



四川北方硝化棉股份有限公司

SICHUAN NITROCELL CORPORATION

2010年年度报告

ANNUAL REPORT

披露时间：二〇一一年四月二十日

重要提示

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

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人王立刚、主管会计工作负责人杜永强及会计机构负责人(会计主管人员)李小容声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	- 4 -
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	- 6 -
第三节 股本变动及股东情况.....	- 8 -
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	- 12 -
第五节 公司治理结构.....	- 17 -
第六节 股东大会情况简介.....	- 23 -
第七节 董事会报告.....	- 25 -
第八节 监事会报告.....	- 49 -
第九节 重要事项.....	- 52 -
第十节 财务报告.....	- 59 -
第十一节 备查文件.....	-146-

第一节 公司基本情况简介

一、公司的法定中英文名称及缩写

公司法定中文名称：四川北方硝化棉股份有限公司

公司法定中文名称缩写：北化股份

公司英文名称：SICHUAN NITROCELL CORPORATION

英文简称：SNC

二、公司法定代表人：王立刚

三、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏光源	李小燕
联系地址	四川省成都市锦江工业园区	四川省成都市锦江工业园区
电话	028-85925728	028-85925760
传真	028-85925665	028-85925665
电子信箱	snc2002@163.com	snc2002@163.com

四、公司注册地址：四川省泸州市高坝

公司办公地址：四川省成都市锦江工业园三色路209号火炬动力港南区8栋9楼

邮政编码：610063

互联网网址：www.sn-nc.com

公司电子邮箱：snc-office@vip.sina.com

五、公司A股上市交易所：深圳证券交易所

公司A股简称：北化股份

公司A股代码：002246

六、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

七、其它有关资料

公司首次注册登记日期：2002年8月23日

公司首次注册登记地点：四川省泸州市工商行政管理局

公司变更注册登记日期：2008年7月3日

公司变更注册登记地点：四川省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：510000000064385

公司税务登记号码：510500742254077

公司组织机构代码：74225407-7

公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京西城区金融街35号国际企业大厦A座八层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2010年	2009年	本年比上年增减	2008年
营业总收入（元）	1,343,548,630.96	569,259,484.91	136.02%	543,994,360.89
利润总额（元）	26,011,447.38	22,319,578.46	16.54%	30,305,060.52
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,636,963.51	21,118,967.23	2.45%	25,609,286.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	19,608,240.13	16,294,847.63	20.33%	24,937,356.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	71,816,681.02	42,192,528.19	70.21%	9,006,302.67
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减	2008年末
总资产（元）	764,880,076.73	677,202,023.73	12.95%	642,568,892.24
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	606,877,144.74	594,105,548.77	2.15%	584,094,644.94
股本（股）	197,891,024.00	197,891,024.00	0.00%	197,891,024.00

二、主要财务指标

单位：元

	2010年	2009年	本年比上年增减	2008年
基本每股收益（元/股）	0.11	0.11	0.00%	0.14
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.11	0.00%	0.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.10	0.08	25.00%	0.14
加权平均净资产收益率（%）	3.60%	3.59%	0.01%	5.83%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.26%	2.77%	0.49%	5.68%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.36	0.21	71.43%	0.05
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减	2008年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.07	3.00	2.33%	2.95

三、非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-91,733.72	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,030,871.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	480,057.09	
少数股东权益影响额	-6,694.42	
所得税影响额	-383,777.30	
合计	2,028,723.38	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

(一) 公司股份变动情况表

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	145,628,237	73.59%						145,628,237	73.59%
1、国家持股									
2、国有法人持股	145,628,237	73.59%						145,628,237	73.59%
3、其他内资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	52,262,787	26.41%						52,262,787	26.41%
1、人民币普通股	52,262,787	26.41%						52,262,787	26.41%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	197,891,024	100.00%						197,891,024	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
泸州北方化学工业有限公司	103,324,954	0	0	103,324,954	发行人股份	2011年6月5日
西安北方惠安化学工业有限公司	32,183,183	0	0	32,183,183	发行人股份	2011年6月5日
中国北方化学工业(集团)有限责任公司	10,120,100	0	0	10,120,100	发行人股份	2011年6月5日
合计	145,628,237	0	0	145,628,237	—	—

(三) 证券发行与上市情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2008] 657号文核准，首次公开发行4,950万股人民币普通股，发行价格为6.95元/股。

报告期内，公司没有送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票等。

二、股东情况

前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
股东总数		9,659 户			
前 10 名股东持股情况					
泸州北方化学工业有限公司	国有法人	52.21%	103,324,954	103,324,954	3,512,083
西安北方惠安化学工业有限公司	国有法人	16.26%	32,183,183	32,183,183	1,093,928
中国北方化学工业(集团)有限责任公司	国有法人	5.11%	10,120,100	10,120,100	343,989
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.22%	4,391,776	0	0
邹志荣	境内自然人	0.56%	1,116,872	0	0
泸州老窖股份有限公司	国有法人	0.53%	1,042,370	0	0
中国工商银行—广发行业领先股票型证券投资	境内非国有法	0.47%	929,099	0	0

基金	人				
朱小青	境内自然人	0.46%	907,640	0	0
毛春羽	境内自然人	0.39%	769,660	0	0
三一集团有限公司	境内非国有法人	0.24%	482,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金		4,391,776		人民币普通股	
邹志荣		1,116,872		人民币普通股	
泸州老窖股份有限公司		1,042,370		人民币普通股	
中国工商银行—广发行业领先股票型证券投资基金		929,099		人民币普通股	
朱小青		907,640		人民币普通股	
毛春羽		769,660		人民币普通股	
三一集团有限公司		482,000		人民币普通股	
中国工商银行-中海量化策略股票型证券投资基金		458,023		人民币普通股	
王路法		420,353		人民币普通股	
商洛市秦俑酒精有限责任公司		390,805		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司的前三名股东同属中国兵器工业集团公司控制；前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

三、公司控股股东及实际控制人情况

(一) 变更情况

报告期内，公司的控股股东和实际控制人未发生变化。

(二) 控股股东及实际控制人具体情况

截至报告期末，泸州北方化学工业有限公司持有公司 103,324,954 股，占公司股份总数的 52.21%，为公司第一大股东。

泸州北方化学工业有限公司成立于 2001 年 10 月 24 日，是隶属于兵器集团的国有独资有限责任公司，注册资本为 13,230 万元，法定代表人为赵其林，注册地及主要生产经营地为四川省泸州市高坝。泸州北方现拥有 8 个全资、合资、控股子公司，1 个产品研究所，1 个工程设计研究院，其主营业务为生产销售发射药、甲基纤维素、乙基纤维素、羟丙基甲基纤维素、羟乙基纤维素、氢氧化钠、三氯甲烷、四氯化碳等。

公司第一大股东泸州北方化学工业有限公司和第二大股东西安北方惠安化学工业有限公司均是中国北方化学工业（集团）有限责任公司的全资子公司，中国北方化学工业（集团）

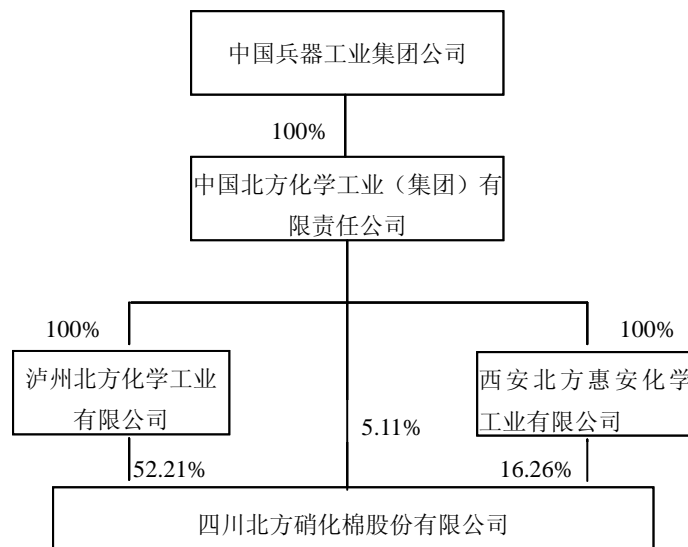
有限责任公司直接和间接持有公司共计 73.59%的股权，是公司间接控股股东。

中国北方化学工业（集团）有限责任公司成立于 1988 年 11 月，注册资本 40,000 万元，法定代表人罗世平，注册地及主要经营地为北京市海淀区紫竹院路 81 号院 3 号楼北方地产大厦 11 层，主营业务为销售民爆器材，开发、组织生产和销售军用火炸药、军用防护器材，以及开发、组织生产和销售化工原料、化工产品塑料和橡胶制品、轻工产品、建筑材料、化工机械设备等。

中国北方化学工业（集团）有限责任公司是中国兵器工业集团公司的全资子公司，中国兵器工业集团公司是公司的实际控制人。

中国兵器工业集团公司于 1999 年 7 月成立，注册资本为 2,535,991 万元，法定代表人张国清，注册地为北京市西城区三里河路 46 号，企业性质为国有独资公司，是中央直属国有特大型骨干企业集团，主要承担各种军品的研制、生产，面向陆、海、空、二炮部队等全军各军兵种服务，在我国国防现代化建设中发挥着基础性的战略地位和作用；生产经营的民品主要有汽车及零部件、工程机械、爆破器材、精细化工、石油化工、光电信息产品、医药环保产品、新型材料等。兵器集团致力于建设成国际一流的防务集团和国家重型装备、特种化工、光电信息的重要产业基地。

(三) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司现任董事、监事和高级管理人员情况

(一) 基本情况及薪酬情况

公司董事、监事及高级管理人员报酬的决策程序和确定依据：在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬，由董事会根据公司薪酬管理办法研究确定，独立董事年度报酬由股东大会决定。

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
周德良	董事长	男	54	2010年12月21日	2013年12月20日				0.00	是
王立刚	副董事长	男	46	2010年12月21日	2013年12月20日				3.18	否
魏光源	董事、总经理、董事会秘书	男	49	2010年12月21日	2013年12月20日				24.47	否
赵其林	董事	男	48	2010年12月21日	2013年12月20日				0.00	是
邹 嵬	董事	男	45	2010年12月21日	2013年12月20日				0.00	是
张仁旭	董事	男	45	2010年12月21日	2013年12月20日				28.79	否
李金林	独立董事	男	55	2010年12月21日	2013年12月20日				5.22	否
邵自强	独立董事	男	45	2010年12月21日	2013年12月20日				5.22	否
杨庆英	独立董事	女	56	2010年12月21日	2013年12月20日				0.50	否
郑祯平	监事会主席	男	53	2010年12月21日	2013年12月20日				0.00	是
刘晋萍	监事	女	43	2010年12月21日	2013年12月20日				0.00	是
孔 勇	监事	男	45	2010年12月21日	2013年12月20日				28.79	否
宋家林	监事	男	57	2010年12月21日	2013年12月20日				24.47	否
桂模平	监事	男	55	2010年12月21日	2013年12月20日				12.69	否
薛军政	副总经理	男	45	2010年12月21日	2013年12月20日				23.61	否
薛 刚	副总经理	男	41	2010年12月21日	2013年12月20日				22.44	否
张永长	原副董事长	男	62	2005年08月06日	2010年12月20日				28.79	否
彭视苹	原独立董事	女		2007年06月13日	2010年12月20日				5.22	否

刘延明	原职工监事	男	55	2007年06月13日	2010年12月20日				12.72	否
合计	-	-	-	-	-			-	226.11	-

备注：张永长、彭砚苹是公司第一届董事会董事、独立董事，刘延明是公司第一届监事会职工监事，2010年12月21日经公司2010年第二次临时股东大会才完成换届，他们均从公司领取2010年度薪酬。副董事长、党委书记王立刚在公司任职后仅从公司领取两个月薪酬。

（二）现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

董事长周德良先生，1956年11月出生，中共党员，研究生学历，高级工程师。历任泸州北方化学工业有限公司副厂长、总经理、董事长。现任中国北方化学工业（集团）有限责任公司董事、总经理、西安北方惠安化学工业有限公司董事长。

副董事长王立刚先生，1964年2月出生，中共党员，大学本科学历，研究员级高级工程师。历任西安北方惠安化学工业有限公司副总经理、总经理，现任公司党委书记。

董事魏光源先生，1961年12月出生，中共党员，研究生学历，研究员级高级经济师。历任泸州北方化学工业有限公司发展计划部主任、副总经理、公司副总经理，现任公司总经理、党委副书记、董事会秘书。

董事赵其林先生，1962年5月出生，中共党员，工学博士，研究员级高级工程师。历任泸州北方化学工业有限公司副总经理、总经理，现任泸州北方化学工业有限公司董事长、党委书记。

董事邹嵬先生，1965年2月出生，中共党员，大学本科学历，高级工程师。历任西安北方惠安化学工业有限公司副总经理，现任西安北方惠安化学工业有限公司董事、总经理、党委副书记，北方国际合作股份有限公司董事。

董事张仁旭先生，1965年11月出生，中共党员，研究员级高级工程师。历任泸州北方化学工业有限公司副总经理、公司副总经理。现任中国兵器工业集团公司首席专家，兼任公司研发中心主任。

独立董事李金林先生，1955年11月出生，中共党员，教授，博士生导师。1992年至今在北京理工大学管理与经济学院担任副教授、教授、副院长、院长、党委书记，兼任北京系统工程学会理事长、中国系统工程学会理事等多项社会职务。

独立董事邵自强先生，1965年出生，中共党员，教授，博士生导师。1987年至1993年在华北工学院从事科研、教学，1994年至1998年在俄罗斯门捷列夫化工大学攻读化学博士学位，1998年至2000年在北京理工大学军事与烟火技术博士后流动站工作，2001年至今在北京理工大学材料科学与工程学院担任教授。全国纤维素醚行业协会技术委员会主任委员，中国科学院纤维素化学重点实验室学术委员会委员，中国硝化棉协会理事。

独立董事杨庆英女士1954年9月出生，中共党员，博士学位，会计学教授、注册会计师、注册评估师、注册税务师。曾在北京公共交通总公司财务处工作，1985年起任首都经

济贸易大学会计学院教师，并自 2001 年至 2008 年兼任该校财务处处长、审计处处长。杨庆英女士同时任北京注册会计师协会内部治理委员会委员，中国教育审计学会学术委员会副主任，北京内审协会技术规范委员会主任，北京审计学会理事，北京审计系列高级职称评审专家，科达股份独立董事、法因数控独立董事。

监事会主席郑祯平先生，1957 年 12 月出生，中共党员，大学本科学历，高级政工师。历任四川北方红光化工有限公司董事长、党委书记，甘肃银光化学工业集团有限公司董事，现任泸州北方化学工业有限公司监事会主席、纪委书记，公司纪委书记。

监事刘晋萍女士，1967 年 7 月出生，中共党员，工学学士，高级会计师。历任西安北方惠安化学工业有限公司副总会计师，四川北方红光化工有限公司董事、总会计师，现任西安北方惠安化学工业有限公司董事、总会计师。

监事孔勇先生，1965 年 1 月出生，中共党员，硕士，高级工程师，历任宜宾川安化学有限公司副厂长、厂长，四川红光化工有限公司董事，公司党委书记、纪委书记。

监事宋家林先生，1953 年 9 月出生，中共党员，研究生学历，高级会计师。历任西安惠安化工厂副厂长、总会计师，公司董事、副总经理，现任公司党委副书记、工会主席。

监事桂模平先生，1955 年 9 月出生，中共党员，大学本科，高级政工师。历任泸州化工厂销售处党支部书记兼副处长、泸州北方化学工业有限公司工会办公室主任，现任公司工会副主席、总经理助理、企业文化部部长。

副总经理薛军政先生，1965 年 10 月出生，中共党员，高级工程师。历任西安惠安化学工业有限公司分厂厂长，公司生产二部部长，现任公司副总经理

副总经理薛刚先生，1969 年 1 月出生，硕士学历，高级工程师，历任泸州北方化学工业有限公司分厂技术员、分厂副厂长，公司生产技术质量部部长，设备工程部部长，总经理助理，现任公司副总经理。

（三）董事、监事、高管变更情况

2010 年 12 月 21 日，经 2010 年第二次临时股东大会审议批准，选举周德良先生、王立刚先生、魏光源先生、赵其林先生、邹嵬先生、张仁旭先生为公司第二届董事会非独立董事，任期三年；选举李金林、邵自强、杨庆英为公司第二届董事会独立董事，任期三年。原董事长温刚、副董事长张永长、独立董事彭砚莘不再担任公司董事，新选举的董事为魏光源、邹嵬，新选举的独立董事为杨庆英。2010 年 12 月 21 日，公司第二届第一次董事会选举周德良先生为公司董事长，选举王立刚先生为公司副董事长。

2010 年 12 月 21 日，经 2010 年第二次临时股东大会审议批准，选举郑祯平先生、刘晋萍女士、孔勇先生为公司非职工监事，与 2010 年 12 月 16 日 职工代表组长联席会议选举的宋家林、桂模平等两名职工监事共同组成第二届监事会，任期三年。原监事会主席刘忠社、

监事杜亚良、监事马蓉、职工监事刘延明不再担任公司监事，新选举出的（职工）监事为：郑祯平、刘晋萍、宋家林、孔勇。2010年12月21日，第二届第一次监事会选举郑祯平先生为监事会主席。

2010年12月21日，第二届第一次董事会审议通过，聘任魏光源为公司的总经理兼董事会秘书，薛刚、薛军政为公司的副总经理，任期与董事会一致。原总经理张永长、副总经理宋家林、副总经理张仁旭不再担任公司高级管理人员。

二、公司员工情况

截止2010年12月31日，公司（含控股子公司）在册员工1423人，其构成情况如下：

(一)按学历划分

学 历	人 数	占员工总数的比例
研究生以上	18	1.26%
大学本科	174	12.23%
大专	170	11.95%
中专	266	18.69%
高中	472	33.17%
初中	323	22.70%
合计	1,423	100.00%

(二)按专业划分

专 业	人 数	占员工总数的比例
生产人员	1181	82.99%
销售人员	56	3.94%
技术人员	95	6.68%
管理人员	79	5.55%
采购人员	12	0.84%
合计	1,423	100.00%

(三)按职称划分

职 称	人 数	占员工总数的比例
高级职称	26	1.83%
中级职称	64	4.50%
初级职称	84	5.90%
其他	1,249	87.77%

合计	1,423	100.00%
----	-------	---------

(四)按年龄划分

年 龄	人 数	占员工总数的比例
35 岁以下	330	23.19%
36—45 岁	719	50.53%
46—54 岁	344	24.17%
55 岁以上	30	2.11%
合计	1,423	100.00%

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步提升规范运作水平。公司的法人治理符合上市公司治理的规范性要求。

（一）关于股东与股东大会：报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的规定和要求，股东大会的召集、召开、表决程序规范，报告期对募集资金补充流动资金事项进行审议时，公司提供了网络投票平台，平等对待所有股东，确保股东尤其是中小股东能充分行使其权利。

（二）关于公司与控股股东：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和较为完备的营销系统，在业务、资产、机构、人员、财务上完全独立于大股东，公司董事会、监事会和内部经营机构依照相关规定独立运作。

（三）关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。全体董事严格按照《公司法》和公司《章程》、《董事会议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》的规定，勤勉尽职，规范董事会的召集、召开和表决；认真出席董事会和股东大会，积极学习相关知识，熟悉有关法律法规，认真审议权限范围内各事项。经第一届第三十次董事会和2010年第二次临时股东大会审议批准，公司完成了董事会换届选举工作。

（四）关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、公司《章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，及时地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，充分维护公司及股东的合法权益。经第一届第二十一次监事会和2010年第二次临时股东大会审议批准，公司完成了监事会换届选举工作。

（五）关于绩效评价与激励约束机制：公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律

法规的规定。经第二届第一次董事会审议批准，董事会聘任了新一届公司高级管理人员。

(六) 关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，积极履行社会责任，实现股东、债权人、员工、客户等各方利益的均衡，推动公司持续、稳定、健康地发展。

(七) 关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露事务制度》及实施细则和《投资者关系管理制度》要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定披露有关信息，确保公司所有股东能够公平获得信息。报告期内，公司制定下发了《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，强化了内幕信息管理，明确了年度报告编制过程各责任人员职责，强化了责任追究，为进一步提高信息披露质量提供了制度保证。

二、公司董事履行职责情况

(一) 报告期内，按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司《章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，公司全体董事严格履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加深圳证券交易所和四川证监局组织的相关培训，发挥各自的专业特长，积极履职尽责，进一步提高规范运作水平。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和股东的利益。

(二) 公司董事长认真履行职责，严格按照《公司法》、《证券法》和公司《章程》规定，行使董事长职权。在召集、主持董事会会议时，执行董事会集体决策制度，积极推动公司治理工作和内部控制建设、督促公司执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。重视保证独立董事的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其他董事。督促其他董事、监事、高管人员积极参加监管部门组织的培训，积极地向公司其他董事、监事及高级管理人员宣传新的法律、法规，督促提高董事、监事、高管人员的依法履职意识。

(三) 公司独立董事能够严格按照有关法律、法规和《公司独立董事工作制度》的规定，本着对公司和投资者认真负责的态度，独立公正地履行职责，不受公司主要股东、实际控制人等的影响。独立董事能够按时出席公司董事会会议，深入了解公司生产经营状况和重大事项情况，认真审议各项议案，对董事会的科学决策及公司的健康发展发挥了积极的作用。报告期内独立董事对公司关联交易、闲置募集资金补充流动资金、董事会换届选举、高级管理人员聘任等有关事项发表了独立、客观、公正的意见，切实维护了公司及股东尤其是中小股

