



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



2015 年度报告

ANNUAL REPORT

二〇一六年四月十五日

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。

公司负责人黄万福、主管会计工作负责人黄卫平及会计机构负责人杜永强声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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	詹祖盛
邓维平	董事	出差	黄万福
杨庆英	独立董事	因病	郭宝华

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

一、市场风险

硝化棉产品市场需求乏力、竞争持续加剧，产品价格可能受到抑制；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，公司将采取以下应对措施：继续实施“国际化、高端化”经营战略，推进差异化市场策略，切实抓住增量市场机遇，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。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。

三、重大资产重组存在的风险

公司目前正在进行重大资产重组，相关工作正常推进，由于本次重大资产重组的尽职调查、审计、评估等工作量较大，相关各项工作尚未全部完成，相关事项尚需与相关各方进行进一步沟通及确定，同时本次重大资产重组所涉事项尚需取得国家国防科工局、国务院国资

委等政府部门的批准文件或者原则性同意意见，相关事项仍存在不确定性。具体详见公司已披露的《关于继续筹划重大资产重组暨公司股票延期复牌的公告》、《重大资产重组停牌进展公告》等公告。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 413,686,536 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	10
第四节 管理层讨论与分析	13
第五节 重要事项	36
第六节 股份变动及股东情况	48
第七节 优先股相关情况	54
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	55
第九节 公司治理	62
第十节 财务报告	70
第十一节 备查文件目录	176

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	2015 年 1 月 1 日-2015 年 12 月 31 日
巨潮资讯网	指	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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 CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SNC		
公司的法定代表人	黄万福		
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	黄卫平	
联系地址	成都市锦江工业园区三色路 209 号火炬动力港南区 8 栋 9 楼	
电话	0830-2796927	
传真	0830-2796924	
电子信箱	cngchwp@126.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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

组织机构代码	915100007422540773
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）	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》，泸州北方将所持北化股份 36,087,049.00 股无偿划转给北化集团、将所持北化股份 70,326,711.00 股协议转让给中兵投资。本报告期末，北化集团直接持有北化股份 50,751,216.00 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 89,210,939.00 股，占北化股份总股本的 21.56%，合计持有北化股份 33.83% 股权，为本公司控股股东。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

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

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

六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	1,504,869,617.59	2,036,032,841.76	-26.09%	2,012,662,292.63
归属于上市公司股东的净利润（元）	54,864,865.59	72,889,698.29	-24.73%	48,521,094.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,889,991.51	40,339,967.14	-1.12%	13,658,708.52
经营活动产生的现金流量净额（元）	84,783,692.39	157,061,161.05	-46.02%	511,550.15
基本每股收益（元/股）	0.13	0.18	-27.78%	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.18	-27.78%	0.13
加权平均净资产收益率	4.85%	6.80%	-1.95%	4.92%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末

总资产（元）	1,591,171,781.84	1,653,746,549.71	-3.78%	1,678,699,898.35
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,151,344,018.21	1,109,667,863.47	3.76%	1,035,642,462.73

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	413,686,536
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1326

是否存在公司债

是 否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是 否 不适用

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	371,173,345.05	479,872,560.05	321,104,091.91	332,719,620.58
归属于上市公司股东的净利润	6,139,786.43	15,961,020.49	17,455,808.42	15,308,250.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,722,704.65	13,999,836.37	13,455,025.02	9,712,425.47
经营活动产生的现金流量净额	-40,346,284.16	62,863,905.58	25,932,185.58	36,333,885.39

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值	582,152.41	-689,802.59	-648,682.60	

准备的冲销部分)				
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)	15,089,270.35	37,921,072.71	24,790,313.36	
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	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			6,050.00	
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	2,902,251.22	2,061,759.26	105,787.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	147,076.37	-607,919.02		
减: 所得税影响额	2,820,392.96	6,146,932.09	3,962,628.16	
少数股东权益影响额(税后)	925,483.31	2,259,440.71	11,163,044.98	
合计	14,974,874.08	32,549,731.15	34,862,386.22	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

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

公司从事的主要业务包括硝化棉系类产品和特种工业泵两个业务板块。主要产品包括：生产硝化棉、硝基漆片、硝化棉溶液等纤维素衍生物系列产品；销售危险化学品，进出口业务；销售化工产品；工业用泵、阀、非标、备品、备件的的生产销售和维修、技术咨询。

硝化棉板块：公司自2004年以来产销量持续稳居全球第一，是世界硝化棉制造商协会三家执委之一。特种工业泵板块：公司拥有四十多年的特种工业泵研发和制造经验及核心材料铸造优势，泵产品在国内烟气脱硫用泵和磷化工用泵在国内市场的占有率分别高达40%、70%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司于 2015 年 7 月 24 日召开第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》，向控股股东北化集团转让广州北化 35% 的股权。本次股权转让后，公司对广州北化持股比例由 45% 减少至 10%。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，主要为：

1、行业地位和品牌优势

硝化棉板块：公司自2004年以来产销量持续稳居全球第一，是世界硝化棉制造商协会三家执委之一。作为硝化棉行业全球产销第一的企业，硝化棉产能约6万吨/年，是唯一可以用棉短绒、精制棉、木浆粕、竹浆作为原料，提供产品牌号最为齐全、不同粘度、不同润湿剂产品的硝化棉制造商。公司“SNC”、“NICELO

（莱斯格）”等品牌的硝化棉产品畅销世界50多个国家和地区，拥有完善的营销网络，以及宣伟、荷兰阿克苏·诺贝、威士伯、德国拜耳等全球优势客户群。2015年，硝化棉国内市场占有率60%、全球市场占有率25%。

特种工业泵板块：公司特种工业泵系列产品由控股子公司泵业公司承担，泵业公司拥有四十多年的特种工业泵研发和制造经验，是国内唯一引进法国日蒙·施乃德公司耐腐蚀、耐磨蚀泵设计制造技术和奥特·桑伯尔公司特种钢冶炼铸造技术企业。泵业公司拥有核心材料铸造优势，产品已累计开发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，获得ISO9001：2008质量管理体系认证、ISO14001：2004环境管理体系认证、欧盟CE认证，“五二五”牌特种工业泵历年保持“湖北省名牌产品”，远销20多个国家和地区，在国内烟气脱硫用泵和磷化工用泵在国内市场的占有率分别高达40%、70%。

2、技术创新优势

硝化棉产品：以研发大楼硬件配置为基础，硝化棉研究方面具有成熟的配套设施和中试、工业化研究设施，醋酸纤维素、纤维素醚研究方面建立了公斤级的试制装置，引入了现代分析测试仪器及技术，研发基础硬件平台建设逐步加强；团队建设方面，成立了硝化棉研究课题组、醋纤研究课题组、纤维素醚研究课题组、分析测试技术研究课题组，现有研发团队配置具有合理的年龄梯度和专业配比度；顶层设计方面，管理体系健全，形成了以硝化棉研究为基础、醋酸纤维素研究为突破点、纤维素醚研究为切入点、现代分析测试技术研究为辅助的多元化专业领域，并致力于纤维素及其衍生物领域的新工艺、新产品、新方法的研究。

特种工业泵产品：全年开发34个新泵型，改型泵58个，申报各类科技项目8项。渣浆泵系列产品的研发及以化工泵为基础的流程泵产品的拓展工作按计划有序推进，完成了7个新泵型试制定型工作。在技术选型环节，围绕电机功率标准化选型，降低同泵型采购成本，策划小循环泵结构改进设计，降低同泵型制造成本。

3、质量管理体系标准化优势

硝化棉产品：全年民用硝化棉优质品率在88%以上，蝉联中国检验检疫协会“中国质量诚信企业”荣誉称号，顺利通过国家质量监督检验检疫总局专家对公司硝化棉产品包装方式的合规性评价。全面推进质量管理小组活动开展，西安分公司理化工序QC小组获得中国兵器工业集团质量协会优秀质量管理小组成果一等奖，公司编制的《工业用硝化纤维素测试方法》已正式列入国家标准化委员会“2015年第三批国家标准计划”。

特种工业泵产品：泵业公司成功蝉联“湖北省名牌产品”荣誉称号，顺利通过了生产许可证、ISO 9001-2008版质量体系换证和矿用产品安全标志证书年度审核。

4、引才、聚才、育才不断充实核心骨干队伍

为了实现公司产业发展战略，公司去年从北京理工大学引进了从事纤维素醚类研究的博士一名，并建立了博士工作室，启动了纤维素醚类研究。此外，公司还邀请了国外知名企业的技术专家到公司进行技术交流，拓宽了公司科技人员的视野，启发了思维，提升了科技人员解决问题的能力。为鼓励科技人员科技创新，吸引、留住和激励科技人员，公司制定了《科技带头人与科技骨干管理办法》、《科技成果奖励办法》、《科技成果产业化远期激励办法》等系列制度，进一步畅通和完善人才职业发展通道，为公司产业、产品发展打造核心骨干队伍，保证了公司发展后劲。

5、本次重大资产重组后公司核心竞争力将发生变化情况

如公司本次重大资产重组能够顺利达成，公司业务范围将进一步拓展，业务布局进一步合理，主业将更加巩固，整体价值将得到有效提升。如公司本次重大资产重组失败，则公司将维持现有主营业务模块不发生变化。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

报告期，受宏观经济增速放缓影响，全球化工行业、泵行业经济出现不同程度的下滑，公司两大业务板块面临着激烈的市场竞争。面对复杂严峻的经营环境，公司董事会和经营层持续推进全价值链体系化精益管理战略，坚持以市场和问题为导向，坚持创新驱动发展，着力实施“国际化、高端化”品牌经营战略，多措并举努力提升公司盈利能力，抵消了部分行业整体下滑的不利因素，保持了硝化棉产销规模全球第一和泵产品细分市场国内市场份额领先的地位，公司经营总体平稳。

报告期内，公司实现营业收入150,487万元，同比下降26.09%；报告期成本费用率96.37%，同比下降0.88个百分点；归属于上市公司股东的净利润5,486万元，同比下降24.73%；报告期实现经营活动现金净流量8,478万元，同比下降7,228万元；基本每股收益0.13元，每股同比下降0.05元。

1、业务板块运行情况

硝化棉业务板块：今年受宏观经济形势影响导致下游产业不景气，需求量减少，国内外市场面临更加激烈的竞争环境。“8.12”天津港特大燃爆事故发生后，整个危化品行业面临更为严峻的安全管控形势，国家对环保生产方面的要求也更加严格。硝化棉全年营业收入和利润总额均较去年同期下降，但总体经济运行情况仍处于合理可控的范围。

特种工业泵业务板块：本年度受宏观经济下行的影响，市场需求疲软，订单量下滑，泵业公司认真分析了宏观经济形势和泵阀产品市场发展趋势，确定了以经济效益为中心的总体工作策略，经营情况整体平稳。

2、2015年公司完成的重点工作

①准确研判市场形势，不断巩固和提升市场地位

硝化棉系列产品市场运作稳健：公司持续推进差异化市场策略，尤其是“8.12”天津港特大燃爆事故发生后，公司通过采取安全储运和产品定价调整策略，实现了销售产品结构调整和市场地位的稳定。北美市场建立配送体系，欧洲高端市场开发取得了进展，公司外贸渠道进一步完善，国内外市场占有率同比提升。

泵产品营销工作取得新突破：泵业公司实施大客户部与终端客户分线管理，既集中力量运作项目合同，又稳固传统片区，抓好终端客户的维护和服务。在泵行业整体业绩明显下滑的形势下，把握国家新颁布《环保法》的良好契机，通过整合营销资源、强化客户及价格管理等措施，促进泵阀及备件销量稳步提升，实现销售收入5.76亿元，创历史新高。强化备件市场管理，增强激励，备件销售呈现恢复性增长的良好态势。

②精益管理战略促进费用管控初见成效

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，严格控制非生产性支出，进一步节本降耗。一是精益财务费用管理，加强存量资金的增值运作，在货币汇率复杂多变的情况下，用好外汇资金；严控信贷规模，缩短贷款期限；二是精益销售费用管理，硝化棉产品细化市场与量化目标相结合，费用控制效果明显；三是硝化棉所需原材料采购创新采购模式，采购管理降成本明显。泵产品通过比质比价，集中采购降成本等多措并举，进一步降低采购成本。

③科技创新综合实力持续增强

通过优化科技创新顶层设计，形成了以纤维素产品开发和特种工业泵产品发展的双主线科技创新发展路线，公司的科技创新综合实力持续增强。纤维素产品重点技术创新研究方面，一是完成了高品质低氮量低粘度硝化棉产品的技术工艺研究，并实现产业化，成为公司打入欧美高端油墨市场的突破口，着实推动了公司“高端化、国际化”的品牌战略；二是水性硝化纤维乳液方面，小批次产品再次受到客户强烈关注，实现了新的应用价值，开拓了未来硝化纤维的水性化道路；三是醋酸纤维素研究方面，中试试制线平台的启动将成为公司未来新的突破点和利润增长点；四是特种纤维素醚研究方面，电池级特种纤维素醚、超低粘度特种纤维素醚工艺研究取得重大进展，象征着公司的研发平台已实现纤维素及其衍生物的全覆盖；五是现代化的分析测试技术尤其是近红外光谱法、高效液相色谱法的引入及研究，将极大促进纤维素衍生物分析技术的革新。2015年开展科研项目15项，自主研发费用投入4,483万，同比增长约4.98%。知识产权数量显著增长，2015年公司获得专利申请受理57项，专利授权23项，申请数和授权数均创历史新高。

