



四川北方硝化棉股份有限公司

SICHUAN NITROCELL CORPORATION

2012年半年度报告

SEMI-ANNUAL REPORT 2012

证券简称：北化股份

证券代码：002246

二〇一二年八月八日

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	4
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、董事会报告	12
七、重要事项	22
八、财务会计报告	33
九、备查文件目录	129

一、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。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人李春建、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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002246	B 股代码	
A 股简称	北化股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	四川北方硝化棉股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	北化股份		
公司的法定英文名称	SICHUAN NITROCELL CORPORATION		
公司的法定英文名称缩写	SNC		
公司法定代表人	李春建		
注册地址	四川省泸州市高坝		
注册地址的邮政编码	646605		
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		
办公地址的邮政编码	610063		
公司国际互联网网址	www.sn-nc.com		
电子信箱	snc-office@vip.sina.com		

(二) 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

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	786,104,661.54	871,967,545.99	-9.85%
营业利润 (元)	5,783,852.53	31,337,791.8	-81.54%
利润总额 (元)	7,103,066.13	31,819,023.51	-77.68%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	4,683,518.78	23,646,964.31	-80.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	3,699,583.01	23,301,928.47	-84.12%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-4,036,613.77	-35,091,926.69	88.5%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	750,425,269.49	728,841,440.71	2.96%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	578,538,400.01	584,261,092.52	-0.98%
股本 (股)	197,891,024	197,891,024	0%

报告期内，公司财务报表未发生追溯调整。

2、主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.0237	0.1195	-80.17%
稀释每股收益 (元/股)	0.0237	0.1195	-80.17%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.019	0.117	-84.03%
全面摊薄净资产收益率 (%)	0.81%	4.1%	-80.28%
加权平均净资产收益率 (%)	0.8%	3.81%	-3.01%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	0.64%	4.05%	-3.41%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.63%	3.75%	-3.12%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.02	-0.18	88.5%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.92	2.95	-1.02%
资产负债率 (%)	22.65%	19.6%	3.05%

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-963.22	
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）	1,236,150	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	84,026.82	
少数股东权益影响额	-5,474.43	
所得税影响额	-329,803.4	
合计	983,935.77	--

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

- 1、报告期内，公司的总股本没有发生变动。
- 2、报告期内，公司股份限售情况没有发生变动。

（二）证券发行与上市情况

- 1、前三年公司不存在证券发行情况。
- 2、公司股份总数及结构未发生变动。
- 3、公司不存在内部职工股情况。

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 15,992 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
泸州北方化学工业有限公司	国有股	50.44%	99,812,871	0		
西安北方惠安化学工业有限公司	国有股	15.71%	31,089,255	0		
中国北方化学工业集团有限公司	国有股	4.94%	9,776,111	0		
全国社会保障基金理事会转持二户	国有股	2.5%	4,950,000	0		
泸州老窖股份有限公司	国有股	0.53%	1,042,370	0		
三一集团有限公司	社会法人股	0.24%	482,000	0		
郑景涛	其他	0.23%	464,500	0		

商洛市秦俑酒精有限责任公司	社会法人股	0.2%	390,805	0	
王洁	其他	0.18%	366,000	0	
尚爱军	其他	0.18%	364,200	0	
股东情况的说明		无。			

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：公司上述前 10 名股东中，前三名股东同属中国兵器工业集团公司控制，其余股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 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。

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

实际控制人名称	中国兵器工业集团公司
实际控制人类别	国资委

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，注册资本为13,230万元，法定代表人为邓维平，注册地及主要经营地为四川省泸州市高坝。该公司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公司的全资子公司，中国北方化学工业集团有限公司是公司间接控股股东。

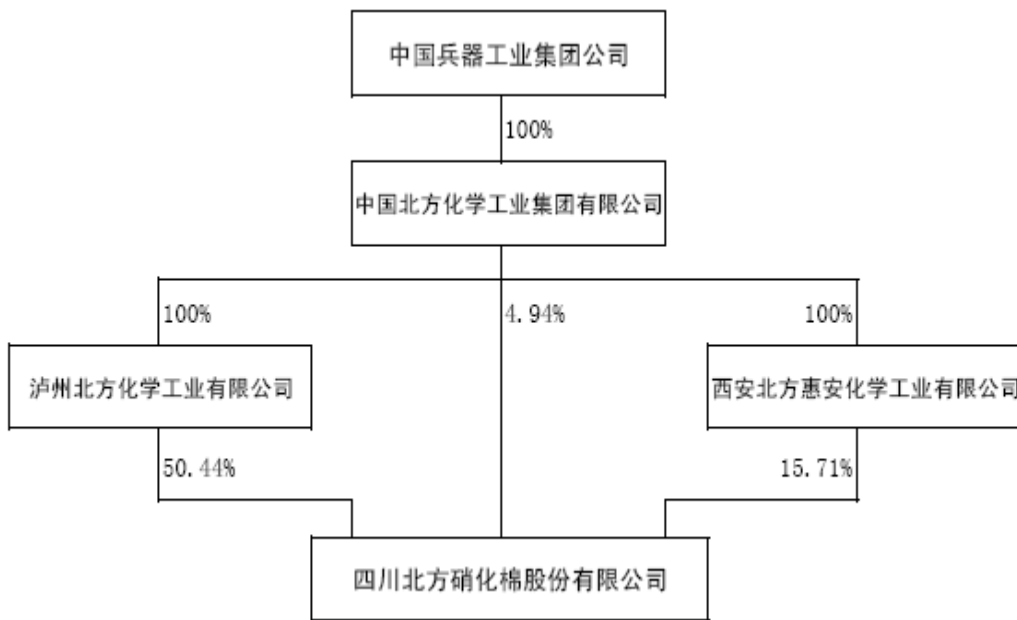
中国北方化学工业集团有限公司成立于1988年11月，注册资本210,000万元，法定代表人李春建，注册地及主要经营地为北京市海淀区紫竹院路81号院3号楼北方地产大厦11层，主营业务为经营民用爆炸物品销售；军用火炸药和装药、军用防护器材的开发、组织生产和销售；甲苯-2,4-二异氰酸酯、甲苯、腐蚀品、压缩气体及液化气体、易燃固体、自燃和遇湿易燃物品、易燃液体、有毒品。

中国北方化学工业集团有限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，是陆军武器装备研制发展主体和三军毁伤与信息化装备研制发展的骨干力量；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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本（万元）
西安北方惠安化学工业有限公司	邹嵬	2003 年 01 月 01 日	生产、销售军用产品、纤维素系列产品、化工产品（易燃、易爆品除外）、医用材料、机电设备、压力容器等。	14,331
情况说明	无。			

(四) 可转换公司债券情况

截止报告期末，公司未发行可转换公司债券。

五、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员未持公司股份，上市以来也未发生持有公司股份的情形；董事、监事、高级管理人员报告期内未被授予的股权奖励。

（二）任职情况

1、在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李春建	中国北方化学工业集团有限公司	董事长	2011年10月25日		是
	泸州北方化学工业有限公司	董事长	2011年12月15日		否
	西安北方惠安化学工业有限公司	董事长	2011年10月12日		否
王立刚	中国北方化学工业集团有限公司	董事	2011年03月29日		否
邹 嵬	西安北方惠安化学工业有限公司	董事、总经理	2010年10月26日		是
	中国北方化学工业集团有限公司	监事	2011年03月29日		否
赵其林	中国北方化学工业集团有限公司	董事	2011年03月29日		否
郑祯平	泸州北方化学工业有限公司	监事会主席	2011年12月25日		是
刘晋萍	西安北方惠安化学工业有限公司	董事、总会计师	2006年10月26日		是
在股东单位任职情况的说明	无。				

2、在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王立刚	江西泸庆硝化棉有限公司	董事长	2011-3-20	2014-3-19	否
	四川沁园生物工程有限公司	董事	2011-10-25	2014-7-19	否
魏光源	江西泸庆硝化棉有限公司	董事	2011-3-20	2014-3-19	否
张仁旭	北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	董事长	2012-4-2	2015-4-1	否
	江西泸庆硝化棉有限公司	董事	2011-3-20	2014-3-19	否
薛 刚	江西泸庆硝化棉有限公司	监事	2011-3-20	2014-3-19	否
李金林	北京理工大学	教授	1996-1-1		是
邵自强	北京理工大学	教授	2000-1-1		是

杨庆英	山东法因数控机械股份有限公司	独立董事	2010-6-9	2013-6-8	是
	科达集团股份有限公司	独立董事	2009-5-22		是
在其他单位任职情况的说明	公司三名独立董事李金林、邵自强、杨庆英分别在各自所在单位任职并领取薪酬，从公司领取 5 万元/年独立董事津贴。				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司建立了完善的董事、监事、高级管理人员的绩效考评体系及奖惩制度；董事会薪酬与考核委员会负责拟定董事、监事、高级管理人员的薪酬标准；高级管理人员的薪酬标准经董事会审议批准后执行；董事、监事的薪酬标准经董事会同意报股东大会审议批准后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员的标准依据年度经营效益、岗位职级等因素综合行业薪酬水平确定，年末对董事、高级管理人员的履职情况和年度实际业绩进行绩效考核，根据考核结果确定薪酬标准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事、高级管理人员的薪酬每月预发一定金额，年终根据董事会或股东大会批准的薪酬标准予以核发。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
周德良	董事长	辞职	2012 年 02 月 07 日	工作原因
李春建	董事长	增补	2012 年 04 月 17 日	间接控股股东中国北方化学工业集团有限公司提名

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,326
公司需承担费用的离退休职工人数	218
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,066
销售人员	61
技术人员	92
财务人员	18
行政人员	89
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	918
大专	188
本科	201
硕士	19

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，国际经济形势复杂，国内宏观经济呈持续下行态势。硝化棉行业形势严峻：下游相关家具、涂料等行业增长缓慢，房地产、汽车等终端行业增长持续回落；主要原材料棉短绒价格持续下行；行业需求整体萎缩，国内外市场竞争加剧，产品价格下行。公司坚持实施差异化战略，对部分竞争激烈的细分市场降价促销，积极开发国际新客户并对其让利销售，市场化运作成效明显，公司产销量同比下降，但小于硝化棉行业整体下滑幅度；产品成本虽然同比下降，但下降幅度远小于产品价格下降幅度，导致公司2012年上半年产品销售价格、利润总额、净资产收益率均出现下滑。

报告期内，公司生产硝化棉系列产品18721吨，同比减少9.01%；销售硝化棉系列产品19114吨，同比仅减少0.05%，基本持平；实现营业收入78610万元，同比减少9.85%；实现利润总额710万元，同比减少77.68%；净资产收益率0.80%，同比降低3.01个百分点。

报告期内，公司继续以强化国内外产品市场运作为重点，稳定市场地位，狠抓环保工程、科技创新，再融资稳步推进。公司上半年无重大安全、环保、质量事故，无一轻伤事故，无质量投诉事件。

1、强化市场运作。一是公司全面实施系统差异化战略，通过市场细分进行差异化营销，并对生产组织、产品质量、服务水平、营销渠道进行差异化组合，确保产品、服务与市场需求的有效适配，满足了多元化的市场需求；二是积极开发国际客户，在市场需求低迷的情况下实现了外贸业务的良性增长；三是利用直购模式提高运行效益。公司探索对棉短绒采用直购模式，及时、准确了解短绒市场行情和加工质量，有利于控制产品成本、增强产品市场竞争优势；四是严控风险，合理控制库存降低存货资金占用，根据客户信用管理、目标分解等方式控制应收账款，确保风险可控。

2、推进科技创新。报告期内，公司持之以恒开展科研攻关，建立并深化了与国内高校、科研院所的合作研究，重点开展了竹浆粕硝化棉、木浆粕含能硝化棉等研发工作，并在精制棉浓黑液处理与资源化利用、硝化棉分析检测、新型环保技术研究等关键领域开展了工作。

3、提升环保本质水平。为有效提升公司节能减排能力，增强环境保护水平，公司积极主动开展了多项环保工程建设。一是全面完成了泸州基地中水回用工程建设，泸州基地生产用水消耗及废水处理负荷将大幅度减少；二是泸州基地实施了清污分流工程，根据酸性废水浓度分流后进行分类处理，上半年该工程已完成全部主体工程建设；三是西安基地开展了硝化棉酸性废水生化处理试验，取得显著效果。

4、全力推进再融资工作。上半年，公司筹划召开了相关董事会和股东大会，向中国证监会报送了申

报材料并获得受理通知书，协同相关方认真论证了证监会预审反馈意见并予以及时回复。同时，根据再融资工作要求，公司全面开展了环保核查工作。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
化学原料及化学制品制造业	770,447,022.71	709,547,943.46	7.9%	-11.62%	-7.36%	-4.23%
分产品						
H 型硝化棉	228,646,631.17	196,225,978.39	14.18%	-34.57%	-24.2%	-11.75%
L 型硝化棉	7,898,515.38	5,128,151.24	35.07%	-23.2%	-24.32%	0.96%
含能硝化棉	37,726,562	26,256,840.79	30.4%	-13.73%	-33.73%	21%
硝化棉溶液	20,227,264.7	18,710,337.1	7.5%	16.49%	19.33%	-2.2%
TDI	301,413,364.92	292,024,718.03	3.11%	18.98%	17.54%	1.18%
液体化工等	174,534,684.54	171,201,917.91	1.91%	-11.65%	-12.9%	1.41%

