下企业合并
江西泸庆硝化棉有限公司	江西省泰和县	江西省泰和县苏溪镇	生产并销售	97.10%		非同一控制下企业合并
山西新华化工有限责任公司	山西太原	山西省太原市新兰路 71 号	生产并销售	100.00%		同一控制下企业合并

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
襄阳五二五泵业有限公司	7.14%	945,397.83	3,500,000.00	46,348,240.08
江西泸庆硝化棉有限公司	2.90%	-40,293.82		389,740.12

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

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
襄阳五二五泵业有限公司	488,041,964.13	388,409,094.96	876,451,059.09	197,820,394.38	29,436,825.90	227,257,220.28	512,229,341.96	397,519,742.78	909,749,084.74	193,593,865.51	31,530,230.11	225,124,095.62
江西泸庆硝化棉有限公司	5,768,287.82	11,153,889.70	16,922,177.52	3,482,863.58		3,482,863.58	9,393,283.42	11,988,586.31	21,381,869.73	6,551,967.59		6,551,967.59

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
襄阳五二五泵业有限公司	207,047,135.00	13,240,866.01	13,240,866.01	23,949,867.06	566,116,097.99	61,182,432.13	61,182,432.13	3,595,040.99
江西泸庆硝化棉有限公司	31,657,964.95	-1,389,442.20	-1,389,442.20	-324,426.47	79,291,592.95	-8,456,561.86	-8,456,561.86	-195,691.24

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应收票据、应付账款、应付票据，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司本部部分原材料和产品以美元进行采购和销售、子公司江西泸庆硝化棉有限公司、襄阳五二五泵业有限公司、山西新华化工有限责任公司部分产品以美元对外销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

项　　目	期末数	年初数
现金及现金等价物-美元	2,146,159.17	714,834.38
-欧元	58,125.79	9,117.50
应收账款-美元	4,071,514.34	4,000,366.27
-欧元	36,000.00	108,000.00
应付账款-美元	2,400.00	12,480.62
其他应付款-美元	302,193.19	308,893.53
预收账款-美元	698,418.26	304,812.28

由于本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有重大的信用集中风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项　目	1年以内	1-5年	5年以上	合计
非衍生金融资产及负债：				
货币资金	328,939,502.29			328,939,502.29
应收票据	116,473,626.15			116,473,626.15
应收账款	570,400,758.32	72,833,562.08	2,867,885.07	646,102,205.47
其他应收款	33,327,323.19	7,767.00		33,335,090.19
应付票据	144,464,428.62			144,464,428.62
应付账款	384,799,438.88	49,029,423.23		433,828,862.11
其他应付款	82,097,944.43			82,097,944.43

（二）金融资产转移

已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

本年度本公司未发生已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、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
中国北方化学工业集团有限公司	北京市	民用爆炸物品销售；军用火炸药和装药、军用防护器材的开发、组织生产和销售等	229,000 万元	43.54%	43.54%

本企业的母公司情况的说明

详见附注九、1、在子公司中的权益。

本企业最终控制方是中国兵器工业集团公司。

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九、1、在子公司中的权益。。

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附注。

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
中国北方化学工业集团有限公司其他子公司	同一母公司
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	同受实际控制人控制
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	同受实际控制人控制
中国兵器工业集团有限公司及其他成员单位	同受实际控制人控制
新疆黑山煤炭化工有限公司	子公司之少数股东
宁夏广华活性炭有限公司	子公司之少数股东
王涛	子公司之少数股东

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
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	液碱、次氯酸钠、氢气、氮气、水、电、天然气、蒸汽、压缩空气、硫酸铝除盐水、樟脑等	17,468,487.68	52,500,000.00	否	20,364,422.33
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	维修维护费、工程、仓储费、租车费、晒图复印、理化分析、试验检验、综合服务等	383,410.14	8,000,000.00	否	2,538,417.63
西安北方惠安化	水、电、蒸汽、酒精等	20,339,359.39	28,000,000.00	否	17,138,803.68