④夯实安全、环保、质量管理基础

一是安全方面：公司大力开展全员参与的岗位危险辨识整理、安全生产培训，加大重点安全隐患的整改力度，规范危化品生产、贮存、运输等各环节，各项安全生产指标控制在政府下达的指标内。二是环保方面：推进环保改造项目，主要减排指标均有下降，泸州基地完成了废水处理站提标改造项目，实施了硝化三组改造工程，减排降耗效果明显。西安基地持续改造废水处理系统，泸庆公司完成了清洁生产审核验收，泵业公司全年未发生环境污染事故。三是质量管理方面：全年民用硝化棉优质品率在88%以上，蝉联中国检验检疫协会“中国质量诚信企业”荣誉称号，泵业公司成功蝉联“湖北省名牌产品”荣誉称号。

⑤加强核骨干才队伍建设，提升人力资源竞争力

一是完善高级管理人员、中层管理人员的管理体制和机制，积极探索选人、用人办法，修订考核办法，建立职位能上、能下、退出的用人机制；二是加大人才交流，调整高级管理人员分工、推荐骨干到子公司任职；三是通过引智、引才，聘请行业专家咨询，积极开展技术合作，解决公司管理、技术、市场等问题和难题；四是加强科技平台和科技人才的建设，不断补充科研人员，使人力资源竞争力得到进一步增强。

⑥资本运作工作稳步推进

一是积极推进重大资产重组工作。公司股票于2015年11月23日起停牌，启动筹划重大事项，于2015年11月26日起继续停牌，正式启动重大资产重组。公司停牌后，积极与各方进行沟通。公司拟收购西安惠安持有上海惠广精细化工有限公司52%股权及海外某公司持有的甲纤企业50%股权，拟发行股份收购控股股东东北化集团持有的部分环保行业资产，同时募集部分配套资金的相关工作正常有序推进。二是专注主业发展，同时为减少关联交易，转让贸易子公司股权。2015年7月，公司向间接控股股东东北化集团转让所持有的广州北方35%股权，广州北化35%股权转让后，广州北化不再纳入公司财务报表并表范围。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,504,869,617.59	100%	2,036,032,841.76	100%	-26.09%
分行业					
化学原料及化学制品制造业	929,054,905.88	61.74%	1,498,575,848.09	73.60%	-38.00%
专用设备制造业	575,814,711.71	38.26%	537,456,993.67	26.40%	7.14%
分产品					
硝化棉相关产品	648,473,337.51	43.09%	710,621,026.65	34.90%	-8.75%
液体化工等	195,392,404.08	12.98 %	468,288,796.70	23.00%	-58.28%
工业泵	475,713,705.35	31.61%	436,769,630.26	21.45%	8.92%
TDI	76,361,710.27	5.08%	307,517,470.45	15.10%	-75.17%
备件	100,014,436.28	6.65%	100,527,613.84	4.94%	-0.51%
技术服务收入	461,504.85	0.03%	137,864.08	0.01%	234.75%
其他业务收入	8,452,519.25	0.56%	12,170,439.78	0.60%	-30.55%
分地区					
华南片区	522,537,426.96	34.72%	1,043,703,248.31	51.26%	-49.93%

华东片区	332,813,789.59	22.12%	333,540,340.19	16.38%	-0.22%
国外市场	203,359,836.87	13.51%	258,158,115.15	12.68%	-21.23%
华北片区	218,140,804.75	14.50%	220,715,091.13	10.84%	-1.17%
西南片区	171,332,029.80	11.38%	117,327,524.51	5.76%	46.03%
西北片区	56,685,729.62	3.77%	62,588,522.47	3.08%	-9.43%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化学原料及化学制品制造业	929,054,905.88	824,094,600.07	11.30%	-38.00%	-39.60%	2.34%
专用设备制造业	575,814,711.71	407,042,759.27	29.31%	7.14%	8.41%	-0.83%
分产品						
硝化棉相关产品	648,473,337.51	550,207,221.10	15.15%	-8.75%	-7.45%	-1.19%
液体化工等	195,392,404.08	192,267,495.58	1.60%	-58.28%	-58.51%	0.55%
工业泵	475,713,705.35	349,246,729.94	26.58%	8.92%	8.47%	0.30%
分地区						
华南片区	522,537,426.96	468,296,207.30	10.38%	-49.93%	-52.20%	4.25%
华东片区	332,813,789.59	260,310,320.28	21.78%	-0.22%	2.48%	-2.06%
国外市场	203,359,836.87	179,531,463.65	11.72%	-21.23%	-15.82%	-5.67%
华北片区	218,140,804.75	157,994,931.63	27.57%	-1.17%	-1.96%	0.59%
西南片区	171,332,029.80	124,228,519.05	27.49%	46.03%	47.89%	-0.91%

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

(3) 营业收入变动情况说明

(一) 分行业：

报告期，营业收入150,487万元，同比下降26.09%，营业成本123,114万元，同比下降29.24%，营业成本降幅高于营业收入降幅。其中：化学原料及化学制品制造业营业收入92,905万元，同比下降38.00%，营业成本82,409万元，同比下降39.60%，主要原因为合并范围发生变更，广州北化下半年营业收入没有纳入合并。

(二)分品种:

报告期内,公司液体化工等营业收入19,539万元,同比下降58.28%,营业成本19,227万元,同比下降58.51%;公司TDI营业收入7,636万元,同比下降75.17%,营业成本7,495万元,同比下降74.88%;主要原因为主营液体化工和TDI的广州北化下半年不再纳入合并范围,相关的营业收入和营业成本大幅度下降。

(三)分地区:

1、公司华南片区的营业收入52,254万元,同比下降49.93%,营业成本46,830万元,同比下降52.20%,毛利率同比增加4.25%,主要原因是因合并范围变更,广州北化贸易收入下降,导致营业收入和成本同时下降,另外因广州北化经营的液体化工和TDI等产品毛利率较低,毛利低的产品销售收入降低,导致华南片区的毛利升高。

2、国外市场营业收入20,336万元,同比下降21.23%,营业成本17,953万元,同比下降15.82%,毛利率同比下降5.67%,主要原因为硝化棉产品国外市场的销售量下降,同时国外销售的平均价格下降。

3、西南片区营业收入17,133万元,同比增长46.03%,营业成本12,423万元,同比增长47.89%,主要原因为西南片区泵产品及备件销量同比增长所致。

(4)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	2015年	2014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	50,423	53,345	-5.48%
	生产量	吨	49,850	53,230	-6.35%
	库存量	吨	3,090	3,878	-20.32%
专用设备制造业 (泵)	销售量	台	6,542	5,864	11.56%
	生产量	台	6,180	6,275	-1.51%
	库存量	台	929	1,304	-28.76%
专用设备制造业 (备件)	销售量	件	18,706	17,519	6.78%
	生产量	件	18,144	19,061	-4.81%
	库存量	件	3,247	4,754	-31.70%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

√适用 □不适用

2015年末专用设备制造业的库存量较2014年末下降31.70%,主要原因为2015年备件销售量增加,销售数量高于生产数量,导致2015年末库存量较2014年末降低。

(5) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(6) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 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	817,421,793.65	66.40%	1,356,234,648.90	77.95%	-39.73%
化学原料及化学制品制造业	其他业务成本	6,672,806.42	0.54%	8,150,352.01	0.47%	-18.13%
专用设备制造业	主营业务成本	407,042,759.27	33.06%	375,480,741.63	21.58%	8.41%
合计		1,231,137,359.34	100.00%	1,739,865,742.54	100.00%	-29.24%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 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	550,207,221.10	44.69%	594,502,447.81	34.17%	-7.45%
TDI	主营业务成本	74,947,076.97	6.09%	298,378,601.68	17.15%	-74.88%
液体化工等	主营业务成本	192,267,495.58	15.62%	463,353,599.41	26.63%	-58.51%
工业泵	主营业务成本	349,246,729.94	28.37%	321,987,399.67	18.51%	8.47%
备件	主营业务成本	57,796,029.33	4.69%	53,493,341.96	3.07%	8.04%
其他业务成本	其他业务成本	6,672,806.42	0.54%	8,150,352.01	0.47%	-18.13%
合计		1,231,137,359.34	100.00%	1,739,865,742.54	100.00%	-29.24%

说明

报告期内发生营业成本123,114万元，同比下降50,873万元，降幅为29.24%，营业成本降幅高于营业收入降幅。

(7) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2015年7月本公司第三届第十六次董事会审议通过了《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》，同意转让本公司原持有的广州北方化工有限公司（以下简称“广州北化”）的35%股权。2015年7月本公司与控股股东中国北方化学工业集团有限公司签订了股权转让协议。根据协议约定，自2015年7月1日起，双方按照本次转让后股权持有比例分享广州北化的利润，分担相应的风险及亏损。本公司于2015年7月收到全部股权转让价款268.60万元人民币。本次股权转让后，本公司丧失了对广州北化财务和经营政策的控制权。自2015年7月开始不再将广州北化纳入合并范围。

因合并范围发生变更，公司上年同口径数据比较如下：

1) 营业收入构成

单位：元

	2015年		2014年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,504,869,617.59	100%	1,610,370,968.98	100%	-6.55%
分行业					
化学原料及化学制品制造业	929,054,905.88	61.74%	1,072,913,975.31	66.63%	-13.41%
专用设备制造业	575,814,711.71	38.26%	537,456,993.67	33.37%	7.14%
分产品					
硝化棉相关产品	648,473,337.51	43.09%	699,297,569.96	43.42%	-7.27%
液体化工等	195,392,404.08	12.98%	228,282,364.06	14.18%	-14.41%
工业泵	475,713,705.35	31.61%	436,769,630.26	27.12%	8.92%
TDI	76,361,710.27	5.08%	133,185,487.00	8.27%	-42.67%
备件	100,014,436.28	6.65%	100,527,613.84	6.24%	-0.51%
技术服务收入	461,504.85	0.03%	137,864.08	0.01%	234.75%
其他业务收入	8,452,519.25	0.56%	12,170,439.78	0.76%	-30.55%
分地区					
华南片区	522,537,426.96	34.72%	618,041,375.53	38.38%	-15.45%
华东片区	332,813,789.59	22.12%	333,540,340.19	20.71%	-0.22%
国外市场	203,359,836.87	13.51%	258,158,115.15	16.03%	-21.23%
华北片区	218,140,804.75	14.50%	220,715,091.13	13.71%	-1.17%
西南片区	171,332,029.80	11.38%	117,327,524.51	7.28%	46.03%
西北片区	56,685,729.62	3.77%	62,588,522.47	3.89%	-9.43%

2) 占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况

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	929,054,905.88	824,094,600.07	11.30%	-13.41%	-13.28%	-0.13%
专用设备制造业	575,814,711.71	407,042,759.27	29.31%	7.14%	8.41%	-0.83%
分产品						
硝化棉相关产品	648,473,337.51	550,207,221.10	15.15%	-7.27%	-7.93%	0.61%
液体化工等	195,392,404.08	192,267,495.58	1.60%	-14.41%	-14.35%	-0.06%
工业泵	475,713,705.35	349,246,729.94	26.58%	8.92%	8.47%	0.30%
分地区						
华南片区	522,537,426.96	468,296,207.30	10.38%	-15.45%	-17.63%	2.37%
华东片区	332,813,789.59	260,310,320.28	21.78%	-0.22%	3.66%	-2.93%
国外市场	203,359,836.87	179,531,463.65	11.72%	-21.23%	-15.82%	-5.67%
华北片区	218,140,804.75	157,994,931.63	27.57%	-1.17%	-1.96%	0.59%
西南片区	171,332,029.80	124,228,519.05	27.49%	46.03%	47.89%	-0.91%

3) 营业成本构成

行业和产品分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015年		2014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	817,421,793.65	66.40%	942,161,419.09	71.06%	-13.24%
化学原料及化学制品制造业	其他业务成本	6,672,806.42	0.54%	8,150,352.01	0.61%	-18.13%
专用设备制造业	主营业务成本	407,042,759.27	33.06%	375,480,741.63	28.33%	8.41%
合计		1,231,137,359.34	100.00%	1,325,792,512.73	100.00%	-7.14%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015年		2014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	550,207,221.10	44.69%	589,424,916.05	44.46%	-6.65%
TDI	主营业务成本	74,947,076.97	6.09%	128,247,087.68	9.67%	-41.56%
液体化工等	主营业务成本	192,267,495.58	15.62%	224,489,415.36	16.93%	-14.35%

工业泵	主营业务成本	349,246,729.94	28.37%	321,987,399.67	24.29%	8.47%
备件	主营业务成本	57,796,029.33	4.69%	53,493,341.96	4.04%	8.04%
其他业务成本	其他业务成本	6,672,806.42	0.54%	8,150,352.01	0.61%	-18.13%
合计		1,231,137,359.34	100.00%	1,325,792,512.73	100.00%	-7.14%

(8) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(9) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	205,913,769.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.67%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	59,310,541.05	3.94%
2	客户 2	55,095,157.86	3.66%
3	客户 3	36,463,931.62	2.42%
4	客户 4	31,952,708.67	2.12%
5	客户 5	23,091,430.03	1.53%
合计	--	205,913,769.23	13.67%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	370,268,700.70
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.20%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	134,397,900.25	11.69%
2	供应商 2	79,275,479.87	6.89%
3	供应商 3	61,452,030.84	5.35%
4	供应商 4	57,301,078.67	4.98%
5	供应商 5	37,842,211.07	3.29%
合计	--	370,268,700.70	32.20%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	99,159,223.66	117,630,510.63	-15.70%	2015 年营业收入同比 2014 年下降 26.09%，销售费用相应下降，下降幅度小于营业收入，主要由于固定销售费用的影响
管理费用	115,593,055.62	113,698,388.48	1.67%	
财务费用	-3,976,411.13	1,762,262.45	-325.64%	2015 年度公司财务费用为-398 万元，主要是 2015 年外币汇率波动较大，公司产生汇兑收益 397 万；另外，2015 年银行借款占用较 2014 年下降，产生的利息支出减少。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