报告期内，公司主营业务收入同比下降11.62%，主要原因为H型硝化棉销量及售价均同比下降、影响收入减少1.2亿元所致。

公司毛利率同比下降4.23%，其中H型硝化棉毛利率同比下降11.75%。H型硝化棉毛利率下降主要原因为售价下降幅度大于成本下降幅度，但H型硝化棉仍保持了14.18%的毛利率水平。含能硝化棉毛利率同比上升了21%，主要原因为含能硝化棉售价的下降幅度小于成本下降幅度。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
西南片区	31,391,738.94	10.2%
西北片区	6,673,397.59	-8.47%
华东片区	71,060,399.54	-28.08%
华南片区	561,837,385.83	-7.91%
华北片区	25,336,321.24	-55.45%
国外市场	74,147,779.57	5.65%

分地区情况看，西南片区营业收入同比上升了10.2%，主要原因为含能硝化棉销量同比上升所致；华东片区营业收入同比下降28.08%，主要原因为华东片区H型硝化棉销量及售价均同比下降所致；华北地区营业收入同比下降55.45%，主要原因为含能硝化棉、H型硝化棉销量及售价同比下降所致；国外市场在报告期内保持了良好的增长态势，营业收入同比上升5.65%。

(3) 主营业务及其结构未发生重大变化

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

(5) 利润构成与上年相比未发生重大变化的原因分析

(6) 公司主要子公司、参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，主营业务为民用硝化棉的制造销售。报告期末总资产3131.16万元，净资产2217.34万元，实现营业收入4925.90万元，实现利润总额52.33万元。

报告期内，该公司生产经营平稳运行，积极推进安全环保工作，基础管理取得成效。该公司生产硝化棉产品 2173.44 吨，同比减少 3.82%；生产硝化棉溶液 1647.17 吨，同比增加 51.09%。

②广州北化凯明贸易有限责任公司

注册资本500万元，主营业务为批发和零售贸易。批发：甲苯-2,4-二异氰酸酯；环氧乙烷、丙酮、甲苯、乙醇、1-丙醇、2-丙醇、1,4-二甲苯、1,3-二甲苯、1,2-二甲苯、硝化纤维素、活性炭、硝酸、乙酸酐、氢氧化钠溶液、2-氨基乙醇、2,2'-二羟基二乙胺化工原料、硝化纤维素的批发、零售等。报告期末总资产6889.34万元，净资产951.22万元，实现营业收入52195.70万元，实现利润总额531.66万元。

报告期内，该公司面对复杂的市场形势，紧贴市场、积极开展各项工作，TDI产品、硝化棉产品销量同比增长，聚烯烃类产品销量稳定，通过努力，该公司营业收入同比增长10.47%。

③北京北方世纪纤维素技术开发有限公司

注册资本100万元，主营业务为以纤维素及其衍生物为主的天然高分子功能化创新研发。报告期末总资产111.14万元，净资产94.66万元，实现利润总额-6.89万元。

(7) 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

①产品市场风险

当前公司硝化棉产品市场需求低迷，行业竞争十分激烈，公司产销量同比下滑，存在公司硝化棉产品销量持续降低导致公司效益较差的风险。公司将继续强化市场运作，尽力化解市场风险。

②安全环保风险

由于公司所在行业的特殊性，安全环保政策要求不断提高，以及人员、机器、设备、环境、管理方面存在的缺陷，导致安全环保风险的产生。公司将强化安全环保管理、加强培训，提高全体员工安全环保意识、技能及素质；加大安全、环保的研究开发和投入，利用安全科技提高设备设施本质安全性，持续提升环保治理水平。

2、公司资产、负债构成情况

单位：万元

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	增 减
货币资金	6,868.98	9,606.46	-28.50%
应收账款	9,502.34	6,472.35	46.81%
预付账款	6,169.62	4,213.50	46.43%
存 货	11,962.89	11,635.43	2.81%
固定资产	25,061.85	26,061.12	-3.83%
在建工程	7,403.03	5,079.86	45.73%
应付账款	5,600.16	4,325.88	29.46%
预收账款	3,477.86	3,226.37	7.79%

应收账款期末余额比年初余额增加46.81%，主要原因是报告期内部分客户赊销期延长所致。预付账款期末余额比年初余额增加46.43%，主要原因是报告期内预付原材料货款所致。在建工程期末余额比年初增加45.73%，其主要原因是报告期内废水治理等工程的持续建设。应付账款期末余额比期初余额增加29.46%，其主要原因是未结算的货款增加所致。

3、公司期间费用情况

单位：万元

项 目	报告期	上年同期	同比增减
销售费用	2,807.96	3,598.00	-21.96%
管理费用	2,382.92	3,339.43	-28.64%
财务费用	71.06	96.82	-26.60%

销售费用比上期金额减少21.96%，其主要原因是硝化棉销量及销售收入的减少导致销售服务费、运输

费等减少所致。管理费用比上期减少28.64%，其主要原因是本期研究开发费、排污费同比减少所致。财务费用比上期减少26.6%，其主要原因是汇总损失同比减少所致。

4、公司现金流情况

单位：万元

项 目	报告期	上年同期	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	-403.66	-3,509.19	88.50%
二、投资活动产生的现金流量净额	-2,271.27	-2,478.45	8.36%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-58.63	3,283.57	-101.79%

经营活动产生的现金流量净额为-403.66万元，同比增加3105.53万元，主要是由于本期原材料价格下降，采购支付的现金流出减少；筹资活动产生的现金流量净额同比减少3224.94万元，主要是由于本报告期向银行短期贷款比上年同期减少8000万元，分配股利比上年同期减少4,947万元。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	31,478.86
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	20,277.46
报告期内变更用途的募集资金总额	1,933
累计变更用途的募集资金总额	17,251.46
累计变更用途的募集资金总额比例	54.8%
募集资金总体使用情况说明	
无。	

2、募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
西安基地扩能改造项目	是	14,765	12,515	0	12,515	100%	2010年12月31日	-185	否	否
15000吨/年高品质硝化棉项目	是	18,094	4,992	0	4,992	100%	2010年12月31日	136	是	否
11500吨/年 PAC 项目	是	12,548	0					0	否	是
研发中心建设项目	是	1,933	0					0	否	是
承诺投资项目小计	-	47,340	17,507	0	17,507	-	-	-49	-	-
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	-					-	-	-	-	-
合计	-	47,340	17,507	0	17,507	-	-	-49	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	因受宏观经济环境影响，西安基地扩能改造项目在报告期内产能发挥不足，未达到预期产能，产品售价低于预期，未实现预期效益。公司将强化市场运作、提升产品品质，预计该项目第三季度、第四季度的运营情况好于上半年。11500吨/年 PAC 项目、研发中心建设项目公司已终止。									
项目可行性发生重大变化的情况	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									

说明	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，经 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。2、研发中心建设作为技术开发、创新的基础平台，功能设计应充分适应公司的战略发展需要。原研发中心建设项目定位为纤维素及其衍生物的研究开发，随着公司发展特种泵业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。鉴于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，经 2012 年第一次临时股东大会审议，公司终止了研发中心项目建设。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生
	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。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。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	1、2011 年 11 月 28 日，2011 年第五次临时股东大会审议批准，计划使用不超过 11000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，该项资金已于 2012 年 5 月 18 日之前归还募集资金专户；2、2012 年 5 月 29 日，2012 年第二次临时股东大会审议批准，计划使用不超过 11200 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，截至 2012 年 6 月 30 日，已使用 11100 万元补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	2011 年 6 月 16 日，经公司第三次临时股东大会审议批准，使用 2,770.46 万元节余募集资金永久性补充流动资金（不包含永久性补充流动资金的募集资金利息 873.58 万元），用于偿还银行借款、补充原材料采购资金等生产经营活动。节余原因为公司募投项目变更及利息收入所致。
尚未使用的募集资金用途及去向	其中 11,201 万元拟收购襄樊五二五泵业有限公司部分股权。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

3、募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
西安基地扩能改造项目	西安基地扩能改造项目	12,515	0	12,515	100%	2010年12月31日	-185	否	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	0	4,992	100%	2010年12月31日	136	是	否
终止项目	11500吨/年PAC项目、研发中心建设项目	0							
部分节余资金	-	2,770.46		2,770.46					
合计	--	20,277.46		20,277.46	--	--	-49	--	--
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。2、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。3、鉴于《募集资金承诺项目情况》所述原因，公司已终止了11500吨/年PAC项目和研发中心建设项目。4、为发挥募集资金经济效益，降低财务费用和采购成本，促进公司生产运营，经公司2011年第三次临时股东大会审议批准，使用2770.46万元节余募集资金永久性补充流动资金（不包含永久性补充流动资金的募集资金利息873.58万元）。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		参见《募集资金承诺项目情况》分析。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		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。							

4、报告期内，公司未发生重大非募集资金投资项目情况

(三) 董事会下半年的经营计划无修改计划。

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-80%	至	-50%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	500	至	1,300
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	26,781,376.45		
业绩变动的原因说明	受宏观经济及行业环境影响，硝化棉产品市场需求萎缩，产品价格同比下降，单位产品盈利能力大幅下降。		

(五) 公司 2012 年半年度财务报告未经审计。

(六) 公司 2011 年度经会计师事务所审计并出具标准无保留意见审计报告。

(七) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

为全面提升公司管理水平，更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果, 提供更可靠、更准确的会计信息，经第二届第十九次董事会审议通过，自2012年1月1日起，公司将原按计划成本法核算的原材料成本变更为按实际成本法核算。本次会计政策变更不会对公司所有者权益、净利润等指标产生实质性影响，采用未来适用法，不需计算该会计政策变更对 2011 年度以前各期的累积影响数。

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

1、公司的现金分红政策

(1) 公司重视投资者合理投资回报，上市以来一直执行持续、稳定、积极的利润分配政策。在不影响正常经营和可持续发展的前提下，与投资者分享公司效益成果，使投资者形成了稳定的回报预期。公司近三年现金分红占近三年实现的年均可分配利润的30%以上。

(2) 报告期内，公司根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及深交所和四川证监局的有关规定，对公司《章程》利润分配政策及未分配利润的使用原则等有关条款作出修改，进一步细化了现金分红政策，制定了《股东回报规划》（含2012-2014年三年股东回报规划）。《股东回报

规划》符合公司《章程》的规定，明确规定了利润分配形式、股利分配顺序、股利分配的时间间隔、实施现金分红条件和最低比例、发放股票股利的条件、决策程序。其中，明确规定，在满足现金分红条件下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润10%，《股东回报规划》和修订后的公司《章程》已提交董事会审议，并经2012年第三次临时股东大会审议通过。相关决策程序合规透明、符合相关规定。《股东回报规划》和修订后的公司《章程》分别见2012年6月30日、2012年7月19日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

(3)为维护中小股东合法权益，公司在制定利润分配方案时，充分征求了独立董事意见，并利用投资者关系互动平台、电子邮件、咨询电话、业绩说明会等多种途径，听取了公众股东的相关意见与诉求。

2、2011年度利润分配方案的执行情况

2012年4月17日公司2011年年度股东大会审议通过2011年度权益分派方案，即每10股派0.50元人民币现金（含税）。2012年6月14日，公司实施并完成2011年度权益分派。

3、2012年半年度的利润分配

公司2012年半年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

（九）公司2012年半年度无利润分配或资本公积金转增预案。

（十）公司2011年度期末不存在未提出现金分红预案的情况现金分红预案的情况。

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

报告期内，公司修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并继续开展了相关制度的宣传、学习和流程规范，促进公司各部门严格控制保密范围，对业务所需的内部信息使用人做好登记、报告、备案工作，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、非公开发行预案及调整等事项，均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。经自查，在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内，没有发现公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员相关人员利用内幕信息买卖公司股票的情况。

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并避免在相关敏感时期接待，所有来访人员均签署《承诺书》。公司接待投资者的主要工作人员为董事会秘书、财务负责人和证券事务代表等，公司与投资者的相关沟通信息均为已公告信息。接待工作结束后，公司及时整理《承诺书》及沟通资料报送深交所备案。公司及相关人员不存在相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作，提高了公司治理水平。公司在报告期内未收到监管部门行政监管措施需限期整改的有关文件。

1、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、非公开发行股票事项进行审议时，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。

2、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，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。

3、关于董事与董事会：报告期内，原董事长周德良先生因工作原因辞职，公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序，增补李春建先生为董事，并选举李春建先生为第二届董事会董事长，公司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》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。报告期内，董事会进一步加强了制度建设，审议批准了《全面预算管理制度》、修订了《公司内幕信息知情人登记管理制度》。

4、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。

5、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。

6、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。

7、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。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