学工业有限公司及其子公司					
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	理化分析费用、仪器校验费用、综合服务	2,171,338.96	5,000,000.00	否	2,002,870.99
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	原材料、酒精、醋酸乙酯、醋酸丁酯、焦油、电费	15,351,678.19	52,000,000.00	否	17,138,803.68
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	租赁费、运费等、服务费	11,278,605.84	15,000,000.00	否	3,911,840.08
中国兵器工业集团有限公司及其他成员单位	次氯酸钠、液碱、片碱、乙二醇、异辛酯、乙醇、正丙酯、异丙醇、乙酯、不锈钢、烟片胶、铝板、钢材、溶剂油、防老剂等	24,100,865.76	64,000,000.00	否	13,306,988.58
中国兵器工业集团有限公司及其他成员单位	技术咨询费、服务费、工程费、设计费、检测费、评价费、仓储费等	3,257,527.81	14,500,000.00	否	
子公司少数股东	兰炭沫、兰炭小颗粒等	2,710,467.69	1,000,000.00	是	4,906,756.43

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
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	硝化棉	28,384,501.32	42,211,520.97
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	硝化棉	575,291.93	1,065,843.04
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	硝化棉、酸、研发服务	68,034,904.40	82,997,204.51
中国兵器工业集团有限公司及其他成员单位	硝化棉、滤器、泵等	76,526,635.20	34,953,470.70
子公司少数股东	活性炭	218,119.66	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：①2016年4月13日，本公司与泸州北方化学工业有限公司双方续签《能源供应协议》，有效期为3年。根据合同的规定，泸州北方化学工业有限公司向本公司供应得能源包括：水、蒸汽、电、天然气、压缩空气等。2016年能源价格如下（不含税价）：水：2.08元/吨、电：0.74元/Kw.h、蒸汽：191元/吨、天然气：1.81元/立方米、压缩空气：0.10元/立方米。双方也可协商一致，对该价格进行修订。根据协议条款，2018年01月01日起，蒸汽按：193元/吨执行，其他未做调整。②2016年4月13日，本公司与泸州北方化学工业有限公司签订了有效期为3年的《产品互供协议》，协议产品包括：泸州北方化学工业有限公司根据本公司生产经营的需要，供应包装桶、烧碱；本公司将根据泸州北方化学工业有限公司的需要，供应专用硝

化棉。互供产品的价格按照国家物价管理部门规定的价格进行结算；若无国家物价管理部门规定的价格，则比照当地的市场价格；若无可比的当地市场价格，则经双方协商同意，以合理成本费用加上合理的利润确定产品价格。

③2016年4月14日，本公司与西安北方惠安化学工业有限公司签订了有效期为3年的《能源供应协议》。根据合同的规定，西安北方惠安化学工业有限公司向本公司供应的能源包括：水、蒸汽、电等。价格如下（含税价）：水：1.80元/吨、电：0.897元/Kw.h、蒸汽：197.75元/吨。双方也可协商一致，对该价格进行修订。根据协议条款，2018年01月01日起，水按：2.05元/吨执行，其他未做调整。

④2016年4月13日，本公司与泸州北方化学工业有限公司签订了有效期为3年的《生产服务协议》，泸州北方化学工业有限公司向本公司提供的服务范围包括：环境、工业卫生监测；计量器具检测；生产现场仪器仪表的维护、保养、校验；压力容器的检测、鉴定（地方技术监督部门监测项目除外）。除另有规定外，此协议项下服务费用的计算，按下列原则确定：国家物价管理部门规定的价格；或若无国家物价管理部门规定的价格，则为可比的当地市场价格；或若无可比的当地市场价格，则为协议价格（协议价格是指经双方协商同意，以合理成本费用加上合理的利润而构成的价格）。