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	L 型木浆硝化棉驱水新工艺研究	制作特定装置开展试验工作；确定硝化棉驱水新工艺设计方案。	开展了木浆低粘、超底粘硝化棉新型煮洗、驱水新工艺、原材料替换等试验，技术指标达到特级品要求。	该项目的开发，使公司低砂产品核心技术取得突破，对欧美高端市场的开拓有积极作用。
2	高流动性木浆硝化棉中试技术研究	利用高密度木浆进行试验，优化工艺，最终确定高密度木浆硝化棉硝化及驱水工艺。	以高密度木浆为原材料试制出 L1/8s 含酒硝化棉，技术指标达到特级品要求，驱水品质有所提升。	该项目的开发，有利于提高木浆产品的整体品质，对欧美高端市场的开拓有积极作用。
3	500 吨 / 年 CAB 中试线建设	拟通过进一步的调研论证确定 CAB 产业化方案。	初步完成了“500 吨/年 CAB 中试线建设”的设计工作，完成了该项目的土建前期准备工作。	有望成为国内唯一的自主研发建线的 CAB 生产商，中试线建成后将成为公司新的经济增长点。
4	近红外光谱分析法在硝化纤维素生产上的应用	建立并优化近红外分析产品微量水分等的模型。	建立了硝化棉湿润剂和微量水份等的分析模型。	该技术研究有利于提高在线检测分析效率，有利于工艺品质严格操控，提高产品品质。
5	特种纤维素醚合成工艺研究	在纤维素醚酯材料方面开发新产品。开展羧甲基纤维素钠（CMC）和羧甲基纤维素锂（CMC-Li）的合成和应用研究。	完成了实验室 10L 规模 CMC-Li 试制线的建设，完成了“电池级 CMC 合成工艺研究”。	该技术为全新产品的开发，标志着公司在纤维素醚类行业加大研发力度，有利于公司全面打造纤维素衍生物基地愿景的实现。

6	单蜗壳轻型渣浆泵的开发	进行新产品研发,满足化工渣浆泵需求	完成30个型号泵型规划及结构设计	完善公司化工渣浆泵产品系列,提高公司在渣浆泵市场竞争力。
7	新型液下泵开发	进行新产品研发,解决PLC液下泵在实际应用过程中出现的问题。	完成3套传动系统的设计,开发19个泵型。	提高产品性能和稳定性,有利于提高产品的市场占有率和提高产品市场影响力。
8	IHE化工标准泵扩型设计	进行新产品研发,满足大功率化工标准泵需求	完成1套传动系统的设计,开发6个泵型。	该产品结构简单、工艺成熟、生产成本低、效率高,是传统市场低含固及清液泵首选产品。
9	化工泵开式叶轮设计	进行新产品研发,满足开式化工流程泵需求	完成5套传动系统的简化设计,开发19个泵型。	解决公司轻型化工渣浆泵的缺失,同时填补公司在高温、含固工况上的空白。
10	直连磁力泵的开发	开发直连式磁力泵,降低泵制造成本	规划15个型号,开发3个型号,试制一个型号	增强磁力泵的市场竞争力
11	立式渣浆自吸泵开发	开发立式渣浆自吸泵	开发3个型号,试制一个型号	替代部分PLC液下泵,降低成本
12	大功率智能脱硫浆液泵的研发及产业化	针对公司脱硫泵产品完成智能化改造	1.研究大功率脱硫浆液泵零件制造技术在大批量生产中的运用;2.新型耐腐耐磨材料的研发及在大批量生产中的运用;3.研究风险智能识别与安全监控技术在大功率脱硫浆液泵机组上的运用	提高公司脱硫泵产品的市场竞争能力
13	ZD/G型重型渣浆泵	进行新产品研发,满足重型渣浆泵需求	完成30个型号泵型设计并试制投产。	扩大公司产品系列,提高公司经济效益,提高公司在渣浆泵市场竞争力。
14	百万千瓦火电机组超大型浆液循环泵	开展大功率烟气脱硫循环泵研发,满足百万机组火电脱硫需求。	开发三个型号的泵型,进行试制和市场推广。	巩固公司在烟气脱硫领域行业的领先地位。
15	石化催化裂化脱硫循环泵的研制	针对石化催化裂化脱硫工况特点,开展泵型研发。	转结项目,对去年研发的泵型进行试制和市场推广。	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。

公司研发投入情况

	2015年	2014年	变动比例
研发人员数量(人)	99	85	16.47%
研发人员数量占比	4.67%	3.96%	0.71%
研发投入金额(元)	44,833,009.62	42,706,741.55	4.98%
研发投入占营业收入比例	2.98%	2.10%	0.88%
研发投入资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,144,255,799.50	1,707,432,738.03	-32.98%
经营活动现金流出小计	1,059,472,107.11	1,550,371,576.98	-31.66%
经营活动产生的现金流量净额	84,783,692.39	157,061,161.05	-46.02%
投资活动现金流入小计	5,068,377.82	19,432,989.77	-73.92%
投资活动现金流出小计	68,740,124.91	52,868,151.50	30.02%
投资活动产生的现金流量净额	-63,671,747.09	-33,435,161.73	90.43%
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	102,000,000.00	-41.18%
筹资活动现金流出小计	74,494,914.97	237,412,473.42	-68.62%
筹资活动产生的现金流量净额	-14,494,914.97	-135,412,473.42	-89.30%
现金及现金等价物净增加额	6,661,762.35	-11,392,254.64	-158.48%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动现金流入量为114,426万元，经营活动现金流出量为105,947 万元，经营活动现金净流量8,478万元，同比减少7,228万元。下降的主要原因为营业收入下降所致。

2、投资活动现金流入量为507万元，投资活动现金流出量为6,874万元，投资活动净流出为6,367万元。流入项目主要是收到广州北化的股利款；流出项目主要是购建固定资产支付的现金以及本期处置广州北化35%股权支付的现金净额（即收到的现金与广州北化现金余额的差额）。

3、公司筹资活动现金流入量6,000万元，筹资活动现金流出量7,449万元，筹资活动净流出为1,449万元。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产生的现金净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

将净利润调节为经营活动现金流量：	本年金额
净利润	59,785,952.81
加：资产减值准备	5,947,931.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,473,968.86
无形资产摊销	4,255,341.70

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）	66,686.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	28,043.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	
财务费用（收益以“-”号填列）	661,330.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-147,076.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	172,417.11
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）	43,987,236.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,519,606.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-55,928,533.57
其他	
经营活动产生的现金流量净额	84,783,692.39

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	111,107,554.36	6.98%	125,944,960.63	7.62%	-0.64%	
应收账款	283,847,684.87	17.84%	256,142,665.55	15.49%	2.35%	
存 货	281,791,632.29	17.71%	325,778,868.79	19.70%	-1.99%	
固定资产	570,539,474.55	35.86%	529,112,496.79	31.99%	3.87%	
在建工程	6,212,480.96	0.39%	58,698,357.19	3.55%	-3.16%	本期在建工程完工转固
短期借款			12,000,000.00	0.73%	-0.73%	短期借款到期归还

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况 适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况** 适用 不适用**4、以公允价值计量的金融资产** 适用 不适用**5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2013年	非公开发行募集资金	52,027.91	6,105.42	46,030.77	0.00	21,801.88	41.90%	5,997.14	闲置募集资金补充流动资金	5,997.14
合计	--	52,027.91	6,105.42	46,030.77	0.00	21,801.88	41.90%	5,997.14	--	5,997.14

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	否	30,199	30,226.03	0.00	30,226.03	100.00%	2013年	5,778.68	是	否

购襄阳五二五泵业有限公司 65.65% 股权							08 月 01 日			
襄阳五二五泵业有限公司特种工业泵制造建设项目渣浆泵石化泵工程	是	60,170	35,365	6,105.42	15,804.74	89.18%	2015 年 03 月 31 日	625	否	是
承诺投资项目小计	--	90,369	65,591.03	6,105.42	46,030.77	--	--	6,403.68	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	90,369	65,591.03	6,105.42	46,030.77	--	--	6,403.68	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>特种工业泵制造建设项目渣浆泵石化泵工程尚未实现《可行性研究报告》预期的经济效益，主要原因有以下三个方面：</p> <p>1、宏观经济增速放缓影响。项目产品的主要应用领域为石油、化工、煤矿、黑色冶金、有色金属等行业，受宏观经济增速放缓影响，上述行业经济效益持续下行，市场需求疲软，竞争加剧，产品订单不足。</p> <p>2、培育市场客户还需要一定时间。</p> <p>3、装配测试厂房由于水泵测试装置的计算机软件系统不稳定，调试整改直至 2015 年 11 月，稳定运行时间短，整泵的装配测试能力受限，整线能力未能完全发挥。</p> <p>基于上述原因造成项目产品的销量、销售收入和利润均未能达到预期，预计 2016 年度随着生产线的稳定运行并随着上述行业的回暖，项目经济效益会日趋好转。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>“对襄阳五二五泵业有限公司增资实施特种工业泵制造建设项目”原计提投资 60,170.00 万元，预计项目建成后，形成年产 8,600 台石化用泵、渣浆泵和核二、三级泵以及 500 吨核铸件的生产能力。由于渣浆泵产品市场环境发生局部变化，石化泵、核泵的技术开发和市场培育还需周期，公司严格按照谨慎投资原则，根据市场发展节奏和结构，结合自身风险承受能力以及技术、市场情况，公司计划暂时调低渣浆泵、石化泵生产规模，并取消核泵及核铸件计划，有效匹配泵业公司实际发展需求，控制投资风险，保障股东利益；后续将根据技术开发、市场发展情况决定是否继续启动。本次变更经公司于 2014 年 8 月 12 日召开的第三届第七次董事会会议、第三届第五次监事会会议和 2014 年 8 月 29 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2013 年 11 月 21 日，经第二届第三十九次董事会审议批准，以本次募集资金置换特种工业制造建设项目的先期投入资金，置换资金总额为 3,304.95 万元。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、2013 年 7 月 8 日，经第二届第三十六次董事会审议批准，计划使用不超过 15,000 万元的闲置募集</p>									

	资金暂时补充流动资金，该项资金已于 2014 年 5 月 22 日归还募集资金专户；2、2014 年 5 月 20 日，经第三届第六次董事会审议批准，计划使用不超过 14,500 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2014 年 12 月 31 日，母公司已使用 3,500 万元闲置募集资金补充流动资金，泵业公司已使用增资款 8,700 万元暂时补充流动资金，共计 12,200 万元，该项资金已于 2015 年 5 月 15 日归还募集资金专户。3、2015 年 5 月 22 日，经第三届第十三次董事会、第三届第十次监事会分别审议批准，计划使用不超过 7,300.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2015 年 12 月 31 日，母公司已使用 3,500 万元闲置募集资金补充流动资金，泵业公司已使用增资款 2,600 万元暂时补充流动资金，共计 6,100 万元。
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
襄阳五二五泵业有限公司特种工业泵制造建设项目渣浆泵石化泵工程	对五二五泵业增资实施特种工业泵制造建设项目	35,365	6,105.42	15,804.74	89.18%	2015 年 03 月 31 日	625	否	是
合计	--	35,365	6,105.42	15,804.74	--	--	625	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>“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”原计划投资 60,170.00 万元，预计项目建成后，形成年产 8,600 台石化用泵、渣浆泵和核二、三级泵以及 500 吨核铸件的生产能力。由于渣浆泵产品市场环境发生局部变化，石化泵、核泵的技术开发和市场培育还需周期，公司严格按照谨慎投资原则，根据市场发展节奏和结构，结合自身风险承受能力以及技术、市场情况，公司计划暂时调低渣浆泵、石化泵生产规模，并取消核泵及核铸件计划，有效匹配泵业公司实际发展需求，控制投资风险，保障股东利益；后续将根据技术开发、市场发展情况决定是否继续启动。本次变更经公司于 2014 年 8 月 12 日召开的第三届第七次董事会会议、第三届第五次监事会会议和 2014 年 8 月 29 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过。</p>						

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>特种工业泵制造建设项目渣浆泵石化泵工程尚未实现《可行性研究报告》预期的经济效益，主要原因有以下三个方面：</p> <p>1、宏观经济增速放缓影响。项目产品的主要应用领域为石油、化工、煤矿、黑色冶金、有色金属等行业，受宏观经济增速放缓影响，上述行业经济效益持续下行，市场需求疲软，竞争加剧，产品订单不足。</p> <p>2、培育市场客户还需要一定时间。</p> <p>3、装配测试厂房由于水泵测试装置的计算机软件系统不稳定，调试整改直至 2015 年 11 月，稳定运行时间短，整泵的装配测试能力受限，整线能力未能完全发挥。</p> <p>基于上述原因造成项目产品的销量、销售收入和利润均未能达到预期，预计 2016 年度随着生产线的稳定运行并随着上述行业的回暖，项目经济效益会日趋好转。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
中国北方化学工业集团	广州北方化工有限公司	2015年07月24日	268.6	130.31	广州北化 35%股权转让后,广州北化不再纳入公司财务报表并表范围。一是截至 2015 年 6 月 30 日,广州北化总资产、营业收入、净利润占公司总资产、营业收入、净利润的比例分别为 5.38%、	0.25%	资产基础法	是	受同一实际控制人控制	是	是	2015年07月24日	公告编号: 2015-039, 公告名称《关于转让子公司股权暨关联交易

