



四川北方硝化棉股份有限公司

SICHUAN NITROCELL CORPORATION



2013 年度报告

ANNUAL REPORT

二〇一四年三月二十八日

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
邓维平	董事	出差	李春建

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以2013年12月31日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

公司负责人李春建、主管会计工作负责人魏光源及会计机构负责人(会计主管人员)李小龙声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第八节 公司治理	53
第九节 内部控制	59
第十节 财务报告	61
第十一节 备查文件目录.....	179

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、北化股份	指	四川北方硝化棉股份有限公司
兵器集团	指	中国兵器工业集团有限公司
北化集团	指	中国北方化学工业集团有限公司
泸州北方	指	泸州北方化学工业有限公司
西安惠安	指	西安北方惠安化学工业有限公司
东方化工	指	湖北东方化工有限公司
五二五泵业、泵业公司	指	襄阳五二五泵业有限公司
泸庆公司	指	江西泸庆硝化棉有限公司
广州北化	指	广州北方化工有限公司
世纪纤维素公司	指	北京北方世纪纤维素技术开发有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期	指	2013年1月1日—2013年12月31日
巨潮资讯网	指	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

重大风险提示

公司目前主要面临市场风险、环保风险：

（一）市场风险：硝化棉产品市场竞争持续加剧，产品价格受到抑制；工业泵领域磷复肥用泵等传统市场需求萎缩，烟气脱硫用泵市场机遇良好。部分中小客户资金流紧张、应收账款周期延长，坏账风险加大。公司募集资金投资项目因市场情况变化不能完全排除因市场需求、原材料价格、产品价格出现较大变动及其他不可预见的因素导致项目建设不能实现预期收益的风险。公司将采取以下积极措施：继续实施差异化市场策略，强化营销体系建设，及时抓住增量市场机遇，巩固市场地位；强化客户信用管理，实时监控回款情况，加大对应收账款考核力度，防范坏账风险。公司将密切关注募投项目市场动态，根据变化情况谨慎投资，同时加大市场开发力度，促进发挥项目最大效益。

（二）环保风险：公司积极推进节能减排，深化环境管理体系，积极探索清洁生产技术，各类环保设施运行平稳，污染物均实现达标排放。随着国家环保政策日益严厉，环保监管标准持续提升，公司面临环保投入加大、产品成本增加的风险，也可能面临污染物不能达标排放的风险。为防范环保风险，公司将继续践行“守法履责，持续改进，环境友好”的环境方针，加强污染防治技术创新，提升清洁生产水平。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	北化股份	股票代码	002246
变更后的股票简称（如有）			
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川北方硝化棉股份有限公司		
公司的中文简称	北化股份		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN NITROCELL CORPORATION		
公司的外文名称缩写（如有）	SNC		
公司的法定代表人	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	李小燕	
联系地址	四川省成都市锦江工业园区	
电话	028-85925760	
传真	028-85925665	
电子信箱	snc2002@163.com	

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 08 月 23 日	四川省工商行政管理局	510000000064385	510500742254077	74225407-7
报告期末注册	2013 年 07 月 15 日	四川省工商行政管理局	510000000064385	510500742254077	74225407-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2013 年 8 月公司收购襄阳五二五泵业有限公司 90% 股权，公司主营范围增加了“耐腐蚀耐磨蚀工业用泵、阀及非标、备品、备件的生产销售”业务。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 8 层
签字会计师姓名	张富根、彭军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
宏源证券股份有限公司	北京市西城区太平桥大街 19 号	张兴云、武远定	2013 年 6 月-2014 年 12 月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2013 年	2012 年		本年比上年增 减(%)	2011 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	2,012,662,292.63	1,547,784,033.54	2,071,053,753.90	-2.82	1,910,845,141.17	2,393,113,928.21
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,521,094.74	12,117,702.83	52,659,992.24	-7.86	32,348,763.43	67,673,517.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,658,708.52	10,264,680.24	10,264,680.24	33.07	30,761,000.50	30,903,033.89
经营活动产生的现金流量净额（元）	511,550.15	22,717,129.88	147,042,988.76	-99.65	16,972,009.96	66,410,206.90
基本每股收益（元/股）	0.2	0.0612	0.27	-25.93	0.1635	0.34
稀释每股收益（元/股）	0.2	0.0612	0.27	-25.93	0.1635	0.34
加权平均净资产收益率（%）	4.92	2.07	6.53	-1.61	5.43	8.59
	2013 年末	2012 年末		本年末比上年 末增减(%)	2011 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	1,678,699,898.35	735,876,347.12	1,604,842,857.01	4.6	729,897,995.31	1,373,767,568.28
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,035,642,462.73	583,924,925.45	800,109,075.70	29.44	584,934,414.60	760,224,885.60

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	275,791,024
--------------------	-------------

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-648,682.60	-7,269.43	-2,613,723.71	
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）	24,790,313.36	2,214,837.00	4,582,864.72	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	25,734,591.10	63,264,193.09	55,011,247.03	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,050.00	63,524.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	105,787.50	289,830.75	48,878.94	
减：所得税影响额	3,962,628.16	640,230.58	373,453.55	
少数股东权益影响额（税后）	11,163,044.98	22,789,572.83	19,885,329.64	
合计	34,862,386.22	42,395,312.00	36,770,483.79	--

第四节 董事会报告

一、概述

2013年，国内外经济复苏缓慢，公司硝化棉产品下游涂料等行业增速减缓，工业泵下游烟气脱硫市场良性增长。公司积极推进相关多元化战略，扎实经营，深化技术创新、精益管理，顺利完成非公开发行股票，收购泵业公司并推进科学管控；硝化棉市场坚持实施差异化策略，产销规模创历史新高，泵业公司产销量同比增长，持续巩固了硝化棉行业全球第一和特种工业泵细分领域国内第一的领先地位。

公司全年实现营业收入20.13亿元，同比下降2.82%；实现归属于上市公司股东的净利润4,852.11万元，同比下降7.86%。主要开展了以下重点工作：

1、顺利完成非公开发行股票和收购工作

公司有序推进路演推介、媒体宣传、询价发行、登记上市等工作，5月成功以7.12元/股发行价格，非公开发行股票7,790万股，募集资金总额5.54亿元。公司使用部分募集资金完成了对泵业公司90%股权收购，实施了资产交割、法人治理结构调整等专项工作，及时开展规范运作培训，促进管理融合；对泵业公司实施首期增资用于募投项目建设，切实保障项目进度。

2、狠抓运营管理，提升市场地位

硝化棉产品确定了差异化、全出击的竞争战略。公司持续强化市场运作，外贸市场拓展成效明显，国内民品硝化棉销量同比增长5.2%；采取措施优化采购、生产管理，提升产品竞争力。公司9月承办了第32届世界硝化棉制造商协会年会暨第7届成员大会，公司董事、中国兵器首席专家张仁旭当选为新一届WONIPA执委会主席，进一步巩固了公司的行业地位。

泵业公司立足烟气脱硫主战场，合同量增长，持续保持市场领先地位，市场占有率稳中有升；面对磷复肥等传统市场产能过剩、需求降低的现状，基本保持市场平衡。泵业公司通过强化营销体系建设，增强对终端市场掌控能力；引进供应商竞争机制，降低采购成本；合理调整生产结构布局，对生产基地实施了整体搬迁，由三地生产改为两地生产，降低生产成本。

3、以科技创新为引领，增强公司发展后劲

一是重点研发项目积极进展。CAB产业化项目完成了中试工艺技术方案和项目可行性研究报告，完成了设备选型；竹浆硝化棉、棉浆硝化棉研究取得有效进展；废硝化棉应用研究小试达到预定要求。二是工业泵产品研究开发成果丰硕。全年开发新型泵47种，改型泵33种，新产品及改型泵订单5,000万元以上；多级磁力泵、高温磁力泵的开发及节能研究顺利完成，LCPG、LCPD型石化流程泵进入生产试制阶段，化工双吸泵、LH型过流件铸造工艺研究、超级双相不锈钢（5A、6A）大型循环泵泵体铸造工艺技术均取得积极进

展。三是全年申报专利27项，获授权专利20项，发明专利7项。其中：泵产品申报专利18项，获得2项发明专利，泵业公司被认定为“湖北省特种工业泵工程技术研究中心”，“高效烟气脱硫循环泵”获得中国通用机械科技进步三等奖。

4、深化精益管理见成效

一是将精益生产示范区实现 50%以上的覆盖率；二是内部控制体系化建设取得初步成果，编制完成了《内控手册》等初稿文件，为后续优化运行奠定基础；三是强化资产管理、对外投资、子公司权益管理；四是财务信息化建设实现预期目标；五是成本费用管控能力提升，物料消耗下降明显。

5、积极履行质量安全环保责任

公司武器装备承制单位资格通过了军方的检查验收，持续强化质量管理体系的有效性；安全管理方面进一步规范重大危险源、三级危险点管理，规范安全业务流程，开展专项治理，组织安全培训，安全形势平稳；推进ISO14000环境管理体系试运行，加强环保技术攻关，环保运行成本降低，环保工作再上台阶。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内收购泵业公司，主营业务拓展为硝化棉、工业泵的生产和销售。

报告期内，公司实现营业收入201,266万元，同比减少2.82%；营业成本173,546万元，同比降低2.39%。实现营业利润3,321.17万元，同比减少46.18%；实现净利润6,402.53万元，同比减少17.04%；基本每股收益0.2元，同比下降25.93%。

硝化棉下游涂料行业增速明显放缓，油墨市场稳定增长，硝化棉市场需求基本稳定，国内市场竞争激烈。公司实施差异化策略，全力开拓外贸市场，稳定国内市场，硝化棉产销量创历史新高，但产品价格同比下滑；棉短绒、精制棉等主要原材料市场行情较为稳定，公司进一步优化工艺、降低消耗，产品成本降低，硝化棉产品毛利率同比基本持平。

泵业公司生产经营形势整体平稳，工业泵产销量增长约7%。烟气脱硫用泵是泵业公司的主要市场，2013年，烟气脱硫用泵市场良性增长，因部分竞争对手低价竞争，产品价格下行，泵业公司通过强化市场运作，烟气脱硫用泵订单量增长。受下游产能过剩影响，磷复肥用泵等传统领域需求减少，产销量下降。泵产品主要原材料钼铁、镍铁市场走低，但产品成本降幅低于产品价格降幅，泵产品毛利率降低2.23%。

报告期内，期间费用均同比上升，销售费用上升主要是由于销量上升导致销售运费增加、强化市场运作导致销售服务费增加；财务费用上升主要是由于人民币升值导致汇兑损失增加。综合上述相关因素，公司营业利润降幅较大。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司的发展战略是：继续巩固硝化棉行业全球第一的领先地位，积极拓展特种泵阀、纤维素衍生物等优势领域，实现企业相关多元化发展，成为国内领先、国际知名的纤维素产业集团及特种化工集团。

回顾2013年，公司全体员工奋力工作，采取多项积极措施，基本完成了董事会目标：硝化棉市场坚持实施差异化策略，产销规模创历史新高，持续巩固了硝化棉行业全球第一的领先地位，积极推进相关多元化战略，顺利完成非公开发行股票，收购泵业公司并推进科学管控，优化了公司的产业结构，公司的资产、资本规模扩张，提升了公司的抗风险能力和盈利能力。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

说明

单位：万元

项目	2013年	2012年	同比增减
硝化棉产品	70,871	67,271	5.35%
经销业务	82,315	84,572	-2.67%
工业泵及备件	47,083	52,304	-9.98%
技术服务	33	10	230.00%
合计	200,302	204,157	-1.89%

（1）硝化棉相关产品：销量创历史新高，但受产品市场竞争加剧影响，产品销售价格下滑，收入同比增加5.35%；

（2）经销业务：受行业经济环境影响，经销产品销量下滑，其中TDI收入下降1.48亿，导致经销收入同比下降2.67%；

（3）工业泵及备件：工业泵产品销量增长近7%，原材料价格走低，竞争对手低价进入市场，导致产品价格降幅大于成本降幅；备件销量下降；导致相关收入同比下降9.98%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
化学原料及化学制品制造业	销售量 (吨)	51,463	44,277	16.23
	生产量 (吨)	52,067	44,302	17.53
	库存量 (吨)	3,770	3,056	23.36
专用设备制造业	销售量 (件)	25,021	27,993	-10.62
	生产量 (件)	26,122	28,183	-7.31
	库存量 (件)	4,105	3,004	36.65

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

泵业公司工业泵及备件产品库存量同比增加 36.65%，主要原因为泵业公司为控制货款回收风险，部分客户适当延期发货，以致当期生产产品暂未全部实现销售，库存增加。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

注：对于订单收入占比超过 50% 的公司，公司应当披露重大的在手订单情况，并披露前期订单在本年度进展和本年度新增订单的完成比例。

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内收购泵业公司，主营业务变化为生产和销售硝化棉及生产和销售工业泵。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	291,179,214.76
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	14.47

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	江西省同启化工有限公司	125,467,099.23	6.24
2	上海钧弘化工有限公司	53,181,860.51	2.64
3	泸州北方化学工业有限公司	44,944,811.85	2.23
4	嘉宝莉化工集团股份有限公司	37,059,745.73	1.84
5	广州市塑料工业股份有限公司	30,525,697.44	1.52
合计	—	291,179,214.76	14.47

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
化学原料及化学制品制造业	主营业务成本	1,388,002,956.72	79.98	1,382,362,991.34	77.75	0.41
专用设备制造业	主营业务成本	341,932,518.50	19.7	368,426,406.19	20.72	-7.19
合计		1,729,935,475.22	99.68	1,750,789,397.53	98.47	-1.19

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
硝化棉相关产品	主营业务成本	571,720,994.30	32.94	548,272,920.80	30.84	4.28
TDI	主营业务成本	368,262,196.82	21.22	510,269,100.92	28.7	-27.83
液体化工等	主营业务成本	448,019,765.60	25.82	323,820,969.62	18.21	38.35
工业泵	主营业务成本	289,730,477.70	16.69	305,450,454.98	17.18	-5.15
备件	主营业务成本	52,202,040.80	3.01	62,975,951.21	3.54	-17.11
合计		1,729,935,475.22	99.68	1,750,789,397.53	98.47	-1.19

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	841,211,240.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	51.72

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	辽宁华锦通达化工股份有限公司	386,865,544.19	23.78
2	甘肃银光聚银化工有限公司	285,521,976.58	17.55
3	辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	79,629,980.81	4.90
4	泸州北方化学工业有限公司	58,710,234.98	3.61
5	盘锦北方沥青股份有限公司	30,483,504.27	1.88
合计	—	841,211,240.83	51.72

4、费用

单位：元

项 目	2013年	2012年	本年比上年增减
销售费用	112,071,213.89	107,672,373.08	4.09%
管理费用	111,906,142.94	107,510,155.42	4.09%
财务费用	9,596,933.83	7,630,032.31	25.78%

财务费用为 960 万元，同比增加 25.78%，主要原因是报告期内公司外贸业务同比增长，外汇收入增加且人民币持续升值导致汇兑损失同比增加 304 万元。

5、研发支出

报告期内，研发支出4,185.33万元，占当期营业总收入2.08%，占当期净资产3.86%。

序号	项目名称	目的及目标	本年度进展	对公司未来发展的影响
1	废硝化棉应用研究	解决废硝化棉的处理及应用问题	1、确定了废硝化棉在陶瓷和烟花领域的应用价值； 2、开展了废硝化棉的造粒和烘干试验； 3、开展了废硝化棉在烟花发射药中的成型和装药试验。	将生产中回收的废硝化棉资源化利用，实现减排，提升经济效益。
2	硝化棉增密研究	实现酒棉的连续增密	1、开展了絮状硝化棉的增密小试试验； 2、完成了以压片机为基础连续压片中试试验。	通过对现有絮状硝化棉的增密，可有效降低硝化棉的堆积密度，为硝化棉的自动包装提供基础，提高生产线自动化程度，提高生产运行效率。
3	钢厂脱硫泵用双相钢材料的研发	根据钢厂脱硫工况，开发1-2种新的材料或改进材料性能使该工况泵用过流部件的使用寿命达到一年以上	1. 完成对钢厂脱硫现场工位工艺流程及工矿介质资料的收集和分析； 2. 完成项目研究方向，并制定研究方案； 3. 完成新材料的选择和新工艺的确定； 4. 完成新材料的试制及新工艺的实验。	响应国家环境治理政策，提高产品在钢厂脱硫工位的使用寿命，提高公司在脱硫市场的占有率、减少公司售后服务中的工作量及铸件赔付、提高公司产品在客户使用中的信誉度。
4	石化催化裂化脱硫循环泵的研制	进行新产品研发，满足石化催化裂化脱硫需求	1. 设计满足催化裂化脱硫工艺要求的泵型； 2. 完成催化裂化脱硫循环泵试制。	符合国家节能减排政策要求，可以使公司产品满足石化催化裂化脱硫的需求，扩大产品系列，提高公司经济效益。
5	单级单吸化工流程泵优化设计	优化单级单吸化工流程泵	1. 单级单吸化工流程泵的补型； 2. 单级单吸化工流程泵性能的优化。	增强单级单吸化工泵在市场的竞争力。

6	化工多级流程泵的研制	开发化工多级流程泵	1. 前期筹划水力、结构初步设计； 2. 完成系列泵的图纸设计。	为开发石化重工位多级流程泵打下基础。
7	重型渣浆泵水力效率提升研究	提高泵效率，增强产品竞争力	1. 对重型渣浆泵水力设计方法进行研究，通过CFD进行模拟，提高产品设计的成功率； 2. 对重型渣浆泵设计方法进行总结，形成设计方法。	有利于提高公司重型渣浆泵市场竞争力。
8	大型立式脱硫循环泵的研制	实现大型、高效立式斜流泵的开发	1. 前期筹划水力、结构初步设计； 2. 水力设计模拟效率达到或超过了国标B档线； 3. 模拟振动值在标准范围以内，并探索多点支承临界转速的理论； 4. 完成系列规划及图纸设计，进行试制。	可为公司今后在海水淡化、火电等行业提供大型立式高效循环泵，并能充分发挥公司在长轴液下泵以及超级双相钢在国内的优势，提升公司核心竞争力。
9	超级双相不锈钢00Cr29Ni6Mo2N材料的研发	应用于耐局部腐蚀的大型工	1. 完成此工位条件下材料的化学成份及热处理工艺； 2. 完成材料熔炼工艺评定，以及试验室条件下的腐蚀试验。 3、完成项目所需要的铸件的铸造生产	解决超级双相不锈钢大型化生产的难题。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,767,575,651.83	2,019,538,724.88	-12.48
经营活动现金流出小计	1,767,064,101.68	1,872,495,736.12	-5.63
经营活动产生的现金流量净额	511,550.15	147,042,988.76	-99.65
投资活动现金流入小计	426,707.20	2,860,904.00	-85.08
投资活动现金流出小计	469,746,554.65	199,883,170.04	135.01
投资活动产生的现金流量净额	-469,319,847.45	-197,022,266.04	-138.21
筹资活动现金流入小计	871,697,008.00	530,000,000.00	64.47
筹资活动现金流出小计	399,162,466.51	492,284,956.62	-18.92
筹资活动产生的现金流量净额	472,534,541.49	37,715,043.38	1,152.91
现金及现金等价物净增加额	1,773,022.85	-12,274,427.05	114.44

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额51万元，同比减少14,653万元，同比减少99.65%，主要原因为泵业公司2012年收到政府补助12,989万元。报告期收到其他与经营活动有关的现金同比减少10,990万元。

(2) 公司投资活动现金净流量为-46,932万元，投资活动现金流出量为46,975万元，主要是用于支付收购泵业公司股权以及公司的技改、扩建工程等项目。

(3) 公司筹资活动现金净流量为47,253万元。筹资活动现金流入量87,170万元，其中：增发A股募集资金52,470万元，银行借款34,700万元。筹资活动现金流出量39,916万元，主要是归还银行借款37,400万元，以及支付利息、子公司支付少数股东股利等。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润存在较大差异，主要原因为报告期原材料采购的增加，主要原材料棉短绒价格在报告期内处于低位，并结合对原材料市场走势的预判，公司提前储备相关原材料。报告期存货30,686万元，同比增加6,513万元。具体影响原因详见下表：

单位：元

项 目	本年金额
将净利润调节为经营活动现金流量：	
净利润	64,025,311.04
加：资产减值准备	1,407,438.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,983,519.61
无形资产摊销	4,403,641.11
长期待摊费用摊销	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-79,113.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	787,595.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	
财务费用（收益以“-”号填列）	9,921,995.94
投资损失（收益以“-”号填列）	3,115,449.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,370,835.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-65,131,877.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,185,724.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-74,478,970.18
其他	
经营活动产生的现金流量净额	511,550.15

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
化学原料及化学 制品制造业	1,532,193,850.23	1,388,002,956.72	9.41	0.9	0.41	0.44
专用设备制造业	470,825,324.73	341,932,518.50	27.38	-9.98	-7.19	-2.18
分产品						
H 型硝化棉	520,038,330.49	436,269,227.17	16.11	2.05	1.47	0.48
L 型硝化棉	15,621,861.12	11,453,691.21	26.68	-10.76	-2.03	-6.53
含能棉	111,116,745.00	75,531,627.54	32.02	20.75	15.65	3
硝化棉溶液	53,612,907.53	48,242,119.56	10.02	17.66	16.76	0.69
精制棉	346,039.79	224,328.82	35.17			
TDI	377,170,233.03	368,262,196.82	2.36	-28.17	-27.83	-0.47
技术服务收入	330,097.09		100	230.1		
工业泵	372,431,628.08	289,730,477.70	22.21	-7.87	-5.15	-2.23
备件	98,393,696.65	52,202,040.80	46.95	-17.17	-17.11	-0.04
液体化工等	453,957,636.18	448,019,765.60	1.31	38.13	38.35	-0.16
分地区						
西南片区	130,556,842.65	97,586,017.98	25.25	-9.65	-8.45	-0.98
西北片区	62,300,298.01	44,824,290.29	28.05	25.13	16.76	5.16
华东片区	269,066,683.02	209,098,867.12	22.29	-6.4	-3.62	-2.23
华南片区	1,146,928,278.59	1,063,861,545.65	7.24	-4.62	-3.84	-0.75
华北片区	184,341,343.57	138,255,664.54	25	-3.66	-1.75	-1.46
国外市场	209,825,729.12	176,309,089.64	15.97	26.4	24.33	1.4

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

☐ 适用 ☒ 不适用

四、相关说明

1、主营业务分行业

报告期主营业务收入200301.92万元，同比204157.16万元，下降1.89%，报告期主营业务成本172993.55万元，同比175078.94万元，下降1.19%；

其中：专用设备制造业，主营业务收入比上年同期下降9.98%，主营业务成本同比下降7.19%，主要原因

为工业泵产品价格下降, 备件产品销量下滑, 原材料价格下行, 但产品价格降幅大于原材料降幅, 导致主营业务成本降幅低于主营业务收入降幅。

2、主营业务分品种

(1) 含能硝化棉: 主营业务收入同比上升20.75%, 主营业务成本同比上升15.65%, 主要原因为销量上升。

(2) 硝化棉溶液: 主营业务收入同比上升17.66%, 主营业务成本同比上升16.76%, 主要原因为销量上升。

(3) TDI: 报告期主营业务收入同比下降28.17%, 主营业务成本同比下降27.83%, 主要原因为供应商生产不正常, 供货不足, 导致销量下降。

(4) 工业泵: 主营营业收入同比下降7.87%, 主营业务成本同比下降5.15%, 主要原因为烟气脱硫用泵市场竞争加剧、价格下行; 磷复肥用泵等传统领域需求降低, 产品销量降低; 原材料市场走低, 但产品价格降幅大于原材料降幅, 导致营业成本降幅低于营业收入降幅, 毛利率同比下降2.23%。

(5) 备件: 主营业务收入同比下降17.17%, 主营业务成本同比下降17.11%, 主要原因为受下游开工率不足, 销量下降, 产品价格略有降低, 主营业务成本与主营业务收入同比例下降。

(6) 液体化工: 报告期主营营业收入同比上升38.13%, 主营业务成本同比上升38.35%, 主要原因为销量上升。

3、主营业务分地区

就地区而言, 西北片区主营业务收入同比上升25.13%, 主营业务成本同比上升16.76%, 毛利率同比上升5.16%, 主要原因为毛利率较高的含能棉在该片区的销量上升; 国外市场主营业务收入同比上升26.4%, 主营业务成本同比上升24.33, 主要原因是公司继续大力开拓国际市场, 硝化棉实现了土耳其、印尼、越南等市场增量, 进入了欧美高端市场, 外贸销量大幅增加。

五、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位: 元

	2013 年末		2012 年末		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	135,359,878.95	8.06	135,044,124.97	8.41	-0.35	
应收账款	295,981,937.68	17.63	275,020,446.55	17.14	0.49	
存货	306,856,522.84	18.28	241,724,645.27	15.06	3.22	1、公司原材料价格及产品销售价格同比下降, 市场销售情况良好, 持续巩固了行业领先地位, 不存在产品积压情况。