东的利益。

报告期内，公司各独立董事对本年度董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议。

董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
温刚	原董事长	6	3	3	0	0	否
张永长	原副董事长	6	3	3	0	0	否
彭砚苹	原独立董事	6	3	3	0	0	否
周德良	董事长	7	4	3	0	0	否
王立刚	副董事长	7	4	3	0	0	否
魏光源	董事	1	1	0	0	0	否
赵其林	董事	7	4	3	0	0	否
邹嵬	董事	1	1	0	0	0	否
张仁旭	董事	7	4	3	0	0	否
李金林	独立董事	7	3	3	1	0	否
邵自强	独立董事	7	3	3	1	0	否
杨庆英	独立董事	1	1	0	0	0	否

三、公司与控股股东“五分开”情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全分开，公司生产经营稳定，内部机构完善，能够独立规范运作：

（一）公司业务独立

本公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

（二）公司人员独立

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其它下属企业担任任何职务和领取报酬。

（三）公司资产独立完整

公司拥有独立完整的生产、供应、销售系统，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

（四）公司机构独立

公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营情形。公司按直线职能型管理体系设置组织结构，控股股东及其他任何单位或个人未干预本公司的机构设置。控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间不存在上下级关系。

（五）公司财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算、财务管理体系，单独开设银行帐户、纳税，并独立作出财务决策。

四、公司内部控制的建立和健全情况

报告期内，公司在进一步巩固2008年专项治理活动成果的基础上，根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度要求，结合公司实际情况、自身特点和管理需要，严格执行贯穿公司的整个业务流程以及经营管理各层面、各体系的内部控制制度，并且不断进行完善与改进。在公司未来经营发展中，公司将不断深化管理，进一步完善内部控制制度，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

（一）董事会对公司内部控制自我评价

公司的内部控制符合我国有关法律法规以及监管部门要求，内部控制实施有效，建立了较为完善的法人治理结构，在公司经营管理的各个关键过程、各个关键环节，各项制度均能够得到有效执行，建立了适应企业的风险评估与防范管理体系，信息与沟通畅通，在重点控制事项方面不存在重大缺陷，保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

董事会《关于2010年度内部控制的自我评价报告》刊载于2011年4月20日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

（二）独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

公司《2010年度内部控制自我评价报告》真实、客观地评价了公司内部控制运行情况，公司目前的内部控制环境良好，内部控制实施有效，建立了有效的风险评估与防控体系，能够保证公司生产经营正常运行、资产的安全完整、财务报告及其相关信息的真实完整。

公司独立董事关于公司《内部控制自我评价报告》的独立意见刊载于2011年4月20日巨潮资讯网 [www.cninfo.com](http://www.cninfo.com.cn) 上。

（三）保荐机构对公司内部控制自我评价的核查意见

宏源证券股份有限公司（以下简称“宏源证券”）作为公司上市保荐机构，根据深圳证券交易所《关于做好中小企业板上市公司2010年年度报告工作的通知》的要求，对《四川北

方硝化棉股份有限公司董事会关于2010年度内部控制的自我评价报告》发表如下意见：

经现场检查，并与公司相关人员沟通，查阅公司相关资料文件，宏源证券认为：宏源证券认为：北化股份 2010 年度内部控制实施有效，内部控制环境较好，制度基本完善并能得到较好执行，对风险控制力较强，信息沟通基本畅通及时，公司 2010 年度内部控制的自我评价报告客观反映了实际情况。

保荐机构对公司《内部控制自我评价报告》的意见刊载于 2011 年 4 月 20 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

五、高级管理人员的考评及激励情况

为建立与现代企业制度相适应的激励约束机制，调动高管人员的积极性和创造性，公司建立了高级管理人员的绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的收入与其工作绩效密切相关。董事会依据年初制定的经营业绩指标对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，充分发挥了考评的激励作用，使高级管理人员与股东利益取向一致。

六、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	2011 年 4 月 18 日，经公司第二届第五次董事会审议通过，成立了第二届审计委员会。
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	2010 年末，公司有 1 名专职人员；经过整改后，截至披露日，公司已配置 3 名专职审计人员。
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	2009 年度会计师已出具内部控制鉴证报

告		告，根据规定，本年度未出具相关审计报告。
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	本年度未出具相关审计报告。
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>1、审计委员会每季度召开例行会议，审议有关财务报告审计、内审报告、内部控制、募集资金使用情况、季度工作报告、内审制度修订、廉洁从业、风险防范等，并对内审工作提出指导意见。按照年报审计工作规程，做好 2010 年年报审计的沟通、审查等相关工作，对审计机构的审计工作进行总结评价，并建议续聘，提交董事会审议。审计委员会及时向董事会汇报了相关事项的审议结果及有关情况。</p> <p>2、审计部每年制订年度审计计划并向审计委员会进行报告；每季度向审计委员会提交内审工作报告，并汇报内审工作进展、存在问题、下一阶段的工作计划；报告期内，审计管理部对募集资金使用情况、对外担保、固定资产管理、业绩快报等按内审指引的要求进行了相关审计，开展了内部控制审计，出具了《审计报告》和《内部控制自我评价报告》。公司审计部按时向审计委员会提交了 2011 年度工作计划和 2010 年度工作总结。报告期内，公司审计部组织拟订、修改完善或协助相关部门修改完善公司内部管理制度，同时积极开展了采购价格审核、合同审核、实物资产审计等工作。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无。		

第六节 股东大会情况简介

一、股东大会召开情况

报告期内，公司共召开三次股东大会，即2009年度股东大会、2010年第一次临时股东大会、2010年第二次临时股东大会。

二、2009年度股东大会

2010年5月14日上午，公司2009年度股东大会在公司成都办公楼召开。会议审议通过了以下议案：

- （一）2009年度董事会工作报告；
- （二）2009年度监事会工作报告；
- （三）2009年度财务决算和2010年度财务预算；
- （四）2009年年度报告全文及摘要；
- （五）关于2009年度利润分配的议案；
- （六）关于聘任2010年度审计机构的议案；
- （七）关于2009年度日常关联交易超出预计的议案；
- （八）关于2010年度日常关联交易预计的议案。

该会议决议及金杜律师事务所为会议出具的法律意见书见2010年5月15日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

三、2010年第一次临时股东大会

2010年5月26日下午，公司2010年第一次临时股东大会在公司成都办公楼召开。会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

该会议决议及金杜律师事务所为会议出具的法律意见书见2010年5月27日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

四、2010年第二次临时股东大会

2010年12月21日下午，公司2010年第二次临时股东大会在公司成都办公楼召开。会议审议通过了以下议案：

- （一）《关于公司第一届董事会换届选举的议案》之非独立董事选举的议案，以累积投票的方式选举周德良、王立刚、魏光源、赵其林、邹崑、张仁旭为公司第二届董事会非独立董事；
- （二）《关于公司第一届董事会换届选举的议案》之独立董事选举的议案，以累积投票的方式选举李金林、邵自强、杨庆英为公司第二届董事会独立董事；
- （三）《关于公司第一届监事会换届选举的议案》以累积投票的方式选举郑祯平、刘晋

萍、孔勇为公司第二届监事会非职工监事；

（四）关于修订公司《章程》的议案；

（五）关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案。

该会议决议及金杜律师事务所为会议出具的法律意见书见2010年12月22日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第七节 董事会报告

一、公司经营情况回顾

(一) 总体经营情况

2010 年，宏观经济形势异常复杂，硝化棉行业面临原材料价格普涨、棉短绒资源紧缺，国内市场竞争加剧、外贸效益进一步下降、环保成本压力增大的严峻形势，公司积极应对、扎实经营、逆势而进，产品销量和营业收入实现了恢复性增长，继续巩固了全球第一的行业领军地位。

公司全年生产硝化棉相关产品 51095 吨，同比增长 17.20%；销售硝化棉相关产品 50615 吨，同比增长 14.88%；实现外贸 9646 吨，同比增长 22.22%；实现营业收入 13.44 亿元，同比增长 136.02%，出口交货值 13260 万元，同比增长 42.86%；利润总额 2601 万元，同比增长 16.54%。净资产收益率 3.60%，同比增加 0.01 个百分点；全员劳动生产率 12.07 万元/人年，同比增长 48.5%。总资产报酬率为 3.40%，国有资产保值增值率 102.5%。

报告期内，随着美欧等主要经济体进入复苏期，外贸市场需求总体实现恢复性增长，公司硝化棉产品外贸订单增加，但受人民币升值、原材料涨价等影响，外贸效益进一步下降。中国加快推进经济发展方式转变和结构调整，房地产行业运行良好、汽车行业保持平稳较快发展，硝化棉的下游行业家具、涂料行业呈现积极变化，国内硝化棉市场需求恢复性增长。同时，产品成本不断推高，公司的原材料棉短绒全年价格不断飙升，酒精、硝酸等原材料价格居高不下。上半年，产品市场竞争十分激烈，公司面临严重的“两头挤压”局面，效益下降明显；第三季度起，公司逆势而进，推涨产品价格、巩固市场占有率，扭转了上半年的不利局面，最终实现了全年经营规模和效益增长的好成绩。

报告期内，公司动态研判产业形势、强化营销策略，持续推进技术进步和精益化管理，抓好募投项目建设，积极履行社会责任。全年重大质量事故为零，无重大安全、环境污染事故。

面临复杂的行业环境，公司强化了营销建设，一是多次组织走访市场，深入分析资源掌控、供需形势。二是继续强化营销策略，前移产品定价权，提高了市场运作效率。三是供需准确对接，建立了灵活的价格联动机制。四是进一步加大营销激励力度，明确将激励措施落实到基层业务人员。五是强化风险防控，缩短应收账款回收期，在提高产品价格的同时，缩短款期、清理欠款，国内客户实现了月结，相当部分小客户现款提货或先款后货，年末应收帐款降到了历史最低水平。六是充分发挥公司领军地位作用，加强硝化棉行业联谊，抑制无序竞争行为。七是积极推进外贸发展，在外贸价格与成本倒挂的情况下，公司正确处理市场与效益的关系，外贸渠道的保持与长远发展的关系，通过强化外贸工作，有效制衡了国际竞

争对手对中国市场的干扰。八是面对棉短绒资源稀缺的局面，公司领导率队考察各片区供应商，保障资源。同时，加强与国际同盟的合作，积极开发短绒、木浆粕的国际采购渠道。下半年，在竞争对手因资源不足而举步维艰时，公司却顺利度过了难关。

公司积极推进技术进步和研究开发工作，硝化棉溶液为客户的安全管理提供了新的选择，并出口 16 吨，成为国内硝化棉溶液产品的首创者。精制棉产品质量达到国内先进水平，自主研发的特高粘 M2000 型产品为国内首家，公司的精制棉生产实现品种系列化。CAB（醋酸丁酸纤维素）、水性硝化棉研究取得阶段性新进展；竹浆粕硝化棉填补国内空白并实现产业化，为公司调整产品结构打了良好的基础。

公司狠抓募投项目建设，15000 吨/年高品质木浆粕硝化棉项目各工序建设全部完成，调试、试生产阶段也结束，正在大力拓展市场、初见成效；西安基地扩能改造项目历时 2 年，克服边生产边建设、工程技术人员少、施工难度大等困难，如期完成建设，其中，年产 1,500 硝基漆片中试线项目与传统生产线相比，具有实现塑化、压片连续生产、减少能源消耗等特点。

公司强化班组建设、推进精益化管理，2010 年公司管理定位为“班组建设年”，推进以班组建设为重点的精益化管理，建立健全了覆盖民主管理、安全管理、设备能源、现场环境、质量工艺、原始记录、成本核算、劳动纪律等八大内容的班组管理体系，实现了管理的系统化、规范化、程序化。

公司以可持续发展为导向，积极履行社会责任，将安全、环保、节能减排和职工权益保护、职业健康理念融入日常经营管理工作中，一是深化安全生产责任制的落实，建立了《2010 年安全工作经济责任制专项奖惩办法》，设立了安全、环保、质量三个专项经济责任挂钩考核指标；二是推进了节能减排与环境保护，经过工艺攻关，泸州基地废水站改造项目竣工，通过了市环保局验收，节能减排工作通过了集团公司的能源审计和排污审计；三是开展了职业病危险因素监测，建立了员工职业健康档案，开展安全演练、培训等安全文化活动；此外，公司还积极参加捐资助学、扶贫济困等社会公益活动，针对西南五省遭遇异常严重的旱情、青海玉树发生地震，公司组织开展了向旱灾灾区和地震灾区献爱心捐助活动。通过履行安全生产、节能减排、环境保护、员工发展和稳定的责任，推进了公司的健康、稳定发展。

（二）主营业务及经营状况

公司自成立以来，一直从事硝化棉产品的研发、生产与销售。公司提供包括 H 型硝化棉、L 型硝化棉、含能硝化棉在内的 70 余种不同规格型号的行业内最齐全硝化棉产品，广泛用于涂料、油墨、赛璐珞制品、体育用品、化妆品、皮革亮光剂、推进剂、发射药、炸药等各个领域。

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
化学原料及化学制品制造业	129,646.20	115,418.80	10.97%	131.46%	150.63%	-6.81%
主营业务分产品情况						
H 型硝化棉	55,983.59	45,603.84	18.54%	33.60%	31.99%	0.99%
L 型硝化棉	1,811.90	1,141.28	37.01%	-2.97%	-4.44%	0.97%
含能硝化棉	9,206.21	7,771.09	15.59%	2.13%	18.79%	-11.84%
硝化棉溶液	4,575.00	4,320.44	5.56%			
TDI	49,114.56	47,846.87	2.58%			
液体化工	6,181.63	6,087.62	1.52%			
精制棉	2,773.31	2,647.66	4.53%	-3.69%	-21.29%	21.34%

报告期内，公司主营业务收入比上年增加131.46%，主要原因系：H型、L型硝化棉售价上涨；新增产品硝化棉溶液增加收入4575万元；新增经销TDI收入49115万元，液体化工收入同去相比增加5834万元。

公司营业成本比上年增加150.63%，主要原因为硝化棉产品所需原材料价格上涨导致硝化棉成本上升，新增产品硝化棉溶液及经销商品TDI、液体化工增加成本所致。

公司产品毛利率H型、L型硝化棉毛利率因售价成本几乎同比例增加，毛利率与去年相比基本持平。含能棉毛利率同去年相比下降了11.84%，主要原因为原材料价格上涨导致成本上升所致。精制棉毛利率增加21.34%，是由于售价涨幅高于成本上涨幅度。

2、主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
西南片区	8,147.54	-25.80%
西北片区	2,096.89	7.21%
华东片区	18,732.84	84.26%
华南片区	81,173.30	341.05%
华北片区	11,133.68	16.70%
国外市场	8,361.95	68.47%
合计	129,646.20	131.46%

分地区情况看，西南片区营业收入比上年下降了25.8%，主要原因为含能棉销量下降所致；华东片区营业收入比上年增加84.26%，主要原因系硝化棉产品售价上涨，且新增硝化棉溶液产品、新增经销TDI收入所致；华南片区营业收入比上年增加341.05%，主要原因为民品硝化棉产品售价上涨，且新增硝化棉溶液及经销TDI、液体化工收入所致；公司继续强化了自营出口力度，今年国外市场销量增加以及售价上涨使营业收入增长68.47%。

3、近三年主要财务指标变动情况

单位：人民币万元

项 目	2010年	2009年	本年比上年 增减	2008年
营业总收入	134,354.86	56,925.95	136.02%	54,399.44
营业利润	2,359.23	1,633.55	44.42%	2,928.12
利润总额	2,601.14	2,231.96	16.54%	3,030.51
归属于上市公司股东的净利润	2,163.70	2,111.90	2.45%	2,560.93
经营活动产生的现金流量净额	7,181.67	4,219.25	70.21%	900.63
总资产	76,488.01	67,720.20	12.95%	64,256.89
所有者权益（或股东权益）	60,687.71	59,410.55	2.15%	58,409.46
股 本	19,789.10	19,789.10	0.00%	19,789.10

公司2010年实现营业收入134355万元，同比增加136.02%。其中：硝化棉相关产品收入74350万元，同比增加32.47%。本年度新增经销TDI及液体化工产品营业收入54933万元。

销量及产品结构变动增加主营业务收入55909万元；产品售价上涨增加主营业务收入17725万元。营业成本120320万元，同比增加156.51%。其中：销量及产品结构变动增加主营业务成本54499万元；单位成本上升增加主营业务成本14868万元。

报告期内，产品销量增加、售价上涨、单位产品毛利增加以及新增经销TDI产品利润，使营业利润同比增加44.42%。

经营活动产生的现金流量净额同比增加70.21%，其主要原因是：公司加强了应收账款管理，加大了回款力度，应收账款余额同比降幅较大，增加了现金净流入量。

4、主要原材料价格变动情况

单位：人民币元/吨

品 种	2010年	2009年	本年比上年 增减	2008年
棉短绒	10,710	5,261	103.57%	7,020

精制棉	15,313	8,164	87.57%	10,692
硝酸	1,705	1,684	1.25%	2,327
酒精	6,281	4,890	28.45%	5,401

备注：上述价格为全年均价。

报告期内，受棉花种植面积下降、气候异常、需求增加等因素影响，棉短绒、精制棉价格大幅飙升，其中：棉短绒价格上涨影响单位产品成本上升34.88%；精制棉价格上涨影响单位产品成本上升40.16%。酒精价格受农产品涨价影响，同比涨幅较大。

5、主要产品价格、订单情况

公司的经营模式为以销定产，一般情况下与长期合作的客户签署框架协议，明确产品类别、服务事项、收款约定等内容；鉴于不同客户的需求差异，公司订单的交货期为3-30天。报告期内，国内市场经过公司积极努力，公司主要产品订单执行情况较好，执行率达到98%。H型硝化棉订单量同比增加7.5%，主要是得益于两方面因素：一是硝化棉主要原材料短缺，而竞争对手资源不足；二是上海台硝停产，公司及时填补其退出硝化棉的市场。L型硝化棉订单量同比减少16%，主要是由于：赛片市场有所萎缩，并且以赛片为原来的乒乓球市场因价格高而受到塑料乒乓球较大冲击。国际市场方面，订单执行率均为100%，H型硝化棉订单量同比增加8.2%；L型硝化棉订单量同比增加46.9%，主要原因是东南亚地区原材料受资源短缺影响，公司掌控资源较多以及持续开发市场所致。

6、近三年各主要产品毛利率变动情况

项 目	2010年	2009年	本年比上年 增减	2008年
硝化棉	18.63%	19.89%	-1.26%	19.37%
精制棉	4.53%	-16.81%	21.34%	-7.50%

硝化棉毛利率同比略有降低，主要原因是硝化棉产品售价及成本涨幅较大，致使毛利率下降，但单位产品毛利额同比上升。精制棉毛利率同比上升21.34%，主要是本年度精制棉售价涨幅高于成本上涨幅度。

7、公司前五名供应商、客户情况

项 目	2010年	2009年	同比 增减	2008年
采购前五名供应商采购金额占年度总金额的比例	70.79%	36.31%	34.48%	34.49%
前五名供应商预付账款余额(万元)	3,590	0	-	229
前五名供应商预付账款余额占公司预付账款总额的比例	34.95%	0.00%	34.95%	19.46%

2010年前五名供应商采购金额占年度总金额的比例同比上升34.48%，主要是控股子公司广州北化凯明贸易有限公司新增TDI经销业务全部从中国北方化学工业（集团）有限责任公司购进，向该公司采购金额占公司总采购金额的50.73%。公司前五名供应商预付款余额3590万元，主要为广州北化凯明贸易有限公司新增TDI及液体化工营销方式为销售预收，采购预付。

报告期内，公司的前五名供应商包括关联方中国北方化学工业（集团）有限责任公司、泸州北方化学工业有限公司、西安北方惠安精细化工有限公司。公司向中国北方化学工业（集团）有限责任公司采购的产品主要是TDI、乙二醇等，为受其委托进行经销，2010年采购金额为50738万元；公司向泸州北方化学工业有限公司采购的产品主要是能源动力、辅料等，2010年、2009年、2008年采购金额分别为5000万元、4444万元、4420万元；公司向西安惠安精细化工有限公司采购的产品主要是精制棉，2010年、2009年、2008年采购金额分别为5404万元、3131万元、2375元。

(2) 主要客户情况

项 目	2010年	2009年	同比增减	2008年
销售前五名客户销售额占年度总金额的比例	15.39%	24.19%	-8.8%	30.59%
前五名客户应收账款余额(万元)	821.90	1,729.00	-907.1	1,930.67
前五名客户应收款余额占公司应收账款总额的比例	15.77%	21.40%	-5.63%	23.74%

报告期内，公司不存在向单一客户销售比例超过30%的情形或严重依赖于少数客户的情形，公司的前五名客户销售额占比及应收账款余额均同比下降，对其依赖程度降低。销售前五名客户包括关联方山西北方兴安化学工业公司，泸州北方化学工业有限公司，绝大部分为含能硝化棉。2010年度公司前五名客户销售的收入总额为19948万元，占公司主营业务销售收入的比例为15.39%。

8、非经常性损益

单位：人民币万元

非经常性损益项目	2010年	2009年	本年比上年增减	2008年
处置非流动资产净损益	18.27	76.92	-76.25%	-47.00
计入当期损益的政府补助	203.09	519.72	-60.92%	168.26

其他营业外收支净额	50.56	1.77	2756.50%	-17.78
合计	271.92	598.41	-54.56%	103.48

本报告期计入当期损益的政府补助同比减少60.92%。

9、经营环境影响

项 目	对 2010 年盈利能力及财务状况的影响	对 2011 年盈利能力及财务状况的影响	对公司承诺事项的影响
国外市场形势	出口量和出口交货值平稳增长。	国际经济环境呈偏紧态势，对出口增长形成较大压力，出口明显放慢。国家取消硝化棉出口退税政策将继续影响公司对国际市场的开拓。	无
国内市场形势	经济回升，小幅上扬，产销量小幅增长。	国内发展环境总体上适度宽松，经济增长将小幅回落。国内市场产能过剩问题显性化，将加剧恶性价格竞争。国家节能减排政策会对公司盈利能力产生一定影响。	无
汇率变动	美元贬值，人民币升值，影响较大，全年汇兑损失 91.94 万元。外贸优势进一步降低。	人民币升值预期较强，汇率波动较大，影响公司盈利。	无
利率变动	影响较小。	国家调整货币政策，继续加息，控制货币供应量增长，适度压缩新增信贷规模，对公司贷款有影响。	无
成本要素	原材料价格高、波动大，能源价格上涨，影响盈利能力。	原材料将继续上浮，增加直接材料费用，降低盈利能力。	无
自然灾害	无	大面积旱情使棉花等大宗农产品价格大幅攀升，降低盈利能力。	无
通货膨胀	助推原材料价格上涨，增大经营压力。	通胀压力逐步呈现，增加产品成本和劳动力成本，降低盈利能力。	无