有 限 公 司	35 %				38.42%、5.33%，此次交易不会对公司的财务状况构成重大影响；二是公司关联交易的金额及占同类业务的比重将大幅下降，此次交易不会对公司的资产质量及经营成果构成重大影响。								的公 告》，披 露网 站：巨 潮资 讯 网
------------------	---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
襄阳五二五泵业有限公司	子公司	生产、销售特种工业泵、泵用备品备件和特种钢铸件	7,000 万元	917,929,829.72	646,906,410.40	576,046,600.60	50,362,734.39	57,786,825.66
江西泸庆硝化棉有限公司	子公司	生产、销售民用硝化棉	1,000 万元	28,320,475.33	18,989,447.37	95,543,173.65	2,719,468.27	2,783,817.80
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	子公司	以纤维素及其衍生物为主的天然高分子功能化创新研发	100 万元	953,639.11	889,455.91	461,504.85	-838.36	3,076.20

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州北方化工有限公司	转让广州北方化工有限公司 35% 股权	广州北化 35% 股权转让后，广州北化不再纳入公司财务报表并表范围。截至 2015 年 6 月 30 日，广州北化总资产、营业收入、净利润占公司总资产、营业收入、净利润的比例分别为 5.38%、38.42%、5.33%，此次交易不会对公司的资产质量及经营成果构成重大影响。

主要控股参股公司情况说明

(1) 襄阳五二五泵业有限公司

该子公司通过有序推进募投项目建设，整合营销资源、强化客户及价格管理等措施，产供销协调运转，

促进泵阀及备件销量稳步提升。报告期内，实现泵产品销量同比增长 11.56%；对存货资金占用的管控成效明显，比年初降低 3,767 万元；成本费用率下降；实现主营业务收入同比增长 7.08%；营业利润同比增长 15.96%，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，有效抵减了行业整体下滑的不利影响。报告期内，该公司硝化棉产品、硝化棉溶液产量、销量同比均小幅下降，但整体经济运行质量稳定。

(3) 北京北方世纪纤维素技术开发有限公司

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。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”、“醋酸硝酸纤维素混合酯 CAN”等项目论证，完成了“高氮量硝化棉制备技术的研究”、“纤维素醋酸硝酸酯 CAN 制备工艺优化及其应用研究”、“低取代度醋酸纤维素制备工艺研究”等项目立项；完成了关于 CMC、CMS 等技术研究和中试生产等 7 项任务；在《中国纤维素》等专业期刊上发表学术论文 4 篇；申请专利 9 项；参加了北京市纤维素及其衍生材料工程技术研究中心的培训与测试工作，积极参与纤维素协会学术交流。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局

硝化棉行业：国内外硝化棉行业产能严重过剩，国际市场受其他竞争厂家恢复产能、货币贬值影响较大；国内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。河北小厂对低端市场持续冲击，行业竞争秩序需进一步规范。

泵阀行业：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，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。

2、行业发展趋势

硝化棉业务板块：2015年，原油价格持续暴跌，化工市场整体运行低迷，全球基础化学品需求增长仅3.6%。国内化工行业产能过剩、安全环保运行态势严峻、进一步加大产业结构调整，国内外硝化棉需求大幅减少，国内降幅20%以上、国际市场降幅10%。涂料行业增速放缓，整体增长率从10%下降到7%，且结构差异较大，环保友好性涂料受终端企业消费税影响有所增长。油墨行业相对稳定，近几年保持10%的增长。2016年，下游木器涂料仍面临结构调整，行业集中度不断加大，国内市场继续向国际市场尤其是东南亚转移，油墨行业继续保持良性增长，含能硝化棉市场持续向好，总体而言，预计2016年硝化棉市场稳中略降。

特种工业泵业务板块：2015年，国内烟气脱硫市场需求整体基本与上年持平；磷复肥行业仍未回暖，继续保持低迷状态，采矿、有色、冶金等行业长期低位运行，煤化工行业受原油价格持续暴跌、已投产项目运行困难等不利因素影响风险剧增；2015年泵行业需求不旺。烟气脱硫市场受益于国家超低碳排放标准不断提高，预计短期内仍将保持繁荣。磷复肥行业因无序扩产改造，产能严重超标，行业发展受限。从相关行业发展趋势推测2016年特种工业泵市场稳中略降。

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，坚持创新驱动发展，着力实施“国际化、高端化”品牌经营战略，借力于资本市场平台，推动产业发展和结构调整，立志打造全球领先的纤维素产业和环保装备产业集团。

4、2016年度公司经营目标和工作思路

2016年，公司将全面贯彻董事会精神，围绕经营工作，全面推进资本运作，加快结构调整步伐，增强市场运作实力，持续深入落实全价值链体系化精益管理战略，加大全面深化改革工作力度，增强科技创新和管理创新驱动，完善安全、环保、质量管理体系，逐步提高职工收入，增强员工与公司共同发展的责任感和幸福感。公司计划实现营业收入12.47亿元，利润总额6,500万元。为确保经营目标的实现，公司将重点开展以下工作：

一是全面推进资本运作。积极发挥上市平台优化资源配置的作用，加快推进双主业发展战略和产业结构调整思路，推进存量优质资产上市融资，提高公司实体资产证券化水平，实现北化股份产业资本重组整合。

二是增强市场体系化运作实力。公司继续立足“国际化、高端化”，持续拓展硝化棉国内外市场，加大国际市场开发，积极探索市场与生产、技术高效联动机制的建立模式，做好产销衔接。高度重视物流储运的安全，提高物流效率。泵产品加大新市场开发力度，对终端客户推行维保业务新模式，全面改进与提升销售服务水平。整合资源优势，充分利用外贸营销优势和业务渠道，拓展海外市场。

三是加快结构调整步伐。一方面通过实施产品结构调整，积极拓展中、高端市场，逐步减少至退出低端市场；一方面加快员工队伍结构调整，通过充实人才队伍后备力量，畅通人才发展渠道，加大跨区域人

才交流等多举措，促进公司人才队伍升级。通过实施产品结构、人才结构性调整，为公司增强经营动力，创造经济效益，提升发展质量。

四是增强科技创新和管理创新驱动。一方面增强科技创新，硝化棉产品方面，围绕高端市场需求和下游市场结构调整趋势，加大科技创新力度；特种工业泵产品方面，做精做细传统优势泵阀产品，加大核心技术研究。夯实基础、整合平台，加强通用化、标准化、系列化改造，加强泵产品研发平台建设，加大核心技术研究、积极承担国家重点攻关项目。

五是持续深入落实全价值链体系化精益管理战略。公司及分、子公司多管齐下、多措并举，严格按照公司制定的2016-2018年精益管理规划的相关要求，落实好各项精益管理既定措施和工作计划。深入推进提质增效，加大考核力度，进一步降低采购、营销、储运、制造、研发、管理等“关、重”环节各项成本费用。

六是加大全面深化改革力度。明确考核导向，以节能降耗为出发点，更加注重经济效益和价值创造，加快用工、分配、激励制度方面的改革。

七是持续改善，提升安全环保质量管理水平。安全方面：自觉落实安全生产主体责任，加强对安全生产责任制落实情况的监督考核。持续改进安全生产标准化工作，继续开展有针对性的安全教育培训工作。环保方面：全面提升环保体系建设水平，实施泸州分公司和西安分公司废水处理、固废处置工作，制定完成泸州分公司废水站好氧池的修复技术方案。完善泵业公司职业健康安全体系。继续加强公司环境风险源管控，修订公司相关管理制度。质量方面：推进硝化棉产品自动包装、优化物流方式，完成能源、质量、环保体系的内部三合一审核工作。加强泵业公司体系内审员队伍建设，持续开展精品工程，进一步做好现场质量监督检查工作，提高产品合格率。

5、资金需求与计划

日常生产经营方面：2016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。

重大资产重组方面：公司拟收购西安北方惠安化学工业有限公司持有上海惠广精细化工有限公司52%股权及海外某公司持有的甲纤企业50%股权。拟发行股份收购控股股东中国北方化学工业集团有限公司持有的部分环保行业资产，同时募集部分配套资金。

6、风险分析

（1）市场风险

硝化棉产品市场需求乏力、竞争持续加剧，产品价格可能受到抑制；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，公司将采取以下应对措施：继续实施“国际化、高端化”经营战略，推进差异化市场策略，切实抓住增量市场机遇，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。

(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。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。

(3) 重大资产重组存在的风险

公司目前正在进行重大资产重组，相关工作正常推进，由于本次重大资产重组的尽职调查、审计、评估等工作量较大，相关各项工作尚未全部完成，相关事项尚需与相关各方进行进一步沟通及确定，同时本次重大资产重组所涉事项尚需取得国家国防科工局、国务院国资委等政府部门的批准文件或者原则性同意意见，相关事项仍存在不确定性。具体详见公司已披露的《关于继续筹划重大资产重组暨公司股票延期复牌的公告》、《重大资产重组停牌进展公告》等公告。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年03月20日	电话沟通	个人	询问详式权益变动书中12个月暂无购买、出售资产的情况；公司自去年披露投资者关系活动记录表后有无机构投资者到公司调研；公司未提供资料。
2015年04月10日	电话沟通	个人	询问一季度业绩；公司未提供资料。
2015年05月20日	电话沟通	个人	询问公司资本运作计划；建议集团公司利用坦克升级和北斗产业实现发展，加快利用资本市场进行运作；中兵投资加大运作力度；公司未提供资料。
2015年05月28日	电话沟通	个人	询问公司未来有无资产重组的计划，希望加快资本运作的动作；公司未提供资料。
2015年06月05日	电话沟通	个人	询问6月8日股东大会是否停牌，建议加强市值管理；公司未提供资料。
2015年06月09日	电话沟通	个人	询问公司题材，资产注入进度；公司未提供资料。
2015年06月26日	实地调研	机构	中信建投证券股份有限公司：冯福章、黎韬扬；开源证券：赵童建；平安资产管理有限责任公司：邢振；上海倍霖山投资管理有限公司：任韵；上海从容投资管理有限责任公司：陈蒙；深圳瑞业资产管理有限公司：卢峯；嘉实基金管理有限公司：周加文；成都瑟里肯科技有限公司：陈奇；上述机构对公司进行实地调研，主要内容是公司历史沿革及发展情况；硝化棉行业产业链概况；目前硝化棉产业布局；泵业公司近来的发展态势；公司控股股东的情况；公司未提供资料。

2015年07月01日	电话沟通	个人	询问资产注入计划，回复请关注公司公告。
2015年07月02日	电话沟通	个人	配资购入，股价近来直线下行，询问是否股东有增持计划，回复请关注公司公告。
2015年07月03日	电话沟通	个人	股价大跌，询问公司对策，回复请关注公司公告。
2015年07月06日	电话沟通	个人	股价大跌，公司是否近期公布重大消息，回复请关注公司公告。
2015年07月06日	书面问询	个人	股价连跌，询问公司计划，建议加强市值管理。公司未提供资料。
2015年07月07日	电话沟通	个人	股票连续跌停，质询公司公告情况，公司予以解释，未提供资料。
2015年07月07日	电话沟通	个人	询问公司是否有重大利空消息未公布，回复请关注公司公告。
2015年07月07日	电话沟通	个人	询问公司维护中小股东的利益情况，公司予以解释，未提供资料。
2015年07月08日	电话沟通	个人	要求公司停牌保护中小股东利益，公司予以解释，未提供资料。。
2015年07月08日	电话沟通	个人	要求公司停牌保护中小股东利益，公司予以解释，未提供资料。
2015年07月09日	电话沟通	个人	咨询公司业务及重组计划，请关注公司公告。
2015年10月28日	电话沟通	个人	咨询公司大股东及重组计划，请关注公司公告。
2015年11月23日	电话沟通	个人	咨询公司今早临时停牌时间，请关注公司公告。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会《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《公司章程》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（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、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。

2、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。

3、2014年度利润分配：2015年5月15日，经公司2014年度股东大会决议，2014年度利润分配方案是：以公司2014年12月31日总股本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；该利润分配方案于2015年6月19日实施完毕。

4、2015年度利润分配预案：经瑞华会计师事务所审计，2015年度实现归属于母公司股东的净利润

54,864,865.59元；母公司实现净利润23,740,660.78元，按《公司章程》规定提取10%法定盈余公积2,374,066.08元，加：年初未分配利润93,264,542.50元，减：2014年度利润分配12,410,596.08元，公司期末实际可分配利润102,220,541.12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、2016年资金需求状况、积极回报投资者等因素，公司提出2015年度利润分配预案为：

拟以2015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0.20元（含税），共计派发现金红利8,273,730.72元，剩余未分配利润滚存入下一年度，公司2015年度利润分配预案合法、合规。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	8,273,730.72	54,864,865.59	15.08%	0.00	0.00%
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%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、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）	0.20
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	413,686,536
现金分红总额（元）（含税）	8,273,730.72
可分配利润（元）	394,467,695.12
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
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	
以截至 2015 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 股派发现金股利人民币 0.20 元（含税）。	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中兵投资管理有限责任公司; 中国北方化学工业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	北化集团、中兵投资出具了关于与上市公司避免同业竞争的承诺: 承诺人作为上市公司的股东, 目前未有从事或参与对上市公司及其控股子公司形成同业竞争的行为。为避免与上市公司产生新的或潜在的同业竞争, 承诺人及其控制成员单位, 将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对上市公司构成竞争的业务及活动; 将不直接或间接开展对上市公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与上市公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益, 或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。	2014年07月25日	长期	正常履行
资产重组时所作承诺	中兵投资管理有限责任公司; 中国北方化学工业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国兵器集团公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	兵器集团将采取有效措施避免兵器集团及兵器集团下属企业与北化股份及其下属企业之间的同业竞争以及股权收购完成后兵器集团及其下属企业与北化股份及其下属企业之间形成新的同业竞争。对于违反上述承诺的, 兵器集团将立即停止或促成下属企业停止与北化股份及其下属企业构成同业竞争之业务, 并采取必要措施予以妥善补救。	2012年04月05日	长期	正常履行