						2、存货增加的原因：一是 2013 年棉短绒材料价格处于低位,为降低采购成本,公司在 2013 年末提前储备了下一采季的棉短绒,原材料棉短绒库存增加；二是泵业公司为了缩短交货期,增加了通用备件在制库存。 3、公司年末存货按照可变现净值与成本孰低计量,通常按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备,对于数量多、单价低的存货按类别计提跌价准备。
投资性房地产		0		0	0	
长期股权投资	2,666,676.11	0.16	5,782,125.92	0.36	-0.2	
固定资产	481,827,844.03	28.7	489,048,630.55	30.47	-1.77	
在建工程	60,624,783.42	3.61	19,705,863.13	1.23	2.38	主要是募投项目报告期内同比增加 15,555,315.34 元；广州北化新购置办公楼 16,512,464.00 元。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	127,000,000.00	7.57	135,000,000.00	8.41	-0.84	
长期借款			19,000,000.00	1.18	-1.18	

六、核心竞争力分析

公司的核心竞争力进一步巩固和提升,硝化棉行业持续巩固全球领先的行业地位;新收购的泵业公司在烟气脱硫用泵、磷复肥用泵等领域市场占有率居国内第一,在技术、市场、品牌、管理等方面具备较强的竞争优势。

硝化棉行业: 历经数十年的积累和发展,公司具备较强的核心竞争优势: 一是规模优势和市场优势,公司作为全球最大的硝化棉制造商和销售商,单线生产能力大,销售网络体系完善,遍布全世界30多个国家和地区,经过多年精心运作,公司“SNC”品牌在市场享有良好声誉,通过不断加强渠道和服务体系建设,在销售渠道、物流配送、售后服务等方面具有突出优势;二是产品结构优势,通过不断技术积累和开发,公司目前已形成了精制棉制硝化棉、木浆粕硝化棉、硝基漆片、硝化棉溶液、精制棉等完善的产品结构,并能根据客户需求实现差异化生产,培育了优质客户资源;三是研发优势,公司自主创新能力较强,技术水平处于国内领先水平;四是企业文化优势,公司传承军工企业优良传统,具备较强的凝聚力。

工业泵行业：泵业公司具有较强的技术、市场、品牌、管理优势。一是技术优势，泵业公司拥有近三十年的耐腐蚀耐磨蚀泵生产经验，是迄今国内唯一引进耐腐蚀耐磨蚀泵技术的厂家，生产的 C4 钢是国内首家研制生产的耐浓硝酸专用不锈钢，作为耐全浓度硝酸腐蚀性能最优材料被列入国家标准，研制的双相不锈钢材料达到世界先进水平，可按照美标、欧标、日标以及国标生产各种牌号的双相不锈钢产品，2008 年就被认定为“高新技术企业”、“省级企业技术中心”；2009 年被国务院认定为“国家创新型试点企业”。五二五泵业拥有已授权专利 44 项，其中发明专利 7 项，公司拥有较强的研发能力，能根据市场需求持续开发新型泵。二是市场优势，泵业公司现有 1,000 多家客户，服务领域涉及化工、化肥、火电、冶金、矿山、环保等，烟气脱硫市场占有率在 40%以上；磷复肥用泵领域市场占有率达 70%；氧化铝行业市场占有率达 20%，营销网络完善，设有北京、上海、南京等 20 多个销售办事处；泵产品及特种钢铸件产品服务于美国、加拿大等 11 个国家地区。三是品牌优势，五二五泵业生产的耐腐蚀耐磨蚀泵具有很高的市场知名度，“五二五”成为耐腐耐磨泵行业品牌的标志，在细分市场领域有一批长期业务关系发展起来的忠实客户，是业内公认的第一品牌。四是管理优势，泵业公司核心管理团队年富力强，长期从事泵行业研发、生产、管理和销售工作，积累了较为丰富的实践经验，公司成功实施了制造业信息化工程，被湖北省科技厅列为“制造业信息化工程重点示范企业”，实现了 CAD/CAPP/PDM/ERP/办公自动化（OA）管理；质量管理体系完善，正在开展 ISO14000 环境管理体系、OHSMS18001 职业健康安全管理体系认证，以及煤矿安全认证及欧盟 CE 认证等产品认证。

七、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
494,464,484.35 ¹	757,500.00	65,175.84
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
襄阳五二五泵业有限公司	工业用泵、阀及非标、备品、备件的生产销售	91.48

注：报告期对外股权投资为：使用 2013 年募集资金合并使用 2008 年募集资金收购襄阳五二五泵业有限公司 90%股权，使用 2013 年募集资金对襄阳五二五泵业有限公司进行增资，增加持股比例 1.48%。上年同期对外股权投资为：使用自有资金收购北京北方世纪纤维素技术开发有限公司 60%股权。

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	52,027.91 ¹
报告期投入募集资金总额	34,227.39
已累计投入募集资金总额	34,227.39
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0
募集资金总体使用情况说明	

注：2008 年首发募集资金使用情况，参见《2013 年年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

(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										
收购 9 名自然人和东方化工所持五二五泵业 25.99%和 39.66% 股权	否	30,199.00	30,226.03	30,226.03	30,226.03	100.00	2013 年 8 月 1 日完成收购	4,914.40	否	否
对五二五泵业增资实施特种工业泵制造建设项目	否	60,170.00	60,170.00	4,001.36	4,001.36	6.65	完成第一期增资,项目正在建设过程中。			否
承诺投资项目小计	--	90,369.00	90,396.03	34,227.40	34,227.39		--	4,914.40	--	--
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	--	90,369.00	90,396.03	34,227.40	34,227.39			4,914.40	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	2013 年, 泵业公司烟气脱硫泵受国家大气污染治理政策积极影响, 产销量增长, 行业竞争对手同时加大促销力度, 竞争加剧, 产品价格降低; 磷复肥、氧化铝等传统市场产销量、备件产品产销量均下降。此外, 随着公司扩大经营规模, 短期内固定成本费用有所上升。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2013 年 11 月 21 日, 经第二届第三十九次董事会会议审议批准, 以本次募集资金置换特种工业制造建设项目的先期投入资金, 置换资金总额为 3,304.95 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2013 年 7 月 8 日, 经公司第二届第三十六次董事会、第十八次监事会审议通过, 同意公司在董事会审议通过之日起十二个月内, 使用不超过 15,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金, 截止报告期末, 母公司已使用 13,900 万元闲置募集资金补充流动资金, 襄阳五二五泵业有限公司已使用首期增资款 1,100 万元暂时补充流动资金。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	暂时补充流动资金, 拟向泵业公司实施后续增资。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。									

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
襄阳五二五泵业有限公司	子公司	机械加工行业	生产、销售特种工业泵、泵用备品备件和特种钢铸件	5870 万元	914,227,824.11	466,853,240.97	471,334,795.21	15,895,385.55	49,160,910.38

江西泸庆硝化棉有限公司	子公司	化工行业	生产、销售民用硝化棉	1000 万元	35,601,964.75	18,505,873.02	100,421,003.40	114,468.38	149,859.58
广州北方化工有限公司	子公司	化工品经销	批发、零售化工原料	500 万元	54,933,778.20	13,287,809.69	964,270,870.03	10,156,598.54	7,337,649.74
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	子公司	研发企业	以纤维素及其衍生物为主的天然高分子功能化创新研发	100 万元	896,830.47	831,516.45	330,097.09	-5,005.38	3,441.22

主要子公司、参股公司情况说明

（1）江西泸庆硝化棉有限公司

报告期内，该公司科学计划、合理排产，成本费用有效下降，运营质量较为稳定，产销量同比实现增长，其中硝化棉溶液产量同比增长23.85%。自营外贸和口岸市场不断拓展，销量和收入实现增长。

（2）广州北方化工有限公司

报告期内，该公司强化市场纵深开拓，巩固了硝化棉产品在华南市场的领先地位；发挥资源优势和管理的优势，稳定了在华南市场的TDI及液体化工等产品的销售份额，其中液体化工产品销量同比增长52%，销售收入同比增长46%。

（3）北京北方世纪纤维素技术开发有限公司

该公司系技术研发服务企业，报告期内研发进展良好，相关技术服务平台功能进一步增强。该公司开展了羧甲基淀粉（CMS）合成、超低取代度羧甲基纤维素（CMC）小试、中试等6个科研项目；发表学术论文6篇；申报专利4项；该公司与本公司共同申报的“北京市纤维素及其衍生材料工程技术中心”与“全国石油和化工行业纤维素基化学品工程技术研究中心”研发平台运转顺利；组织与协办“中国纤维素行业协会”的精制棉工作会议、纤维素醚分会；协助创办了《中国纤维素》杂志。

（4）襄阳五二五泵业有限公司

公司于2013年8月完成对该公司的收购。报告期内，泵业公司抢抓烟气脱硫泵市场机遇，克服磷复肥用泵等市场需求下滑的不利局面，强化市场运作，优化营销体系建设，增强技术创新和新产品开发，完善公司治理结构，实现泵产品产销量同比增长，市场地位进一步巩固，核心竞争力进一步增强。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
襄阳五二五泵业有限公司	寻求拓展相关优势领域，形成新的利润增长点。	非公开发行股票募集资金，收购该公司股权	改善公司盈利结构，增强公司核心竞争能力。

八、公司未来发展的展望

1、宏观经济形势分析

展望2014年，世界经济形势弱势复苏，但不确定因素依然存在；我国经济持续处于转型期，周期性、阶段性调整尚未到位，短期内较难形成新的上升趋势。工业经济面临需求与供给双重约束的复杂局面，也面临政策释放、深化改革等发展机遇。

2、行业竞争格局及发展趋势

(1) 行业竞争格局

硝化棉行业：国际市场主要竞争对手包括泰国硝化棉企业、台湾TNC公司以及巴西NQB公司，竞争对手主要以木浆为原料，国际贸易运作经验丰富；在东南亚地区的主要竞争对手是台湾TNC、泰国硝化棉企业；在中东、土耳其地区的主要竞争对手是巴西、泰国系列以及德国企业等，北美、欧洲竞争对手主要是巴西、台湾TNC、泰国和欧洲企业。2013年，国际市场竞争格局局部调整，泰国硝化棉、巴西NQB企业稳定发展。国内竞争格局较为稳定，竞争对手有10余家，主要竞争对手包括河南新乡台硝公司、湖北老河口雪飞公司、河北北新（桐乡嘉龙）公司等，中、低端市场维持竞争激烈格局；受人工成本、汇率持续上升、环保投入加大等因素影响，下游订单逐步转移到东南亚市场，国内需求增长缓慢。公司作为全球领先企业，也是国内唯一具备木浆粕硝化棉生产能力的企业，核心竞争优势较强，2013年，积极拓展外贸市场，越南市场销量创历史新高，积极引领行业有序竞争，国际、国内市场占有率分别约为22%、52%。

工业泵行业：泵业公司烟气脱硫用泵国内市场占有率40%以上，国际市场占有率约5%；磷复肥用泵国内市场占有率70%。烟气脱硫用泵国内主要竞争对手是石家庄工业泵厂和强大泵业集团；磷复肥、氧化铝、硝酸等传统行业市场，主要竞争对手是昆明嘉禾。竞争对手产品价格较低，对端市场具有一定的冲击。2013年，泵业公司的烟气脱硫用泵国内市场占有率稳中有升，其他领域继续保持优势地位。

(2) 行业发展趋势

硝化棉行业：民品硝化棉市场相对稳定。公司硝化棉产品的下游产业链主要为：A涂料（木器漆）—家具—房地产；B涂料（汽车修补漆）—汽车；C涂料（塑胶漆）—玩具；D油墨—印刷；E赛璐珞制品—体育用品（装饰用品等）。2013年，房地产、汽车等终端行业发展态势良好，下游涂料行业增速明显减缓，产量增幅仅3.58%，行业盈利能力收窄，行业整合并购趋势加强，全球涂料行业步入兼并重组轨道；油墨行业继续保持10%以上的良好增速，涂料、油墨在环保化、功能化领域保持快速增长，传统领域需求基本稳定。2014年，预计下游涂料、油墨行业保持与2013年相当的发展态势，硝化棉行业继续呈现供大于求的趋势，行业发展进入低速增长阶段。

工业泵行业：工业泵产品的下游产业主要为烟气脱硫、磷复肥、氧化铝等。2013年，烟气脱硫用泵受

益于国家大气污染治理影响，需求积极增长；磷复肥用泵等受下游行业产能过剩严重，开工率不足，氧化铝用泵等受下游产业减产限制，磷复肥、氧化铝、硝酸等传统领域相关需求降低。按照环保部的规划，“十二五”期间，环保部实施二氧化硫治理、氮氧化物治理等八类重点工程项目；环保部针对火电、钢铁等行业执行大气污染物特别排放限值，绝大部分地区为二氧化硫100毫克/立方米、特别地区收紧为50毫克/立方米，导致现有燃煤电厂以及钢铁、石化等行业启动安装或升级脱硫脱硝装置。2013年，钢铁、催化裂化等烟气脱硫市场均有效增长，烟气脱硫用泵市场需求增长约20%。2014年，随着大气污染治理相关工作的深入推进，预计烟气脱硫用泵将保持稳定增长；磷复肥用泵等其他领域弱势运行。

3、公司发展战略

继续巩固硝化棉行业全球第一和特种工业泵细分领域国内第一的领先地位，积极拓展纤维素衍生物等优势领域，实现企业相关多元化发展，成为国内领先、国际知名的纤维素产业集团及特种化工集团。

4、2014年经营计划

公司计划实现营业收入22亿元，利润总额7,600万元。为确保经营目标的实现，公司将重点开展以下工作：

提升市场拓展能力：硝化棉产品市场继续实施差异化策略，积极调整产品及供应结构，加大对国际市场的开发，充分发挥特殊产品优势，优化物流配送，提升产品增值能力；工业泵产品巩固传统市场、积极开拓市场，加大技术创新和新产品开发，深化营销体系改革，及时抓住烟气脱硫市场机遇，实现泵产品及备件的有效增长。

推进科技创新：强化产学研合作和研发联盟，提高创新能力；进一步强化研发团队建设，建立健全研发体系；按期推进CAB中试项目的建设，细化工艺包、丁酞合成工艺；积极推进现有硝化棉技术改造，持续开展竹浆粕、木浆粕等作为原料的研究；强化对渣浆泵、磁力泵的工艺研究、设备配置，提升产品性能；积极将现有研发成果转化为产品进入市场，积极推进特种钢冶炼铸造技术、环保用泵技术、石化煤化用泵技术等方面的研发，奠定后续发展。

持续实施精益管理：提高产品生产消耗管理，挖掘节本降耗潜力，优化工艺条件、提高产品得率；优化生产组织，实现生产与市场的有效对接，降低交货成本；切实加强“两金”控制，提升资金利用效率和风险防范力度；强化项目管理，加强项目论证、质量管理、工期管理；深化开展内控体系建设，提高管理水平。

强化人才队伍建设：加强科技人才队伍建设，继续实施特殊人才引进政策；优化绩效考核，强化目标管理，提高团队协同作战能力；完善公司员工培训与开发管理体系，在结构配置方面继续引进高层次技术及其它专业人才，抓好新进大学生人才培养，建立职位胜任能力培训提升体系，加强内训师队伍建设；加快培养各专业领域的骨干人才。

5、风险分析

公司目前主要面临市场风险、环保风险：

(1) 市场风险：硝化棉产品市场竞争持续加剧，产品价格受到抑制；工业泵领域磷复肥用泵等传统市场需求萎缩，烟气脱硫用泵市场机遇良好。部分中小客户资金流紧张、应收账款周期延长，坏账风险加大。公司募集资金投资项目因市场情况变化不能完全排除因市场需求、原材料价格、产品价格出现较大变动及其他不可预见的因素导致项目建设不能实现预期收益的风险。公司将采取以下积极措施：继续实施差异化市场策略，强化营销体系建设，及时抓住增量市场机遇，巩固市场地位；强化客户信用管理，实时监控回款情况，加大对应收账款考核力度，防范坏账风险。公司将密切关注募投项目市场动态，根据变化情况谨慎投资，同时加大市场开发力度，促进发挥项目最大效益。

(2) 环保风险：公司积极推进节能减排，深化环境管理体系，积极探索清洁生产技术，各类环保设施运行平稳，污染物均实现达标排放。随着国家环保政策日益严厉，环保监管标准持续提升，公司面临环保投入加大、产品成本增加的风险，也可能面临污染物不能达标排放的风险。为防范环保风险，公司将继续践行“守法履责，持续改进，环境友好”的环境方针，加强污染防治技术创新，提升清洁生产水平。

九、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本年度新增合并单位 1 家，原因为：上年度公司未持有襄阳五二五泵业有限公司股权，本报告期公司通过收购股权和增资的方式，持有该公司 91.48%股权，将该公司纳入本年度合并报表范围。

十、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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》的规定，为充分保护全体股东特别是中小投资者的合法权益，公司制定了《股东回报规划》，详细规定了股东回报规划的考虑因素、具体方案、决策程序；为进一步增强公司现金分红的透明度，便于投资者形成稳定的回报预期，公司结合实际情况，具体明确了公司 2012-2014 年的现金分红规划。同时根据《股东回报规划》，修订了公司《章程》中利润分配的相关规定。《股东回报规划》和修订后的公司《章程》已提交第二届第二十四次董事会、2012 年第三次临时股东大会审议通过，相关公告参见 2012 年 6 月 30 日的中国证券报、证券时报和巨潮资讯网。

在具体制定每个年度利润分配预案过程中，公司结合生产运营的实际需求、股东要求和意愿及外部融资环境和成本等内外部因素进行全面分析，科学合理决定当年度的利润分配政策。公司的现金分红政策制定及执行符合公司《章程》的规定及审议程序的规定；中小股东可以通过投资者关系互动平台、网络业绩说明会、参加股东大会等途径，对利润分配方案享有充分表达意见和诉求的机会，合法权益能够得到充分

的维护；独立董事恪尽职守，严格履行职责，在现金分红政策的制定、讨论及执行过程中发挥了客观、公正作用，并发表了明确同意的独立意见；分红标准和比例明确清晰；利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

公司的利润分配政策为：

（一）公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

（二）公司原则上每年度进行一次现金分红，并结合盈利状况及资金需求状况决定是否进行中期现金分红。

（三）公司每年度以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）的 10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%；若公司业绩增长快速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出并实施股票股利分红。

（四）公司实施现金分红应同时满足下列条件：

1、公司该年度实现的可分配利润为正值；

2、不得超过公司的累计可分配利润；

3、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

4、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%且超过 5,000 万元人民币。

（五）公司的年度利润分配预案由公司管理层、董事会结合发行人章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会审议批准，独立董事应对利润分配预案发表独立意见

（六）董事会审议现金分红具体方案时，将认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，应经董事会全体董事过半数以上、全体独立董事过半数以上表决通过。独立董事应发表独立意见，并及时予以披露。公司当年盈利但年度董事会未提出包含现金分红的利润分配预案的，独立董事也应发表独立意见，并及时予以披露。

（七）股东大会对现金分红具体方案进行审议时，公司将通过多种渠道（包括不限于电话、邮件、投资者关系管理互动平台等）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求、及时答复中小股东关心的问题。

（八）公司将根据生产经营、资金需求和长期发展等实际情况的变化，认真论证利润分配政策的调整事项，调整后的利润分配政策以维护股东权益为原则，不得违反相关法律法规、规范性文件的规定；有关调整利润分配政策的议案，审议程序及披露规则按本条第（六）款、第（七）款执行。

(九) 公司将严格按照有关规定在年报、半年报中披露利润分配预案和现金分红政策的执行情况。

(十) 除实施利润分配方案外，公司将根据业务发展规划，将累积未分配利润用于补充流动资金及其它资本性投资项目，满足主营业务发展的需求。

报告期内，公司实施了 2013 年中期利润分配，经公司 2013 年第三次临时股东大会决议，2013 年中期利润分配方案是：以公司 2013 年 6 月 30 日总股本 275,791,024 股为基数，按每 10 股派现金红利 0.30 元（含税），共计派现 827.37 万元。该利润分配方案于 2013 年 10 月 29 日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2011年度利润分配：2012年4月17日，经公司2011年度股东大会决议，2011年度利润分配方案是：以公司2011年12月31日总股本197,891,024股为基数，按每10股派现金红利0.50元（含税），共计派现989.46万元。该利润分配方案于2012年6月14日实施完毕。

2、2012年度利润分配：2013年4月10日，经公司2012年度股东大会决议，2012年度利润分配方案是：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

3、2013年中期利润分配：2013年9月9日，经公司2013年第三次临时股东大会决议，2013年中期利润分配方案是：以公司2013年6月30日总股本275,791,024股为基数，按每10股派现金红利0.30元（含税），共计派现827.37万元。该利润分配方案于2013年10月29日实施完毕。

注：公司应当披露近 3 年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	8273730.72	48,521,094.74	17.05
2012 年	0.00	52,659,992.24	0
2011 年	9,894,551.20	67,673,517.68	14.62

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	275,791,024
现金分红总额（元）（含税）	13,789,551.20
可分配利润（元）	75,022,577.91
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经瑞华会计师事务所审计，2013 年度实现归属于母公司股东的净利润 48,521,094.74 元；母公司实现净利润 13,513,303.59 元，按公司《章程》规定提取 10%法定盈余公积 1,351,330.36 元，加：年初未分配利润 71,134,335.40 元，减：2013 年度中期利润分配共计 8,273,730.72 元，公司期末实际可分配利润 75,022,577.91 元。根据母公司与合并报表“孰低”的原则，公司可用于转增的资本公积金为 425,734,082.82 元。根据公司《章程》及《公司未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》相关规定，并综合考虑公司发展阶段、2014 年资金需求状况、以及积极回报投资者等因素，提出 2013 年度利润分配预案为： 公司拟以 2013 年度末总股本 275,791,024 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计派发现金红利 13,789,551.20 元，剩余未分配利润滚存入下一年度；同时拟以公司总股本 275,791,024 股为基数，以公司资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 137,895,512 股；转增金额未超过报告期末的“资本公积—股本溢价”的余额；转增后的公司总股本为 413,686,536 股。 该利润分配预案尚需提交 2013 年度股东大会审议。	

十二、社会责任情况

公司《2013年度社会责任报告》全文登载于2014年3月28日的巨潮资讯网。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

注：属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司，应当按照《清洁生产促进法》、《环境信息公开办法（试行）》的相关规定披露报告期内发生的重大环境问题及整改情况、主要污染物达标排放情况、企业环保设施的建设和运行情况、环境污染事故应急预案以及同行业环保参数比较等环境信息。

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

存在的问题及整改情况

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

处罚事项、处罚措施及整改情况

十三、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
2013 年 04 月 23 日	电话	电话沟通	个人	韦经理	询问后续是否有收购 TDI 资产的情况、是否有对外投资项目；公司未提供资料。
2013 年 04 月 25 日	电话	电话沟通	个人	何女士	询问公司定向增发进展情况；公司未提供资料。
2013 年 04 月 26 日	电话	电话沟通	个人	孙先生	询问今年公司产品毛利率情况；公司未提供资料。
2013 年 04 月 26 日	电话	电话沟通	个人	金先生	询问泵业公司注入后业绩及发展前景，表示对公司充满信心；公司未提供资料。
2013 年 05 月 10 日	电话	电话沟通	个人	陈先生	询问公司定向增发进度；公司未提供资料。
2013 年 05 月 17 日	电话	电话沟通	个人	金先生	询问公司定向增发进度；公司未提供资料。
2013 年 06 月 05 日	电话	电话沟通	个人	石先生	询问定增发展进度、查询自己的股东排名；公司未提供资料。
2013 年 06 月 06 日	电话	电话沟通	个人	王先生	询问公司定向增发进度；公司未提供资料。
2013 年 7 月 26 日	电话	电话沟通	个人	陈先生	询问公司收购泵业公司进度；公司回复将及时公告。
2013 年 7 月 26 日	电话	电话沟通	个人	王先生	询问公司 CAB 项目建设进度；公司回复参见中报；未提供资料。
2013 年 7 月 29 日	电话	电话沟通	个人	李先生	询问公司股价走势，未提供资料。
2013 年 9 月 11 日	电话	电话沟通	个人	张先生	询问公司收购泵业公司进度，公司回复参见公告。

2013年10月15日	电话	电话沟通	个人	王先生	询问公司业绩下滑原因，公司未提供资料。
2013年10月15日	电话	电话沟通	个人	刘先生	询问公司业绩下滑原因，公司未提供资料。
2013年12月04日	成都办公楼	实地调研	机构	川财证券研究员程杲	非公开发行股票募投项目与进展；泵业公司概况；前三季度业绩分析；公司未提供资料。
2013年12月17日	电话	电话沟通	个人	方女士	询问公司业绩下滑原因，公司未提供资料。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

二、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

报告期内，公司未发生控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。瑞华会计师事务所对报告期内公司关联方资金往来情况进行了审核，出具了《关于四川北方硝化棉股份有限公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》（瑞华核字[2014]第 01300015 号），全文登载于 2014 年 3 月 28 日巨潮资讯网。

