



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



2014 年度报告

ANNUAL REPORT

二〇一五年四月十八日

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
魏合田	董事	出差	张仁旭
郭宝华	独立董事	出差	杨庆英
唐雪松	独立董事	出差	杨庆英

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 413,686,536 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元(含税)，送红股 0 股(含税)，不以公积金转增股本。

公司负责人魏光源、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)李小红声明：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.....	35
第六节 股份变动及股东情况	44
第七节 优先股相关情况	51
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	52
第九节 公司治理.....	60
第十节 内部控制.....	66
第十一节 财务报告	68
第十二节 备查文件目录	173

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、北化股份	指	四川北方硝化棉股份有限公司
兵器集团	指	中国兵器工业集团有限公司
北化集团	指	中国北方化学工业集团有限公司
中兵投资	指	中兵投资管理有限责任公司
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	2014 年 1 月 1 日-2014 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

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；工业泵领域募集资金投资项目，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。为降低市场风险，公司将采取以下积极措施：继续实施“国际化、高端化”经营战略，推进差异化市场策略，及时抓住增量市场机遇，持续巩固硝化棉产品市场地位；同时密切关注工业泵募投项目市场动态，加大市场开发力度，促进项目发挥最大效益。

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。随着环保排放标准的提高，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
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	魏光源		
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三色路 209 号火炬动力港南区 8 栋 9 楼	
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	2014 年 09 月 17 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 月公司收购并控股襄阳五二五泵业有限公司，公司主营范围增加了"通用设备制造业、专用设备制造业、黑色金属冶炼及压延加工业"等业务。				
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	彭军、赵红涛

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
申万宏源证券承销保荐有限公司	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

	2014 年	2013 年		本年比上年增 减	2012 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	2,036,032,841.76	2,012,662,292.63	2,012,662,292.63	1.16%	2,071,053,753.90	2,071,053,753.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	72,889,698.29	48,521,094.74	48,521,094.74	50.22%	52,659,992.24	52,659,992.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	40,339,967.14	13,658,708.52	13,658,708.52	195.34%	10,264,680.24	10,264,680.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	157,061,161.05	511,550.15	511,550.15	30,602.98%	147,042,988.76	147,042,988.76
基本每股收益（元/股）	0.18	0.2	0.13	38.46%	0.27	0.18
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.2	0.13	38.46%	0.27	0.18
加权平均净资产收益率	6.80%	4.92%	4.92%	1.88%	6.53%	6.53%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 末增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	1,653,746,549.71	1,678,699,898.35	1,678,699,898.35	-1.49%	1,604,842,857.01	1,604,842,857.01
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,109,667,863.47	1,035,642,462.73	1,035,642,462.73	7.15%	800,109,075.70	800,109,075.70

二、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-689,802.59	-648,682.60	-7,269.43	
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）	37,921,072.71	24,790,313.36	2,214,837.00	
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	
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	
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	2,270,993.59			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,061,759.26	105,787.50	289,830.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-607,919.02			
减：所得税影响额	6,146,932.09	3,962,628.16	640,230.58	
少数股东权益影响额（税后）	2,259,440.71	11,163,044.98	22,789,572.83	
合计	32,549,731.15	34,862,386.22	42,395,312.00	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，公司面对严峻复杂的生产经营形势，牢牢把握“稳、改、调”的工作主基调，全面推进全价值链体系化精益管理战略，实现经营规模和效益同步增长，产销规模再创历史新高，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20.36亿元，同比增长1.16%；实现归属于上市公司股东的净利润7,288.97万元，同比增长50.22%；基本每股收益0.18元，同比增长38.46%。

二、主营业务分析

1、概述

2014年，公司持续推进“国际化、高端化”经营战略与“差异化，全出击”市场策略，全力开拓外贸市场，稳定国内市场，硝化棉产销量突破5万吨，外贸突破2万吨，均创历史新高。国内市场占有率52%、国际市场占有率25.5%，持续巩固了产销规模全球第一的地位。

2014年，工业泵产销量增长约15%，市场开拓取得新突破。烟气脱硫用泵市场良性增长，继续保持市场领先地位；磷复肥用泵等传统领域市场需求萎缩，产销量下降。通过优化预算管理、完善内控体系，降本增效，泵产品单位成本同比下降3.57%，产品毛利率同比上升4.07%。

报告期内，公司实现营业收入 203,603 万元，同比增加 1.16%；公司成本费用控制成效显著，报告期成本费用率 97.25%，同比下降 0.88 个百分点，其中：营业成本 173,987 万元，同比增加 0.25%，营业成本增幅低于营业收入增幅；实现净利润 8,053.13 万元，同比增加 25.78%；经营活动现金净流量改善明显，报告期实现经营活动现金净流量 15,706 万元，同比增加 15,655 万元；基本每股收益 0.18 元，每股同比增加 0.05 元，增幅达 38.46%。

2014年公司完成的重点工作如下：

1、不断巩固和提升市场地位

硝化棉产品方面，公司持续推进“国际化、高端化”经营战略与“差异化，全出击”市场策略，成效显著。公司强化品牌推广，积极参加有关国际性涂料展会，不断巩固和发展与国际大公司的战略合作伙伴关系，增强公司在国际市场的影响力。全年生产硝化棉53,230吨，销售53,345吨；实现外贸销量20,340吨，同比增加3,895吨，增长23.68%。

泵产品方面，公司立足烟气脱硫主战场，合同量增长，市场占有率稳中有升，持续保持市场领先地位。公司抓住脱硫产品订单井喷增长的有利机遇，优化营销管控体系，整合营销资源，强化对大客户的掌控能力，泵业公司订单量达7.57亿元，实现历史新突破。2014年，泵业公司首次进入“襄阳市工业企业50强”。

2、推进全价值链体系化精益管理

公司积极推行全价值链体系化精益管理战略，扎实推进精益管理各项基础工作，促进公司效益提升。一是精益财务管理，强化资金运作。将财务预算覆盖到全员全过程，建立预算与考核协同机制，实施动态监控和闭环管理；加强重点成本费用管控，成本费用率下降明显；针对两金管控，落实回款责任制，有效控制风险。二是精益营销，在渠道建设、目标管理、激励与考核、服务体系建设、品牌推广等方面取得实效。三是精益生产组织，提高节能降耗效能。公司全面启动能源管理体系建设工作，持续推进大生产精益计划管理，保持生产的均衡性。四是精益工程建设。泵业公司募投项目建设按计划顺利实施；泸州分公司、西安分公司相关项目建设进度、质量达到预期目标。

3、强化科研团队建设和技术创新

一是加强研发平台基础建设，健全团队配置与管理体系。完成了纤维素产品开发中心硬件平台——研发大楼的建设，并顺利投入使用，完成了科研团队及课题组的规划，纤维素醚课题组引进了专业人才，并已启动相关研究工作。二是纤维素重点研发任务推进有力。500吨/年CAB中试线建设方面，完成了项目工艺包设计；硝化棉课题研究方面，“木浆/竹浆替代精制棉制备硝化棉”项目顺利通过集团公司验收，完成了新型硝基漆片制备工艺研究，以及使用棉浆粕作为原材料的生产技术研发。三是泵产品科技开发实现转折性突破。石化催化裂化脱硫循环泵研制成效显著，石油化工多级流程泵成功投入市场，全年开发51种新泵型，实现新品销售合同2,869万元。泵业公司成功申报“湖北省重大科技创新计划项目（产业化类）”项目。四是全年申报专利44项，同比增长62.96%，获得专利证书31项，同比增长47.62%。

4、积极履行质量安全环保责任

产品质量方面，公司持续强化质量管理体系的有效性，硝化棉“SNC”品牌继续保持“四川名牌”称号，泵产品蝉联“湖北省名牌产品”称号。安全生产方面，公司以安全生产标准化为基础，规范安全业务流程，开展专项治理，组织安全培训，推行《班组安全管理规范工作指南》，安全生产形势平稳。环境保护方面，公司持续推进ISO14000环境管理体系运行，加强环保技术攻关，强化环保运行成本控制力度，环保工作逐步实现“经济型达标排放”。

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

项目	2014年（万元）	2013年（万元）	同比增减
营业收入合计	203,603	201,266	1.16%
一、主营业务收入	202,386	200,302	1.04%
其中：硝化棉产品	71,806	70,871	1.32%
工业泵及备件	53,729	47,083	14.12%
经销业务	76,837	82,315	-6.65%
技术服务	14	33	-57.58%
二、其他业务收入	1,217	964	26.24%

(1) 报告期实现营业收入 203,603 万元，同比增加 1.16%，其中主营业务收入 202,386 万元，同比增加 1.04%；其他业务收入 1,217 万元，同比增加 26.24%；

(2) 硝化棉相关产品：报告期实现收入 71,806 万元，国际市场开发取得实效，产品销量上升，收入同比增加 1.32%；

(3) 工业泵及备件：报告期实现收入 53,729 万元，公司加强泵产品市场开发，销量上升且售价同比上涨，收入同比增加 6,646 万元，增幅为 14.12%；

(4) 经销业务：报告期实现收入 76,837 万元，受行业经济环境影响，经销产品销量下滑及售价下降，其中 TDI 收入下降 6,965 万元，导致经销收入同比下降 6.65%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
化学原料及化学制品 制造业 (硝化棉相关产品)	销售量	吨	53,345	51,463	3.66%
	生产量	吨	53,230	52,067	2.23%
	库存量	吨	3,878	3,770	2.86%
专用设备制造业(泵)	销售量	台	5,864	5,088	15.25%
	生产量	台	6,275	5,348	17.33%
	库存量	台	1,304	893	46.02%
专用设备制造业 (备件)	销售量	件	17,519	19,933	12.11%
	生产量	件	19,061	20,744	0.81%
	库存量	件	4,754	3,212	48.01%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、泵产品库存量同比增加 411 台，增幅为 46.02%，主要原因为国家环保要求的提高，2014 年泵产品脱硫市场增幅较大，公司总订单量同比增加约 40%，导致泵产品库存增加，增加的库存产品将于 2015 年一季度陆续实现销售。

2、备件产品库存量同比增加 48.01%，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，导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

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

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	206,346,408.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.13%

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	客户一	55,947,309.07	2.75%
2	客户二	47,879,063.36	2.35%
3	客户三	40,138,248.29	1.97%
4	客户四	34,361,417.71	1.69%
5	客户五	28,020,370.09	1.38%
合计	--	206,346,408.52	10.13%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 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	1,356,234,648.90	77.95%	1,388,002,956.72	79.98%	-2.29%
专用设备制造业	主营业务成本	375,480,741.63	21.58%	341,932,518.50	19.70%	9.81%
合计		1,731,715,390.53	99.53%	1,729,935,475.22	99.68%	0.10%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 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	594,502,447.81	34.17%	571,720,994.30	32.94%	3.98%
TDI	主营业务成本	298,378,601.68	17.15%	368,262,196.82	21.22%	-18.98%
液体化工等	主营业务成本	463,353,599.41	26.63%	448,019,765.60	25.82%	3.42%
工业泵	主营业务成本	321,987,399.67	18.51%	289,730,477.70	16.69%	11.13%
备件	主营业务成本	53,493,341.96	3.07%	52,202,040.80	3.01%	2.47%
合计		1,731,715,390.53	99.53%	1,729,935,475.22	99.68%	0.10%

说明

报告期内发生营业成本 173,987 万元，其中主营业务成本 173,172 万元，同比上升 178 万元，增幅为 0.1%，主营业务成本增幅低于营业收入增幅。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	836,255,405.45
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.92%

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	供应商一	403,206,724.64	25.52%
2	供应商二	194,504,614.87	12.31%
3	供应商三	105,889,351.87	6.70%
4	供应商四	78,540,989.06	4.97%
5	供应商五	54,113,725.01	3.42%
合计	--	836,255,405.45	52.92%

4、费用

项目	2014年（元）	2013年（元）	本年比上年增减
销售费用	117,630,510.63	112,071,213.89	4.96%
管理费用	113,698,388.48	111,906,142.94	1.60%
财务费用	1,762,262.45	9,596,933.83	-81.64%
合计	233,091,161.56	233,574,290.66	-0.21%

报告期三项期间费用 23,309 万元，同比下降 48 万元，降幅为 0.21%，其中财务费用 176 万元，同比下降 783 万元，降幅为 81.64%，主要原因是报告期内公司强化资金管理，通过资金、票据、信用资源的综

合运用，贷款减少 1.15 亿元导致利息支出大幅下降，同时公司加强对外汇政策的研究，通过跨境人民币结汇及远期结售汇方式增加结汇收益，汇兑净损失同比下降。

5、研发支出

报告期内，研发支出 4,270.67 万元，占当期营业总收入 2.1%，占当期净资产 3.67%。

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	新型硝基漆片制备工艺研究	针对现有传统硝基漆片生产工艺自动化程度较低、产品均匀性不足的特点，进行新型硝基漆片工艺的开发	主要完成三种典型硝基漆片产品的新工艺开发。	新工艺在塑化质量、自动化、连续化水平等方面较现有传统工艺有明显提升。
2	竹浆硝化棉产业化研究	开发完成竹浆硝化棉工业化脱水和醇化工艺，具备产业化技术条件	重点针对竹浆硝化棉工业化的脱水和醇化工艺进行了研究，竹浆硝化棉的水酒含量基本达到目标值。	为开发利用竹浆生产硝化棉的新工艺，向产业化目标迈出了重要步伐。
3	新型硝化工艺研究	掌握以木浆或棉浆为原材料采用抓绒方式生产硝化棉的工艺。	已将抓绒后的材料进入硝化后续工艺的试验攻关，达到同品号产品质量指标。	有利于弥补精制棉与木浆、棉浆在质量上的差异，有利于克服目前的浆粕预处理切片工艺切片机成本高、维护繁琐的不足。
4	棉浆粕作为原材料的生产技术研发	提升产品质量，减少环保压力。	推进以棉浆粕作为原材料的生产技术研发，确定了棉浆硝化棉的生产工艺，并开展了生产线放大试验。	该项目的开发，有利于保护环境，降低成本，能有效提升品牌影响力。
5	500吨/年CAB中试线建设	统筹各要素，提交相关参数供中试设计	结合中试线设计进行了各类工程化验证试验，与高校展开了合作，中试线建设已经具备充足的技术基础。	有望成为国内唯一的自主研发建线的CAB生产商，成为公司新的经济增长点。
6	纤维素硝酸醋酸酯的制备和性能研究	新产品新工艺摸索	就纤维素硝酸醋酸酯的制备和性能展开合作研究，针对纤维素醋酸硝酸混合酯（CAN）具有纤维素硝酸酯（NC）或纤维素乙酸酯（CA）或这两种酯的物理混合物的独特性质，开展合成及性能研究。	有利于拓展产品应用领域。
7	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	完成性能实验测试，对实验数据进行收集整理并形成报告，已经确定技术的可行性。	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。
8	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	完成四个型号泵型设计并试制投产。	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。

9	单级单吸 化工流程 泵优化设计	优化单级单吸化工流程泵	对相关泵型产品进行试制，对原水力优化改造。	增强单级单吸化工泵在市场的竞争力。
10	化工多级 流程泵的 研制	开发化工多级流程泵	完成LCPG80-315两级泵的试制工作，并成功投入市场；完成多级泵测试平台，测试管线的设计与布置。	为开发石化重工位多级流程泵打下基础。
11	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	对相关设计方法进行了试验，并获得应用。	有利于提高公司重型渣浆泵市场竞争力。
12	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	对产品进行市场推广，对样本进行了增补和修订。	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。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,707,432,738.03	1,767,575,651.83	-3.40%
经营活动现金流出小计	1,550,371,576.98	1,767,064,101.68	-12.26%
经营活动产生的现金流量净额	157,061,161.05	511,550.15	30,602.98%
投资活动现金流入小计	19,432,989.77	426,707.20	4,454.17%
投资活动现金流出小计	52,868,151.50	469,746,554.65	-88.75%
投资活动产生的现金流量净额	-33,435,161.73	-469,319,847.45	-92.88%
筹资活动现金流入小计	102,000,000.00	871,697,008.00	-88.30%
筹资活动现金流出小计	237,412,473.42	399,162,466.51	-40.52%
筹资活动产生的现金流量净额	-135,412,473.42	472,534,541.49	-128.66%
现金及现金等价物净增加额	-11,392,254.64	1,773,022.85	-742.53%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动现金流入量为 170,743 万元，经营活动现金流出量为 155,037 万元，经营活动现金净流量 15,706 万元，同比增加 15,655 万元。主要原因是公司通过强化内部控制和风险管理，加强对应收账款

管控，加快发货和收款，严格客户信用期管理，应收账款降低、预收账款增加，加强和供应商谈判，合理延长采购信用期，减少预付账款，增加应付账款，同时加大汇票支付额度，以上方式组合运用使得公司经营净现金流大幅增加。

2、投资活动现金流入量为 1,943 万元，投资活动现金流出量为 5,287 万元，投资活动净流出为 3,344 万元。流入项目主要是收到泵业公司业绩承诺补偿款和四川北方沁园生物工程公司股权处置款，流出项目主要是购建固定资产。

3、公司筹资活动现金流入量 10,200 万元，筹资活动现金流出量 23,741 万元，筹资活动净流出为 13,541 万元。流入项目为银行借款；流出项目为偿还银行借款，以及支付利息、股利分配等。

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

单位：元

1、将净利润调节为经营活动现金流量：	本年金额
净利润	80,531,321.28
加：资产减值准备	4,514,285.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,522,381.73
无形资产摊销	4,135,025.99
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）	186,817.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	502,985.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,447,202.76
投资损失（收益以“-”号填列）	607,919.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,727,242.61
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）	-16,290,862.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	45,772,048.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,595,206.16
其他	
经营活动产生的现金流量净额	157,061,161.05

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	1,486,565,157.88	1,356,234,648.90	8.77%	-2.98%	-2.29%	-0.64%
专用设备制造业	537,297,244.10	375,480,741.63	30.12%	14.12%	9.81%	2.74%
分产品						
H 型硝化棉	546,342,075.16	467,802,640.67	14.38%	5.06%	7.23%	-1.73%
液体化工等	468,288,796.70	463,353,599.41	1.05%	3.16%	3.42%	-0.26%
工业泵	436,769,630.26	321,987,399.67	26.28%	17.28%	11.13%	4.07%
TDI	307,517,470.45	298,378,601.68	2.97%	-18.47%	-18.98%	0.61%
备件	100,527,613.84	53,493,341.96	46.79%	2.17%	2.47%	-0.16%
含能硝化棉	92,043,503.47	64,023,581.83	30.44%	-17.17%	-15.24%	-1.58%
硝化棉溶液	57,639,128.37	52,265,270.39	9.32%	7.51%	8.34%	-0.70%
L 型硝化棉	14,596,319.65	10,410,954.92	28.67%	-6.56%	-9.10%	1.99%
技术服务收入	137,864.08	0.00	100.00%	-58.24%		0.00%
分地区						
华南片区	1,041,733,403.13	979,715,845.18	5.95%	-9.17%	-7.91%	-1.29%
华东片区	333,090,648.87	253,635,037.11	23.85%	23.79%	21.30%	1.56%
国外市场	258,158,115.15	213,261,769.58	17.39%	23.03%	20.96%	1.42%
华北片区	220,715,091.13	161,159,440.66	26.98%	19.73%	16.57%	1.98%
西南片区	107,576,621.23	76,238,292.20	29.13%	-17.60%	-21.88%	3.88%
西北片区	62,588,522.47	47,705,005.80	23.78%	0.46%	6.43%	-4.27%