	湖北东方化工有限公司	其他承诺	2011 年 12 月, 东方化工出具《承诺函》, 承诺如下: 1、五二五泵业自设立以来的任何实际出资的自然人因五二五泵业设立时代持人代为持有五二五泵业股权、代持人转让五二五泵业的股权以及对五二五泵业增资未取得实际出资人的书面授权, 五二五泵业设立时代持人分别代为持有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	正常履行
	中国兵器工业集团公司; 泸州北方化学工业有限公司; 西安北方惠安化学工业有限公司; 中国北方化学工业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	兵器工业集团向公司承诺: 1、本公司及所控制的子公司保证不存在与股份公司相竞争的经营业务。 2、本公司及所控制的子公司将不经营任何对股份公司经营及拟经营业务构成直接竞争的类同项目; 也不会以任何方式投资与股份公司经营业务构成或可能构成竞争的业务, 从而确保避免对股份公司的生产经营构成同业竞争。 泸州北方作出如下承诺: 1、本公司及所控制的下属子公司保证现时不存在与股份公司相同或同类的经营业务。 2、本公司及所控制的下属公司将不在任何地方以任何方式自营与股份公司相同或相似的经营业务, 不自营任何对股份公司及拟经营业务构成直接竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目, 也不会以任何方式投资与股份公司经营业务构成或可能构成竞争的业务, 从而确保避免对股份公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。 西安北方及北化总公司也分别出具了避免与发行人发生同业竞争的承诺函。	2007 年 04 月 25 日	长期	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	中兵投资管理有限责任公司; 泸州北方化学工业有限公司	股份增持承诺	一、持股 5% 以上的股东从即日起 6 个月内不减持公司股票。 二、公司实际控制人、董事、监事及公司高级管理人员积极努力增持本公司股票, 持股 5% 以上的股东合计增持金额不低于 725 万元。	2015 年 07 月 11 日	2016 年 1 月 11 日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。
---------------------------------------	------

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

四、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。

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

适用 不适用

六、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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、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。

八、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

2015年7月本公司第三届第十六次董事会审议通过了《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》，同意转让本公司原持有的广州北方化工有限公司（以下简称“广州北化”）的35%股权。2015年7月本公司与控股股东中国北方化学工业集团有限公司签订了股权转让协议。根据协议约定，自2015年7月1日起，双方按照本次转让后股权持有比例分享广州北化的利润，分担相应的风险及亏损。本公司于2015年7月收到全部股权转让价款268.60万元人民币。本次股权转让后，本公司丧失了对广州北化财务和经营政策的控制权。自2015年7月开始不再将广州北化纳入合并范围。

九、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	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	张富根、陈忆申
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

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、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

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
中国北方化学工业集团有限公司	受同一实际控制人控制	其他通过约定可能造成资源或者义务转移的事项	转让广州北化35%股权	不偏离市场价格	88.63	253.89	268.60	现金	14.71	2015年07月24日	公告编号: 2015-039, 公告名称《关于转让子公司股权暨关联交易的公告》, 披露网站: 巨潮资讯网
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				广州北化35%股权转让后,广州北化不再纳入公司财务报表并表范围。一是截至2015年6月30日,广州北化总资产、营业收入、净利润占公司总资产、营业收入、净利润的比例分别为5.38%、38.42%、5.33%,此次交易不会对公司财务状况构成重大影响;二是公司关联交易的金额及占同类业务的比重将大幅下降,一方面将消除公司接受关联方委托销售TDI、液体化工产品产生的关联交易金额;另一方面,为有效利用广州北化的销售渠道,公司将委托广州北化销售公司的硝化棉产品。此次交易不会对公司的资产质量及经营成果构成重大影响。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用。							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1、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、2015年7月24日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》，公司向控股股东北化集团转让所持广州北化35%股权。详细信息参见下表列示的公告3。

3、2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司与兵工财务有限责任公司签订金融服务协议的议案》，协议有效期3年，该协议将于2016年1月到期，公司拟续签协议。公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《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》、《关于公司与关联财务公司关联存贷款风险评估报告的议案》和《关于公司与关联财务公司关联存贷款风险处置预案的议案》等议案。2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司与兵工财务有限责任公司签订金融服务协议的议案》，同意续签金融服务协议，截止2015年12月31日，公司在财务公司的存款余额为人民币62,183,019.93元。详细信息参见下表列示的公告4及本报告之附注“其他关联交易”。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2015 年度日常关联交易预计公告	2015 年 04 月 18 日	巨潮资讯网
于调整 2015 年度日常关联交易预计的公告	2015 年 07 月 24 日	巨潮资讯网
关于转让子公司股权暨关联交易的公告	2015 年 07 月 24 日	巨潮资讯网
关于公司拟与兵工财务有限责任公司签订金融服务协议的关联交易公告	2015 年 12 月 19 日	巨潮资讯网

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司因正在筹划重大事项，经公司申请，公司股票（股票简称：北化股份，股票代码：002246）于2015年11月23日开市时起停牌，公司于2015年11月23日披露了《关于筹划重大事项停牌的公告》。因正在筹划重大资产重组事项，经公司申请，公司股票自2015年11月26日开市时起继续停牌，公司于2015年11月26日披露了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》。公司分别于2015年11月28日、2015年12月5日、2015年12月12日、2015年12月19日披露了《重大资产重组停牌进展公告》，公司于2015年12月23日披露了《关于重大资产重组延期复牌的公告》，于2015年12月26日披露了《重大资产重组停牌进展公告》，相关内容详见2015年11月24日、2015年11月26日、2015年11月28日、2015年12月5日、2015年12月12日、2015年12月19日、2015年12月23日、2015年12月26日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

适用 不适用

公司《2015年度社会责任报告》全文登载于2016年4月15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

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	413,686,536	100.00%	0	0	0	0	0	413,686,536	100.00%
1、人民币普通股	413,686,536	100.00%	0	0	0	0	0	413,686,536	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	413,686,536	100.00%	0	0	0	0	0	413,686,536	100.00%

股份变动的理由

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

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

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	23,343	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,311	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月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
中兵投资管理有限责任公司	国有法人	16.15%	66,829,600	66,829,600		66,829,600		0
中国北方化学工业集团有限公司	国有法人	12.27%	50,751,216	36,087,049		50,751,216		0
西安北方惠安化学工业有限公司	国有法人	11.27%	46,633,882	0.00		46,633,882		0
泸州北方化学工业有限公司	国有法人	10.29%	42,577,057	-107,142,250		42,577,057		0
褚佩妮	境内自然人	1.58%	6,537,248			6,537,248		0
中国建设银行股份有限公司—华商主题精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.30%	5,360,613	-9,099,973		5,360,613		

中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.26%	5,214,200	5,214,200		5,214,200	0
中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	1.06%	4,381,010	4,381,010		4,381,010	
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·祥瑞 5 号结构化证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.80%	3,299,787	3,299,787		3,299,787	0
君康人寿保险股份有限公司—传统保险	境内非国有法人	0.78%	3,218,632	3,218,632		3,218,632	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
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、西安惠安系北化集团全资子公司，中兵投资、北化集团系中国兵器工业集团公司全资子公司，上述 4 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				
中兵投资管理有限责任公司	66,829,600	人民币普通股	66,829,600				
中国北方化学工业集团有限公司	50,751,216	人民币普通股	50,751,216				
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				
泸州北方化学工业有限公司	42,577,057	人民币普通股	42,577,057				
褚佩妮	6,537,248	人民币普通股	6,537,248				
中国建设银行股份有限公司—华商主题精选混合型证券投资基金	5,360,613	人民币普通股	5,360,613				
中央汇金资产管理有限责任公司	5,214,200	人民币普通股	5,214,200				
中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)	4,381,010	人民币普通股	4,381,010				
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·祥瑞 5 号结构化证券投资集合资金信托计划	3,299,787	人民币普通股	3,299,787				
君康人寿保险股份有限公司—传统保险	3,218,632	人民币普通股	3,218,632				
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、西安惠安系北化集团全资子公司，中兵投资、北化集团系中国兵器工业集团公司全资子公司，上述 4 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

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：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	主要经营业务
中国北方化学工业集团有限公司	张金鹏	1988 年 11 月 01 日	10198142-6	许可经营项目：民用爆炸物品销售（有效期至 2016 年 4 月 21 日）；军用火炸药和装药、军用防护器材的开发、组织生产和销售等。一般经营项目：化工原料及产品（不含危险化学品）、塑料盒橡胶制品、轻工产品、建筑材料、油漆和涂料、化学防护器材、化工机械设备开发、组织生产和销售等。
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

新控股股东名称	中国北方化学工业集团有限公司
变更日期	2015 年 02 月 03 日
指定网站查询索引	《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》
指定网站披露日期	2015 年 02 月 03 日

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：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	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	71092491-0	许可经营项目：坦克装甲车辆、火炮、火箭炮、火箭弹、导弹、炮弹、枪弹、炸弹、航空炸弹、深水炸弹、引信、火工品、火炸药、推进剂、战斗部、火控指挥设备、单兵武器、民用枪支弹药的开发、设计、制造、销售；对外派遣境外工业工程所需的劳务人员（有效期 2013 年 8 月 11 日），一般经营项目：国有资产投资及经营管理；夜视器材、光学产品、电子与光电子产品、工程爆破与防化器材及模拟训练器材、车辆、仪器仪表、消防器材、环保设备、工程与建筑机械、信息与通讯设备、化工材料（危险

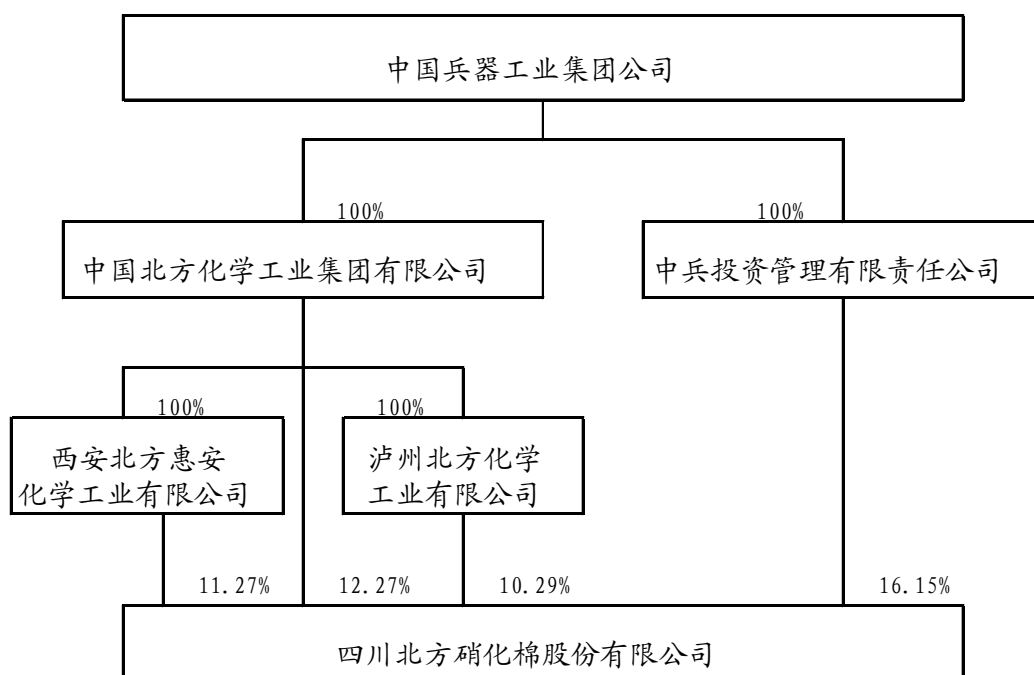
				品除外)、金属与非金属材料及其制品、工程建筑材料的设计、制造销售; 设备维修; 民用爆破器材企业的投资管理; 货物仓储、货物陆路运输; 工程勘察设计、施工、承包、监理; 设备安装; 国内展览; 种植业、养殖业经营; 农副产品深加工; 与上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 进出口业务; 承包境外工业工程和境内国际招标工程。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内兵器集团通过其下属全资子公司实际控制了其余 10 家境内上市公司和 1 家香港上市公司, 具体如下: 北方导航、凌云股份、晋西车轴、光电股份、北化股份、北方创业、北方股份、北方国际、长春一东、ST 华锦、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

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
崔敬学	董事长	现任	男	49	2015年12月30日	2016年12月17日	0	0	0	0	0
丁燕萍	董事	现任	女	42	2015年06月08日	2016年12月17日	0	0	0	0	0
魏合田	董事	现任	男	53	2014年08月29日	2016年12月17日	0	0	0	0	0
邓维平	董事	现任	男	52	2013年12月18日	2016年12月17日	0	0	0	0	0
黄万福	董事	现任	男	52	2015年12月30日	2016年12月17日	0	0	0	0	0
詹祖盛	董事、副总经理	现任	男	53	2014年08月29日	2016年12月17日	0	0	0	0	0
杨庆英	独立董事	现任	女	61	2013年12月18日	2016年12月17日	0	0	0	0	0
郭宝华	独立董事	现任	男	52	2013年12月18日	2016年12月17日	0	0	0	0	0
杨渊德	独立董事	现任	男	47	2015年05月15日	2016年12月17日	0	0	0	0	0
邱江	监事会主席	现任	男	52	2015年06月08日	2016年12月17日	0	0	0	0	0
薛军政	监事	现任	男	50	2015年12月30日	2016年12月17日	0	0	0	0	0
刘利	监事	现任	女	49	2013年12月18日	2016年12月17日	0	0	0	0	0
黄万福	总经理	现任	男	52	2015年12月12日	2016年12月22日	0	0	0	0	0
黄卫平	财务负责人	现任	男	52	2015年05月22日	2016年12月22日	0	0	0	0	0
黄卫平	董事会秘书	现任	男	52	2015年12月12日	2016年12月22日	0	0	0	0	0
薛刚	副总经理	现任	男	46	2013年12月23日	2016年12月22日	0	0	0	0	0
张超明	副总经理	现任	男	35	2015年12月12日	2016年12月22日	0	0	0	0	0
李小燕	副总经理	现任	女	34	2013年12月23日	2016年12月22日	0	0	0	0	0
张金鹏	原董事长	离任	男	50	2014年08月29日	2015年12月08日	0	0	0	0	0
魏光源	原董事、总经理	离任	男	54	2013年12月18日	2015年10月20日	0	0	0	0	0
张仁旭	原董事	离任	男	50	2013年12月18日	2015年05月18日	0	0	0	0	0