四、资产交易事项

收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注 2）	对公司经营的影响（注 3）	对公司损益的影响（注 4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期（注 5）	披露索引
中国北方化学工业集团有限公司、湖北东方化工有限公司、襄阳五二五泵业有限公司自然人股东	襄阳五二五泵业有限公司 90%股权	41,434.96	公司于 2013 年 8 月 1 日完成了该项股权收购。	助推公司相关多元化战略,增强公司盈利能力与核心竞争力。	4,916.09 万元	76.78	是	受同一实际控制人控制	2012 年 03 月 30 日	公告编号: 2012-018, 公告名称《非公开发行股票预案修订稿》, 披露网站: 巨潮资讯网。

五、重大关联交易

1、根据生产经营的需要，报告期公司与有关关联方发生日常关联交易，该类关联交易体现了专业协作、优势互补的合作原则，关联交易价格公允，符合公司及全体股东利益。详细信息参见下表列示的公告1-4。

2、报告期内公司完成了非公开发行股票工作，本次募集资金将用于收购襄阳五二五泵业有限公司65.65%股权及增资建设；公司同步使用前次募集资金收购该目标公司24.35%股权。公司与关联方中国北方化学工业集团有限公司、湖北东方化学工业有限公司于2012年3月28日签订了《股权收购协议》及《增资协议》，确定由公司收购上述两个关联方持有的襄阳五二五泵业有限公司部分股权，并在收购完成后对襄阳五二五泵业有限公司进行增资，报告期内，公司完成了该项股权收购，并对该公司实施了首期增资，详细信息参见下表列示的公告5-7。

3、2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司与兵工财务有限责任公司签订金融服务协议的议案》。截止2013年12月31日，公司在兵工财务有限责任公司的存款余额为0.32亿元人民币，借款余额0.82亿元人民币，详细信息参见下表列示的公告8。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
1、关于 2013 年度日常关联交易预计公告	2013 年 03 月 20 日	巨潮资讯网
2、关于签署日常关联交易协议的公告	2013 年 03 月 20 日	巨潮资讯网
3、关于调整 2013 年度日常关联交易预计的公告	2013 年 07 月 10 日	巨潮资讯网
4、关于调整 2013 年度日常关联交易预计的公告	2013 年 11 月 23 日	巨潮资讯网
5、非公开发行股票募集资金使用涉及关联交易的公告	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网
6、关于变更前次募集资金使用暨关联交易公告	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网
7、关于使用募集资金向控股子公司增资的进展公告	2013 年 11 月 22 日	巨潮资讯网
8、关于兵工财务有限责任公司为公司提供金融服务的关联交易公告	2013 年 01 月 08 日	巨潮资讯网

六、重大合同及其履行情况

1、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称(如 有)	评估基准 日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
五二五泵 业 24.35%股 权	北化集 团、湖北 东方	2011 年 11 月 18 日	6,250.63	11,208.92	北京天健 兴业评估 有限公司	2011 年 09 月 30 日	经国资委 核准备案 的评估报 告所确认 的评估值 为准。	11,208.92	是	受同一实 际控制人 控制	已执行
五二五泵 业 65.65%股 权	湖北东 方、五二 五泵业自 然人股东	2012 年 03 月 28 日	16,852.3	30,226.03	北京天健 兴业评估 有限公司	2011 年 09 月 30 日	经国资委 核准备案 的评估报 告所确认 的评估值 为准。	30,226.03	是	受同一实 际控制人 控制	已执行
五二五泵 业	湖北东 方、五二 五泵业	2012 年 03 月 28 日	6,328.28	8,011.49	北京天健 兴业评估 有限公司	2013 年 07 月 31 日	经国资委 核准备案 的评估报 告所确认 的评估值 为准。	8,011.49	是	受同一实 际控制人 控制	已执行

七、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时 间	承诺 期限	履行情况
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	实 际 控 制 人: 兵器集 团	兵器集团将采取有效措施避免兵器集团及兵器集团下属企业与北化股份及其下属企业之间的同业竞争以及股权收购完成后兵器集团及其下属企业与北化股份及其下属企业之间形成新的同业竞争。对于违反上述承诺的, 兵器集团将立即停止或促成下属企业停止与北化股份及其下属企业构成同业竞争之业务, 并采取必要措施予以妥善补救。	2012 年 04 月 05 日	长 期。	严格履行
	股 权 转 让 关联方: 北	作为泵业公司原法人股东, 就泵业公司在“2011 年 10-12 月、2012 年度、2013 年度、2014 年度”(以下合称“补偿	2012 年 06 月 29	2011 年 10	严格履行

	化集团,湖北东方	期间”)的业绩,做出以下利润补偿承诺:北化股份完成对泵业公司的股权收购后,就泵业公司于补偿期间经审计的净利润与评估师预测的相应年度净利润的差额部分,北化集团、东方化工将按北化集团、东方化工持有的泵业公司股权比例共同对北化股份采用现金方式进行补偿。	日	月至 2014 年 12 月。	
	股权转让 关联方:湖北东方	公司本次收购五二五泵业 90%股权包括 9 名自然人代 235 名自然人持有的 25.99%股权。2011 年 12 月,东方化工出具《承诺函》,承诺如下:1、五二五泵业自设立以来的任何实际出资的自然人因五二五泵业设立时代持人代为持有五二五泵业股权、代持人转让五二五泵业的股权以及对五二五泵业增资未取得实际出资人的书面授权,五二五泵业设立时代持人分别代为持有的股权未作明确分配,以及相关代持人代为持有五二五泵业股权过程中的其他任何不规范行为所提出的任何异议、索赔、权利主张或争议程序均由东方化工负责解决,相关的责任以及所发生的费用均由东方化工最终承担。2、东方化工进一步承诺并保证北化股份不因上述异议、索赔、权利主张或争议程序而遭受任何损失,北化股份因前述行为所遭受任何损失的将由东方化工全部承担。	2011 年 12 月 01 日	长期。	严格履行
	公司定向 增发股票 发行对象: 财通基金 管理有限 公司等 8 家机构投 资者	承诺认购的股票限售期为十二个月。	2013 年 05 月 01 日	2013 年 6 月 17 日 -2014 年 6 月 16 日。	严格履行
承诺是否及时 履行	是				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	53
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	张富根、彭军

当期是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

报告期内，公司2013年度审计机构中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）合并成立了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）。为保持公司审计业务的连续性和稳定性，保证公司财务报表的审计质量，经公司2013年第四次临时股东大会审议，公司2013年度审计机构由中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）变更为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司因开展非公开发行股票，聘请宏源证券股份有限公司为保荐人、主承销商，支付承销保荐费2995.10万元。

九、公司子公司重要事项

公司参股子公司四川北方沁园生物工程有限公司（简称“沁园公司”）经营持续亏损，公司计划转让所持沁园公司30%股权及债权。经公司第三届第二次董事会审议通过，根据国有产权转让相关规定，2014年1月29日，公司以沁园公司30%股权净资产评估值（205.88万元人民币）及公司享有的沁园公司债权（1,190.97万元人民币）共计1,396.85万元为基价，在重庆联合交易所公开挂牌交易转让所持沁园公司30%股权及债权，具体信息参见2014年1月29日披露于巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》的《关于拟挂牌转让参股公司四川北方沁园生物工程有限公司30%股权及债权的公告》。截止本报告披露日，该次股权及债权转让工作已完成，相关公告参见2014年3月12日刊载于巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》的《关于挂牌转让参股公司30%股权及债权交易结果的公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0	0	77,900,000				77,900,000	77,900,000	28.25
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			77,900,000				77,900,000	77,900,000	28.25
其中：境内法人持股			77,900,000				77,900,000	77,900,000	28.25
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	197,891,024	100						197,891,024	71.75
1、人民币普通股	197,891,024	100						197,891,024	71.75
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	197,891,024	100	77,900,000				77,900,000	275,791,024	100

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司完成了非公开发行股票工作，向8名投资者共计发行新股7790万股，公司股份总数由197,891,024股，增加至275,791,024股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年1月31日，中国证券监督管理委员会《关于核准四川北方硝化棉股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]90号文）核准了本次发行。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2013年6月5日，公司在中国证券登记结算公司深圳分公司完成了7790万股本次发行股份的登记托管工作，新增股份完成过户。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

上述股份增加后，对最近一年相关指标发生如下影响：

- 1、基本每股收益由0.27元/股，减少至0.20元/股；
- 2、稀释每股收益由0.27元/股，减少至0.20元/股；
- 3、归属于公司普通股股东的每股净资产由4.04元/股，减少至3.76元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止 日期
股票类						
非公开发行股票	2013年05月27日	7.12元/股	77,900,000	2013年06月17日	77,900,000	

前三年历次证券发行情况的说明

无。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内公司非公开发行股份7,790万股，相关变动情况如下：

- (1) 股份总数由19,789.1024万股，增加至27,579.1024万股，增幅39.36%；
- (2) 8名机构投资者作为最终发行对象，合计持有公司股份总数的28.25%，机构投资者的参与有利于优化公司股东结构，促进公司股票在二级市场的稳定发展。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12,657		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			12.699	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
泸州北方化学工业有限公司	国有法人	36.19	99,812,871			99,812,871		
西安北方惠安化学工业有限公司	国有法人	11.27	31,089,255			31,089,255		
平安大华基金公司—平安银行—平安信托平安财富创赢一期 33 号集合资金信托计划	境内非国有法人	4.96	13,680,000	13,680,000	13,680,000			
财通基金公司—平安银行—平安信托—平安财富*创赢一期 18 号集合资金信托计划	境内非国有法人	4.9	13,500,000	13,500,000	13,500,000			
上海证大投资管理有限公司	境内非国有法人	3.63	10,000,000	10,000,000	10,000,000		质押	6,700,000
中国北方化学工业集团有限公司	国有法人	3.54	9,776,111			9,776,111		
长江—上海银行—长江证券超越理财宝 4 号集合资产管理计划	境内非国有法人	3.09	8,510,000	8,510,000	8,510,000			
北京中电新能源投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.82	7,790,000	7,790,000	7,790,000			
开源证券有限责任公司	国有法人	2.82	7,790,000	7,790,000	7,790,000			
财通基金公司—平安银行—平安信托—平安财富创赢一期 30 号	境内非国有法人	2.82	7,790,000	7,790,000	7,790,000			

集合资金信托计划							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	上述股东中，平安大华基金公司、财通基金公司、上海证大投资管理有限公司、长江证券、北京中电新能投资中心（有限合伙）、开源证券有限责任公司等 6 家法人因获配公司在报告期内发行的新股，成为公司前 10 名股东。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，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系中国北方化学工业集团有限公司全资公司，该 3 名股东同受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。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有 无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
泸州北方化学工业有限公司	99,812,871	人民币普通股	99,812,871				
西安北方惠安化学工业有限公司	31,089,255	人民币普通股	31,089,255				
中国北方化学工业集团有限公司	9,776,111	人民币普通股	9,776,111				
全国社会保障基金理事会转持二户	4,950,000	人民币普通股	4,950,000				
泸州老窖股份有限公司	1,042,370	人民币普通股	1,042,370				
郑景涛	480,000	人民币普通股	480,000				
范丽萍	432,400	人民币普通股	432,400				
商洛市秦俑酒精有限责任公司	390,805	人民币普通股	390,805				
尚爱军	364,200	人民币普通股	364,200				
王洁	356,000	人民币普通股	356,000				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，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系中国北方化学工业集团有限公司全资公司，该 3 名股东同受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。						
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
泸州北方化学工业有限公司	邓维平	2001 年 10 月 24 日	73,163,429-3	43,230 万元	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。

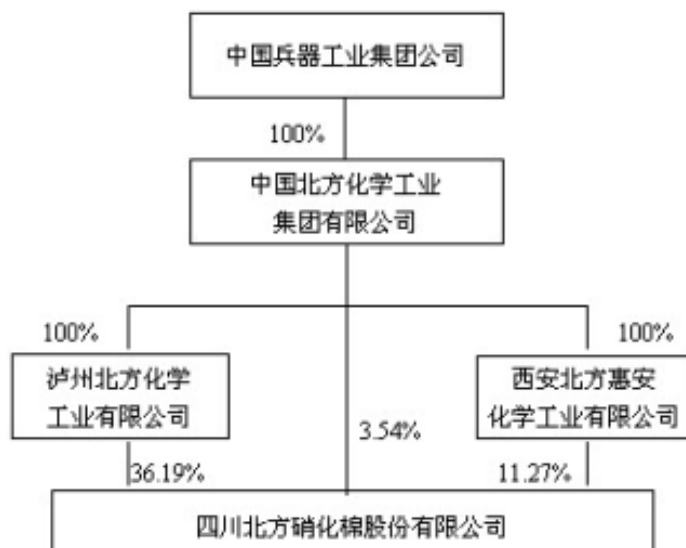
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	泸州北方化学工业有限公司发展战略：以服务国防建设和经济建设为己任，不断提升军民品技术创新能力，围绕纤维素衍生物和有机硅两大产业链，不断提升公司的发展质量和核心竞争力；以优化管理模式为主导进行变革，逐步构建规范的内部管理体系和集团化管控平台，以优异的综合管理能力推动公司持续发展，努力将公司建设成为“国内一流、国际知名”的军民结合型企业。 截止 2013 年末，泸州北方化学工业有限公司的总资产为 333,510 万元，2013 年度营业总收入 149,820 万元，净利润-12,894 万元，经营活动产生的现金流量净额为 5,717 万元（以上数据未经审计）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。

3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国兵器工业集团公司	尹家绪	1999 年 07 月 01 日	71,092,491-0	2,535,991 万元	主要承担各种军品的研制、生产，面向陆、海、空、二炮部队等全军各军兵种服务，在我国国防现代化建设中发挥着基础性的战略地位和作用；生产经营的民品主要有汽车及零部件、工程机械、爆破器材、精细化工、石油化工、光电信息产品、医药环保产品、新型材料等。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	中国兵器工业集团公司 2013 年主营业务收入 3,812 亿元，实现利润 100.5 亿元；截止 2013 年底，资产总额近 2,993.31 亿元（未经审计）。 中国兵器工业集团公司是中央直接管理的国家特大型军工集团，肩负着服务国防现代化建设和国民经济建设的双重使命。中国兵器工业集团公司总体战略定位为：建设高科技国际化兵器工业和有抱负、负责任、受尊重的国家战略团队，打造国际一流防务集团和我国重型装备、特种化工、光电信息的重要产业基地。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内中国兵器工业集团公司通过其下属全资子公司实际控制了其余 10 家境内上市公司和 1 家香港上市公司，具体如下：辽通化工、北方导航、凌云股份、晋西车轴、光电股份、江南红箭、北方创业、北方股份、北方国际、长春一东、安捷利。				

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)
李春建	董事长	现任	男	47	2013 年 12 月 18 日	2016 年 12 月 17 日	0			0
王立刚	副董事长	现任	男	49	2013 年 12 月 18 日	2016 年 12 月 17 日	0			0
魏光源	董事、 总经理	现任	男	52	2013 年 12 月 18 日	2016 年 12 月 17 日	0			0
邓维平	董事	现任	男	50	2013 年 12 月 18 日	2016 年 12 月 17 日	0			0
邹 嵬	董事	现任	男	48	2013 年 12 月 18 日	2016 年 12 月 17 日	0			0
张仁旭	董事	现任	男	48	2013 年 12 月 18 日	2016 年 12 月 17 日	0			0
杨庆英	独立董事	现任	女	59	2013 年 12 月 18 日	2016 年 12 月 17 日	0			0
郭宝华	独立董事	现任	男	50	2013 年 12 月 18 日	2016 年 12 月 17 日	0			0
唐雪松	独立董事	现任	男	37	2013 年 12 月 18 日	2016 年 12 月 17 日	0			0
黄卫平	监事会主席	现任	男	50	2013 年 12 月 18 日	2016 年 12 月 17 日	0			0
刘晋萍	监事	现任	女	46	2013 年 12 月 18 日	2016 年 12 月 17 日	0			0
孔 勇	监事	现任	男	48	2013 年 12 月 18 日	2016 年 12 月 17 日	0			0
韩卫	监事	现任	男	39	2013 年 12 月 18 日	2016 年 12 月 17 日	0			0
刘利	监事	现任	女	47	2013 年 12 月 18 日	2016 年 12 月 17 日	0			0
薛军政	副总经理	现任	男	48	2013 年 12 月 23 日	2016 年 12 月 22 日	0			0
薛 刚	副总经理	现任	男	44	2013 年 12 月 23 日	2016 年 12 月 22 日	0			0
李小燕	副总经理、 董事会秘书	现任	女	32	2013 年 12 月 23 日	2016 年 12 月 22 日	0			0
赵其林	董事	离任	男	51	2010 年 12 月 21 日	2013 年 04 月 10 日	0			0
李金林	独立董事	离任	男	58	2010 年 12 月 21 日	2013 年 12 月 18 日	0			0
邵自强	独立董事	离任	男	48	2010 年 12 月 21 日	2013 年 12 月 18 日	0			0
郑祯平	监事会主席	离任	男	56	2010 年 12 月 21 日	2013 年 12 月 18 日	0			0
宋家林	监事	离任	男	60	2010 年 12 月 21 日	2013 年 12 月 18 日	0			0
桂模平	监事	离任	男	58	2010 年 12 月 21 日	2013 年 12 月 18 日	0			0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

董事长李春建先生，1966年10月出生，中共党员，北京大学国际MBA，研究员级高级工程师。历任北京中兵北方环境科技发展有限责任公司董事、总经理；中国兵器工业集团公司计划部副主任、战略发展部副主任（正职待遇）。现任中国北方化学工业集团有限公司董事长、党委书记；泸州北方化学工业有限公司董事长；西安北方惠安化学工业有限公司董事长。

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

董事、总经理魏光源先生，1961年12月出生，中共党员，硕士，研究员级高级经济师。历任泸州北方化学工业有限公司副总经理；本公司副总经理、董事会秘书。现任本公司党委副书记。

董事邓维平先生，1963年6月出生，中共党员，工商管理博士。历任泸州北方化学工业有限公司副总经理、党委书记。现任中国北方化学工业集团有限公司董事；泸州北方化学工业有限公司董事、总经理、党委副书记。

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

董事张仁旭先生，1965年11月出生，中共党员，大学本科学历，研究员级高级工程师。历任泸州北方化学工业有限公司副总经理；本公司副总经理。现任中国兵器工业集团公司首席专家。

独立董事杨庆英女士，1954 年9 月出生，中共党员，博士，教授，注册会计师，注册评估师，注册税务师。1985 年起任首都经济贸易大学会计学院教师，自2001 年至2008年兼任该校财务处处长、审计处处长；曾任科达股份、法因数控独立董事。杨庆英女士现任北京注册会计师协会内部治理委员会委员；中国教育审计学会学术委员会副主任；北京内审协会技术规范委员会主任；北京审计学会理事；北京审计系列高级职称评审专家；钢研高纳独立董事。

独立董事郭宝华先生，1963年6月出生，硕士，教授。1991年至1996年6月任清华大学化工系讲师；1997年6月至1998年6月赴香港科技大学担任访问学者；1996年7月至2004年12月担任清华大学化工系副教授，期间于2001年8月至2002年3月赴美国新泽西理工大学担任访问学者；2004年12月至今任清华大学化工系副主任，高分子研究所副所长；现任宏达新材、联创节能独立董事；中国塑协降解塑料专业委员会副会长；中国机械工程协会材料分会高分子专业委员会委员。

独立董事唐雪松先生，1976年4月出生，中共党员，博士，副教授，博士生导师。财政部全国会计学术类领军人才，教育部新世纪优秀人才支持计划入选者，中国政府审计研究中心研究员。先后在南开大学获得学士、硕士和博士学位。2000年至2003年在上海浦东发展银行从事信贷检查工作。2007至今在西南财经大学从事教学科研工作，现任西南财经大学会计学院副院长。

监事会主席黄卫平先生，1963年9月出生，中共党员，大学本科学历，高级会计师。历任湖北东方化学工业有限公司董事、总会计师；辽宁北方华丰特种化工有限公司董事、总会计师；中国北方化学工业集团有限公司财务金融处处长；现任本公司纪委书记。

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

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

监事韩卫先生，1974年3月出生，中共党员，硕士研究生学历。历任西安北方惠安化学工业有限公司人劳处副处长、办公室主任；本公司计划部部长。现任本公司党委副书记、工会主席。

监事刘利女士，1966年9月出生，中共党员，本科学历。历任本公司财会部主办会计、泸州分公司副经理；现任本公司纪委副书记、审计监察部部长。

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

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

副总经理、董事会秘书李小燕女士，1981年10月出生，中共党员，工学硕士，西南财经大学工商管理硕士在读。历任本公司办公室副主任、证券部部长，第一届、第二届董事会证券事务代表。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
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
李春建	泸州北方化学工业有限公司	董事长	2011年12月15日		否
李春建	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
邓维平	中国北方化学工业集团有限公司	董事	2011年03月29日		是

邓维平	泸州北方化学工业有限公司	董事、总经理	2011 年 03 月 29 日		是
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
邹 嵬	中国北方化学工业集团有限公司	监事	2011 年 03 月 29 日		否
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					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王立刚	江西泸庆硝化棉有限公司	董事长	2011 年 03 月 20 日		否
	四川沁园生物工程有限公司	董事	2011 年 10 月 25 日		否
魏光源	江西泸庆硝化棉有限公司	董事	2011 年 03 月 20 日		否
	襄阳五二五泵业有限公司	董事长	2013 年 08 月 01 日		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 年 04 月 02 日		否
	江西泸庆硝化棉有限公司	董事	2011 年 03 月 20 日		否
杨庆英	北京钢研高纳科技股份有限公司	独立董事	2012 年 08 月 15 日		是
郭宝华	清华大学化工系	副主任	2004 年 12 月 01 日		是
	江苏宏达新材料股份有限公司	独立董事	2010 年 03 月 27 日		是
唐雪松	西南财经大学会计学院	副院长	2007 年 07 月 01 日		是
黄卫平	襄阳五二五泵业有限公司	监事会主席	2013 年 10 月 25 日		否
薛 刚	江西泸庆硝化棉有限公司	监事	2011 年 03 月 20 日		否
在其他单位任职情况的说明	三名独立董事杨庆英、郭宝华、唐雪松分别在各自所在单位任职并领取薪酬。				

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、确定依据、实际支付情况

在公司领取薪酬的董事、高级管理人员的年度报酬，由董事会薪酬与考核委员会拟定方案，经董事会审议通过后提交公司股东大会审议通过之后执行。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李春建	董事长	男	47	现任			
王立刚	副董事长	男	49	现任	37.86		37.86
魏光源	董事、总经理	男	52	现任	37.86		37.86
邓维平	董事	男	50	现任			
邹 嵬	董事	男	48	现任			
张仁旭	董事	男	48	现任	41.48		41.48
杨庆英	独立董事	女	59	现任	5.02		5.02
郭宝华	独立董事	男	50	现任			
唐雪松	独立董事	男	37	现任			
黄卫平	监事会主席	男	50	现任	6.58		6.58
刘晋萍	监事	女	46	现任			
孔 勇	监事	男	48	现任	27.18		27.18
韩卫	监事	男	39	现任	18.9		18.9
刘利	监事	女	47	现任	12.6		12.6
薛军政	副总经理	男	48	现任	31.28		31.28
薛 刚	副总经理	男	44	现任	31.99		31.99
李小燕	副总经理、 董事会秘书	女	32	现任	18.98		18.98
赵其林	董事	男	51	离任			
李金林	独立董事	男	58	离任	5.02		5.02
邵自强	独立董事	男	48	离任	5.02		5.02
郑祯平	监事会主席	男	56	离任			
宋家林	监事	男	60	离任	25.99		25.99
桂模平	监事	男	58	离任	13.35		13.35
合计	--	--	--	--	319.11	0	319.11

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵其林	董事	离任	2013 年 04 月 10 日	工作变动，辞职；
李金林	独立董事	任期满离任	2013 年 12 月 18 日	
邵自强	独立董事	任期满离任	2013 年 12 月 18 日	
郑祯平	监事会主席	任期满离任	2013 年 12 月 18 日	
宋家林	监事	任期满离任	2013 年 12 月 18 日	
桂模平	监事	任期满离任	2013 年 12 月 18 日	
邓维平	董事	被选举	2013 年 04 月 10 日	
郭宝华	独立董事	被选举	2013 年 12 月 18 日	
唐雪松	独立董事	被选举	2013 年 12 月 18 日	
黄卫平	监事会主席	被选举	2013 年 12 月 18 日	
韩卫	监事	被选举	2013 年 12 月 18 日	
刘利	监事	被选举	2013 年 12 月 18 日	
李小燕	副总经理、 董事会秘书	任免	2013 年 12 月 23 日	