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、 主营业务构成说明

(一) 主营业务分行业：

报告期，主营业务收入 202,386 万元，同比上升 1.04%，报告期主营业务成本 173,172 万元，同比上升 0.1%，主营业务成本增幅低于主营业务收入增幅。

其中：专用设备制造业主营业务收入 52,730 万元，同比上升 14.12%，主营业务成本同比上升 9.81%，，主要原因为泵产品销量同比增加 15.25%且售价上涨，主营业务成本增幅低于主营业务收入增幅。

(二) 主营业务分品种:

1、工业泵：主营业务收入同比上升 17.28%，主营业务成本同比上升 11.13%，主要原因为泵产品销量同比增加 15.25%且售价上涨，主营业务成本增幅低于主营业务收入增幅，产品毛利同比上升 4.07 个百分点。

2、TDI：报告期主营业务收入同比下降 18.47%，主营业务成本同比下降 18.98%，主要原因为销量同比下降 3.24%且售价下降所致。

3、含能硝化棉：主营业务收入同比下降 17.17%，主营业务成本同比下降 15.24%，主要原因为销量同比减少 16.59%所致。

(三) 主营业务分地区:

1、华东片区主营业务收入同比上升 23.79%，主营业务成本同比上升 21.3%，毛利率同比上升 1.56%，主要原因华东片区泵产品及备件销量增加。

2、国外市场主营业务收入同比上升 23.03%，主营业务成本同比上升 20.96%，毛利率同比上升 1.42%，主要原因是公司继续大力开拓国际市场，硝化棉产品实现了土耳其、印尼、越南等市场增量，进入了欧美高端市场，外贸销量增加所致。

3、华北片区主营业务收入同比上升 19.73%，主营业务成本同比上升 16.57%，毛利率同比上升 1.98%，主要原因为华北片区泵产品及备件销量增加；

4、西南片区主营业务收入同比下降 17.6%，主营业务成本同比下降 21.88%，主要原因为西南片区泵产品及备件销量同比减少所致。

五、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 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	125,944,960.63	7.62%	135,359,878.95	8.06%	-0.44%	
应收账款	256,142,665.55	15.49%	295,981,937.68	17.63%	-2.14%	
存货	325,778,868.79	19.70%	306,856,522.84	18.28%	1.42%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%	2,666,676.11	0.16%	-0.16%	
固定资产	529,112,496.79	31.99%	481,827,844.03	28.70%	3.29%	
在建工程	58,698,357.19	3.55%	60,624,783.42	3.61%	-0.06%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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	12,000,000.00	0.73%	127,000,000.00	7.57%	-6.84%	

3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

六、核心竞争力分析

2014 年，公司整体核心竞争力和综合实力稳步提升，主要体现在以下几方面：

一是经营战略顶层设计初显成效。“国际化、高端化”经营战略和“差异化、全出击”市场策略具备统筹性和前瞻性，契合公司经营发展，适应市场变化。2014 年，硝化棉高端化产品成批量进入美国市场，成功进入巴西、阿根廷、智利、秘鲁、比利时等国家。公司作为“四川省重点进出口企业”，2014 年继续位居泸州市出口创汇企业之首。

二是产品品种、品号齐全。公司是全球硝化棉行业内唯一可以用棉短绒、精制棉、木浆粕、竹浆等为原料，生产不同润湿剂、不同粘度、产品牌号最为齐全硝化棉制造商。公司“SNC”、“NICEL0（莱斯路）”、“JUSFIT（嘉适特）”品牌的硝化棉产品畅销世界 50 多个国家和地区。泵产品从最初几个到目前累计共开发 30 大系列，500 多种规格的耐腐蚀、耐磨蚀泵及特种钢铸件产品；根据不同泵实际工况需要，开发出 Cr33、Cr30A、Cr30、Cr26、DF2， C4，双相不锈钢材料等多种耐磨蚀耐腐蚀的合金材料，主要用于制造叶轮、蜗壳、前护板、后护板等过流部件的制造，具有绝对的优势。

三是研发技术优势明显。硝化棉产品：研发基础硬件平台建设逐步加强，研发团队配置具有合理的年龄梯度和专业配比度，管理体系健全，形成了以硝化棉为基础的多元化专业研发团队，并致力于纤维素衍生物领域的新工艺、新产品研究。棉浆硝化棉产业化工艺取得突破性进展；新型硝基漆片制备工艺在产品质量和自动化程度方面有明显提升；木浆和竹浆制备硝化棉工艺获得 2 项国家发明专利授权。

泵产品：公司经过四十多年对特种工业泵的研发，积累了较为丰富的泵类产品设计制造经验，拥有了发展该行业的技术基础和研发条件。在成熟技术、产品的基础上，公司对烟气脱硫市场和磷复肥两大主导产品进行了深度的技术开发，以更好地满足市场的需要。公司多年来坚持技术引进和自主创新相结合，已成功开发 30 多个系列 500 余种规格的特种工业泵，满足不同行业客户的个性化需求。并在核心技术上形成突破，在一些关键的技术指标上，取得多项专利技术。重点科研项目石化催化裂化脱硫循环泵研制成效

显著，性能参数完全覆盖目前催化裂化脱硫循环泵的需求；石油化工多级流程泵研制顺利并成功投入市场。泵产品多次获得国家科技部、中国兵器集团以及省市级大奖。

四是品牌优势得以巩固。公司高度重视并积极推进品牌战略，经过多年精心耕耘以及在行业中的积累和沉淀，已经建立起较为完善的品牌体系，硝化棉“SNC”品牌继续保持“四川名牌”称号，泵产品蝉联“湖北省名牌产品”称号。公司持续向社会公众传递公司的价值主张，彰显社会责任，树立企业良好形象，为公司的品牌发展注入了新的活力。

七、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	52,027.91
报告期投入募集资金总额	5,697.95
已累计投入募集资金总额	39,925.35
募集资金总体使用情况说明	
公司按募集资金监管规定真实、准确、完整、及时地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
使用本次募集资金收购襄阳五二五泵业有限公司 65.65% 股权	否	30,199	30,226.03	0	30,226.03	100.00%	2013 年 08 月 01 日	6,861.99	是	否
襄阳五二五泵业特种工业泵制造建设项目渣浆泵石化泵工程	是	60,170	35,365	5,697.95	9,699.32	71.92%	2015 年 03 月 31 日	尚未实现效益	是	是
承诺投资项目小计	--	90,369	65,591.03	5,697.95	39,925.35	--	--	6,861.99	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--	0					--	--	--	--

补充流动资金（如有）	--	0					--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0					--	--	--	--
合计	--	90,369	65,591.03	5,697.95	39,925.35		--	--	6,861.99	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	“对襄阳五二五泵业有限公司增资实施特种工业泵制造建设项目”原计提投资 60,170.00 万元，预计项目建成后，形成年产 8,600 台石化用泵、渣浆泵和核二、三级泵以及 500 吨核铸件的生产能力。由于渣浆泵产品市场环境发生局部变化，石化泵、核泵的技术开发和市场培育还需周期，公司严格按照谨慎投资原则，根据市场发展节奏和结构，结合自身风险承受能力以及技术、市场情况，公司计划暂时调低渣浆泵、石化泵生产规模，并取消核泵及核铸件计划，有效匹配泵业公司实际发展需求，控制投资风险，保障股东利益；后续将根据技术开发、市场发展情况决定是否继续启动。									
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 1.2013 年 7 月 8 日，第二届第三十六次董事会审议批准，计划使用不超过 15,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，该项资金已于 2014 年 5 月 15 日归还募集资金专户；2.2014 年 5 月 20 日，第三届第六次董事会审议批准，计划使用不超过 14,500 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，截止 2014 年 12 月 31 日，母公司、子公司泵业公司已分别使用 3,500 万元、8,700 万元闲置募集资金补充流动资金。									
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。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。									

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
襄阳五二五泵业特种工业泵制造建设项目渣浆泵石化泵工程	对五二五泵业增资实施特种工业泵制造建设项目	35,365	5,697.95	9,699.32	71.92%	2015年03月31日	尚未实现效益	是	否
合计	--	35,365	5,697.95	9,699.32	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	因渣浆泵市场环境发生局部变化，石化泵、核泵技术开发和市场培育还需周期，公司根据市场发展节奏和结构，结合自身风险承受能力以及技术、市场情况，调低了渣浆泵、石化泵生产规模，并取消了核泵及核铸件计划，以有效匹配泵业公司实际发展需求，控制投资风险，保障股东利益。本次募投项目变更已经 2014 年 8 月 12 日第三届第七次董事会会议、第三届第五次监事会审议，并经 2014 年 8 月 29 日 2014 年第一次临时股东大会审批通过。具体信息见 2014 年 8 月 13 日披露的《关于调整特种工业泵制造建设项目实施内容的公告》（公告编号：2014-032）。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。								

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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	7,000 万元	968,023,860.91	610,148,137.44	537,965,092.82	43,431,629.02	68,619,877.73
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	1,000 万元	29,957,632.24	16,979,677.70	104,051,373.51	759,580.48	-242,397.46
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	75,137,611.96	15,686,176.72	910,269,071.98	6,168,144.60	4,398,367.03
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	950,508.25	886,379.71	429,126.22	43,212.78	54,863.26

主要子公司、参股公司情况说明

(1) 襄阳五二五泵业有限公司

该子公司强化精益管理，夯实内部基础管理，有序推进募投项目建设，强化营销体系建设和销售价格监控，产供销协调运转。报告期内，实现泵产品销量同比增长 15.25%；对应收账款资金占用的管控成效显著，比年初降低 1,905 万元；成本费用率和制造成本率分别有不同程度下降；实现主营业务收入同比增长 14.14%；利润总额同比增长 42.58%，经济运行质量良性提升。

(2) 江西泸庆硝化棉有限公司

该子公司强化质量技术基础工作，科学排产，加强生产现场监控，重视环保设施改造投入。报告期内，该公司硝化棉产品产量同比上升 0.38%，硝化棉溶液产量同比上升 12.57%，硝化棉自用量同比增长 29.64%，产品自给能力不断提升，经济运行质量稳中有进。

(3) 广州北方化工有限公司

该子公司发挥资源优势 and 渠道优势，加强基础体系建设和市场营销管理，稳定硝化棉产品在华南市场的领先地位，不断加强液体化工产业链的完善和延伸，努力争取货源，拓展产品市场，强化售后服务工作。报告期内，在化工市场疲软，弱势走低的趋势下，硝化棉系列产品销量与去年同期持平，TDI 产品小幅下滑，液体化工等产品维持了增长趋势。

(4) 北京北方世纪纤维素技术开发有限公司

报告期内，该子公司研发项目有序推进，技术开发整体功能进一步增强。主要开展了“硝化棉及其纳

米复合体系的静电纺丝技术研究”项目论证，与母公司达成了“醋酸硝酸纤维素混合酯 CAN”项目合作，完成了“羟丙基甲基纤维素石油凝胶封堵剂复配与应用技术”项目立项；完成了关于 CMC、CMS、GEC、NC、CMCN 等技术研究和前期实验、中试生产等 7 项任务；在《中国纤维素》等专业期刊上发表学术论文 7 篇；获得国家专利 3 项；并积极参与纤维素协会的技术年会和学术交流。

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
四川北方沁园生物工程有限公司	清理低效资产，提高资本运营质量。	通过重庆联合产权交易所公开挂牌形式进行股权转让。	改善公司盈利结构，增强公司核心竞争能力。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局

(1) 硝化棉产品：公司外贸市场的主要竞争对手为台湾TNC、巴西NQB、泰国NOBEL、印度NITREX以及德国WOLFF。在东亚（越南、马来、印尼）区，主要的竞争对手为台湾TNC和泰国NOBEL；在欧洲区，主要的竞争对手为德国WOLFF、泰国NOBEL及巴西NQB；在北美、南美、中东以及南亚（斯里兰卡、印度、巴基斯坦）区域，台湾TNC、巴西NQB、泰国NOBEL、印度NITREX、德国WOLFF等几家硝化棉厂商均占有一定市场份额。东南亚、中东及土耳其是公司硝化棉产品的传统市场，但随着竞争的加剧，销量增幅减缓。欧洲、北美、日本等高端市场，具备市场潜力和机会，但由于品牌、产品品质、成本控制等原因，公司在短时间内进入还存在困难。

国内硝化棉行业产能严重过剩，市场主要集中在华南和华东片区，中低端产品同质化严重，价格竞争激烈。国内几个主要竞争对手中，新乡台硝和湖北雪飞表现较为活跃，竞争力较强。新乡台硝的规模、品种、品质处于中上水平；湖北雪飞全年开工率较高，出口量稳定且库存较低。衡水北新以稳定大客户关系为主要营销策略，在高端产品方面有一定竞争力。南通泰利达等其他竞争对手规模较小，多采取价格跟随策略。

(2) 泵阀产品：未来西欧、北美仍然是全球泵行业的主要销售市场，但所占份额呈下降趋势。工业用泵市场是国内泵行业最主要的市场之一，占国内用泵需求的约70%。目前，国内泵行业的主要厂商可以划分为国有泵企、外资（合资）泵企以及民营泵企三个阵营。国有泵企具有较丰富的泵生产经验、较强的科研能力，规模较大。国有泵企数量仅占我国泵业企业总数的8.3%，但凭借较好的市场基础和销售网络，其销售额占到了市场总销售额的20.4%。国有泵企的产品线较为齐备，在泵的高、中、低端市场均有涉及。外资（合资）泵企凭借其外方股东的资金、技术、管理优势，已经成为我国泵行业的重要竞争力量。从数量上看，外资泵企只占我国泵业企业总数的14.2%，但从销售额来看，占整个市场销售额的23.8%。外资（合资）泵企主要涉及泵的中高端市场，并可针对特定客户提供完整的系统解决或优化方案以及相应的高附加值服务。民营泵企数量众多，但普遍规模偏小，主要提供通用泵类产品并服务于中低端市场，但依靠灵活的经营机制和完善的营销网络，民营泵企已在市场中具有较强的竞争力。

2、行业发展趋势

硝化棉作为涂料、油墨的成膜高分子材料，主要用于制造中高档的涂料、油墨和赛璐珞制品等。涂料的应用与其下游终端领域如房地产（家具木器漆）、汽车（金属修补漆）等领域息息相关，因此房地产、汽车行业的发展对硝化棉行业发展有相当程度的影响。房地产行业经历了2014年的“寒冬期”，步入2015年的“调整期”，有望在国家及地方政府的相关扶持举措下出现回暖趋势。汽车行业在2014年增速超过7%，蝉联世界第一，进入平稳发展阶段。国内涂料企业规模小，产业集中度低，竞争激烈，2015年中低端产品市场需求将持续下行，行业并购趋势增强，水性化、环保化和清洁生产将成为涂料行业的热点，水性木器漆和水性工业漆将成为主推方向。油墨行业对硝化棉的需求量在逐年增加，但增幅较小。总体来看，全球硝化棉需求基本稳定。随着客户需求的不断提升，新型硝基漆片、超纯净硝化棉等高档次、高品质的新产品，以及能溶于水或有机溶剂比例小的溶液体系的水性硝化纤维树脂等更新换代产品，将是硝化棉行业未来的发展方向。

泵行业是个成熟的行业，发展相对稳定。磷复肥用泵传统市场产能过剩，未来将继续保持低迷状态。烟气脱硫用泵市场在燃煤发电机组改造和新建火电厂的带动下，有较大市场发展空间。渣浆泵行业的离散度较高，市场处于自由竞争的分散状态，行业内的竞争非常激烈，生产企业众多，品牌、产品性能及价格参差不齐。随着石化产业技术和规模的不断发展，对石化泵的要求越来越高，对输送腐蚀性物料的需求量越来越大，目前耐腐蚀泵的材料仍然是大量采用灰色金属材料、高镍合金材料，今后将更多采用钛、锆、钽等优良的耐腐蚀材料。

3、公司发展战略

继续巩固硝化棉行业全球领先和特种工业泵细分领域国内领先的地位，积极拓展纤维素衍生物等优势领域，努力成为国内领先、国际知名的纤维素产业集团及特种化工集团。

4、2015年度公司经营目标和工作思路

公司计划实现营业收入21亿元，利润总额7,000万元。为确保经营目标的实现，公司将重点开展以下工作：

一是全面深化改革。以影响经营发展的重要问题为导向，用一至两年的时间，用工、用人、分配、激励改革作为突破口，建立和完善适应发展的管理体系和运作机制。

二是扎实经营市场。硝化棉系列产品立足“国际化、高端化”经营战略，在保持国内市场稳定向好的同时，与国际先进企业进行对标，实现“国际化”水平升级、“高端化”比重加大。泵产品在继续保持烟气脱硫泵、磷复肥泵市场优势的同时，认真开展渣浆泵与石化用泵市场的拓展。

三是推进全价值链体系化精益管理战略落地。建立推进精益管理的领导组织和相应的工作机构；系统设计未来三年公司精益管理的任务和目标；制定《精益管理实施方案》，将精益管理目标达成与绩效考核挂钩。

四是加快科研开发步伐。继续开展抓绒木浆或棉浆制备硝化棉研究，提升产品内在品质；加快推进500吨/年CAB中试线建设，力争形成新的效益增长点；以纤维素醚小试合成研究作为行业切入点，全面启动纤维素醚研究。加大科技投入，自主研发费用投入增长率、新产品贡献率、专利申请数、专利授权数均要保持较大增长。

五是切实加强安全环保工作。贯彻实施《安全生产法》，强化和提升公司上下的安全责任意识；重新界定和理清公司各级领导及业务管理人员的安全职责；细化工作标准，严格安全责任追究制度；进一步完善隐患排查治理体系。大力推进环保技术学习研究和环保专业人才培养力度；全面完成泸州废水站提标改造工程；固化废水处理工艺，稳定废水处理效果。

5、资金需求与计划

2015年，公司将围绕年度生产经营目标，强化内部管理，加大应收账款回收力度，做好产销衔接、降低库存，加快资金周转。公司开展主营业务所需资金将以自有资金为主。

6、风险分析

(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；工业泵领域募集资金投资项目，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。为降低市场风险，公司将采取以下积极措施：继续实施“国际化、高端化”经营战略，推进差异化市场策略，及时抓住市场机遇，持续巩固硝化棉产品市场地位；同时密切关注工业泵募投资项目市场动态，加大市场开发力度，促进项目发挥最大效益。