10、期间费用及所得税费用分析

(1) 整体情况

单位：人民币万元

项 目	2010 年	2009 年	本年比上年增减	2008 年
销售费用	5,706.13	4,199.10	35.89%	3,076.00
管理费用	5,356.10	4,200.55	27.51%	3,453.55
财务费用	-116.62	-336.55	65.35%	531.68

(2) 变动情况

项 目	2010 年比 2009 年增减	2009 年比 2008 年增减	2008 年比 2007 年增减
营业收入	136.02%	4.64%	-4.80%
营业利润	44.42%	-44.21%	-47.01%

销售费用	35.89%	36.51%	-6.88%
管理费用	27.51%	21.63%	-29.05%
财务费用	65.35%	-163.30%	107.72%
所得税费用	215.33%	-72.45%	-52.66%

(3) 占比情况

项 目	2010年	2009年	本年比上年增减	2008年
销售费用占营业收入的比例	4.25%	7.38%	-3.13%	5.65%
管理费用占营业收入的比例	3.99%	7.38%	-3.39%	6.35%
财务费用占营业收入的比例	0.09%	0.59%	0.50%	0.98%

销售费用本期金额比上期金额增加35.89%，其主要原因是：本期销量增长以及新增TDI业务，销售服务费、运输费、装卸费相应增长。

管理费用本期金额比上期金额增加27.51%，其主要原因是：本期销量增长，员工绩效工资相应增长。

财务费用本期金额为116.62万元比上期金额增加65.35%，其主要原因是：募集资金陆续投入使用，利息收入同比减少，以及人民币升值导致汇兑损失同比增加。

所得税费用增加215.33%，主要为时间性差异影响。

11、董事、监事、高级管理人员的薪酬情况

姓名	职务	性别	2010年度从公司领取的报酬总额(万元)	2009年度从公司领取的报酬总额(万元)	同比增减(%)
周德良	董事长	男			
王立刚	副董事长	男	3.18		
魏光源	董事、总经理、 董事会秘书	男	24.47	19.43	25.94%
赵其林	董事	男			
邹嵬	董事	男			
张仁旭	董事	男	28.79	24.45	17.75%
李金林	独立董事	男	5.22	5	4.40%
邵自强	独立董事	男	5.22	5	4.40%
杨庆英	独立董事	女	0.5	0	
郑祯平	监事会主席	男			
刘晋萍	监事	女			
孔勇	监事	男	28.79		
宋家林	监事	男	24.47	19.6	24.85%
桂模平	监事	男	12.69	7.3	73.84%
薛军政	副总经理	男	23.61	18.93	24.72%
薛刚	副总经理	男	22.44	19.66	14.14%
张永长	原董事	男	28.79	26.02	10.65%
彭砚莘	原独立董事	女	5.22	5	4.40%
刘延明	原职工监事	男	12.72	7.47	70.28%
合计			226.11	157.86	43.23%

备注：报告期内，公司董事、监事、高管的薪酬由董事会考核确定，2010年利润总额实现较好，薪酬水平有所上扬。

12、会计政策、会计估计变更及对公司的财务状况和经营成果的影响

本年度公司不存在主要会计政策和会计估计变更情况。

(三) 公司的资产及负债状况

1、公司主要设备盈利能力、使用情况及减值情况

资产类别	存放地点	性质	使用情况	减值情况	相关担保\诉讼等情况
厂房	四川泸州基地、 西安户县基地	自建	在用	未出现减值现象	无
重要设备	四川泸州基地、 西安户县基地	外购	在用	未出现减值现象	无

报告期公司核心资产的盈利能力没有发生变化，也未出现替代资产或资产升级导致公司核心资产盈利能力降低情形，公司核心资产使用率较高，产能发挥好，核心设备先进，资产成新率较高，不存在减值迹象。

2、公司资产构成情况

单位：人民币万元

项 目	2010年12月31日		2009年12月31日		同比增减	2008年12月31日
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重		
货币资金	18,821.87	24.61%	18,619.10	27.49%	1.09%	23,121.83
应收账款	5,160.23	6.75%	7,989.56	11.80%	-35.41%	8,050.10
预付账款	10,272.44	13.43%	7,556.81	11.16%	35.94%	1,649.35
存 货	11,569.43	15.13%	10,570.17	15.61%	9.45%	12,064.87
固定资产	25,376.76	33.18%	14,188.75	20.95%	78.85%	14,618.35
在建工程	2,587.97	3.38%	5,051.28	7.46%	-48.77%	1,829.87

应收账款期末余额比期初余额减少 35.41%，其主要原因是：下半年产品销售较好，销售策略调整，后期主要采取预收货款后发货，缩短了客户的赊销期。

预付款项期末余额比期初余额增加 35.94%，其主要原因是：随着下半年原材料价格的上涨，采取先预付货款的形式购货，降低存货采购成本。

固定资产期末余额比期初余额增加 78.85%，其主要原因是：高品质木浆粕硝化棉项目、西安基地扩能改造工程两个募投项目工程转固。

在建工程期末余额比期初余额减少 48.77%，其主要原因是：高品质木浆粕硝化棉、西安基地扩能改造工程两个募投项目工程转固。

3、主要存货分析

单位：人民币万元

项 目	2010年末	2009年末	本年比上年 增减	2008年末
原材料	7,436.28	6,466.80	14.99%	7,546.52
库存商品	3,218.81	3,111.99	3.43%	3,237.03
在产品	914.34	991.38	-7.77%	1,281.32
合 计	11,569.43	10,570.16	9.45%	12,064.87

存货项目期末余额比期初余额增加 9.45%，其主要原因是：受通货膨胀的影响，原材料价格高涨，导致存货余额同比增加。

4、主要债权债务情况

单位：人民币万元

项 目	2010年末	2009年末	本年比上年 增减	2008年末
一 主要债权				

1、应收账款	5,160.23	7,989.56	-35.41%	8,050.10
2、预付账款	10,272.44	7,556.81	35.94%	1,649.35
3、其他应收款	308.51	240.90	28.07%	239.27
应收款项小计	15,741.18	15787.27	-0.29%	9938.72
二、主要债务				
1、应付账款	4,874.23	6,147.57	-20.71%	2,925.60
2、预收账款	6,727.85	179.72	3643.52%	54.16
应付款项小计	11,602.08	6327.29	83.37%	2979.76

应付账款期末余额比期初余额减少 20.71%，预付账款期末余额增加 35.94%，其主要原因是：随着下半年原材料价格的上涨，公司为降低采购成本，部分材料采购以预付账款形式固定当期价格，以致应付账款减少，预付账款增加。

预收账款期末余额比期初余额增加 3643.52%，其主要原因是：下半年产品销售良好，调整了营销政策，采取预收货款后再发货的结款方式。

5、偿债能力分析

项 目	2010 年	2009 年	本年比上年 增减	2008 年
流动比率	3.14	6.28	-50.00%	9.10
速动比率	2.36	4.85	-51.34%	6.77
资产负债率（%）	20.51	12.15	8.36%	8.96
利息保障倍数	66.42	84.89	-21.76%	5.75

公司资产负债率处在较低水平，资产流动性强。流动比率、速动比率虽然较上年有所降低，但具有较强的短期偿债能力，利息保障倍数较高。

6、资产运营能力分析

项 目	2010 年	2009 年	本年比上年 增减	2008 年
总资产周转率（次）	1.80	0.85	111.76%	0.98
流动资产周转率（次）	2.79	1.20	132.50%	1.40
存货周转率（次）	10.27	4.07	152.33%	3.37
应收账款周转率（次）	19.51	6.91	182.34%	6.83

总资产、流动资产、存货、应收账款周转率较上年大幅度增加，运营质量进一步提高，主要是本年度营业收入、营业成本同比增幅较大以及应收账款余额下降所致。

（四）公司主要控股公司的经营情况及业绩分析

（1）江西泸庆硝化棉有限公司

注册资本1000万元，经营范围：民用硝化棉制造、销售，废酸处理（凭有效许可证经营），以上项目的硝化棉进出口业务，工业用水、蒸汽制造、销售（国家有专项规定的除外）。2010年末总资产2733.58万元，净资产1433.85万元，净利润-67.69万元。2010年实现营业收入8270.31万元，同比增加103.55%；实现利润总额-116.97万元，同比增亏71.64万元。

2010年，公司生产硝化棉2604.30吨，生产棉液3444.063吨，全年销售硝化棉2553.56吨，销售棉液3613.724吨。2010年受原材料市场畸涨以及环保整改工程施工周期等影响，公司开工率不足50%，经济运行质量下降。面对异常严峻的生产经营形势，公司全体员工齐心协力，积极应对各类风险，做了大量艰苦细致的工作。一方面在生产时抓好各项经营管理工作，生产组织工作进展有序，基本保证了安全生产、经营工作的顺利运行；另一方面，在积极完成有关整改的同时，完善环保工作的管理运行与奖惩考核机制，制定了环保事故应急预案，积极采用清洁生产工艺，做到源头控制与末端治理并重，确保污染物稳定连续达标排放。

(2) 广州北化凯明贸易有限责任公司

注册资本500万元，经营范围：批发和零售贸易（国家专营专控项目除外）。批发：化工原料（含甲苯、二甲苯、TDI、硝酸、硝化纤维素）。2010年末总资产5607.51万元，净资产536.75万元，净利润305.34万元。2010年实现营业收入63338.62万元，同比增加582.97%；实现利润总额406.14万元，同比增加490.87万元。

2010年该公司作为北化集团的华南地区一级经销商，业务由原来的硝化棉贸易拓展到TDI、液体化工业务，华南市场是全国TDI市场容量最大的地区，市场潜力巨大，子公司深入调研市场行业状况，发挥自身优势，建立了华南市场TDI销售平台，销售收入由之前的1亿增长到6亿。实现了市场占有率17%的好成绩，拥有优质客户40多家，与客户建立了良好的合作关系。

(五) 近年申请的专利情况

序号	专利名称	专利类型	申请日	专利号（申请号）	受理情况
1	汽-水混合器	实用新型	2006/1/9	ZL200620032762.0	授权
2	硝化棉煮洗锅余热回收利用方法及其水汽直接换热装置	发明	2006/8/1	ZL200610021509.X	授权
3	纸底铁盖纤维圆桶	实用新型	2006/10/8	ZL200620035815.4	授权
4	制浆用蒸球喷放出料装置	实用新型	2007/4/27	ZL200720079330.X	授权
5	制浆用蒸球进料装置	实用新型	2007/7/25	ZL200720200703.4	授权

6	卸料桶	实用新型	2009/10/13	ZL200920312374.1	授权
---	-----	------	------------	------------------	----

（六）研发经费的投入及研发主要成果情况

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减	2008 年度
研发开发投入（万元）	1,352.82	1,571.11	3.66%	1,515.62
占当期营业总收入比例	1.01%	2.76%	-1.08%	2.79%

公司 2010 年的研发主要成果包括：

一是木浆硝化棉试验研究，完成了 H 型各牌号木浆硝化棉产品硝化、煮洗等试验工作，改进提升了生产工艺，使产品质量稳定达到了 C5 棉优等品指标要求；开展了 L 型产品开发的一系列试验工作，基本确定了生产工艺，并在高品质木浆粕硝化棉生产线上进行了中试试验，产品各项指标符合要求。二是醚级精制棉系列化生产，完成了醚级精制棉从最低粘度 15 牌号到最高 2000 牌号的产品系列化研究，并全部实现了产业化，丰富了公司产品品种。三是硝基漆片中试技术研究，经过大量的试验及整改工作后，产品性能、外观、增塑剂含量等质量指标均达到预期技术要求。四是醋酸丁酸纤维素（CAB）产品研制项目，在确定了 CAB 原材料及小试工艺的基础上，2010 年项目组进一步开展了放大及中试试验，利用中试试验，成功研制出了性能优良的 CAB 产品。五是超高粘度爆胶棉试验项目，开展了以自产高粘度精制棉为原材料的超高粘度爆胶棉试验开发工作，生产出各项指标均符合国际高端客户要求的超高粘度爆胶棉成品。近年来，公司多项科研成果获得了国家科技部、集团公司有关奖项：2010 年，“竹浆涂料硝化棉”项目荣获科技部颁发的“国家重点新产品证书”；“M2000 精制棉工艺技术”荣获集团公司工艺与技能创新项目三等奖；“硝化棉含氮量及其均匀性检测”项目，获得了集团公司科技成果三等奖；“新型环境友好自乳化水性硝化纤维树脂研究开发”获得北化集团创新大赛优秀奖。

二、公司发展规划

（一）未来发展趋势

1、行业竞争格局

2010 年，尽管外贸及国内市场需求回暖，但原材料大幅上涨，且资源紧缺，产品成本居高不下，行业面临严重的“两头挤压”局面，同时遭受较大的节能减排压力。硝化棉市场供应呈逐步饱和态势，行业竞争激烈、形势严峻，部分国内外竞争对手相继关闭硝化棉生产线。在复杂的行业环境下，公司积极调整营销策略，下半年推动价格上涨，及时攻占竞争对手退出市场的份额，持续巩固了公司在全球硝化棉行业的领军地位。

2、行业发展趋势

公司硝化棉产品的下游产业链主要为：涂料（木器漆）—家具—房地产、涂料（汽车修补漆）—汽车、涂料（塑胶漆）—玩具；油墨—印刷；赛璐珞制品—体育用品（装饰用品等）。因此，公司的硝化棉产品终端市场主要为房地产行业、汽车行业、印刷行业、体育用品等。公司产品比例情况：涂料 75%、油墨应用 20%、赛璐珞制品 5%。木器漆行业的发展与家具产业、房屋装修紧密相关，家具产业、房屋装修又与房地产业发展密切相关。

2010 年，随着美欧等主要经济体进入复苏期，世界经济的基本面得到有效支撑，公司的外贸业务需求良好，但受人民币升值等因素影响，出口效益下降。在国家扩内需、调结构、促转变等一系列政策措施的积极作用下，房地产、汽车等相关行业保持良性增长。国内市场上，全国房地产开发投资同比增长 33.2%；全年累计产销汽车同比增长 32.4%，中国成为世界第一汽车生产和消费国。国家统计局公布的统计数据显示，2010 年中国涂料总产量达 966.632 万吨，同比增长 22.84%。油墨行业呈持续增长态势，亚太地区的增长势头超过欧美国家。同时，宏观经济形势日益复杂，复合性通货膨胀压力较大。2010 年，化工行业在能源等资源性产品价格强劲上升的推动下，价格总水平涨幅较大，导致涂料行业、油墨行业等相关行业均面临原材料涨价、部分资源紧缺的局面。硝化棉行业受其相关行业的综合影响，需求回暖，同时面临类似的原材料大幅上涨、原材料资源紧缺的现状。

2011 年，国际国内仍然面临较为复杂的经济形势，国家宏观调控复杂程度提高，国家进一步加强房地产调控，房地产价格涨幅趋缓，行业可能受到一定的影响；汽车行业或延续 2010 年发展态势，保持平稳发展。涂料、油墨行业或继续面临原材料涨价带来的成本上涨、资源紧缺带来的供应受限等复杂情况。综合各相关因素，我们预计 2011 年硝化棉行业需求与 2010 年持平，并呈现供大于求的趋势，行业发展进入缓慢增长阶段，高端产品继续保持良好需求。

3、公司面临的机遇与挑战

公司面临的主要发展机遇：一是国家全面实施“十二五”规划和西部大开发战略的关键时期，同时也是国家启动成渝经济区规划的重要时机，这必将为公司进一步开拓国内市场提供机会；二是公司加大募投项目产品的运作力度，将随着国际市场的开拓和相关行业（油墨等）的快速增长，拓宽公司的市场空间；三是随着公司再融资工作的启动，公司业务或拓展至 TDI 及泵阀领域，实现跨越式发展。

公司面临的主要挑战：一是受自然灾害及货币流动性因素影响，棉短绒、酒精等主要原材料价格可能进一步推高；二是人民币升值趋势明显，公司出口业务汇率风险凸显；三是随着政府对环保和清洁生产要求提高，企业环保投入持续大幅增加，运行费用上升，开征环保税、缴纳环境污染责任险将使环保成本大幅提高，这对公司经营管理提出了更高的要求，也是公司面临的重大挑战。

（二）优势与困难分析

在激烈竞争中，公司的优势体现在以下几个方面：一是规模优势，公司作为全球最大的硝化棉制造商，单线生产能力大，原材料采购、单耗水平保持相对优势。二是技术优势，公司掌握了以木浆粕作为原料生产高品质硝化棉的关键技术，打破了国际垄断、填补了国内空白。三是资金优势。公司利用上市募集资金暂时补充流动资金，流动资金相对充裕，能有效保障生产经营活动。四是品牌优势，经过多年精心运作，公司齐全的品种、优质的服务、有效的渠道建设铸就了丰富的“SNC”品牌内涵，在市场享有良好声誉。通过不断加强渠道和服务体系建设，在销售渠道、售后服务、物流配送、技术顾问等方面具有突出优势。五是售后服务优势，目前，用户对产品品质和增值服务的要求越来越高，公司的差异化营销模式取得较好效果，稳定了市场份额。

与同行相比，公司有以下劣势：一是国内市场呈现供大于求的趋势，国际市场趋于平稳或有 2%-3% 的下降。生产工艺技术与品质已无更大的提升空间，其使用领域也不会有更大拓展。过高的市场价格导致部分油漆生产用户减产、转产或停产，从而导致市场需求量减少。二是国际竞争对手在工艺技术方面突飞猛进，在一定程度上限制了公司国际市场的拓展。

（三）发展战略

发展战略：继续巩固公司自2004年以来所取得的硝化棉行业全球产销量第一地位。完善公司现有精制棉、酒精、硝化棉系列产品。经过“十二五”的发展，成为国内领先、国际知名的纤维素产业集团及特种化工集团。

（四）2011 年度经营计划

2011 年是“十二五”的开局之年，“十二五”是公司发展的关键时期，是提升公司战略地位的重要机遇期。公司将狠抓技术进步，着力发挥募投资项目功效，外抓市场竞争竞合，同时，理职责、顺流程、重人才、育文化，提升发展质量，为科学实施“十二五”规划开好局、起好步。

2011 年公司将努力实现销售收入 19 亿元（其中，硝化棉系列产品收入 9 亿元），产销硝化棉系列产品 50000 吨，利润总额 3000 万元。为实现这一目标，公司将围绕以下几方面展开工作：

1、大力推进技术进步，铸造核心优势

加强研发中心建设和研发人员培养，结合生产经营实际，深入推进科技创新体系建设。抓好木浆硝化棉生产线产能发挥，利用当前木浆棉的成本优势，迅速占领中高端市场；开发木浆粕硝化棉用于含能硝化棉及 L 型硝化棉用途，推进军民品融合发展；充分发挥西安基

地扩能项目的综合优势，提高品质、经营质量和战略地位；加速提升工艺技术水平，按精益化、标准化、清洁化生产模式实施新产品生产。聚焦于节能减排和废水处理，运行好废水处理工程；推进安全生产领域技术进步，切实提高本质安全程度，全面铸造公司的核心优势。

2、抢先一步抓机遇，加大激励推新品

法国硝化棉退出市场，使行业格局发生变化，为公司带来了良好机遇。公司要加强营销团队建设，继续巩固市场地位，同时，兼顾风险防控，加速货款回收，降低应收账款余额；加强国内行业联谊，处理与国际对手的合作关系，实现市场利益最大化。强化木浆粕硝化棉、硝基漆片、硝化棉溶液三个新产品的市场开拓力度。

3、深入推进精细化管理，全力打造行业样板基地

在2010年精益化生产管理取得较好成效基础上，以对标管理为抓手，以持续降本增效为目标，持续推进精益化生产、精细化管理和合理化建议活动，实现各项管理流程的标准化、精细化，实现各项基础管理持续改善、持续提高、培养有特色的管理文化。

4、建立安全环保责任体系，追求全面和谐可持续发展

强化社会责任意识，建立健全安全、环保、节能减排的管理体系和责任体系，并强化执行，确保全年不发生重大安全事故。狠抓节能减排和环境保护，建立环境保护责任体系，整合内外环保技术力量，消除发展瓶颈，确保全年不发生重大环境污染事故。以质量手册换版为契机，树立以质量为先导的品牌价值意识，继续并加大力度实施质量、安全、环保专项奖励。同时，做好员工职业健康管理和权益保护、帮扶救助等工作，牢固树立以人为本的理念，实现发展速度与安全、环保与效益的协调发展和可持续发展。

5、助推资产重组，谋跨越式发展

利用好上市公司融资平台，积极行动并与相关各方协调一致，全力推进资本运作。积极形成公司新的产业布局和新的经济增长点，提高公司战略地位。

6、完善公司治理、进一步提高规范运作水平

公司将进一步完善公司治理，强化工作力量，做好信息披露，规范投资者关系管理，树立公司在资本市场的良好形象，维护全体股东的利益。

（五）风险分析

1、新产品市场开发风险

公司木浆粕硝化棉产品及硝基漆片已陆续投入市场，可能存在市场调研不全面、竞争策略不当、产品品质不能满足客户需求等风险。公司将通过系统策划、优化生产工艺、深入市

场调研等方式控制风险。

2、主要原材料市场风险分析

主要原材料棉短绒可能受种植面积减少等原因影响，价格高企，并出现资源紧张。其他原材料酒精等可能继续高价位运行，产品成本进一步升高。公司将加强原材料市场的调研分析与与供应商的战略合作，尽力控制产品成本；针对棉短绒资源紧缺情况，公司积极研究可替代原材料，进一步加强全球资源的调研与合作，保证生产连续、稳定。