2012年4月16日，经公司2012年第一次临时股东大会审议批准，本次非公开发行股份7790万股，扣除发行费用后的募集资金净额拟全部投资于五二五泵业：收购9名自然人和东方化工所持五二五泵业的65.65%股权，并在相关股权收购完成后对五二五泵业增资实施特种工业泵制造建设项目，相关股权收购、增资涉及资金90369万元。具体方案请参阅2012年3月30日登载于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《公司非公开发行股票预案》。

2012年4月18日，公司向证监会报送了非公开发行股票申报材料，并于5月2日获得了正式受理通知书。6月7日公司收到了证监会行政许可项目审查反馈意见通知书，并于7月3日及时进行了回复。

（三）报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）报告期内，公司无破产重整相关事项。

（五）报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股份的情况，公司未持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况。

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
中国北方化学工业集团有限公司、泸州北方化学工业有限公司、西安北方惠安化学工业有限公司	北京北方世纪纤维素技术开发有限公司 60% 股权	2012 年 04 月 02 日	75.76		-6.89	是	以净资产评估值为基础确定	是	是		受同一实际控制人控制	2012 年 08 月 08 日

收购前，中国北方化学工业集团有限公司、泸州北方化学工业有限公司、西安北方惠安化学工业有限公司分别持有北京北方世纪纤维素技术开发有限公司20%的股权；中国北方化学工业集团有限公司、泸州北方化学工业有限公司、西安北方惠安化学工业有限公司均为公司的关联方，相关情况参见本报告第四节之（三）股东和实际控制人情况。根据公司《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》等规定，本次收购资产行为由公司总经理办公会审议批准。

2、报告期内，公司未发生出售资产、资产置换、合并情况。

（七）公司大股东及其一致行动人未在报告期提出或实施股份增持计划。

（八）报告期公司无股权激励实施计划等情况。

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	受同一实际控制人控制	销售产品	含能硝化棉、乙二醇	市场价格		1,266.63	1.61%	转账或承兑汇票			
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	受同一实际控制人控制	销售产品	含能硝化棉、酸、废布、废铁丝、土建、废酸工程设备、精制棉	市场价格		2,109.48	2.68%	转账或承兑汇票			
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	受同一实际控制人控制	销售产品	含能硝化棉	市场价格		391.23	0.5%	转账或承兑汇票			
中国兵器工业集团公司其他成员单位	受同一实际控制人控制	销售产品	含能硝化棉	市场价格		33.74	0.04%	转账或承兑汇票			
四川北方沁园生物工程有限公司	本公司董事在该公司担任董事	销售产品	酸、木薯	市场价格		1,487.73	1.89%	转账或承兑汇票			
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	受同一实际控制人控制	采购产品	TDI、一乙二醇棉、轴、棉浆泵、备件、硝酸泵、乙醇胺、乙二醇、聚氯乙烯	市场价格		30,792.1	46.11%	转账或承兑汇票			
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	受同一实际控制人控制	采购产品	液碱、次氯酸钠、氧气、氢气、氮气、水、电、天然气、蒸汽、压缩空气、	市场价格		2,725.59	4.08%	转账或承兑汇票			

			包装物、除盐水、樟脑等								
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	受同一实际控制人控制	采购产品	水、电、汽、中压蒸汽、精制棉、酒精	市场价格		663.24	0.99%	转账或承兑汇票			
中国兵器工业集团公司其他成员单位	受同一实际控制人控制	采购产品	聚丙烯、聚乙烯、ABS、聚苯乙烯	市场价格		14,530.31	21.76%	转账或承兑汇票			
四川北方沁园生物工程有 限公司	本公司董事在该公司担任董事	采购产品	酒精、混合醇	市场价格		897.89	1.34%	转账或承兑汇票			
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	受同一实际控制人控制	接受劳务	设计费、综合服务、理化分析、工程、仓储费、搬运费、维修费、土地租赁费	市场价格		60.15	8.02%	转账或承兑汇票			
西安北方惠安化学工业有限公司	受同一实际控制人控制	接受劳务	理化分析费用、仪器校验费用、排污费用（普票）、牵引、车辆检测费用、劳务费、综合服务费、土地租赁费、环保减排责任金	市场价格		91.35	12.17%	转账或承兑汇票			
中国兵器工业集团公司其他成员单位	受同一实际控制人控制	接受劳务	环保核查咨询费、废水治理技术研究费、工程设计费	市场价格		155.39	20.71%	转账或承兑汇票			
合计				--	--	55,204.83		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司与各关联方的交易是基于资源合理配置，是以效益最大化、经营效率最优化为基础进行的市场化选择，充分体现了专业协作、优势互补的合作原则，关联交易价格公允，符合公司及全体股东利益。							

关联交易对上市公司独立性的影响	公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，日常关联交易不会对公司独立性产生影响。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	公司的关联交易按照公开、公允、公正的原则进行交易，公司的主营业务未对关联方形成依赖。
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	经 2011 年度股东大会、2012 年第三次临时股东大会审议通过，公司对 2012 年日常关联交易进行了预计和调整，目前公司各项日常关联交易均按预计情况履行。
关联交易的说明	

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（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	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	2,109.48	2.68%	2,725.59	4.08%
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	391.23	0.5%	663.24	0.99%
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	1,266.63	1.61%	30,792.1	46.11%
中国兵器工业集团公司其他成员单位	33.74	0.04%	14,530.31	21.76%
四川北方沁园生物工程有限公司	1,487.73	1.89%	897.89	1.34%
销售产品或采购小计	5,288.81		49,609.13	
泸州北方化学工业有限公司及其子公司			60.15	8.02%
西安北方惠安化学工业有限公司			91.35	12.17%
中国兵器工业集团公司其他成员单位			155.39	20.71%
提供或接受劳务小计			306.89	
合计	5,288.81		49,916.02	

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 2,109.48 万元。

2、公司不存在资产收购、出售发生的重大关联交易。

3、公司不存在共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

报告期内，公司资金不存在被非经营性占用情况。

5、公司不存在其他重大关联交易。

(十) 重大合同及其履行情况

1、公司无为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项。

2、报告期内，公司不存在担保情况。

3、报告期内，公司不存在委托理财情况。

4、公司无日常经营及其他重大合同。

(十一) 报告期内公司未发行公司债。

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东未有在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

2、公司不存在资产或项目存在盈利预测的情形。

(十三) 其他综合收益项目：无。

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 1 月 6 日	电话	电话沟通	个人	张先生	公司非公开发行股票工作进展；公司未提供资料。
2012 年 2 月 23 日	电话	电话沟通	个人	蒋先生	公司股东大会延迟原因；公司未提供资料。
2012 年 03 月 27 日	电话	电话沟通	个人	庄先生	公司非公开发行股票工作进展；公司未提供资料。

2012 年 04 月 10 日	电话	电话沟通	个人	黄女士	公司生产经营近况、募投项目进展、欧债危机影响等情况；公司未提供资料。
2012 年 4 月 12 日	电话	电话沟通	个人	段先生	公司非公开发行股票工作进展；公司未提供资料。
2012 年 4 月 23 日	电话	电话沟通	个人	王先生	公司近期生产经营情况；公司未提供资料。
2012 年 5 月 10 日	电话	电话沟通	个人	陈先生	公司非公开发行股票工作进展；公司未提供资料。
2012 年 06 月 17 日	电子邮件	书面问询	个人	申先生	公司盈利能力、竞争优势、市值管理、党组织建设等情况；公司未提供资料。

（十五）公司聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年报未经审计，未聘任会计师事务所。

（十六）报告期内，上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人未受到证监会、深圳证券交易所惩罚及整改事项。

（十七）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第二届第十六次董事会决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012 年第一次临时股东大会通知	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2011 年业绩快报	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
第二届第十七次董事会决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012 年第一次临时股东大会延期公告	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
第二届第十八次董事会决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

关于取消 2012 年第一次临时股东大会的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
第二届第十九董事会会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
第二届第十次监事会会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2011 年度报告摘要	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2011 年度报告全文及系列公告		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2011 年募集资金存放与使用情况的专项说明	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
会计政策变更公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于 2012 年日常关联交易预计的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于放弃增资广州凯明贸易有限责任公司暨关联交易公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012 年第一季度业绩预告公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2011 年度股东大会通知	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
第二届第二十次董事会决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
非公开发行股票预案修订稿	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于非公开发行股票募集资金使用涉及关联交易的公告修订稿	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于 2011 年年度报告补充公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于举办 2011 年年度报告网上说明会公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于召开 2012 年第一次临时股东大会提示性公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2011 年度股东大会提示性公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2011 年年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
第二届第二十一一次董事会决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012 年第一季度报告正文	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
参加 2012 年四川地区上市公司网上集体接待日活动公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
第二届第二十二次董事会会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
第二届第十一次监事会会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012 年第二次临时股东大会会议通知	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于归还暂时用于补充流动资金的闲置募集资金的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012 年第二次临时股东大会提示性公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2012 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2011 年度权益分派实施公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于实施 2011 年度权益分派方案后调整非公开发行股票发行价格的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
第二届第二十四次董事会决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于非公开发行股票预案承诺函的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
股东回报规划公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于近五年监管部门监管关注事项及整改情况的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

八、财务会计报告

（一）审计报告

公司半年报未经审计。

（二）财务报表

公司需要合并报表，如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元；财务附注中报表的单位为：人民币元。

1、合并资产负债表

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		68,689,789.07	96,064,629.76
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
应收票据		58,485,779.39	74,336,520.23
应收账款		95,023,417.73	64,723,466.22
预付款项		61,696,203.81	42,135,014.35
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		4,277,514.09	3,855,026.63
买入返售金融资产		0	0
存货		119,628,863.31	116,354,342.97
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0

流动资产合计		407,801,567.4	397,469,000.16
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		5,957,508.82	5,985,815.35
投资性房地产		0	0
固定资产		250,618,537.48	260,611,219.77
在建工程		74,030,279.68	50,798,631.16
工程物资		0	1,575,081.16
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		5,054,028.7	5,114,798.56
开发支出		0	0
商誉		95,935.53	95,935.53
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		6,867,411.88	7,190,959.02
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		342,623,702.09	331,372,440.55
资产总计		750,425,269.49	728,841,440.71
流动负债：			
短期借款		30,000,000	20,000,000
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		6,000,000	0
应付账款		56,001,641.87	43,258,841.28
预收款项		34,778,606.73	32,263,675.27
卖出回购金融资产款		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬		17,590,876.49	14,986,568.34

应交税费		846,287.94	9,841,205.18
应付利息		0	0
应付股利		430,595.15	167,846.62
其他应付款		16,195,629.64	13,977,050.27
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		161,843,637.82	134,495,186.96
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		8,130,050	8,366,700
非流动负债合计		8,130,050	8,366,700
负债合计		169,973,687.82	142,861,886.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		197,891,024	197,891,024
资本公积		270,328,252.78	270,473,300.7
减：库存股		0	0
专项储备		10,476,910.49	10,843,522.66
盈余公积		27,741,533.71	27,741,533.71
一般风险准备		0	0
未分配利润		72,100,679.03	77,311,711.45
外币报表折算差额		0	0
归属于母公司所有者权益合计		578,538,400.01	584,261,092.52
少数股东权益		1,913,181.66	1,718,461.23
所有者权益（或股东权益）合计		580,451,581.67	585,979,553.75
负债和所有者权益（或股东权益）		750,425,269.49	728,841,440.71

总计			
----	--	--	--

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		59,943,048.95	89,735,783.2
交易性金融资产		0	0
应收票据		57,461,163.89	60,718,196.49
应收账款		87,315,681.3	64,047,109.95
预付款项		35,907,413.27	29,394,553.41
应收利息		0	0
应收股利		3,104,940.3	0
其他应收款		3,043,799.58	2,018,957.67
存货		103,245,190.14	99,416,113.01
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		350,021,237.43	345,330,713.73
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		24,437,542.37	23,653,396.82
投资性房地产			
固定资产		229,251,095.29	239,628,065.66
在建工程		72,885,141.28	50,135,276.83
工程物资		0	1,575,081.16
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		0	0
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0

递延所得税资产		5,540,942.71	5,884,612.72
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		332,114,721.65	320,876,433.19
资产总计		682,135,959.08	666,207,146.92
流动负债：			
短期借款		30,000,000	20,000,000
交易性金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		48,516,618.76	35,134,895.04
预收款项		2,753,930.7	3,900,166.2
应付职工薪酬		15,397,771.92	14,844,254.99
应交税费		477,918.29	6,258,352.81
应付利息		0	0
应付股利		0	0
其他应付款		14,247,789.83	11,224,886.84
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		111,394,029.5	91,362,555.88
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		8,130,050	8,366,700
非流动负债合计		8,130,050	8,366,700
负债合计		119,524,079.5	99,729,255.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		197,891,024	197,891,024
资本公积		268,043,594.76	268,188,642.68
减：库存股		0	0
专项储备		6,993,264.44	6,888,616.86
盈余公积		27,741,533.71	27,741,533.71

未分配利润		61,942,462.67	65,768,073.79
外币报表折算差额		0	0
所有者权益（或股东权益）合计		562,611,879.58	566,477,891.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		682,135,959.08	666,207,146.92