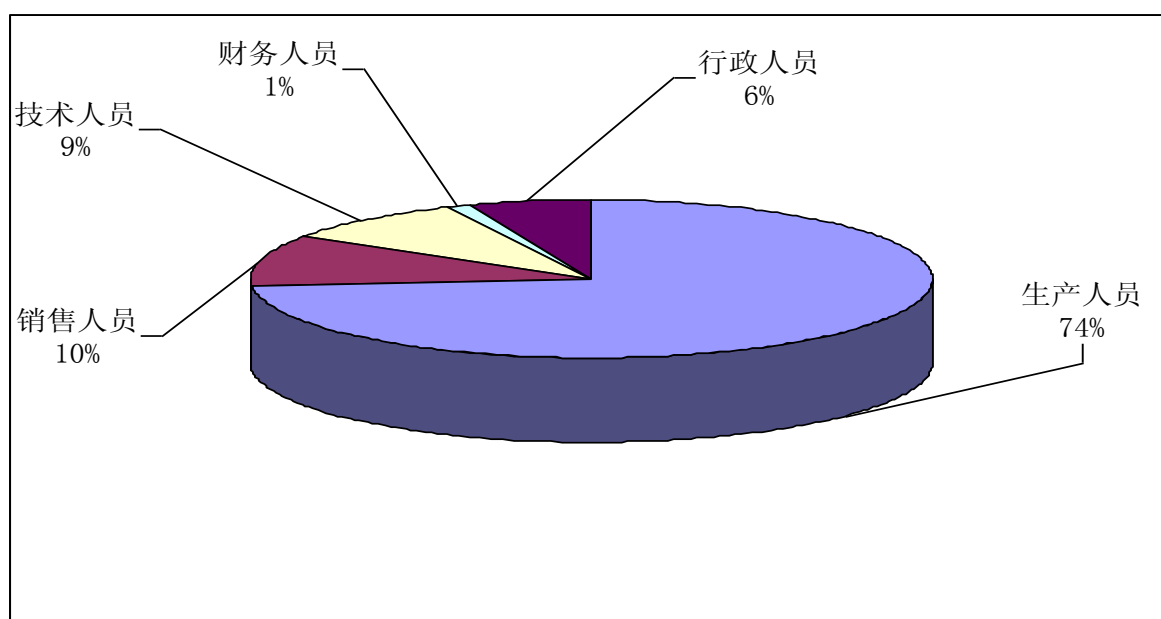
五、公司员工情况

1、四川北方硝化棉股份有限公司 2013 年度员工构成情况

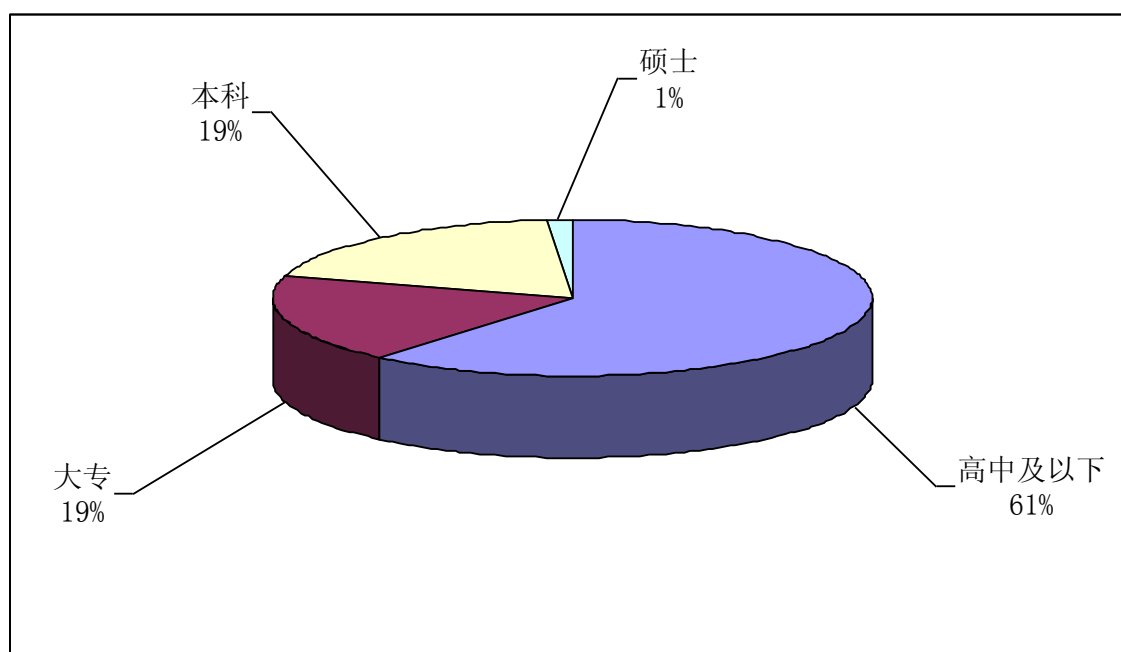
项目		合计	母公司	主要子公司			
				襄阳五二五泵业有限公司	江西泸庆硝化棉有限公司	广州北方化工有限公司	北京北方世纪纤维素技术开发有限公司
公司需承担费用的离退休职工人数		238	238				
在职员工的人数		2,159	1,101	799	222	28	9
专业构成	生产人员	1,591	879	516	196		
	销售人员	218	55	137	3	23	
	技术人员	200	96	82	13		9
	财务人员	25	15	5	3	2	
	行政人员	125	56	59	7	3	

教育程度	高中及以下	1,317	691	439	187		
	大专	401	186	172	25	18	
	本科	409	208	180	10	9	2
	硕士	32	16	8		1	7

2、专业构成



3、教育程度



4、员工薪酬政策

公司严格按照《劳动法》及《劳动合同法》等法律规定，实行全员劳动合同制。公司向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬，以“按劳分配”为原则，突出效益优先；员工薪酬由基本工资与绩效工资构成，在效益增长的同时，增加员工劳动报酬，以充分调动员工的劳动积极性和创造性。报告期内，公司不断改革完善分配制度，建立了重实绩、重贡献的分配激励机制，兼顾了分配的公平性和合理性，特别是进一步完善科技人才激励制度，鼓励科技人员技术创新，促进科技成果的转化。

5、培训计划

公司重视员工培训工作，把员工培训列入每年的工作内容之一，建立了制度性的培训体系，并以制度为基础夯实公司培训管理平台，落实机构和专人负责员工培训工作。同时，根据企业特点，结合公司发展的需求在年初制定详细的培训计划，对新入职、在职的员工提供企业文化建设、安全管理、质量管理、生产管理等各层面及各专业类型的培训内容，从而切实加强和提高各类人员的专业水平，打造适应企业发展需要的员工队伍，培养复合型人才、专业技能人才以及后备骨干队伍，为企业发展提供坚强保障。

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、确定依据、实际支付情况

在公司领取薪酬的董事、高级管理人员的年度报酬，由董事会薪酬与考核委员会拟定方案，经董事会审议通过后提交公司股东大会审议通过之后执行。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李春建	董事长	男	47	现任			
王立刚	副董事长	男	49	现任	37.86		37.86
魏光源	董事、总经理	男	52	现任	37.86		37.86
邓维平	董事	男	50	现任			
邹 嵬	董事	男	48	现任			
张仁旭	董事	男	48	现任	41.48		41.48
杨庆英	独立董事	女	59	现任	5.02		5.02
郭宝华	独立董事	男	50	现任			
唐雪松	独立董事	男	37	现任			
黄卫平	监事会主席	男	50	现任	6.58		6.58

刘晋萍	监事	女	46	现任			
孔 勇	监事	男	48	现任	27.18		27.18
韩卫	监事	男	39	现任	18.9		18.9
刘利	监事	女	47	现任	12.6		12.6
薛军政	副总经理	男	48	现任	31.28		31.28
薛 刚	副总经理	男	44	现任	31.99		31.99
李小燕	副总经理、董 事会秘书	女	32	现任	18.98		18.98
赵其林	董事	男	51	离任			
李金林	独立董事	男	58	离任	5.02		5.02
邵自强	独立董事	男	48	离任	5.02		5.02
郑祯平	监事会主席	男	56	离任			
宋家林	监事	男	60	离任	25.99		25.99
桂模平	监事	男	58	离任	13.35		13.35
合计	--	--	--	--	319.11	0	319.11

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律法规的要求，持续深入开展公司治理活动，启动内控体系建设，深入完善，进一步提升规范运作水平。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；报告期内召开五次股东大会，律师均进行了现场见证，并出具了股东大会表决结果合法、有效的法律意见书。

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，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。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、财务上完全独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部经营机构能依照相关规定独立运作。

3、关于董事与董事会：报告期内，原董事赵其林先生因工作变动原因辞职，公司严格按照董事选举程序，增补邓维平先生为董事。报告期末，公司第二届董事会任期届满，公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定程序，系统开展了董事会换届筹备工作。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，积极学习相关监管政策，熟悉有关法律法规，认真审议权限范围内各事项。

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，完成了监事会换届工作，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了公正、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。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保所有股东有公平的机会获得信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》（修订稿），继续开展了相关制度的宣传学习，进一步规范了相关业务流程，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，未发生内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股份的情况。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》并报送深圳证券交易所中小板企业管理部备案。公司接待人员主要包括董事会秘书、财务负责人等，记录谈话主要内容，相关沟通信息均为已公告信息。报告期内，公司对内幕信息知情人买卖本公司股票的情况进行了自查，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

注：公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况已通过临时公告或专项报告披露的，公司应当提供指定披露网站的相关查询索引。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 10 日	1、《2012 年度董事会工作报告》；2、《2012 年度监事会工作报告》；3、《2012 年度财务决算和 2013 年度财务预算》；4、《2012 年度利润分配议案》；5、《2012 年年度报告摘要》；6、《关于 2013 年度日常关联交易预计的议案》；7、《关于签署日常关联交易协议的议案》；8、《关于聘任 2013 年度审计机	审议通过 10 项议案	2013 年 04 月 11 日	公告编号：2013-019，公告名称《2012 年年度股东大会决议公告》，披露网站：巨潮资讯网。

		构的议案》；9、《关于 2012 年度公司董事、监事薪酬的议案》；10、《关于增补公司第二届董事会董事的议案》。			
--	--	--	--	--	--

注：披露索引指会议决议刊登的指定网站的查询索引。披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 23 日	《公司与兵工财务有限责任公司签订金融服务协议的议案》	审议通过该项议案	2013 年 01 月 24 日	公告编号：2013-005，公告名称《2013 年第一次临时股东大会决议公告》，披露网站：巨潮资讯网。
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 07 月 26 日	《关于调整公司 2013 年度日常关联交易预计的议案》	审议通过该项议案	2013 年 07 月 27 日	公告编号：2013-035，公告名称《2013 年第二次临时股东大会决议公告》，披露网站：巨潮资讯网。
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 09 月 09 日	《2013 年度中期利润分配议案》	审议通过该项议案	2013 年 09 月 10 日	公告编号：2013-042，公告名称《2013 年第三次临时股东大会决议公告》，披露网站：巨潮资讯网。
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 12 月 18 日	1、《关于公司董事会换届选举的议案》；2、《关于公司监事会换届选举的议案》；3、《关于调整 2013 年度日常关联交易预计的议案》；4、《关于变更会计师事务所的议案》。	审议通过 4 项议案	2013 年 12 月 19 日	公告编号：2013-061，公告名称《2013 年第四次临时股东大会决议公告》，披露网站：巨潮资讯网。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杨庆英	12	5	7	0	0	否
李金林	11	4	7	0	0	否
邵自强	11	4	7	0	0	否
郭宝华	1	0	0	1	0	否
唐雪松	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在报告期内勤勉尽责，忠实履行独立董事义务，就公司关联交易、非公开发行股票、公司发展战略等情况认真听取了公司的汇报；在董事会上针对议案内容积极发表意见，及时对公司生产经营管理提出专业性建议；对报告期内公司发生的续聘审计机构、关联交易、董事及高级管理人员变更等事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，维护了公司和中小股东的合法权益。报告期内，独立董事提出了公司对收购泵业公司强化管控融合、提升技术创新的建议意见，公司高度重视并采纳实施。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会战略委员会

报告期内战略委员会召开了2次会议，系统总结分析了公司2012年度整体经营状况，并对相关投资项目进行了讨论和分析；讨论通过了公司对襄阳五二五泵业实施首期增资的方案。

2、董事会审计委员会

报告期内审计委员会召开了5次会议，审议了公司募集资金存放与使用情况、公司定期报告、内审部门日常审计和专项审计、内部控制评价报告等事项。及时掌握公司财务状况和经营情况，重点关注公司内部控制规范运行情况，认真听取公司内审部门2013年内审工作报告及2014年内审工作计划，对公司财务状况和经营情况实施有效指导和监督。系统指导2013年度审计工作，会同独立董事、审计机构及公司相关部门确定了年度审计工作计划和重点审计范围，并要求审计机构密切关注监管部门最新监管政策要求，确保审计质量。

3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内薪酬与考核委员会召开了1次会议，对董事、高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评，并确定了在公司领取薪酬的董事、高管2013年度薪酬方案。

4、董事会提名委员会履职情况

报告期内提名委员会召开了2次会议，对董事及独立董事候选人的资质进行了认真审议，对提名的经营班子人选的工作经历、经营管理经验、职业素养和职业道德等多方面进行了认真审核，并将审核同意后的人选提交公司董事会审议。

注：公司应当披露董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、公司与控股股东在资产方面分开的情况：公司拥有独立于股东单位的生产经营场所、拥有经营所需的技术、专利和商标，资产完整。

2、公司与控股股东在人员方面分开的情况：公司拥有独立于控股股东或其他关联方的员工，并在社会保障、工薪报酬等方面分账独立管理。

3、公司与控股股东在财务方面分开的情况：（1）公司设立独立的财务部和审计监察部，配备了专门的财务人员和审计人员，建立了独立的会计核算体系，并根据国家有关法律法规制定了会计系统控制制度和内部审计制度。（2）公司在银行开设了独立的账户，不存在与控股股东共用账户的情况。（3）公司依法独立进行纳税申报及履行纳税义务。（4）公司的控股股东及其关联公司未以任何形式占用公司的货币资金或其他资产。

4、公司与控股股东在机构方面分开的情况：公司的生产经营和办公机构与控股股东独立运行，不存在混合经营情况。公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构的职能，独立开展生产经营活动。

5、公司与控股股东在业务方面分开的情况：（1）公司与控股股东及其关联公司不存在同业竞争和关联交易的情况。（2）公司有独立的生产、供应、销售系统，不存在依赖大股东的情况。

注：公司应当就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况进行说明。

七、同业竞争情况

公司与控股股东及实际控制人控制的企业之间无同业竞争。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的考评、激励与约束机制，董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的

工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，确定其薪酬。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、公司《章程》及有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的指导下积极调整经营思路，强化市场运作，加强内部管理，基本完成了本年度经营目标。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为保障公司持续、快速、稳定、有序发展，实现股东利益最大化，公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《企业内部控制基本规范》等法律法规为指南，结合公司所属行业特点和实际经营情况，不断完善公司法人治理结构，加强公司日常管理，从控制环境、风险评估、信息系统与沟通、控制活动、对控制的监督五个方面建立了对本公司各项经营管理活动全方位覆盖、全过程控制的内部控制体系，并确保其持续、高效地发挥作用，为公司的长远发展奠定了坚实的基础。报告期内，公司在生产、质量、安全、研发、采购和付款、销售和收款、货币资金管理、实物资产管理、投资管理、筹、融资管理、担保管理、成本费用控制、公司治理、信息披露控制等方面的内部制度均得到有效执行，切实保证了公司生产经营活动的正常、有序运行。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事会负有按企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有的局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，制订了资产清查、财务报告编制逐级审批、报送、公告等财务报告制度以及重大差错责任追究制度。制度的执行有效确保了公司财务报告的真实、完整，本年度公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《四川北方硝化棉股份有限公司 2013 年度内部控制评价报告》，巨潮资讯网。

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
北化股份于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	瑞华会计师事务所出具的《内部控制鉴证报告》（瑞华核字[2014]第 01300014 号）刊载 2014 年 3 月 28 日的巨潮资讯网。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见不一致的原因说明

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010 年 12 月 21 日经第二届第一次董事会审议批准，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度明确规定年报信息披露重大差错的具体情形、认定与处理程序、相关人员在年报信息披露工作中违反国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度或未勤勉尽责或者不履行职责，导致年报信息披露发生重大差错，应当按照本制度的规定追究其责任。报告期内，公司能够严格执行该制度，董事、监事、高级管理人员以及与年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中认真履行职责，没有发生年度财务报告重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情形。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 26 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014]第 01300048 号
注册会计师姓名	张富根、彭军

审计报告正文

四川北方硝化棉股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川北方硝化棉股份有限公司（以下简称“北化股份”）的财务报表，包括2013年12月31日合并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了四川北方硝化棉股份有限公司2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	135,359,878.95	135,044,124.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	116,937,438.75	126,900,168.69
应收账款	295,981,937.68	275,020,446.55
预付款项	69,590,998.75	93,290,564.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,706,543.00	14,917,845.01
买入返售金融资产		
存货	306,856,522.84	241,724,645.27
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,319,293.57	
流动资产合计	939,752,613.54	886,897,794.80
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,666,676.11	5,782,125.92
投资性房地产		
固定资产	481,827,844.03	489,048,630.55

在建工程	60,624,783.42	19,705,863.13
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	175,768,706.27	178,978,332.05
开发支出		
商誉	95,935.53	95,935.53
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,963,339.45	24,334,175.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	738,947,284.81	717,945,062.21
资产总计	1,678,699,898.35	1,604,842,857.01
流动负债：		
短期借款	127,000,000.00	135,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	103,062,863.73	104,977,647.84
应付账款	201,432,223.54	195,340,914.58
预收款项	37,507,630.37	43,424,418.49
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,189,605.90	13,581,840.01
应交税费	10,992,542.98	23,745,532.45
应付利息	181,500.00	
应付股利		1,630,261.11
其他应付款	17,544,779.47	20,725,015.35
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	502,911,145.99	538,425,629.83
非流动负债：		
长期借款		19,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	92,242,063.22	120,199,828.54
非流动负债合计	92,242,063.22	139,199,828.54
负债合计	595,153,209.21	677,625,458.37
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	275,791,024.00	197,891,024.00
资本公积	425,734,082.82	304,399,114.83
减：库存股		
专项储备	4,482,444.06	8,431,389.04
盈余公积	30,788,509.94	29,437,179.58
一般风险准备		
未分配利润	298,846,401.91	259,950,368.25
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,035,642,462.73	800,109,075.70
少数股东权益	47,904,226.41	127,108,322.94
所有者权益（或股东权益）合计	1,083,546,689.14	927,217,398.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,678,699,898.35	1,604,842,857.01

法定代表人：李春建

主管会计工作负责人：魏光源

会计机构负责人：李小容

2、母公司资产负债表

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	48,983,507.48	65,696,943.18
交易性金融资产		
应收票据	60,896,905.88	59,424,597.79
应收账款	66,202,826.38	69,007,634.36
预付款项	50,770,875.24	42,131,104.56
应收利息		
应收股利		5,547,911.60
其他应收款	2,464,938.51	2,425,683.73
存货	129,424,958.78	89,826,951.04
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,861,748.27	
流动资产合计	362,605,760.54	334,060,826.26
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	452,580,367.39	23,122,580.73
投资性房地产		
固定资产	292,699,365.11	298,537,214.29
在建工程	22,552,015.87	12,676,205.14
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,452,254.92	4,450,708.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		

递延所得税资产	2,939,428.00	4,969,779.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	776,223,431.29	343,756,488.36
资产总计	1,138,829,191.83	677,817,314.62
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据		
应付账款	47,212,489.62	36,408,653.87
预收款项	4,976,773.43	2,505,915.59
应付职工薪酬	3,141,780.70	11,990,827.91
应交税费	1,819,338.87	2,559,263.28
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,487,807.82	14,719,179.16
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	97,638,190.44	98,183,839.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	11,057,434.66	9,033,400.00
非流动负债合计	11,057,434.66	9,033,400.00
负债合计	108,695,625.10	107,217,239.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	275,791,024.00	197,891,024.00
资本公积	648,531,454.88	268,043,594.76
减：库存股		
专项储备		4,093,941.07
盈余公积	30,788,509.94	29,437,179.58

一般风险准备		
未分配利润	75,022,577.91	71,134,335.40
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,030,133,566.73	570,600,074.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,138,829,191.83	677,817,314.62

法定代表人：李春建

主管会计工作负责人：魏光源

会计机构负责人：李小容

3、合并利润表

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,012,662,292.63	2,071,053,753.90
其中：营业收入	2,012,662,292.63	2,071,053,753.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,976,335,155.91	2,009,346,171.31
其中：营业成本	1,735,461,184.81	1,777,986,778.15
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,892,241.96	6,176,303.71
销售费用	112,071,213.89	107,672,373.08
管理费用	111,906,142.94	107,510,155.42
财务费用	9,596,933.83	7,630,032.31
资产减值损失	1,407,438.48	2,370,528.64
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号	-3,115,449.81	-3,689.43

填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	33,211,686.91	61,703,893.16
加：营业外收入	43,405,729.54	31,653,903.74
减：营业外支出	1,203,938.67	373,204.95
其中：非流动资产处置损失	1,105,854.53	88,644.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	75,413,477.78	92,984,591.95
减：所得税费用	11,388,166.74	15,805,800.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,025,311.04	77,178,791.70
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	48,521,094.74	52,659,992.24
少数股东损益	15,504,216.30	24,518,799.46
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2	0.27
（二）稀释每股收益	0.2	0.27
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	64,025,311.04	77,178,791.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,521,094.74	52,659,992.24
归属于少数股东的综合收益总额	15,504,216.30	24,518,799.46

法定代表人：李春建

主管会计工作负责人：魏光源

会计机构负责人：李小容

4、母公司利润表

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	716,834,417.38	699,037,915.08
减：营业成本	605,542,986.26	601,326,415.91
营业税金及附加	2,942,638.90	3,382,082.24
销售费用	49,046,374.96	44,644,458.94
管理费用	44,101,387.37	37,820,682.86
财务费用	4,511,141.63	2,401,869.43
资产减值损失	313,537.16	203,060.64
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	2,813,742.19	9,193,243.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,115,449.81	-3,689.43
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	13,190,093.29	18,452,588.49
加：营业外收入	3,545,883.94	2,626,530.46
减：营业外支出	297,177.25	61,955.33
其中：非流动资产处置损失	297,177.25	5,090.21
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	16,438,799.98	21,017,163.62
减：所得税费用	2,925,496.39	4,060,704.94
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	13,513,303.59	16,956,458.68
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	13,513,303.59	16,956,458.68

法定代表人：李春建

主管会计工作负责人：魏光源

会计机构负责人：李小容

5、合并现金流量表

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

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	1,732,095,020.36	1,874,159,112.68
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		
收到其他与经营活动有关的现金	35,480,631.47	145,379,612.20
经营活动现金流入小计	1,767,575,651.83	2,019,538,724.88
购买商品、接受劳务支付的现金	1,478,759,267.13	1,596,708,046.45
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	148,646,900.12	137,385,397.67
支付的各项税费	75,752,416.51	89,813,834.11
支付其他与经营活动有关的现金	63,905,517.92	48,588,457.89
经营活动现金流出小计	1,767,064,101.68	1,872,495,736.12
经营活动产生的现金流量净额	511,550.15	147,042,988.76

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,846,600.00
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	426,707.20	14,304.00
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	426,707.20	2,860,904.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,396,994.70	199,125,670.04
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	414,349,559.95	757,500.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	469,746,554.65	199,883,170.04
投资活动产生的现金流量净额	-469,319,847.45	-197,022,266.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	524,697,008.00	
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	347,000,000.00	530,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	871,697,008.00	530,000,000.00
偿还债务支付的现金	374,000,000.00	471,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,264,566.51	21,284,956.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,159,937.76	58,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,897,900.00	
筹资活动现金流出小计	399,162,466.51	492,284,956.62
筹资活动产生的现金流量净额	472,534,541.49	37,715,043.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,953,221.34	-10,193.15

五、现金及现金等价物净增加额	1,773,022.85	-12,274,427.05
加：期初现金及现金等价物余额	99,463,252.65	111,737,679.70
六、期末现金及现金等价物余额	101,236,275.50	99,463,252.65

法定代表人：李春建

主管会计工作负责人：魏光源

会计机构负责人：李小容

6、母公司现金流量表

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

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	533,352,619.38	570,257,947.66
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,199,004.93	6,212,060.22
经营活动现金流入小计	546,551,624.31	576,470,007.88
购买商品、接受劳务支付的现金	424,287,516.46	433,052,569.08
支付给职工以及为职工支付的现金	91,285,933.56	78,771,249.55
支付的各项税费	30,466,389.34	38,356,722.88
支付其他与经营活动有关的现金	18,916,133.92	17,956,356.52
经营活动现金流出小计	564,955,973.28	568,136,898.03
经营活动产生的现金流量净额	-18,404,348.97	8,333,109.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,846,600.00
取得投资收益所收到的现金	8,469,052.60	1,942,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	393,077.20	
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	8,862,129.80	4,788,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,559,447.42	34,743,709.41
投资支付的现金	494,464,484.35	757,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	520,023,931.77	35,501,209.41
投资活动产生的现金流量净额	-511,161,801.97	-30,712,609.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	524,697,008.00	
取得借款收到的现金	190,000,000.00	250,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	714,697,008.00	250,000,000.00
偿还债务支付的现金	190,000,000.00	240,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,705,689.61	11,649,147.31
支付其他与筹资活动有关的现金	3,897,900.00	
筹资活动现金流出小计	204,603,589.61	251,649,147.31
筹资活动产生的现金流量净额	510,093,418.39	-1,649,147.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,794,678.40	-10,193.15
五、现金及现金等价物净增加额	-21,267,410.95	-24,038,840.02
加：期初现金及现金等价物余额	65,696,943.18	89,735,783.20
六、期末现金及现金等价物余额	44,429,532.23	65,696,943.18