三、报告期内的投资情况

(一) 募集资金使用情况

公司于2008年5月27日和28日向社会公开发行4950万股人民币普通股，募集资金总额人民币344,025,000.00元，实际募集资金净额为人民币314,788,641.88元，中瑞岳华会计师事务所有限公司出具中瑞岳华验字[2008]第2054号《验资报告》。

金额单位：人民币万元

募集资金总额		31,478.86		本年度投入募集资金总额		7,625.69				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		14,711.50				
累计变更用途的募集资金总额		12,548.00		累计变更用途的募集资金总额比例		39.86%				
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)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	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										
西安基地扩能改造项目	是	14,765.00	12,515.00	6,173.73	10,283.30	82.17%	2010年12月31日	0.00	是	否
15000吨/年高品质硝化棉项目	是	18,094.00	4,992.00	1,451.96	4,428.20	88.71%	2010年12月31日	213.00	是	否
11500吨/年PAC项目	是	12,548.00	12,548.00	0.00	0.00	0.00%		0.00	否	是
研发中心建设项目	否	1,933.00	1,933.00	0.00	0.00	0.00%		0.00	否	是
承诺投资项目小计	-	47,340.00	31,988.00	7,625.69	14,711.50	-	-	213.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-							-	-	-

补充流动资金 (如有)	-							-	-	-	-
超募资金投向 小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-	-
合计	-	47,340.00	31,988.00	7,625.69	14,711.50	-	-	213.00	-	-	-
未达到计划进 度或预计收益 的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、公司已终止了 11500 吨/年 PAC 项目；</p> <p>2、2011 年 3 月 4 日，公司第二届第四次董事会审议通过《关于变更募集资金用途暨关联交易公告》，拟终止研发中心建设项目，该议案将提交公司股东大会审议通过。</p>										
项目可行性发 生重大变化的 情况说明	<p>1、鉴于 PAC（聚阴离子纤维素醚）市场环境发生重大变化，供大于求矛盾突出，公司计划的年产 11500 吨生产能力建成后不具备规模优势，本着对股东负责的原则，公司有效规避投资风险,提高募集资金使用效率，2009 年第一次临时股东大会审议批准，公司终止了 11500 吨/年 PAC 项目。</p> <p>2、研发中心建设项目定位为纤维素及其衍生物的研究开发，随着公司发展特种化工、纤维素及其衍生物等相关多元化的战略目标更加明晰，原规划设计与公司发展需求明显匹配不足。公司拟非公开发行股票募集资金收购 TDI 股权及增资用于项目扩建、收购特种泵阀业务股份及增资用于项目扩建，公司正处于业务发展、转型的关键时期，短期内难以形成较为可行、具备前瞻性的实施方案，为尽快发挥募集资金效益，拟终止原研发中心项目建设。</p>										
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	<p>适用</p> <p>1、2008 年 11 月 19 日，2008 年第一次临时股东大会审议批准，公司调整 15000 吨/年高品质木浆粕硝化棉项目实施方式，由新建改为改扩建，项目投资总额从 18094 万元调整为 4992 万元。</p> <p>2、2009 年 11 月 24 日，2009 年第一次临时股东大会审议批准，公司调整西安基地扩能改造项目实施内容，项目投资总额从 14765 万元调整为 12515 万元，调整后，产能水平、实施进度、实际效果、完成时间与原方案一致。</p>										
募集资金投资 项目先期投入 及置换情况	<p>适用</p> <p>2008 年 11 月 25 日，第一届第十八次董事会审议批准，以募集资金置换 15000 吨/年高品质木浆粕硝化棉项目配套设施的先期投入资金，置换资金总额为 561.13 万元。</p>										
用闲置募集资 金暂时补充流 动资金情况	<p>适用</p> <p>1、2009 年 11 月 24 日，2009 年第一次临时股东大会审议批准，使用不超过 15000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，该项资金已于 2010 年 5 月 24 日归还募集资金专户；</p> <p>2、2010 年 5 月 26 日，2010 年第一次临时股东大会审议批准，使用不超过 12000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，该项资金已于 2010 年 11 月 24 日归还募集资金专户；</p> <p>3、2010 年 12 月 21 日，2010 年第二次临时股东大会审议批准，计划在股东大会审议通过之日起六个月内使用不超过 13000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，截至 2010 年 12 月 31 日，已使用 4500 万募集资金补充流动资金。</p>										

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1.工程约定付款日期未到;2.工程及设备有质量保证期,部分款项要在质量保证期满后予以支付。
尚未使用的募集资金用途及去向	部分尚未使用的募集资金在股东会审议批注额度内暂时补充流动资金,其余未使用的募集资金存放募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

(二) 变更募集资金投资项目情况表

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)	本年度实际投入金额	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	本年度实现的效益	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
西安基地扩能改造项目	西安基地扩能改造项目	12,515.00	6,173.73	10,283.30	93.48%	2010年12月31日		是	否
改扩建15000吨/年高品质木浆粕硝化棉项目	新建15000吨/年高品质木浆粕硝化棉项目	4,992.00	1,451.96	4,428.20	98.40%	2010年12月31日		是	否
合计	-	17,507.00	7,625.69	14,711.50	-	-		-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、鉴于外部环境的变化、资源供应影响和内部技术的进步,结合对全球硝化棉行业发展的研究判断,公司及时调整战略目标,在不扩大产能的前提下,实现产品结构的调整和升级,经2008年第一次临时股东大会审议批准,15000吨/年高品质木浆粕硝化棉项目的实施方式由新建变更为改扩建,项目投资总额从18094万元调整到4992万元。</p> <p>2、鉴于西安基地扩能改造项目实施过程中,项目周边功能规划发生变化,公司从客观实际出发,经过审慎评估与论证,为提高募集资金使用效率和效果,经2009年第一次临时股东大会审议批准,调整西安基地扩能改造项目实施内容,项目投资总额从14765万元调整为12515万元。</p> <p>3、鉴于PAC市场环境发生重大变化,供大于求矛盾突出,11500吨/年PAC项目即使建成后也不具备规模优势,本着对股东负责的原则,有效规避投资风险,经2009年第一次临时股东大会审议批准,终止11500吨/年PAC项目。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目	西安基地扩能改造项目、15000吨/年高品质木浆粕硝化棉项目变更后,两个项目的可行性未发生变化。								

可行性发生重大变化的情况说明	
----------------	--

（三）重大非募集资金投资项目实施情况

报告期内公司无重大非募集资金投资项目建设。

（四）会计师的鉴证结论

中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了中瑞岳华专审字 [2011]第 1110 号《募集资金年度使用情况的鉴证报告》，鉴证结论如下：

“北化股份 2010 年度的募集资金实际存放、使用情况与该公司董事会截至 2010 年 12 月 31 日止的《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》所述内容完全相符。”

四、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了七次董事会会议，具体情况如下：

1、2010 年 4 月 21 日，第一届第二十五次董事会在北京西苑饭店召开。会议应参加董事 9 人，实际参加 8 人，审议通过了如下议案：

- （1）《2009 年度总经理工作报告》；
- （2）《2009 年度董事会工作报告》；
- （3）《2009 年度财务决算及 2010 年度财务预算预案》；
- （4）《2009 年度利润分配预案》；
- （5）《2009 年年度报告全文及摘要》；
- （6）《关于聘任 2010 年度审计机构预案》；
- （7）《2009 年度内部控制自我评价报告》；
- （8）《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》；
- （9）《2009 年日常关联交易超出预计的预案》；
- （10）《2010 年度日常关联交易预计的预案》；
- （11）《召开 2009 年年度股东大会的议案》；
- （12）《2010 年第一季度报告全文及正文》。

上述议案内容和决议公告刊登在 2010 年 4 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨

潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、2010 年 5 月 10 日，第一届第二十六次董事会以通讯方式召开。会议应参加董事 9 人，实际参加 9 人，审议通过了如下议案：

- (1) 《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的预案》；
- (2) 《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

上述议案内容和决议公告刊登在 2010 年 5 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、2010 年 8 月 18 日，第一届第二十七次董事会在公司成都办公楼召开。会议应参加董事 9 人，实际参加 6 人，审议通过了如下议案：

- (1) 《2010 年上半年总经理工作报告》；
- (2) 《2010 年半年度报告全文及摘要》。

上述议案内容和决议公告刊登在 2010 年 8 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、2010 年 10 月 22 日，第一届第二十八次董事会以通讯方式召开。会议应参加董事 9 人，实际参加 9 人，审议通过了如下议案：

- (1) 《2010 年第三季度报告全文及正文》；
- (2) 《内幕信息知情人登记管理制度》。

上述议案内容和决议公告刊登在 2010 年 10 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

5、2010 年 11 月 11 日，第一届第二十九次董事会在北京海淀福朋喜来登酒店召开。会议应参加董事 9 人，实际参加 8 人，审议通过了如下议案：

- (1) 《关于修订公司〈章程〉的预案》；
- (2) 《关于使用闲置募集资金补充流动资金的预案》；
- (3) 《关于调整公司高级管理人员的议案》。

上述议案内容和决议公告刊登在 2010 年 11 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

6、2010 年 12 月 1 日，第一届第三十次董事会以通讯方式召开。会议应参加董事 9 人，实际参加 9 人，审议通过了如下议案：

- (1) 《关于公司第一届董事会换届选举的预案》;
- (2) 《关于召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》。

上述议案内容和决议公告刊登在 2010 年 12 月 3 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

7、2010 年 12 月 21 日, 第二届第一次董事会在成都办公楼召开。会议应参加董事 9 人, 实际参加 9 人, 审议通过了如下议案:

- (1) 《关于选举周德良先生为董事长的议案》;
- (2) 《关于选举王立刚先生为副董事长的议案》;
- (3) 《关于聘任公司高级管理人员的议案》;
- (4) 《关于聘任董事会秘书的议案》;
- (5) 《关于聘任证券事务代表的议案》;
- (6) 《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

上述议案内容和决议公告刊登在 2010 年 12 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期内, 公司董事会在授权范围内, 根据公司章程和股东大会赋予的权力和义务, 严格按照《公司法》及上市公司各项管理规定规范运作, 认真贯彻执行股东大会的各项决议。

- 1、董事会根据股东会决议顺利完成了董事会换届工作;
- 2、董事会按照股东大会决议修改了公司《章程》;
- 3、董事会按照股东大会决议实施了 2009 年度利润分配;
- 4、董事会按照股东大会决议使用部分闲置募集资金补充流动资金, 降低了财务费用。

(三) 投资者关系管理

报告期内, 公司认真做好投资者关系管理工作, 促进透明度。公司指定董事会秘书魏光源为投资者关系管理工作负责人, 公司证券部负责投资者关系管理的日常工作。

1、报告期内, 公司进一步规范了信息披露工作, 制定了《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》, 公司加强了对信息披露与投资者关系管理等有关制度的宣传培训, 确保投资者更加公平、公正、公开地了解公司信息。

2、公司通过专线电话、电子邮箱、投资者关系互动平台, 接受投资者咨询, 适时向投

投资者传递公司信息，听取投资者的意见和建议；

3、公司指派专人做好投资者的来访接待工作，合理、妥善地安排机构投资者、分析师、新闻媒体等特定对象到公司的现场调研；

4、报告期内举办一次网上说明会，公司部分董事、监事、高管人员分别就 2009 年度报告与广大投资者进行了充分交流，增强了投资者与公司之间的信任；

5、报告期内召开的三次股东大会中，有两次提供了网络投票平台，为广大中小投资者参与公司决策提供了便捷通道。

五、本次利润分配预案和资本公积金转增股本预案

公司拟以 2010 年 12 月 31 日总股本 197,891,024 股为基数，向全体股东按每 10 股派发 3.00 元现金红利（含税），共计 5,936.73 万元。

公司最近三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	9,894,551.20	21,118,967.23	46.85%	18,866,050.40
2008 年	11,873,461.44	25,609,286.21	46.36%	22,954,663.11
2007 年	0.00	52,506,142.22	0.00%	47,484,973.54
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			65.81%	

六、董事会对内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负全面责任。公司将按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求逐步建立健全内部控制体系，提高公司风险防范能力和规范运作水平，保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司发展战略的实现。

七、内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期，公司第一届第二十八次董事会和第二届第一次董事会分别审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，建立了内幕信息保密及知情人报备管理制度，并建立了相关责任追究制度。结合上述制度的下发，公司加强了内幕信息管理方面的培训工作，并进一步宣贯了《四川北方硝化棉股份有限公司信息披露事务制度》及其配套的实施细则，强化了公司基层部门内幕信息报告意识，初步建立了内幕信息

防控机制。报告期内，公司涉及的敏感性信息披露包括定期报告、权益分配、董事会和监事会换届、重大事项停牌等，公司对重大内幕信息进行了严格管理，要求接触内幕信息的人员及时填报《内幕信息知情人员登记表》，并按要求报备监管部门。报告期，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。在接待证券机构和投资者现场调研过程中，公司严格按照深交所《中小板规范运作指引》有关要求，认真做好来访接待工作。对于来访对象均要求事前预约，要求来访人员签署《承诺书》，主要由董事会秘书和证券事务代表两人共同接待来访人员，并记录谈话主要内容。如果接待时间在重大信息窗口期，公司建议来访对象尽量避免敏感期。报告期内，公司在接待投资者工作中，没有进行选择信息披露。

第八节 监事会报告

一、报告期内监事会会议情况

公司监事会按照《公司法》和公司《章程》的有关规定，认真地履行监察督促职能。本报告期内，监事会参加了公司 2009 年年度股东大会、2010 年第一次临时股东大会、2010 年第二次临时股东大会，列席了全部董事会现场会议，审议和监督历次董事会和股东大会的议案和程序，并召开了 7 次监事会会议，具体情况及决议内容如下：

（一）2010 年 4 月 21 日，第一届第十六次监事会在北京西苑饭店召开，审议通过了如下议案：

- 1、《2009 年度监事会工作报告》；
- 2、《2009 年度财务决算及 2010 年度财务预算预案》；
- 3、《2009 年度利润分配预案》；
- 4、《2009 年年度报告全文及摘要》；
- 5、《关于聘任 2010 年度审计机构预案》；
- 6、《2009 年度内部控制自我评价报告》；
- 7、《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》；
- 8、《2010 年第一季度报告全文及正文》。

上述议案内容和决议公告刊登于 2010 年 4 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（二）2010 年 5 月 10 日，第一届第十七次监事会以通讯方式召开，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的预案》。议案内容和决议公告刊登于 2010 年 5 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（三）2010 年 8 月 18 日，第一届第十八次监事会在公司成都办公楼召开，审议通过了《2010 年半年度报告全文及摘要》。议案内容和决议公告刊登于 2010 年 8 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（四）2010 年 10 月 21 日，第一届第十九次监事会以通讯方式召开，审议通过了《2010 年第三季度报告全文及正文》。议案内容和决议公告刊登于 2010 年 10 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

(五) 2010 年 11 月 11 日, 第一届第二十次监事会在北京海淀福朋喜来登酒店召开, 审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的预案》。议案内容和决议公告刊登于 2010 年 11 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(六) 2010 年 12 月 1 日, 第一届第二十一次监事会以通讯方式召开, 审议通过了《关于公司第一届监事会换届选举的预案》, 公司正式开展了监事会换届工作。议案内容和决议公告刊登于 2010 年 12 月 3 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(七) 2010 年 12 月 21 日, 第二届第一次监事会在公司成都办公楼召开, 审议通过了《关于选举郑祯平先生为监事会主席的议案》。议案内容和决议公告刊登于 2010 年 12 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

二、监事会对公司 2010 年有关事项发表的独立意见

(一) 公司依法运作情况。监事会积极参与公司治理, 通过考察、问询等方式对公司运行情况进行监督。监事会认为, 公司严格按照相关规定, 建立了系统的内部控制制度, 决策程序合法。董事、经理在履行公司职务职责时无违反法律、法规、公司《章程》或损害公司及股东利益的行为, 公司内部控制实施有效。

(二) 检查公司财务情况。监事会继续切实履行检查公司财务状况的职责, 定期检查公司财务情况, 对公司在财务管理风险、管理人员自律、员工权益维护、募投项目建设等方面的工作进行了重点检查。监事会认为, 中瑞岳华会计师事务所对公司出具的标准无保留意见的审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(三) 监事会定期检查募集资金专户存储情况, 对公司使用部分闲置募集资金补充流动资金出具了专项意见, 监事会认为, 其有利于财务费用的降低。

(四) 关联交易严格按照市场原则, 其公平性依据公允市价的原则定价, 没有违反公开、公平、公正的原则, 是必要、合理的, 不存在损害公司和中小股东利益的行为。

(五) 公司没有收购、出售重大资产的情况, 没有发生内幕交易, 也没有发生部分股东的权益受损以及造成公司资产流失的情况。

(六) 对董事会关于公司 2010 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核, 认为: 公司已根据《公司法》、中国证监会、深圳证券交易所的有关规定, 按照自身的实际情况, 建立健全了公司治理结构和各项内部控制制度, 保证了公司各项业务活动的规范有序进行; 公司目前的内部控制基本符合公司治理结构的有关要求,

已建立了较为完善、有效的与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度，并得到了较有效的实施，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用，公司内部控制体系不存在明显薄弱环节和重大缺陷。公司对 2010 年度内部控制的自我评价真实、客观。监事会对《四川北方硝化棉股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告》无异议。

第九节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

报告期内未发生重大出售资产、吸收合并事项。

三、报告期末，公司未有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等事项，也未持有其他上市公司股权重大担保

四、报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

五、报告期内，公司未出台股权激励方案。

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

单位：(人民币)万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	4,162.23	3.21%	6,049.66	46.62%
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	1,730.69	1.33%	7,210.49	52.04%
中国北方化学工业(集团)有限责任公司及其他子公司	4,669.18	3.60%	50,745.6	100.00%
中国兵器工业集团公司其他成员单位	72.64	0.06%	2,671.30	98.43%
四川北方沁园生物工程有限公司	4,368.74	3%	2,080.13	55.82%
北京中兵北方环保科技发展有限公司	0	0%	1,364.83	33.39%
合计	15,003.48	11.17%	70,122.01	82.83%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额4,162.23万元。

定价原则及相关说明：本公司从关联方采购的产品或接受的劳务及销售给关联方的产成品等，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按协议价结算。

上述关联交易中，与泸州北方化学工业有限公司及其子公司的购销包括水、电、蒸气、空气、天然气、硝化棉、精制棉、辅料、包装物、次氯酸钠和液碱等；与西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司的购销包括水、电、蒸气、精制棉、硝化棉；与中国北方化学工业（集团）有限责任公司及其子公司的关联交易主要是采购其 TDI 产品、液体化工产品用以经销。

（二）关联债权债务往来

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	5,747.72	36.32	7,707.50	1,800.99
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	1,730.54	198.74	8,341.90	0.00
中国北方化学工业（集团）有限责任公司及其子公司	66,320.22	2,641.25	60,853.81	0.00
中国兵器工业集团公司其他成员单位	5,336.90	2,211.47	3,947.10	142.96
四川北方沁园生物工程有限公司	8,920.46	1,051.39	0.00	0.00
合计	88,055.84	6,139.17	80,850.31	1,943.95

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 5,747.72 万元，余额 36.32 万元。

中瑞岳华会计师事务所对公司与控股股东及其它关联方资金往来情况进行了专项说明，其内容如下：

关于四川北方硝化棉股份有限公司关联方 占用上市公司资金情况的专项审核报告

四川北方硝化棉股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了四川北方硝化棉股份有限公司及其子公司（以下简称“贵集团”）2010年12月31日的合并及母公司的资产负债表，2010年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的规定，编制和

披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是贵集团管理层的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵集团 2010 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵集团 2010 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供贵集团 2010 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：苗策

中国北京

中国注册会计师：黄简

2011 年 4 月 18 日

附表

上市公司2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

金额单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2010年期初占用资金余额	2010年度累计占用发生金额(不含利息)	2010年度占用资金的利息	2010年度偿还累计发生额	2010年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	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	应收账款	-	1,730.54	-	1,531.80	198.74	销售货物	经营性往来
	泸州北方化学工业有限公司子公司	同一母公司	应收账款	38.98	155.96		194.55	0.40	销售货物	经营性往来
	中国北方化学工业(集团)有限责任公司及其他子公司	同受实际控制人控制	应收账款	-	4,299.66	-	3,836.18	463.49	销售货物	经营性往来
	中国兵器工业集团公司其他成员单位	同受实际控制人控制	应收账款	617.89	69.05		617.89	69.05	销售货物	经营性往来
	中国兵器工业集团公司其他成员单位	同受实际控制人控制	应收票据	300.00	-		300.00	-	销售货物	经营性往来
	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	预付账款	81.00	891.96		937.02	35.93	采购商品	经营性往来
	中国兵器工业集团公司其他成员单位 中国北方化学工业(集团)有限责任公司及其他子公司	同受实际控制人控制 同受实际控制人控制	预付账款 预付账款	750.64	62,020.55		60,593.43	2,177.76	采购商品 预付工程款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
关联自然人及其控制的法人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他关联人及其附属企业	四川北方沁园生物工程有限公司	参股公司	应收账款	-	4,936.71	-	4,935.32	1.39	销售货物	经营性往来
	四川北方沁园生物工程有限公司	参股公司	预付款项	-	3,983.75	-	2,933.75	1,050.00	采购商品	经营性往来
总计	-	-	-	1,788.51	83,356.04	-	79,005.37	6,139.18		-

(三) 报告期内，公司无任何形式的对外担保，也无以前期间发生但延续到 2010 年度的对外担保事项。独立董事对公司担保出具了专项说明，独立意见如下：

公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况；不存在控股股东及其它关联方非正常占用公司资金的情况；2010 年公司无任何形式的对外担保，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