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		786,104,661.54	871,967,545.99
其中：营业收入		786,104,661.54	871,967,545.99
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		780,492,502.48	840,120,470.26
其中：营业成本		725,216,350.26	766,066,044.78
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
营业税金及附加		2,091,497.7	1,978,722.36
销售费用		28,079,635.93	35,980,031.56
管理费用		23,829,218.32	33,394,262.46
财务费用		710,629.35	968,209.3
资产减值损失		565,170.92	1,733,199.8
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		171,693.47	-509,283.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0

汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,783,852.53	31,337,791.8
加：营业外收入		1,331,496.79	485,985.55
减：营业外支出		12,283.19	4,753.84
其中：非流动资产处置损失		12,083.17	1,953.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,103,066.13	31,819,023.51
减：所得税费用		2,010,871.87	8,070,748.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,092,194.26	23,748,275
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
归属于母公司所有者的净利润		4,683,518.78	23,646,964.31
少数股东损益		408,675.48	101,310.69
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0237	0.1195
（二）稀释每股收益		0.0237	0.1195
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		5,092,194.26	23,748,275
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,683,518.78	23,646,964.31
归属于少数股东的综合收益总额		408,675.48	101,310.69

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		318,510,466.48	437,861,648.88
减：营业成本		276,667,959.18	350,646,851.22
营业税金及附加		1,500,782.01	1,775,400.63
销售费用		19,813,193.61	28,175,718.97

管理费用		19,425,594.58	27,214,642.53
财务费用		693,683.5	998,982.08
资产减值损失		-655.01	981,623.04
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		5,218,633.77	73,316.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,628,542.38	28,141,746.48
加：营业外收入		1,239,291	267,153.33
减：营业外支出		0.02	3,953.84
其中：非流动资产处置损失		0	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,867,833.36	28,404,945.97
减：所得税费用		798,893.28	7,493,407.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,068,940.08	20,911,538.61
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0307	0.1057
（二）稀释每股收益		0.0307	0.1057
六、其他综合收益		0	0
七、综合收益总额		6,068,940.08	20,911,538.61

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	699,083,790.88	718,888,057.25
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		237,644.65
收到其他与经营活动有关的现金	2,922,836.72	11,898,196.02
经营活动现金流入小计	702,006,627.6	731,023,897.92
购买商品、接受劳务支付的现金	617,989,427.92	680,941,311.68
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	39,990,177.52	33,618,547.71
支付的各项税费	29,723,906.93	31,824,802.95
支付其他与经营活动有关的现金	18,339,729	19,731,162.27
经营活动现金流出小计	706,043,241.37	766,115,824.61
经营活动产生的现金流量净额	-4,036,613.77	-35,091,926.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,304	
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	0	0
投资活动现金流入小计	14,304	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,939,882.1	24,784,532.77
投资支付的现金	-212,893.47	

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	22,726,988.63	24,784,532.77
投资活动产生的现金流量净额	-22,712,684.63	-24,784,532.77
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	140,000,000	130,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	140,000,000	130,000,000
偿还债务支付的现金	130,000,000	40,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,586,257.03	57,164,337.76
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	0	
筹资活动现金流出小计	140,586,257.03	97,164,337.76
筹资活动产生的现金流量净额	-586,257.03	32,835,662.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-39,285.26	-192,041.2
五、现金及现金等价物净增加额	-27,374,840.69	-27,232,838.42
加：期初现金及现金等价物余额	96,064,629.76	188,218,671.91
六、期末现金及现金等价物余额	68,689,789.07	160,985,833.49

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	275,453,645.28	311,950,921.9
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,722,443.51	10,712,377.36

经营活动现金流入小计	277,176,088.79	322,663,299.26
购买商品、接受劳务支付的现金	216,700,716.07	298,011,935.39
支付给职工以及为职工支付的现金	34,631,101.9	29,583,200.42
支付的各项税费	20,768,772.86	28,302,968
支付其他与经营活动有关的现金	14,413,239.88	13,637,414.03
经营活动现金流出小计	286,513,830.71	369,535,517.84
经营活动产生的现金流量净额	-9,337,741.92	-46,872,218.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,942,000	582,600
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	1,942,000	582,600
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,071,950.04	24,420,617.83
投资支付的现金	757,500	
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	21,829,450.04	24,420,617.83
投资活动产生的现金流量净额	-19,887,450.04	-23,838,017.83
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	140,000,000	130,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	140,000,000	130,000,000
偿还债务支付的现金	130,000,000	40,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,528,257.03	57,146,937.76
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	140,528,257.03	97,146,937.76
筹资活动产生的现金流量净额	-528,257.03	32,853,062.24

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-39,285.26	-192,041.2
五、现金及现金等价物净增加额	-29,792,734.25	-38,049,215.37
加：期初现金及现金等价物余额	89,735,783.2	182,970,360.54
六、期末现金及现金等价物余额	59,943,048.95	144,921,145.17

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	197,891,024	270,473,300.7	0	10,843,522.66	27,741,533.71	0	77,311,711.45	0	1,718,461.23	585,979,553.75
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	197,891,024	270,473,300.7	0	10,843,522.66	27,741,533.71	0	77,311,711.45	0	1,718,461.23	585,979,553.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0	-145,047.92	0	-366,612.17	0	0	-5,211,032.42	0	194,720.43	-5,527,972.08
(一) 净利润							4,683,518.78		408,675.48	5,092,194.26
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							4,683,518.78	0	408,675.48	5,092,194.26
(三) 所有者投入和减少资本	0	-145,047.92	0	0	0	0	0	0	203,113.02	58,065.1
1. 所有者投入资本	0	0							200,000	200,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0							0	0
3. 其他	0	-145,047.92	0	0	0	0	0	0	3,113.02	-141,934.9
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-9,894,551.2	0	-402,993.37	-10,297,544.57

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,894,551.2		-402,993.37	-10,297,544.57
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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				-366,612.17					-14,074.7	10,476,910.49
1. 本期提取				4,271,022.31					38,498.09	4,309,520.4
2. 本期使用				4,637,634.48					52,572.79	4,690,207.27
（七）其他										
四、本期期末余额	197,891,024	270,328,252.78	0	10,476,910.49	27,741,533.71	0	72,100,679.03	0	1,913,181.66	580,451,581.67

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	197,891,024	270,473,300.7	0	6,583,064.5	25,504,837.72	0	106,424,917.82	0	1,096,884.48	607,974,029.22
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	197,891,024	270,473,300.7	0	6,583,064.5	25,504,837.72	0	106,424,917.82	0	1,096,884.48	607,974,029.22

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				4,260,458.16	2,236,695.99		-29,113,206.37	0	621,576.75	-21,994,475.47
（一）净利润							32,490,796.82		580,794.26	33,071,591.08
（二）其他综合收益							0	0	0	0
上述（一）和（二）小计							32,490,796.82	0	580,794.26	33,071,591.08
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	2,236,695.99	0	-61,604,003.19	0	-17,400	-59,384,707.2
1. 提取盈余公积					2,236,695.99		-2,236,695.99			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-59,367,307.2	0	-17,400	-59,384,707.2
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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				4,260,458.16					58,182.49	4,318,640.65
1. 本期提取				8,263,514.01					67,293.65	8,330,807.66
2. 本期使用				4,003,055.85					9,111.16	4,012,167.01
（七）其他										
四、本期期末余额	197,891,024	270,473,300.7	0	10,843,522.66	27,741,533.71	0	77,311,711.45	0	1,718,461.23	585,979,553.75

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	197,891,024	268,188,642.68	0	6,888,616.86	27,741,533.71	0	65,768,073.79	566,477,891.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	197,891,024	268,188,642.68	0	6,888,616.86	27,741,533.71	0	65,768,073.79	566,477,891.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	-145,047.92	0	104,647.58	0	0	-3,825,611.12	-3,866,011.46
（一）净利润							6,068,940.08	6,068,940.08
（二）其他综合收益	0	0	0	0	0	0	0	0
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	0	6,068,940.08	6,068,940.08
（三）所有者投入和减少资本	0	-145,047.92	0	0	0	0	0	-145,047.92
1. 所有者投入资本	0	0						0
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0						0
3. 其他	0	-145,047.92	0	0	0	0	0	-145,047.92
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-9,894,551.2	-9,894,551.2
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,894,551.2	-9,894,551.2
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	104,647.58	0	0	0	6,993,264.44
1. 本期提取				2,982,000				2,982,000
2. 本期使用				2,877,352.42				2,877,352.42
(七) 其他								
四、本期期末余额	197,891,024	268,043,594.76	0	6,993,264.44	27,741,533.71	0	61,942,462.67	562,611,879.58

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	197,891,024	268,188,642.68	0	4,576,268.86	25,504,837.72	0	105,005,117.12	601,165,890.38
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	197,891,024	268,188,642.68	0	4,576,268.86	25,504,837.72	0	105,005,117.12	601,165,890.38
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				2,312,348	2,236,695.99	0	-39,237,043.33	-34,687,999.34
(一) 净利润							22,366,959.86	22,366,959.86
(二) 其他综合收益				0	0	0	0	0
上述(一)和(二)小计				0	0	0	22,366,959.86	22,366,959.86
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	2,236,695.99	0	-61,604,003.19	-59,367,307.2

1. 提取盈余公积					2,236,695.99		-2,236,695.99	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-59,367,307.2	-59,367,307.2
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				2,312,348	0	0	0	2,312,348
1. 本期提取				6,010,337.08				6,010,337.08
2. 本期使用				3,697,989.08				3,697,989.08
（七）其他								
四、本期期末余额	197,891,024	268,188,642.68	0	6,888,616.86	27,741,533.71	0	65,768,073.79	566,477,891.04

（三）公司基本情况

2005 年 7 月 6 日经国务院国有资产监督管理委员会以国资改革[2005]674 号文《关于设立四川北方硝化棉股份有限公司的批复》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：李春建

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。

1、公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

公司所属行业性质：化工。

经营范围：生产硝化棉、硫酸；销售危险化学品（以上经营项目和期限以许可证为准）；（以下项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）进出口业；销售化工产品。

本公司现主要生产经营硝化棉系列产品。

2、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2012年6月30日，本公司股本结构为：

股东名称	持股数量（股）	持股比例
泸州北方化学工业有限公司	99,812,871	50.44%
西安北方惠安化学工业有限公司	31,089,255	15.71%
中国北方化学工业集团有限公司	9,776,111	4.94%
全国社会保障基金理事会转持二户	4,950,000	2.50%
社会公众股股东	52,262,787	26.41%
合计	197,891,024	100.00%

3、公司的基本组织架构及下属子公司情况

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

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、北京北方世纪纤维素技术开发有限公司）统称“本公司”。

4、本公司实际控制人情况

实际控制人名称：中国兵器工业集团公司（以下简称“兵器集团公司”）。

法定代表人：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。

本公司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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司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，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司 2012 年 6 月 30 日的财务状况及 2012 年度中期的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 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。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间，即自 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（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）非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

①合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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,是指被本公司控制的企业或主体。

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,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,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、12 长期股权投资”或本附注四、9 金融工具”。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益项目下单独列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，也作为外币报表折算差额在股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。外币现金流量以及境外子公司的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产转移的确认

① 终止确认，是指将金融资产或金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。

A、企业已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，应当终止确认该金融资产。

B、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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该金融资产。

② 未终止确认。与终止确认相对应，未终止确认时，企业不得将金融资产或金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。

A、企业保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不应当终止确认该金融资产。

B、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，但未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。继续涉入的方式主要有：具有追索权、享有继续服务权、签订回购协议、签发或持有期权以及提供担保等。

(2) 金融资产转移的计量

① 整体转移满足终止确认条件时的计量

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

具体计算公式如下：

$$\left(\begin{array}{c} \text{金融资产整体} \\ \text{转移形成的损益} \end{array} \right) = \left(\begin{array}{c} \text{因转移收} \\ \text{到的对价} \end{array} \right) - \left(\begin{array}{c} \text{所转移金融} \\ \text{资产账面价值} \end{array} \right) \pm \left[\begin{array}{c} \text{原直接计入所有者权益的公允} \\ \text{价值变动累计利得（或损失）} \end{array} \right]$$

其中，

$$\left(\begin{array}{c} \text{因转移收} \\ \text{到的对价} \end{array} \right) = \left(\begin{array}{c} \text{因转移交易实} \\ \text{际收到的价款} \end{array} \right) + \left(\begin{array}{c} \text{新获得金} \\ \text{融资产的} \\ \text{公允价值} \end{array} \right) + \left(\begin{array}{c} \text{因转移获} \\ \text{得服务资产} \\ \text{的公允价值} \end{array} \right) - \left(\begin{array}{c} \text{新承担金} \\ \text{融负债的} \\ \text{公允价值} \end{array} \right) - \left(\begin{array}{c} \text{因转移承} \\ \text{担服务负债} \\ \text{的公允价值} \end{array} \right)$$