(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。随着环保排放标准的提高，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。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16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）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，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。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额无影响。

2、会计估计变更

无。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、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

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会《上市公司章程指引（2014年修订）》、《上市公司股东大会规则（2014年修订）》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的有关规定，为充分保护全体股东特别是中小投资者的合法权益，报告期公司对《章程》中的利润分配政策及《股东回报规划》进行了修订，并将《股东回报规划》对应的时间由2012年-2014年调整为2014年-2016年。本次利润分配政策的修订，进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。决策程序透明，符合相关规定。修订后的《股东回报规划》和《公司章程》已经第三届第七次董事会、2014年第一次临时股东大会审议通过，相关公告参见2014年8月13日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

在具体制定利润分配预案过程中，公司综合生产运营的实际需求、股东意愿及外部融资环境和成本等因素进行全面分析，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》及决策程序的规定；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）利润分配方式

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。相对于股票股利等分配方式，优先采用现金分红的利润分配方式。公司按照合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低、可用于转增的资本公积金额孰低的原则来确定具体的分配比例。

（二）期间间隔

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）实施现金分红、股票股利的条件

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。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。股票股利分配可以单独实施，也可以结合现金分红同时实施。

（四）现金分红比例

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%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无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80%；

2、公司发展阶段属成熟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40%；

3、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%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。

（五）决策程序和机制

1、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。

2、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，独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。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，独立董事应发表独立意见。

3、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（包括不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会、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。分红预案应由出席股东大会的股东或股东代理人以所持1/2以上的表决权通过。

（六）调整利润分配政策的决策程序

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，由独立董事发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。公司股东大会采用现场投票和网络投票相结合的方式，为中小股东参与决策提供便利。

(七) 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。

(八) 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。

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、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。

2、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。

3、2013年度利润分配：2014年4月18日，经公司2013年度股东大会决议，2013年度利润分配方案是：以公司2013年12月31日总股本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；同时以公司总股本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。该利润分配方案于2014年6月6日实施完毕。

4、2014年度利润分配议案：经瑞华会计师事务所审计，2014年度实现归属于母公司股东的净利润72,889,698.29元；母公司实现净利润35,590,573.10元，按《公司章程》规定提取10%法定盈余公积3,559,057.31元，加：年初未分配利润75,022,577.91元，减：2013年度利润分配13,789,551.20元，公

司期末实际可分配利润93,264,542.50元。根据《公司章程》及《股东回报规划》相关规定，综合考虑公司所处发展阶段、2015年资金需求状况、积极回报投资者等因素，公司提出2014年度利润分配议案为：

拟以2014年度末总股本413,686,536股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），共计派发现金红利12,410,596.08元，剩余未分配利润滚存入下一年度，公司2014年度利润分配议案合法、合规。

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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	12,410,596.08	72,889,698.29	17.03%	0.00	0.00%
2013年	22,063,281.92	48,521,094.74	45.47%	0.00	0.00%
2012年	0.00	52,659,992.24	0.00%	0.00	0.00%

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

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.30
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	413,686,536
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段不易区分但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	

十六、社会责任情况

适用 不适用

公司《2014年度社会责任报告》全文登载于2015年4月18日巨潮资讯网。

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

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

报告期内是否被行政处罚

□ 是 √ 否 □ 不适用

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2014年01月16日	公司办公楼	实地调研	机构	华泰证券研究员：赵森；建信基金研究员：胡彧	公司历史沿革；硝化棉产业链；泵业公司概况与主要业务优势；公司发展思路；公司未提供资料。
2014年02月11日	电话	电话沟通	个人	孟先生	询问公司股票上涨原因；公司未提供资料。
2014年03月14日	电话	电话沟通	个人	姚女士	希望公司能在利润分配上积极考虑中小股东权益；公司未提供资料。
2014年03月25日	电话	电话沟通	个人	王先生	询问公司烟气脱硫市场增长情况；子公司混合所有制情况；公司未提供资料。
2014年06月30日	电话	电话沟通	个人	张先生	建议将北化集团军工核心资产注入上市公司；公司未提供资料。
2014年08月15日	电话	电话沟通	个人	李女士	询问泸州北方权益变动进展；公司未提供资料。
2014年08月27日	电话	电话沟通	个人	刘先生	询问泵业公司今年烟气脱硫业务发展状况；公司未提供资料。
2014年09月19日	电话	电话沟通	个人	陈先生	了解公司在研新产品情况；公司未提供资料。
2014年10月15日	电话	电话沟通	个人	胡先生	询问公司是否开展股权激励；公司未提供资料。
2014年11月18日	电话	电话沟通	个人	罗先生	询问国资委批复股权方权益变动进展；公司未提供资料。
2014年12月03日	电话	电话沟通	个人	黄先生	询问公司 CAB 中试项目进展，公司未提供资料。
2014年12月19日	成都办公楼	实地调研	机构	银河证券研究员：胡昂	公司历史沿革；硝化棉产业链；泵业公司概况与主要业务优势；公司发展思路；部分化工类上市公司资本运作情况交流；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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

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

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响 (注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
张旭华	四川北方沁园生物工程有限 公司30% 股权及债 权	2014年 3月11 日	1,396.85		提高公 司管理 和运作 效率,处 置低效 资产		资产 基础 法	否		是	是	2014 年03 月12 日	公告编号: 2014-005, 公告名称《关于挂牌转 让参股公司30%股权 及债权交易结果的公 告》,披露网站:巨潮 资讯网

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

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1-2。

2、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2014年12月31日，公司在兵工财务有限责任公司的存款余额为6,870.00万元人民币，借款余额1,200.00万元人民币，详细信息参见下表列示的公告3及本报告之附注“其他关联交易”。

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 2014 年度日常关联交易预计公告	2014 年 03 月 18 日	巨潮资讯网
2、关于调整 2014 年度日常关联交易预计的公告	2014 年 08 月 13 日	巨潮资讯网
3、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

八、重大合同及其履行情况

其他重大合同

适用 不适用

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
泵业公司	湖北东方、五二五泵业	2012 年 03 月 28 日	8,219.49	10,405.73	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。	10,405.73	是	受同一实际控制人控制	已执行

九、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中兵投资管理有限责任公司;中国北方化学工业集团有限公司	北化集团、中兵投资出具了关于与上市公司避免同业竞争的承诺: 承诺人作为上市公司的股东, 目前未有从事或参与对上市公司及其控股子公司形成同业竞争的行为。为避免与上市公司产生新的或潜在的同业竞争, 承诺人及其控制成员单位, 将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对上市公司构成竞争的业务及活动; 将不直接或间接开展对上市公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与上市公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益, 或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。	2014 年 07 月 25 日	长期	严格履行。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中兵投资管理有限责任公司;中国北方化学工业集团有限公司	为规范信息披露义务人与上市公司发生关联交易, 北化集团、中兵投资已做出承诺: 1、信息披露义务人作为上市公司的股东, 将规范管理上市公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易, 信息披露义务人及下属全资、控股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则, 以公允、合理的市场价格进行, 并根据有关法律、法规和规范性文件和上市《公司章程》规定履行关联交易的决策程序, 依法履行信息披露义务和办理有关审批程序。2、信息披露义务人作为上市公司的股东, 不会利用其股东地位作出损害上市公司及其他股东的合法利益的关联交易行为。	2014 年 07 月 25 日	长期	严格履行。

资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国兵器工业集团公司;泸州北方化学工业有限公司;西安北方惠安化学工业有限公司;中国北方化学工业集团有限公司	兵器工业集团向公司承诺: 1、本公司及所控制的子公司保证不存在与股份公司相竞争的经营业务。2、本公司及所控制的子公司将不经营任何对股份公司经营及拟经营业务构成直接竞争的类同项目;也不会以任何方式投资与股份公司经营业务构成或可能构成竞争的业务,从而确保避免对股份公司的生产经营构成同业竞争。泸州北方作出如下承诺: 1、本公司及所控制的下属子公司保证现时不存在与股份公司相同或同类的经营业务。2、本公司及所控制的下属公司将不在任何地方以任何方式自营与股份公司相同或相似的经营业务,不自营任何对股份公司及拟经营业务构成直接竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目,也不会以任何方式投资与股份公司经营业务构成或可能构成竞争的业务,从而确保避免对股份公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。西安北方及北化总公司也分别出具了避免与发行人发生同业竞争的承诺函。	2007年04月25日	长期	严格履行。
	泸州北方化学工业有限公司、西安北方惠安化学工业有限公司、中国北方化学工业总公司	本公司同一实际控制人(中国兵器工业集团公司)控制的发起人股东泸州北方、西安惠安、中国北方化学工业总公司分别承诺:自股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份,也不由发行人收购该部分股份。	2008年06月05日	2011-06-06	履行完毕。
	泸州老窖股份有限公司、四川省大东新惠投资有限责任公司、商洛市秦俑酒精有限责任公司、广州市比摩贸易有限公司	本公司其他发起人股东泸州老窖股份有限公司、四川省大东新惠投资有限责任公司、商洛市秦俑酒精有限责任公司、广州市比摩贸易有限公司分别承诺:自股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份,也不由发行人收购该部分股份。	2008年06月05日	2009-06-05	履行完毕。

	中国北方化学工业集团有限公司;湖北东方化工有限公司	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。	2011年10月01日	2014-12-31	2014年5月13日,北化股份披露《关于收到业绩承诺补偿款的公告》,2014年3月26日,四川北方硝化棉股份有限公司(以下简称“公司”)第三届第三次董事会会议审议通过了《关于非公开发行盈利预测及业绩承诺实现情况的专项说明》,襄阳五二五泵业有限公司(简称“泵业公司”)2011年10-12月、2012年度、2013年度经审计的扣除募集资金影响后的净利润分别为18,154,508.93元、63,340,280.59元、49,143,970.38元,未达到相应年度业绩承诺。针对上述业绩补偿期间的差额,泵业公司原股东中国北方化学工业集团有限公司(简称“北化集团”)、湖北东方化工有限公司(简称“东方化工”)应对公司分别补偿3,890,184.87元、13,381,115.81元,合计补偿17,271,300.68元。公司的保荐机构、年度审计机构分别对此事项发表了专项意见。截至2014年5月9日,公司已全额收到北化集团、东方化工支付的上述业绩承诺补偿款项,北化集团、东方化工关于泵业公司2011年10-12月、2012年度、2013年度业绩承诺的补偿已履行完毕。
	湖北东方化工有限公司	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。
	中国兵器工业集团公司	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	2012年04月05日	长期	严格履行。

		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。			
	财通基金管理有限 公司;上海证大投资 管理有限公司;开源 证券有限责任公司; 北京中电新能投资 中心(有限合伙); 东海证券有限责任 公司;长江证券股份 有限公司;平安大华 基金管理有限公司; 北京点石汇鑫投资 管理有限公司	本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股,上市日为2013年6月17日。此次新增7,790万股自2013年6月17日起限售期为12个月。	2013年 06月17 日	2014-06-17	履行完毕。
其他对公 司中小股 东所作承 诺					
承诺是否 及时履行	是				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、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	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	彭军、赵红涛

当期是否改聘会计师事务所

是 否

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

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期内，因控股子公司泵业公司 2011 年 10-12 月、2012 年度、2013 年度经审计的扣除募集资金影响后的净利润分别为 18,154,508.93 元、63,340,280.59 元、49,143,970.38 元，未达到相应年度业绩承诺，泵业公司原股东东北化集团、东方化工应对公司分别补偿 3,890,184.87 元、13,381,115.81 元，合计补偿 17,271,300.68 元。截至 2014 年 5 月 9 日，公司已全额收到北化集团、东方化工支付的上述业绩承诺补偿款项。该事项详见 2014 年 5 月 13 日巨潮资讯网《关于收到业绩承诺补偿款的公告》。

2、2014 年 7 月 25 日，公司第一大股东泸州北方分别与北化集团、中兵投资签署了《股份无偿划转协议》、《股份转让协议》。根据协议约定，泸州北方将所持北化股份 36,087,049 股无偿划转给北化集团、将所持北化股份 70,326,711 股协议转让给中兵投资。2014 年 12 月 15 日，国务院国资委批复了本次泸州北方所持股份无偿划转与协议转让事项。2015 年 1 月 30 日，相关方在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了证券过户登记手续，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司针对无偿划转与协议转让分

别出具了《证券过户登记确认书》。

本次权益变动后，中兵投资持有北化股份 70,326,711 股，占北化股份总股本的 17.00%；北化集团直接持有北化股份 50,751,216 股，占北化股份总股本的 12.27%，通过其全资子公司泸州北方和西安惠安间接持有北化股份 89,939,429 股，占北化股份总股本的 21.74%，共计持有北化股份 34.01%股权；西安惠安持有北化股份 46,633,882 股，占北化股份总股本的 11.27%；泸州北方持有北化股份 43,305,547 股，占北化股份总股本的 10.47%。中兵投资成为本公司单一第一大股东，北化集团仍为本公司控股股东，中国兵器工业集团公司仍为本公司实际控制人。

本次权益变动的具体情况，请参见 2014 年 7 月 26 日、12 月 16 日、2015 年 2 月 3 日巨潮资讯网《详式权益变动报告书》、《关于国有股份协议转让、无偿划转获得国务院国资委批复的公告》、《关于部分国有股份协议转让、无偿划转完成过户登记的公告》。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

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	77,900,000	28.25%			38,950,000	-116,850,000	-77,900,000		
3、其他内资持股	77,900,000	28.25%			38,950,000	-116,850,000	-77,900,000		
其中：境内法人持股	77,900,000	28.25%			38,950,000	-116,850,000	-77,900,000		
二、无限售条件股份	197,891,024	71.75%			98,945,512	116,850,000	215,795,512	413,686,536	100.00%
1、人民币普通股	197,891,024	71.75%			98,945,512	116,850,000	215,795,512	413,686,536	100.00%
三、股份总数	275,791,024	100.00%			137,895,512		137,895,512	413,686,536	

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1、2014年6月6日，公司实施2013年度利润分配，完成了公积金转股，向全体股东每10股转增5股，公司股份总数由275,791,024股增加至413,686,536股。

2、2014年6月17日，公司于2013年6月17日发行的7,790万股新增股份上市流通，具体公告详见2014年6月12日披露的《关于非公开发行限售股份上市流通的提示性公告》。

3、2014年7月25日，泸州北方与北化集团签署《股份无偿划转协议》，泸州北方向北化集团无偿划转其持有的北化股份无限售流通股36,087,049股。

4、2014年7月25日，泸州北方与中兵投资签署《股份转让协议》，泸州北方向中兵投资协议转让其持有的北化股份无限售流通股70,326,711股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2014年4月18日，公司2013年度股东大会审议通过《2013年年度权益分派方案》，批准了包括本次公积金转增股本的权益分派方案。

2、2014 年 12 月 10 日，国务院国有资产监督管理委员会下发《关于四川北方硝化棉股份有限公司和北方华锦化学工业股份有限公司国有股东所持股份变动有关问题的批复》（国资产权【2014】1133 号），同意泸州北方向北化集团无偿划股份、向中兵投资协议转让股份。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、2014 年 6 月 6 日，公司在中国证券登记结算公司深圳分公司完成了本次公积金转增新增股份的登记托管与过户工作。

2、2015 年 1 月 30 日，泸州北方向北化集团无偿划股份、向中兵投资协议转让股份在中国证券登记结算公司深圳分公司完成股份过户登记手续。

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

股本变动对2014年相关指标影响			
项目	报告期实际指标	按报告期初股本计算相关指标	增减
基本每股收益	0.18	0.26	-0.08
稀释每股收益	0.18	0.26	-0.08
归属于公司普通股股东的每股净资产	2.68	4.02	-1.34

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

适用 不适用

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
普通股股票类						
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	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

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

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内公司完成了公积金转股，向全体股东每 10 股转增 5 股，公司股份总数由 275,791,024 股，增加至 413,686,536 股，公司资本公积减少 137,895,512 元。

2、公司 2013 年配售新股的持股限售期为 2013 年 6 月 17 日至 2014 年 6 月 16 日，2014 年 6 月 17 日，公司股本结构中占比为 28.25% 的限售股已全部转为流通股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

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

报告期末普通股股东总数	24,628	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	20,109	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 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%	149,719,307			149,719,307		
西安北方惠安化学工业有限公司	国有法人	11.27%	46,633,882			46,633,882		
中国北方化学工业集团有限公司	国有法人	3.54%	14,664,167			14,664,167		
中国建设银行股份有限公司－华商主题精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.50%	14,460,586			14,460,586		
中国建设银行股份有限公司－华商未来主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.04%	12,583,787			12,583,787		
金元惠理基金公司－农行－灵活配置分级 5 号资	境内非国有法人	1.09%	4,498,907			4,498,907		

产管理计划							
中融国际信托有限公司-中融恒泰一号	境内非国有法人	0.72%	2,993,300			2,993,300	
中国工商银行股份有限公司-华商新锐产业灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.68%	2,800,000			2,800,000	
中国建设银行股份有限公司-华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.63%	2,600,000			2,600,000	
甘肃省农垦资产经营有限公司	境内非国有法人	0.51%	2,103,500			2,103,500	
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子公司，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	149,719,307	人民币普通股	149,719,307				
西安北方惠安化学工业有限公司	46,633,882	人民币普通股	46,633,882				
中国北方化学工业集团有限公司	14,664,167	人民币普通股	14,664,167				
中国建设银行股份有限公司-华商主题精选股票型证券投资基金	14,460,586	人民币普通股	14,460,586				
中国建设银行股份有限公司-华商未来主题股票型证券投资基金	12,583,787	人民币普通股	12,583,787				
金元惠理基金公司-农行-灵活配置分级 5 号资产管理计划	4,498,907	人民币普通股	4,498,907				
中融国际信托有限公司-中融恒泰一号	2,993,300	人民币普通股	2,993,300				
中国工商银行股份有限公司-华商新锐产业灵活配置混合型证券投资基金	2,800,000	人民币普通股	2,800,000				
中国建设银行股份有限公司-华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	2,600,000	人民币普通股	2,600,000				

甘肃省农垦资产经营有限公司	2,103,500	人民币普通股	2,103,500
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子公司，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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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	73163429-3	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、微车油箱等。
未来发展战略	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，围绕纤维素衍生物产业链，不断提升公司的发展质量和核心竞争能力；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。				
经营成果、财务状况、现金流等	截止 2014 年末，泸州北方化学工业有限公司的总资产为 262,505 万元，2014 年度营业总收入 158,730 万元，净利润 23,804 万元，经营活动产生的现金流量净额为 3,663 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	无其他控股、参股上市公司。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