具体内容披露于 2011 年 4 月 20 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

七、委托理财事项

报告期内，公司未发生委托理财事项。

八、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

(二) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

(三) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

九、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人中国兵器工业集团公司、控股股东泸州北方化学工业有限公司出具了避免与公司发生同业竞争的《承诺函》。

(二) 控股股东泸州北方化学工业有限公司、间接控股股东中国北方化学工业(集团)有限责任公司、第二大股东西安北方惠安化学工业有限公司承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。

公司实际控制人及股东严格遵守上述承诺事项。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

公司 2009 年度股东大会通过决议，决定聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司担任公司 2010 年度会计报表审计机构，聘期 1 年。

十一、受监管部门处罚情况

报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人均未受到司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、深交所公开谴责的情形。

十二、其他重大事项

2010 年 5 月 26 日，环境保护部办公厅发布《关于上市公司环保核查后督查情况的通报》(环办[2010]67 号)。通报指出公司控股子公司江西泸庆硝化棉有限公司存在：烟囱高度未按要求进行整改，检查时发现废水 pH、COD 均超标。

公司高度重视，立即组织对该公司自 2010 年 5 月 27 日起停产整改，克服气候异常、施工难度大等困难，在 7 月 20 日前全部完成整改，并获吉安市环境保护局验收通过。相关公告分别见 2010 年 5 月 27 日、2010 年 6 月 22 日、2010 年 7 月 28 日的中国证券报、证券时报、巨潮资讯网。

十三、报告期内的公告索引

披露日期	公告编号	主要内容	披露媒体
1 月 22 日	2010-001	公司股东名称变更	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2 月 5 日	2010-002	2009 年度业绩快报	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
3 月 3 日	2010-003	控股子公司扩大经营范围	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
4 月 22 日	2010-004	2009 年年报摘要	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
		2009 年度报告全文、《2009 年度内部控制自我评价报告》、《独立董事述职报告》、年度审计机构和保荐机构相关专项报告	巨潮资讯网
	2010-005	第一届第二十五次董事会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2010-006	第一届第十六次监事会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2010-007	募集资金专项报告	巨潮资讯网
	2010-008	2009 年日常关联交易超出预计的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2010-009	2010 年日常关联交易预计公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2010-010	2009 年度股东大会通知	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2010-011	2010 年第一季度报告正文	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
4 月 28 日	2010-012	2009 年度报告网络业绩说明会	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
5 月 10 日	2010-014	关于闲置募集资金补充流动资金的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
5 月 10 日	2010-015	第一届第二十六次董事会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
5 月 10 日	2010-016	第一届第十七次监事会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
5 月 10 日	2010-013	2010 年第一次临时股东大会通知	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
5 月 10 日	2010-017	2009 年年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
5 月 17 日	2010-018	控股子公司扩大经营范围的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
5 月 17 日	2010-019	关于控股子公司生产硝化棉溶液产品的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
5 月 20 日	2010-020	2010 年第一次临时股东大会提示性公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
5 月 22 日	2010-021	关于募集资金补充流动资金的归还公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
5 月 26 日	2010-022	2010 年第一次临时股东大会决议	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
5 月 27 日	2010-023	关于环保后督查有关事项的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
6 月 22 日	2010-024	关于环保后督察整改情况的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
6 月 25 日	2010-025	关于取消产品出口退税的风险提示公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
7 月 2 日	2010-026	2009 年度权益分派实施公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

7 月 28 日	2010-027	关于完成环保后督查整改工作的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
8 月 20 日	2010-028	第一届第二十七次董事会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
8 月 20 日	2010-029	2010 年半年度报告摘要	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
10 月 12 日	2010-030	关于 2010 年 1-9 月业绩预告的修正公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
10 月 25 日	2010-031	第一届第二十八次董事会决议	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2010-032	第三季度报告正文	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
11 月 12 日	2010-033	第第一届第二十九次董事会决议	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
		独立董事对相关事项专项意见	巨潮资讯网
		修改后公司《章程》	巨潮资讯网
	2010-034	第一届第二十次监事会决议	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2010-035	关于暂时使用募集资金补充流动资金公司	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
		宏源证券对募集资金补充流动资金专项意见书	巨潮资讯网
12 月 3 日	2010-036	关于募集资金补充流动资金的归还公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2010-037	第一届第三十次董事会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2010-038	第一届第二十一次监事会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2010-039	召开 2010 年第二次临时股东大会通知	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
12 月 17 日	2010-040	召开 2010 年第二次临时股东大会提示性公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
12 月 18 日	2010-041	选举职工代表监事的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
12 月 22 日	2010-042	2010 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2010-043	第二届第一次董事会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
	2010-044	第二届第一次监事会决议公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
12 月 25 日	2010-045	关于股东股权结构变更的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
12 月 28 日	2010-046	关于筹划重大事项停牌的公告	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网

第十节 财务报告

一、审计报告

中瑞岳华审字[2011]第 05615 号

四川北方硝化棉股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川北方硝化棉股份有限公司（统称“贵公司”）及其子公司（统称“贵集团”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及子公司的资产负债表，2010 年度合并及子公司的利润表、合并及子公司的现金流量表和合并及子公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包

括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为,上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵集团和贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师:

苗策

中国注册会计师:

黄简

2011 年 4 月 18 日

合并资产负债表

2010年12月31日

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	188,218,671.91	186,191,045.47
交易性金融资产			
应收票据	七、2	4,190,017.00	13,402,906.15
应收账款	七、3	51,602,292.51	79,895,646.81
预付款项	七、5	102,724,435.50	75,568,115.73
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、4	3,085,050.54	2,408,975.54
存货	七、6	115,694,314.10	105,701,655.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		465,514,781.56	463,168,345.67
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、7	7,880,724.63	8,536,082.16
投资性房地产			
固定资产	七、8	253,767,568.42	141,887,469.21
在建工程	七、9	25,879,708.45	50,512,816.44
工程物资	七、10	4,033,858.18	6,698,145.65
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、11	5,236,338.28	5,357,878.00
开发支出			
商誉	七、12	95,935.53	95,935.53
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、13	2,471,161.68	945,351.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		299,365,295.17	214,033,678.06
资产总计		764,880,076.73	677,202,023.73

合并资产负债表(续)

2010年12月31日

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	七、15	48,742,321.13	61,475,672.73
预收款项	七、16	67,278,544.21	1,797,194.80
应付职工薪酬	七、17	15,730,615.53	4,650,738.72
应交税费	七、18	8,590,359.63	-3,138,696.31
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、19	7,556,360.39	8,792,230.94
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、20	167,846.62	167,846.62
流动负债合计		148,066,047.51	73,744,987.50
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	七、21		5,500,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、22	8,840,000.00	3,040,000.00
非流动负债合计		8,840,000.00	8,540,000.00
负债合计		156,906,047.51	82,284,987.50
所有者权益(或股东权益)：			
股本	七、23	197,891,024.00	197,891,024.00
资本公积	七、24	270,473,300.70	270,473,300.70
减：库存股			
专项储备	七、25	6,583,064.50	5,553,880.84
盈余公积	七、26	25,504,837.72	23,535,760.76
一般风险准备			
未分配利润	七、27	106,424,917.82	96,651,582.47
归属于母公司股东的所有者权益合计		606,877,144.74	594,105,548.77
少数股东权益		1,096,884.48	811,487.46
所有者权益合计		607,974,029.22	594,917,036.23
负债和所有者权益总计		764,880,076.73	677,202,023.73

法定代表人：王立刚

主管会计工作负责人：杜永强

会计机构负责人：李小容

合并利润表

2010年度

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,343,548,630.96	569,259,484.91
其中：营业收入	七、28	1,343,548,630.96	569,259,484.91
二、营业总成本		1,319,301,021.15	552,688,651.36
其中：营业成本	七、28	1,203,198,231.88	469,053,936.05
营业税金及附加	七、29	3,571,908.37	2,829,374.00
销售费用	七、30	57,061,326.26	41,991,032.40
管理费用	七、31	53,561,046.82	42,005,462.40
财务费用	七、32	-1,166,216.59	-3,365,483.68
资产减值损失	七、34	3,074,724.41	174,330.19
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）	七、33	-655,357.53	-235,346.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,592,252.28	16,335,487.11
加：营业外收入	七、35	2,719,205.91	6,032,128.99
减：营业外支出	七、36	300,010.81	48,037.64
其中：非流动资产处置损失	七、36	274,456.04	638.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,011,447.38	22,319,578.46
减：所得税费用	七、37	4,098,580.82	1,299,776.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,912,866.56	21,019,802.33
归属于母公司所有者的净利润		21,636,963.51	21,118,967.23
少数股东损益		275,903.05	-99,164.90
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、38	0.11	0.11
（二）稀释每股收益	七、38	0.11	0.11
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		21,912,866.56	21,019,802.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,636,963.51	21,118,967.23
归属于少数股东的综合收益总额		275,903.05	-99,164.90

法定代表人：王立刚

主管会计工作负责人：杜永强

会计机构负责人：李小容

合并现金流量表

2010年度

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,290,168,628.89	472,989,330.79
收到的税费返还		729,547.41	2,194,166.77
收到其他与经营活动有关的现金	七、39	21,437,517.73	11,156,543.71
经营活动现金流入小计		1,312,335,694.03	486,340,041.27
购买商品、接受劳务支付的现金		1,095,639,549.56	313,051,761.08
支付给职工以及为职工支付的现金		78,782,973.53	72,601,247.16
支付的各项税费		34,525,171.27	31,625,840.00
支付其他与经营活动有关的现金	七、39	31,571,318.65	26,868,664.84
经营活动现金流出小计		1,240,519,013.01	444,147,513.08
经营活动产生的现金流量净额		71,816,681.02	42,192,528.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			—
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		176,620.50	816,052.56
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		176,620.50	816,052.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,974,389.32	68,282,910.87
投资支付的现金			8,571,428.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		60,974,389.32	76,854,339.47
投资活动产生的现金流量净额		-60,797,768.82	-76,038,286.91
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		153,500,000.00	118,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		153,500,000.00	118,000,000.00
偿还债务支付的现金		153,500,000.00	118,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,813,081.53	11,134,629.98
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			
筹资活动现金流出小计		162,313,081.53	129,134,629.98
筹资活动产生的现金流量净额		-8,813,081.53	-11,134,629.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-178,204.23	-46,824.20
五、现金及现金等价物净增加额	七、40	2,027,626.44	-45,027,212.90
加：期初现金及现金等价物余额	七、40	186,191,045.47	231,218,258.37
六、期末现金及现金等价物余额	七、40	188,218,671.91	186,191,045.47

法定代表人：王立刚

主管会计工作负责人：杜永强

会计机构负责人：李小容

合并所有者权益变动表

2010年度

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额										上期金额											
	归属于母公司股东的所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司股东的所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	197,891,024.00	270,473,300.70		5,553,880.84	23,535,760.76		96,651,582.47		811,487.46	594,917,036.23		197,891,024.00	270,473,300.70			26,438,225.28		89,292,094.96		907,884.30	585,002,529.24	
加：会计政策变更															4,788,482.80	-5,155,381.35		366,898.55				
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	197,891,024.00	270,473,300.70		5,553,880.84	23,535,760.76		96,651,582.47		811,487.46	594,917,036.23		197,891,024.00	270,473,300.70		4,788,482.80	21,282,843.93		89,658,993.51		907,884.30	585,002,529.24	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,029,183.66	1,969,076.96		9,773,335.35		285,397.02	13,056,992.99					765,398.04	2,252,916.83		6,992,588.96		-96,396.84	9,914,506.99	
（一）净利润							21,636,963.51		275,903.05	21,912,866.56								21,118,967.23		-99,164.90	21,019,802.33	
（二）其他综合收益																						
上述（一）和（二）小计							21,636,963.51		275,903.05	21,912,866.56								21,118,967.23		-99,164.90	21,019,802.33	
（三）所有者投入和减少资本																						
1.所有者投入资本			-	-	-	-	-	-	-	-					-	-	-	-	-	-	-	
2.股份支付计入所有者权益的金额			-	-	-	-	-	-	-	-					-	-	-	-	-	-	-	
3.其他																						
（四）利润分配					1,969,076.96		-11,863,628.16			-9,894,551.20					2,252,916.83	-14,126,378.27					-11,873,461.44	
1.提取盈余公积					1,969,076.96		-1,969,076.96		-	-					2,252,916.83	-2,252,916.83						
2.提取一般风险准备			-	-	-		-		-	-					-	-						
3.对所有者（或股东）的分配			-	-	-		-9,894,551.20		-	-9,894,551.20					-	-		-11,873,461.44			-11,873,461.44	
4.其他																						
（五）所有者权益内部结转																						
1.资本公积转增资本（或股本）			-	-	-	-	-	-	-	-					-	-		-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本（或股本）			-	-	-	-	-	-	-	-					-	-		-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损			-	-	-	-	-	-	-	-					-	-		-	-	-	-	
4.其他																						
（六）专项储备				1,029,183.66					9,493.97	1,038,677.63					765,398.04					2,768.06	768,166.10	
1.本期提取				7,536,398.56					53,767.79	7,590,166.35					5,221,138.58					29,365.80	5,250,504.38	
2.本期使用				-6,507,214.90					-44,273.82	-6,551,488.72					-4,455,740.54					-26,597.74	-4,482,338.28	
（七）其他																						
四、本期期末余额	197,891,024.00	270,473,300.70		6,583,064.50	25,504,837.72		106,424,917.82		1,096,884.48	607,974,029.22		197,891,024.00	270,473,300.70		5,553,880.84	23,535,760.76		96,651,582.47		811,487.46	594,917,036.23	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2010年12月31日

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		182,970,360.54	183,929,053.87
交易性金融资产			
应收票据		3,765,017.00	13,402,906.15
应收账款	十五、1	52,759,666.42	80,405,862.34
预付款项		58,817,520.74	73,223,066.83
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	2,106,046.29	2,026,444.49
存货		103,220,161.81	96,198,095.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		403,638,772.80	449,185,429.06
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	25,548,306.10	26,203,663.63
投资性房地产			
固定资产		242,183,940.17	133,548,839.75
在建工程		25,244,373.96	50,489,583.18
工程物资		4,033,858.18	6,698,145.65
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,865,505.35	694,715.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		298,875,983.76	217,634,947.24
资产总计		702,514,756.56	666,820,376.30

母公司资产负债表(续)

2010年12月31日

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		42,948,346.89	55,409,633.04
预收款项		20,390,470.44	1,797,194.80
应付职工薪酬		14,419,694.80	4,559,927.59
应交税费		8,059,001.63	-1,576,315.74
应付利息			
应付股利		-	-
其他应付款		6,691,352.42	7,431,563.73
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		-	-
流动负债合计		92,508,866.18	67,622,003.42
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		-	5,500,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		8,840,000.00	3,040,000.00
非流动负债合计		8,840,000.00	8,540,000.00
负债合计		101,348,866.18	76,162,003.42
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		197,891,024.00	197,891,024.00
资本公积		268,188,642.68	268,188,642.68
减：库存股			
专项储备		4,576,268.86	3,864,969.78
盈余公积		25,504,837.72	23,535,760.76
一般风险准备			
未分配利润		105,005,117.12	97,177,975.66
所有者权益(或股东权益)合计		601,165,890.38	590,658,372.88
负债和所有者权益(或股东权益)总计		702,514,756.56	666,820,376.30

法定代表人：王立刚

主管会计工作负责人：杜永强

会计机构负责人：李小容

母公司利润表				
2010年度				
编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司				金额单位：人民币元
项 目	注释	本期金额	上期金额	
一、营业收入	十五、4	806,934,042.50	563,760,258.45	
减：营业成本	十五、4	689,611,427.84	473,796,209.99	
营业税金及附加		3,209,337.55	2,744,971.47	
销售费用		44,869,116.89	32,371,909.74	
管理费用		44,950,594.63	37,922,273.53	
财务费用		-1,027,517.40	-3,375,106.13	
资产减值损失		3,601,715.80	-38,893.86	
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）	十五、5	-655,357.53	-235,346.44	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,064,009.66	20,103,547.27	
加：营业外收入		2,462,377.07	3,869,622.31	
减：营业外支出		252,162.31	41,999.56	
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,274,224.42	23,931,170.02	
减：所得税费用		3,583,454.80	1,402,001.70	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,690,769.62	22,529,168.32	
五、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
五、其他综合收益				
六、综合收益总额		19,690,769.62	22,529,168.32	
法定代表人：王立刚 主管会计工作负责人：杜永强 会计机构负责人：李小容				

现金流量表

2010年度

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司		金额单位：人民币元	
项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		698,613,436.95	456,987,114.66
收到的税费返还		701,212.48	313,262.00
收到其他与经营活动有关的现金		20,040,227.77	10,862,860.82
经营活动现金流入小计		719,354,877.20	468,163,237.48
购买商品、接受劳务支付的现金		532,803,850.02	307,484,779.39
支付给职工以及为职工支付的现金		71,167,201.68	67,517,862.98
支付的各项税费		29,437,251.47	29,109,302.75
支付其他与经营活动有关的现金		20,172,987.96	23,143,569.94
经营活动现金流出小计		653,581,291.13	427,255,515.06
经营活动产生的现金流量净额	十五、6	65,773,586.07	40,907,722.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			-
取得投资收益收到的现金			-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	815,622.56
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		-	815,622.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,754,268.64	65,411,320.23
投资支付的现金			8,571,428.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流出小计		57,754,268.64	73,982,748.83
投资活动产生的现金流量净额		-57,754,268.64	-73,167,126.27
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		153,500,000.00	118,000,000.00
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		153,500,000.00	118,000,000.00
偿还债务支付的现金		153,500,000.00	118,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,799,806.53	11,134,629.98
支付其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流出小计		162,299,806.53	129,134,629.98
筹资活动产生的现金流量净额		-8,799,806.53	-11,134,629.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-178,204.23	-46,824.20
五、现金及现金等价物净增加额	十五、6	-958,693.33	-43,440,858.03
加：期初现金及现金等价物余额	十五、6	183,929,053.87	227,369,911.90
六、期末现金及现金等价物余额	十五、6	182,970,360.54	183,929,053.87

法定代表人：王立刚

主管会计工作负责人：杜永强

会计机构负责人：李小容

所有者权益变动表
2010年度

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额								上期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	所有者权益 合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	197,891,024.00	268,188,642.68	-	3,864,969.78	23,535,760.76	-	97,177,975.66	590,658,372.88	197,891,024.00	268,188,642.68	-	-	24,794,323.23	-	88,455,960.22	579,329,950.13
加：会计政策变更								-				3,192,253.91	-3,511,479.30		319,225.39	-
前期差错更正								-								-
其他								-								-
二、本年初余额	197,891,024.00	268,188,642.68	-	3,864,969.78	23,535,760.76	-	97,177,975.66	590,658,372.88	197,891,024.00	268,188,642.68	-	3,192,253.91	21,282,843.93	-	88,775,185.61	579,329,950.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	711,299.08	1,969,076.96	-	7,827,141.46	10,507,517.50	-	-	-	672,715.87	2,252,916.83	-	8,402,790.05	11,328,422.75
（一）净利润							19,690,769.62	19,690,769.62							22,529,168.32	22,529,168.32
（二）其他综合收益								-								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	19,690,769.62	19,690,769.62	-	-	-	-	-	-	22,529,168.32	22,529,168.32
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	1,969,076.96	-	-11,863,628.16	-9,894,551.20	-	-	-	-	2,252,916.83	-	-14,126,378.27	-11,873,461.44
1.提取盈余公积	-	-	-	-	1,969,076.96	-	-1,969,076.96	-	-	-	-	-	2,252,916.83	-	-2,252,916.83	-
2.提取一般风险准备								-								-
3.对所有者（或股东）的分配							-9,894,551.20	-9,894,551.20							-11,873,461.44	-11,873,461.44
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）					-			-					-			-
3.盈余公积弥补亏损					-			-					-			-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	711,299.08	-	-	-	711,299.08	-	-	-	672,715.87	-	-	-	672,715.87
1.本期提取				5,736,104.23				5,736,104.23				4,237,890.60				4,237,890.60
2.本期使用				-5,024,805.15				-5,024,805.15				-3,565,174.73				-3,565,174.73
（七）其他								-								-
四、本期期末余额	197,891,024.00	268,188,642.68	-	4,576,268.86	25,504,837.72	-	105,005,117.12	601,165,890.38	197,891,024.00	268,188,642.68	-	3,864,969.78	23,535,760.76	-	97,177,975.66	590,658,372.88

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



四川北方硝化棉股份有限公司 2010年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、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》的批准, 四川北方硝化棉有限责任公司(以下简称“硝化棉公司”)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4950万股社会公众股股票, 发行价为6.95元, 2008年6月5日在深圳交易所挂牌交易, 股票简称“北化股份”, 股票代码“002246”。本公司于2008年7月3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。