⑤2016年4月13日，本公司与泸州北方化学工业有限公司签订了有效期为3年的《综合服务协议》。根据合同的规定，由泸州北方化学工业有限公司向本公司提供生产辅助服务，范围包括：保卫警卫、消防、绿化、公共设施、物资过磅、办公楼租赁等。综合服务的收费价格按照国家物价管理部门规定的价格进行结算；若无国家物价管理部门规定的价格，则比照当地的市场价格；若无可比的当地市场价格，则经双方协商同意，以合理成本费用加上合理的利润确定产品价格或泸州北方化学工业有限公司通常实行的常规取费标准的价格。服务费按所提供服务的种类按年于每年年底一次性进行结算。

⑥2016年4月14日，本公司与西安北方惠安化学工业有限公司签订了有效期为3年的《生产服务协议》。西安北方惠安化学工业有限公司向本公司提供的服务范围包括：环境、工业卫生监测；计量器具检定、地衡监测；压力容器的检测、鉴定（地方技术监督部门监测项目除外）。除另有规定外，此协议项下服务费用的计算，按下列原则确定：国家物价管理部门规定的价格；或若无国家物价管理部门规定的价格，则为可比的当地市场价格；或若无可比的当地市场价格，则为协议价格（协议价格是指经双方协商同意，以合理成本费用加上合理的利润而构成的价格）。

⑦2016年4月14日，本公司与西安北方惠安化学工业有限公司签订了有效期为3年的《综合服务协议》。根据合同的规定，由西安北方惠安化学工业有限公司向本公司提供生产辅助服务，范围包括：保卫警卫、消防、绿化、公共设施、物资过磅等。综合服务的收费价格按照国家物价管理部门规定的价格进行结算；若无国家物价管理部门规定的价格，则比照当地的市场价格；若无可比的当地市场价格，则经双方协商同意，以合理成本费用加上合理的利润确定产品价格或泸州北方化学工业有限公司通常实行的常规取费标准的价格。服务费按所提供服务的种类按年于每年年底一次性进行结算。

⑧2016年4月14日，本公司与西安北方惠安化学工业有限公司签订了有效期为3年的《产品互供协议》。协议产品包括：西安北方惠安化学工业有限公司根据本公司生产经营的需要，供应精制棉；本公司将根据西安北方惠安化学工业有限公司的需要，供应专用硝化棉。互供产品的价格按照国家物价管理部门规定的价格进行结算；若无国家物价管理部门规定的价格，则比照当地的市场价格；若无可比的当地市场价格，则经双方协商同意，以合理成本费用加上合理的利润确定产品价格。

⑨2017年10月，本公司与山西新华防护器材有限责任公司签订服务协议，年服务费为205万元，服务有效期为3年。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

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
西安北方惠安化学工业有限公司	废水处理站及设备	1,290,000.00	1,200,000.00
泸州北方化学工业有限公司	废酸处理生产线设备	1,293,103.45	1,282,051.28
泸州北方化学工业有限公司	土地使用权	600,000.00	601,000.00
泸州北方化学工业有限公司	库房	88,125	149,640.00
西安北方惠安化学工业有限公司	土地使用权	203,254.02	182,962.10
泸州北方化学工业有限公司	办公楼	102,000.00	103,000.00
湖北东方化工有限公司	厂房	722857.14	600,000.00
西安北方惠安精细化工有限公司	库房租赁	332,022.86	276,685.71
宁夏广华活性炭有限公司	房租	39,036.84	38,918.92
山西新华防护器材有限责任公司	房租	2,126,931.82	

关联租赁情况说明

注：①2016年4月13日，本公司与泸州北方化学工业有限公司签订了有效期为3年的《综合服务协议》。根据合同规定，由泸州北方化学工业有限公司向本公司提供生产辅助服务，范围包括：保卫警卫、消防、绿化、公共设施、物资过磅、办公楼租赁等，办公楼租赁费20万元/年。

②2016年4月13日，本公司与泸州北方化学工业有限公司签订了《土地使用权租赁合同》。

根据合同规定，由泸州北方化学工业有限公司向本公司提供位于泸州市龙马潭区罗汉镇高坝的面积223,133平方米的土地使用权，租赁期限20年。按照《关于四川北方硝化棉股份有限公司租赁土地有关情况的批复》（兵资字（2007）18号）文件，租赁土地价格以评估价为准，租赁价格为：6元/㎡.年，年租赁费为1,338,798.00元。土地使用税和营业税由泸州北方化学工业有限公司承担。