法人

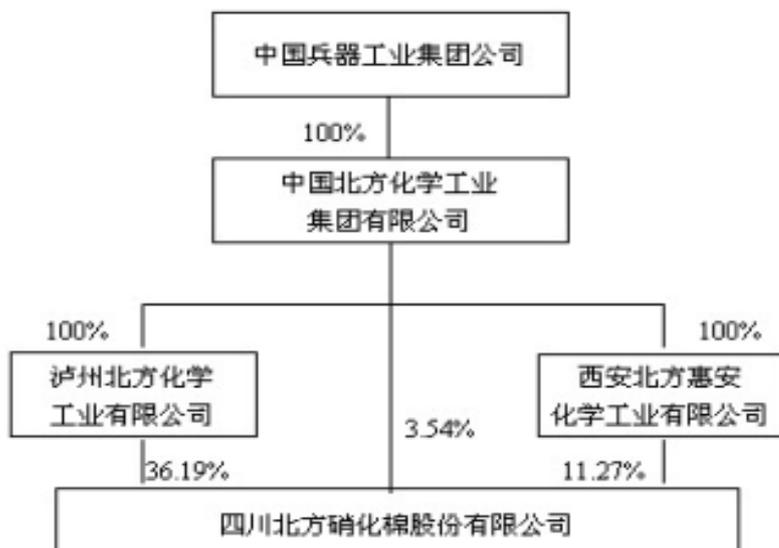
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国兵器工业集团公司	尹家绪	1999 年 07 月 01 日	71,092,491-0	2,535,991 万元	主要承担各种军品的研制、生产，面向陆、海、空、二炮部队等全军各军兵种服务，在我国国防现代化建设中发挥着基础性的战略地位和作用；生产经营的民品主要有汽车及零部件、工程机械、爆破器材、精细化工、石油化工、光电信息产品、医药环保产品、新型材料等。
未来发展战略	中国兵器工业集团公司是中央直接管理的国家特大型军工集团，肩负着服务国防现代化建设和国民经济建设的双重使命。中国兵器工业集团公司总体战略定位为：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。				
经营成果、财务状况、现金流等	中国兵器工业集团公司 2014 年主营业务收入 4,002.34 亿元，实现利润 108.60 亿元；截止 2014 年年底，资产总额 3,250.63 亿元（未经审计）。				
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：华锦股份、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。				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

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)
张金鹏	董事长	现任	男	49	2014年08月29日	2016年12月17日	0			0
魏光源	董事、总经理	现任	男	53	2013年12月18日	2016年12月17日	0			0
邓维平	董事	现任	男	51	2013年12月18日	2016年12月17日	0			0
詹祖盛	董事、副总经理	现任	男	52	2014年08月29日	2016年12月17日	0			0
魏合田	董事	现任	男	52	2014年08月29日	2016年12月17日	0			0
张仁旭	董事	现任	男	49	2013年12月18日	2016年12月17日	0			0
杨庆英	独立董事	现任	女	60	2013年12月18日	2016年12月17日	0			0
郭宝华	独立董事	现任	男	51	2013年12月18日	2016年12月17日	0			0
唐雪松	独立董事	现任	男	38	2013年12月18日	2016年12月17日	0			0
李春建	原董事长	离任	男	48	2013年12月18日	2014年04月15日	0			0
王立刚	原副董事长	离任	男	50	2013年12月18日	2014年08月08日	0			0
邹 嵬	原董事	离任	男	49	2013年12月18日	2014年08月08日	0			0
黄卫平	监事会主席	现任	男	51	2013年12月18日	2016年12月17日	0			0
刘晋萍	监事	现任	女	47	2013年12月18日	2016年12月17日	0			0
孔 勇	监事	现任	男	49	2013年12月18日	2016年12月17日	0			0

韩卫	监事	现任	男	40	2013年12月18日	2016年12月17日	0			0
刘利	监事	现任	女	48	2013年12月18日	2016年12月17日	0			0
薛军政	副总经理	现任	男	49	2013年12月23日	2016年12月22日	0			0
薛刚	副总经理	现任	男	45	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	33	2013年12月23日	2016年12月22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

董事长张金鹏先生，1965 年 6 月出生，中共党员，大学学历，研究员级高级工程师。历任甘肃银光化学工业集团有限公司副总经理、董事、总经理；中国北方化学工业集团有限公司常务副总经理、董事、总经理。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。

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。现任中国北方化学工业集团有限公司董事、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、副总经理詹祖盛先生，1962 年 10 月出生，中共党员，博士，研究员级高级工程师。历任湖北华光器材厂厂长；湖北新华光信息材料股份有限公司总经理、董事长；西安北方光电有限公司监事会主席；西安北方惠安化学工业有限公司副总经理、党委书记。现任四川北方硝化棉股份有限公司党委书记。

董事魏合田先生，1962 年 6 月出生，中共党员，在职 MBA, 研究员级高级工程师。历任西安北方庆华机电集团有限公司党委书记、总经理；西安北方惠安化学工业有限公司监事会主席。现任中国北方化学工业集团有限公司董事；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
张金鹏	中国北方化学工业集团有限公司	董事长	2014 年 05 月 16 日		是
张金鹏	泸州北方化学工业有限公司	董事长	2014 年 07 月 25 日		否
张金鹏	西安北方惠安化学工业有限公司	董事长	2014 年 07 月 25 日		否
魏光源	中国北方化学工业集团有限公司	董事	2014 年 07 月 25 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		否
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
魏合田	西安北方惠安化学工业有限公司	董事、总经理	2014 年 07 月 25 日		是
魏合田	中国北方化学工业集团有限公司	董事	2014 年 07 月 25 日		否
魏合田	北方国际合作股份有限公司	董事	2014 年 09 月 16 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
魏光源	江西泸庆硝化棉有限公司	董事长	2014 年 04 月 02 日		否
魏光源	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
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
郭宝华	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
刘利	江西泸庆硝化棉有限公司	监事	2014 年 04 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
张金鹏	董事长	男	49	现任			
魏光源	董事、总经理	男	53	现任	40.76		40.76
邓维平	董事	男	51	现任			
詹祖盛	董事、副总经理	男	52	现任	12.4		12.4
魏合田	董事	男	52	现任			
张仁旭	董事	男	49	现任	41.85		41.85
杨庆英	独立董事	女	60	现任	5.02		5.02
郭宝华	独立董事	男	51	现任	5.02		5.02
唐雪松	独立董事	男	38	现任	5.02		5.02
李春建	原董事长	男	48	离任			
王立刚	原副董事长	男	50	离任	28.43		28.43
邹 嵬	原董事	男	49	离任			
黄卫平	监事会主席	男	51	现任	35.52		35.52
刘晋萍	监事	女	47	现任			
孔 勇	监事	男	49	现任	26.02		26.02
韩卫	监事	男	40	现任	25.66		25.66
刘利	监事	女	48	现任	12.28		12.28
薛军政	副总经理	男	49	现任	30.87		30.87
薛 刚	副总经理	男	45	现任	31.97		31.97
李小燕	副总经理、董事会秘书	女	33	现任	26.06		26.06
合计	--	--	--	--	326.88	0	326.88

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
李春建	董事长	离任	2014年04月15日	工作变动
王立刚	副董事长	离任	2014年08月08日	工作变动
邹嵬	董事	离任	2014年08月08日	工作变动
张金鹏	董事长	被选举	2014年08月29日	
詹祖盛	董事	被选举	2014年08月29日	
魏合田	董事	被选举	2014年08月29日	
詹祖盛	副总经理	聘任	2014年08月29日	

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

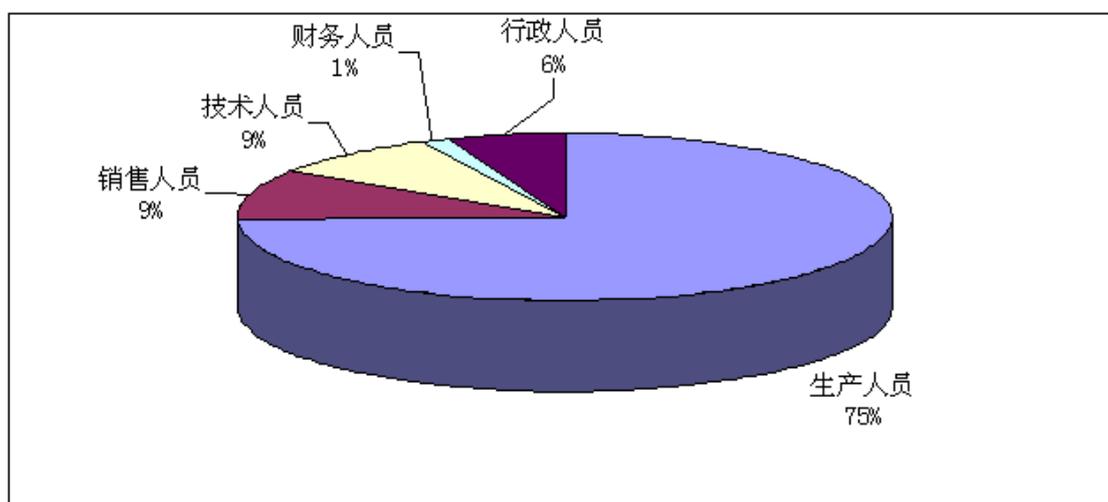
报告期核心技术团队或关键技术人员未发生变动（非董事、监事、高级管理人员）。

六、公司员工情况

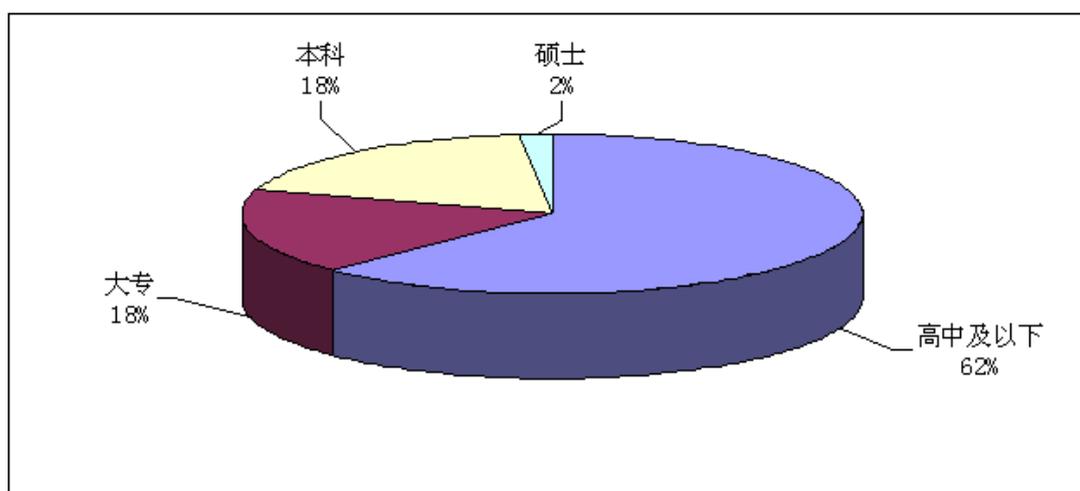
1、四川北方硝化棉股份有限公司2014年度员工构成情况

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	287	287					
在职员工的人数	2,145	1,081	805	221	29	9	
专业构成	生产人员	1,602	879	527	196		
	销售人员	201	55	120	3	23	
	技术人员	189	86	81	13		9
	财务人员	25	15	5	3	2	
	行政人员	128	46	72	6	4	
教育程度	高中及以下	1,339	672	470	196	1	
	大专	377	176	168	15	18	
	本科	396	215	160	10	9	2
	硕士	33	18	7		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。

第九节 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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，结合公司实际情况，坚持规范运作，不断完善公司治理结构，建立健全内控制度，加强与投资者的沟通交流，充分维护广大投资者的利益，持续提升公司治理水平。

报告期内，公司依据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东大会网络投票实施细则》及《深圳证券交易所投资者网络服务身份认证业务指引》等相关规定，并结合公司实际修订了《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《股东回报规划》等制度。报告期，公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

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，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待全体股东特别是中小股东，确保各个股东充分行使自己的权力。报告期内，公司召开的2次股东大会均由董事会召集，未发生单独或合并持有公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开的临时股东大会或应监事会提议召开股东大会的情况；未发生单独或合计持有3%以上股份的股东提出临时提案的情况；不存在重大事项绕过股东大会或先实施后审议的情况；召开的两次股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形；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。

自公司2014年第1次临时股东大会起，公司召开股东大会除设置会场以现场会议形式召开外，还依据监管规定，采用安全、经济、便捷的网络和其他方式为股东参加股东大会提供便利。同时，股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决实行单独计票，且计票结果及时公开披露，切实维护了中小投资者权益。

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：公司董事会设董事9名，其中独立董事3名。报告期内，三名董事因工作变动

辞职，公司严格按照《公司章程》规定的选举程序，及时增补了三名董事。公司董事会职责清晰，董事严格按照《公司章程》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》等相关制度行使职权，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关监管培训，熟悉有关法律法规。全体董事能够切实履行职责，勤勉尽责。董事会的召集、召开、表决及信息披露程序符合相关规定。公司董事会下设各专门委员会尽职尽责，为董事会科学决策、提高决策效益和质量发挥了重要作用。

4、关于监事与监事会：公司现有监事5名，其中职工监事2名。公司监事会职责清晰，监事严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》等相关内部制度行使职权，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。对公司重大事项、财务状况、利润分配、内部控制等进行有效监督并发表独立意见。全体监事能够切实履行职责，诚信、勤勉、尽责，监事会的召集、召开、表决及信息披露程序符合相关规定。

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，积极践行环境保护、依法纳税等社会责任，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。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，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息，对重大未公开内幕信息执行严格的保密程序，控制知情人员范围。同时，公司通过投资关系互动平台、投资者专线电话、网上业绩说明会及现场交流等方式与投资者进行充分的沟通交流。

8、关于内部审计：公司设立了审计部，配置了3名专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司的内部控制、工程项目管理及财务状况等进行审计和监督。

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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、股东权益变动等事项，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。定期报告披露前，及时向相关方提示禁止买卖的窗口期，防止违规事件的发生。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。

为进一步加强内幕信息保密工作，防范内幕交易，公司于2014年11月组织部分董监高及相关人员参加了由证监会联合有关部委举办的“内幕交易警示教育展”，参会的董监高及相关人员学习了关于内幕信息、内幕交易的基础知识与我国关于内幕交易的法制建设，深入剖析了有关案例，更为深刻地认识到了内幕交易的危害性，对防范内幕交易违规行为的发生，进一步提升各相关主体的规范意识起到了积极作用。同时，在公司内网发布了本次内幕交易警示网络展链接，要求易接触内幕信息的相关综合管理部门和业务部门人员加强学习，引以为鉴，切实防范违规风险。

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
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 18 日	1、董事会 2013 年度工作报告； 2、监事会 2013 年度工作报告； 3、2013 年度财务决算和 2014 年度财务预算；4、2013 年年度报告全文及其摘要；5、2013 年度利润分配议案；6、关于 2014 年度日常关联交易预计的议案；7、关于聘任 2014 年度审计机构的议案；8、关于 2013 年度董事、监事薪酬的议案。	审议通过	2014 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 《2013 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-016）。

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
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 08 月 29 日	1、《关于增补公司第三届董事会董事的议案》：1.1《关于增补张金鹏先生为第三届董事会董事的议案》；1.2《关于增补詹祖盛先生为第三届董事会董事的议案》；1.3《关于增补魏合田先生为第三届董事会董事的议案》；2、《关于调整特种工业泵制造建设项目的议案》；3、《关于调整 2014 年度日常关联交易预计的议案》；4、《关于修订公司<章程>的议案》；5、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》；6、《关于修订<董事会议事规则>的议案》；7、《关于修订<股东回报规划>的议案》。	审议通过	2014 年 08 月 30 日	巨潮资讯网《2014 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-039）。

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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	9	2	7			否
郭宝华	9	1	7	1		否
唐雪松	9	2	7			否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

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、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，独立董事提出了防范财务风险、加强审计监察、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2013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有限公司实施二期增资的方案。

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2014年内审工作报告及2015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2014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2014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，对三名董事候选人的资质进行了认真审议，对提名的一名副总经理人选的工作经历、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。

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

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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。

七、同业竞争情况

适用 不适用

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，完成了本年度经营目标。

第十节 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

按照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是公司董事会的责任。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、内部控制评价报告

内部控制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。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 18 日
内部控制评价报告全文披露索引	《四川北方硝化棉股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》，巨潮资讯网。

五、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。

第十一节 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	2015 年 04 月 16 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【2015】02070002 号
注册会计师姓名	彭军 赵红涛

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2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2014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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表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2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014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	125,944,960.63	135,359,878.95
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	97,642,461.75	116,937,438.75
应收账款	256,142,665.55	295,981,937.68
预付款项	49,022,201.49	69,590,998.75
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	8,070,152.67	10,706,543.00
买入返售金融资产		
存货	325,778,868.79	306,856,522.84
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,971,162.08	4,319,293.57
流动资产合计	870,572,472.96	939,752,613.54
非流动资产：		

发放贷款及垫款		
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
投资性房地产		
固定资产	529,112,496.79	481,827,844.03
在建工程	58,698,357.19	60,624,783.42
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	172,970,077.37	175,768,706.27
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	12,236,096.84	17,963,339.45
其他非流动资产	10,061,113.03	
非流动资产合计	783,174,076.75	738,947,284.81
资产总计	1,653,746,549.71	1,678,699,898.35
流动负债：		
短期借款	12,000,000.00	127,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	115,283,773.37	103,062,863.73
应付账款	217,607,615.79	201,432,223.54
预收款项	54,213,907.64	37,507,630.37
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,275,523.38	5,189,605.90

应交税费	5,864,519.85	10,992,542.98
应付利息		181,500.00
应付股利		
其他应付款	15,891,079.99	17,544,779.47
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	426,136,420.02	502,911,145.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	64,966,464.51	92,242,063.22
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	64,966,464.51	92,242,063.22
负债合计	491,102,884.53	595,153,209.21
所有者权益：		
股本	413,686,536.00	275,791,024.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	304,046,952.61	425,734,082.82
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备	3,199,315.92	4,482,444.06
盈余公积	34,347,567.25	30,788,509.94
一般风险准备		
未分配利润	354,387,491.69	298,846,401.91
归属于母公司所有者权益合计	1,109,667,863.47	1,035,642,462.73
少数股东权益	52,975,801.71	47,904,226.41
所有者权益合计	1,162,643,665.18	1,083,546,689.14
负债和所有者权益总计	1,653,746,549.71	1,678,699,898.35

法定代表人：魏光源

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	27,040,961.70	48,983,507.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	32,465,308.73	60,896,905.88
应收账款	47,461,075.14	66,202,826.38
预付款项	18,633,469.79	50,770,875.24
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,959,342.21	2,464,938.51
存货	127,634,454.80	129,424,958.78
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,347,427.24	3,861,748.27
流动资产合计	262,542,039.61	362,605,760.54
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	553,971,006.88	452,580,367.39