住所: 四川省泸州市高坝。

法定代表人: 张永长。

注册资本: 壹亿玖仟柒佰捌拾玖万壹仟零贰拾肆元人民币。

股本: 壹亿玖仟柒佰捌拾玖万壹仟零贰拾肆元人民币。

营业期限: 2002年8月23日至永久。

(一) 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; 销售化工产品。

本公司现主要经营硝化棉系列产品。

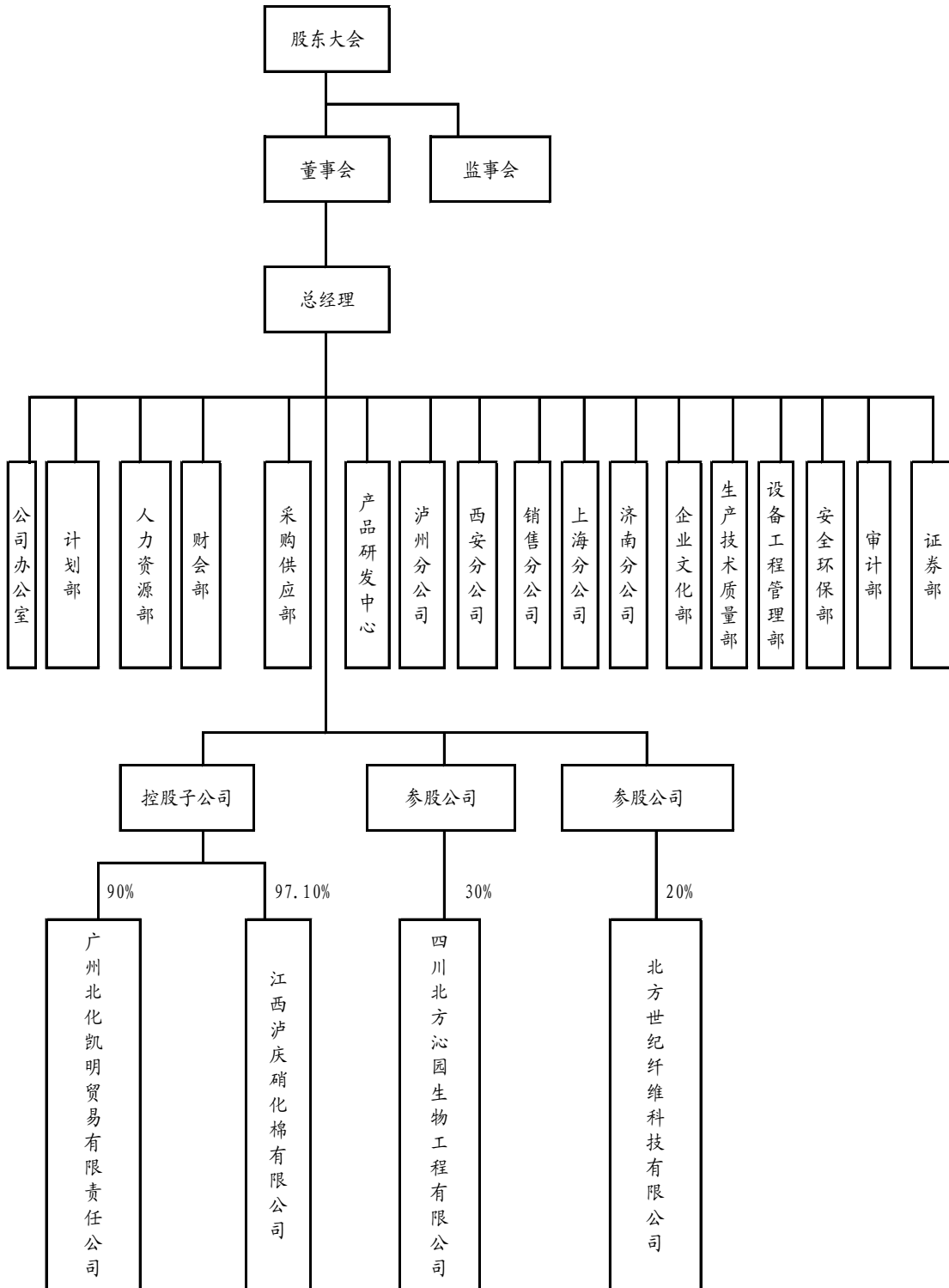
(二) 公司上市后股本情况

本公司 2008 年 5 月 27 日公开发行 4950 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。本公司 2008 年 6 月 5 日在深圳交易所挂牌交易，截至 2010 年 12 月 31 日，本公司股本结构为：

股东名称	持股数量(股)	持股比例
泸州北方化学工业有限公司	103,324,954	52.21%
西安北方惠安化学工业有限公司	32,183,183	16.26%
中国北方化学工业(集团)有限责任公司	10,120,100	5.11%
社会公众股股东	52,262,787	26.41%
合计	197,891,024	100.00%

(三) 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（广州北化凯明贸易有限责任公司、江西泸庆硝化棉有限公司）

统称“本集团”。

（四）本集团实际控制人情况

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”）。

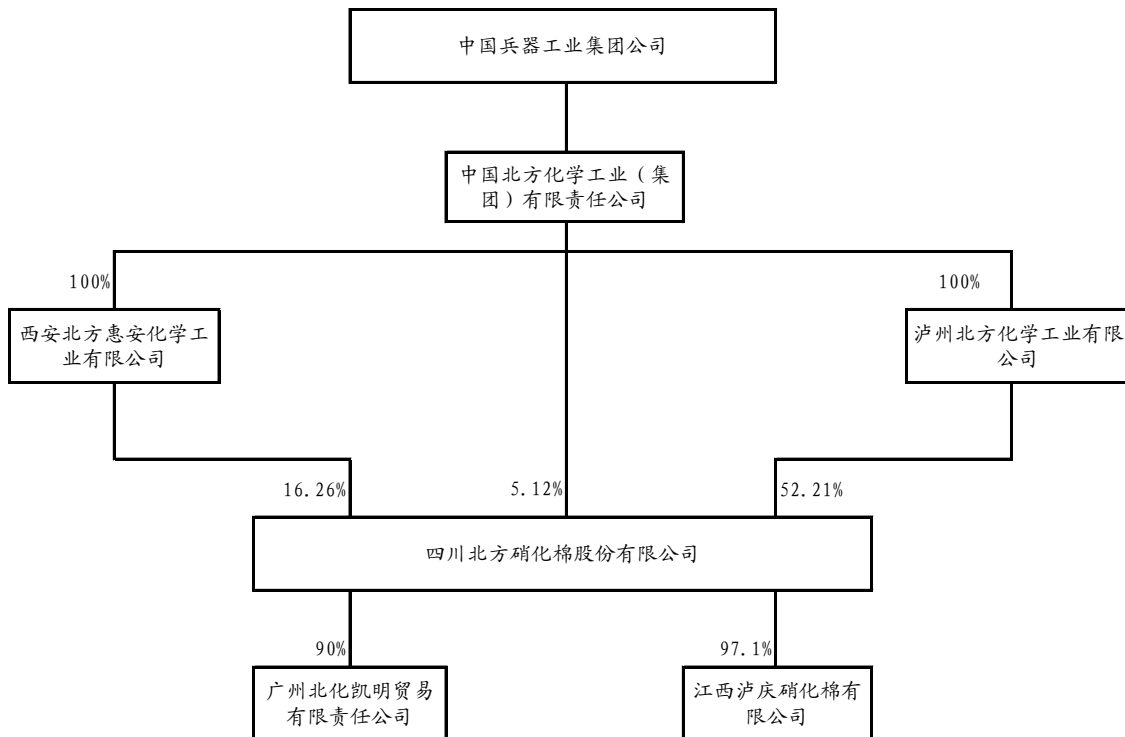
法定代表人：张国清。

注册资本：2,535,991 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。

本集团控股股东泸州北方化学工业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。

本集团与实际控制人之间的产权及控制关系如下图所示：



本集团财务报表于 2011 年 4 月 18 日已经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编

报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本集团会计核算以权责发生制为基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本集团2010年12月31日的财务状况及2010年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本集团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2010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。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团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。本集团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。

2、记账本位币

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

3、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。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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。

4、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。控制是指本集团能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的企业或主体。

(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，本集团开始将其

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。

集团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所有者权益中所享有的份额，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，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期限短（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的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团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并计入资本公积。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团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，本集团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。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，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：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）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集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）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：（1）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；（2）本集团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，且本集团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，本集团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。本集团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并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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，本集团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。

本集团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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积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。

(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

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，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。本集团（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。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
本集团将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团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 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
各账龄段	各账龄段信用风险特征相似

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与

预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
各账龄段	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	计提比例	
	生产型企业	流通型企业
1年以内(含1年, 下同)	0%	5%
1-2年	20%	25%
2-3年	50%	60%
3年以上	100%	100%

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团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, 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。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。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 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, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货中各类主要材料日常核算, 均按计划成本计价, 即材料的入库、领用一律采用本集团制定的计划价格计价, 材料的实际成本与计划成本的差异通过材料成本差异科目核算, 每月月末将计划成本调整为实际成本。存货中库存商品按实际成本核算, 发出采用加权平均法计价。应计入存货成本的借款费用, 按照借款费用的有关规定处理。

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

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法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本与购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和作为长期股权投资的初始投资成本。

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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

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，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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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，如本集团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，本集团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。

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所有者权益；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，按本附注四、4、（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，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值

确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率 (%)	预计使用年限(年)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	5.00	20-30	3.17-4.75
通用设备	5.00	10	9.50
仪器仪表	5.00	10	9.50
运输设备	5.00	10	9.50
动力设备	5.00	15	6.33
传导设备	5.00	20	4.75
管理设备	5.00	10	9.50

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、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的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、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四、17“非流动非金融资产减值”。

13、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。

14、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团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集团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) 研究与开发支出

本集团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四、17“非流动非金融资产减值”。

15、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。

16、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) 该义务是本集团承担的现时义务；(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，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

17、非流动非金融资产减值

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，本集团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。

18、收入

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(1) 收入的金额能够可靠地计量；(2) 相关的经济利益很可能流入企业；(3) 交易的完工程度能够可靠地确定；(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的

劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

19、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

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。

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平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

政府资本性投入不属于政府补助。

20、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，如果本集团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，本集团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，本集团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所有者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所有者权益，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。

21、租赁

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团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）本集团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。

（3）本集团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。

（4）本集团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。

22、持有待售资产

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

23、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团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）。

24、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

无。

（2）会计估计变更

无。

25、前期会计差错更正

无。

26、重大会计判断和估计

无。

五、税项

1、主要税种及税率

（1）增值税

本公司（含西安分公司）及下属子公司均为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额，增值税的销项税率为17%、13%（江西泸庆公司销售水、蒸汽）；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，本集团所产硝化棉（含能硝化棉）免交增值税。

（2）营业税

江西泸庆公司和广州凯明公司分别按应税收入的5%、3%计缴。

（3）城市维护建设税、教育费附加

本公司和广州凯明公司城市维护建设税按应缴纳流转税额的7%计缴；西安分公司

城市维护建设税按应缴纳流转税额的 5%计缴；江西泸庆公司城市维护建设税按应缴纳流转税额的 5%。

本公司教育费附加按应缴纳流转税额的 3%计缴及按 1%计缴省教育费附加；西安分公司、江西泸庆公司和广州凯明公司教育费附加按应缴纳流转税额的 3%计缴。

(4) 企业所得税

本公司（含西安分公司、销售分公司、上海分公司、济南分公司）2010 年按 15% 计算预缴纳企业所得税。

江西泸庆公司、广州凯明公司按应纳税所得额的 25%计缴。

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202 号）及四川省国家税务局《关于四川北方硝化棉股份有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》（川国税函[2007]123 号）的规定，本公司自 2006 年起减按 15%的税率征收企业所得税。

鉴于前述文件的规定及本公司（含西安分公司、销售分公司、上海分公司、济南分公司）的实际情况，本公司（含西安分公司、销售分公司、上海分公司、济南分公司）2010年将会继续享受15%的税收优惠，故此本公司（含西安分公司、销售分公司、上海分公司、济南分公司）2010年按15%计算预缴纳企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
广州北化凯明贸易有限责任公司	有限责任公司	广州市	商贸企业	500.00	批发和零售贸易(国家专营专控项目除外)。批发：化工原料(含甲苯、二甲苯、TDI、硝酸、硝化纤维素)。	有限公司	张永长	70822746-2	418.28	

(续)



金额单位：人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
广州北化凯明贸易有限责任公司	90	90	是	53.68	53.68		

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
江西泸庆硝化棉有限公司	有限责任公司	江西省泰和县	生产企业	1000.00	硝化棉制造、销售,精制棉、硝酸、硫酸、酒精批发、零售(凭有效安全生产经营许可证经营);进出口硝化棉、精制棉、硝酸、硫酸、酒精贸易。	有限公司	张永长	767028930	1,538.84	

(续)

金额单位：人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
江西泸庆硝化棉有限公司	97.1	97.1	是	56.01	56.01		

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指2010年1月1日，期末指2010年12月31日。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金：			81,118.62			122,391.94
-人民币	—	—	81,118.62	—	—	122,391.94
-美元						
银行存款：			188,137,553.29			186,068,653.53
-人民币	—	—	179,106,832.71	—	—	183,360,571.80
-美元	1,362,723.91	6.6227	9,024,911.64	360,799.13	6.8282	2,463,608.62
-欧元	659.62	8.8065	5,808.94	2,4953.62	9.7971	244,473.11
其他货币资金：						
-人民币	—	—		—	—	
-美元						
合 计			188,218,671.91			186,191,045.47

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,990,017.00	10,402,906.15
商业承兑汇票	200,000.00	3,000,000.00
合 计	4,190,017.00	13,402,906.15

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	51,023,844.63	97.87	390,040.72	0.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,107,868.60	2.13	139,380.00	12.58
合 计	52,131,713.23	100.00	529,420.72	1.02

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	80,801,164.94	100.00	905,518.13	1.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	80,801,164.94	100.00	905,518.13	1.12

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	51,217,766.57	98.25	80,784,176.10	99.98
1至2年	912,247.70	1.75	5,217.88	0.01
2至3年				
3至4年			11,770.96	0.01
4至5年	1,698.96	0.00		
5年以上				
合计	52,131,713.23	100.00	80,801,164.94	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	50,109,897.97	98.21	205,892.22	80,784,176.10	99.98	892,703.59
1至2年	912,247.70	1.79	182,449.54	5,217.88	0.01	1,043.58
2至3年						
3至4年				11,770.96	0.01	11,770.96
4至5年	1,698.96	0.00	1,698.96			
5年以上						
合计	51,023,844.63	100.00	390,040.72	80,801,164.94	100.00	905,518.13

②单项金额虽不重大但单项计提的应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

东莞市天华化工有限公司	9,880.00	9,880.00	100.00%	收回可能性较小
东莞市广旭化工有限公司	27,574.00	27,574.00	100.00%	收回可能性较小
东莞市天保化工有限公司	6,250.00	6,250.00	100.00%	收回可能性较小
广州国花油漆厂	2,800.00	2,800.00	100.00%	收回可能性较小
江门市永康涂料有限公司	35,000.00	35,000.00	100.00%	收回可能性较小
惠州市兴汉邦实业有限公司	7,498.00	7,498.00	100.00%	收回可能性较小
广州市皇冠涂料有限公司	11,800.00	11,800.00	100.00%	收回可能性较小
珠海市冠宇涂料有限公司	31,120.00	31,120.00	100.00%	收回可能性较小
中山市鸿邦制漆有限公司	7,458.00	7,458.00	100.00%	收回可能性较小
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	690,488.60			不可收回风险较小
甘肃银达化工有限公司	278,000.00			不可收回风险较小
合计	1,107,868.60	139,380.00		

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西安北方惠安化学工业有限公司	1,987,396.52			
合计	1,987,396.52			

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市艾美克科技发展有限公司		3,930,724.89	1 年以内	7.54
阿克苏诺贝尔涂料(东莞)有限公司		6,442,723.50	1 年以内	12.36
江门市杏头化工有限公司		2,964,843.30	1 年以内	5.69
山西北方兴安化学工业有限公司	非合并范围内关联方	4,034,070.00	1 年以内	7.74
保利科技有限公司		3,000,000.00	1 年以内	5.75
合计		20,372,361.69		39.08

(6) 应收关联方账款情况

详见附注九、8 关联方应收应付款项。

4、其他应收款



(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,469,029.80	79.76	10,622.24	0.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	626,642.98	20.24		
合 计	3,095,672.78	100.00	10,622.24	0.43

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,397,716.90	98.94	14,390.31	0.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	25,648.95	1.06		
合 计	2,423,365.85	100.00	14,390.31	0.60

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,921,421.76	94.37	2,397,716.90	98.94
1至2年	159,318.02	5.15	22,933.00	0.95
2至3年	14,933.00	0.48	2,715.95	0.11
合 计	3,095,672.78	100.00	2,423,365.85	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	2,469,029.80	100.00	10,622.24	2,397,716.90	100.00	14,390.31
合 计	2,469,029.80	100.00	10,622.24	2,397,716.90	100.00	14,390.31

② 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款



其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
备用金	609,386.57			收回不存在风险
其他	17,256.41			收回不存在风险
合计	626,642.98			

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
甘勇剑	员工	85,039.20	1年以内	2.74
泰和县国家税务局-未抵扣进项税		666,263.87	0-6个月	21.50
张建涛	员工	224,800.00	1年以内	7.25
白洪均	员工	150,000.00	1年以内	4.84
梁博文	员工	114,000.00	1年以内	3.68
合计		1,240,103.07		40.01

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		
	金额	坏账准备	比例(%)
1年以内	102,546,018.88		
1至2年	186,004.63	37,200.93	20.00
2至3年	59,225.83	29,612.91	50.00
3年以上	30,218.81	30,218.81	100.00
合计	102,821,468.15	97,032.65	0.09

(续)

账龄	期初数		
	金额	坏账准备	比例(%)
1年以内	75,420,051.77		
1至2年	59,225.83	11,845.17	20.00
2至3年	201,366.60	100,683.30	50.00
3年以上	5,332.01	5,332.01	100.00



账龄	期初数		
	金额	坏账准备	比例(%)
合计	75,685,976.21	117,860.48	0.16

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
中国北方化学工业(集团)有限责任公司	同受最终控制方控制	21,777,592.96	1年以内	货未到
辽宁华锦通达化工股份有限公司	同受最终控制方控制	14,992,043.00	1年以内	货未到
南京鹤山化工科技有限公司		11,572,798.00	1年以内	工程未结算
四川北方沁园生物工程有限公司	非合并范围内关联方	10,500,000.00	1年以内	货未到
泸州市和顺商贸有限公司		10,306,936.39	1年以内	货未到
合计		69,149,370.35		

(3) 报告期预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
泸州北方化学工业有限公司	325,000.00			
合计	325,000.00			

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	77,814,053.78	3,451,209.67	74,362,844.11
在产品	9,143,381.86		9,143,381.86
库存商品	32,188,088.13		32,188,088.13
周转材料			
合计	119,145,523.77	3,451,209.67	115,694,314.10

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	64,667,976.11		64,667,976.11
在产品	9,913,767.26		9,913,767.26
库存商品	31,119,912.60		31,119,912.60
周转材料			
合 计	105,701,655.97		105,701,655.97

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料		3,451,209.67			3,451,209.67
合 计		3,451,209.67			3,451,209.67

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

2010年度原材料中的一些备品备件主要是一些老项目的备品备件，老项目已拆除，存货中的备品备件不能再用，经过市场询价估计残值后，计提存货减值准备共计2,979,396.89元。

2010年度原材料中有66.208吨差质棉短绒，共计835,956.77元，由于质量较差无法再用于生产合格产品，扣除估计销售价值后计提资产减值准备471,812.77元。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	8,336,082.16		655,357.53	7,680,724.63
其他股权投资	200,000.00		3	200,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计	8,536,082.16		655,357.53	7,880,724.63

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
四川北方沁园生物工程 有限公司	权益法	8,571,428.60	8,336,082.16	-655,357.53	7,680,724.63
北京北方世纪纤维素 技术开发有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
合 计			8,536,082.16	-655,357.53	7,880,724.63



(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
四川北方沁园生物工程有限公司	30	30				
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	20	20				
合计						

(3) 联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
四川北方沁园生物工程有限公司	有限公司	泸州市黄舣镇	魏光源	生产销售食用酒精及其附属产品、对木薯玉米的进出口贸易	28,571,429.00	30	30

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
四川北方沁园生物工程有限公司	56,436,735.42	39,060,223.61	17,376,511.81	75,363,017.80	-2,208,923.37	联营企业	76997595-8

8、固定资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	317,110,983.53	128,584,786.88	1,462,673.48	444,233,096.93
其中：房屋及建筑物	93,576,320.05	18,279,443.15		111,855,763.20
通用设备	165,442,172.18	84,683,909.06	1,268,147.99	248,857,933.25
仪器仪表	14,519,321.89	14,246,907.40		28,766,229.29
运输设备	3,212,946.69	25,635.00	190,726.49	3,047,855.20
动力设备	14,667,253.57	265,101.52		14,932,355.09
传导设备	22,469,093.78			22,469,093.78
管理设备	3,223,875.37	11,083,790.75	3,799.00	14,303,867.12
二、累计折旧		本期新增	本期计提	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
累计折旧合计	174,435,471.70	16,315,670.45	1,073,656.26	189,677,485.89
其中：房屋及建筑物	45,578,082.53	2,458,440.70		48,036,523.23
通用设备	107,832,791.61	7,003,433.27	979,797.21	113,856,427.67
仪器仪表	6,988,292.81	2,457,388.21		9,445,681.02
运输设备	1,173,622.09	306,093.16	90,250.00	1,389,465.25
动力设备	2,581,361.66	1,791,663.34		4,373,025.00
传导设备	8,566,155.19	2,067,104.47		10,633,259.66
管理设备	1,715,165.81	231,547.30	3,609.05	1,943,104.06
三、账面净值合计	142,675,511.83			254,555,611.04
其中：房屋及建筑物	47,998,237.52			63,819,239.97
通用设备	57,609,380.57			135,001,505.58
仪器仪表	7,531,029.08			19,320,548.27
运输设备	2,039,324.60			1,658,389.95
动力设备	12,085,891.91			10,559,330.09
传导设备	13,902,938.59			11,835,834.12
管理设备	1,508,709.56			12,360,763.06
四、减值准备合计	788,042.62			788,042.62
其中：房屋及建筑物	392,088.20			392,088.20
通用设备	164,353.89			164,353.89
仪器仪表				
运输设备				
动力设备	173,623.74			173,623.74
传导设备	57,976.79			57,976.79
管理设备				
五、账面价值合计	141,887,469.21			253,767,568.42
其中：房屋及建筑物	47,606,149.32			63,427,151.77
通用设备	57,445,026.68			134,837,151.69
仪器仪表	7,531,029.08			19,320,548.27
运输设备	2,039,324.60			1,658,389.95
动力设备	11,912,268.17			10,385,706.35
传导设备	13,844,961.80			11,777,857.33
管理设备	1,508,709.56			12,360,763.06