③2016年3月15日，本公司与泸州北方化学工业有限公司签订了有效期为3年的《废酸处理生产线租赁合同》。根据合同规定，由泸州北方化学工业有限公司向本公司提供废酸处理生产线设备建筑物等资产，租赁费每年280万元（含税）。

④2018年1月1日，本公司与泸州北方化学工业有限公司签订租赁合同，合同有效期1年，根据合同规定，由泸州北方化学工业有限公司向本公司提供库房存储产品，租赁费15元/平方米/月（不含税），每月按实际租赁库房面积进行结算；氮气、氢气保管价27元/月（不含税）。以上价格如遇市场成本增高等原因，双方再进行商榷确定。

⑤2016年4月14日，本公司与西安北方惠安化学工业有限公司签订《土地使用权租赁合同》。根据合同规定，由西安北方惠安化学工业有限公司向本公司出租位于西安市面积为139,945.40平米的土地使用权，租赁期限20年。按照《关于四川北方硝化棉股份有限公司租赁土地有关情况的批复》（兵资字（2007）18号）文件，租赁土地价格以评估价为准，租赁价格为：3.05元/㎡.年，年租赁费为426,833.47元。土地使用税和营业税由西安北方惠安化学工业有限公司承担。

⑥2017年5月10日，本公司与西安北方惠安化学工业有限公司签订了《废水处理站资产租赁合同》。根据合同规定，本公司向西安北方惠安化学工业有限公司租赁资产包括：硝化棉酸性废水处理设施、精制棉废水处理调节池、公用配套设施、废水处理生化处理设施，有效期2年，2017年5月1日至2018年4月30日期间，租金按每月20万元（不含税）价格执行；2018年5月1日至2019年4月30日期间，租金按每月24.5万元（不含税）价格执行。

⑦2018年，本公司之子公司襄阳五二五泵业有限公司与湖北东方化工有限公司签订房屋建筑租赁合同。合同约定襄阳五二五泵业有限公司租用东方化工本部建筑面积为10,187.5平方米，土地占用面积为65,069.92平方米的厂房，租金1404656.99元/年（含税）。租赁期自2018年1月1日至2018年12月31日。

⑧2018年，本公司之子公司之子公司宁夏广华奇思活性炭有限公司与宁夏广华活性炭有限公司签订房屋租赁合同，合同约定宁夏广华奇思活性炭有限公司租用宁夏广华活性炭有限公司建筑面积为120.47平方米的房屋，年租金86,400.00元（含税）。租赁期自2018年1月1日至2018年12月31日。

⑨2017年10月27日，本公司与山西新华防护器材有限责任公司签订房屋使用权租赁合同，租赁房屋面积为11,551.22平方米，租赁期限20年，年租金340万元（不含税）。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完

				毕
中国北方化学工业集团有限公司	11,000,000.00	2015 年 01 月 13 日	2018 年 07 月 24 日	否

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山西新华化工有限责任公司	11,000,000.00	2015 年 01 月 13 日	2018 年 07 月 24 日	
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,405,800.00	1,302,960.01

（8）其他关联交易

①在兵工财务有限责任公司存款：

户 名	期末余额	存款利率（%）	日均存款余额	存款利息
四川北方硝化棉股份有限公司	130603347.93	1.21	113925660.83	696483.92
四川北方硝化棉股份有限公司销售分公司	2186610.57	1.21	1183693.94	6446.28
四川北方硝化棉股份有限公司西安分公司	2337812.19	1.21	2333680.63	13881.53
四川北方硝化棉股份有限公司上海分公司	79519.60	1.21	520409.02	2776.46
江西泸庆硝化棉有限公司	18650.51	0.37	130684.48	239.08
襄阳五二五泵业有限公司	7820964.97	1.21	8821529.02	51401.30
山西新华化工有限责任公司	41735997.00	1.21	126184042.70	770197.18
山西新华化工有限责任公司（定期）	60000000.00	1.75	60000000.00	525000.00
合 计	244782902.77		313099700.60	2066425.75