投资性房地产		
固定资产	296,447,853.51	292,699,365.11
在建工程	21,850,167.52	22,552,015.87
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	5,384,369.04	5,452,254.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,217,682.46	2,939,428.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	879,871,079.41	776,223,431.29
资产总计	1,142,413,119.02	1,138,829,191.83
流动负债：		
短期借款		30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	46,021,981.06	47,212,489.62
预收款项	2,197,207.27	4,976,773.43
应付职工薪酬	2,498,593.44	3,141,780.70
应交税费	978,064.41	1,819,338.87
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,423,065.03	10,487,807.82
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	59,118,911.21	97,638,190.44
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,088,318.50	11,057,434.66
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,088,318.50	11,057,434.66
负债合计	73,207,229.71	108,695,625.10
所有者权益：		
股本	413,686,536.00	275,791,024.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	527,907,243.56	648,531,454.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,347,567.25	30,788,509.94
未分配利润	93,264,542.50	75,022,577.91
所有者权益合计	1,069,205,889.31	1,030,133,566.73
负债和所有者权益总计	1,142,413,119.02	1,138,829,191.83

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,036,032,841.76	2,012,662,292.63
其中：营业收入	2,036,032,841.76	2,012,662,292.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	1,984,522,733.05	1,976,335,155.91
其中：营业成本	1,739,865,742.54	1,735,461,184.81
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	7,051,542.98	5,892,241.96
销售费用	117,630,510.63	112,071,213.89
管理费用	113,698,388.48	111,906,142.94
财务费用	1,762,262.45	9,596,933.83
资产减值损失	4,514,285.97	1,407,438.48
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）	-607,919.02	-3,115,449.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-607,919.02	-3,115,449.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	50,902,189.69	33,211,686.91
加：营业外收入	40,050,970.07	43,405,729.54
其中：非流动资产处置利得	34,605.35	397,372.53
减：营业外支出	757,940.69	1,203,938.67
其中：非流动资产处置损失	724,407.94	1,105,854.53
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	90,195,219.07	75,413,477.78
减：所得税费用	9,663,897.79	11,388,166.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	80,531,321.28	64,025,311.04
归属于母公司所有者的净利润	72,889,698.29	48,521,094.74
少数股东损益	7,641,622.99	15,504,216.30
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其		

他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	80,531,321.28	64,025,311.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,889,698.29	48,521,094.74
归属于少数股东的综合收益总额	7,641,622.99	15,504,216.30
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.18	0.13
(二)稀释每股收益	0.18	0.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：魏光源

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	719,223,361.91	716,834,417.38
减：营业成本	619,822,457.70	605,542,986.26
营业税金及附加	2,792,639.09	2,942,638.90
销售费用	51,030,289.51	49,046,374.96
管理费用	43,571,669.53	44,101,387.37
财务费用	-29,494.97	4,511,141.63
资产减值损失	781,369.08	313,537.16
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）	27,142,080.98	2,813,742.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-607,919.02	-3,115,449.81
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,396,512.95	13,190,093.29
加：营业外收入	4,659,288.85	3,545,883.94
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	190,247.95	297,177.25
其中：非流动资产处置损失	189,471.23	297,177.25
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,865,553.85	16,438,799.98
减：所得税费用	-2,725,019.25	2,925,496.39
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	35,590,573.10	13,513,303.59
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	35,590,573.10	13,513,303.59
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：魏光源

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

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,689,029,058.02	1,732,095,020.36
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,403,680.01	35,480,631.47
经营活动现金流入小计	1,707,432,738.03	1,767,575,651.83

购买商品、接受劳务支付的现金	1,249,692,554.28	1,478,759,267.13
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	163,700,856.86	148,646,900.12
支付的各项税费	78,045,351.84	75,752,416.51
支付其他与经营活动有关的现金	58,932,814.00	63,905,517.92
经营活动现金流出小计	1,550,371,576.98	1,767,064,101.68
经营活动产生的现金流量净额	157,061,161.05	511,550.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,058,757.09	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	102,932.00	426,707.20
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	17,271,300.68	
投资活动现金流入小计	19,432,989.77	426,707.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,868,151.50	55,396,994.70
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
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	52,868,151.50	469,746,554.65
投资活动产生的现金流量净额	-33,435,161.73	-469,319,847.45
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	102,000,000.00	347,000,000.00

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	102,000,000.00	871,697,008.00
偿还债务支付的现金	217,000,000.00	374,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,412,473.42	21,264,566.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,600,000.00	2,159,937.76
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	237,412,473.42	399,162,466.51
筹资活动产生的现金流量净额	-135,412,473.42	472,534,541.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	394,219.46	-1,953,221.34
五、现金及现金等价物净增加额	-11,392,254.64	1,773,022.85
加：期初现金及现金等价物余额	101,236,275.50	99,463,252.65
六、期末现金及现金等价物余额	89,844,020.86	101,236,275.50

法定代表人：魏光源

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	562,674,384.25	533,352,619.38
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,581,272.46	13,199,004.93
经营活动现金流入小计	573,255,656.71	546,551,624.31
购买商品、接受劳务支付的现金	332,460,633.85	424,287,516.46
支付给职工以及为职工支付的现金	87,576,492.23	91,285,933.56
支付的各项税费	26,194,919.00	30,466,389.34
支付其他与经营活动有关的现金	21,079,114.88	18,916,133.92
经营活动现金流出小计	467,311,159.96	564,955,973.28
经营活动产生的现金流量净额	105,944,496.75	-18,404,348.97
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	2,058,757.09	
取得投资收益收到的现金	27,750,000.00	8,469,052.60
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	17,271,300.68	
投资活动现金流入小计	47,080,057.77	8,862,129.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,325,289.35	25,559,447.42
投资支付的现金	104,057,315.60	494,464,484.35
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	126,382,604.95	520,023,931.77
投资活动产生的现金流量净额	-79,302,547.18	-511,161,801.97
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	80,000,000.00	190,000,000.00
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	80,000,000.00	714,697,008.00
偿还债务支付的现金	110,000,000.00	190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,340,451.20	10,705,689.61
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	124,340,451.20	204,603,589.61
筹资活动产生的现金流量净额	-44,340,451.20	510,093,418.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	309,931.10	-1,794,678.40
五、现金及现金等价物净增加额	-17,388,570.53	-21,267,410.95
加：期初现金及现金等价物余额	44,429,532.23	65,696,943.18
六、期末现金及现金等价物余额	27,040,961.70	44,429,532.23

法定代表人：魏光源

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

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	137,895,512.00				-121,687,130.21		-1,283,128.14	3,559,057.31			55,541,089.78	5,071,575.30	79,096,976.04
（一）综合收益总额											72,889,698.29	7,641,622.99	80,531,321.28
（二）所有者投入和减少资本					16,208,381.79							1,062,918.89	17,271,300.68
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					16,208,381.79							1,062,918.89	17,271,300.68
（三）利润分配								3,559,057.31			-17,348,608.51	-3,600,000.00	-17,389,551.20

1. 提取盈余公积								3,559,057.31		-3,559,057.31			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-13,789,551.20	-3,600,000.00	-17,389,551.20	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	137,895,512.00				-137,895,512.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	137,895,512.00				-137,895,512.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								-1,283,128.14			-32,966.58	-1,316,094.72	
1. 本期提取								9,122,923.69			206,023.01	9,328,946.70	
2. 本期使用								10,406,051.83			238,989.59	10,645,041.42	
（六）其他													
四、本期期末余额	413,686,536.00				304,046,952.61			3,199,315.92	34,347,567.25		354,387,491.69	52,975,801.71	1,162,643,665.18

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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）综合收益总额											48,521,094.74	15,504,216.30	64,025,311.04
（二）所有者投入和减少资本	77,900,000.00				442,379,108.00							-93,305,419.94	426,973,688.06
1. 股东投入的普通股	77,900,000.00				442,379,108.00								520,279,108.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-93,305,419.94	-93,305,419.94

(三) 利润分配					-321,04 4,140.0 1				1,351,3 30.36		-9,625,0 61.08	-1,457, 901.35	-330,77 5,772.0 8
1. 提取盈余公积									1,351,3 30.36		-1,351,3 30.36		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-8,273,7 30.72	-1,457, 901.35	-9,731,6 32.07
4. 其他					-321,04 4,140.0 1								-321,04 4,140.0 1
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备									-3,948,9 44.98			55,008. 46	-3,893,9 36.52
1. 本期提取									8,880,7 54.51			551,896. .47	9,432,6 50.98
2. 本期使用									12,829, 699.49			496,888. .01	13,326, 587.50
(六) 其他													
四、本期期末余额	275,79 1,024. 00				425,734 ,082.82			4,482,4 44.06	30,788, 509.94		298,846 ,401.91	47,904, 226.41	1,083,5 46,689. 14

法定代表人：魏光源

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

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	275,791,024.00				648,531,454.88				30,788,509.94	75,022,577.91	1,030,133,566.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	275,791,024.00				648,531,454.88				30,788,509.94	75,022,577.91	1,030,133,566.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	137,895,512.00				-120,624,211.32				3,559,057.31	18,241,964.59	39,072,322.58
（一）综合收益总额										35,590,573.10	35,590,573.10
（二）所有者投入和减少资本					17,271,300.68						17,271,300.68
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					17,271,300.68						17,271,300.68
（三）利润分配									3,559,057.31	-17,348,608.51	-13,789,551.20
1. 提取盈余公积									3,559,057.31	-3,559,057.31	
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,789,551.20	-13,789,551.20
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转	137,895,512.00				-137,895,512.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	137,895,512.00				-137,895,512.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取								5,284,172.09			5,284,172.09
2. 本期使用								5,284,172.09			5,284,172.09
(六)其他											
四、本期期末余额	413,686,536.00				527,907,243.56				34,347,567.25	93,264,542.50	1,069,205,889.31

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	197,891,024.00				268,043,594.76			4,093,941.07	29,437,179.58	71,134,335.40	570,600,074.81
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)综合收益总额										13,513,303.59	13,513,303.59
(二)所有者投入和减少资本	77,900,000.00				380,487,860.12						458,387,860.12

1. 股东投入的普通股	77,900,000.00				442,379,108.00						520,279,108.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-61,891,247.88						-61,891,247.88
(三) 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. 对所有者（或股东）的分配									-8,273,730.72		-8,273,730.72
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								-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
(六) 其他											
四、本期期末余额	275,791,024.00				648,531,454.88			30,788,509.94	75,022,577.91		1,030,133,566.73

法定代表人：魏光源

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整体变更为四川北方硝化棉股份有限公司（以下简称“本公司”）。本公司2008年5月12日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2008]657号”文核准，于2008年5月27日公开发行4,950万股社会公众股股票，发行价为6.95元，2008年6月5日在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“北化股份”，股票代码“002246”。本公司于2013年7月15日取得四川省工商行政管理局颁发的注册号为510000000064385的企业法人营业执照。

住 所：四川省泸州市高坝。

法定代表人：魏光源。

注册资本：肆亿壹仟叁佰陆拾捌万陆仟伍佰叁拾陆元人民币。

股 本：肆亿壹仟叁佰陆拾捌万陆仟伍佰叁拾陆元人民币。

营业期限：2002年8月23日至长期。

1、公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

公司所属行业性质：化工。

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

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

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

2014年4月18日，本公司2013年度股东大会审议通过《四川北方硝化棉股份有限公司2013年年度权益

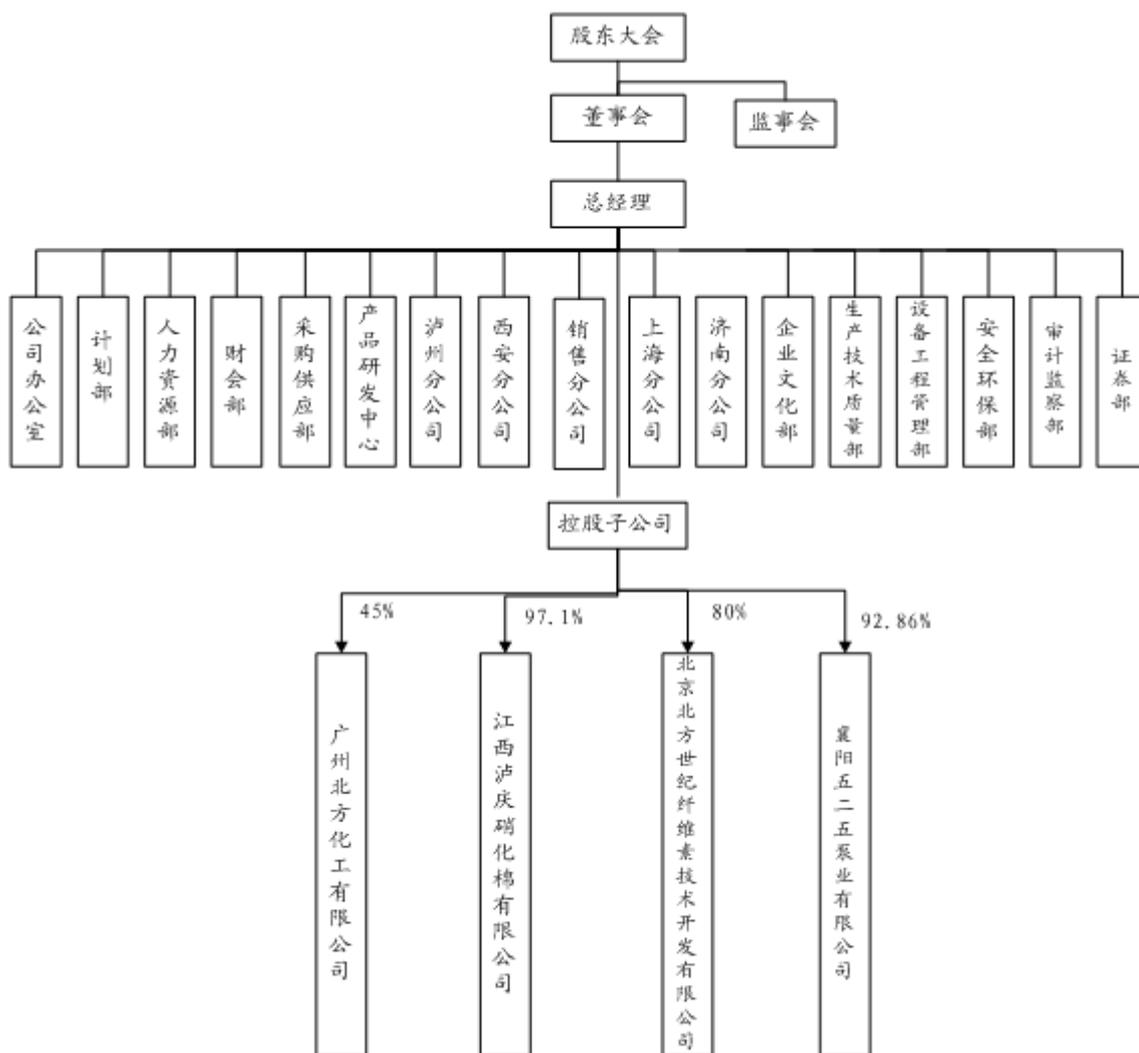
分派方案》，批准向全体股东每10股派发0.50元人民币现金，同时以资本公积向全体股东每10股转增5股。2014年6月6日本公司实施了2013年度权益分派方案，实施本次利润分配后，本公司总股本变更为413,686,536.00股。2014年6月17日，非公开发行限售股份全部上市流通，至此本公司股票全部为流通股。

截至2014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	149,719,307.00	36.19
西安北方惠安化学工业有限公司	46,633,882.00	11.27
中国北方化学工业集团有限公司	14,664,167.00	3.55
社会公众股股东	202,669,180.00	48.99
合 计	413,686,536.00	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”）。

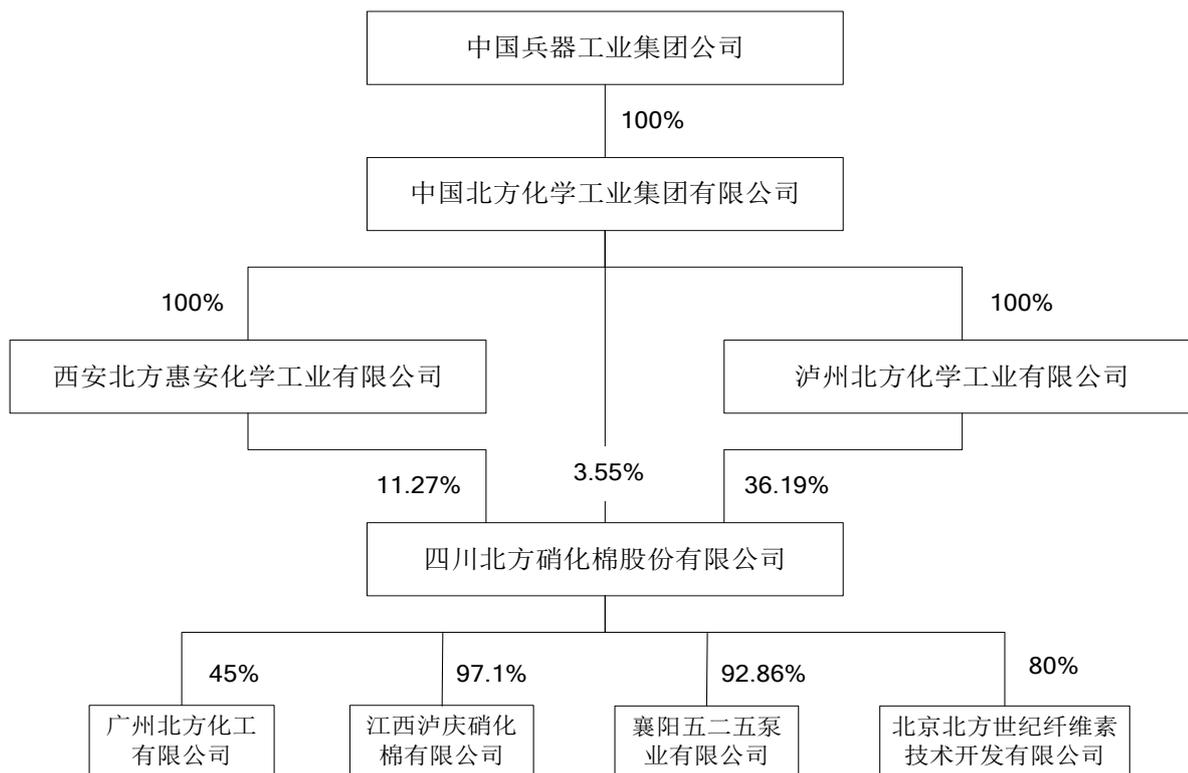
法定代表人：尹家绪。

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：



本财务报表业经本公司董事会于2015年4月16日决议批准报出。

报告期无合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。

2、持续经营

公司具备自报告期末起12个月的持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要生产经营硝化棉、工业用泵阀系列产品。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况及2014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2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制

下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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算为

记账本位币金额，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) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

9、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出

售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已

发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确

认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

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

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法
保证金、押金及备用金组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	0.00%	0.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

注：1 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	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	除有确凿证据表明不可收回外，不计提坏账	除有确凿证据表明不可收回外，不计提坏账
保证金、押金及备用金组合	除有确凿证据表明不可收回外，不计提坏账	除有确凿证据表明不可收回外，不计提坏账