注：本期折旧额为 16,315,670.45 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 128,175,412.42 元。

9、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
老脱脂二期改造				15,879,084.04		15,879,084.04
高品质硝化棉生产						
硝基漆片				2,183,375.95		2,183,375.95
蒸馏安装管道				3,145,522.74		3,145,522.74
信息化令号				2,600,601.82		2,600,601.82
西安基地扩能改造				16,922,812.95		16,922,812.95
安全质量标准化工作				442,352.36		442,352.36
棉浆工程						
脱硝塔搬迁工程				23,233.26		23,233.26
废酸工程	2,469,869.71		2,469,869.71			
污水治理工程	18,969,907.21		18,969,907.21			
环保工程						
102 离心机改造工程	635,334.49		635,334.49			
其他	3,804,597.04		3,804,597.04	9,315,833.32		9,315,833.32
合 计	25,879,708.45		25,879,708.45	50,512,816.44		50,512,816.44

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固 定资产数	其他减少 数	期末数
老脱脂二期改造	7,550,000.00		150,761.17	150,761.17		
高品质硝化棉生产		17,343,706.04	15,833,716.27	33,177,422.31		
硝基漆片	15,000,000.00	2,324,426.47	10,178,519.92	10,319,570.44	2,183,375.95	
蒸馏安装管道		3,145,522.74	65,305.21	3,210,827.95		
信息化令号	8,000,000.00	2,600,601.82	592,247.36		3,192,849.18	
西安基地扩能改造	150,150,000.00	18,090,268.32	55,232,641.07	71,203,406.89	2,119,502.50	
安全质量标准化工作		488,115.15	974,403.19		1,462,518.34	
棉浆工程	1,800,000.00		322,482.83	322,482.83		
脱硝塔搬迁工程	4,000,000.00	23,233.26	4,078,340.69	4,101,573.95		
废酸工程	40,380,000.00	32,871.50	2,436,998.21			2,469,869.71
污水治理工程	20,000,000.00	922,074.73	18,047,832.48			18,969,907.21
环保工程	1,300,000.00		1,028,695.80	1,028,695.80		
102 离心机改造工程	700,000.00		635,334.49			635,334.49
其他		5,541,996.41	3,280,158.87	4,660,671.08	356,887.16	3,804,597.04
合 计		50,512,816.44	112,857,437.56	128,175,412.42	9,315,133.13	25,879,708.45



(续)

工程名称	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 (%)	工程投入 占预算的比 例(%)	工程进度 (%)	资金来源
老脱脂二期改造					100.00	专项资金
高品质硝化棉生产					100.00	募投资金
硝基漆片				100.00	100.00	专项资金
蒸馏安装管道				100.00	100.00	自筹资金
信息化令号						
西安基地扩能改造						募投资金
安全质量标准化工作						
棉浆工程				100.00	100.00	自筹资金
脱硝塔搬迁工程				102.54	100.00	自筹资金
废酸工程						
污水治理工程				94.85	95%	自筹资金
环保工程				79.13	100.00	自筹资金
102离心机改造工程				90.76	90.76	自筹资金
其他						
合计						

注:在建工程其他减少数中硝基漆片工程、信息化号令工程转入管理费用-技术开发费;安全质量标准化工程冲减当期专项储备;西安基地扩能改造工程系工程成本从本部调入西安分公司;其他工程项目转入管理费用-技术开发费。

10、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料	6,698,145.65	10,483,894.74	13,148,182.21	4,033,858.18
合计	6,698,145.65	10,483,894.74	13,148,182.21	4,033,858.18

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	5,672,516.30			5,672,516.30
财务软件	10,500.00			10,500.00
土地使用权	5,662,016.30			5,662,016.30
二、累计折耗合计	314,638.30	121,539.72		436,178.02
财务软件	10,500.00			10,500.00

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	304,138.30	121,539.72		425,678.02
三、减值准备累计金额合计				
财务软件				
土地使用权				
四、账面价值合计	5,357,878.00		121,539.72	5,236,338.28
财务软件				
土地使用权	5,357,878.00		121,539.72	5,236,338.28

注：本期摊销金额为 121,539.72 元。

12、商誉

(1) 商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
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	

注：非同一控制下企业合并江西泸庆硝化棉有限公司，初始投资成本 15,388,424.00 元，被合并方合并日净资产公允价值 15,292,488.47 元，产生商誉 95,935.53 元。

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

将商誉的账面价值，分摊至相关的资产组组合，截至 2010 年 12 月 31 日，包含商誉的资产组组合，可收回金额高于账面价值，商誉不存在减值迹象。

商誉减值测试方法详见附注四、17。

13、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	767,038.63	4,876,327.90	364,581.13	1,825,811.54
安全生产费	1,203,123.05	6,642,999.69	124,769.94	768,166.10
递延收益	501,000.00	3,340,000.00	456,000.00	3,040,000.00
合计	2,471,161.68	14,859,327.59	945,351.07	5,633,977.64

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,259,562.29	652,686.75
合计	1,259,562.29	652,686.75

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2011年	151,668.30	151,668.30	
2012年			
2013年			
2014年	501,018.45	501,018.45	
2015年	606,875.54		
合计	1,259,562.29	652,686.75	

14、资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	1,037,768.92	-376,485.26		24,208.05	637,075.61
二、存货跌价准备		3,451,209.67			3,451,209.67
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	788,042.62				788,042.62
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	1,825,811.54	3,074,724.41		24,208.05	4,876,327.90

15、应付账款

(1) 应付账款账龄分析

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	45,576,934.61	59,305,644.97
1-2年(含2年)	1,363,447.66	585,645.73
2-3年(含3年)	294,873.51	1,242,067.82
3年以上	1,507,065.35	342,314.21
合计	48,742,321.13	61,475,672.73

(2) 报告期应付账款中应付持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注九、8、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过1年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
西安北方惠安化学工业有限公司	434,284.23	对方未催收	否
襄樊新东方化工有限责任公司	107,500.00	未结算尾款	否
重庆市江北机械有限责任公司	207,990.00	未结算尾款	否
泰山集团泰安市普瑞特机械制造有限公司	155,510.00	未结算尾款	否
抚顺北方化学工业有限公司	711,396.50	协商中	否
抚州辉龙贸易有限公司	181,694.60	未结算尾款	否
吉安市鸿源贸易有限公司	168,220.50	未结算尾款	否
安徽华尔泰化工股份有限公司	157,747.20	未结算尾款	否
四川伟业化工有限公司	150,594.15	未结算尾款	否
樟树市康达药材有限公司	148,110.80	未结算尾款	否
丰城市上塘联营煤粉厂	137,914.70	未结算尾款	否
合计	2,560,962.68		

16、预收款项

(1) 预收款项账龄分析

账龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	67,263,127.21	1,781,565.80
1-2年(含2年)	15,417.00	15,629.00
2-3年(含3年)		
3年以上		
合计	67,278,544.21	1,797,194.80

(2) 报告期预收款项中预收持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注九、8、关联方应收应付款项。

17、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		51,893,400.50	45,114,152.87	6,779,247.63
二、职工福利费		4,198,220.61	4,198,220.61	
三、社会保险费	2,523,170.98	13,698,961.36	12,372,209.93	3,849,922.41
其中：1. 医疗保险费	281,876.40	4,429,569.12	3,715,249.48	996,196.04
2. 基本养老保险费	268,937.06	7,713,956.95	7,141,844.53	841,049.48
3. 年金缴费	1,500,000.00	86,467.23	86,467.23	1,500,000.00
4. 失业保险费	166,133.26	729,424.95	780,077.13	115,481.08
5. 工伤保险费	311,705.67	602,015.33	633,726.72	279,994.28
6. 生育保险费	-5,481.41	137,527.78	14,844.84	117,201.53
四、住房公积金	1,866,586.00	4,369,185.80	3,958,966.21	2,276,805.59
五、工会经费和职工教育经费	260,721.74	2,285,958.20	2,151,918.73	394,761.21
六、非货币性福利				
七、辞退福利				
八、以现金结算的股份支付				
九、其他	260.00	2,438,153.89	8,535.20	2,429,878.69
合计	4,650,738.72	78,883,880.36	67,804,003.55	15,730,615.53

18、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	3,424,347.11	-3,835,617.65
企业所得税	3,107,587.75	121,625.62
营业税	5,210.10	
土地使用税		803.00
房产税	51,244.60	52,248.64
城建税	477,447.82	77,452.47
教育附加	272,871.49	256.72
代扣代缴个人所得税	700,919.98	107,268.60
印花税	207,674.13	225,281.86
其他	343,056.65	111,984.43
合计	8,590,359.63	-3,138,696.31

19、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
个人风险金	3,638,675.79	4,311,964.68
住房公积金	1,439,769.56	1,336,389.62
排污费	500,000.00	
投标保证金	423,000.00	105,000.00
公司帮扶救助金	298,402.11	
中国兵器工业集团公司成员单位		434,969.25
泸化中学(技能培训费)		400,000.00
社保统筹		911,695.85
其他	1,256,512.93	1,292,211.54
合 计	7,556,360.39	8,792,230.94

(2) 报告期其他应付款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
个人风险金	442,662.50		否
合 计	442,662.50		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
个人风险金	3,638,675.79	工资储备金
住房公积金	1,439,769.56	住房公积金
合 计	5,078,445.35	

20、其他流动负债

项 目	内容	期末数	期初数
应付股利	应付股利款	167,846.62	167,846.62
合 计		167,846.62	167,846.62

注：应付股利期末余额 167,846.62 元为广州北化凯明贸易有限责任公司于 2002 年宣布的但尚未支付给中国北方化学工业总公司、西安惠安化学工业有限公司的现金红利。

21、专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
硝基漆片项目	5,500,000.00		5,500,000.00		
合计	5,500,000.00		5,500,000.00		

注：本公司硝基漆片项目已完工转固，属科技三项费用项目，根据京财工（1996）1057号文件管理和使用。因京财工（1996）1057号文件已失效，截至报告出具日无新文件出台，硝基漆片项目专项资金 5,500,000.00 元作为与资产相关的政府补助转入递延收益处理。

22、其他非流动负债

项目	内容	期末数	期初数
递延收益（注3）	高品质硝化棉项目	800,000.00	800,000.00
递延收益（注4）	外贸专项资金	180,000.00	180,000.00
递延收益（注5）	出口产品结构调整奖励基金	320,000.00	
递延收益（注2）	废水治理项目	1,900,000.00	1,900,000.00
递延收益（注1）	能源节约费用	140,000.00	160,000.00
递延收益	硝基漆片	5,500,000.00	
合计		8,840,000.00	3,040,000.00

注：（1）根据《泸州市财政局追加（减）专项预算通知单》（泸市财建[2007]294号），本公司收到泸州市财政局于2007年12月25日拨付“能源节约利用”200,000.00元。根据泸州市财政局、泸州市经济委员会《关于下达2007年第二批工业节能专项资金的通知》的规定该款项用于相关设备的购置或改造。2008年相关设备的购置或改造已经完成，2008年开始分10年逐年结转收益。

（2）根据《关于下达2008年市级第二批环境治理资金的通知》（泸市财建[2008]92号），本公司于2009年2月收到泸州北方化学工业有限公司转拨“废水治理”500,000.00元；根据《关于下达2009年环保民生工程及污染治理专项资金的通知》（泸市财建[2009]83），本公司收到泸州市财政局于2009年11月拨付“废水治理”500,000.00元；根据《关于下达2009年省级环境保护专项资金（第三批）预算的通知》（泸市财建[2009]123号），本公司收到泸州市财政局于2009年12月拨付“废水治理”900,000.00元。根据《排污费资金收缴使用管理办法》（财政部、国家环境保护总局令第17号）和省财政厅、省环保局《四川省省级环境保护专项资金使用管理办法》（川财建[2007]13号）的规定，该款项用于相关设备的购置或改



造，截至2010年12月31日，此废水治理改造工程尚未完成。

(3) 根据《关于下达2009年第二批技术改造项目资金的通知》(泸市财建[2009]65号)，本公司于2009年9月15日收到泸州市财政局拨付“高品质硝化棉生产线”项目800,000.00元，根据《省财政厅 省经济委员会关于下达2009年第二批技术改造项目资金的通知》(川财建[2009]140号)文件精神专款专用，截至2010年12月31日，该项目尚未完工。

(4) 于2009年12月31日收到财政局“外贸专项资金”180,000.00元拨款，目前此款尚未动用。

(5) 根据泸市外(2010)89号，下达2010年结构调整出口产品结构资金。本公司于2010年12月24日收到泸州市财政局拨款320,000.00元。

23、股本

项目	期初数		本期增减变动(+、-)					期末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	145,628,237.00	73.59						145,628,237.00	73.59
3. 其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	52,262,787.00	26.41						52,262,787.00	26.41
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									



4. 其他

无限售条件股份

合计

三、股份总数	197,891,024.00	100.00					197,891,024.00	100.00
--------	----------------	--------	--	--	--	--	----------------	--------

24、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价				
其中：投资者投入的资本				
可转换公司债券行使转换权				
债务转为资本				
同一控制下合并形成的差额				
其他（如：控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积）				
其他综合收益				
其他资本公积	270,473,300.70			270,473,300.70
其中：可转换公司债券拆分的权益部分				
以权益结算的股份支付权益工具公允价值				
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				
原制度资本公积转入				
合 计	270,473,300.70			270,473,300.70

25、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	5,553,880.84	7,536,398.56	6,507,214.90	6,583,064.50
合 计	5,553,880.84	7,536,398.56	6,507,214.90	6,583,064.50

26、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,535,760.76	1,969,076.96		25,504,837.72



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计	23,535,760.76	1,969,076.96		25,504,837.72

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

27、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整前上期未分配利润	96,651,582.47	89,292,094.96	
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		366,898.55	
调整后期初未分配利润	96,651,582.47	89,658,993.51	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,636,963.51	21,118,967.23	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积	1,969,076.96	2,252,916.83	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	9,894,551.20	11,873,461.44	
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	106,424,917.82	96,651,582.47	

(2) 利润分配情况的说明

根据 2010 年 5 月 14 日经本公司 2009 年度股东大会批准的《公司 2009 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股派 0.5 元人民币现金，按照已发行股份数 197,891,024.00 股计算，共计 9,894,551.20 元。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

广州北化凯明贸易有限责任公司于 2010 年度提取盈余公积 36,751.25 元，其中归属于母公司的金额为 33,076.13 元。

28、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	1,296,462,049.63	560,122,166.53
其他业务收入	47,086,581.33	9,137,318.38
营业收入合计	1,343,548,630.96	569,259,484.91
主营业务成本	1,154,188,026.66	460,520,762.07

项 目	本期发生数	上期发生数
其他业务成本	49,010,205.22	8,533,173.98
营业成本合计	1,203,198,231.88	469,053,936.05

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
含能硝化棉	92,062,102.50	77,710,917.34	90,144,854.62	65,421,265.69
H型硝化棉	692,835,211.22	589,221,600.16	542,789,646.16	469,291,692.42
L型硝化棉	18,133,352.60	11,427,175.36	20,739,931.19	14,009,086.34
硝化棉溶液	91,167,372.54	88,621,784.42		
精制棉	28,776,790.63	27,520,226.12	30,762,509.86	35,604,269.02
TDI	491,145,605.76	478,468,707.65		
液体化工	61,816,337.11	60,876,167.60	3,467,792.92	4,004,398.77
小 计	1,475,936,772.36	1,333,846,578.65	687,904,734.75	588,330,712.24
减: 内部抵销数	179,474,722.73	179,658,551.99	127,782,568.22	127,809,950.17
合 计	1,296,462,049.63	1,154,188,026.66	560,122,166.53	460,520,762.07

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	2010年度		2009年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北				
华北	111,336,838.30	102,755,131.28	95,405,662.82	85,139,415.28
西北	20,968,903.70	19,275,285.38	19,559,135.39	16,290,487.33
华中				
华东	212,747,283.97	185,977,743.00	108,501,826.90	98,915,636.40
西南	161,436,419.41	100,922,509.22	149,579,536.25	103,737,909.87
华南	885,827,772.32	851,591,268.14	265,222,718.40	240,657,806.63
境内小计	1,392,317,217.70	1,260,521,937.02	638,268,879.76	544,741,255.51
国外	83,619,554.66	73,324,641.63	49,635,854.99	43,589,456.73
境外合计	83,619,554.66	73,324,641.63	49,635,854.99	43,589,456.73
合 计	1,475,936,772.36	1,333,846,578.65	687,904,734.75	588,330,712.24
减: 公司内各地区抵销数	179,474,722.73	179,658,551.99	127,782,568.22	127,809,950.17
总 计	1,296,462,049.63	1,154,188,026.66	560,122,166.53	460,520,762.07

(4) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
----	-------------	---------------



2010年	199,482,123.55	14.85
2009年	135,479,952.79	23.80

29、营业税金及附加

项目	本期数	上期数
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,998,202.52	1,678,741.41
教育费附加	1,112,375.84	953,788.36
资源税		
土地使用税		
房产税		
其他税项	461,330.01	196,844.23
合计	3,571,908.37	2,829,374.00

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

30、销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
运输费	28,324,599.85	24,983,967.48
职工薪酬	6,424,926.12	2,841,232.41
销售服务费	4,369,986.16	4,452,185.27
装卸费	4,237,118.74	895,327.34
租赁费	2,106,176.82	1,160,736.70
差旅费	1,331,580.74	1,513,762.87
业务招待费	665,641.70	244,947.20
办公费	618,585.06	594,848.46
折旧费	421,166.13	156,242.12
展览费	295,960.00	170,390.00
其他	8,265,584.94	4,977,392.55
合计	57,061,326.26	41,991,032.40

31、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
研究与开发	13,528,231.79	3,414,036.00
职工薪酬	13,099,450.43	10,425,496.97



修理费	6,849,057.35	6,851,647.60
差旅费	2,171,202.49	2,485,318.89
排污费	1,964,440.50	3,792,428.50
业务招待费	1,735,916.00	1,116,870.00
税金	1,506,940.45	880,741.10
土地使用费	1,113,833.47	1,336,942.09
折旧费	1,014,297.58	1,350,968.68
办公费	842,576.31	303,677.99
其他	9,735,100.45	10,047,334.58
合 计	53,561,046.82	42,005,462.40

32、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	397,577.42	252,785.54
减：利息收入	2,826,778.95	3,753,258.78
减：利息资本化金额		
汇兑损益	919,389.62	-120,906.66
减：汇兑损益资本化金额		
其他	343,595.32	255,896.22
合 计	-1,166,216.59	-3,365,483.68

33、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-655,357.53	-235,346.44
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	-655,357.53	-235,346.44

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
四川北方沁园生物工程有限公司	-655,357.53	-235,346.44	
合计	-655,357.53	-235,346.44	

34、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	-376,485.26	174,330.19
存货跌价损失	3,451,209.67	
合计	3,074,724.41	174,330.19

35、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	182,722.32	769,816.54	182,722.32
其中：固定资产处置利得	182,722.32	769,816.54	182,722.32
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	2,030,871.73	5,197,166.03	2,030,871.73
盘盈利得		3,134.77	
其他	505,611.86	62,011.65	505,611.86
合计	2,719,205.91	6,032,128.99	2,719,205.91

政府补助明细：

项目	本期数	上期数	说明
困难企业补助款	569,800.00		就业局拨付的困难补助款
收公司上市奖励费	800,000.00	2,800,000.00	根据泸市财建（2010）122号文下达2008年上市股份公司奖励资金
泸州市财政2010年工业经济开门红奖励	300,000.00		奖励款
引智项目	20,000.00		引智项目
商务局拨款	15,000.00		商务局拨款
收财政局拨款	20,000.00		泸市外（2010）37号
2010年市财政局奖励信用补助资金	6,600.00		2010年市财政局奖励信用补助资金
能源节约利用款	20,000.00	20,000.00	能源节约利用款
税收返还	28,334.93	1,855,847.78	税收返还
社保补贴款	9,136.80	286,818.25	补贴款

项 目	本期数	上期数	说明
锦江区财政局拨付企业扶持金	242,000.00		企业扶持资金
其他		234,500.00	
合 计	2,030,871.73	5,197,166.03	

36、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	274,456.04	638.08	274,456.04
其中：固定资产处置损失	274,456.04	638.08	274,456.04
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出		22,000.00	
非常损失	1,301.69		1,301.69
其他支出	24,253.08	25,399.56	24,253.08
合 计	300,010.81	48,037.64	300,010.81

37、所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,624,391.43	1,953,075.00
递延所得税调整	-1,525,810.61	-653,298.87
合 计	4,098,580.82	1,299,776.13

38、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本集团普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本集团普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平



均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.11	0.11	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.10	0.08	0.08

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期内，本集团不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	人民币元	
	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	21,636,963.51	21,118,967.23
其中：归属于持续经营的净利润	21,636,963.51	21,118,967.23
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19,608,240.13	16,294,847.63
其中：归属于持续经营的净利润	19,608,240.13	16,294,847.63
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	人民币元	
	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	197,891,024.00	197,891,024.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	197,891,024.00	197,891,024.00

39、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数



项目	本期发生数	上期发生数
利息收入	2,826,778.95	3,753,679.98
收财政局拨款、奖励款	1,991,400.00	4,293,200.00
收泸州北方划拨废酸工程款	12,114,000.00	
收员工住房公积金	3,114,330.06	1,257,638.13
保险公司赔偿款	492,712.67	
中国证券结算公司深圳分公司代扣公司分派 08 年现金红利个税及利息		288,298.35
收保证金及资料费		278,300.00
其他	898,296.05	1,285,427.25
合计	21,437,517.73	11,156,543.71