② 部分转移满足终止确认条件时的计量

A、部分转移满足终止确认条件时损益的确认

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

a、终止确认部分的账面价值；

b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中相对应终止确认部分的金额之和。

B、部分转移时未终止确认部分公允价值的确定

企业在终止确认部分和未终止确认部分之间分配所转移金融资产整体的账面价值时，需要确定未终止确认部分的公允价值，将所转移金融资产整体账面价值按相对公允价值在终止确认和未终止确认部分之间进行分摊。具体而言，未终止确认部分的公允价值应当按照下列规定确定：

a、企业出售过与未终止确认部分类似的金融资产，或发生过与未终止确认部分有关的其他市场交易的，应当按照最近实际交易价格确定；

b、未终止确认部分在活跃市场上没有报价，且最近市场上也没有与其有关的实际交易价格的，应当按照所转移金融资产整体的公允价值扣除终止确认部分的对价后的余额确定。该金融资产整体的公允价值确实难以合理确定的，按照金融资产整体的账面价值扣除终止确认部分的对价后的余额确定。

③ 未满足终止确认条件时的计量

企业仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

④ 继续涉入条件下金融资产转移的计量

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控制的，应当根据其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债。企业所确认的金融资产和金融负债，应当充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

A、通过担保方式继续涉入

企业通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，应当在转移日按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产，同时按照财务担保金额和财务担保合同的公允价值之和确认继续涉入形成的负债。财务担保金额，是指企业所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。财务担保合同的公允价值，通常是指提供担保而收取的费用，如果财务担保合同的公允价值不能合理确定，则应当视同其等于零。

在随后的会计期间，财务担保合同的初始确认金额应当在该财务担保合同期间内按照时间比例摊销，并按照本办法“收入”政策中相关规定，确认为各期收入。因担保形成的资产的账面价值，应当在资产负

债表日进行减值测试，当可收回金额低于其账面价值时，应当按其差额计提减值准备。

B、附期权合同并且所转移金融资产按摊余成本计量方式下的继续涉入

企业因卖出一项看跌期权或持有一项看涨期权，使所转移金融资产不符合终止确认条件，且按照摊余成本计量该金融资产的，应当在转移日按照收到的对价确认继续涉入形成的负债。

所转移金融资产在期权到期日的摊余成本和继续涉入形成的负债初始确认金额之间的差额，应当采用实际利率法摊销，计入当期损益；同时，调整继续涉入所形成负债的账面价值。相关期权行权的，应当在行权时，将继续涉入形成负债的账面价值与行权价格之间的差额计入当期损益。

C、持有看涨期权且所转移金融资产以公允价值计量方式下的继续涉入

企业因持有一项看涨期权使所转移金融资产不满足终止确认条件，且按照公允价值计量该金融资产的，应当在转移日仍按照公允价值确认所转移金融资产，同时按下列规定计量继续涉入形成的负债：

a、该期权是价内或平价期权的，应当按照期权的行权价格扣除期权的时间价值后的余额，计量继续涉入形成的负债；

b、该期权是价外期权的，应当按照所转移金融资产的公允价值扣除期权的时间价值后的余额，计量继续涉入形成的负债。

D、出售看跌期权且所转移金融资产以公允价值计量方式下的继续涉入

企业因卖出一项看跌期权使所转移金融资产不满足终止确认条件，且按照公允价值计量该金融资产的，应当在转移日按照该金融资产的公允价值和该期权行权价格之间的较低者，确认继续涉入形成的资产；同时，按照该期权的行权价格与时间价值之和，确认继续涉入形成的负债。

E、附上下期权且所转移金融资产以公允价值计量方式下的继续涉入

企业因卖出一项看跌期权和购入一项看涨期权（即上下期权）使所转移金融资产不满足终止确认条件，且按照公允价值计量该金融资产的，应当在转移日仍按照公允价值确认所转移金融资产；同时，按照下列规定计量继续涉入形成的负债：

a、该看涨期权是价内或平价期权的，应当按照看涨期权的行权价格和看跌期权的公允价值之和，扣除看涨期权的时间价值后的金额，计量继续涉入形成的负债；

b、该看涨期权是价外期权的，应当按照所转移金融资产的公允价值总额和看跌期权的公允价值之和，扣除看涨期权的时间价值后的金额，计量继续涉入形成的负债。

F、其他注意事项

a、企业应当对因继续涉入所转移金融资产形成的有关资产确认相关收入，对继续涉入形成的有关负债确认相关费用。同时，继续涉入所形成的相关资产和负债不应当相互抵销；

b、企业仅继续涉入所转移金融资产一部分的，应当比照金融资产部分转移时满足终止确认条件的相

关规定进行处理。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

可供出售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。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

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

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
各账龄段	账龄分析法	各账龄段信用风险特征相似。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0%	0%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

流通型企业按以下比例计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	25%	25%
2—3 年	60%	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账款

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

坏账准备的计提方法：单项计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货中各类主要材料日常核算，均按加权平均法计价。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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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：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、包装物摊销方法均采用一次摊销法。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合

同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，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，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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“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

本公司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。

13、投资性房地产：无。

14、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

①融资租赁的认定依据

满足下列标准之一的，应认定为融资租赁：

A. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

B. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

C. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命大部分。“大部分”是指在租赁期占租赁开始日租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）。这条标准强调的是租赁期占租赁资产使用寿命的比例，而非租赁期占该项资产全部可使用年限的比例。如果租赁资产是旧资产，在租赁前已使用年限超过资产自全新时起算可使用年限的75%以上时，则这条判断标准不适用；

D. 承租人租赁开始日的最低租赁付款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日最低租赁收款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。“几乎相当于”是指在90%（含90%）以上；

E. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

②融资租赁的计价方法

在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的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。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，如果知悉出租人的租赁内含利率，应当采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。如果出租人的租赁内含利率和租赁合同规定的利率均无法知悉，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指在租赁开始日，使最低租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的折现率。

(3) 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。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	5.00	3.17-4.75
机器设备	10	5.00	9.50
电子设备			
运输设备	10	5.00	9.50
仪器仪表	10	5.00	9.50
动力设备	15	5.00	6.33
传导设备	20	5.00	4.75
其他设备	15	5.00	6.33
机器设备	10	5.00	9.50

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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。

(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。

本公司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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、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。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

①专门借款利息费用资本化金额的计算

$$\left(\begin{array}{l} \text{专门借款利息} \\ \text{资本化金额} \end{array} \right) = \left(\begin{array}{l} \text{专门借款当} \\ \text{期实际发生} \\ \text{的利息费用} \end{array} \right) - \left(\begin{array}{l} \text{将尚未动用的借} \\ \text{款资金存入银行} \\ \text{取得的利息收入} \end{array} \right) - \left(\begin{array}{l} \text{将尚未动用的借款} \\ \text{资金进行暂时性投} \\ \text{资取得的投资收益} \end{array} \right)$$

②一般借款利息费用资本化金额的计算

$$\left(\begin{array}{l} \text{一般借款利息费} \\ \text{用资本化金额} \end{array} \right) = \left(\begin{array}{l} \text{累计资产支出超过} \\ \text{专门借款部分的资} \\ \text{产支出加权平均数} \end{array} \right) \times \left(\begin{array}{l} \text{所占用一般借} \\ \text{款的资本化率} \end{array} \right)$$

$$\left(\begin{array}{l} \text{所占用一般借款} \\ \text{本金加权平均数} \end{array} \right) = \sum \left(\begin{array}{l} \text{所占用每笔一般借款本金} \times \frac{\text{每笔一般借款在当期所占用的天数}}{\text{当期天数}} \end{array} \right)$$

$$\left(\begin{array}{l} \text{所占用一般借款} \\ \text{的资本化率} \end{array} \right) = \left(\begin{array}{l} \text{所占用一般借款} \\ \text{的加权平均利率} \end{array} \right) = \frac{\text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和}}{\text{所占用一般借款本金加权平均数}}$$

17、生物资产：无。

18、油气资产：无。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其

成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产使用寿命按以下原则确定：

A某些无形资产的取得源自合同性权利或其他法定权利，其使用不应超过合同性权利或其他法定权利的期限。但如果企业使用资产的预期期限短于合同性权利或其他法定权利的期限的，则应当按企业预期使用的期限确定其使用寿命；

B如果合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续，则应当有证据表明企业续约不需要付出重大成本时，续期应包括在使用寿命的估计中；

C合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面情况，聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较，以及参考历史经验等，确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益的期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产；

D计算机软件按照法律规定的有效期或合同规定的受益期进行摊销，没有规定有效期或受益年限的，在5年内摊销。

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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于无形资产本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

A. 研究阶段和开发阶段的划分

对于企业自行开展的研究开发项目，应区分研究阶段与开发阶段分别核算。

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查。研究阶段的有关支出在发生时计入当期损益。

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

B. 开发阶段有关支出资本化的条件

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

判断无形资产的开发在技术上具有可行性，应当以目前阶段的成果为基础，并提供相关证据和材料，证明企业进行开发所需的技术条件等已经具备，不存在技术上的障碍或其他不确定性，比如，企业已经完成了全部计划、设计和测试活动，这些活动是使资产能够达到设计规划书中的功能、特征和技术所必须的活动，或经过专家鉴定等。

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，应当证明其有用性；

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。企业对于研究开发的支出应当能够单独核算。比如，直接发生的研发人员职工薪酬、材料费，以及相关设备折旧费等能够对象化；同时从事多项研究开发活动的，所发生的支出能够按照合理的标准在各项研究开发活动之间进行分配；

⑥内部开发费用预期能形成特许生产权、特许经营权或商标权、专利权等，能为企业带来直接经济利益的流入时才可予以资本化。

（6）内部研究开发项目支出的核算

企业研究阶段的支出全部费用化，计入管理费用；开发阶段的支出符合资本化条件的才能资本化，不符合资本化条件的计入管理费用。如果确实无法区分研究阶段的支出和开发阶段的支出，应将其所发生的研究支出全部费用化，计入管理费用。

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让：无。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

（1）预计负债的确认标准

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

① 亏损合同

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

② 重组义务

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

对过去的交易或事项形成的潜在义务，其存在需通过未来不确定事项的发生或不发生予以证实；或过去的交易或者事项形成的现时义务，履行该义务不是很可能导致经济利益流出本公司或该义务的金额不能可靠计量，则本公司会将该潜在义务或现时义务披露为或有负债。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类：无。

(2) 权益工具公允价值的确定方法：无。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：无。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：无。

24、回购本公司股份：无。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

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

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府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。

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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期度税前会计利润作相应调整后计算得出。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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

本期度税前会计利润作相应调整后计算得出。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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁会计处理

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

29、持有待售资产

- (1) 持有待售资产确认标准：无。
- (2) 持有待售资产的会计处理方法：无。

30、资产证券化业务：无。

31、套期会计：无。

32、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要原材料核算由计划成本法调整为实际成本法。本次会计政策变更不会对公司所有者权益、净利润等指标产生实质性影响。因此，公司确定上述会计政策变更采用未来适用法。

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
会计核算需要	经第二届第十九次董事会、第二届第十次监事会审议批准。		0

(2) 本报告期主要会计估计未发生变更。

33、本报告期未发现前期会计差错。

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法：无。

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	流转税	17%、13%
营业税	流转税	5%、3%
城市维护建设税	流转税	7%、5%
企业所得税	所得税	25%

2、税收优惠及批文

财政部、国家税务总局《关于军队、军工系统所属单位征收流转税资源税问题的通知》（94）财税字第

011 号) 规定, 本公司所产硝化棉 (含能硝化棉) 免交增值税。

3、其他说明

本公司 (含西安分公司、销售分公司) 原企业所得税享受西部大开发优惠政策, 税率为 15%。2012 年根据财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号) 的规定, 自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。公司目前正在积极争取该项政策, 在该政策未明确之前, 公司按照谨慎性原则, 暂按 25% 计算预缴企业所得税。

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明:

本公司本期合并子公司: 江西泸庆硝化棉有限公司、广州北化凯明贸易有限责任公司、北京北方世纪纤维素技术开发有限公司。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司: 无。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州北化凯明贸易有限责任公司	控股子公司	广州市	商贸企业	5,000,000	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	2,279,157.47		90%	90%	是	951,224.63	951,224.63	

					纤维素)。								
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	控股子公司	北京市	技术服务	1,000,000	硝化纤维素技术研发, 技术咨询。	812,452.08		80%	80%	是	189,329.75	189,329.75	

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江西泸庆硝化棉有限公司	控股子公司	江西省泰和县	生产企业	10,000,000	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。	15,388,424		97.1%	97.1%	是	772,627.29	772,627.29	

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无。

3、合并范围发生变更的说明

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：公司原持有北京北方世纪纤维素技术开发有限公司 20% 股权，本期购买该公司 60% 股权，持股比例变为 80%，纳入合并范围。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的主体为：北京北方世纪纤维素技术开发有限公司；不再纳入合并范围的主体：无。

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	946,648.75	-68,916.35

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	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。	中国兵器工业集团公司		-76,087.5	-70,274.07

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并：无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司：无。

8、报告期内发生的反向购买：无。

9、本报告期发生的吸收合并：无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率：无。

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	40,125.09	--	--	66,963.9
人民币	--	--	40,125.09	--	--	66,963.9
银行存款：	--	--	68,649,663.98	--	--	95,997,665.86
人民币	--	--	60,828,760.6	--	--	76,281,568.91
USD	1,236,891.94	6.323	7,820,903.38	3,128,223.64	6.3009	19,710,624.32