法定代表人：李春建

主管会计工作负责人：魏光源

会计机构负责人：李小容

7、合并所有者权益变动表

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								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	197,891,024.00	304,399,114.83		8,431,389.04	29,437,179.58		259,950,368.25		927,217,392.24
加：会计政策变更									
前期差错更正									

其他										
二、本年年初余额	197,891,024.00	304,399,114.83		8,431,389.04	29,437,179.58		259,950,368.25		127,108,322.94	927,217,398.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	77,900,000.00	121,334,967.99		-3,948,944.98	1,351,330.36		38,896,033.66		-79,204,096.53	156,329,290.50
（一）净利润							48,521,094.74		15,504,216.30	64,025,311.04
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							48,521,094.74		15,504,216.30	64,025,311.04
（三）所有者投入和减少资本	77,900,000.00	121,334,967.99							-93,305,419.94	105,929,548.05
1. 所有者投入资本	77,900,000.00	442,379,108.00								520,279,108.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-321,044,140.01							-93,305,419.94	-414,349,559.95
（四）利润分配					1,351,330.36		-9,625,061.08		-1,457,901.35	-9,731,632.07
1. 提取盈余公积					1,351,330.36		-1,351,330.36			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,273,730.72		-1,457,901.35	-9,731,632.07
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				-3,948,944.98					55,008.46	-3,893,936.52
1. 本期提取				8,880,754.51					551,896.47	9,432,650.98
2. 本期使用				12,829,6					496,888.0	13,326,587

				99.49					1	.50
(七) 其他										
四、本期期末余额	275,791,024.00	425,734,082.82		4,482,444.06	30,788,509.94		298,846,401.91		47,904,226.41	1,083,546,689.14

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	197,891,024.00	304,868,232.15		10,843,522.66	27,741,533.71		218,880,573.08		100,507,214.67	860,732,100.27
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、本年年年初余额	197,891,024.00	304,868,232.15		10,843,522.66	27,741,533.71		218,880,573.08		100,507,214.67	860,732,100.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-469,117.32		-2,412,133.62	1,695,645.87		41,069,795.17		26,601,108.27	66,485,298.37
（一）净利润							52,659,992.24		24,518,799.46	77,178,791.70
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							52,659,992.24		24,518,799.46	77,178,791.70
（三）所有者投入和减少资本		-469,117.32							2,558,217.32	2,089,100.00
1．所有者投入资本									2,558,217.32	2,558,217.32
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		-469,117.32								-469,117.32
（四）利润分配					1,695,645.87		-11,590,197.07		-674,434.63	-10,568,985.83
1．提取盈余公积					1,695,645.87		-1,695,645.87			

					45.87		45.87			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,894,551.20		-674,434.63	-10,568,985.83
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				-2,412,133.62					198,526.12	-2,213,607.50
1. 本期提取				9,456,950.80					738,394.42	10,195,345.22
2. 本期使用				11,869,084.42					539,868.30	12,408,952.72
（七）其他										
四、本期期末余额	197,891,024.00	304,399,114.83		8,431,389.04	29,437,179.58		259,950,368.25		127,108,322.94	927,217,398.64

法定代表人：李春建

主管会计工作负责人：魏光源

会计机构负责人：李小容

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

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	197,891,024.00	268,043,594.76		4,093,941.07	29,437,179.58		71,134,335.40	570,600,074.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	197,891,024.00	268,043,594.76		4,093,941.07	29,437,179.58		71,134,335.40	570,600,074.81

	4.00	4.76		07	.58		.40	4.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	77,900,000.00	380,487,860.12		-4,093,941.07	1,351,330.36		3,888,242.51	459,533,491.92
（一）净利润							13,513,303.59	13,513,303.59
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							13,513,303.59	13,513,303.59
（三）所有者投入和减少资本	77,900,000.00	380,487,860.12						458,387,860.12
1．所有者投入资本	77,900,000.00	442,379,108.00						520,279,108.00
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他		-61,891,247.88						-61,891,247.88
（四）利润分配					1,351,330.36		-9,625,061.08	-8,273,730.72
1．提取盈余公积					1,351,330.36		-1,351,330.36	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-8,273,730.72	-8,273,730.72
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备				-4,093,941.07				-4,093,941.07
1．本期提取				5,264,713.27				5,264,713.27
2．本期使用				9,358,654.34				9,358,654.34
（七）其他								
四、本期期末余额	275,791,02	648,531,45			30,788,509		75,022,577	1,030,133,

	4.00	4.88			.94		.91	566.73
--	------	------	--	--	-----	--	-----	--------

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	197,891,024.00	268,188,642.68		6,888,616.86	27,741,533.71		65,768,073.79	566,477,891.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	197,891,024.00	268,188,642.68		6,888,616.86	27,741,533.71		65,768,073.79	566,477,891.04
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		-145,047.92		-2,794,675.79	1,695,645.87		5,366,261.61	4,122,183.77
（一）净利润							16,956,458.68	16,956,458.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							16,956,458.68	16,956,458.68
（三）所有者投入和减少资本		-145,047.92						-145,047.92
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		-145,047.92						-145,047.92
（四）利润分配					1,695,645.87		-11,590,197.07	-9,894,551.20
1. 提取盈余公积					1,695,645.87		-1,695,645.87	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,894,551.20	-9,894,551.20
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				-2,794,675.79				-2,794,675.79
1. 本期提取				6,010,337.08				6,010,337.08
2. 本期使用				8,805,012.87				8,805,012.87
（七）其他								
四、本期期末余额	197,891,024.00	268,043,594.76		4,093,941.07	29,437,179.58		71,134,335.40	570,600,074.81

法定代表人：李春建

主管会计工作负责人：魏光源

会计机构负责人：李小容

三、公司基本情况

2005年7月6日经国务院国有资产监督管理委员会以国资改革[2005]674号文《关于设立四川北方硝化棉股份有限公司的批复》批准，四川北方硝化棉有限责任公司（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日在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“北化股份”，股票代码“002246”。本公司于2013年7月15日取得四川省工商行政管理局颁发的注册号为510000000064385的企业法人营业执照。

住 所：四川省泸州市高坝。

法定代表人：李春建。

注册资本：贰亿柒仟伍佰柒拾玖万壹仟零贰拾肆元人民币。

股 本：贰亿柒仟伍佰柒拾玖万壹仟零贰拾肆元人民币。

营业期限：2002年8月23日至长期。

1、公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

公司所属行业性质：化工。

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

本公司现主要生产经营硝化棉、工业用泵阀系列产品。

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。

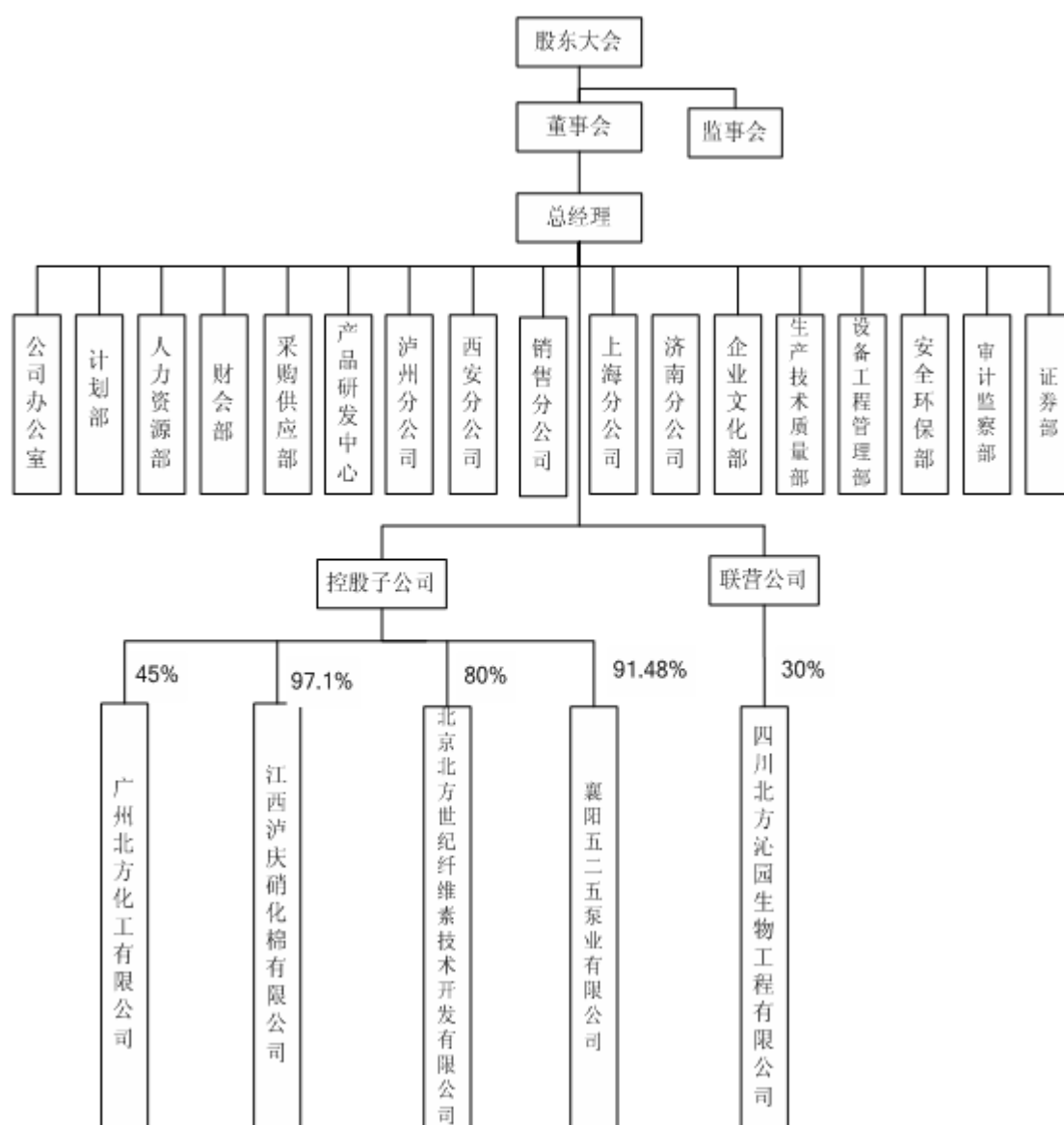
根据本公司2012年第一次、第四次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]90号”文核准，本公司于2013年5月31日采用非公开发行方式发行人民币普通股（A股）7790万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为7.12元，实际收到投资者缴入的出资款人民币55,464.80万元，扣除发行费用后实际募集资金净额人民币52,027.91万元，截至2013年5月31日止，变更后的累计注册资本人民币275,791,024.00元，股本（实收资本）人民币275,791,024.00元。

截至2013年12月31日，本公司股本结构为：

股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)
泸州北方化学工业有限公司	99,812,871.00	36.19
西安北方惠安化学工业有限公司	31,089,255.00	11.27
中国北方化学工业集团有限公司	9,776,111.00	3.55
全国社会保障基金理事会转持二户	4,950,000.00	1.79
社会公众股股东	52,262,787.00	18.95
2013年非公开发行认购股东	77,900,000.00	28.25
合计	275,791,024.00	100.00

3、公司的基本组织架构及下属子公司情况

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



本公司及子公司（广州北方化工有限公司、江西泸庆硝化棉有限公司、北京北方世纪纤维素技术开发有限公司、襄阳五二五泵业有限公司）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”）。

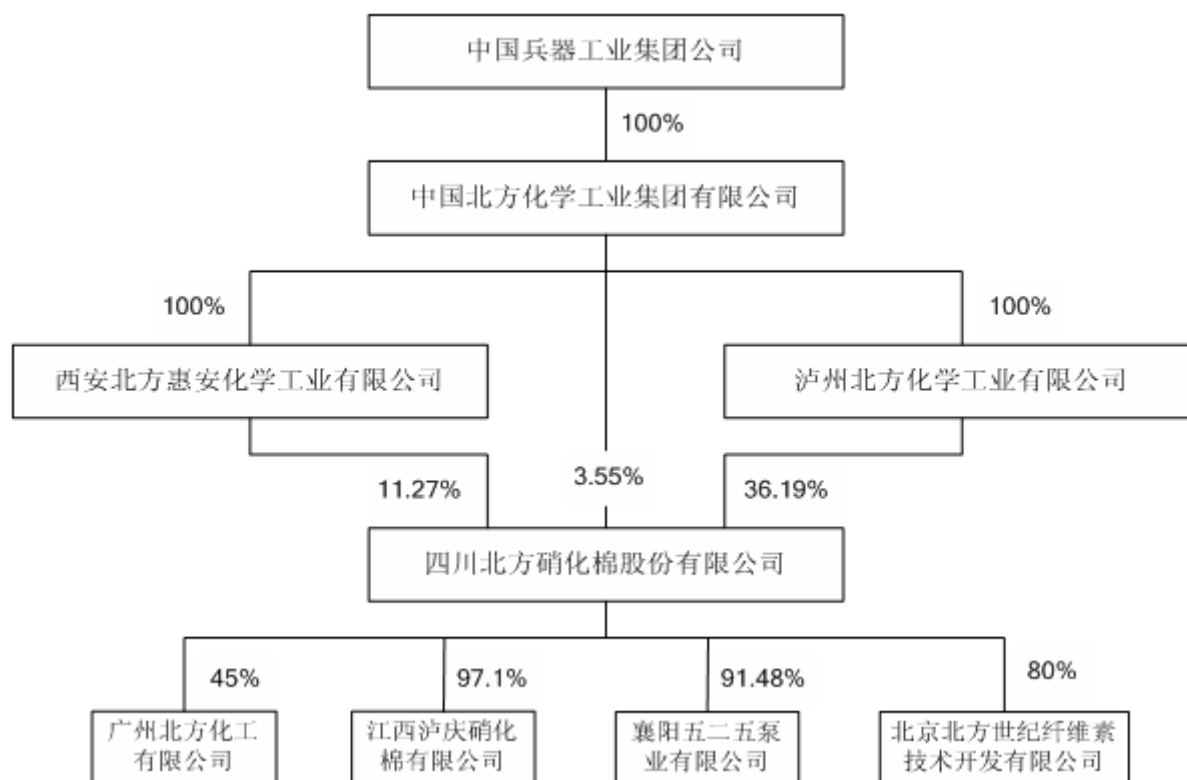
法定代表人：尹家绪。

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。

本公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下图所示：



四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会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。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

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。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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

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

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

7、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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按上月月末中国人民银行公布的外汇市场汇率的中间价折合为本位币记账，并于月末、年末将货币性外币账户的余额按期末中国人民银行公布的外汇市场汇率中间价调整折合为人民币金额，调整后折合的人民币余额与原账面余额之差作为汇兑损益，计入“财务费用”等科目。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

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；

②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

外币现金流量按上月月末中国人民银行公布的外汇市场汇率的中间价折合为本位币记账。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

（1）金融工具的分类

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。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（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。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。

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控

制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

(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

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资

产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	各账龄段信用风险特征相似
关联方组合	客户关系
保证金、押金及备用金组合	资产状态

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法
保证金、押金及备用金组合	其他方法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

b. 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	计提方法
关联方组合	除有确凿证据表明不可收回外, 不计提坏账
保证金、押金及备用金组合	除有确凿证据表明不可收回外, 不计提坏账

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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: 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

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

(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	对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(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
账龄组合	账龄分析法	各账龄段信用风险特征相似
关联方组合	账龄分析法	客户关系
保证金、押金及备用金组合	账龄分析法	资产状态

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0% ⁰¹	0%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

注：母公司及江西泸庆子公司应收账款、其他应收款坏账计提比例：账龄1年以内计提比例0%；1-2年计提比例 20%；2-3年计提比例50%；3年以上计提比例 100%。泵业公司应收账款、其他应收款坏账计提比例：账龄1年以内计提比例0%；1-2年 计提比例50%；2年以上计提比例100%。广州北方公司应收账款、其他应收款坏账计提比例：账龄1年以内计提比例 5%；1-2年计提比例25%；2-3年计提比例60%；3年以上计提比例100%。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

组合名称	方法说明
关联方组合	除有确凿证据表明不可收回外，不计提坏账
保证金、押金及备用金组合	除有确凿证据表明不可收回外，不计提坏账

（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	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，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、半成品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

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

(3) 存货可变现净值的确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，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

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

注：如选择其他，请在文本框中说明。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东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或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

(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。

14、投资性房地产

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可回收金额的差额计提相应的减值准备。

15、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

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

(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	8-45	5%	11.88%-2.11%
机器设备	7-28	5%	13.57%-3.39%

电子设备	10	5%	9.50%
运输设备	8-14	5%	11.88%-6.79%
动力设备	15	5%	6.33%
传导设备	20	5%	4.75%
管理设备	3-10	5%	31.67%-9.50%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

16、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，按立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

17、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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

18、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。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

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	直线法

(3) 无形资产减值准备的计提

本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照

该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

（4）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

研究阶段：为获取新的技术或知识等进行的有计划的调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其它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、产品等活动的阶段。

（5）内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

19、长期待摊费用

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

20、预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量。

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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。

21、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重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权而发生的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

（3）确认提供劳务收入的依据

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

（4）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

完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

1. 已完工作的测量。
2. 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
3. 已经发生的成本占估计总成本的比例。

22、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）会计政策

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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。

23、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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：A、该项交易不是企业合并；B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：① 商誉的初始确认；② 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：A、该项交易不是企业合并；B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。除非本公

司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁会计处理

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

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

(3) 售后租回的会计处理

① 售后租回交易形成融资租赁 无论卖主（承租人）出售资产的售价高于还是低于出售前资产的账面价值，所发生的收益或损失均作为未实现售后租回损益递延并按资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

② 售后租回交易形成经营租赁，分别按以下情况处理： A、在确凿证据表明售后回租是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额计入当期损益。 B、如果售后租回交易不是按照公允价值达成的，有关损益于当期确认；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿的，将其递延，并按与确认租金费用相一致的方法分摊于预计的资产使用期限内；售价高于公允价值的，其高出公允价值的部分予以递延，并在预计的资产使用期限内摊销。

25、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售： ① 公司已经就处置该非流动资产作出决议； ② 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议； ③ 该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量： ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额； ② 决定不再出售之日的再收回金额。 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

26、套期会计

公司使用衍生金融工具（主要为远期商品合约）来对部分预期交易的价格风险进行套期。公司的政策是对冲预期交易价格风险，并指定为现金流量套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。套期工具如符合套期会计条件之现金流量套期，涉及套期工具公允价值变动有效部分的利得或亏损先计入所有者权益，其后当预计交易发生时，计入当期损益。套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。套期同时满足下列条件的，认定其为高度有效：① 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；② 该套期的实际抵销结果在80%-125%的范围内。套期会计会在套期工具到期或出售、终止、或行使或不再符合套期会计条件时终止。

27、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

28、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

29、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

（5）折旧和摊销

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

（6）开发支出

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

（7）递延所得税资产

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

（8）所得税

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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务的增值额	一般纳税人应税收入按 17%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；小规模纳税人按开具发票金额换算成不含税收入的 3%计缴。
消费税		
营业税	应税营业额	5%、3%
城市维护建设税	当期实际缴纳流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

(1) 增值税。本公司及下属子公司江西泸庆硝化棉有限公司、广州北方化工有限公司、襄阳五二五泵业有限公司均为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额，增值税的销项税率为17%、13%（江西泸庆公司销售水、蒸汽）；根据《北京市国家税务局、北京市地方税务局关于营业税改征增值税试点税收征收管理若干事项的公告》（北京市国家税务局 北京市地方税务局公告〔2012〕7号），北京北方世纪纤维素技术开发有限公司自2012年9月1日起按小规模纳税人3%的税率缴纳增值税。

(2) 营业税

本公司、江西泸庆硝化棉有限公司及北京北方世纪纤维素技术开发有限公司按应税收入的5%计缴，广州北方化工有限公司按应税收入的3%计缴，襄阳五二五泵业有限公司按应税收入的3%-5%计缴。

(3) 城市维护建设税、教育费附加

本公司（不含西安分公司）、广州北方化工有限公司、北京北方世纪纤维素技术开发有限公司及襄阳五二五泵业有限公司城市维护建设税按应缴纳流转税额的7%计缴；西安分公司和江西泸庆硝化棉有限公司城市维护建设税按应缴纳流转税额的5%计缴。

本公司和襄阳五二五泵业有限公司教育费附加按应缴纳流转税额的3%计缴，地方教育费附加按2%计缴；江西泸庆硝化棉有限公司、广州北方化工有限公司及北京北方世纪纤维素技术开发有限公司教育费附加按应缴纳流转税额的3%计缴。

(4) 企业所得税

本公司（不含上海分公司、济南分公司）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。

上海分公司、济南分公司、江西泸庆硝化棉有限公司及广州北方化工有限公司企业所得税税率为25%；襄阳五二五泵业有限公司企业所得税税率为15%；北京北方世纪纤维素技术开发有限公司企业所得税科率为20%。

2、税收优惠及批文

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

（2）襄阳五二五泵业有限公司根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，经企业申报、专家评审、公示等程序，被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为高新技术企业，认定有效期为3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（即2011年至2013年），企业所得税按15%的税率征收。

（3）根据财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2011〕117号）规定，北京北方世纪纤维素技术开发有限公司2013年度符合小型微利企业标准，所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	控股子公司	北京市海淀区法华寺 27 号私摩大厦 12 层 1216 房间	技术服务	1,000,000.00	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	957,500.00		80%	80%	是	166,303.29		
广州北方化工有限公司	控股子公司	广州市萝岗区广州开发区科学城科汇	商贸企业	5,000,000.00	销售：化工产品（危险化学品除外）、车辆配件、防化防毒器材；批发（不设储存，剧毒品、成品油和液化石油气除外）化工原料（甲苯、环氧乙烷、丙酮、乙	1,139,578.73		45%	55%	是	7,308,295.33		

公司	司	三街 10 号 901 房			醇、硝化纤维素、硝酸等)								
江西 泸庆 硝化 棉有 限公 司	控 股 子 公 司	江西省泰 和县苏溪 镇	生 产 企 业	10,000,0 00.00	民用硝化棉、硝化棉溶液生产、销售及 进出口贸易业务；废硝酸处理；工业用 水、蒸汽制造、销售	15,388,424 .00		97.1%	97.1%	是	653,731.66		
襄阳 五二 五泵 业有 限公 司	控 股 子 公 司	襄阳市高 新区 9 号 路	生 产 企 业	58,700,0 00.00	工业用泵、阀、非标、备件的生产销售 和维修、技术咨询；货物及技术出口（不 含国家禁止或限制进出口地货物或技 术）	494,464,48 4.35		91.48%	91.48%		39,775,896.13		

(2) 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
北京 北方	控 股	北京市海 淀区法华	技 术	1,000,000 .00	法律、行政法规、国务院决定禁止的， 不得经营；法律、行政法规、国务院决	957,500.00		80%	80%	是	166,303.29		

世纪纤维素技术开发有限公司	子公司	寺 27 号私摩大厦 12 层 1216 房间	服务		定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。								
广州北方化工有限公司	控股子公司	广州市萝岗区广州开发区科学城科汇三街 10 号 901 房	商贸企业	5,000,000.00	销售：化工产品（危险化学品除外）、车辆配件、防化防毒器材；批发（不设储存，剧毒品、成品油和液化石油气除外）化工原料（甲苯、环氧乙烷、丙酮、乙醇、硝化纤维素、硝酸等）	1,139,578.73		45%	55%	是	7,308,295.33		
襄阳五二五泵业有限公司	控股子公司	襄阳市高新区 9 号路	生产企业	58,700,000.00	工业用泵、阀、非标、备件的生产销售和维修、技术咨询；货物及技术出口（不含国家禁止或限制进出口地货物或技术）	494,464,484.35		91.48%	91.48%		39,775,896.13		

(3) 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	江西省泰和县苏溪镇	生产企业	10,000,000.00	民用硝化棉、硝化棉溶液生产、销售及进出口贸易业务；废硝酸处理；工业用水、蒸汽制造、销售	15,388,424.00		97.1%	97.1%	是	653,731.66		

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本年度本公司通过同一控制合并将襄阳五二五泵业有限公司纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