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
日常办公、差旅、招待、交通、会议、修理费、租赁费等	18,304,919.43	11,699,278.98
银行手续费	334,396.69	253,328.88
支付排污费	773,357.00	3,152,222.00
员工备用金借款	1,863,029.63	1,439,792.10
销售经费	4,894,483.10	743,622.27
研究与开发费		597,443.05
审计费	440,000.00	380,000.00
工会经费	404,170.00	350,000.00
广告费、展览费	576,274.32	311,700.16
信息披露费		200,000.00
承兑汇票丢失公告催示保证金		200,000.00
土地使用费	1,113,833.47	1,336,942.09
其他	2,866,855.01	6,204,335.31
合计	31,571,318.65	26,868,664.84

40、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	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	21,912,866.56	21,019,802.33
加: 资产减值准备	3,074,724.41	174,330.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,315,670.45	16,595,636.16

项目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	121,539.72	124,164.72
长期待摊费用摊销	-	-
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）	91,733.72	-769,561.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	383.33
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,316,967.04	131,878.88
投资损失（收益以“-”号填列）	655,357.53	235,346.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,525,810.61	-628,241.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,443,867.80	14,947,047.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,607,195.44	-54,583,904.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,690,304.56	44,945,646.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	71,816,681.02	42,192,528.19

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	188,218,671.91	186,191,045.47
减：现金的期初余额	186,191,045.47	231,218,258.37
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	2,027,626.44	-45,027,212.90

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	188,218,671.91	186,191,045.47
其中：库存现金	81,118.62	122,391.94
可随时用于支付的银行存款	188,137,553.29	186,068,653.53
可随时用于支付的其他货币资金		-
可用于支付的存放中央银行款项		-
存放同业款项		-
拆放同业款项		-
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		-

项目	期末数	期初数
三、期末现金及现金等价物余额	188,218,671.91	186,191,045.47

八、关联方及关联交易

1、本集团的母公司名称

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
泸州北方化学工业有限公司	母公司	有限责任公司	泸州市高坝	赵其林	制造、销售军用发射药、甲纤系列和氯碱系列等

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
泸州北方化学工业有限公司	132,300,000	52.21	52.21	中国兵器工业集团公司	73163429-3

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、7(3)。

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本集团关系
中国北方化学工业(集团)有限责任公司及其他子公司	同受实际控制人控制
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子公司	同一母公司
中国兵器工业集团公司成员单位	同受实际控制人控制

5、关联方交易情况

(1)关联销售与采购情况

①采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)



泸州北方化学工业有限公司及其子公司	液碱、次氯酸钠、氧气、氢气、氮气、水、电、天然气、蒸汽、压缩空气、包装物等	54,285,542.65	65.42	55,761,855.49	67.00
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	水、电、汽、中压蒸汽、精制棉	70,152,001.69	52.94	46,715,117.40	48.69
中国北方化学工业(集团)有限责任公司及其子公司	TDI、一乙二醇棉	507,384,543.23	100.00	1,828,664.62	5.84
中国兵器工业集团公司其他成员单位	包装物、聚丙烯、聚乙烯、ABS	26,713,040.17	98.43	3,635,583.79	24.07
四川北方沁园生物工程有限公司	酒精、混合醇	20,801,319.94	55.82		
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	设计费、制作费、晒图、仓储、理化分析、仓储费、土地使用费等、工程款	6,211,115.53	13.27	9,467,569.27	83.37
西安北方惠安化学工业有限公司	理化分析、综合服务费、土地使用费、租赁费、清洁生产费、排污费、仪器校验费	1,952,928.02	32.45	1,509,156.22	26.67
北京中兵北方环境科技发展有限公司	工程款	13,648,290.58	33.44	73,500.00	100.00

中国北方化学工业(集团)有限责任公司	棉短绒车皮服务费	71,500.00	100.00		
中国兵器工业集团公司其他成员单位	技术服务费			82,239.00	100.00

② 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国兵器工业集团公司成员单位	H型硝化棉、含能硝化棉、精制棉、发烟酸、酸、DEIP		105,667,330.69	8.15	112,063,118.58	19.69
四川北方沁园生物工程有限公司	木薯、酸		43,687,391.31	100.00		
西安北方惠安化学工业有限公司	加工		680,078.00	100.00		

6、其他重大关联交易情况

(1) 2009年12月25日本公司与泸州北方化学工业有限公司签订《房屋租赁合同》，本公司向泸州北方化学工业有限公司支付办公楼租金。租赁期限2010年1月1日起至2010年12月31日止。2010年度一次性支付150,000.00元租赁款。

(2) 2010年3月15日，本公司与泸州北方化学工业有限公司签订《土地使用权租赁合同》，本公司向该公司租赁位于泸州市龙马潭区罗汉镇高坝的面积219,833平方米的土地使用权。土地使用租赁期限为20年，自合同生效之日起算。本公司按照合同约定的计算方式和金额每年年末一次性向该公司支付租金，金额为910,108.62元（租赁价格为每年每平方米4.14元。在合同有效期内，双方每三年可以对租金协商调整）。

(3) 2010年3月15日，本公司与泸州北方化学工业有限公司签订《能源供应协议》。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。2010年能源价格如下（含税价）：水：1.5255元/吨、

电：0.8047元/Kw.h、蒸汽：138.71元/吨、天然气：2.181元/立方米（计划外不含税2.74元/立方米）、压缩空气：0.113元/立方米。双方也可协商一致，对该价格进行修订。

（4）2010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《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）。

（5）2010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《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，则比照当地的市价；若无可比的当地市价，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。

（6）2010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《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，则比照当地的市价；若无可比的当地市价，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。

（7）2007年3月15日，本公司与泸州北方化学工业有限公司签订了关于“卧式

连续推料离心机前轴承组合密封装置”的《专利实施许可合同》，合同有效期自合同生效之日起至 2013 年 2 月 25 日。根据该协议的规定，本公司将无偿使用该项专利技术。

(8) 2007 年 3 月 15 日，本公司与泸州北方化学工业有限公司签订了关于“一种气封调节阀”的《专利实施许可合同》，合同有效期自合同生效之日起至 2013 年 2 月 26 日。根据该协议的规定，本公司将无偿使用该项专利技术。

(9) 2010 年 3 月 16 日，本公司与西安北方惠安化学工业有限公司签订了《土地使用权租赁合同》，本公司向该公司租赁位于西安市的面积 139,945.40 平方米的土地使用权。土地使用租赁期限为 20 年，自合同生效之日起算。本公司按照合同约定的计算方式和金额每年年末一次性向该公司支付租金，金额为 426,833.47 元（租赁价格为每年每平方 3.05 元。在合同有效期内，双方每三年可以对租金协商调整）。

(10) 2010 年 3 月 16 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）。

(11) 2010 年 3 月 16 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。

(12) 2010年3月16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。

(13) 2010年3月16日, 本公司与西安北方惠安化学工业有限公司签订了《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。2010年能源价格如下(含税价): 水: 1.27元/吨、电: 0.83元/Kw.h、蒸汽: 167.68元/吨。双方也可协商一致, 对该价格进行修订。

7、关键管理人员报酬

年度报酬区间	本期数	上期数
总额	[222万元]	[138万元]
其中: (各金额区间人数)		
[20万元以上]	7	2
[15~20万元]	2	3
[10~15万元]		
[10万元以下]	3	5

8、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	3,949.20	789.84	389,797.40	
西安北方惠安化学工业有限公司及其子	1,987,396.52			

公司

中国北方化学工业（集团）有限责任公司及其子公司	4,634,862.95		
中国兵器工业集团公司其他成员单位	690,488.60		6,178,865.55
四川北方沁园生物工程有限公司	13,909.71		
合 计	7,330,606.98	789.84	6,568,662.95
应收票据:			
中国兵器工业集团公司其他成员单位			3,000,000.00
合 计			3,000,000.00
预付款项:			
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	359,327.00		810,000.00
四川北方沁园生物工程有限公司	10,500,000.00		
中国北方化学工业（集团）有限责任公司及其子公司	21,777,592.96		7,506,357.67
中国兵器工业集团公司其他成员单位	21,424,243.00		
合 计	54,061,162.96		8,316,357.67

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数	期初数
应付账款:		
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	9,048,635.17	4,381,284.70
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	434,284.23	2,500,224.07
中国兵器工业集团公司其他成员单位	711,396.50	
合 计	10,194,315.90	6,881,508.77
预收款项:		
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	11,400,000.00	4,345.83
中国北方化学工业（集团）有限责任公司及其子公司	68,797.66	
中国兵器工业集团公司其他成员单位	1,425,530.00	
四川北方沁园生物工程有限公司		61.62
合 计	12,894,327.66	4,407.45
其他应付款:		
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	81,211.48	84,640.48
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	152,538.84	-
中国兵器工业集团公司其他成员单位	4,037.00	454,969.25
合 计	237,787.32	539,609.73

十一、或有事项

截至2010年12月31日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

截至2010年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

2011年4月18日本公司第二届董事会召开第五次会议，批准2010年度利润分配预案，分配现金股利人民币59,367,307.20元。

十四、其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

4、经营租赁

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	1,336,942.09
1年以上2年以内(含2年)	1,336,942.09
2年以上3年以内(含3年)	1,336,942.09
3年以上	21,391,073.44
合 计	25,401,899.71

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款				

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	52,943,814.92	100.00	184,148.50	0.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	52,943,814.92	100.00	184,148.50	0.35

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	80,418,676.88	100.00	12,814.54	0.016
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	80,418,676.88	100.00	12,814.54	0.016

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	52,029,868.26	98.28	80,401,688.04	99.98
1至2年	912,247.70	1.72	5,217.88	0.01
2至3年				
3至4年			11,770.96	0.01
4至5年	1,698.96			
合计	52,943,814.92	100.00	80,418,676.88	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	52,029,868.26	98.28	80,401,688.04	99.98		
1至2年	912,247.70	1.72	5,217.88	0.01	1,043.58	
2至3年						



3至4年				11,770.96	0.01	11,770.96
4至5年	1,698.96	0.00	1,698.96			
5年以上						
合计	52,943,814.92	100.00	184,148.50	80,418,676.88	100.00	12,814.54

(4) 本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
西安北方惠安化学工业有限公司	1,987,396.52			
合计	1,987,396.52			

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
江西泸庆硝化棉有限公司	合并范围内关联方	8,147,724.47	1年以内	15.00
阿克苏诺贝尔涂料(东莞)有限公司		6,442,723.50	1年以内	12.00
山西北方兴安化学工业有限公司	非合并范围内关联方	4,034,070.00	1年以内	8.00
深圳市艾美克科技发展有限公司		3,930,724.89	1年以内	7.00
保利科技有限公司		3,000,000.00	1年以内	6.00
合计		25,555,242.86		48.00

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例(%)
江西泸庆硝化棉有限公司	子公司	8,147,724.47	15.39
山西北方兴安化学工业有限公司	同受最终控制方控制	4,034,070.00	7.62
西安北方惠安化学工业有限公司	同受最终控制方控制	1,987,396.52	3.75
合计		14,169,190.99	26.76

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,931,795.27	91.73		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	174,251.02	8.27		
合计	2,106,046.29	100.00		

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,003,511.49	98.87		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	22,933.00	1.13		
合计	2,026,444.49	100.00		

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,931,795.27	91.73	2,003,511.49	98.87
1至2年	159,318.02	7.56	22,933.00	1.13
2至3年	14,933.00	0.71		
3至4年				
4至5年				
5年以上				
合计	2,106,046.29	100.00	2,026,444.49	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的其他应收款

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	1,931,795.27	100.00		2,003,511.49	100.00	
合计	1,931,795.27	100.00		2,003,511.49	100.00	

② 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
王建平	3,000.00			收回不存在风险
四川火炬物业管理有限公司	11,933.00			收回不存在风险
备用金	97,424.77			收回不存在风险
其他	61,699.22			收回不存在风险
合计	174,056.99			

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
张建涛	公司员工	224,800.00	1 年以内	10.67
白洪均	公司员工	150,000.00	1 年以内	7.12
梁博文	公司员工	114,000.00	1 年以内	5.41
邵军	公司员工	75,000.00	1 年以内	3.56
王明辉	公司员工	51,583.80	1 年以内	2.45
合计		615,383.80		29.21

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	17,667,581.47			17,667,581.47
对合营企业投资				
对联营企业投资	8,336,082.16		655,357.53	7,680,724.63
其他股权投资	200,000.00			200,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计	26,203,663.63		655,357.53	25,548,306.10

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
广州北化凯明贸易有限责任公司	成本法	2,259,132.21	2,279,157.47		2,279,157.47
江西泸庆硝化棉有限责任公司	成本法	15,388,424.00	15,388,424.00		15,388,424.00
四川北方沁园生物工程有限公司	权益法	8,571,428.60	8,336,082.16	-655,357.53	7,680,724.63



北京北方世纪纤维素 技术开发有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	200,000.00
合 计			26,203,663.63	-655,357.53
				25,548,306.10

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州北化凯明贸易有限责任公司	90.00	90.00				
江西泸庆硝化棉有限责任公司	97.1	97.1				
四川北方沁园生物工程有限公司	30.00	30.00				
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	20.00	20.00				
合 计						

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	760,210,964.92	554,933,205.17
其他业务收入	46,723,077.58	8,827,053.28
营业收入合计	806,934,042.50	563,760,258.45
主营业务成本	640,869,194.60	465,519,217.76
其他业务成本	48,742,233.24	8,276,992.23
营业成本合计	689,611,427.84	473,796,209.99

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
含能硝化棉	92,062,102.50	77,710,917.34	90,144,854.62	65,421,265.69
H型硝化棉	572,060,851.93	474,989,924.55	412,408,737.20	348,827,757.20



产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
L型硝化棉	18,111,985.08	11,412,232.81	18,462,367.11	11,943,359.84
硝化棉溶液	45,747,493.40	45,413,527.14		
精制棉	28,776,790.63	27,520,226.12	30,762,509.86	35,604,269.02
液体化工	3,451,741.38	3,822,366.64	3,154,736.38	3,722,566.01
合计	760,210,964.92	640,869,194.60	554,933,205.17	465,519,217.76

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南片区	80,867,700.26	25,046,454.01	109,810,860.98	64,992,050.09
西北片区	20,968,903.70	19,275,285.38	19,559,135.39	16,290,487.33
华东片区	183,238,114.78	162,115,665.66	108,038,970.78	98,514,538.26
华南片区	282,342,956.17	260,385,117.39	172,482,720.21	156,993,270.07
华北片区	111,336,838.30	102,755,131.28	95,405,662.82	85,139,415.28
国外市场	81,456,451.71	71,291,540.88	49,635,854.99	43,589,456.73
合计	760,210,964.92	640,869,194.60	554,933,205.17	465,519,217.76

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2010年	220,601,455.42	27.34
2009年	194,978,637.65	34.59

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

投资收益项目明细	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-655,357.53	-235,346.44
合计	-655,357.53	-235,346.44

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	增减变动原因
四川北方沁园生物工程有限公司	-655,357.53	-235,346.44	
合计	-655,357.53	-235,346.44	

6、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	19,690,769.62	22,529,168.32
加: 资产减值准备	3,601,715.80	-38,893.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,906,304.73	14,563,951.69
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
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)	252,154.90	-769,617.54
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	1,297,497.03	131,878.88
投资损失(收益以“-”号填列)	655,357.53	235,346.44
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,170,790.32	-551,073.30
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-10,473,276.10	18,203,793.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	55,626,424.95	-58,554,373.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-17,612,572.07	45,157,542.14
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	65,773,586.07	40,907,722.42
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	182,970,360.54	183,929,053.87
减: 现金的期初余额	183,929,053.87	227,369,911.90
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-958,693.33	-43,440,858.03

十六、补充资料

1、非经常性损益明细表

单位：元

项 目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	-91,733.72	769,178.46
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		-
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）	2,030,871.73	5,197,166.03
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	480,057.09	17,746.86
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,419,195.10	5,984,091.35
所得税影响额	383,777.30	1,113,260.56
少数股东权益影响额（税后）	6,694.42	46,711.19
合 计	2,028,723.38	4,824,119.60

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.60	0.11	0.11
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.26	0.10	0.10

注：（1）加权平均净资产收益率

归属于公司普通股股东的净利润：

加权平均净资产收益率 = $21,636,963.51 / (594,105,548.77 + 21,636,963.51 / 2 - 9,894,551.20 / 12 * 5 + 1,029,183.66 / 2)$

扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润：

加权平均净资产收益率 = $19,608,240.13 / (594,105,548.77 + 21,636,963.51 / 2 - 9,894,551.20 / 12 * 5 + 1,029,183.66 / 2)$

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、38。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）、资产负债表项目：

应收票据项目：期末余额为 4,190,017.00 元比期初余额减少 68.74%，其主要原因是：下半年产品销售良好，销售政策改变，后期主要采取预收货款后再发货以及公司加大了应收票据的背书转让。

应收账款项目：期末余额为 51,602,292.51 元比期初余额减少 35.41%，其主要原因是：下半年产品销售良好，销售政策改变，后期主要预收货款后再发货，缩短了客户的赊销期。

预付款项项目：期末余额为 102,724,435.50 元比期初余额增加 35.94%，其主要原因是：随着下半年原材料价格的上涨，本集团采取先预付货款的形式购货以降低存货采购成本，以及预付的工程款项。

存货项目：期末余额为 115,694,314.10 元比期初余额增加 9.45%，其主要原因是：通货膨胀的影响，致使原材料价格暴涨。

固定资产项目：期末余额为 253,767,568.42 元比期初余额增加 78.85%，其主要原因是：募投项目-高品质硝化棉、西安基地扩能改造工程完工。

在建工程项目：期末余额为 25,879,708.45 元比期初余额减少 48.77%，其主要原因是：募投项目-高品质硝化棉、西安基地扩能改造工程完工。

工程物资项目：期末余额为 4,033,858.18 元比期初余额减少 39.78%，其主要原因是：本期在建工程投资 1.12 亿元，同时募投项目-高品质硝化棉、西安基地扩能改造工程完工，转固 1.28 亿元。

递延所得税资产项目：期末余额为 2,471,161.68 元比期初余额增加 161.40%，其主要原因是：本期计提 345 万的存货跌价准备暂时性差异。

应付账款项目：期末余额为 48,742,321.13 元比期初余额减少 20.71%，其主要原因是：随着下半年原材料价格的上涨，本集团采取先预付货款的形式购货以减少存货采购成本。

预收账款项目：期末余额为 67,278,544.21 元比期初余额增加 3,643.53%，其主要原因是：下半年产品销售良好，销售政策改变，后期主要预收货款后再发货。

应付职工薪酬项目：期末余额为 15,730,615.53 元比期初余额增加 238.24%，其主要原因是：本期计提的员工绩效工资、社会保险费等尚未结算。

少数股东权益项目：期末余额为 1,096,884.48 元比期初余额增加 35.17%，其主要原因是：子公司广州北化凯明贸易有限责任公司本年度盈利 305 万增加少数股东享有的权益。

(2)、利润表、现金流量表项目：

营业收入项目：本期金额为 1,343,548,630.96 元比上期金额增加 136.02%，其主要原因是：新增 TDI、液体化工产品的销售及本期硝化棉销量增大。

营业成本项目：本期金额为 1,203,198,231.88 元比上期金额增加 156.52%，其主要原因是：新增 TDI、液体化工产品的销售及本期硝化棉销量增大，成本相应增加。

管理费用项目：本期金额为 53,561,046.82 元比上期金额增加 27.51%，其主要原因是：本期销量增长，员工绩效工薪相应增长约 267 万及本期研究与开发费比上年增长约 700 万。

销售费用项目：本期金额为 57,061,326.26 元比上期金额增加 35.89%，其主要原因

是：本期新增 TDI、液体化工产品及硝化棉销量增长，销售服务费、运输费、装卸费相应增长。

财务费用项目：本期金额为-1,166,216.59 元比上期金额增加 65.35%，其主要原因是：募集资金陆续投入使用，利息收入同比减少，以及人民币升值导致汇兑损失同比增加。

资产减值损失项目：本期金额为 3,074,724.41 元比上期金额增加 1663.74%，其主要原因是：本期计提 345 万的存货跌价准备。

投资收益（损失以“-”号填列）项目：本期金额为-655,357.53 元比上期金额增亏 178.47%，其主要原因是：本期参股企业四川北方沁园生物工程有限公司本年度亏损金额比去年增大。

营业外收入项目：本期金额为 2,719,205.91 元比上期金额减少 54.92%，其主要原因是：本期收到政府补助比去年减少约 317 万。

营业外支出项目：本期金额为 300,010.81 元比上期金额增加 524.53%，其主要原因是：本期固定资产处置损失比去年增加约 27 万。

销售商品、提供劳务收到的现金项目：本期金额为 1,290,168,628.89 元比上期金额增加 172.77%，其主要原因是：新增 TDI 产品、液体化工产品销售，及本年度硝化棉销量增大，现金流入增大。

收到的其他与经营活动有关的现金项目：本期金额为 21,437,517.73 元比上期金额增加 92.15%，其主要原因是：收泸州北方划拨废酸工程款 1211 万。

购买商品、接受劳务支付的现金项目：本期金额为 1,095,639,549.56 元比上期金额增加 249.99%，其主要原因是：新增 TDI 产品、液体化工产品销售，及本年度硝化棉销量增大，相应产品购买及生产加大，现金流出增大。

支付给职工以及为职工支付的现金项目：本期金额为 78,782,973.53 元比上期金额增加 8.51%，其主要原因是：业务规模扩大，与效益挂钩的员工工薪相应增加。

支付的各项税费项目：本期金额为 34,525,171.27 元比上期金额增加 9.17%，其主要原因是：业务规模扩大，税费支付相应增加。

支付其他与经营活动有关的现金项目：本期金额为 31,571,318.65 元比上期金额增加 17.50%，其主要原因是：业务规模扩大，销售经费比去年增加约 410 万。

投资支付的现金项目：本期金额为 0.00 元比上期金额减少 100.00%，其主要原因是：上年度投资参股公司四川北方沁园生物工程有限公司。

第十一节 备查文件

- 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 四、载有法定代表人签名的 2010 年年度报告及摘要文本。
- 五、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：王立刚

二〇一一年四月二十日