EUR				670.46	8.1625	5,472.63
其他货币资金：	--	--	0	--	--	0
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	68,689,789.07	--	--	96,064,629.76

2、交易性金融资产

- (1) 交易性金融资产：无。
- (2) 变现有限制的交易性金融资产：无。
- (3) 套期工具及相关套期交易的说明：无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	56,485,779.39	68,543,510.23
商业承兑汇票	2,000,000	5,793,010
合计	58,485,779.39	74,336,520.23

(2) 期末已质押的应收票据情况：无。

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

本报告期末发生因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，公司已经背书给其他方但尚未到期的票据如下：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
杭州曙光布衣织造有限公司	2012年02月28日	2012年08月28日	1,000,000	
广西兴联祺贸易有限责任公司	2012年02月28日	2012年08月27日	760,000	
青岛金黄海集装箱有限公司	2012年05月18日	2012年11月18日	470,000	
泸州老窖酿酒有限责任	2012年02月27日	2012年08月24日	400,000	

公司				
蜡笔小新（天津）有限公司	2012 年 01 月 05 日	2012 年 07 月 05 日	400,000	
合计	--	--	3,030,000	--

4、应收股利：无。

5、应收利息

(1) 应收利息：无。

(2) 逾期利息：无。

(3) 应收利息的说明：无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析	96,128,176.21	98.66%	1,104,758.48	1.13%	65,205,030.05	97.93%	548,865.61	0.84%
组合小计	96,128,176.21	98.66%	1,104,758.48	1.13%	65,205,030.05	97.93%	548,865.61	0.84%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,306,873.22	1.34%	1,306,873.22	100%	1,375,266	2.07%	1,307,964.22	95.11%
合计	97,435,049.43	--	2,411,631.7	--	66,580,296.05	--	1,856,829.83	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	95,624,219.8	99.476%	980,408.18	64,700,126.6	99.23%	424,891.27
1 至 2 年	450,102.95	0.468%	96,574.09	450,102.95	0.69%	96,574.09
2 至 3 年	52,154.5	0.054%	26,077.25	54,800.5	0.08%	27,400.25
3 年以上	1,698.96	0.002%	1,698.96			
合计	96,128,176.21	--	1,104,758.48	65,205,030.05	--	548,865.61

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南京钛威油墨有限公司	529,208	529,208	100%	预计无法收回
西安惠达工业公司物资中心	20,144	20,144	100%	预计无法收回
淮安福和装饰材料有限公司	14,900	14,900	100%	预计无法收回
福建德化德辉陶瓷工艺有限公司	27,050	27,050	100%	预计无法收回
富阳华彩仕涂料厂	33,360	33,360	100%	预计无法收回
东莞市惠通化工贸易有限公司	548,517.22	548,517.22	100%	预计无法收回
珠海市冠宇涂料科技有限公司	31,120	31,120	100%	预计无法收回
博罗县园州镇广旭涂料有限公司	25,574	25,574	100%	预计无法收回
珠海伯利恒涂料工业有限公司	42,000	42,000	100%	预计无法收回
江门永康涂料有限公司	35,000	35,000	100%	预计无法收回
合计	1,306,873.22	1,306,873.22	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况: 无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况: 无。

(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: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
西安北方惠安化学工业有限公司	1,154,316		1,987,396.52	
合计	1,154,316	0	1,987,396.52	0

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
四川北方沁园生物工程有限公司	参股子公司	7,249,118.5	1 年以内	7.44%
山西北方兴安化学工业有限公司	客户	5,509,925	1 年以内	5.65%
深圳市艾美克科技发展有限公司	客户	4,522,635.21	1 年以内	4.64%
深圳市恒昂实业有限公司	客户	4,375,238.7	1 年以内	4.49%
印度 INDOCHEM	客户	3,666,404.2	1 年以内	3.76%
合计	--	25,323,321.61	--	25.99%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	股东	1,154,316	1.18%
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	股东	5,633,925	5.78%
四川北方沁园生物工程有限公司	参股子公司	7,249,118.5	7.44%
合计	--	14,037,359.5	14.41%

(7) 终止确认的应收款项情况：无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析	4,300,314.83	100%	22,800.74	0.53%	3,866,427.35	100%	11,400.72	0.29%
组合小计	4,300,314.83	100%	22,800.74	0.53%	3,866,427.35	100%	11,400.72	0.29%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	4,300,314.83	--	22,800.74	--	3,866,427.35	--	11,400.72	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	4,288,314.83	99.72%	10,800.74	3,854,427.35	99.69%	8,400.72
1 至 2 年				12,000	0.31%	3,000
2 至 3 年	12,000	0.28%	12,000			
合计	4,300,314.83	--	22,800.74	3,866,427.35	--	11,400.72

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况：无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无。

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
西安北方惠安化学工业有限公司	51,000		50,000	
合计	51,000	0	50,000	0

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容：无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
袁世仲	员工	265,565.16	1 年以内	6.18%
赖荣贵	员工	241,944.7	1 年以内	5.63%
郑晓明	员工	217,100	1 年以内	5.05%
张尧	员工	170,000	1 年以内	3.95%
邱忠	员工	119,819	1 年以内	2.79%
合计	--	1,014,428.86	--	23.59%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
西安北方惠安化学工业有限公司	股东	51,000	1.19%
合计	--	51,000	1.19%

(8) 终止确认的其他应收款项情况：无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	61,633,357.59	99.9%	42,072,168.13	99.85%
1 至 2 年	10,192.79	0.02%	10,192.79	0.02%
2 至 3 年	52,653.43	0.09%	52,653.43	0.12%
3 年以上	0	0%	0	0%
合计	61,696,203.81	--	42,135,014.35	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
辽宁华锦通达化工股份有限公司	同受最终控制方控制	10,963,472.4	2012 年 06 月 01 日	尚未收到货物
甘肃银光聚银化工有限公司	同受最终控制方控制	5,510,242.8	2012 年 06 月 01 日	尚未收到货物
泸州市和顺商贸有限公司	供应商	5,216,090.39	2012 年 05 月 01 日	尚未收到货物
辽宁北方锦化聚氨脂有限公司	同受最终控制方控制	5,017,388.06	2012 年 06 月 01 日	尚未收到货物
禹城市瑞和工贸有限公司	供应商	4,527,000	2012 年 04 月 01 日	尚未收到货物
合计	--	31,234,193.65	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
泸州北方化学工业有限公司	62,676.22		2,653,743.92	
合计	62,676.22	0	2,653,743.92	0

(4) 预付款项的说明：无。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	74,378,479.09	2,587,425.56	71,791,053.53	48,335,663.06	3,244,177.19	45,091,485.87
在产品	15,763,234.87		15,763,234.87	25,412,226.1		25,412,226.1
库存商品	32,074,574.91		32,074,574.91	45,850,631		45,850,631
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	122,216,288.87	2,587,425.56	119,628,863.31	119,598,520.16	3,244,177.19	116,354,342.97

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,244,177.19			656,751.63	2,587,425.56
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	3,244,177.19	0	0	656,751.63	2,587,425.56

(3) 存货跌价准备情况

原材料按照成本与可变现净值孰低计量。

10、其他流动资产：无。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况：无。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资：无。

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况：无。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况：无。

13、长期应收款：无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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 (%)	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
一、合营企业												
二、联营企业												
四川北方沁园生物工程有限公司	境内非金融子企业	泸州市黄舣镇	熊仕明	生产销售食用酒精及其附属产品、对木薯玉米及本企业生产产品的进出口贸易	28,571,429.00	30	30	46,819,078.20	34,964,798.74	11,854,279.46	64,186,012.20	572,311.55

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
四川北方沁园生物工程有限公司	权益法	8,571,428.6	5,785,815.35	171,693.47	5,957,508.82	30%	30%		0	0	0
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	成本法	200,000	200,000	-200,000	0				0	0	0
合计		8,771,428.6	5,985,815.35	-28,306.53	5,957,508.82				0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况：无。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产：无。

(2) 按公允价值计量的投资性房地产：无。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	467,885,429.39	1,557,430.82		132,831.19	469,310,029.02
其中：房屋及建筑物	140,129,806.82	696,910.9		0	140,826,717.72
机器设备	199,767,363.81	168,034.18		32,575.01	199,902,822.98
运输工具	3,847,837.15	365,158		0	4,212,995.15
仪器仪表	32,525,766.14	0		0	32,525,766.14
动力设备	14,921,534.57	0		0	14,921,534.57
传导设备	24,489,338.9	0		0	24,489,338.9
管理设备	52,203,782	327,327.74		100,256.18	52,430,853.56
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	206,493,106.28	102,874.37	11,427,953.67	113,546.12	217,910,388.2
其中：房屋及建筑物	51,317,820.35		1,926,907.6	0	53,244,727.95
机器设备	119,876,065.95		7,105,577.97	28,450.04	126,953,193.88
运输工具	1,205,906.41		199,330.56	0	1,405,236.97
仪器仪表	11,709,778.23		454,407.57	0	12,164,185.8
动力设备	4,855,582.48		1,161,603.96	0	6,017,186.44
传导设备	11,579,679.29		488,094.86	0	12,067,774.15
管理设备	5,948,273.57	102,874.37	92,031.15	85,096.08	6,058,083.01
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	261,392,323.11	--			251,399,640.82
其中：房屋及建筑物	88,811,986.47	--			87,581,989.77
机器设备	79,891,297.86	--			72,949,629.1
运输工具	2,641,930.74	--			2,807,758.18
仪器仪表	20,815,987.91	--			20,361,580.34

动力设备	10,065,952.09	--	8,904,348.13
传导设备	12,909,659.61	--	12,421,564.75
管理设备	46,255,508.43	--	46,372,770.55
四、减值准备合计	781,103.34	--	781,103.34
其中：房屋及建筑物	385,148.94	--	385,148.94
机器设备	164,353.89	--	164,353.89
运输工具		--	
仪器仪表		--	
动力设备	173,623.74	--	173,623.74
传导设备		--	
管理设备	57,976.77	--	57,976.77
五、固定资产账面价值合计	260,611,219.77	--	250,618,537.48
其中：房屋及建筑物	88,426,837.53	--	87,196,840.83
机器设备	79,726,943.97	--	72,785,275.21
运输工具	2,641,930.74	--	2,807,758.18
仪器仪表	20,815,987.91	--	20,361,580.34
动力设备	9,892,328.35	--	8,730,724.39
传导设备	12,909,659.61	--	12,421,564.75
管理设备	46,197,531.66	--	46,314,793.78

本期折旧额 11,427,953.67 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

- (2) 暂时闲置的固定资产情况：无。
- (3) 通过融资租赁租入的固定资产：无。
- (4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。
- (5) 期末持有待售的固定资产情况：无。
- (6) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

18、在建工程

(1) 在建工程

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技 2008-383 废水站改造项目	25,846,388.24		25,846,388.24	21,520,946.57		21,520,946.57
硫酸制备装置更新改造工程	14,163,088.77		14,163,088.77	9,570,233.65		9,570,233.65
醚化级精制棉设施改造工程	4,473,889.79		4,473,889.79	4,470,589.79		4,470,589.79
废水管网改造工程	3,024,064.71		3,024,064.71	3,024,064.71		3,024,064.71
新增蒸馏塔工程	2,280,945.34		2,280,945.34	1,923,809.1		1,923,809.1
泸州基地中水回用工程	5,569,955.57		5,569,955.57	1,783,807.78		1,783,807.78
精制棉开棉系统	1,400,730.96		1,400,730.96	1,161,579.07		1,161,579.07
技 2009-022 精制棉新增配套设施	1,012,235		1,012,235	1,012,235		1,012,235
西安基地配套设施改造	9,015,389.34		9,015,389.34	4,085,921.55		4,085,921.55
清洁生产技措	2,026,456.89		2,026,456.89			
西安中压蒸汽锅炉	1,118,905.37		1,118,905.37			
其他	4,098,229.7		4,098,229.7	2,245,443.94		2,245,443.94
合计	74,030,279.68	0	74,030,279.68	50,798,631.16	0	50,798,631.16

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
技 2008-383 废水站改造 项目	25,850,000	21,520,946.57	4,325,441.67			99.99%					自筹	25,846,388.24
硫酸制备装 置更新改造 工程	18,500,000	9,570,233.65	4,592,855.12			76.56%					自筹	14,163,088.77
醚化级精制 棉设施改造 工程	4,000,000	4,470,589.79	3,300			111.85%					自筹	4,473,889.79
废水管网改 造工程	2,350,000	3,024,064.71				128.68%					自筹	3,024,064.71
新增蒸馏塔 工程	2,330,000	1,923,809.1	357,136.24			97.89%					自筹	2,280,945.34
泸州基地中 水回用工程	12,870,000	1,783,807.78	3,786,147.79			43.28%					自筹	5,569,955.57
精制棉开棉 系统	1,280,000	1,161,579.07	239,151.89			109.43%					自筹	1,400,730.96
技 2009-022 精制棉新增	1,520,000	1,012,235				66.59%					自筹	1,012,235