唐雪松	原独立董事	离任	男	39	2013年12月18日	2015年05月15日	0	0	0	0	0
黄卫平	原监事会主席	离任	男	52	2013年12月18日	2015年05月15日	0	0	0	0	0
刘晋萍	原监事	离任	女	48	2013年12月18日	2015年06月08日	0	0	0	0	0
孔勇	原监事	离任	男	50	2013年12月18日	2015年05月15日	0	0	0	0	0
韩卫	原监事	离任	男	41	2015年06月08日	2015年12月30日	0	0	0	0	0
魏光源	原财务负责人	离任	男	54	2013年12月23日	2015年05月21日	0	0	0	0	0
薛军政	原副总经理	离任	男	50	2013年12月23日	2015年12月08日	0	0	0	0	0
李小燕	原董事会秘书	离任	女	34	2013年12月23日	2015年12月08日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、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
张金鹏	原董事长	离任	2015年12月08日	工作原因
魏光源	原董事	离任	2015年10月20日	健康原因
张仁旭	原董事	离任	2015年05月18日	工作调整
唐雪松	原独立董事	离任	2015年05月15日	个人原因
黄卫平	原监事会主席	离任	2015年05月15日	工作调整
刘晋萍	原监事	离任	2015年06月08日	工作调整
孔勇	原监事	离任	2015年05月15日	个人原因
韩卫	原监事	离任	2015年12月30日	工作调整
魏光源	原财务负责人	解聘	2015年05月21日	工作调整
魏光源	原总经理	解聘	2015年10月20日	健康原因
薛军政	原副总经理	解聘	2015年12月08日	工作调整
李小燕	原董事会秘书	解聘	2015年12月08日	工作调整

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

董事长崔敬学先生，1966年2月出生，中共党员，北京理工大学化学工程硕士，研究员级高级工程师。历任山西北方兴安化学工业有限公司副总经理、董事、总经理、党委副书记、董事长、党委书记；中国北

方化学工业集团有限公司副总经理；现任中国北方化学工业集团有限公司董事、总经理、党委副书记。

董事丁燕萍女士，1973年6月出生，中共党员，清华大学工商管理硕士，高级工程师。历任中国北方化学工业总公司贸易部副经理、进出口部副经理；中国北方化学工业集团有限公司进出口部经理、科技质量处副处长；现任中国北方化学工业集团有限公司董事会秘书、权益与风险管理处处长。

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、总经理黄万福先生，1963年10月出生，中共党员，华中科技大学工商管理研究生，研究员级高级工程师。历任湖北东方化学工业有限公司副总工程师、副厂长、总经理；甘肃银光化学工业集团公司副总经理。

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。现任本公司党委书记。

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；北京弘诚信会计师事务所有限责任公司主任会计，三联虹普、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-2013年6月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。

独立董事杨渊德先生，1968年10月出生，大学本科。现任中国涂料工业协会秘书长，北京涂博国际展览有限公司董事。历任北京红狮涂料有限公司研究室主任；红狮涂料国际有限公司副总经理；北京红狮杜尔卷材涂料有限公司常务副总经理；中国涂料工业协会副秘书长等职。现任攀钢集团钢铁钒钛股份有限公

司独立董事。

监事会主席邱江先生，1963年12月出生，中共党员，大学本科学历，研究员级高级会计师。历任内蒙古北方重型汽车股份有限公司财务总监；内蒙古北方重工业集团有限公司董事、总会计师；中国兵器工业集团公司第三事业部分党组成员、副主任；中国北方化学工业总公司总会计师；中国兵器工业集团公司财务金融部副主任、主任；中国北方化学工业集团有限公司监事会主席、纪委书记；现任中国北方化学工业集团有限公司监事会主席；西安北方惠安化学工业有限公司监事会主席；辽宁庆阳化工有限公司监事会主席。

监事薛军政先生，1965年10月出生，中共党员，电子科技大学EMBA在读，高级工程师。历任西安北方惠安化学工业有限公司二分厂副厂长、厂长；本公司生产二部部长、副总经理。

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。

财务负责人、董事会秘书黄卫平先生，1963年9月出生，中共党员，中南财经政法大学本科，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；本公司监事会监事、监事会主席、纪委书记。现任公司财务负责人、董事会秘书。

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。

副总经理李小燕女士，1981年9月出生，中共党员，工学硕士，西南财经大学工商管理硕士，高级经济师。历任本公司证券部部长，第一届、第二届董事会证券事务代表，第三届董事会董事会秘书。

副总经理张超明先生，1980年6月出生，中共党员，清华大学经济管理学院工商管理硕士，经济师。历任中国北方化学工业集团有限公司党群工作处处长、人力资源处处长。

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
崔敬学	中国北方化学工业集团有限公司	总经理	2014年05月16日		是
丁燕萍	中国北方化学工业集团有限公司	董事会秘书、权益与风险管理处处长	2013年10月08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
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
邱江	中国北方化学工业集团有限公司	监事会主席	2012年07月17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
魏合田	北方国际合作股份有限公司	董 事	2014年09月16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
杨庆英	三联虹普新合纤技术服务股份有限公司	独立董事	2013年08月05日		是
杨庆英	北京弘诚信会计师事务所有限责任公司	主任会计师	2012年09月26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
杨渊德	中国涂料工业协会	秘书长	2011年03月10日		是
杨渊德	北京涂博国际展览有限公司	董 事	2011年03月26日		否
杨渊德	攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司	独立董事	2013年09月17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、杨渊德分别在各自所在单位任职并领取薪酬。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
崔敬学	董事长	男	49	现任		是
丁燕萍	董事	女	42	现任		是
魏合田	董事	男	53	现任		是

邓维平	董事	男	52	现任		是
黄万福	董事、总经理	男	52	现任		否
詹祖盛	董事、副总经理	男	53	现任	35.22	否
杨庆英	独立董事	女	61	现任	5.02	否
郭宝华	独立董事	男	52	现任	5.02	否
杨渊德	独立董事	男	47	现任	3.76	否
邱江	监事会主席	男	52	现任		是
薛军政	监事	男	50	现任	29.68	否
刘利	监事	女	49	现任	12.28	否
黄卫平	财务负责人、董事会秘书	男	52	现任	36.12	否
薛刚	副总经理	男	46	现任	30.9	否
张超明	副总经理	男	35	现任		否
李小燕	副总经理	女	34	现任	30.49	否
张金鹏	原董事长	男	50	离任		是
魏光源	原董事、总经理、财务负责人	男	54	离任	40.92	否
张仁旭	原董事	男	50	离任	40.92	否
唐雪松	原独立董事	男	39	离任	2.09	否
黄卫平	原监事会主席	男	52	离任		否
刘晋萍	原监事	女	48	离任		是
孔勇	原监事	男	50	离任	9.05	否
韩卫	原监事	男	41	离任	30.49	否
薛军政	原副总经理	男	50	离任		否
李小燕	原董事会秘书	女	34	离任		否
合计	--	--	--	--	311.96	--

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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职工的数量（人）	1,106
主要子公司在职工的数量（人）	1,013
在职工的数量合计（人）	2,119
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,842
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	336

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,604
销售人员	171
技术人员	198
财务人员	27
行政人员	119
合计	2,119
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1,299
大专	408
本科	381
硕士	31
合计	2,119

2、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。

3、培训计划

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

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4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；单独或合计持有3%以上股份的股东在2015年第三次临时股东大会提出临时提案；不存在重大事项绕过股东大会或先实施后审议的情况；召开的四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，四名董事因个人原因或工作调整辞职，公司严格按照《公司章程》规定的选举程序，及时增补了四名董事及四名董事会各专门

委员会成员。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：2015年6月8日，公司召开2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，同意监事会由三名监事组成，监事会设主席一人。公司现有监事3名，其中职工监事1名。报告期内，四名监事因个人原因或工作调整辞职，公司严格按照《公司章程》规定的选举程序，及时增补了四名监事。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：公司设立了审计监察部，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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、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規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。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.04%	2015 年 05 月 15 日	2015 年 05 月 15 日	巨潮资讯网《2014 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2015-018）。
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.03%	2015 年 06 月 08 日	2015 年 06 月 08 日	巨潮资讯网《2015 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-031）。
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.05%	2015 年 08 月 10 日	2015 年 08 月 10 日	巨潮资讯网《2015 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-043）。
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.03%	2015 年 12 月 30 日	2015 年 12 月 30 日	巨潮资讯网《2015 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-077）。

机构投资者情况

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、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	11	3	8	0	0	否
郭宝华	11	0	8	3	0	否
杨渊德	9	0	7	2	0	否
唐雪松	2	0	1	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

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；董事、监事、高管薪酬；利润分配；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、加强审计监察的建议意见，公司高度重视并采纳实施。

六、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

公司董事会战略委员会由6名董事担任。作为负责公司长期发展战略和重大投资决策的专门机构，根据《董事会战略委员会议事规则》的规定，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2015年度整体经营状况，并对相关投资项目进行了讨论和分析；对影响公司发展的重大决策进行研究并提出建议。

2、董事会审计委员会

公司董事会审计委员会由4名董事组成，其中2人为独立董事，召集人由独立董事担任。根据《董事会审计委员会议事规则》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2015年内审工作报告及2016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2015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

公司董事会薪酬与考核委员会由4名董事担任，其中2人为独立董事，召集人由独立董事担任。根据《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的规定，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

公司董事会提名委员会由4名董事担任，其中2人为独立董事，召集人由独立董事担任。根据《董事会提名委员会议事规则》的规定，报告期内提名委员会召开了4次会议，对四名董事候选人的资质进行了认真审议，对提名的三名高级管理人员的工作经历、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。

七、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。

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。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月15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2015年度内部控制评价报告》，巨潮资讯网。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.94%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	78.24%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标。如：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；（3）外部审计发现的重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）当公司净利润位于特定指标值附近时，某项缺陷可能使公司净利润发生质变。</p> <p>重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致公司偏离控制目标。如：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编</p>	<p>以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：（1）公司缺乏民主决策程序；（2）公司决策程序导致重大失误；（3）公司违反国家法律法规，情节特别严重，受到刑事处罚、行政处罚；（4）公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重（中高级管理流失人员≥总数的10%，高级技术流失人员≥总数的15%）；（5）媒体出现负面新闻，经新闻公关处理后，涉及面广且负面影响一直未能消除；（6）公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；（7）公司内部控制重大或组合构成重大缺陷的多项重要缺陷未得到整改；（8）公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重要缺陷：（1）公司民主决策程序存在但不完善；（2）公司决策程序导致出现一</p>

	制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	般失误；（3）公司违反企业内部规章，形成损失；（4）公司关键岗位业务人员流失严重（总数的 15% > 关键岗位流失人员 ≥ 总数的 5%）；（5）媒体出现负面新闻，经新闻公关处理后，波及局部区域；（6）公司重要业务制度或系统存在缺陷；（7）公司内部控制重要或组合构成重要缺陷的多项一般缺陷未得到整改。以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在一般缺陷：（1）公司决策程序效率不高；（2）公司违反内部规章，但未形成损失；（3）公司一般岗位业务人员流失严重（一般岗位人员流失率 ≥ 总数的 10%）；（4）媒体出现负面新闻，经新闻公关处理后消除影响；（5）公司一般业务制度或系统存在缺陷；（6）公司一般缺陷未得到整改；（7）公司存在其他缺陷。
定量标准	1、资产总额潜在错报：重大缺陷标准：错报 ≥ 资产总额的 0.5%；重要缺陷标准：资产总额的 0.1% ≤ 错报 < 资产总额的 0.5%；一般缺陷标准：错报 < 资产总额的 0.1%；2、营业收入潜在错报：重大缺陷标准：错报 ≥ 营业收入总额的 0.5%；重要缺陷标准：经营收入总额的 0.1% ≤ 错报 < 经营收入总额的 0.5%；一般缺陷标准：错报 < 经营收入总额的 0.1%；3、所有者权益潜在错报：重大缺陷标准：错报 ≥ 所有者权益总额的 1%；重要缺陷标准：所有者权益总额的 0.5% ≤ 错报 < 所有者权益总额的 1%；一般缺陷标准：错报 < 所有者权益总额的 0.5%。	1、重大缺陷标准：（单项）直接财产损失金额 200 万元及以上；（累计）直接财产损失金额 500 万元及以上；2、重要缺陷标准：（单项）直接财产损失金额 50 万元-200 万元；（累计）直接财产损失金额 200 万元-500 万元；3、一般缺陷标准：（单项）直接财产损失金额 50 万元及以下；（累计）直接财产损失金额 200 万元及以下。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。自

内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 04 月 15 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《内部控制鉴证报告》（瑞华核字[2016]第 01300023 号）刊载 2016 年 4 月 15 日的巨潮资讯网。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见。
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 13 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	张富根、陈忆申