2013年8月1日，本公司向中国北方化学工业集团有限公司和湖北东方化工有限公司收购了其拥有的襄阳五二五泵业有限公司64.01%的股权。本次交易的合并日为2013年8月1日，系本公司实际取得襄阳五二五泵业有限公司净资产和生产经营决策的控制权的日期。2013年7月31日，襄阳五二五泵业有限公司完成董事会改选，董事会成员由本公司推荐4名、湖北东方化工有限公司推荐1名，本公司取得实际控制权。2013年8月2日，本公司支付全部款项，因此确定合并日为2013年8月1日。另外，本公司同时支付现金119,668,204.30元收购了自然人股东持有的襄阳五二五泵业有限公司25.99%的股权，收购完成后本公司共计持有襄阳五二五泵业有限公司90%的股权。2013年11月21日，公司召开第二届第三十九次董事会审议通过了《关于使用募集资金向襄阳五二五泵业有限公司实施首期增资的议案》，公司对襄阳五二五泵业有限公司首期增资8011.49万元人民币，其中870万元增加注册资本，7141.49万元计入资本公积。增资后，公司持有襄阳五二五泵业有限公司91.48%的股权。

3、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子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
襄阳五二五泵业有限公司	466,853,240.97	49,160,910.38

4、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
襄阳五二五泵业有限公司	襄阳五二五泵业有限公司和本公司在合并前后均受中国兵器工业集团公司最终控制且该控制并非暂时性的。	中国兵器工业集团公司	265,678,043.59	25,734,591.10	-2,002,953.40

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：	--	--	110,929.89	--	--	70,712.99
人民币	--	--	110,929.89	--	--	70,712.99
银行存款：	--	--	101,125,345.61	--	--	99,392,539.66
人民币	--	--	94,515,090.76	--	--	91,893,539.60
其他货币资金：	--	--	34,123,603.45	--	--	35,580,872.32
人民币	--	--	29,569,628.20	--	--	35,580,872.32
合计	--	--	135,359,878.95	--	--	135,044,124.97

2、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	102,070,488.75	102,658,610.69
商业承兑汇票	14,866,950.00	24,241,558.00
合计	116,937,438.75	126,900,168.69

(2) 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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江南工业集团有限公司	2013 年 08 月 09 日	2014 年 02 月 09 日	3,000,000.00	
武汉凯迪电力环保有限公司	2013 年 08 月 27 日	2014 年 02 月 27 日	2,984,940.00	
东莞丽利涂料有限公司	2013 年 09 月 29 日	2014 年 01 月 01 日	2,651,447.15	

山西北方兴安化学工业有限公司	2013 年 08 月 16 日	2014 年 02 月 14 日	2,000,000.00	
新疆铸造鑫商贸有限公司	2013 年 07 月 29 日	2014 年 01 月 29 日	2,000,000.00	
合计	--	--	12,636,387.15	--

3、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	0.00				0.00			
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	296,957,440.00	96.22%	11,348,622.76	3.82%	280,626,162.18	98.03%	10,628,359.28	3.79%
关联方组合	10,373,120.44	3.36%			5,022,643.65	1.75%		
组合小计	307,330,560.44	99.58%	11,348,622.76	3.69%	285,648,805.83	99.78%	10,628,359.28	3.72%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,309,561.18	0.42%	1,309,561.18	100%	622,386.18	0.22%	622,386.18	100%
合计	308,640,121.62	--	12,658,183.94	--	286,271,192.01	--	11,250,745.46	--

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

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			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：	--	--	--	--	--	--
	277,442,479.31	93.43%	225,169.47	264,491,620.14	94.25%	314,080.45
1 年以内小计	277,442,479.31	93.43%	225,169.47	264,491,620.14	94.25%	314,080.45
1 至 2 年	15,368,689.25	5.18%	7,000,391.85	11,192,112.30	3.99%	5,513,541.41
2 至 3 年	4,107,116.94	1.38%	4,083,906.94	4,278,613.24	1.52%	4,136,920.92
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	39,154.50	0.01%	39,154.50	663,816.50	0.24%	663,816.50
合计	296,957,440.00	--	11,348,622.76	280,626,162.18	--	10,628,359.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	10,373,120.44	
合计	10,373,120.44	

注：填写具体组合名称。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

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
东莞市惠通化工贸易有限公司	548,517.22	548,517.22	100%	预计不能收回
南京钛威油墨有限公司	529,208.00	529,208.00	100%	预计不能收回
东莞市漆宝化工有限公司	84,544.00	84,544.00	100%	预计不能收回
江门永康涂料有限公司	35,000.00	35,000.00	100%	预计不能收回

富阳华彩仕涂料厂	33,360.00	33,360.00	100%	预计不能收回
福建德化德辉陶瓷工艺有限公司	27,050.00	27,050.00	100%	预计不能收回
西安惠达工业公司物资中心	20,144.00	20,144.00	100%	预计不能收回
珠海市冠宇涂料科技有限公司	15,139.00	15,139.00	100%	预计不能收回
淮安福和装饰材料有限公司	14,900.00	14,900.00	100%	预计不能收回
重庆天福综合化工厂	1,698.96	1,698.96	100%	预计不能收回
合计	1,309,561.18	1,309,561.18	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
博罗县园州镇广旭涂料有限公司	款项收回	长期挂账预计不能收回	6,050.00	6,050.00
合计	--	--	6,050.00	--

(3) 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	1,471,351.68			
泸州北方化学工业有限公司	800.00			
合计	1,472,151.68			

(4) 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 (%)
北京博奇电力科技有限公司	客户	12,048,134.40	1 年以内、1-2 年	3.9%
浙江蓝天求是环保股份有限公司	客户	9,526,225.53	1 年以内、1-2 年、2-3 年	3.09%

中国华电工程(集团)有限公司	客户	9,138,776.00	1 年以内	2.96%
中电投远达环保工程有限公司	客户	9,071,928.00	1 年以内	2.94%
山西北方兴安化学工业有限公司	同受实际控制人控制	7,750,411.00	1 年以内	2.51%
合计	--	47,535,474.93	--	15.4%

(5) 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(%)
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	股东子公司	8,613,535.06	2.79%
四川北方沁园生物工程有限公司	参股公司	8,067.70	0%
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	控股股东子公司	1,471,351.68	0.48%
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	控股股东子公司	195,796.00	0.06%
中国兵器工业集团公司其他成员单位	实际控制人子公司	84,370.00	0.03%
合计	--	10,373,120.44	3.36%

4、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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	19,532.40	0.18%			2,569,110.67	17.22%		
保证金、备用金、押金组合	10,637,010.60	99.35%			11,460,687.53	76.83%		

关联方组合	50,000.00	0.47%			888,046.81	5.95%		
组合小计	10,706,543.00	100%			14,917,845.01	100%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	10,706,543.00	--		--	14,917,845.01	--		--

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

☐ 适用 ☒ 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

☒ 适用 ☐ 不适用

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	19,532.40	100%		2,569,110.67	100%	
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	19,532.40	--		2,569,110.67	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
保证金、备用金、押金组合	10,637,010.60	

关联方组合	50,000.00	
合计	10,687,010.60	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 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	50,000.00		50,000.00	
合计	50,000.00		50,000.00	

(3) 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(%)
员工及办事处备用金、保证金	员工	8,639,160.13	1 年以内、1-2 年	80.69%
应收员工社保及住房公积金	员工	1,577,113.71	1 年以内、1-2 年	14.73%
中国工商银行	非关联方	175,625.37	1 年以内	1.64%
广州东汇置业有限公司	非关联方	149,428.65	1 年以内	1.4%
办公楼维修金	非关联方	68,514.24	1 年以内、1-2 年	0.64%
合计	--	10,609,842.10	--	99.1%

(4) 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及其子公司	控股股东子公司	50,000.00	0.47%
合计	--	50,000.00	0.47%

5、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	68,442,507.35	98.35%	91,374,756.30	97.95%
1 至 2 年	667,339.39	0.96%	1915808.01	2.05%
2 至 3 年	481,152.01	0.69%		
3 年以上				
合计	69,590,998.75	100.00	93,290,564.31	100.00

(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
巴州锦润纤维素科技有限公司	供应商	15,760,227.92	1 年以内	合同未履行完毕
四川北方沁园生物工程有限公司	参股公司	11,909,742.91	1 年以内	合同未履行完毕
辽宁华锦通达化工股份有限公司	同受实际控制人控制	11,226,016.00	1 年以内	合同未履行完毕
上海金藏物资有限公司	供应商	3,063,235.08	1 年以内	合同未履行完毕
上海电气集团上海电机厂有限公司	供应商	3,026,902.38	1 年以内	合同未履行完毕
合计	--	44,986,124.29	--	--

(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
西安北方惠安化学工业有限公司			50,000.00	
泸州北方化学工业有限公司	417,309.85		1,460,624.69	
合计	417,309.85		1,510,624.69	

6、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	103,548,052.63	2,631,483.06	100,916,569.57	76,820,637.37	2,631,483.06	74,189,154.31
在产品	83,153,213.48		83,153,213.48	67,900,627.85		67,900,627.85
库存商品	94,204,464.61		94,204,464.61	86,915,700.92		86,915,700.92
周转材料	12,150,420.68		12,150,420.68	10,905,800.78		10,905,800.78
消耗性生物资产						
半成品	418,385.06		418,385.06	920,777.92		920,777.92
委托加工物资	16,013,469.44		16,013,469.44	892,583.49		892,583.49
合计	309,488,005.90	2,631,483.06	306,856,522.84	244,356,128.33	2,631,483.06	241,724,645.27

(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	2,631,483.06				2,631,483.06
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	2,631,483.06				2,631,483.06

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	可变现净值低于账面价值		
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣税款	4,319,293.57	
合计	4,319,293.57	

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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	30%	30%	33,881,864.49	33,327,311.69	554,552.80	25,624,542.20	-10,420,987.35

9、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	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	8,571,428.60	5,782,125.92	-3,115,449.81	2,666,676.11	30%	30%				
合计	--	8,571,428.60	5,782,125.92	-3,115,449.81	2,666,676.11	--	--	--			

10、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：	751,392,164.39	34,803,494.22		5,491,614.03	780,704,044.58
其中：房屋及建筑物	259,732,763.46	19,366,430.83		1,363,800.25	277,735,394.04
机器设备	482,074,164.09	14,994,284.82		4,082,087.29	492,986,361.62
运输工具	9,585,236.84	442,778.57		45,726.49	9,982,288.92
--	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：	261,562,430.50	38,983,519.61		2,450,852.90	298,095,097.21
其中：房屋及建筑物	60,589,936.20	7,925,202.08		250,480.22	68,264,658.06
机器设备	196,907,688.99	29,829,208.40		2,200,372.68	224,536,524.71
运输工具	4,064,805.31	1,229,109.13			5,293,914.44
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	489,829,733.89	--			482,608,947.37
其中：房屋及建筑物	199,142,827.26	--			209,470,735.98
机器设备	285,166,475.10	--			268,449,836.91
运输工具	5,520,431.53	--			4,688,374.48
		--			
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	395,954.40	--			395,954.40
运输工具		--			
		--			
五、固定资产账面价值合计	489,048,630.55	--			481,827,844.03
其中：房屋及建筑物	198,757,678.32	--			209,085,587.04
机器设备	284,770,520.70	--			268,053,882.51
运输工具	5,520,431.53	--			4,688,374.48
		--			

本期折旧额 38,983,519.61 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 31,778,559.43 元。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

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
特种工业泵制造建设项目渣浆泵石化泵工程	20,822,956.67		20,822,956.67	5,267,641.33		5,267,641.33
购置办公楼	16,512,464.00		16,512,464.00			
生产二部废水处理站部分设施完善改造	5,877,215.01		5,877,215.01	185,829.14		185,829.14
泸州基地废水治理改造工程之新增气浮池	5,351,741.61		5,351,741.61	3,204,256.25		3,204,256.25
生产二部清洁生产技措	5,307,478.17		5,307,478.17	3,867,066.40		3,867,066.40
生产二部废酸处理设施更新	2,897,679.22		2,897,679.22	1,193,186.18		1,193,186.18
沙冒丘 2#库作业改造工程	610,160.74		610,160.74			
财务信息化建设	597,250.99		597,250.99	102,564.10		102,564.10
研发中心建设项目	586,145.94		586,145.94			
信息化改造工程	572,649.60		572,649.60	487,179.51		487,179.51
技 2011-259 废水管网改造				3,024,064.71		3,024,064.71
泵阀产能升级项目				1,274,837.15		1,274,837.15
其他	1,489,041.47		1,489,041.47	1,099,238.36		1,099,238.36
合计	60,624,783.42		60,624,783.42	19,705,863.13		19,705,863.13

(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
购置办公楼	17,181,500.00		16,512,464.00			96.11%	尚未交付				自筹	16,512,464.00
特种工业泵制造建设项目渣浆泵石化泵工程	353,650,000.00	5,267,641.33	15,597,284.01		41,968.67	5.9%	10%	5,848,662.02	134,884.19	5.40	募集资金、银行贷款、自筹	20,822,956.67

化泵工程												
泵阀产能升级项目	199,500,000.00	1,274,837.15	10,422,552.74	11,697,389.89		5.86%	已完工	275,376.98	2,015,631.33	5.14	自筹、政府补助、银行贷款	
泸州基地中水回用工程	12,870,000.00		6,736,427.96	6,736,427.96		52.34%	已完工				自筹	
西安基地废水处理站部分设施完善改造	4,350,000.00	185,829.14	5,691,385.87			135.11%	95%				自筹	5,877,215.01
西安基地中压蒸汽锅炉	7,500,000.00		2,489,207.29	2,489,207.29		55.32%	已完工				自筹	
更新改造硫酸制备装置	2,000,000.00		2,155,631.29	2,155,631.29		107.78%	已完工				自筹	
泸州基地废水治理改造之新增气浮池	8,930,000.00	3,204,256.25	2,147,485.36			59.93%	60%				自筹	5,351,741.61
泸州基地新建木浆粕原料库	1,800,000.00	244,077.51	2,006,076.73	2,250,154.24		125.01%	已完工				自筹	
废酸处理设施更新	2,300,000.00	1,193,186.18	1,704,493.04			125.99%	90%				自筹	2,897,679.22
生产二部清洁生产技措	5,820,000.00	3,867,066.40	1,440,411.77			91.19 %	90%				自筹	5,307,478.17

泸州基地新征土地高压线搬迁改造	3,400,000.00		1,020,223.58	1,020,223.58		42.16%	已完工				自筹	
废水管网改造	2,350,000.00	3,024,064.71		3,024,064.71		128.68%	已完工				自筹	
合计	621,651,500.00	18,260,958.67	67,923,643.64	29,373,098.96	41,968.67	--	--	6,124,039.00	2,150,515.52	--	--	56,769,534.68

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
特种泵项目	10%	
西安基地废水处理站部分设施完善改造	95%	
泸州基地废水治理改造工程之新增气浮池	60%	
废酸处理设施更新	90%	
清洁生产项目	90%	

12、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	183,820,474.39	1,194,015.33		185,014,489.72
土地使用权	180,094,851.39	1,092,509.18		181,187,360.57
计算机软件	3,538,361.02	73,846.15		3,612,207.17
专利权	187,261.98	27,660.00		214,921.98
二、累计摊销合计	4,842,142.34	4,403,641.11		9,245,783.45
土地使用权	3,904,162.97	3,613,954.13		7,518,117.10
计算机软件	885,257.54	769,422.24		1,654,679.78
专利权	52,721.83	20,264.74		72,986.57
三、无形资产账面净值合计	178,978,332.05	-3,209,625.78		175,768,706.27
土地使用权	176,190,688.42	-2,521,444.95		173,669,243.47
计算机软件	2,653,103.48	-695,576.09		1,957,527.39
专利权	134,540.15	7,395.26		141,935.41

四、减值准备合计				
土地使用权				
计算机软件				
专利权				
无形资产账面价值合计	178,978,332.05	-3,209,625.78		175,768,706.27
土地使用权	176,190,688.42	-2,521,444.95		173,669,243.47
计算机软件	2,653,103.48	-695,576.09		1,957,527.39
专利权	134,540.15	7,395.26		141,935.41

本期摊销额 4,403,641.11 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	
渣浆泵的节能研究		4,658,045.37	4,658,045.37		
多级磁力泵、高温磁力泵的开发及节能研究		4,367,897.98	4,367,897.98		
过共晶超耐磨材料 Cr35 研发		3,042,229.13	3,042,229.13		
LCPG、LCPD 型石化流程泵的开发		2,963,750.17	2,963,750.17		
化工双吸泵的开发		2,836,613.10	2,836,613.10		
磷石膏尾渣输送泵用材料 Cr40 研发		2,501,724.32	2,501,724.32		
高温浓硫酸泵用材料及铸造工艺研究		2,300,508.28	2,300,508.28		
低温余热回收泵及硫磺泵的开发		2,287,372.32	2,287,372.32		
钢厂脱硫泵用双相钢材料的研发		1,997,224.74	1,997,224.74		
碳化硅结合氮化硅泵用过流件		1,265,921.67	1,265,921.67		
百万千瓦浆液循环泵		1,211,670.96	1,211,670.96		
中试技术开发		4,109,801.35	4,109,801.35		

优化驱酸工艺提高废酸回收率试验		2,497,426.45	2,497,426.45		
竹浆硝化棉产业化试验		1,889,644.60	1,889,644.60		
废硝化棉应用研究		1,002,333.87	1,002,333.87		
其他零星项目		2,921,172.15	2,921,172.15		
合计		41,853,336.46	41,853,336.46		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例100%。

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%。

13、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			95,935.53	

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2013年12月31日，包含商誉的资产组组合，可收回金额高于账面价值，商誉不存在减值迹象。

14、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	2,985,558.44	2,750,387.87
开办费		
可抵扣亏损		
应付职工薪酬	109,451.51	1,792,377.72
递延收益	13,842,052.95	17,741,647.62
专项储备	1,026,276.55	2,049,761.82
小计	17,963,339.45	24,334,175.03

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		

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		
可抵扣暂时性差异	108,567,870.61	145,577,176.67
小计	108,567,870.61	145,577,176.67

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产				
递延所得税负债				

15、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	11,362,870.21	1,413,488.48	6,050.00		12,770,308.69
二、存货跌价准备	2,631,483.06				2,631,483.06
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					

五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	781,103.34				781,103.34
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	14,775,456.61	1,413,488.48	6,050.00		16,182,895.09

16、短期借款

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	32,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	95,000,000.00	85,000,000.00
合计	127,000,000.00	135,000,000.00

17、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	103,062,863.73	104,977,647.84
合计	103,062,863.73	104,977,647.84

下一会计期间将到期的金额 103,062,863.73 元。

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	201,432,223.54	195,340,914.58
合计	201,432,223.54	195,340,914.58

(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	13,852.80	2,215,046.75
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	1,745,939.25	3,533,095.26
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	1,942,101.61	15,644.39
中国兵器工业集团公司其他成员单位	229,245.59	125,494.82
合计	3,931,139.25	5,889,281.22

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
青岛特利尔环保锅炉工程有限公司	1,747,128.20	尚未结算	否
重庆赛力盟电机有限责任公司	1,330,058.81	尚未结算	否
抚顺北方化工有限责任公司	711,396.50	协商中	否
襄阳市金越达物流运输有限公司	351,315.00	尚未结算	否
襄阳士升机电有限公司	337,808.80	尚未结算	否
凯诺科技股份有限公司	282,742.00	尚未结算	否
后英集团海城市兴海耐火材料有限公司	237,661.57	尚未结算	否
襄阳诚乾物流有限公司	220,677.00	尚未结算	否
重庆市江北机械有限责任公司	207,990.00	尚未结算	否
合 计	5,426,777.88		

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	37,507,630.37	43,424,418.49

合计	37,507,630.37	43,424,418.49
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
宜昌枫叶有限公司	250,000.00	尚未结算
云南中正化学工业有限公司	138,705.00	尚未结算
广东佛山照明	132,240.00	尚未结算
绵竹市源投矿业有限公司	125,000.00	尚未结算
云南天达化工实业有限公司	119,904.00	尚未结算
北京宜化贸易有限公司	118,200.00	尚未结算
合 计	884,049.00	

20、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	7,174,340.32	88,701,416.39	95,437,950.65	437,806.06
二、职工福利费		5,461,603.64	5,461,603.64	
三、社会保险费	2,457,845.38	28,154,414.04	27,161,779.03	3,450,480.39
其中：1.医疗保险费	452,494.57	9,575,860.01	8,648,248.74	1,380,105.84
2.基本养老保险费	156,848.97	15,259,763.95	15,259,763.95	156,848.97
3.年金缴费	1,500,000.00	99,237.94	99,237.94	1,500,000.00
4.失业保险费	74,183.46	1,534,433.32	1,469,433.32	139,183.46
5.工伤保险	168,836.61	1,178,956.77	1,178,954.90	168,858.48
6.生育保险	105,481.77	506,162.05	506,140.18	105,483.64
四、住房公积金	2,281,941.10	8,104,961.19	10,381,262.39	5,639.90
五、辞退福利		184,689.88	184,689.88	
六、其他	1,667,713.21	3,340,642.16	3,712,675.82	1,295,679.55
其中：1、工会经费和职工教育经费	1,599,731.21	3,192,847.53	3,560,241.19	1,232,337.55
2、其它	67,982.00	147,794.63	152,434.63	63,342.00
合计	13,581,840.01	133,947,727.30	142,339,961.41	5,189,605.90

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,192,847.53 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 184,689.88 元。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,488,959.52	1,581,240.50
消费税		
营业税	59,201.63	74,387.41
企业所得税	4,070,979.98	18,939,893.03
个人所得税	871,971.76	1,095,000.88
城市维护建设税	457,282.43	202,149.53
土地使用税	833,193.03	833,193.03
教育费附加	197,301.68	113,209.27
地方教育费附加	131,534.50	32,668.74
印花税	257,389.16	434,633.78
水利建设基金	83,429.37	90,000.23
房产税	216,733.83	121,458.78
其他	324,566.09	227,697.27
合计	10,992,542.98	23,745,532.45

22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	181,500.00	
合计	181,500.00	

23、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		702,036.41	
职工集体股股利		928,224.70	
合计		1,630,261.11	--

应付股利的说明：应付职工集体股股利系本公司收购襄阳五二五泵业有限公司之前，该公司应支付给

自然人股东的股利。

24、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其它应付款	17,544,779.47	20,725,015.35
合计	17,544,779.47	20,725,015.35

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
职工风险金	307,461.71	风险金未到期	否
应付土废水站租赁费	100,000.00	尚未结算	否
安全生产押金	96,150.00	尚未结算	否
电子科技大学	52,800.00	尚未结算	否
泰和县泸翔物流有限公司	50,000.00	保证金未到期	否
华荣集团有限公司	50,000.00	尚未结算	否
合 计	656,411.71		

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
应付租赁费及综合服务费	3,505,211.55	租赁费及综合服务费
投标、履约保证金	2,456,178.00	保证金
已报销未支付费用	2,389,003.93	已报销未支付费用
应付个人住房公积金	2,339,187.21	代收代付款项
运保费	2,205,304.80	应付运保费
职工个人风险金	1,183,424.58	职工个人风险金
代收个人股权转让款	1,143,604.86	代收代付款项
合 计	15,221,914.93	

25、长期借款

(1) 长期借款分类

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		19,000,000.00
合计		19,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
招行襄阳分行	2012年06月21日	2015年06月21日	人民币元	6.72%				9,500,000.00
招行襄阳分行	2012年04月16日	2015年04月16日	人民币元	6.98%				9,500,000.00
合计	--	--	--	--	--		--	19,000,000.00

26、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	92,242,063.22	120,199,828.54
合计	92,242,063.22	120,199,828.54

其他非流动负债说明

负债项目	年初余额	本年新增补助 金额	本年计入营业外 收入金额	其他 变动	年末 余额	与资产相关/与 收益相关
2012年-2014年新产品研发 补助（注1）	45,964,222.96		22,983,147.98		22,981,074.98	与收益相关
泵阀产品生产能力升级技术 改造项目（注1）	58,038,780.04		5,113,540.02		52,925,240.02	与资产相关
高品质硝化棉项目（注2）	693,333.35		53,333.32		640,000.03	与资产相关
外贸专项资金（注3）	156,000.00		12,000.00		144,000.00	与资产相关
出口产品结构调整奖励基金 （注4）	277,400.00		21,300.00		256,100.00	与资产相关
废水治理项目（注5）	1,900,000.00		126,666.67		1,773,333.33	与资产相关
能源节约费用（注6）	100,000.00		20,000.00		80,000.00	与资产相关
硝基漆片（注7）	4,766,666.65		366,666.68		4,399,999.97	与资产相关
中水回用处理系统（注8）	500,000.00		33,332.00		466,668.00	与资产相关
泸州基地硫酸制备装置改造 项目（注9）	640,000.00		42,666.67		597,333.33	与资产相关
污染物减排专项资金（注10）		2,700,000.00			2,700,000.00	与资产相关
技改项目款（注11）	7,163,425.54		1,885,111.98		5,278,313.56	与资产相关
合 计	120,199,828.54	2,700,000.00	30,657,765.32		92,242,063.22	

注：（1）根据襄阳市高新技术产业开发区管委会“襄高管发[2012]27号”文件，2012年7月市政府拨付襄阳五二五泵业有限公司产业发展基金114,865,093.66元，其中《泵阀产品生产能力升级技术改造项目》设备购置、设备更新改造等补贴60,915,093.66元，2012年-2014年新产品研发支出53,950,000.00元。截至2013年12月31日，累计确认收益金额为38,958,778.66元，确认当期收益金额为28,096,688.00元。