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
应收帐款	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	9,656,402.34		2,015,698.48	
应收帐款	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	18,248,606.59		15,938,445.75	
应收帐款	中国兵器工业集团有限公司其他成员单位	30,830,654.30		25,568,555.40	
应收帐款	子公司少数股东	255,200.00			
应收票据	泸州北方化学工业有限公司及其子公司			11,010,000.00	
应收票据	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	2,334,739.75		23,169,414.42	
应收票据	中国兵器工业集团有限公司其他成员单位	33,180,000.00		44,845,210.50	
应收票据	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司			230,500.00	
预付款项	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	403,986.06		50,000.00	
预付款项	中国兵器工业集团有限公司其他成员单位	2309276.4		1,591,531.75	
预付款项	新疆黑山煤炭化工有限公司	50,000.00		242,937.20	
其他应收款	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司			50,000.00	
其他应收款	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	335,004.80		63.76	
其他应收款	中国兵器工业集团有限公司其他成员单位	269943.49		122,997.69	
其他应收款	新疆黑山煤炭化工有限公司			1,065.30	

（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	泸州北方化学工业有限公司及其子公司		244,741.45
应付账款	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	6,402,061.11	152,538.84
应付账款	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	5,864,663.99	3,069,740.29
应付账款	中国兵器工业集团有限公司其他成员单位	8,633,283.15	12,366,031.85
应付账款	子公司少数股东	1,412,025.53	
应付票据	中国兵器工业集团有限公司其他成员单位	16,768,823.15	26,887,770.91
预收款项	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	521,706.00	241,864.01
预收款项	中国兵器工业集团有限公司其他成员单位	468,923.40	571,482.40
其他应付款	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	1,120,321.08	644,934.08

其他应付款	中国兵器工业集团有限公司其他成员单位	16,356,644.40	19,939,288.40
其他应付款	子公司少数股东	717,637.42	717,637.42

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	7,209,482.41	10,925,631.47
资产负债表日后第2年	5,165,631.47	6,912,298.14
资产负债表日后第3年	5,165,631.47	5,165,631.47
以后年度	82,970,200.14	84,023,015.87
合计	100,510,945.48	107,026,576.95

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、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

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为4个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了5个报告分部，分别为母公司、山西新华化工有限责任公司、襄阳五二五泵业有限公司、江西泸庆硝化棉有限公司、北京北方世纪纤维素技术开发有限公司。这些报告分部是以产品类别和经营模式为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为母公司主要从事硝化棉的生产和销售；山西新华化工有限责任公司主要从事军用、民用防护器材、过滤吸收器、弹衣的生产和销售；襄阳五二五泵业有限公司主要从事泵、阀产品的生产和销售；江西泸庆硝化棉有限公司主要从事棉液的生产和销售；北京北方世纪纤维素技术开发有限公司主要提供技术服务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	母公司	山西新华化工有限责任公司	襄阳五二五泵业有限公司	江西泸庆硝化棉有限公司	分部间抵销	合计
主营业务收入	309,415,745.62	489,257,260.54	206,997,848.20	31,641,139.33	45,427,886.18	991,884,107.51
主营业务成本	284,173,728.13	346,885,635.86	142,807,392.12	30,115,333.41	45,881,514.17	758,100,575.35
资产总额	2,353,623,505.04	1,462,008,903.89	876,451,059.09	16,922,177.52	1,183,378,367.82	3,525,627,277.72

负债总额	185,971,716.84	644,212,095.48	227,257,220.28	3,482,863.58	86,855,918.35	974,067,977.83