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2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015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2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	111,107,554.36	125,944,960.63
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	89,529,956.60	97,642,461.75
应收账款	283,847,684.87	256,142,665.55
预付款项	52,973,931.97	49,022,201.49
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	6,045,514.59	8,070,152.67
买入返售金融资产		
存货	281,791,632.29	325,778,868.79
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	6,297,806.43	7,971,162.08
流动资产合计	831,594,081.11	870,572,472.96
非流动资产：		

发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	725,406.75	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	570,539,474.55	529,112,496.79
在建工程	6,212,480.96	58,698,357.19
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	169,940,723.21	172,970,077.37
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	12,063,679.73	12,236,096.84
其他非流动资产		10,061,113.03
非流动资产合计	759,577,700.73	783,174,076.75
资产总计	1,591,171,781.84	1,653,746,549.71
流动负债：		
短期借款		12,000,000.00
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	9,568,124.84	115,283,773.37
应付账款	242,164,519.36	217,607,615.79
预收款项	32,476,485.32	54,213,907.64
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,765,857.52	5,275,523.38

应交税费	5,279,876.21	5,864,519.85
应付利息		
应付股利		
其他应付款	27,048,821.85	15,891,079.99
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	331,303,685.10	426,136,420.02
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	61,495,755.22	64,966,464.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	61,495,755.22	64,966,464.51
负债合计	392,799,440.32	491,102,884.53
所有者权益：		
股本	413,686,536.00	413,686,536.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	304,046,952.61	304,046,952.61
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备	2,421,201.15	3,199,315.92
盈余公积	36,721,633.33	34,347,567.25
一般风险准备		
未分配利润	394,467,695.12	354,387,491.69
归属于母公司所有者权益合计	1,151,344,018.21	1,109,667,863.47
少数股东权益	47,028,323.31	52,975,801.71
所有者权益合计	1,198,372,341.52	1,162,643,665.18
负债和所有者权益总计	1,591,171,781.84	1,653,746,549.71

法定代表人：黄万福

主管会计工作负责人：黄卫平

会计机构负责人：杜永强

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	40,259,667.82	27,040,961.70
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	60,482,875.60	32,465,308.73
应收账款	46,722,387.27	47,461,075.14
预付款项	44,295,320.82	18,633,469.79
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,499,427.26	1,959,342.21
存货	127,986,298.30	127,634,454.80
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	6,297,806.43	7,347,427.24
流动资产合计	327,543,783.50	262,542,039.61
非流动资产：		
可供出售金融资产	725,406.75	
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	552,831,428.15	553,971,006.88
投资性房地产		
固定资产	298,765,520.08	296,447,853.51
在建工程	6,212,480.96	21,850,167.52
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	6,232,005.64	5,384,369.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,965,672.60	2,217,682.46
其他非流动资产		
非流动资产合计	867,732,514.18	879,871,079.41
资产总计	1,195,276,297.68	1,142,413,119.02
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	62,313,574.04	46,021,981.06
预收款项	6,386,794.34	2,197,207.27
应付职工薪酬	7,586,729.37	2,498,593.44
应交税费	978,563.59	978,064.41
应付利息		
应付股利		
其他应付款	19,544,715.77	7,423,065.03
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	96,810,377.11	59,118,911.21
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	17,929,966.56	14,088,318.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,929,966.56	14,088,318.50
负债合计	114,740,343.67	73,207,229.71
所有者权益：		
股本	413,686,536.00	413,686,536.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	527,907,243.56	527,907,243.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,721,633.33	34,347,567.25
未分配利润	102,220,541.12	93,264,542.50
所有者权益合计	1,080,535,954.01	1,069,205,889.31
负债和所有者权益总计	1,195,276,297.68	1,142,413,119.02

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,504,869,617.59	2,036,032,841.76
其中：营业收入	1,504,869,617.59	2,036,032,841.76
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,456,254,180.81	1,984,522,733.05
其中：营业成本	1,231,137,359.34	1,739,865,742.54
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	8,393,022.07	7,051,542.98
销售费用	99,159,223.66	117,630,510.63
管理费用	115,593,055.62	113,698,388.48
财务费用	-3,976,411.13	1,762,262.45
资产减值损失	5,947,931.25	4,514,285.97
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）	147,076.37	-607,919.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-607,919.02
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	48,762,513.15	50,902,189.69
加：营业外收入	18,707,727.60	40,050,970.07
其中：非流动资产处置利得	684,506.62	34,605.35
减：营业外支出	134,053.62	757,940.69
其中：非流动资产处置损失	102,354.21	724,407.94
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	67,336,187.13	90,195,219.07
减：所得税费用	7,550,234.32	9,663,897.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	59,785,952.81	80,531,321.28
归属于母公司所有者的净利润	54,864,865.59	72,889,698.29
少数股东损益	4,921,087.22	7,641,622.99
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	59,785,952.81	80,531,321.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,864,865.59	72,889,698.29
归属于少数股东的综合收益总额	4,921,087.22	7,641,622.99
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.18
（二）稀释每股收益	0.13	0.18

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

法定代表人：黄万福

主管会计工作负责人：黄卫平

会计机构负责人：杜永强

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	657,266,647.57	719,223,361.91
减：营业成本	572,686,509.01	619,822,457.70
营业税金及附加	3,036,852.26	2,792,639.09
销售费用	47,154,773.18	51,030,289.51
管理费用	44,220,569.53	43,571,669.53
财务费用	-3,588,426.19	-29,494.97
资产减值损失	165,931.50	781,369.08
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）	26,152,653.64	27,142,080.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-607,919.02
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	19,743,091.92	28,396,512.95
加：营业外收入	3,317,902.37	4,659,288.85
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	66,700.18	190,247.95
其中：非流动资产处置损失	66,700.18	189,471.23
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	22,994,294.11	32,865,553.85
减：所得税费用	-746,366.67	-2,725,019.25
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,740,660.78	35,590,573.10
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	23,740,660.78	35,590,573.10
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,105,010,276.40	1,689,029,058.02
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	39,245,523.10	18,403,680.01
经营活动现金流入小计	1,144,255,799.50	1,707,432,738.03
购买商品、接受劳务支付的现金	769,855,366.67	1,249,692,554.28
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	154,699,108.20	163,700,856.86
支付的各项税费	82,086,270.11	78,045,351.84
支付其他与经营活动有关的现金	52,831,362.13	58,932,814.00
经营活动现金流出小计	1,059,472,107.11	1,550,371,576.98
经营活动产生的现金流量净额	84,783,692.39	157,061,161.05
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	4,380,825.62	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	687,552.20	102,932.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		17,271,300.68
投资活动现金流入小计	5,068,377.82	19,432,989.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,603,844.25	52,868,151.50
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		
支付其他与投资活动有关的现金	31,136,280.66	

投资活动现金流出小计	68,740,124.91	52,868,151.50
投资活动产生的现金流量净额	-63,671,747.09	-33,435,161.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	60,000,000.00	102,000,000.00
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	60,000,000.00	102,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	217,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,494,914.97	20,412,473.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,516,210.27	3,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	74,494,914.97	237,412,473.42
筹资活动产生的现金流量净额	-14,494,914.97	-135,412,473.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	44,732.02	394,219.46
五、现金及现金等价物净增加额	6,661,762.35	-11,392,254.64
加：期初现金及现金等价物余额	89,844,020.86	101,236,275.50
六、期末现金及现金等价物余额	96,505,783.21	89,844,020.86

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	461,060,781.28	562,674,384.25
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,788,280.67	10,581,272.46
经营活动现金流入小计	482,849,061.95	573,255,656.71

购买商品、接受劳务支付的现金	341,048,402.17	332,460,633.85
支付给职工以及为职工支付的现金	82,010,300.45	87,576,492.23
支付的各项税费	27,500,954.47	26,194,919.00
支付其他与经营活动有关的现金	19,201,221.12	21,079,114.88
经营活动现金流出小计	469,760,878.21	467,311,159.96
经营活动产生的现金流量净额	13,088,183.74	105,944,496.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,686,000.00	2,058,757.09
取得投资收益收到的现金	19,373,825.62	27,750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	676,882.20	
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	22,736,707.82	47,080,057.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,151,829.94	22,325,289.35
投资支付的现金		104,057,315.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,151,829.94	126,382,604.95
投资活动产生的现金流量净额	12,584,877.88	-79,302,547.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	80,000,000.00
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	30,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付	12,483,271.08	14,340,451.20

的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	42,483,271.08	124,340,451.20
筹资活动产生的现金流量净额	-12,483,271.08	-44,340,451.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	28,915.58	309,931.10
五、现金及现金等价物净增加额	13,218,706.12	-17,388,570.53
加：期初现金及现金等价物余额	27,040,961.70	44,429,532.23
六、期末现金及现金等价物余额	40,259,667.82	27,040,961.70

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 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	413,686,536.00				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
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	413,686,536.00				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
三、本期增减变动金额（减少以								-778,114.7	2,374,066.		40,080,203	-5,947,478	35,728,676

“一”号填列)							7	08		.43	.40	.34
(一) 综合收益总额										54,864,865.59	4,921,087.22	59,785,952.81
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								2,374,066.08		-14,784,662.16	-10,844,079.56	-23,254,675.64
1. 提取盈余公积								2,374,066.08		-2,374,066.08		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-12,410,596.08	-10,844,079.56	-23,254,675.64
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备								-778,			-24,4	-802,

							114.77				86.06	600.83
1. 本期提取							9,286,835.01				205,468.87	9,492,303.88
2. 本期使用							-10,064,949.78				-229,954.93	-10,294,904.71
(六) 其他												
四、本期期末余额	413,686,536.00				304,046,952.61		2,421,201.15	36,721,633.33		394,467,695.12	47,028,323.31	1,198,372,341.52

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			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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

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	413,686,536.00				527,907,243.56				34,347,567.25	93,264,542.50	1,069,205,889.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	413,686,536.00				527,907,243.56				34,347,567.25	93,264,542.50	1,069,205,889.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,374,066.08	8,955,998.62	11,330,064.70
（一）综合收益总额										23,740,660.78	23,740,660.78
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,374,066.08	-14,784,662.16	-12,410,596.08
1. 提取盈余公积									2,374,066.08	-2,374,066.08	

									.08	66.08	
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,410,596.08	-12,410,596.08
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取									5,296,116.81		5,296,116.81
2. 本期使用									-5,296,116.81		-5,296,116.81
（六）其他											
四、本期期末余额	413,686,536.00				527,907,243.56				36,721,633.33	102,220,541.12	1,080,535,954.01

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	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“—”	137,895,				-120,624,				3,559,057	18,241,	39,072,32

号填列)	512.00				211.32				.31	964.59	2.58
(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

三、公司基本情况

2005年7月6日经国务院国有资产监督管理委员会以国资改革[2005]674号文《关于设立四川北方硝化棉股份有限公司的批复》批准，四川北方硝化棉有限责任公司整体变更为四川北方硝化棉股份有限公司（以下简称“本公司”）。本公司2008年5月12日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2008]657号”文核准，于2008年5月27日公开发行4,950万股社会公众股股票，发行价为6.95元，2008年6月5日在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“北化股份”，股票代码“002246”。本公司于2013年7月15日取得四川省工商行政管理局颁发的注册号为510000000064385的企业法人营业执照。2016年1月19日公司取得四川省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为915100007422540773的法人营业执照。

住 所：四川省泸州市高坝。

法定代表人：黄万福。

注册资本：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。

2014年7月25日，本公司股东泸州北方化学工业有限公司与中国北方化学工业集团有限公司签订股份无偿转让协议，协议规定将泸州北方化学工业有限公司所持的北化股份36,087,049.00股无偿划转给中国北方化学工业集团有限公司；2014年7月25日，本公司股东泸州北方化学工业有限公司与中兵投资管理有限责任公司签订股份转让协议，协议规定将泸州北方化学工业有限公司所持的北化股份70,326,711.00股出让给中兵投资管理有限责任公司；以上股权转让已经通过国务院国有资产监督管理委员会批准，国资产权【2014】1133号，批准日期为2014年12月10日，证券过户日期为2015年1月30日。