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。

11、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、半成品及委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期

股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调

整留存收益。

④处置长期股权投资

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

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

13、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

14、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

15、借款费用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、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。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

20、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

21、收入

（1）商品销售收入

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

具体标准：硝化棉及相关化工产品内销以商品发出、开具发票作为收入确认时点；泵、阀产品的内销以发出商品并经客户签收确认后开具发票作为收入确认时点；出口产品以货物越过船舷时点即提单日期作为收入确认时点。

（2）提供劳务收入

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

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

22、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府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。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；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。

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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，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。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未

来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

24、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

25、其他重要的会计政策和会计估计

专项储备

本公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）相关规定提取安全生产费，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照相应标准平均逐月提取的安全生产费，计入相关产品的成本，同时确认专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧，并按形成固定资产的成本冲减专项储备。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更		

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16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）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，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。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

27、其他

重大会计判断和估计

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

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

予以确认。

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

(5) 折旧和摊销

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

(6) 开发支出

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

(7) 递延所得税资产

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

(8) 所得税

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务的增值额	一般纳税人应税收入按 17%、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。
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川北方硝化棉股份有限公司本部	15%
四川北方硝化棉股份有限公司西安分公司	15%
四川北方硝化棉股份有限公司销售分公司	15%
四川北方硝化棉股份有限公司上海分公司	25%
四川北方硝化棉股份有限公司济南分公司	25%
襄阳五二五泵业有限公司	15%
江西泸庆硝化棉有限公司	25%
广州北方化工有限公司	25%
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	25%

2、税收优惠

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

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

(3) 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2014年至2017年），企业所得税按15%的税率征收。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	48,090.12	110,929.89
银行存款	89,795,930.74	101,125,345.61
其他货币资金	36,100,939.77	34,123,603.45
合计	125,944,960.63	135,359,878.95

其他说明

截止2014年12月31日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币36,100,939.77元（2013年12月31日：人民币34,123,603.45元），系本公司在相关银行开具银行承兑汇票和保函存入的保证金及押金。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	93,206,881.75	102,070,488.75
商业承兑票据	4,435,580.00	14,866,950.00
合计	97,642,461.75	116,937,438.75

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	308,389,585.50	
商业承兑票据	4,700,350.00	
合计	313,089,935.50	

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	270,934,419.15	99.54%	14,791,753.60	5.46%	256,142,665.55	307,332,259.40	99.58%	11,350,321.72	3.69%	295,981,937.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,260,997.18	0.46%	1,260,997.18	100.00%		1,307,862.22	0.42%	1,307,862.22	100.00%	
合计	272,195,416.33	100.00%	16,052,750.78	5.90%	256,142,665.55	308,640,121.62	100.00%	12,658,183.94	4.10%	295,981,937.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	244,317,825.31	220,768.72	0.09%
1 至 2 年	10,577,412.46	5,252,430.18	49.66%
2 至 3 年	5,035,505.92	4,970,601.19	98.71%
3 至 4 年	4,248,389.01	4,248,389.01	100.00%
4 至 5 年	33,360.00	33,360.00	100.00%
5 年以上	66,204.50	66,204.50	100.00%
合计	264,278,697.20	14,791,753.60	5.60%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	6,655,721.95		
合计	6,655,721.95		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额3,394,566.84元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为33,557,260.00元，占应收账款年末余额合计数的比例为12.33%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,153,304.00元。

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	48,463,237.76	98.86%	68,442,507.35	98.35%
1至2年	303,007.14	0.62%	666,891.40	0.96%
2至3年	255,956.59	0.52%	481,600.00	0.69%
合计	49,022,201.49	--	69,590,998.75	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为35,710,760.43元，占预付账款年末余额合计数的比例为72.85%。

5、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,070,152.67	100.00%			8,070,152.67	10,706,543.00	100.00%			10,706,543.00
合计	8,070,152.67	100.00%			8,070,152.67	10,706,543.00	100.00%			10,706,543.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,406,264.58		
合计	1,406,264.58		

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	50,000.00		
保证金、押金及备用金组合	6,613,888.09		
合计	6,663,888.09		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金及备用金	6,663,888.09	9,221,718.12
应收职工社保款	1,317,605.65	1,465,443.24
其他	88,658.93	19,381.64
合计	8,070,152.67	10,706,543.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州办	备用金	738,611.00	1 年以内	9.15%	
南京办	备用金	738,487.62	1 年以内	9.15%	
石家庄办	备用金	613,162.57	1 年以内	7.60%	
武汉办	备用金	566,596.11	1 年以内	7.02%	
内蒙办	备用金	483,418.72	1 年以内	5.99%	
合计	--	3,140,276.02	--	38.91%	

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	98,957,663.13		98,957,663.13	103,548,052.63	2,631,483.06	100,916,569.57
在产品	85,072,558.99		85,072,558.99	83,153,213.48		83,153,213.48
库存商品	113,492,575.87		113,492,575.87	94,204,464.61		94,204,464.61
周转材料	13,531,395.93		13,531,395.93	12,150,420.68		12,150,420.68
半成品	230,096.24		230,096.24	418,385.06		418,385.06
委托加工物资	14,494,578.63		14,494,578.63	16,013,469.44		16,013,469.44
合计	325,778,868.79		325,778,868.79	309,488,005.90	2,631,483.06	306,856,522.84

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,631,483.06	1,224,119.13		3,855,602.19		
合计	2,631,483.06	1,224,119.13		3,855,602.19		

本年转回存货跌价准备的原因：对外销售、报废

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	备品备件可变现净值低于账面价值		对外销售、报废

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	4,243,752.61	4,319,293.57
预交企业所得税	3,727,409.47	
合计	7,971,162.08	4,319,293.57

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
四川北方沁园生物工程有限公司	2,666,676.11		2,666,676.11								
小计	2,666,676.11		2,666,676.11								
合计	2,666,676.11		2,666,676.11								

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	277,735,394.04	476,840,975.14	16,145,386.48	9,982,288.92		780,704,044.58
2.本期增加金额	51,805,988.81	41,736,676.68	2,106,854.12	-3,865,449.47		91,784,070.14
(1) 购置	490,000.00	1,340,497.12	262,572.72	329,445.30		2,422,515.14
(2) 在建工程转入	51,315,988.81	40,396,179.56	1,844,281.40	-4,194,894.77		89,361,555.00
3.本期减少金额	6,649,298.17	15,751,465.93	2,509,091.75	494,526.00		25,404,381.85
(1) 处置或报废	6,649,298.17	15,751,465.93	2,509,091.75	494,526.00		25,404,381.85
4.期末余额	322,892,084.68	502,826,185.89	15,743,148.85	5,622,313.45		847,083,732.87
二、累计折旧						
1.期初余额	68,264,658.06	213,313,946.26	11,222,578.45	5,293,914.44		298,095,097.21
2.本期增加金额	9,388,051.03	34,459,610.44	702,545.91	-2,244,396.71		42,305,810.67
(1) 计提	8,604,622.09	34,459,610.44	702,545.91	-2,244,396.71		41,522,381.73
3.本期减少金额	6,176,170.92	14,007,086.31	2,378,328.18	339,241.00		22,900,826.41
(1) 处置或报废	6,176,170.92	14,007,086.31	2,378,328.18	339,241.00		22,900,826.41
4.期末余额	71,476,538.17	233,766,470.39	9,546,796.18	2,710,276.73		317,500,081.47
三、减值准备						
1.期初余额	385,148.94	395,954.40				781,103.34
3.本期减少金额	87,618.07	222,330.66				309,948.73
(1) 处置或报废	87,618.07	222,330.66				309,948.73
4.期末余额	297,530.87	173,623.74				471,154.61
四、账面价值						
1.期末账面价值	251,118,015.64	268,886,091.76	6,196,352.67	2,912,036.72		529,112,496.79
2.期初账面价值	209,085,587.04	263,131,074.48	4,922,808.03	4,688,374.48		481,827,844.03

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广州北化新城办公室	17,925,264.00	未办理竣工决算
泸州、西安生产基地部分厂房及库房	40,894,562.19	土地使用权属于股东
合计	58,819,826.19	

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
特种工业泵制造建设项目渣浆泵石化泵工程	36,848,189.67		36,848,189.67	20,822,956.67		20,822,956.67
废水处理提标改造工程	8,841,039.76		8,841,039.76			
硝化三组技术改造-土建工程及设备购置	3,395,251.39		3,395,251.39			
财务信息化建设	1,655,740.22		1,655,740.22	597,250.99		597,250.99
硝化系统修复项目	1,503,674.01		1,503,674.01			
优化驱酸工艺废酸回收率试验项目	1,462,967.03		1,462,967.03			
泸州基地废水综合治理改造-新建酸析池厌氧池改造	892,077.97		892,077.97			
生产二部华大脱水系统改造	815,214.76		815,214.76			
生产二部锅炉低压蒸汽管网稳压技术改造	543,656.47		543,656.47			
中试技术开发项目	501,290.11		501,290.11			
生产一部中控系统升级改造	477,905.98		477,905.98			
新增加军品配酸机项目	456,768.98		456,768.98			
精制棉梳解机技术改造	387,115.97		387,115.97			
竹浆硝化棉产业化试验项目	382,905.98		382,905.98			
购置办公楼				16,512,464.00		16,512,464.00
西安基地废水处理站部分设施完善改造				5,877,215.01		5,877,215.01
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
生产二部清洁生产技措				5,307,478.17		5,307,478.17
废酸处理设施更新				2,897,679.22		2,897,679.22
沙冒丘 2#库作业改造工程				610,160.74		610,160.74
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
其他	534,558.89		534,558.89	1,489,041.47		1,489,041.47
合计	58,698,357.19		58,698,357.19	60,624,783.42		60,624,783.42

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
特种工业泵制造建设项目渣浆泵石化泵工程	353,650,000.00	20,822,956.67	53,729,487.45	37,704,254.45		36,848,189.67	65.57%	89%	5,848,662.02			募集资金
废水处理提标改造工程	19,157,200.00		8,841,039.76			8,841,039.76	46.15%	50%				其他
研发中心建设项目	6,600,000.00	586,145.94	3,721,084.74	4,307,230.68			65.26%	已完工				其他
硝化三组技术改造-土建工程及设备购置	3,200,000.00		3,395,251.39			3,395,251.39	106.10%	90%				其他
西安基地废水处理站部分设施完善改造	4,350,000.00	5,877,215.01	1,741,361.27	7,618,576.28			175.14%	已完工				其他
硝化系统修复项目	160,000.00		1,503,674.01			1,503,674.01	939.80%	90%				其他
优化驱酸工艺废酸回收率试验项目	270,000.00		1,525,023.28			1,525,023.28	564.82%	90%				其他
泸州基地废水治理改	8,930,000.00	5,351,741.61	1,219,791.39	6,571,533.00			73.59%	已完工				其他

造工程之新增气浮池												
财务信息化建设	1,800,000.00	597,250.99	1,058,489.23			1,655,740.22	91.99%	90%				其他
购置办公楼	17,181,500.00	16,512,464.00	922,800.00	17,435,264.00			101.48%	已完工				其他
泸州基地废水综合治理改造-新建酸析池厌氧池改造	1,600,000.00		892,077.97			892,077.97	55.75%	60%				其他
生产二部清洁生产技措	5,820,000.00	5,307,478.17	850,610.34	6,158,088.51			105.81%	已完工				其他
废酸处理设施更新	2,300,000.00	2,897,679.22	209,472.06	3,107,151.28			135.09%	已完工				其他
沙冒丘2#库作业改造工程	920,000.00	610,160.74	159,434.28	769,595.02			83.65%	已完工				其他
生产一部脱脂转锅配电室更新改造	730,000.00	491,967.22		491,967.22			67.39%	已完工				其他
能源三级计量改造	380,000.00	388,102.83		388,102.83			102.13%	已完工				其他
生产二部华大脱水系统改造	689,000.00		815,214.76			815,214.76	118.32%	90%				其他
生产二部锅炉	630,000.00		543,656.47			543,656.47	86.29%	90%				其他

低压蒸汽管网稳压技术改造												
中试技术开发项目	30,000,000.00		501,290.11			501,290.11	1.67%	5%				其他
生产一部中控系统升级改造	500,000.00		477,905.98			477,905.98	95.58%	90%				其他
新增加军品配酸机项目	800,000.00		456,768.98			456,768.98	57.10%	60%				其他
生产一部省煤气更新改造	360,000.00		417,846.89	417,846.89			116.07%	已完工				其他
精制棉梳解机技术改造	680,000.00		387,115.97			387,115.97	56.93%	60%				其他
竹浆硝化棉产业化试验项目	1,200,000.00		382,905.98			382,905.98	31.91%	30%				其他
泸州基地酒精蒸馏塔改造	880,000.00	157,476.94	775,702.72	933,179.66			106.04%	已完工				其他
驱水包装工房振动输送机	800,000.00		571,505.29	571,505.29			71.44%	已完工				其他
更新改造硫酸制备装置	18,000,000.00		556,145.01	556,145.01			3.09%	已完工				其他
合计		59,600,639.34	85,655,655.33	87,030,440.12		58,225,854.55	--	--	5,848,662.02			--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	181,187,360.57	3,606,640.93		220,488.22	185,014,489.72
2.本期增加金额		1,248,029.26		88,367.83	1,336,397.09
(1) 购置		1,248,029.26		88,367.83	1,336,397.09
4.期末余额	181,187,360.57	4,854,670.19		308,856.05	186,350,886.81
1.期初余额	7,518,117.10	1,651,520.23		76,146.12	9,245,783.45
2.本期增加金额	3,632,099.59	475,636.50		27,289.90	4,135,025.99
(1) 计提	3,632,099.59	475,636.50		27,289.90	4,135,025.99
4.期末余额	11,150,216.69	2,127,156.73		103,436.02	13,380,809.44
1.期末账面价值	170,037,143.88	2,727,513.46		205,420.03	172,970,077.37
2.期初账面价值	173,669,243.47	1,955,120.70		144,342.10	175,768,706.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

12、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
石化催化裂化脱硫循环泵的研制		5,019,546.24			5,019,546.24		
CAB 中试技术开发		3,232,194.96			3,232,194.96		
化工双吸泵的开发		3,381,314.18			3,381,314.18		
LCPG、LCPD 型石化流程泵的开发		3,231,873.38			3,231,873.38		
磷石膏尾渣输送泵用材料 Cr40 研发		3,176,662.83			3,176,662.83		
抓绒木浆或棉		3,082,913.16			3,082,913.16		

浆制备硝化棉技术研究							
多级磁力泵、高温磁力泵的开发及节能研究		2,652,431.14			2,652,431.14		
低温余热回收泵及硫磺泵的开发		2,343,417.23			2,343,417.23		
碳化硅结合氮化硅泵用过流件		2,207,882.52			2,207,882.52		
钢厂脱硫泵用双相钢材料的研发		1,883,939.97			1,883,939.97		
百万千瓦浆液循环泵		1,839,055.34			1,839,055.34		
渣浆泵的节能研究		1,752,684.44			1,752,684.44		
竹浆硝化棉产业化试验		1,747,614.71			1,747,614.71		
过共晶超耐磨材料 Cr35 研发		1,618,691.23			1,618,691.23		
U 型管硝化工艺		1,281,535.60			1,281,535.60		
核电铸件铸造材料及铸造工艺研究		1,159,305.49			1,159,305.49		
高温浓硫酸泵用材料及铸造工艺研究		1,001,841.20			1,001,841.20		
其他零星项目		2,093,837.93			2,093,837.93		
合计		42,706,741.55			42,706,741.55		

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,523,905.39	2,570,349.42	16,182,895.09	2,985,558.44
内部交易未实现利润	46,185.06	6,927.76		
可抵扣亏损	3,458,999.83	518,849.98		
应付职工薪酬			437,806.06	109,451.51
递延收益	60,933,131.21	9,139,969.68	87,842,063.25	13,842,052.95
专项储备			4,105,106.20	1,026,276.55
合计	80,962,221.49	12,236,096.84	108,567,870.60	17,963,339.45

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		12,236,096.84		17,963,339.45

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,474,357.95	575,221.39
合计	1,474,357.95	575,221.39

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		23,870.58	
2016 年	131,508.21	162,500.89	
2017 年	242,878.33	242,878.33	
2018 年	145,971.59	145,971.59	
2019 年	953,999.82		
合计	1,474,357.95	575,221.39	--

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	10,061,113.03	
合计	10,061,113.03	

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	12,000,000.00	32,000,000.00
信用借款		95,000,000.00
合计	12,000,000.00	127,000,000.00

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	22,500,000.00	
银行承兑汇票	92,783,773.37	103,062,863.73
合计	115,283,773.37	103,062,863.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	211,890,646.45	191,434,404.53
1-2 年（含 2 年）	3,768,739.44	7,937,835.32
2-3 年（含 3 年）	1,645,793.14	469,082.44
3 年以上	302,436.76	1,590,901.25
合计	217,607,615.79	201,432,223.54

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
襄阳士升机电有限公司	371,624.96	尚未结算
襄阳市金越达物流运输有限公司	351,315.00	尚未结算
襄阳市捷鑫达运输有限公司	319,661.00	尚未结算
乐清市昌德成化工机械厂	313,623.99	尚未结算
湖北众力机车车辆配件有限公司	216,785.01	尚未结算
泸州市第七建筑公司江北项目部	183,164.16	质保金未到期
泰山集团泰安市普瑞特机械制造有限公司	155,510.00	质保金未到期
青岛特利尔环保锅炉工程有限公司	139,810.51	质保金未到期
合计	2,051,494.63	--

19、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	51,203,586.07	35,905,912.58
1-2 年（含 2 年）	2,001,097.46	1,586,088.79
2-3 年（含 3 年）	1,009,224.11	212.00
3 年以上		15,417.00
合计	54,213,907.64	37,507,630.37

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东粤电大埔发电有限公司	783,000.00	尚未结算
山东滨北新材料有限公司	253,200.00	尚未结算
宜昌枫叶有限公司	250,000.00	尚未结算
南京金浦锦湖化工有限公司	173,100.00	尚未结算
邹平长山实业有限公司	147,480.00	尚未结算
广东佛山照明	132,240.00	尚未结算
合计	1,739,020.00	--

20、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,393,573.47	149,314,100.71	149,191,787.12	3,515,887.06
二、离职后福利-设定提存计划	1,796,032.43	17,930,086.96	17,966,483.07	1,759,636.32
三、辞退福利		227,708.65	227,708.65	
合计	5,189,605.90	167,471,896.32	167,385,978.84	5,275,523.38