（2）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”项目资金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2013年12月31日，累计确认收益金额为159,999.97元，确认当期收益金额为53,333.32元。

（3）本公司于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2013年12月31日，累计确认收益金额为36,000.00元，确认当期收益金额为12,000.00元。

（4）根据泸市外（2010）89号下达2010年出口产品结构调整资金，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2013年12月31日，累计确认收益金额为63,900.00元，确认当期收益金额为21,300.00元。

（5）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资金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），本公司于2009年11月收到泸州市财政局拨付废水治理资金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），本公司于2009年12月收到泸州市财政局拨付废水治理资金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2013年12月31日，该工程已转固，累计确认收益金额为126,666.67元，确认当期收益金额为126,666.67元。

（6）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），本公司于2007年12月25日收到泸州市财政局拨付“能源节约利用”资金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2013年12月31日，累计确认收益金额为120,000.00元，确认当期收益金额为20,000.00元。

（7）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号文件已失效且无新文件出台，本公司将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2013年12月31日，累计确认收益金额为1,100,000.03元，确认当期收益金额为366,666.68元。

（8）根据泸州市财政局、环保局《关于下达2011年工业污染治理和生态环境保护专项资金的通知》（泸市财建[2011]152号），本公司于2012年12月收到泸州市财政局拨付的环境保护专项资金500,000.00元，用于中水回用处理系统的建设。该系统已于2012年12月完工转固，截至2013年12月31日，累计确认收益金额为33,332.00元，确认当期收益金额为33,332.00元。

（9）根据泸州市财政局《关于代四川发展（控股）有限责任公司拨付2011年度工业节能专项资金的通知》（泸市财建[2012]14号），本公司于2012年12月收到泸州市财政局拨付的工业节能专项资金640,000.00元，用于泸州基地硫酸制备装置改造项目的建设。该系统已于2012年12月完工转固，截至2013年12月31日，累计确认收益金额为42,666.67元，确认当期收益金额为42,666.67元。

（10）根据西安市财政局、西安市环境保护局《关于下达2012年主要污染物减排项目计划及其他环境保护项目的通知》（西安市财发[2012]942号），本公司于2013年11月收到西安市环保局拨付的环保专项资金2,700,000.00元，用于废水处理站改造项目的建设。截至2013年12月31日，该工程尚未完工，当期不确认收益。

（11）根据湖北省发改委及财政厅《关于下达2010年国家中小企业发展专项资金的通知》（鄂财企发[2010]66号）等文件，发改委及财政厅拨付襄阳五二五泵业有限公司泵阀产品生产能力升级技术改造项目

款10,933,649.50元,项目投资回收期5.8年,截至2013年12月31日,累计确认收益金额为5,655,335.94元,确认当期收益金额为1,885,111.98元。

27、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	197,891,024.00	77,900,000.00				77,900,000.00	275,791,024.00

注：根据本公司2012年第一次、第四次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]90号”文核准，本公司于2013年5月31日采用非公开发行方式发行人民币普通股（A股）7790万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为7.12元，扣除发行费用后实际募集资金净额人民币520,279,108.00元，其中77,900,000.00元记入股本，442,379,108.00元记入资本公积。上述增资已由中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）于2013年6月1日出具“中瑞岳华验字[2013]第0169号”验资报告。

28、专项储备

专项储备情况说明

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	8,431,389.04	8,880,754.51	12,829,699.49	4,482,444.06
合 计	8,431,389.04	8,880,754.51	12,829,699.49	4,482,444.06

29、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）	301,174,114.83	442,379,108.00	321,044,140.01	422,509,082.82
其他资本公积	3,225,000.00			3,225,000.00
合计	304,399,114.83	442,379,108.00	321,044,140.01	425,734,082.82

资本公积说明

注：（1）根据本公司2012年第一次、第四次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]90号”文核准，本公司于2013年5月31日采用非公开发行方式发行人民币普通股（A股）7790万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为7.12元，扣除发行费用后实际募集资金净额人民币520,279,108.00元，其中77,900,000.00元记入股本，442,379,108.00元记入资本公积。

(2) 根据本公司非公开发行股票预案, 2011年11月和2012年3月, 本公司与中国北方化学工业集团有限公司(以下简称“北化集团”)、湖北东方化工有限公司(以下简称“东方化工”)及9名自然人签订股权收购协议, 协议约定: 本公司向北化集团和东方化工收购其持有的襄阳五二五泵业有限公司(以下简称“泵业公司”)64.01%的股权, 向9名自然人收购其持有的泵业公司25.99%的股权, 收购交易价格以2011年9月30日为基准日的评估报告确认的评估值为准。收购完成后本公司持股90%, 东方化工持股10%。因泵业公司和本公司在合并前后均受中国兵器工业集团公司最终控制且该控制并非暂时性的, 所以本次合并属于同一控制下企业合并。本次合并追溯调整增加期初资本公积33,794,931.45元, 本期恢复合并日前泵业公司留存收益调减资本公积198,995,176.32元, 取得的泵业公司合并日净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额调减资本公积61,891,247.88元, 收购25.99%少数股权取得的泵业公司合并日净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额调减资本公积25,144,112.28元, 合计本期调减资本公积319,825,467.93元。

(3) 根据本公司非公开发行股票预案、本公司于2012年3月28日与东方化工和泵业公司签订的增资扩股协议及本公司第二届第三十九董事会审议通过的《关于使用募集资金向襄阳五二五泵业有限公司实施首期增资的议案》, 本公司认缴泵业公司新增870万元注册资本, 增资价格为9.208612元: 1元注册资本, 合计价款为人民币80,114,924.40元, 增资完成后本公司持股91.48%, 东方化工持股8.52%。2013年11月22日, 本公司支付全部价款, 完成增资。取得的泵业公司净资产账面价值与支付对价的差额调减资本公积1,218,672.08元。

30、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	29,437,179.58	1,351,330.36		30,788,509.94
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	29,437,179.58	1,351,330.36		30,788,509.94

根据公司法、章程的规定, 本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的, 可不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后, 可提取任意盈余公积金。经批准, 任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	259,950,368.25	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	259,950,368.25	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,521,094.74	--
减：提取法定盈余公积	1,351,330.36	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,273,730.72	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	298,846,401.91	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 63340280.59 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

32、营业收入、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	2,003,019,174.96	2,041,571,644.07
其他业务收入	9,643,117.67	29,482,109.83
营业成本	1,735,461,184.81	1,777,986,778.15

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
化学原料及化学制品制造业	1,532,193,850.23	1,388,002,956.72	1,518,536,146.40	1,382,362,991.34

专用设备制造业	470,825,324.73	341,932,518.50	523,035,497.67	368,426,406.19
合计	2,003,019,174.96	1,729,935,475.22	2,041,571,644.07	1,750,789,397.53

(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	520,038,330.49	436,269,227.17	509,583,336.24	429,951,542.26
L 型硝化棉	15,621,861.12	11,453,691.21	17,505,793.14	11,691,506.53
含能棉	111,116,745.00	75,531,627.54	92,020,426.00	65,313,043.09
硝化棉溶液	53,612,907.53	48,242,119.56	45,566,332.76	41,316,828.92
精制棉	346,039.79	224,328.82		
TDI	377,170,233.03	368,262,196.82	525,122,093.07	510,269,100.92
技术服务收入	330,097.09		100,000.00	
工业泵	372,431,628.08	289,730,477.70	404,247,080.32	305,450,454.98
备件	98,393,696.65	52,202,040.80	118,788,417.35	62,975,951.21
液体化工等	453,957,636.18	448,019,765.60	328,638,165.19	323,820,969.62
合计	2,003,019,174.96	1,729,935,475.22	2,041,571,644.07	1,750,789,397.53

(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	130,556,842.65	97,586,017.98	144,496,883.49	106,589,572.74
西北片区	62,300,298.01	44,824,290.29	49,789,244.24	38,391,089.71
华东片区	269,066,683.02	209,098,867.12	287,450,009.86	216,962,432.15
华南片区	1,146,928,278.59	1,063,861,545.65	1,202,492,005.94	1,106,325,640.19
华北片区	184,341,343.57	138,255,664.54	191,348,611.36	140,713,401.13
国外市场	209,825,729.12	176,309,089.64	165,994,889.18	141,807,261.61
合计	2,003,019,174.96	1,729,935,475.22	2,041,571,644.07	1,750,789,397.53

(5) 公司来自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(%)
江西省同启化工有限公司	125,467,099.23	6.24%
上海钧弘化工有限公司	53,181,860.51	2.64%
泸州北方化学工业有限公司	44,944,811.85	2.23%
嘉宝莉化工集团股份有限公司	37,059,745.73	1.84%
广州市塑料工业股份有限公司	30,525,697.44	1.52%
合计	291,179,214.76	14.47%

营业收入的说明

报告期内，公司不存在向单一客户销售比例超过30%的情形或严重依赖于少数客户的情形。

33、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	191,773.18	117,177.73	按应税营业额的 3%-5%计缴营业税。
城市维护建设税	2,941,459.51	3,024,168.67	按实际缴纳的流转税的 5%-7%计缴。
教育费附加	1,321,727.10	1,495,702.07	按应缴纳流转税额的 3%计缴
资源税			
地方教育费附加	881,153.07	921,935.84	按应缴纳流转税额的 2%计缴
其他	556,129.10	617,319.40	
合计	5,892,241.96	6,176,303.71	--

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	41,503,230.94	38,939,309.04
销售服务费	26,544,357.43	21,590,464.12
职工薪酬	18,232,708.64	17,697,841.90
自营出口费用	3,937,496.37	2,886,322.21
包装费及仓储保管费	3,636,282.32	2,714,317.21
佣金	3,495,668.28	2,768,795.07

差旅费	3,482,328.47	3,532,948.09
装卸费	3,202,642.99	6,829,827.90
租赁费	1,983,459.95	2,056,323.30
业务招待费	1,662,939.28	3,133,952.38
其他	4,390,099.22	5,522,271.86
合计	112,071,213.89	107,672,373.08

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	41,853,336.46	40,575,784.62
职工薪酬	25,686,033.91	25,271,937.98
修理费	8,419,154.01	4,183,464.17
税金	6,679,270.01	5,058,591.50
无形资产摊销	4,328,546.38	2,596,597.18
折旧	3,719,773.32	3,528,205.40
差旅费	3,631,385.74	3,483,236.12
业务招待费	2,382,154.72	3,409,497.44
运输费	2,102,323.54	1,915,893.83
租赁费	2,012,182.41	1,565,548.10
其他	11,091,982.44	15,921,399.08
合计	111,906,142.94	107,510,155.42

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,279,324.62	8,615,187.73
减：利息收入	-3,230,117.93	-2,409,638.85
减：利息资本化金额		
汇兑损益	3,613,771.72	572,014.42
减：汇兑损益资本化金额		
其他	933,955.42	852,469.01
合计	9,596,933.83	7,630,032.31

37、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		
权益法核算的长期股权投资收益	-3,115,449.81	-3,689.43
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	-3,115,449.81	-3,689.43

(2) 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	-3,115,449.81	-3,689.43	本年度亏损加大
合计	-3,115,449.81	-3,689.43	--

38、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	1,407,438.48	2,326,471.14
二、存货跌价损失		44,057.50
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	1,407,438.48	2,370,528.64

39、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	397,372.53	9,903.95	397,372.53
其中：固定资产处置利得	397,372.53	9,903.95	397,372.53
无形资产处置利得			
债务重组利得		4,355.05	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	42,811,655.45	31,100,949.30	42,811,655.45
其他	196,701.56	538,695.44	196,701.56
合计	43,405,729.54	31,653,903.74	43,405,729.54

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
2012 年-2014 年新产品研发补助	22,983,147.98	7,985,777.04	与收益相关	是
公司重组代扣代缴个人所得税地方留成返还奖励款	5,275,600.33		与收益相关	是
泵阀产品生产能力升级技术改造项目	5,113,540.02	2,876,313.62	与资产相关	是

企业发展专项资金奖励 (工业转型升级)	2,000,000.00		与收益相关	是
发展中小企业专项资金 (技改项目)	1,885,111.98	1,885,111.98	与资产相关	是
中小企业发展和管理支出 补贴款	1,070,000.00		与收益相关	是
科技成果转化拨款(竹 浆硝化棉产业化)	700,000.00		与收益相关	是
军民结合产业发展专项 资金(竹浆硝化棉研制)	680,000.00	720,000.00	与收益相关	是
创意管委会物流系统补 贴款	450,000.00		与收益相关	是
硝基漆片项目专项资金	366,666.67	366,666.67	与资产相关	是
首届襄阳市市长质量奖 奖励	300,000.00		与收益相关	是
2013 年襄阳市两化融合 专项资金	300,000.00		与收益相关	是
财政局社会保险基金稳 岗补贴	258,600.00		与收益相关	是
四川省人力资源和社会保障 厅引智项目补助	180,000.00	50,000.00	与收益相关	是
人力资源和社会保障局 稳岗补贴	175,900.00		与收益相关	是
废水治理项目专项资金	126,666.67		与资产相关	是
商务部外贸发展事务局 中小企业国家市场开拓 拨款	111,400.00	17,237.00	与收益相关	是
外汇转收汇奖励	100,000.00		与收益相关	是
襄阳市科技局科技创新 平台项目(襄阳市特种 工业泵工程技术研究中 心)奖励	100,000.00		与收益相关	是
高校毕业生就业见习基 地补助	97,000.00	230,500.00	与收益相关	是
2012 年出口上台阶奖励	80,000.00		与收益相关	是
工伤事故预防和安全生 产管理奖励	70,000.00		与收益相关	是
高品质硝化棉项目	53,333.33	53,333.33	与资产相关	是

重点科技计划项目补贴	50,000.00		与收益相关	是
襄阳市经信委企业管理 创新奖	50,000.00		与收益相关	是
出口信用保险补助清算 资金	46,009.80	42,300.00	与收益相关	是
泸州基地硫酸制备装置 改造项目	42,666.67		与资产相关	是
2012 年度高新区外贸出 口奖励基金	34,500.00		与收益相关	是
中水回用系统专项补贴	33,332.00		与资产相关	是
利用外资和外贸出口奖 励	22,840.00		与收益相关	是
出口产品结构调整奖励 基金	21,300.00	21,300.00	与资产相关	是
能源节约费用	20,000.00	20,000.00	与资产相关	是
外贸专项资金	12,000.00	12,000.00	与资产相关	是
专利资助奖励	2,040.00		与收益相关	是
锦江区管委会项目扶持 款		400,000.00	与收益相关	是
涉外发展服务补助资金		360,000.00	与收益相关	是
外经贸区域协调发展促 进资金		152,000.00	与收益相关	是
税收补助资金		15,024,304.66	与收益相关	是
国际展览政府补贴		20,000.00	与收益相关	是
财政局拨产业发展基金		804,105.00	与收益相关	是
2010 年科学技术奖励		60,000.00	与收益相关	是
合计	42,811,655.45	31,100,949.30	--	--

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失合计	1,105,854.53	88,644.41	
其中：固定资产处置损失	1,105,854.53	88,644.41	1,105,854.53
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	82,805.00	90,000.00	82,805.00
其他	15,279.14	194,560.54	15,279.14
合计	1,203,938.67	373,204.95	1,203,938.67

41、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	5,017,331.16	31,883,012.34
递延所得税调整	6,370,835.58	-16,077,212.09
合计	11,388,166.74	15,805,800.25

42、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，假设在当年年初转换；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	本年发生数		上年发生数	
	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	0.20	0.20	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.06	0.06	0.17	0.17

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	48,521,094.74	52,659,992.24
其中：归属于持续经营的净利润	48,521,094.74	52,659,992.24
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	13,658,708.52	33,062,671.42
其中：归属于持续经营的净利润	13,658,708.52	33,062,671.42
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	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	197,891,024.00	197,891,024.00
加：本年发行的普通股加权数	45,441,666.67	
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	243,332,690.67	197,891,024.00

43、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
备用金及往来款	15,425,201.17
政府补助	13,592,022.35
利息收入	3,230,117.93
投标保证金、履约保证金	2,161,182.05
违约金、罚款、赔偿款	57,105.50
其他	1,015,002.47
合计	35,480,631.47

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
销售经费	26,473,370.24
日常办公、差旅、招待、交通、会议、修理费等	19,089,013.87
备用金及往来款	8,151,504.92
其他	4,006,511.83

工会经费	1,960,417.79
租赁费	1,538,506.95
保险费	964,315.99
银行手续费	636,017.70
广告费、展览费	539,128.05
中介机构费	367,160.29
排污费	179,570.29
土地使用费	
合计	63,905,517.92

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
非公开发行律师费、审计费	3,820,000.00
新增股份登记费	77,900.00
合计	3,897,900.00

44、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	64,025,311.04	77,178,791.70
加：资产减值准备	1,407,438.48	2,370,528.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,983,519.61	29,908,183.05
无形资产摊销	4,403,641.11	2,519,057.18
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-79,113.58	7,269.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	787,595.58	71,471.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,921,995.94	7,874,405.42
投资损失（收益以“-”号填列）	3,115,449.81	3,689.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,370,835.58	-16,077,212.09

递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-65,131,877.57	-30,052,818.70
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	11,185,724.33	30,993,287.41
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-74,478,970.18	42,246,336.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	511,550.15	147,042,988.76
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	101,236,275.50	99,463,252.65
减：现金的期初余额	99,463,252.65	111,737,679.70
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	1,773,022.85	-12,274,427.05

(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

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	414,349,559.95	757,500.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	414,349,559.95	757,500.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	43,434,486.91	970,393.47
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	414,349,559.95	757,500.00
4. 取得子公司的净资产	363,694,082.42	1,015,565.10
流动资产	519,664,576.41	1,070,393.47
非流动资产	363,457,942.77	110,073.63
流动负债	407,974,750.31	164,902.00
非流动负债	111,453,686.45	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(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	101,236,275.50	99,463,252.65
其中：库存现金	110,929.89	70,712.99
可随时用于支付的银行存款	101,125,345.61	99,392,539.66
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	101,236,275.50	99,463,252.65

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	有限责任公司	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	432,300,000	36.19%	36.19%	中国兵器工业集团公司	73163429-3

2、本企业的子公司情况

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
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市海淀区法华寺27号私摩大厦12层1216房间	王继勋	技术服务	1000000.00	80%	80%	76991644-8
广州北方化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市萝岗区广州开发区科学城科汇三街10号901房	柴伟	商贸企业	5000000.00	45%	55% ¹	70822746-2
襄阳五二五泵业有限公司	控股子公司	有限责任公司	襄阳市高新区9号路	魏光源	生产企业	5,8700000.00	91.48%	91.48%	72831839-6
江西泸庆硝化棉有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西省泰和县苏溪镇	王立刚	生产企业	1,0000000.00	97.1%	97.1%	76702893-0

注：本公司对广州北方化工有限公司的持股比例为 45%，由于该公司另一持有其 10%股权的股东中国北方化学工业集团有限公司委托本公司行使表决权，故本公司的表决权比例为 55%。

3、本企业的合营和联营企业情况

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 (%)	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	有限责任公司	泸州市黄舫镇	熊仕明	生产企业	28,571,429.00	30%	30%	参股公司	76997595-8

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	同受实际控制人控制	10198142-6
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	同受实际控制人控制	74502587-8
泸州北方化学工业有限公司子公司	同一母公司	73163429-3
中国兵器工业集团公司成员单位	同受实际控制人控制	710924910

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	注③	52,681,756.67	53.01%	57,366,824.20	70%
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	水、电、蒸汽、精制棉、酒精	注⑨	42,532,454.79	36.9%	29,411,944.08	19.32%
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	TDI、乙醇胺、乙二醇、聚氯乙烯、树脂	协议价	371,487,684.71	97.63%	530,989,513.04	99.76%
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	运输费、电费	注①	9,102,473.24	11.82%	9,374,241.78	32.6%
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、-30℃变压器油、固化剂、二甲苯、溶剂油	协议价	416,168,602.15	99.89%	283,616,186.55	98.13%
四川北方沁园生物工程有限公司	酒精、混合醇	市场价	4,240,085.46	11.94%	29,253,050.41	39.25%
泸州北方化学工业	维修维护费、工程、	注②、④	9,308,005.19	35.08%	3,261,872.00	55.25%

有限公司及其子公司	仓储费、租车费、理化分析、试验检验、综合服务、租赁费					
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、租赁费	注⑥、⑦	1,218,215.32	59.03%	2,544,711.13	43.1%
中国兵器工业集团公司其他成员单位	环保核查咨询费、设计费、试纸	协议价	431,255.66	33.7%	2,908,011.10	5.6%

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	含能棉、酸、废布、废铁丝、土建、废酸工程设备、精制棉	注③	45,821,540.04	2.97%	44,170,478.56	2.86%
西安北方惠安化学工业有限公司	含能棉	注⑧	21,308,088.50	1.39%	10,772,082.00	0.71%
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	含能棉、精制棉、引发剂、DEIP、工业泵、备件等	同注③	32,345,271.02	2.11%	32,676,298.31	2.15%
中国兵器工业集团公司其他成员单位	DEIP、含能棉、工业泵	同注③	22,506,966.12	1.47%	851,059.10	0.05%
四川北方沁园生物工程有限公司	酸、木薯	协议价	6,895.47	0.07%	26,177,746.40	100%
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	技术服务费	同注③			654,839.50	
中国兵器工业集团公司其他成员单位	代理费	同注③	130,000.00	39.38%	256,252.22	28.13%
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	研发服务费	同注③	378,732.37	100%		
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	代理费	同注③	2,209,050.06	100%		

(2) 关联交易定价方式及决策程序

注：①2010年3月15日，本公司与泸州北方化学工业有限公司签订《能源供应协议》。根据合同的规

定，泸州北方化学工业有限公司向本公司供应得能源包括：水、蒸汽、电、天然气、压缩空气等。2011年3月4日，泸州北方化学工业有限公司向本公司下发关于部分能源价格变动的函（司经函【2011】3号）。2011年能源价格如下（含税价）：水：1.75元/吨、电：0.698元/Kw.h、蒸汽：226元/吨、天然气：1.93元/立方米、压缩空气：0.10元/立方米。2013年3月18日，续签《能源供应协议》，有效期为3年。2013年双方协商一致，对部分能源价格进行修订，从2013年1月1日起，水价（不含税价）调整为2.08元/吨，含税价为2.20元/吨；蒸汽价（不含税价）调整为216元/吨，含税价格244元/吨；其他能源按原价格执行。

②2013年3月18日，本公司与泸州北方化学工业有限公司签订了有效期为3年的《生产服务协议》，泸州北方化学工业有限公司向本公司提供的服务范围包括：环境、工业卫生监测；计量器具检测；生产现场仪器仪表的维护、保养、校验；压力容器的检测、鉴定（地方技术监督部门监测项目除外）。除另有规定外，此协议项下服务费用的计算，按下列原则确定：国家物价管理部门规定的价格；或若无国家物价管理部门规定的价格，则为可比的当地市场价格；或若无可比的当地市场价格，则为协议价格（协议价格是指经双方协商同意，以合理成本费用加上合理的利润而构成的价格）。

③2013年3月18日，本公司与泸州北方化学工业有限公司签订了有效期为3年的《产品互供协议》，协议产品包括：泸州北方化学工业有限公司根据本公司生产经营的需要，供应包装桶、烧碱；本公司将根据泸州北方化学工业有限公司的需要，供应专用硝化棉。互供产品的价格按照国家物价管理部门规定的价格进行结算；若无国家物价管理部门规定的价格，则比照当地的市场价格；若无可比的当地市场价格，则经双方协商同意，以合理成本费用加上合理的利润确定产品价格。

④2013年3月18日，本公司与泸州北方化学工业有限公司签订了有效期为3年的《综合服务协议》。根据合同的规定，由泸州北方化学工业有限公司向本公司提供生产辅助服务，范围包括：保卫警卫、消防、绿化、公共设施、物资过磅、办公楼租赁等。综合服务的收费价格按照国家物价管理部门规定的价格进行结算；若无国家物价管理部门规定的价格，则比照当地的市场价格；若无可比的当地市场价格，则经双方协商同意，以合理成本费用加上合理的利润确定产品价格或泸州北方化学工业有限公司通常实行的常规取费标准的价格。服务费按所提供服务的种类按年于每年年底一次性进行结算。

⑤2007年3月15日，本公司与泸州北方化学工业有限公司签订了关于“卧式连续推料离心机前轴承组合密封装置”的《专利实施许可合同》，合同有效期自合同生效之日至2013年2月25日。根据该协议的规定，本公司将无偿使用该项专利技术。

⑥2013年3月18日，本公司与西安北方惠安化学工业有限公司签订了有效期为3年的《生产服务协议》。西安北方惠安化学工业有限公司向本公司提供的服务范围包括：环境、工业卫生监测；计量器具检定、地衡监测；压力容器的检测、鉴定（地方技术监督部门监测项目除外）。除另有规定外，此协议项下服务费用的计算，按下列原则确定：国家物价管理部门规定的价格；或若无国家物价管理部门规定的价格，则为