配套设施												
西安基地配套设施改造	10,380,000	4,085,921.55	4,929,467.79			86.85%					自筹	9,015,389.34
清洁生产技措	4,670,000		2,026,456.89			43.39%					自筹	2,026,456.89
西安中压蒸汽锅炉	6,000,000		1,118,905.37			18.65%					自筹	1,118,905.37
合计	89,750,000	48,553,187.22	21,378,862.76	0	0	--	--	0	0	--	--	69,932,049.98

(3) 在建工程减值准备：无。

(4) 重大在建工程的工程进度情况：无。

(5) 在建工程的说明：无。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	1,575,081.16		1,575,081.16	
合计	1,575,081.16	0	1,575,081.16	0

20、固定资产清理：无。

21、生产性生物资产：无。

(1) 以成本计量：无。

(2) 以公允价值计量：无。

22、油气资产：无。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	5,672,516.3	0	0	5,672,516.3
土地使用权	5,662,016.3			5,662,016.3
计算机软件	10,500			10,500
二、累计摊销合计	557,717.74	60,769.86	0	618,487.6
土地使用权	547,217.74	60,769.86		607,987.6
计算机软件	10,500			10,500
三、无形资产账面净值合计	5,114,798.56	0	0	5,054,028.7
土地使用权	5,114,798.56			5,054,028.7
计算机软件				

四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
计算机软件				
无形资产账面价值合计	5,114,798.56	0	0	5,054,028.7
土地使用权	5,114,798.56			5,054,028.7
计算机软件				

本期摊销额 60,769.86 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出		3,710,581.31	3,710,581.31		
合计	0	3,710,581.31	3,710,581.31	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况：无。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	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	0	0	95,935.53	0

说明商誉的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 2012 年 6 月 30 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。

25、长期待摊费用：无。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,345,544.53	1,488,746.7
开办费		
可抵扣亏损		
应付职工薪酬	2,153,460.56	2,153,460.56
递延收益	749,179.17	808,341.67
专项储备	2,619,227.62	2,740,410.09
小 计	6,867,411.88	7,190,959.02
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细：无。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无。

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	1,345,544.53	1,488,746.7
应付职工薪酬	2,153,460.56	2,153,460.56
递延收益	749,179.17	808,341.67
专项储备	2,619,227.62	2,740,410.09

小 计		6,867,411.88	7,190,959.02
-----	--	--------------	--------------

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：无。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,929,706.27	567,170.92	2,000		2,494,877.19
二、存货跌价准备	3,244,177.19	0	0	656,751.63	2,587,425.56
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		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	781,103.34				781,103.34
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
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	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	5,954,986.8	567,170.92	2,000	656,751.63	5,863,406.09

28、其他非流动资产：无。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	30,000,000	20,000,000
合计	30,000,000	20,000,000

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：无。

30、交易性金融负债：无。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	6,000,000	
合计	6,000,000	0

下一会计期间将到期的金额 0 元。

32、应付账款

(1) 应付账款按账龄分类

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	53,310,173.4	40,567,372.81
1-2 年（含 2 年）	747,876.79	747,876.79
2-3 年（含 3 年）	252,759.6	252,759.6
3 年以上	1,690,832.08	1,690,832.08
合计	56,001,641.87	43,258,841.28

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	441,225.45	
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	1,894,544	1,948,384.23
合计	2,335,769.45	1,948,384.23

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明：无。

33、预收账款

(1) 预收账款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	34,762,977.73	32,248,046.27
1-2 年 (含 2 年)	212	212
2-3 年(含 3 年)		
3 年以上	15,417	15,417
合计	34,778,606.73	32,263,675.27

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项：无。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,723,023.64	25,152,657.05	22,011,378.45	11,864,302.24
二、职工福利费		2,112,368.88	2,112,368.88	0
三、社会保险费	3,144,769.12	8,327,688.46	8,715,682.67	2,756,774.91
其中：医疗保险费	141,386.82	2,903,097.12	2,546,641.58	497,842.36
基本养老保险费	1,097,911.13	4,548,351.65	5,107,982.88	538,279.9
年金缴费(补充养老)	1,500,000	0	0	1,500,000
失业保险费	132,608.77	514,820.3	680,049.03	-32,619.96
工伤保险费	171,420.95	271,739.64	293,076.78	150,083.81
生育保险费	101,441.45	89,679.75	87,932.4	103,188.8
四、住房公积金	2,667,511	1,972,103.34	2,532,543	2,107,071.34

五、辞退福利				
六、其他	451,264.58	2,101,636.71	1,690,173.29	862,728
工会经费和职工教育经费	229,650.24	1,051,673.31	558,010.28	723,313.27
其他	221,614.34	1,049,963.4	1,132,163.01	139,414.73
合计	14,986,568.34	39,666,454.44	37,062,146.29	17,590,876.49

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 723,313.27 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：公司制定经济责任制考核办法，每月 28 日根据各单位的考核业绩发放薪酬。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-884,014.02	5,064,928.1
消费税		
营业税	11,569	2,293.39
企业所得税	588,914.22	2,052,810.85
个人所得税	305,075.95	696,846.51
城市维护建设税	90,147.39	435,576.79
土地使用税	2,737.84	117,474.66
房产税	116,160.54	
教费附加	68,605.09	312,702.39
印花税	64,694.25	706,200.08
其他	482,397.68	452,372.41
合计	846,287.94	9,841,205.18

36、应付利息：无。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
中国北方化学工业集团有限公司	430,595.15	167,846.62	
合计	430,595.15	167,846.62	--

38、其他应付款

(1) 其他应付款

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	16,195,629.64	13,977,050.27
合计	16,195,629.64	13,977,050.27

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	976,321.68	152,538.84
合计	976,321.68	152,538.84

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明：无。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容：无。

39、预计负债：无。

40、一年内到期的非流动负债：无。

41、其他流动负债：无。

42、长期借款：无。

43、应付债券：无。

44、长期应付款：无。

45、专项应付款：无。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	720,000	746,666.67
递延收益	162,000	168,000
递延收益	288,050	298,700

递延收益	1,900,000	1,900,000
递延收益	110,000	120,000
递延收益	4,950,000	5,133,333.33
合计	8,130,050	8,366,700

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

(1) 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2012年6月30日，确认当期收益金额为26,666.67元。

(2) 于2009年12月31日收到财政局“外贸专项资金”180,000.00元拨款，截至2012年6月30日，确认当期收益金额为6,000.00元。

(3) 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，截至2012年6月30日，确认当期收益金额为10,650.00元。

(4) 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2012年6月30日，此废水治理改造工程尚未完成。

(5) 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，截至2012年6月30日，确认当期收益金额为10,000.00元。

(6) 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。截至2012年6月30日，确认当期收益金额为183,333.33元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	197,891,024					0	197,891,024

48、库存股：无。

49、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	10,843,522.66	4,271,022.31	4,637,634.48	10,476,910.49
合计	10,843,522.66	4,271,022.31	4,637,634.48	10,476,910.49

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	270,473,300.7		145,047.92	270,328,252.78
合计	270,473,300.7	0	145,047.92	270,328,252.78

资本公积说明：资本公积本期减少是由于同一控制下合并北京北方世纪纤维素技术开发有限公司产生。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,741,533.71			27,741,533.71
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	27,741,533.71	0	0	27,741,533.71

52、一般风险准备：无。

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	77,311,711.45	--	106,424,917.82	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	--	0	--
调整后年初未分配利润	77,311,711.45	--	106,424,917.82	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,683,518.78	--	23,646,964.31	--
减：提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	9,894,551.2		59,367,307.2	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	72,100,679.03	--	77,311,711.45	--

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	770,447,022.71	871,720,156.42
其他业务收入	15,657,638.83	247,389.57
营业成本	725,216,350.26	766,066,044.78

(2) 主营业务（分行业）：不适用。

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
H 型硝化棉	228,646,631.17	196,225,978.39	349,456,800.59	258,857,495.79

L 型硝化棉	7,898,515.38	5,128,151.24	10,284,450.44	6,776,339.46
含能硝化棉	37,726,562	26,256,840.79	43,730,436	39,620,061.36
硝化棉溶液	20,227,264.7	18,710,337.1	17,364,635.86	15,679,741.88
TDI	301,413,364.92	292,024,718.03	253,328,189.71	248,448,450.23
液体化工等	174,534,684.54	171,201,917.91	197,555,643.82	196,564,887.71
合计	770,447,022.71	709,547,943.46	871,720,156.42	765,946,976.43

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南片区	31,391,738.94	23,106,814.59	28,486,199.13	17,509,362.42
西北片区	6,673,397.59	6,286,199.31	7,291,027.52	6,593,458.58
华东片区	71,060,399.54	58,811,778.24	98,804,207.19	72,287,754.9
华南片区	561,837,385.83	536,084,313.95	610,085,146.78	569,434,356.88
华北片区	25,336,321.24	19,755,760.45	56,867,854.15	46,633,668.53
国外市场	74,147,779.57	65,503,076.92	70,185,721.65	53,488,375.12
合计	770,447,022.71	709,547,943.46	871,720,156.42	765,946,976.43

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
江西同启化工有限公司	80,136,256.41	10.19%
厦门优盛资进出口有限公司	26,247,068.38	3.34%
泸州北方化学工业有限公司	20,919,726	2.66%
广东南光实业有限公司	20,919,658.12	2.66%
嘉宝莉化工集团股份有限公司	20,350,427.35	2.59%
合计	168,573,136.26	21.44%

55、合同项目收入：不适用。

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
----	-------	-------	------

消费税			
营业税	3,834.01		
城市维护建设税	1,084,053.28	1,030,622.87	
教育费附加	816,813.14	690,701.79	
资源税			
其他税项	186,797.27	257,397.7	
合计	2,091,497.7	1,978,722.36	--

57、公允价值变动收益：无。

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	171,693.47	-509,283.93
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	171,693.47	-509,283.93

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：无。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川北方沁园生物工程有限公司	171,693.47	-509,283.93	
合计	171,693.47	-509,283.93	--

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	565,170.92	1,733,199.8
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	565,170.92	1,733,199.8

60、营业外收入

(1) 营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	9,903.95	
其中：固定资产处置利得	9,903.95	
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	1,236,150	468,143.05
其他	85,442.84	17,842.5
合计	1,331,496.79	485,985.55

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府补助	1,236,150	468,143.05	--
合计	1,236,150	468,143.05	

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	12,083.17	1,953.84
其中：固定资产处置损失	12,083.17	1,953.84
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		
其他	200.02	2,800
合计	12,283.19	4,753.84

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,905,711.5	10,156,058.26
递延所得税调整	105,160.37	-2,085,309.75
合计	2,010,871.87	8,070,748.51

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司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公司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，假设在当年期初转换；当年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	0.02	0.02	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.02	0.02	0.12	0.12

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	4,683,518.78	23,646,964.31
其中：归属于持续经营的净利润	4,683,518.78	23,646,964.31
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	3,699,583.01	23,301,928.47
其中：归属于持续经营的净利润	3,699,583.01	23,301,928.47
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	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

64、其他综合收益：无。

65、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
员工归还借款	261,218.41
利息收入	330,223.22
收财政局拨款、奖励款	1,331,390
收员工住房公积金	682,654.6
其他	317,350.49
合计	2,922,836.72

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
日常办公、差旅、招待、交通、会议、修理费、租赁费等	11,487,656.53
银行手续费	268,986.69
支付排污费	353,238.34
审计、券商等中介机构费	1,244,331.05
销售服务费、广告费等	2,577,230.13
信息披露费	100,000
其他	2,308,286.26
合计	18,339,729

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：无。

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	5,092,194.26	23,748,275
加：资产减值准备	565,170.92	1,733,199.8
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,427,953.67	11,300,107.21
无形资产摊销	60,769.86	60,769.86
长期待摊费用摊销	0	
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）	2,179.22	1,953.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,033,705.83	975,941.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-171,693.47	509,283.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	323,547.14	-2,085,309.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,274,520.34	-49,155,005
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,432,887.59	-65,540,863.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,336,966.73	43,359,719.98
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	-4,036,613.77	-35,091,926.69
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	68,689,789.07	160,985,833.49
减：现金的期初余额	96,064,629.76	188,218,671.91
加：现金等价物的期末余额		0
减：现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	-27,374,840.69	-27,232,838.42

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息：无。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	68,689,789.07	160,985,833.49
其中：库存现金	40,125.09	66,963.9
可随时用于支付的银行存款	68,649,663.98	95,997,665.86
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		0
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	68,689,789.07	96,064,629.76

67、所有者权益变动表项目注释：无。

(八) 资产证券化业务的会计处理：无。

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
泸州北方化学工业有限公司	控股股东	境内非金融子企业	泸州市高坝	邓维平	制造、销售军用发射药、甲纤系列和氯碱系列等	132,300,000	50.44%	50.44%	中国兵器工业集团公司	73163429-3