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	437,806.06	99,146,201.25	99,584,007.31	
2、职工福利费		6,353,377.10	6,353,377.10	
3、社会保险费	1,654,447.96	11,072,078.71	11,298,058.59	1,428,468.08
其中：医疗保险费	1,380,105.84	9,268,942.33	9,547,235.73	1,101,812.44
工伤保险费	105,483.64	1,247,373.38	1,228,282.19	124,574.83
生育保险费	168,858.48	550,203.10	516,980.77	202,080.81
其他		5,559.90	5,559.90	
4、住房公积金	5,639.90	8,511,700.30	8,487,256.20	30,084.00
5、工会经费和职工教育经费	1,232,337.55	3,335,894.16	2,715,552.91	1,852,678.80
7、劳务工资		18,514,933.61	18,514,933.61	
8、其他短期福利	63,342.00	2,379,915.58	2,238,601.40	204,656.18
合计	3,393,573.47	149,314,100.71	149,191,787.12	3,515,887.06

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	156,848.97	16,306,863.23	16,306,863.23	156,848.97
2、失业保险费	139,183.46	1,623,223.73	1,659,619.84	102,787.35
3、企业年金缴费	1,500,000.00			1,500,000.00
合计	1,796,032.43	17,930,086.96	17,966,483.07	1,759,636.32

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20%、2%向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,392,252.32	3,488,959.52
消费税	9,715.12	59,201.63
营业税	867,442.24	4,070,979.98
企业所得税	758,215.32	871,971.76
个人所得税	833,193.03	833,193.03
城市维护建设税	168,137.72	457,282.43
教育费附加	72,059.07	227,641.53
地方教育费附加	48,039.41	101,194.65
印花税	260,947.60	257,389.16
水利建设基金	10,128.32	13,497.28
房产税	216,733.83	216,733.83
其他	227,655.87	394,498.18
合计	5,864,519.85	10,992,542.98

22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		181,500.00
合计		181,500.00

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
职工个人风险金	2,886,017.25	1,183,424.58
已报销未支付费用	2,612,964.28	2,389,003.93
投标、履约保证金	2,245,541.02	2,456,178.00
运保费	1,896,476.54	2,205,304.80
应付租赁费及综合服务费	1,629,519.66	3,505,211.55
代扣代缴社保款	1,193,400.44	797,602.99
应付个人住房公积金	1,187,676.81	2,339,187.21

代收个人股权转让款	986,152.03	1,143,604.86
再融资咨询费、评估费	532,688.71	673,962.29
排污费		41,641.91
其他	720,643.25	809,657.35
合计	15,891,079.99	17,544,779.47

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
代收个人股权转让款	986,152.03	无法联系到个人股东
职工个人风险抵押金	669,415.69	风险金未到期
华荣集团有限公司	50,000.00	保证金未到期
泰和县泸翔物流有限公司	50,000.00	保证金未到期
合计	1,755,567.72	--

24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	92,242,063.22	3,800,000.00	31,075,598.71	64,966,464.51	与资产相关的政府补助按资产预计使用年限分期确认收入。
合计	92,242,063.22	3,800,000.00	31,075,598.71	64,966,464.51	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
泵阀产品生产能力升级技术改造项目	52,925,240.02		5,440,295.60		47,484,944.42	与资产相关
2012 年-2014 年新产品研发补助	22,981,074.98		22,981,074.98			与资产相关
硝基漆片	4,399,999.97		366,666.67		4,033,333.30	与资产相关
技改项目	5,278,313.56		1,885,111.97		3,393,201.59	与资产相关
污染物减排专项资金	2,700,000.00	300,000.00			3,000,000.00	与资产相关

中水回用工程节能节水项目政策性补贴		3,000,000.00	93,144.56		2,906,855.44	与资产相关
废水治理项目	1,773,333.33		126,666.67		1,646,666.66	与资产相关
高品质硝化棉项目	640,000.03		53,333.33		586,666.70	与资产相关
泸州基地硫酸制备装置改造项目	597,333.33		42,666.67		554,666.66	与资产相关
信息化管控平台		500,000.00			500,000.00	与资产相关
中水回用处理系统	466,668.00		33,333.33		433,334.67	与资产相关
出口产品结构调整奖励基金	256,100.00		21,304.93		234,795.07	与资产相关
外贸专项资金	144,000.00		12,000.00		132,000.00	与资产相关
能源节约费用	80,000.00		20,000.00		60,000.00	与资产相关
合计	92,242,063.22	3,800,000.00	31,075,598.71		64,966,464.51	--

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	275,791,024.00			137,895,512.00		137,895,512.00	413,686,536.00

其他说明：

2014年4月18日，本公司2013年度股东大会审议通过《四川北方硝化棉股份有限公司2013年年度权益分派方案》，方案批准公司以截至2013年12月31日公司总股本275,791,024股为基数，向全体股东按每10股送派发现金股利人民币0.5元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。2014年6月6日本公司实施了上述权益分派方案，本次分配共计以资本公积转增股本137,895,512.00元。

26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	422,509,082.82		138,958,430.89	283,550,651.93
其他资本公积	3,225,000.00	17,271,300.68		20,496,300.68
合计	425,734,082.82	17,271,300.68	138,958,430.89	304,046,952.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2013年8月, 本公司通过同一控制下企业合并收购襄阳五二五泵业有限公司(以下简称“泵业公司”) 64.01%股权。为保护上市公司及中小股东利益, 泵业公司大股东湖北东方化工有限公司和中国北方化学工业集团有限公司于2012年6月29日作出不可撤销的《利润补偿承诺函》, 承诺的补偿期间为2011年10-12月、2012年度、2013年度、2014年度, 对应期间预测的净利润分别为1,824.64万元、6,438.35万元、6,528.01万元、6,650.14万元, 就泵业公司于补偿期间经审计的净利润(以泵业公司该年度审计报告中披露的净利润为准)与上述评估师预测的相应年度净利润的差额部分, 北化集团、东方化工将共同对公司进行补偿, 补偿比例分别为22.52%、77.48%。泵业公司2011年10-12月、2012年度、2013年度经审计的扣除募集资金影响后各年净利润均未达到相应年度业绩承诺水平, 根据业上述绩承诺, 公司分别于2014年5月5日、5月9日收到北化集团和东方化工补偿款3,890,184.87元和13,381,115.81元, 共计17,271,300.68元。

(2) 资本公积转增股本见附注“股本”。

(3) 2014年5月16日, 本公司第三届第五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二期增资的议案》, 本公司认缴泵业公司新增11,300,000元注册资本, 增资价格为1元注册资本9.208612元人民币, 合计价款为人民币104,057,315.60元, 增资完成后本公司持股92.86%, 东方化工持股7.14%。2014年5月23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1,062,918.89元。

27、专项储备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,482,444.06	9,122,923.69	10,406,051.83	3,199,315.92
合计	4,482,444.06	9,122,923.69	10,406,051.83	3,199,315.92

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

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

28、盈余公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,788,509.94	3,559,057.31		34,347,567.25
合计	30,788,509.94	3,559,057.31		34,347,567.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1)、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。

2)、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。

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	298,846,401.91	259,950,368.25
调整后期初未分配利润	298,846,401.91	259,950,368.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,889,698.29	48,521,094.74
减：提取法定盈余公积	3,559,057.31	1,351,330.36
应付普通股股利	13,789,551.20	8,273,730.72
期末未分配利润	354,387,491.69	298,846,401.91

调整期初未分配利润明细：

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

30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,023,862,401.98	1,731,715,390.53	2,003,019,174.96	1,729,935,475.22
其他业务	12,170,439.78	8,150,352.01	9,643,117.67	5,525,709.59
合计	2,036,032,841.76	1,739,865,742.54	2,012,662,292.63	1,735,461,184.81

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	150,403.30	191,773.19
营业税	3,434,979.24	2,941,459.52
城市维护建设税	1,544,006.98	1,321,727.11
教育费附加	1,029,337.96	881,153.04
其他	892,815.50	556,129.10
合计	7,051,542.98	5,892,241.96

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	43,144,131.30	41,503,230.94
销售服务费	27,240,816.55	26,544,357.43
职工薪酬	21,012,493.88	18,232,708.64
自营出口费用	5,697,965.98	3,937,496.37
包装费	5,127,621.62	3,636,282.32
装卸费	3,411,235.95	3,202,642.99
佣金	2,718,502.67	3,495,668.28
差旅费	2,329,558.19	3,482,328.47
租赁费	2,103,167.61	1,983,459.95
业务招待费	1,467,845.93	1,662,939.28
其他	3,377,170.95	4,390,099.22
合计	117,630,510.63	112,071,213.89

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	42,706,741.55	41,853,336.46
职工薪酬	29,528,358.14	25,686,033.91
修理费	8,856,499.76	8,419,154.01
税金	6,829,011.32	6,679,270.01
无形资产摊销	4,135,025.99	4,328,546.38
折旧	3,465,929.32	3,719,773.32
差旅费	2,618,289.17	3,631,385.74
运输费	2,150,910.74	2,102,323.54
办公费	1,778,494.36	2,103,471.22
业务招待费	1,645,783.08	2,382,154.72
其他	9,983,345.05	11,000,693.63
合计	113,698,388.48	111,906,142.94

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,301,371.32	8,279,324.62
减：利息收入	1,313,386.35	3,230,117.93
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-1,226,725.37	3,613,771.72
减：汇兑损益资本化金额		
其他	1,001,002.85	933,955.42
合计	1,762,262.45	9,596,933.83

35、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	3,290,166.84	1,407,438.48
二、存货跌价损失	1,224,119.13	
合计	4,514,285.97	1,407,438.48

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-3,115,449.81
处置长期股权投资产生的投资收益	-607,919.02	
合计	-607,919.02	-3,115,449.81

37、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	34,605.35	397,372.53	34,605.35
其中：固定资产处置利得	34,605.35	397,372.53	34,605.35
政府补助	37,921,072.71	42,811,655.45	37,921,072.71
事故保险赔款	858,252.42		858,252.42
清理长期挂账款转入	805,800.41		805,800.41
违约赔偿收入	84,757.50		84,757.50
罚款收入	104,736.00		104,736.00
其他	241,745.68	196,701.56	241,745.68
合计	40,050,970.07	43,405,729.54	40,050,970.07

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2012年-2014年新产品研发补助	22,981,074.98	22,983,147.98	与收益相关
泵阀产品生产能力升级技术改造项目	5,440,295.59	5,113,540.02	与资产相关
2014年省高新技术产业发展专项资金	3,000,000.00		与收益相关
技改项目	1,885,111.98	1,885,111.98	与资产相关
醋酸丁酸纤维素（CAB）产品研发项目补助资金	750,000.00		与收益相关
2013年工业固定资产投资贴息补贴资金	663,300.00		与收益相关
襄阳市科技研究与开发重点项目及引导资金	500,000.00		与收益相关
硝基漆片	366,666.67	366,666.68	与资产相关
2013年排污费环境保护专项资金	280,000.00		与收益相关
物资采购平台及在建工程管理信息化补贴	200,000.00		与收益相关

研究开发创新平台经费	200,000.00		与收益相关
财政局社会保险基金（稳岗补贴）	187,000.00	258,600.00	与收益相关
泸州市人力资源和社保局引智项目补助经费	180,000.00	180,000.00	与收益相关
出口上台阶领军人物奖励	160,000.00		与收益相关
工业经济率先突破奖	140,000.00		与收益相关
废水治理项目	126,666.67	126,666.67	与资产相关
出口信用保险补助	100,000.00		与收益相关
2013 年度湖北省著名商标奖励	100,000.00		与收益相关
襄阳市 2014 年度“百家企业技术改造示范项目”	100,000.00		与收益相关
中水回用工程节能节水项目政策性补贴	93,144.56		与资产相关
出口货物人民币结算奖励	73,300.00		与收益相关
襄阳市财政局就业见习补贴	56,400.00	97,000.00	与收益相关
鼓励利用外资和外贸出口	53,964.00	22,840.00	与收益相关
高品质硝化棉项目	53,333.33	53,333.32	与资产相关
襄阳工业企业 50 强奖励	50,000.00		与收益相关
泸州基地硫酸制备装置改造项目	42,666.67	42,666.67	与资产相关
中水回用处理系统	33,333.33	33,332.00	与资产相关
出口产品结构调整奖励基金	21,304.93	21,300.00	与资产相关
能源节约费用	20,000.00	20,000.00	与资产相关
襄阳高新技术产业开发区科学技术局知识产权专利资助	13,000.00		与收益相关
外贸专项资金	12,000.00	12,000.00	与资产相关
2014 年专利资助和授权奖励	9,200.00		与收益相关
襄阳市财政局 2013 年专利授权补贴	6,000.00		与收益相关
泸州市专利资助	5,550.00	1,020.00	与收益相关
四川省知识产权局专利补助	5,100.00	1,020.00	与收益相关
技能竞赛奖励	5,000.00		与收益相关
湖北省科学技术厅科技条件平台专项经费	4,000.00		与收益相关
2014 年泸州市专利资助资金	3,360.00		与收益相关
中国国家贸易促进委员会四川省委员会数字证书补贴费用	300.00		与收益相关
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
企业发展专项资金奖励		2,000,000.00	与收益相关
中小企业发展和管理支出补贴款		1,070,000.00	与收益相关
泸州市财政局科技成果转化拨款(竹浆硝化棉产业化)		700,000.00	与收益相关
财政局军民结合产业发展专项资金（竹浆硝化棉研制）		680,000.00	与收益相关

创意管委会物流系统补贴		450,000.00	与收益相关
首届襄阳市市长质量奖		300,000.00	与收益相关
2013 年襄阳市两化融合专项资金		300,000.00	与收益相关
人力资源和社会保障局稳岗补贴		175,900.00	与收益相关
市财政局外汇转收汇奖励		100,000.00	与收益相关
襄阳市科技局科技创新平台项目奖励		100,000.00	与收益相关
泸州市商务局 2012 年出口上台阶奖励		80,000.00	与收益相关
商务局 2011 年中小企业国际市场开拓补助拨款		75,300.00	与收益相关
襄阳市安全生产监督管理局工伤事故预防和安全生产管理奖励		70,000.00	与收益相关
襄阳市经信委企业管理创新奖		50,000.00	与收益相关
重点科技计划项目补贴		50,000.00	与收益相关
财政局 2012 年度出口信用保险保费补助		46,009.80	与收益相关
商务局 2012 年中小企业国际市场开拓补助拨款		36,100.00	与收益相关
2012 年度高新区外贸出口奖励基金		34,500.00	与收益相关
合计	37,921,072.71	42,811,655.45	--

38、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	724,407.94	1,105,854.53	724,407.94
其中：固定资产处置损失	724,407.94	1,105,854.53	724,407.94
对外捐赠	31,272.00	32,805.00	31,272.00
其他	2,260.75	65,279.14	2,260.75
合计	757,940.69	1,203,938.67	757,940.69

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,936,655.18	5,017,331.16
递延所得税费用	5,727,242.61	6,370,835.58
合计	9,663,897.79	11,388,166.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	90,195,219.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,529,282.87
子公司适用不同税率的影响	700,610.30
调整以前期间所得税的影响	-3,431,260.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,757,525.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,715.82
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	253,605.71
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	1,175,771.20
额外可扣除费用的影响	-4,307,922.37
所得税费用	9,663,897.79

40、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,645,474.00	13,592,022.35
投标保证金、履约保证金	4,175,683.67	2,161,182.05
违约金、罚款、赔偿款	1,047,745.92	57,105.50
利息收入	1,068,941.91	3,230,117.93
备用金及往来款	758,544.86	15,425,201.17
其他	707,289.65	1,015,002.47
合计	18,403,680.01	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	本期发生额	上期发生额
销售经费	26,661,432.22	26,473,370.24
日常办公、差旅、招待、交通、会议、 修理费等	14,617,229.36	19,089,013.87
备用金及往来款	5,960,641.07	8,151,504.92
工会经费	1,784,499.84	1,960,417.79
租赁费	1,215,387.53	1,538,506.95
保险费	959,531.81	964,315.99
银行手续费	810,189.37	636,017.70
广告费、展览费	244,623.01	539,128.05
中介机构费	465,923.70	367,160.29
排污费	462,213.98	179,570.29
其他	5,751,142.11	4,006,511.83
合计	58,932,814.00	63,905,517.92

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业绩承诺补偿款	17,271,300.68	
合计	17,271,300.68	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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

41、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	80,531,321.28	64,025,311.04
加：资产减值准备	4,514,285.97	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	41,522,381.73	38,983,519.61
无形资产摊销	4,135,025.99	4,403,641.11
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）	186,817.51	-79,113.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	502,985.08	787,595.58
财务费用（收益以“-”号填列）	2,447,202.76	9,921,995.94
投资损失（收益以“-”号填列）	607,919.02	3,115,449.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,727,242.61	6,370,835.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,290,862.89	-65,131,877.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	45,772,048.15	11,185,724.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,595,206.16	-74,478,970.18
经营活动产生的现金流量净额	157,061,161.05	511,550.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	89,844,020.86	101,236,275.50
减：现金的期初余额	101,236,275.50	99,463,252.65
现金及现金等价物净增加额	-11,392,254.64	1,773,022.85

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	89,844,020.86	101,236,275.50
其中：库存现金	48,090.12	110,929.89
可随时用于支付的银行存款	89,795,930.74	101,125,345.61
三、期末现金及现金等价物余额	89,844,020.86	101,236,275.50

42、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	36,100,939.77	在银行开具银行承兑汇票和保函存入的保证金及押金
合计	36,100,939.77	--

43、外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	4,037,875.66
其中：美元	659,891.43	6.1190	4,037,875.66
应收账款	--	--	18,730,645.23
其中：美元	3,061,063.12	6.1190	18,730,645.23

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
襄阳五二五泵业有限公司	湖北襄阳	襄阳市高新区新光路2号	生产并销售	92.86%		同一控制下企业合并
广州北方化工有限公司	广州	广州市萝岗区广州开发区科学城科汇三街10号901房	商贸	45.00%		同一控制下企业合并
江西庐庆硝化棉有限公司	江西省泰和县	江西省泰和县苏溪镇	生产并销售	97.10%		非同一控制下企业合并
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	北京	北京市海淀区法华寺27号私摩大厦12层1216房间	技术服务	80.00%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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%。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
襄阳五二五泵业有限公司	92.86%	5,221,498.44	2,500,000.00	43,564,577.01
广州北方化工有限公司	55.00%	2,419,101.87	1,100,000.00	8,627,397.20
江西泸庆硝化棉有限公司	2.90%	-9,949.97		606,551.56
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	20.00%	10,972.65		177,275.94
合计		7,641,622.99	3,600,000.00	52,975,801.71

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
襄阳五二五泵业有限公司	555,516,933.04	412,506,927.87	968,023,860.91	306,997,577.46	50,878,146.01	357,875,723.47	547,041,761.85	367,186,062.26	914,227,824.11	366,189,954.58	81,184,628.56	447,374,583.14
广州北方化工有限公司	46,806,925.94	28,330,686.02	75,137,611.96	59,451,435.24		59,451,435.24	28,399,639.18	26,534,139.02	54,933,778.20	41,645,968.51		41,645,968.51
江西泸庆硝化棉有限公司	17,628,544.52	12,329,087.72	29,957,632.24	12,977,954.54		12,977,954.54	20,909,444.60	14,692,520.15	35,601,964.75	17,096,091.73		17,096,091.73
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	881,961.88	68,546.37	950,508.25	64,128.54		64,128.54	804,540.66	92,289.81	896,830.47	65,314.02		65,314.02