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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应收账款	79,479,886.64	99.24%	1,560,523.74	1.96%	77,919,362.90	52,858,865.85	98.86%	1,560,523.74	2.95%	51,298,342.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	607,622.50	0.76%	607,622.50	100.00%	0.00	607,622.50	1.14%	607,622.50	100.00%	
合计	80,087,509.14	100.00%	2,168,146.24		77,919,362.90	53,466,488.35	100.00%	2,168,146.24		51,298,342.11

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 年以内小计	50,372,195.08		
1 至 2 年	358,499.03	179,249.52	50.00%

2 至 3 年	797,954.46	797,954.46	100.00%
3 年以上	583,319.76	583,319.76	100.00%
合计	52,111,968.33	1,560,523.74	1.96%

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：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	27,367,918.31		
合计	27,367,918.31		

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
南京钛威油墨有限公司	529,208.00	529,208.00	100.00
合肥市阳康化工有限公司	39,154.50	39,154.50	100.00
西安惠达工业公司物资中心	20,144.00	20,144.00	100.00
淮安福和装饰材料有限公司	14,900.00	14,900.00	100.00
宜宾北方鑫安复合材料有限公司	4,216.00	4,216.00	100.00
合计	607,622.50	607,622.50	100.00

（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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为27,696,386.63元，占应收账款年末余额合计数的比例为34.58%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为0.00元

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	17,379,214.53	100.00%			17,379,214.53	2,486,858.37	100.00%			2,486,858.37
合计	17,379,214.53	100.00%			17,379,214.53	2,486,858.37	100.00%			2,486,858.37

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 年以内小计	5,725,310.44	0.00	
合计	5,725,310.44		

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据见附注五、11（2）“坏账准备的计提方法”。

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

④组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款			
组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方组合	10,000,000.00	-	-
押金、备用金和保证金	483,645.25	-	-
其他	1,170,258.84	-	-
合 计	11,653,904.09	-	0

（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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

（4）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、保证金、押金	483,645.25	460,630.95
应收职工社保款	264,339.95	1,313,241.48
其他	16,631,229.33	712,985.94
合计	17,379,214.53	2,486,858.37

（5）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
中国工商银行	保证金	175,625.37	4-5 年	1.01%	
刘强	备用金	30,000.00	1 年以内	0.17%	
杨洪红	备用金	23,000.00	1 年以内	0.13%	
郭彦硕	备用金	21,158.00	1 年以内	0.12%	
马君	备用金	16,000.00	1 年以内	0.09%	
合计	--	265,783.37	--		

（6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	1,096,590,493.67		1,096,590,493.67	1,097,402,945.75		1,097,402,945.75
合计	1,096,590,493.67		1,096,590,493.67	1,097,402,945.75		1,097,402,945.75

（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
襄阳五二五泵业有限公司	536,630,552.07			536,630,552.07		
江西泸庆硝化棉有限责任公司	15,388,424.00			15,388,424.00		

北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	812,452.08		812,452.08	0.00		
山西新华化工有限责任公司	544,571,517.60			544,571,517.60		
合计	1,097,402,945.75		812,452.08	1,096,590,493.67		

（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											

（3）其他说明

4、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	309,415,745.62	284,173,728.13	379,697,390.80	326,739,099.23
其他业务	10,138,643.89	9,339,630.67	2,001,724.98	473,924.79
合计	319,554,389.51	293,513,358.80	381,699,115.78	327,213,024.02

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	45,500,000.00	39,971,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-12,005.79	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,613,479.45	
合计	47,101,473.66	39,971,000.00

6、其他

十八、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
非流动资产处置损益	3,636,061.79	
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）	7,220,692.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	196,821.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	458,066.51	
减：所得税影响额	1,728,379.16	
少数股东权益影响额	153,045.76	
合计	9,630,216.41	--

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

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	2.67%	0.110	0.110
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.25%	0.09	0.09

3、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

（2）同时按照境外会计准则与按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

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

三、载有法定代表人签名的2018年半年度报告及摘要文本。

四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

四川北方硝化棉股份有限公司

法定代表人：黄万福

二〇一八年八月二十八日