本企业的母公司情况的说明：参见本报告第四节“股本变动及股东情况”之（三）“股东和实际控制人情况”。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
广州北化凯明贸易有限责任公司	控股子公司	境内非金融子企业	广州市	王立刚	商贸企业	5,000,000	90%	90%	70822746-2
江西泸庆硝化棉有限公司	控股子公司	境内非金融子公司	江西省泰和县	王立刚	生产企业	10,000,000	97.1%	97.1%	767028930
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	控股子公司	境内非金融子企业	北京市	周德良	技术服务	1,000,000	80%	80%	76991644-8

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
四川北方沁园生物工程有限公司	境内非金融子企业	泸州市黄舣镇	熊仕明	生产销售食用酒精及其附属产品、对木薯玉米及本企业生产产品的进出口贸易	28,571,428.6	30%	30%	46,819,078.2	34,964,798.74	11,854,279.46	64,186,012.2	572,311.55	参股公司	76997595-8

4、本企业的其他关联方情况：无。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
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、除盐水、樟脑等		27,255,890.63	4.08%	25,780,678.67	7.94%
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、酒精		6,632,356.04	0.99%	29,744,427.12	9.16%
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	TDI、一乙二醇棉、轴、棉浆泵、备件、硝酸泵、乙醇胺、乙二醇、聚氯乙烯		307,920,974.26	46.11%	284,209,331.19	63.94%
中国兵器工业集团公司其他成员单位	聚丙烯、聚乙烯、ABS、聚苯乙烯		145,303,086.77	21.76%	154,409,199.12	34.74%
四川北方沁园生物工程有限公司	酒精、混合醇		8,978,886.58	1.34%	2,996,306.84	0.92%
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	设计费、综合服务、理化分析、工程、仓储费、搬运费、维修费、土地租赁费		601,495.42	8.02%	1,979,354.9	16.4%
西安北方惠安化学工业有限公司	理化分析费用、仪器校验费用、排污费用(普票)、牵引、车辆检测费用、劳务费、综合服务费、土地租赁费、环保减排责任金		913,477.77	12.17%	22,923.5	0.19%
中国兵器工业集团公司其他成员单位	环保核查咨询费、废水治理技术研究费、		1,553,891.1	20.71%		

	工程设计费				
--	-------	--	--	--	--

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	含能硝化棉、酸、废布、废铁丝、土建、废酸工程设备、精制棉		21,094,774.1	2.68%	14,256,669.91	1.64%
西安北方惠安化学工业有限公司	硝化棉 (含能)		3,912,312	0.5%	5,120,724	0.59%
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	含能硝化棉、乙二醇代理费		12,666,330.28	1.61%	27,563,506.12	3.16%
中国兵器工业集团公司其他成员单位	含能硝化棉		337,352.63	0.04%		
四川北方沁园生物工程有限公司	酸、木薯		14,877,276.09	1.89%	11,355.14	0%

(2) 关联托管/承包情况：无。

(3) 关联租赁情况：无。

(4) 关联担保情况：无。

(5) 关联方资金拆借：无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无。

(7) 其他关联交易：无。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款：			
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	控股股东		38.02
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	股东	1,154,316	
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	股东	5,633,925	3,373,827.95
中国兵器工业集团公司其他成员单位	本企业最终控制方		
四川北方沁园生物工程有限公司	参股公司	7,249,118.5	692,945.42
合计		14,037,359.5	4,066,849.42
预付款项：			
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	控股股东	62,676.22	2,699,952.62
四川北方沁园生物工程有限公司	参股公司	1,486,979.37	
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	股东	10,963,591.94	16,293,964.98
中国兵器工业集团公司其他成员单位	本企业最终控制方	10,963,472.4	2,236,190
合计		23,476,719.93	21,230,107.6
其他应收款：			
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	股东	51,000	50,000
合计		51,000	50,000

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款：			
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	控股股东	441,225.45	
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	股东	1,894,544	1,948,384.23

中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	股东	667,426.8	2,930,151.7
中国兵器工业集团公司其他成员单位	本企业最终控制方	885,640.18	
合计		3,888,836.43	4,878,535.93
预收款项:			
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	股东	15,644.39	92,442.33
合计		15,644.39	92,442.33
其他应付款:			
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	股东		7,104
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	股东	976,321.68	152,538.84
合计		976,321.68	159,642.84

(十) 股份支付：无。

- 1、股份支付总体情况：无。
- 2、以权益结算的股份支付情况：无。
- 3、以现金结算的股份支付情况：无。
- 4、以股份支付服务情况：无。
- 5、股份支付的修改、终止情况：无。

(十一) 或有事项

- 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响：无。
- 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：无。

(十二) 承诺事项

- 1、重大承诺事项：无。
- 2、前期承诺履行情况：无。

(十三) 资产负债表日后事项

- 1、重要的资产负债表日后事项说明：无。
- 2、资产负债表日后利润分配情况说明：无。
- 3、其他资产负债表日后事项说明：无。

(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：无。
- 4、租赁：无。
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具：无。
- 6、年金计划主要内容及重大变化：无。

7、其他需要披露的重要事项：无。

(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

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析	87,407,264.1	99.29 %	91,582.8	0.1%	64,138,316.79	99.04%	91,206.84	0.14%
组合小计	87,407,264.1	99.29 %	91,582.8	0.1%	64,138,316.79	99.04%	91,206.84	0.14%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	624,662	0.71%	624,662	100%	624,662	0.96%	624,662	100%
合计	88,031,926.1	--	716,244.8	--	64,762,978.79	--	715,868.84	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：不适用。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--		--	--	--	
1 年以内	87,034,377.69	99.58%			63,764,483.34	99.42%		-
1 年以内小计	87,034,377.69	99.58%	0		63,764,483.34	99.42%		
1 至 2 年	319,032.95	0.36%	63,806.59		319,032.95	0.5%	63,806.59	

2 至 3 年	52,154.5	0.06%	26,077.25	54,800.5	0.08%	27,400.25
3 年以上	1,698.96	0%	1,698.96			
合计	87,407,264.1	--	91,582.8	64,138,316.79	--	91,206.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
福建德化德辉陶瓷工艺有限公司	27,050	27,050	0.03%	预计无法收回
淮安福和装饰材料有限公司	14,900	14,900	0.02%	预计无法收回
南京钛威油墨有限公司	529,208	529,208	0.6%	预计无法收回
富阳华彩仕涂料厂	33,360	33,360	0.04%	预计无法收回
西安惠达工业公司物资中心	20,144	20,144	0.02%	预计无法收回
合计	624,662	624,662	0.71%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况：无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无。

(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：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	1,154,316			
合计	1,154,316	0	0	0

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容：无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----	----------------

广州北化凯明贸易有限责任公司	控股子公司	11,438,930.94	1 年以内	12.99%
四川北方沁园生物工程有限公司	参股公司	7,324,985.3	1 年以内	8.32%
山西北方兴安化学工业有限公司	客户	5,509,925	1 年以内	6.26%
深圳市艾美克科技发展有限公司	客户	4,522,635.21	1 年以内	5.14%
印度 INDOCHEM	客户	3,666,404.2	1 年以内	4.16%
合计	--	32,462,880.65	--	36.88%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	股东	1,154,316	1.31%
合计	--	1,154,316	1.31%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析	3,043,799.58	100%			2,018,957.67	100%		
组合小计	3,043,799.58	100%	0		2,018,957.67	100%	0	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收	0		0		0		0	

款								
合计	3,043,799.58	--	0	--	2,018,957.67	--	0	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	3,043,799.58	100%		2,018,957.67	100%	
1 年以内小计	3,043,799.58	100%	0	2,018,957.67	100%	0
合计	3,043,799.58	--	0	2,018,957.67	--	

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况：无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无。

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
西安北方惠安化学工业有限公司	51,000		50,000	
合计	51,000	0	50,000	0

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容：无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
袁世仲	员工	265,565.16	1 年以内	6.18%
赖荣贵	员工	241,944.7	1 年以内	5.63%

郑晓明	员工	217,100	1 年以内	5.05%
张尧	员工	170,000	1 年以内	3.95%
向纪明	员工	114,800	1 年以内	2.76%
合计	--	1,009,409.86	--	23.56%

(7) 其他应收关联方账款情况：无。

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
四川北方沁园生物工程有限公司	权益法	8,571,428.6	5,785,815.35	171,693.47	5,957,508.82	30%	30%				
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	成本法	812,452.08	200,000	612,452.08	812,452.08	80%	80%				
广州北化凯明贸易有限责任公司	成本法	2,279,157.47	2,279,157.47		2,279,157.47	90%	90%				
江西泸庆硝化棉有限责任公司	成本法	15,388,424	15,388,424		15,388,424	97.1%	97.1%				1,942,000
合计	--	27,051,462.15	23,653,396.82	784,145.55	24,437,542.37	--	--	--	0	0	1,942,000

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	303,095,768.97	437,721,328.73
其他业务收入	15,414,697.51	140,320.15
营业成本	276,667,959.18	350,646,851.22
合计	0	0

(2) 主营业务（分行业）：不适用。

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
含能硝化棉	37,726,562	26,256,840.79	43,730,436	39,620,061.36
H 型硝化棉	234,435,956.82	207,064,084.16	362,309,842.9	282,395,078
L 型硝化棉	7,898,515.38	5,128,151.24	10,250,347.03	6,784,698.43
硝化棉溶液	19,861,711.04	19,761,304.36	17,298,304.7	16,984,084.18
精制棉			1,966,551.71	1,979,608.56
液体化工	3,173,023.73	2,914,621.78	2,165,846.36	2,823,870.1
合计	303,095,768.97	261,125,002.33	437,721,328.73	350,587,400.62

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南片区	31,391,738.94	23,106,814.59	28,003,930.24	24,800,864.56
西北片区	6,673,397.59	6,286,199.31	7,291,027.52	6,593,458.58
华东片区	72,642,925.15	62,143,761.08	109,755,682.6	85,306,996.2
华南片区	92,903,606.48	84,329,389.98	165,617,112.57	133,764,037.63
华北片区	25,336,321.24	19,755,760.45	56,867,854.15	46,633,668.53
国外市场	74,147,779.57	65,503,076.92	70,185,721.65	53,488,375.12
合计	303,095,768.97	261,125,002.33	437,721,328.73	350,587,400.62

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
广州北化凯明贸易有限责任公司	45,374,604.99	14.25%
泸州北方化学工业有限公司	20,919,726	6.57%
四川北方沁园生物工程有限公司	14,877,276.09	4.67%
深圳市艾美克科技发展有限公司	12,658,430.75	3.97%
山西北方兴安化学工业有限公司	12,589,650	3.95%
合计	106,419,687.83	33.41%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,046,940.3	582,600
权益法核算的长期股权投资收益	171,693.47	-509,283.93
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	5,218,633.77	73,316.07

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广州北化凯明贸易有限责任公司	3,104,940.3		
江西泸庆硝化棉有限公司	1,942,000	582,600	
合计	5,046,940.3	582,600	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川北方沁园生物工程有限公司	171,693.47	-509,283.93	
合计	171,693.47	-509,283.93	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	6,068,940.08	20,911,538.61
加：资产减值准备	-655.01	981,623.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,457,055.84	10,365,304.36
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	0	
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）		1,953.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,033,705.83	975,941.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,218,633.77	-73,316.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	343,670.01	-1,759,071.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,829,077.13	-34,795,698.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,549,240.52	-99,605,752.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,356,492.75	56,125,258.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,337,741.92	-46,872,218.58
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	59,943,048.95	144,921,145.17
减：现金的期初余额	89,735,783.2	182,970,360.54
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	-29,792,734.25	-38,049,215.37

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况：无。

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.8%	0.0237	0.0237
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.63%	0.0187	0.0187

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目：

应收账款期末余额比年初余额增加46.81%，主要原因是报告期内部分客户赊销期延长所致。

预付账款期末余额比年初余额增加46.43%，主要原因是报告期内预付原材料货款所致。

在建工程期末余额比年初增加45.73%，其主要原因是报告期内废水治理等工程的持续建设。

短期借款期末余额比年初余额增加50.00%，主要是报告期内新增银行短期借款1000万元。

应交税费期末余额比年初余额减少91.40%，主要原因是报告期内缴纳了上年度的企业所得税和上年度12月的应交增值税。

(2) 利润表项目：

营业外收入本期发生额较上期发生额增加173.98%，主要原因是：本期收到泸州市财政补贴资金100万元。

利润总额本期发生额较上期发生额减少77.68%，主要原因是：销量减少，硝化棉产品销售价格降幅超过销售成本降幅，导致销售毛利率同比大幅降低。

所得税费用本期发生额较上期发生额减少75.08%，主要原因是：本期利润总额同比降幅较大。

(3) 现金流量表项目

收到的其他与经营活动有关的现金项目本期发生额较上期发生额减少75.43%，主要原因是：上期收到泸州北方划拨废酸工程款808万。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金项目本期发生额较上期发生额减少81.48%，主要原因是：本报告期内分配股利0.05元/股，上期为0.30元/股。

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
三、载有法定代表人签名的2012年半年度报告及摘要文本。
四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

董事长：李春建

董事会批准报送日期：2012 年 8 月 8 日