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
襄阳五二五泵业有限公司	537,965,092.82	68,619,877.73	68,619,877.73	46,892,469.60	471,334,795.21	49,160,910.38	49,160,910.38	11,242,945.72
广州北方化工有限公司	910,269,071.98	4,398,367.03	4,398,367.03	3,222,964.86	964,270,870.03	7,337,649.74	7,337,649.74	1,573,014.58
江西泸庆硝化棉有限公司	104,051,373.51	-242,397.46	-242,397.46	922,758.62	100,421,003.40	149,859.58	149,859.58	6,128,099.14
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	429,126.22	54,863.26	54,863.26	78,471.22	330,097.09	3,441.22	3,441.22	-28,160.32

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

根据2012年3月28日签订的《湖北东方化工有限公司及襄阳五二五泵业有限公司与四川北方硝化棉股份有限公司之增资扩股协议》（以下简称“《增资扩股协议》”），经公司2014年5月16日召开的第三届第五次董事会审议批准，2014年5月19日，公司与湖北东方化工有限公司（以下简称“东方化工”）、泵业公司签订《增资扩股协议》之补充协议，对泵业公司实施二期增资。补充协议约定：公司以货币方式认缴泵业公司新增注册资本1130万元，增资价格为1元注册资本9.208612元人民币，合计价款为人民币104,057,315.60元，其中11,300,000.00元泵业公司增加注册资本（实收资本），92,757,315.60元记入资本公积。增资完成后泵业公司注册资本变更为7000万元，其中本公司出资6500万元持股92.86%，东方化工出资500万元持股7.14%。2014年5月20日，公司支付全部价款，完成增资。增资完成公司对泵业公司持股比例由91.84%增至92.86%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	襄阳五二五泵业有限公司
购买成本	
—现金	104,057,315.60
—非现金资产的公允价值	
购买成本合计	104,057,315.60
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	102,994,396.71
差额	1,062,918.89
其中：调整资本公积	1,062,918.89
调整盈余公积	
调整未分配利润	

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司本部部分原材料和产品以美元进行采购和销售、子公司江西泸庆硝化棉有限公司、襄阳五二五泵业有限公司部分产品以美元对外销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2014年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数	年初数
现金及现金等价物	659,891.43	1,831,132.23
应收账款	3,061,063.12	4,516,924.29
应付账款		37,635.23
其他应付款		11,753.24

2、信用风险

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

3、流动风险

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

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1年以内	1-5年	5年以上	合计
非衍生金融资产及 负债：				
货币资金	125,944,960.63			125,944,960.63
应收票据	97,642,461.75			97,642,461.75
应收账款	250,973,547.26	19,894,667.39	1,327,201.68	272,195,416.33
其他应收款	8,070,152.67			8,070,152.67
短期借款	12,000,000.00			12,000,000.00
应付票据	115,283,773.37			115,283,773.37
应付账款	217,607,615.79			217,607,615.79
其他应付款	15,891,079.99			15,891,079.99

(二) 金融资产转移

已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

本年度，本公司向银行贴现银行承兑汇票人民币 28,673,834.15 元（上年度：人民币 14,847,300.00 元）。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额。因此本公司继续涉入了已贴现的银行承兑汇票，截至 2014 年 12 月 31 日，已贴现银行承兑汇票均已到期。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
泸州北方化学工业 有限公司	泸州市高坝	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

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方为中国兵器工业集团公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国北方化学工业集团有限公司其他子公司	同受实际控制人控制
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	同受实际控制人控制
泸州北方化学工业有限公司子及其子公司	同一母公司
中国兵器工业集团公司其他成员单位	同受实际控制人控制

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	液碱、次氯酸钠、氢气、氮气、水、电、天然气、蒸汽、压缩空气、硫酸铝除盐水、樟脑等	54,492,338.34	52,681,756.67
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	水、电、蒸汽、酒精等	42,277,779.18	42,532,454.79
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	TDI、异氰酸酯等	304,330,018.61	371,487,684.71
中国兵器工业集团公司及其他成员单位	聚丙烯、聚乙烯、ABS、乙醇胺、变压器油	445,127,185.86	416,168,602.15
四川北方沁园生物工程有限公司	酒精、混合醇	2,085,470.08	4,240,085.46
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	维修维护费、工程、仓储费、租车费、晒图复印、理化分析、试验检验、综合服务	5,882,156.85	9,308,005.19
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	理化分析费用、仪器校验费用、综合服务	921,455.60	1,218,215.32
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	运输费	7,168,676.98	9,102,473.24
中国兵器工业集团公司及其他成员单位	工程费、设计费、检测费、评价费、仓储费	7,486,205.60	431,255.66

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	含能棉、酒精、酸、备件	47,994,285.29	45,821,540.04
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	含能棉	16,791,644.58	21,308,088.50
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	含能棉、酒精、备件	12,679,729.31	32,345,271.02
中国兵器工业集团公司及其他成员单位	含能棉、泵、备件	32,450,037.37	22,506,966.12
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	技术服务	660,377.36	
中国兵器工业集团公司及其他成员单位	技术服务	705,660.37	130,000.00
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	研发服务费		378,732.37
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	代理费		2,209,050.06
四川北方沁园生物工程有限公司	酸、木薯		6,895.47

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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，双方续签《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《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。

③2013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。

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《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）。

⑤2013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。

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。

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。

⑨2012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。

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无。

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
泸州北方化学工业有限公司	办公楼	200,000.00	200,000.00
泸州北方化学工业有限公司	土地使用权	1,336,398.00	1,336,398.00
泸州北方化学工业有限公司	废酸处理生产线设备	2,393,162.39	2,511,111.11
泸州北方化学工业有限公司	库房	473,028.42	304,321.68
西安北方惠安化学工业有限公司	土地使用权	426,833.47	426,833.47
西安北方惠安化学工业有限公司	废水处理站及设备	2,200,000.00	1,800,000.00
湖北东方化工有限公司	厂房	713,125.00	1,816,465.00

关联租赁情况说明

①2013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/m²·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》。根据合同规定，由泸州北方化学工业有限公司向本公司提供废酸处理生产线设备建筑物等资产，租赁费每年280万元（含税）。

④2014年1月1日，本公司与泸州北方化学工业有限公司签订租赁合同，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库房存储产品，租赁费15.00元/平方米/月（不含税），每月按实际租赁库房面积进行结算。

⑤2013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《土地使用权租赁合同》。根据合同规定，由西安北方惠安化学工业有限公司向本公司出租位于西安市的面积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/m².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。

⑥2014年5月29日，本公司与西安北方惠安化学工业有限公司签订了《废水处理站资产租赁合同》。根据合同规定，本公司向西安北方惠安化学工业有限公司租赁资产包括：硝化棉酸性废水处理设施、精制棉废水处理调节池、公用配套设施、废水处理生化处理设施。租金以资产计提折旧为基础确定，2013年5月1日至2014年4月30日，每月15万元（不含税）；2014年5月1日至2015年4月30日，每月20万元（不含税），2015年5月1日以后月租金额度，双方另行协商。

⑦2012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。

（3）关联担保情况

本公司作为担保方

无。

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国北方化学工业集团有限公司	12,000,000.00	2014-9-26	2015-9-26	否

（4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,268,198.68	3,274,037.70

(5) 其他关联交易

关联方存贷款业务

在兵工财务有限责任公司存款：

户名	期末余额	存款利率	日均存款余额	存款利息
四川北方硝化棉股份有限公司	2,114,708.46	1.265%	1,219,109.24	16,337.78
四川北方硝化棉股份有限公司销售分公司	7,650,600.54	1.265%	5,245,312.31	69,684.10
襄阳五二五泵业有限公司	54,520,685.85	1.265%	14,279,323.39	147,171.93
广州北方化工有限公司	4,413,726.09	1.265%	5,952,446.78	76,011.77
合计	68,699,720.94		26,696,191.72	309,205.58

①兵工财务有限责任公司经中国人民银行批准，于1997年5月正式成立，为隶属于兵器集团公司的非银行金融机构，注册资本31.7亿元。经监管机构核准，该公司已经具备了《企业集团财务公司管理办法》允许财务公司开展的全部业务品种，成为行业里具备全牌照经营资质的机构之一。

②经本公司2013年第一次临时股东大会审议通过，本公司与兵工财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）签订《金融服务协议》，协议约定公司在财务公司开设账户，财务公司向本公司及下属子分公司提供存款、信贷、结算及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他业务。财务公司向公司提供存款服务，存款利率不低于中国人民银行颁布的同期存款基准利率，不低于同期中国国内主要商业银行同期同类存款利率，也不低于兵器集团公司其他成员单位在财务公司存款利率；在本协议有效期内，经本公司及附属公司申请，财务公司根据自身运营要求有权自行决定并按另行订立的贷款协议（其中列明贷款的条件及条款）向本公司及附属公司提供贷款服务，财务公司收取的贷款利率应不高于中国人民银行的基准贷款利率，不高于公司在其他国内金融机构取得的同期同档次贷款利率，也不高于兵器集团公司其他成员单位在财务公司的贷款利率；财务公司为本公司及其所属公司提供结算业务服务，结算业务费用一般由财务公司承担，如向本公司收取时应不高于本公司在一般商业银行取得的结算费用标准，且不高于财务公司向兵器集团公司其他成员单位提供的结算费用标准；在本协议有效期内，根据本公司及附属公司的申请，财务公司可以为本公司及其附属公司提供票据类金融服务，费用水平由双方协商确定，但不高于本公司在一般商业银行取得的同期同档次价格标准；经本公司申请，财务公司向本公司提供包括但不限于资金综合管理业务、委托贷款业务、担保业务、财务和融资顾问业务、外汇结售汇业务等其他金融服务，服务收费不高于本公司在一般商业银行取得的同类业务价格标准。

本公司及下属子分公司在财务公司账户上的日存款余额最高不超过10亿元人民币。本公司预计未来三年内向财务公司申请提供的贷款、票据及其他形式的授信总额为 20 亿元人民币。财务公司将根据本公司的申请按照每笔业务具体情况进行审批。

在兵工财务有限责任公司贷款：

借款人	贷款余额	起始日	到期日	贷款利率	说明
广州北方化工有限公司	12,000,000.00	2014-09-26	2015-09-26	5.40%	
合计	12,000,000.00				

注：本年支付兵工财务有限责任公司贷款利息1,678,400.00元（2013年度：3,858,000.00元）。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	647,811.19		195,796.00	
应收账款	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	142,983.94		1,471,351.68	
应收账款	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	3,857,804.98		8,613,535.06	
应收账款	中国兵器工业集团公司其他成员单位	2,007,121.84		84,370.00	
应收账款	四川北方沁园生物工程有限公司			8,067.70	
应收票据	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	10,000,000.00		7,800,000.00	
预付款项	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	6,730,975.00		1,657,133.05	
预付款项	中国兵器工业集团公司其他成员单位	14,904,808.70		11,252,416.00	
预付款项	泸州北方化学工业有限公司及其子公司			473,681.72	
预付款项	四川北方沁园生物工程有限公司			11,909,742.91	
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	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	5,319,426.19	13,852.80
应付账款	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	3,228,014.41	1,745,939.25
应付账款	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	280,797.60	1,942,101.61
应付账款	中国兵器工业集团公司其他成员单位	146,830.00	229,245.59
应付票据	中国兵器工业集团公司其他成员单位	49,246.51	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	10,000,000.00	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	618,664.00	397.66
预收款项	中国兵器工业集团公司其他成员单位	24,000.00	3,211,105.50
其他应付款	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	49,806.00	
其他应付款	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	97,223.03	63,828.55
其他应付款	中国兵器工业集团公司其他成员单位	20,000.00	

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	5,563,231.47	4,763,231.47
资产负债表日后第2年	1,763,231.47	4,763,231.47
资产负债表日后第3年	1,763,231.47	1,763,231.47
以后年度	26,448,472.05	28,211,703.52
合计	35,538,166.46	39,501,397.93

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

2015年[4]月[16]日，本公司第[三]届董事会召开第[十一]次会议，批准2014年度利润分配预案，以截至2014年12月31日公司总股本413,686,536股为基数，向全体股东按每10股送派发现金股利人民币0.30元（含税）。分配现金股利人民币[12,410,596.08]元。]上述利润分配预案尚需公司2014年年度股东大会审议批准。

2、其他资产负债表日后事项说明

2014年12月10日，国务院国有资产监督管理委员会以《关于四川北方硝化棉股份有限公司和北方华锦化学工业股份有限公司国有股东所持股份变动有关问题的批复》（国资产权【2014】1133号）批复本公司国有股东所持股份变动事项，批复内容如下：一、同意将泸州北方化学工业有限公司（以下简称“泸州北化”）所持本公司3,608.7049万股股份无偿划转中国北方化学工业集团有限公司（以下简称“北化集团”）持有；二、同意将泸州北化所持本公司7,032.6711万股股份转让给中兵投资管理有限责任公司（以下简称“中兵投资”）。上述股份变动完成后，本公司总股本仍为41,368.6536万股，其中中兵投资持有7,032.6711万股，占总股本的17%；北化集团持有5,075.1216万股，占总股本的12.27%；泸州北化持有4,330.5547万股，占总股本的10.47%；西安北方惠安化学工业有限公司持有4,663.3882万股，占总股本的11.27%。本次权益变动完成后，中兵投资成为本公司单一第一大股东，北化集团仍为公司控股股东，兵器集团公司仍为本公司实际控制人。

2015年1月30日，上述股权在中国证券登记结算有限责任公司完成划转。

股权划转完成后本公司股本结构为：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
中兵投资管理有限责任公司	70,326,711.00	17.00
泸州北方化学工业有限公司	43,305,547.00	10.47
西安北方惠安化学工业有限公司	46,633,882.00	11.27
中国北方化学工业集团有限公司	50,751,216.00	12.27
社会公众股股东	202,669,180.00	48.99
合 计	413,686,536.00	100.00

十三、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为4个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了4个报告分部，分别为母公司及江西泸庆硝化棉有限公司、襄阳五二五泵业有限公司、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。这些报告分部是以产品类别及经营模式为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为母公司及江西泸庆硝化棉有限公司主要从事硝化棉的生产与销售、襄阳五二五泵业有限公司主要从事泵、阀产品的生产与销售、广州北方化工有限公司主要从事化工产品的经销、北京北方世纪纤维素技术开发有限公司主要提供技术服务。

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

（2）报告分部的财务信息

项 目	母公司及江西泸庆硝化棉有限公司	襄阳五二五泵业有限公司	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	分部间抵销	合计
主营业务收入	813,074,140.82	537,805,343.25	908,458,976.37	429,126.22	235,905,184.68	2,023,862,401.98
主营业务成本	705,420,469.41	375,988,840.78	885,873,817.82		235,567,737.48	1,731,715,390.53
资产总额	1,176,306,644.21	968,023,860.91	75,137,611.96	950,508.25	566,672,075.62	1,653,746,549.71
负债总额	86,185,184.25	357,875,723.47	59,451,435.24	64,128.54	12,473,586.97	491,102,884.53

注：报告分部的财务信息应结合公司具体情况披露，包括主营业务收入、主营业务成本等信息。
表格样式参照下表：

项目	分部 1	分部 2	可无限添加列	分部间抵销	合计

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,694,534.24	98.83%	233,459.10	0.49%	47,461,075.14	66,715,924.49	99.07%	513,098.11	0.77%	66,202,826.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	565,950.96	1.17%	565,950.96	100.00%		624,662.00	0.93%	624,662.00	100.00%	
合计	48,260,485.20	100.00%	799,410.06	1.66%	47,461,075.14	67,340,586.49	100.00%	1,137,760.11	1.69%	66,202,826.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	31,445,342.36		0.00%
1 至 2 年	114,946.00	22,989.20	20.00%
2 至 3 年	129,770.80	64,885.40	50.00%
3 至 4 年	46,020.00	46,020.00	100.00%
4 至 5 年	33,360.00	33,360.00	100.00%
5 年以上	66,204.50	66,204.50	100.00%
合计	31,835,643.66	233,459.10	0.73%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	15,858,890.58		
合计	15,858,890.58		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-338,350.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额21,400,159.46元，占应收账款年末余额合计数的比例44.34%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额0.00元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,959,342.21	100.00%			1,959,342.21	2,464,938.51	100.00%			2,464,938.51
合计	1,959,342.21	100.00%			1,959,342.21	2,464,938.51	100.00%			2,464,938.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,326,132.59		
合计	1,326,132.59		

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	50,000.00		
保证金、押金及备用金组合	583,209.62		
合计	633,209.62		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 338,350.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收职工社保款	1,257,428.85	1,465,443.24
保证金、押金及备用金	633,209.62	999,495.27
外派劳务工资	68,703.74	
合计	1,959,342.21	2,464,938.51

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
住房公积金	应收职工社保款	965,559.45	1 年以内	49.28%	
医疗保险费	应收职工社保款	162,478.18	1-2 年	8.29%	
汪洋	备用金	112,612.25	1 年以内	5.75%	
西安北方惠安化学工业有限公司	保证金	50,000.00	3-4 年	2.55%	
唐启发	备用金	28,008.11	1 年以内, 1-2 年	1.43%	
合计	--	1,318,657.99	--	67.30%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	553,971,006.88		553,971,006.88	449,913,691.28		449,913,691.28
对联营、合营企业投资				2,666,676.11		2,666,676.11
合计	553,971,006.88		553,971,006.88	452,580,367.39		452,580,367.39

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
襄阳五二五泵业有限公司	432,573,236.47	104,057,315.60		536,630,552.07		
江西泸庆硝化棉有限责任公司	15,388,424.00			15,388,424.00		
广州北方化工有限公司	1,139,578.73			1,139,578.73		
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	812,452.08			812,452.08		
合计	449,913,691.28	104,057,315.60		553,971,006.88		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
四川北方沁园生物工程有限公司	2,666,676.11		2,666,676.11							
小计	2,666,676.11		2,666,676.11							
合计	2,666,676.11		2,666,676.11							

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	709,472,458.63	612,058,029.39	710,207,825.30	600,429,008.87
其他业务	9,750,903.28	7,764,428.31	6,626,592.08	5,113,977.39
合计	719,223,361.91	619,822,457.70	716,834,417.38	605,542,986.26

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	27,750,000.00	5,929,192.00
权益法核算的长期股权投资收益		-3,115,449.81
处置长期股权投资产生的投资收益	-607,919.02	
合计	27,142,080.98	2,813,742.19

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-689,802.59	
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）	37,921,072.71	
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	2,270,993.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,061,759.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-607,919.02	本公司处置参股公司四川北方沁园生物工程股份有限公司股权形成的损失 607,919.02元。
减：所得税影响额	6,146,932.09	
少数股东权益影响额	2,259,440.71	
合计	32,549,731.15	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.80%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.76%	0.10	0.10

第十二节 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2014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：魏光源

二〇一五年四月十八日