可比的当地市场价格；或若无可比的当地市场价格，则为协议价格（协议价格是指经双方协商同意，以合理成本费用加上合理的利润而构成的价格）。

⑦2013年3月18日，本公司与西安北方惠安化学工业有限公司签订了有效期为3年的《综合服务协议》。根据合同的规定，由西安北方惠安化学工业有限公司向本公司提供生产辅助服务，范围包括：保卫警卫、消防、绿化、公共设施、物资过磅等。综合服务的收费价格按照国家物价管理部门规定的价格进行结算；若无国家物价管理部门规定的价格，则比照当地的市价；若无可比的当地市价，则经双方协商同意，以合理成本费用加上合理的利润确定产品价格或泸州北方化学工业有限公司通常实行的常规取费标准的价格。服务费按所提供服务的种类按年于每年年底一次性进行结算。

⑧2013年3月18日，本公司与西安北方惠安化学工业有限公司签订了有效期为3年的《产品互供协议》。协议产品包括：西安北方惠安化学工业有限公司根据本公司生产经营的需要，供应精制棉；本公司将根据西安北方惠安化学工业有限公司的需要，供应专用硝化棉。互供产品的价格按照国家物价管理部门规定的价格进行结算；若无国家物价管理部门规定的价格，则比照当地的市价；若无可比的当地市价，则经双方协商同意，以合理成本费用加上合理的利润确定产品价格。

⑨2013年3月18日，本公司与西安北方惠安化学工业有限公司签订了《能源供应协议》。根据合同的规定，西安北方惠安化学工业有限公司向本公司供应的能源包括：水、蒸汽、电等。价格如下（含税价）：水：1.70元/吨、电：0.897元/Kw.h、蒸汽：197.75元/吨。双方也可协商一致，对该价格进行修订。

⑩2012年7月，本公司与西安近代化学研究所签订硝化棉标准物质候选物的制备研究项目技术服务合同，针对不同含氮量硝化棉标准物质的制备路线设计提供相关技术服务，采用标准方法对制备的样品进行一致性检查，服务有效期为2012年-2017年。

（3）关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
泸州北方化学工业有限公司	四川北方硝化棉股份有限公司	办公楼	2013年01月01日	2015年12月31日		200,000.00
泸州北方化学工业有限公司	四川北方硝化棉股份有限公司	土地使用权	2013年01月01日	2032年12月31日	6元/平方米	1,336,398.00
泸州北方化学工业有限公司	四川北方硝化棉股份有限公司	废酸处理生产线设备	2013年01月01日	2015年12月31日		2,800,000.00
西安北方惠安化	四川北方硝化棉	土地使用权	2013年01月01日	2032年12月31日	3.05元/平方米	426,833.47

学工业有限公司	股份有限公司		日	日		
西安北方惠安化学工业有限公司	四川北方硝化棉股份有限公司	废水处理站及设备	2012 年 05 月 01 日	2014 年 04 月 30 日		1,800,000.00
湖北东方化工有限公司	襄阳五二五泵业有限公司	厂房	2012-1-1	2014-12-31	襄阳基地厂房：220 元/平方米/年；东方本部厂房：70 元/平方米/年	1,816,465.00

关联租赁情况说明

注：① 2013年3月18日，本公司与泸州北方化学工业有限公司签订了有效期为3年的《综合服务协议》。根据合同的规定，由泸州北方化学工业有限公司向本公司提供生产辅助服务，范围包括：保卫警卫、消防、绿化、公共设施、物资过磅、办公楼租赁等，办公楼租赁费20万元/年。

②2013年3月18日，本公司与泸州北方化学工业有限公司签订了《土地使用权租赁合同》。根据合同的规定，由泸州北方化学工业有限公司向本公司提供位于泸州市龙马潭区罗汉镇高坝的面积222,733平方米的土地使用权，租赁期限20年。按照《关于四川北方硝化棉股份有限公司租赁土地有关情况的批复》（兵资字（2007）18号）文件，租赁土地价格以评估价为准，租赁价格为：6元/㎡·年，年租赁费为1,336,398.00元。土地使用税和营业税由泸州北方化学工业有限公司承担。

③2013年3月15日，本公司与泸州北方化学工业有限公司签订了有效期为3年的《废酸处理生产线租赁合同》。根据合同的规定，由泸州北方化学工业有限公司向本公司提供废酸处理生产线设备建筑物等资产，租赁费每年280万元。

④2013年3月18日，本公司与西安北方惠安化学工业有限公司签订了有效期为3年的《土地使用权租赁合同》。根据合同的规定，由西安北方惠安化学工业有限公司向本公司出租位于西安市的面积139,945.40平方米的土地使用权，租赁期限20年。按照《关于四川北方硝化棉股份有限公司租赁土地有关情况的批复》（兵资字（2007）18号）文件，租赁土地价格以评估价为准，租赁价格为：3.05元/㎡·年，年租赁费为426,833.47元。土地使用税和营业税由西安北方惠安化学工业有限公司承担。

⑤2012年12月20日，本公司与西安北方惠安化学工业有限公司签订了《废水处理站资产租赁合同》。根据合同的规定，本公司向西安北方惠安化学工业有限公司租赁资产包括：硝化棉酸性废水处理设施、精制棉废水处理调节池、公用配套设施、废水处理生化处理设施。租金以资产计提折旧为基础确定，2012年5月1日至2013年4月30日，每月支付15万元（不含税），2013年5月以后月租金额度，双方另行协商。截止到2013年12月31日，月租金仍按照15万执行。

⑥2012 年，本公司之子公司襄阳五二五泵业有限公司与湖北东方化工有限公司签订房屋建筑租赁合同。合同约定襄阳五二五泵业有限公司租用东方化工襄阳基地建筑面积为 12,347.5 平方米的房屋及建筑

物，租金 220 元/平方米/年；租用东方本部建筑面积为 10187.5 平方米的厂房，租金 70 元/平方米/年。租赁期自 2012 年 1 月 1 日起至 2014 年 12 月 31 日。襄阳基地厂房自 2013 年 6 月起不再租赁，东方本部厂房继续租用。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
甘肃银光化工集团有限公司	襄阳五二五泵业有限公司	20,000,000.00	2013 年 03 月 20 日	2014 年 03 月 20 日	否
中国北方化学工业集团有限公司	广州北方化工有限公司	12,000,000.00	2013 年 09 月 30 日	2014 年 09 月 30 日	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
兵工财务有限责任公司	30,000,000.00	2013 年 11 月 15 日	2014 年 05 月 15 日	四川北方硝化棉股份有限公司
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2013 年 03 月 20 日	2014 年 03 月 20 日	襄阳五二五泵业有限公司
兵工财务有限责任公司	20,000,000.00	2013 年 12 月 27 日	2014 年 06 月 27 日	襄阳五二五泵业有限公司
兵工财务有限责任公司	12,000,000.00	2013 年 09 月 30 日	2014 年 09 月 30 日	广州北方化工有限公司
拆出				

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	8,613,535.06		3,723,453.50	
应收账款	四川北方沁园生物	8,067.70			

	工程有限公司				
应收账款	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	1,471,351.68			
应收账款	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	195,796.00		114,878.00	
应收账款	中国兵器工业集团公司其他成员单位	84,370.00		1,184,312.15	
应收票据	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	7,800,000.00			
预付款项	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	473,681.72		1,460,624.69	
预付款项	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司			50,000.00	
预付款项	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	1,657,133.05			
预付款项	四川北方沁园生物工程有限公司	11,909,742.91			
预付款项	中国兵器工业集团公司其他成员单位	11,252,416.00		14,584,764.00	
其他应收款	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司			838,046.81	
其他应收款	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	50,000.00		50,000.00	

上市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	13,852.80	2,215,046.75
应付账款	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	1,745,939.25	3,533,095.26
应付账款	中国北方化学工业集团有限	1,942,101.61	15,644.39

	公司及其子公司		
应付账款	中国兵器工业集团公司其他成员单位	229,245.59	125,494.82
应付票据	中国兵器工业集团公司其他成员单位	500,000.00	
应付票据	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	1,500,000.00	
预收款项	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	397.66	11,567.66
预收款项	中国兵器工业集团公司其他成员单位	3,211,105.50	2,225,833.50
预收款项	四川北方沁园生物工程有限公司		44,533.79
其他应付款	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	63,828.55	
其他应付款	泸州北方化学工业有限公司及其子公司		37,389.00
其他应付款	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司		183,709.51
其他应付款	中国兵器工业集团公司其他成员单位		619,850.00

九、承诺事项

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：人民币元

项 目	年末数	年初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	4,763,231.47	1,336,942.09
资产负债表日后第2年	4,763,231.47	1,336,942.09
资产负债表日后第3年	1,763,231.47	1,336,942.09
以后年度	28,211,703.52	20,054,131.35
合 计	39,501,397.93	24,064,957.62

十、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
转让股权及债权	本公司之参股公司四川北方沁园生物工程有限公司近年持续亏损，经公司 2014 年 1 月 28 日召开的第三届第二次董事会审议批准，决定转让本公司所持该公司 30%股权 2,666,676.11 元和全部债权 11,909,742.91 元，共计 14,576,419.02 元。根据国有产权管理相关规定，上述股权及债权已在重庆产权交易所公开挂牌交易，至本报告报出日，该次股权及债权转让工作已完成，共计收到转让款 13,968,500.00 元。	本次股权及债权转让共计亏损 607,919.02 元。	

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	13,789,551.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	13,789,551.20

3、其他资产负债表日后事项说明

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》及《企业会计准则第40号——合营安排》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本公司将自2014年7月1日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

①《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》完整地规范了离职后福利的会计处理，将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；对于设定受益计划，企业应当采用预期累计福利单位法并依据适当的精算假设，计量设定受益计划所产生的义务，并根据设定受益计划确定的公式将产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益，重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。此外，该修订后准则还充实了关于短期薪酬会计处理规范，充实了关于辞退福利的会计处理规定，并引入

了其他长期职工福利，完整地规范职工薪酬的会计处理。

②《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》进一步规范了财务报表的列报，在持续经营评价、正常经营周期、充实附注披露内容等方面进行了修订完善，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容。该准则要求在利润表其他综合收益部分的列报，应将其他综合收益项目划分为两类：（1）后续不会重分类至损益的项目；（2）在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。本公司将根据该项修订后的准则，对财务报表列报进行变更。

③根据《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的三个要素为：（1）拥有对被投资方的权力；（2）通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；（3）有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在此基础上，该准则对控制权的判断给出了较原准则更多的指引。根据该准则的规定，本公司管理层在确定对被投资单位是否具有控制权时需运用重大判断。

④《企业会计准则第40号——合营安排》规范了对一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排的认定、分类及核算。合营安排根据合营方在其中享有的权利和承担的义务，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合营方对合营企业的投资采用权益法核算，对共同经营则确认其资产（包括其对任何共同持有资产应享有的份额）、其负债（包括其对任何共同产生负债应承担的份额）、其收入（包括其对共同经营因出售产出所产生的收入应享有的份额）及其费用（包括其对共同经营发生的费用应承担的份额）。

⑤《企业会计准则第39号——公允价值计量》规范了公允价值定义，明确了公允价值计量的方法，根据公允价值计量所使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次，并对公允价值计量相关信息的披露作出了具体要求。但该准则并未改变其他会计准则对于哪些场合下应运用公允价值计量的规定。本公司管理层认为，采用该准则将导致本公司修订与公允价值计量相关的政策和程序，并在财务报表中对公允价值信息进行更广泛的披露。

十一、其他重要事项

1、企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注企业合并及合并财务报表

2、租赁

以后年度将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额（元）
1年以内（含1年）	4,763,231.47
1年以上2年以内（含2年）	4,763,231.47
2年以上3年以内（含3年）	1,763,231.47
3年以上	28,211,703.52
合 计	39,501,397.93

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	47,365,234.14	70.34 %	511,399.15	1.08%	65,866,784.70	94.32%	822,523.99	1.25%
关联方组合	19,348,991.39	28.73 %			3,963,373.65	5.68%		
组合小计	66,714,225.53	99.07 %	511,399.15	0.77%	69,830,158.35	100%	822,523.99	1.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	626,360.96	0.93%	626,360.96	100%	1,698.96		1,698.96	100%
合计	67,340,586.49	--	1,137,760.11	--	69,831,857.31	--	824,222.95	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			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	45,033,886.38	95.08%		64,785,223.74	98.36%	
1 至 2 年	2,246,173.26	4.74%	449,234.65	167,215.81	0.25%	33,443.16
2 至 3 年	46,020.00	0.1%	23,010.00	250,528.65	0.38%	125,264.33
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	39,154.50	0.08%	39,154.50	663,816.50	1.01%	663,816.50
合计	47,365,234.14	--	511,399.15	65,866,784.70	--	822,523.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合	19,348,991.39	
合计	19,348,991.39	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

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	529,208.00	529,208.00	100%	预计无法收回
富阳华彩仕涂料厂	33,360.00	33,360.00	100%	预计无法收回
福建德化德辉陶瓷工艺有限公司	27,050.00	27,050.00	100%	预计无法收回
西安惠达工业公司物资中心	20,144.00	20,144.00	100%	预计无法收回
淮安福和装饰材料有限公司	14,900.00	14,900.00	100%	预计无法收回

重庆天福综合化工厂	1,698.96	1,698.96	100%	预计无法收回
合计	626,360.96	626,360.96	--	--

(2) 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	1,471,351.68			
泸州北方化学工业有限公司	800.00			
合计	1,472,151.68			

(3) 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 (%)
山西北方兴安化学工业有限公司	同受实际控制人控制	7,750,411.00	1 年以内	11.51%
广州北方化工有限公司	子公司	7,525,662.85	1 年以内	11.18%
越南阿克苏	客户	4,680,589.28	1 年以内	6.95%
印尼 INDOCHEM	客户	3,581,699.51	1 年以内	5.32%
马来丽利公司	客户	2,785,563.87	1 年以内	4.14%
合计	--	26,323,926.51	--	39.1%

(4) 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 (%)
山西北方兴安化学工业有限公司	同受实际控制人控制	7,750,411.00	11.51%
广州北方化工有限公司	子公司	7,525,662.85	11.18%
江西泸庆硝化棉有限公司	子公司	2,288,205.60	3.4%
西安北方惠安化学工业有限公司	股东	1,471,351.68	2.18%
宜宾北方川安化工有限公司	同受实际控制人控制	190,780.00	0.28%
辽宁庆阳特种化工有限公司	同受实际控制人控制	109,496.56	0.16%

四川北方沁园生物工程有限公司	参股公司	8,067.70	0.01%
宜宾北方鑫安复合材料有限公司	同受实际控制人控制	4,216.00	0.01%
泸州北方化学工业有限公司	股东	800.00	0%
合计	--	19,348,991.39	28.73%

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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	150.76	0.01%			1,376,311.47	56.74%		
保证金、备用金、押金组合	2,414,787.75	97.96%			999,372.26	41.2%		
关联方组合	50,000.00	2.03%			50,000.00	2.06%		
组合小计	2,464,938.51	100%			2,425,683.73	100%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	2,464,938.51	--		--	2,425,683.73	--		--

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

□ 适用 √ 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

√ 适用 □ 不适用

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	150.76	100%		1,376,311.47	100%	
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	150.76	--		1,376,311.47	--	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元

组合名称	账面余额	坏账准备
保证金、备用金、押金组合	2,414,787.75	
关联方组合	50,000.00	
合计	2,464,787.75	

注: 填写具体组合名称。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 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	50,000.00		50,000.00	
合计	50,000.00		50,000.00	

(3) 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(%)
应收员工社保及住房公积金		1,465,292.48	1 年以内、1-2 年	59.45%
备用金		761,126.90	1 年以内、1-2 年	30.88%
中国工商银行		175,625.37	1 年以内	7.12%
西安北方惠安化学工业有限公司	股东	50,000.00	2-3 年	2.03%
其他		12,893.76	1 年以内、1-2 年	0.52%
合计	--	2,464,938.51	--	100%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
江西泸庆硝化棉有限公司	成本法	15,388,424.00	15,388,424.00		15,388,424.00	97.1%	97.1%				4,855,000.00
广州北方化工有限公司	成本法	2,279,157.47	1,139,578.73		1,139,578.73	45%	55%				1,074,192.00
襄阳五二五泵业有限公司	成本法	494,464,484.40		432,573,236.47	432,573,236.47	91.48%	91.48%				
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	成本法	957,500.00	812,452.08		812,452.08	80%	80%				
四川北方沁园生物工程有限公司	权益法	8,571,428.60	5,782,125.92	-3,115,449.81	2,666,676.11	30%	30%				
合计	--	521,660,994.47	23,122,580.73	429,457,786.66	452,580,367.39	--	--	--			5,929,192.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	710,207,825.30	671,114,008.48
其他业务收入	6,626,592.08	27,923,906.60
合计	716,834,417.38	699,037,915.08
营业成本	605,542,986.26	601,326,415.91

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
化学原料及化学制品制造业	710,207,825.30	600,429,008.87	671,114,008.48	574,477,116.54
合计	710,207,825.30	600,429,008.87	671,114,008.48	574,477,116.54

(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	515,572,142.98	445,949,664.40	507,435,545.44	444,491,384.56
L 型硝化棉	15,621,861.12	11,453,691.21	17,505,793.14	11,691,506.53
含能棉	111,116,745.00	75,531,627.54	92,020,426.00	65,313,043.09
硝化棉溶液	50,143,085.19	50,208,725.16	45,312,024.98	44,901,309.08
精制棉	10,236,335.33	9,590,334.65	1,237,221.33	1,049,667.95
液体化工等	7,517,655.68	7,694,965.91	7,602,997.59	7,030,205.33
合计	710,207,825.30	600,429,008.87	671,114,008.48	574,477,116.54

(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	59,629,686.85	44,809,218.30	65,079,696.72	48,391,436.61

西北片区	27,834,105.75	19,112,115.29	16,179,257.41	14,328,131.65
华东片区	150,374,404.89	133,087,258.53	155,520,460.08	132,219,585.93
华南片区	200,275,600.03	178,357,742.88	208,664,027.75	188,329,482.08
华北片区	75,013,757.82	57,851,151.88	70,111,782.28	55,274,487.14
国外市场	197,080,269.96	167,211,521.99	155,558,784.24	135,933,993.13
合计	710,207,825.30	600,429,008.87	671,114,008.48	574,477,116.54

(5) 公司来自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(%)
广州北方化工有限公司	112,385,910.95	15.68%
泸州北方化学工业有限公司	44,944,811.85	6.27%
山西北方兴安化学工业有限公司	28,098,234.00	3.92%
土耳其 RMS 公司	24,426,590.05	3.41%
印尼 INOCHEM	21,335,151.14	2.97%
合计	231,190,697.99	32.25%

营业收入的说明

报告期内，公司不存在向单一客户销售比例超过30%的情形或严重依赖于少数客户的情形。

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	5,929,192.00	7,489,911.60
权益法核算的长期股权投资收益	-3,115,449.81	-3,689.43
处置长期股权投资产生的投资收益		1,707,021.26
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	2,813,742.19	9,193,243.43

(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
江西泸庆硝化棉有限公司	4,855,000.00	1,942,000.00	
广州北方化工有限公司	1,074,192.00	5,547,911.60	
合计	5,929,192.00	7,489,911.60	--

(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	-3,115,449.81	-3,689.43	本年度亏损加大
合计	-3,115,449.81	-3,689.43	--

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	13,513,303.59	16,956,458.68
加：资产减值准备	313,537.16	203,060.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,746,567.26	20,837,650.59
无形资产摊销	93,612.17	29,870.53
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-68,725.39	5,090.21
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,303,838.56	2,154,596.11
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,813,742.19	-9,193,243.43
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,030,351.86	914,832.86
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-39,598,007.74	10,201,856.10

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-11,521,461.00	-22,199,111.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-10,403,623.25	-11,577,951.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,404,348.97	8,333,109.85
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	44,429,532.23	65,696,943.18
减：现金的期初余额	65,696,943.18	89,735,783.20
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	-21,267,410.95	-24,038,840.02

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-648,682.60	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,790,313.36	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	25,734,591.10	

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,050.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	105,787.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,962,628.16	
少数股东权益影响额（税后）	11,163,044.98	
合计	34,862,386.22	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、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	4.92%	0.2	0.2
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.37%	0.06	0.06

3、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：

应收票据2013年12月31日年末数为116,937,438.75元，比年初数减少7.85%，其主要原因是：本期收到票据减少，到期及背书票据增加。

应收账款2013年12月31日年末数为295,981,937.68元，比年初数增加7.62%，其主要原因是：竞争加剧，部分客户资金流紧张，销售回款有所减少。

预付账款2013年12月31日年末数为69,590,998.75元,比年初数减少25.40%,其主要原因是:公司加强了资金管控,在采购中要求供应商延长信用期,减少了预付采购。

存货2013年12月31日年末数为306,856,522.84元,比年初数增加26.94%,其主要原因是:棉短绒价格处于低位,为节约采购成本,公司已储备足下一采季前的棉短绒用量,短绒库存增加;二是泵业公司为缩短交货期,增加了通用备件在制品库存。

在建工程2013年12月31日年末数为60,624,783.42元,比年初数增加207.65%,其主要原因是:广州北方化工有限公司新购办公楼已付款尚未交付、襄阳五二五泵业有限公司特种工业泵制造建设项目逐渐加大投入力度。

应付职工薪酬2013年12月31日年末数为5,189,605.90元,比年初数减少61.79%,其主要原因是:本年末支付了当年的业绩考核及奖金。

应交税费2013年12月31日年末数为10,992,542.98元,比年初数减少53.71%,其主要原因是:襄阳五二五泵业有限公司上期收到政府补助1.15亿元,计提了相应所得税,本期已缴纳相关税款。

其他非流动负债2013年12月31日年末数为92,242,063.22元,比年初数减少23.26%,其主要原因是:襄阳五二五泵业有限公司研发投入增加,导致从递延收益转入营业外收入-政府补助的金额增长。

股本2013年12月31日年末数为275,791,024.00元,比年初增加39.86%,其主要原因是:本年完成非公开增发7790万股增加股本。

资本公积2013年12月31日年末数为425,734,082.82元,比年初增加39.86%,其主要原因是:本年完成非公开增发7790万股,股本溢价4.42亿元;本年同一控制下收购襄阳五二五泵业并增资减少资本公积3.21亿元。

专项储备2013年12月31日年末数为4,482,444.06元,比年初数减少46.84%,其主要原因是:本年加大安全生产投入导致专项储备的安全生产费减少。

少数股东权益2013年12月31日年末数为47,904,226.41元,比年初数减少62.31%,其主要原因是:本期收购了自然人持有的襄阳五二五泵业有限公司25.99%的股权并对期增资。

(2) 利润表、现金流量表项目

营业收入2013年度发生数为2,012,662,292.63元,比上年数减少2.82%,其主要原因是:烟气脱硫用泵市场竞争激烈,产品价格下行;磷复肥等传统领域需求减少,销量下滑,导致襄阳五二五泵业有限公司营业收入下降;硝化棉业务销量有所增长,但销售价格持续低迷,营业收入小幅增长。

营业成本2013年度发生数为1,735,461,184.81元,比上年数减少2.39%,其主要原因是:营业收入下降导致营业成本相应下降。

资产减值损失2013年度发生数为1,407,438.48,比上年减少40.63%,其主要原因是子公司襄阳五二五

泵业有限公司为有效控制应收账款风险，加大了催款力度，以致坏账损失减少。

投资收益2013年度发生数为-3,115,449.81元，比上年数减少84,342.58%，其主要原因是：参股公司四川北方沁园生物工程有限公司亏损加大。

营业外收入2013年度发生数为43,405,729.54元，比上年数减少37.13%，其主要原因是：子公司襄阳五二五泵业有限公司研发投入增加，导致从递延收益转入营业外收入-政府补助的金额增长。

营业外支出2013年度发生数1,203,938.67元，比上年数增加222.59%，主要原因是：子公司襄阳五二五泵业有限公司处置报废固定资产比上年增加。

收到其他与经营活动有关的现金2013年度发生数为35,480,631.47元，比上年减少75.59%，主要原因是：收到的政府补助比上年减少。

支付其他与经营活动有关的现金2013年度发生数为63,905,517.92元，比上年增加31.52%，主要原因是：付现费用、备用金及往来款比上年增加。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金2013年度发生数为55,396,994.70元，比上年减少72.18%，主要原因是：子公司襄阳五二五泵业有限公司上年购置土地使用权支付现金。

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额2013年度发生数为414,349,559.95，比上年增加54,599.61%。主要原因是：本期新收购襄阳五二五泵业有限公司股权。

吸收投资收到的现金2013年度发生数为524,697,008.00元，上年为发生数为0，主要原因是：本公司于2013年5月份非公开发行股票7790万股收到募集资金。

取得借款收到的现金2013年度发生数为347,000,000.00元，比上年减少34.53%，主要原因是：本年新发生的借款减少。

偿还债务支付的现金2013年度发生数为374,000,000.00元，比上年减少20.59%，主要原因是：本年到期的借款减少。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 四、载有法定代表人签名的2013年年度报告及摘要文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

四川北方硝化棉股份有限公司

公司法定代表人:李春建

二〇一四年三月二十八日