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

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

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

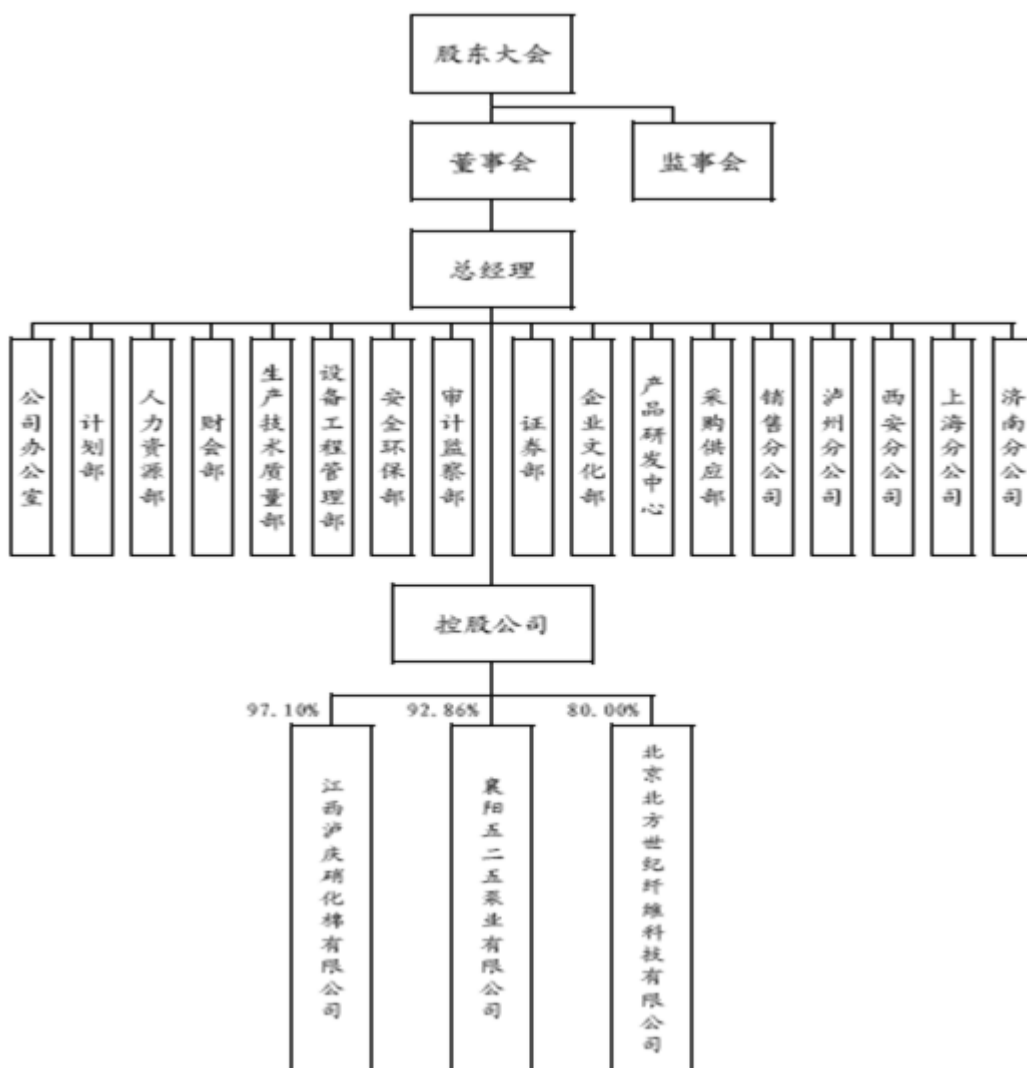
2015年9月9日，泸州北方化学工业有限公司通过国泰君安定向资产管理计划累计增持本公司股票246,100.00股，持股比例变为10.26%。本次增持后至2015年12月31日，泸州北方化学工业有限公司又通过定向资产管理计划累计增持本公司股票150,000.00股，持股比例变为10.29%。

截至2015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	42,577,057.00	10.29
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
中兵投资管理有限责任公司	66,829,600.00	16.15
社会公众股股东	206,894,781.00	50.02
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（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”）。

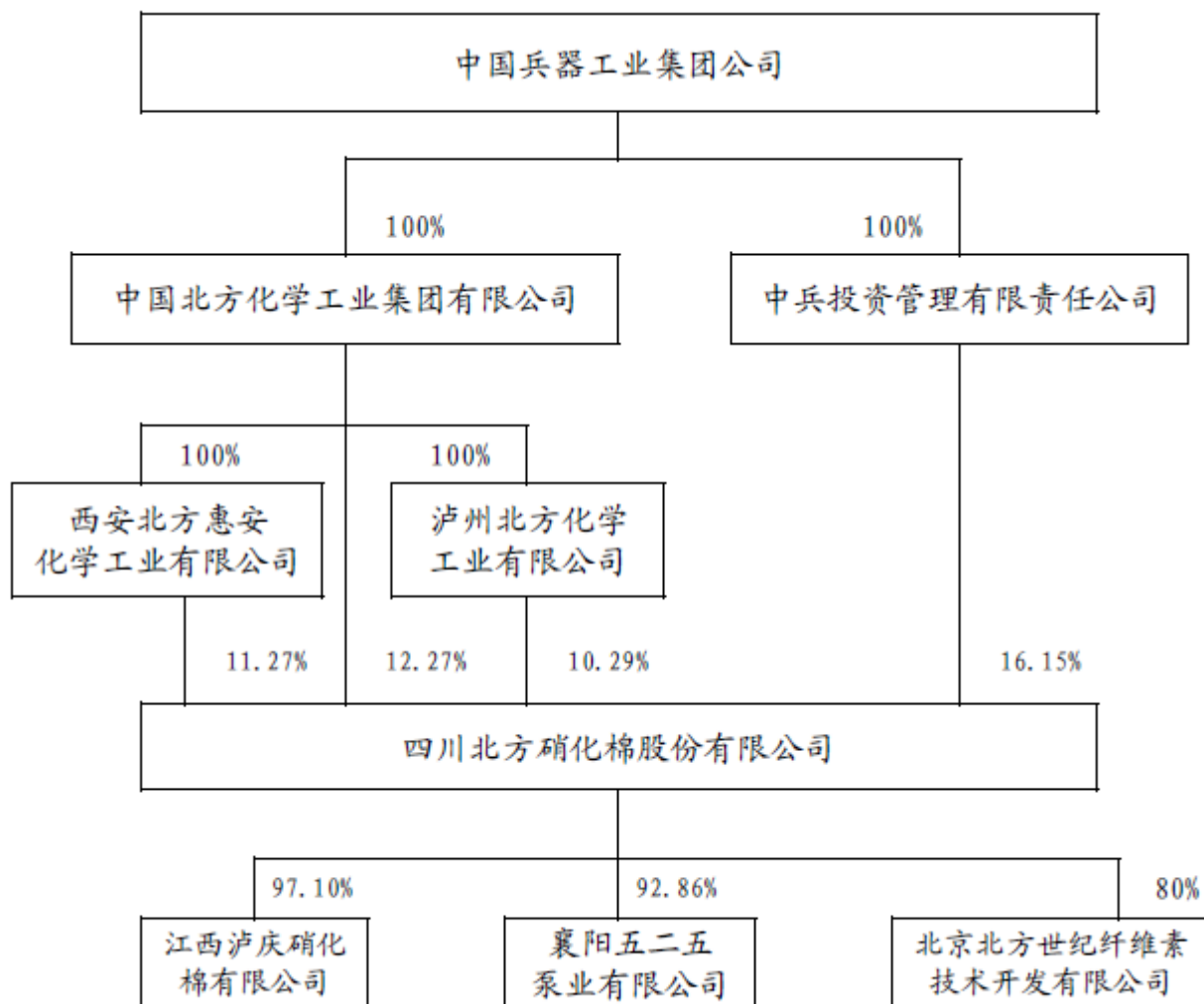
法定代表人：尹家绪。

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。

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

本公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下图所示：



本财务报表业经本公司董事会于2016年4月13日决议批准报出。

本公司2015年度纳入合并范围的子公司由4户变为3户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

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2015年12月31日的财务状况及2015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：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%。

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

（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%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川北方硝化棉股份有限公司本部	15%
四川北方硝化棉股份有限公司西安分公司	15%
四川北方硝化棉股份有限公司销售分公司	15%
四川北方硝化棉股份有限公司上海分公司	25%
四川北方硝化棉股份有限公司济南分公司	25%
襄阳五二五泵业有限公司	15%
江西泸庆硝化棉有限公司	25%
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。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	39,107.41	48,090.12
银行存款	96,466,675.80	89,795,930.74
其他货币资金	14,601,771.15	36,100,939.77
合计	111,107,554.36	125,944,960.63

其他说明

截至2015年12月31日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币14,601,771.15元（2014年12月31日：人民币36,100,939.77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	84,233,186.60	93,206,881.75
商业承兑票据	5,296,770.00	4,435,580.00
合计	89,529,956.60	97,642,461.75

(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	215,645,206.44	
商业承兑票据	2,463,545.00	
合计	218,108,751.44	

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	301,238,311.58	99.80%	17,390,626.71	5.77%	283,847,684.87	270,934,419.15	99.54%	14,791,753.60	5.46%	256,142,665.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	605,105.46	0.20%	605,105.46	100.00%		1,260,997.18	0.46%	1,260,997.18	100.00%	
合计	301,843,417.04	100.00%	17,995,732.17	5.96%	283,847,684.87	272,195,416.33	100.00%	16,052,750.78	5.90%	256,142,665.55

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	267,406,855.73		0.00%
1 至 2 年	21,318,316.50	10,537,005.45	49.43%
2 至 3 年	2,829,703.93	2,762,558.03	97.63%
3 至 4 年	3,984,633.23	3,984,633.23	100.00%
4 至 5 年	46,020.00	46,020.00	100.00%
5 年以上	60,410.00	60,410.00	100.00%
合计	295,645,939.39	17,390,626.71	5.88%

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	5,592,372.19		
合计	5,592,372.19		

(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 5,947,931.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。本年核销坏账准备 2,676,559.98 元；本年处置的子公司不再纳入合并财务报表减少坏账准备 1,328,389.88 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,676,559.98

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中国华电工程（集团）公司	货款	789,444.00	确认已无法收回	董事会决议、监事会决议	否
北京博奇电力科技有限公司	货款	526,453.40	确认已无法收回	董事会决议、监事会决议	否
北京国电龙源环保工程	货款	363,860.00	确认已无法收回	董事会决议、监事会决议	否
四川恒泰环境技术有限责任公司	货款	234,685.00	确认已无法收回	董事会决议、监事会决议	否
凯希环保设备制造安装（抚顺）有限公司	货款	124,840.00	确认已无法收回	董事会决议、监事会决议	否
国电环境保护研究院	货款	100,000.00	确认已无法收回	董事会决议、监事会决议	否
浙江菲达脱硫工程有限公司	货款	100,000.00	确认已无法收回	董事会决议、监事会决议	否
其他	货款	437,277.58	确认已无法收回	董事会决议、监事会决议	否
合计	--	2,676,559.98	--	--	--

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为52,627,033.00元，占应收账款年末余额合计数的比例为17.44%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为466,724.50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	52,507,567.73	99.12%	48,463,237.76	98.86%
1 至 2 年	140,517.56	0.26%	303,007.14	0.62%
2 至 3 年	215,157.41	0.41%	255,956.59	0.52%
3 年以上	110,689.27	0.21%		
合计	52,973,931.97	--	49,022,201.49	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（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37,536,435.88元，占预付账款年末余额

合计数的比例为70.86%。

其他说明：

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	6,045,514.59	100.00%			6,045,514.59	8,070,152.67	100.00%			8,070,152.67
合计	6,045,514.59	100.00%			6,045,514.59	8,070,152.67	100.00%			8,070,152.67

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	1,096,311.13		
合计	1,096,311.13		

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	4,899,203.46		
合计	4,949,203.46		

(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) 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	4,949,203.46	6,663,888.09
应收职工社保款	720,809.22	1,317,605.65
其他	375,501.91	88,658.93
合计	6,045,514.59	8,070,152.67

(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
销售员借保证金	备用金	1,758,385.60	1 年以内	29.09%	
合肥办	备用金	472,382.06	1 年以内	7.81%	
武汉办	备用金	415,173.50	1 年以内	6.87%	
杭州办	备用金	316,808.55	1 年以内	5.24%	
公司员工	备用金	206,226.31	1 年以内	3.41%	
合计	--	3,168,976.02	--	52.42%	

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	120,383,228.76		120,383,228.76	98,957,663.13		98,957,663.13

在产品	60,279,547.87		60,279,547.87	85,072,558.99		85,072,558.99
库存商品	79,575,784.40		79,575,784.40	113,492,575.87		113,492,575.87
周转材料	14,341,386.60		14,341,386.60	13,531,395.93		13,531,395.93
半成品	242,754.07		242,754.07	230,096.24		230,096.24
委托加工物资	6,968,930.59		6,968,930.59	14,494,578.63		14,494,578.63
合计	281,791,632.29		281,791,632.29	325,778,868.79		325,778,868.79

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	2,155,396.60	4,243,752.61
预交企业所得税	3,157,709.87	3,727,409.47
未认证进项税	984,699.96	
合计	6,297,806.43	7,971,162.08

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	725,406.75		725,406.75			
按成本计量的	725,406.75		725,406.75			
合计	725,406.75		725,406.75			

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广州北方化工有限公司		725,406.75		725,406.75					10.00%	
合计		725,406.75		725,406.75					--	

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	仪器仪表	运输设备	动力设备	传导设备	管理设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	322,892,084.68	432,476,431.44	15,743,148.85	5,622,313.45	35,970,894.02	24,109,493.78	10,269,366.65	847,083,732.87
2. 本期增加金额	73,788,321.11	38,718,479.03	1,191,611.41	82,675.14			2,935,998.19	116,717,084.88
(1) 购置		1,945,960.28	801,610.71				1,425,614.74	4,173,185.73
(2) 在建工程转入	73,788,321.11	36,772,518.75	390,000.70	82,675.14			1,510,383.45	112,543,899.15
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	27,716,179.84	750,655.15	67,760.72	920,133.30			453,750.51	29,908,479.52
(1) 处置或报废	27,716,179.84	750,655.15	67,760.72	920,133.30			453,750.51	29,908,479.52
4. 期末余额	368,964,225.95	470,444,255.32	16,866,999.54	4,784,855.29	35,970,894.02	24,109,493.78	12,751,614.33	933,892,338.23
二、累计折旧								
1. 期初余额	71,476,538.17	202,158,200.59	9,546,796.18	2,710,276.73	11,961,779.18	14,037,713.47	5,608,777.15	317,500,081.47
2. 本期增加金额	10,604,703.09	32,738,202.68	1,133,990.15	435,564.84	1,173,131.22	2,601.46	1,279,543.42	47,367,736.86
(1) 计提	10,604,703.09	32,738,202.68	1,133,990.15	435,564.84	1,173,131.22	2,601.46	1,279,543.42	47,367,736.86
3. 本期	1,147,785.68	404,772.84	64,372.69	264,552.00			104,626.05	1,986,109.26

减少金额								
(1) 处置或报 废	1,147,785.68	404,772.84	64,372.69	264,552.00			104,626.05	1,986,109.26
4. 期末 余额	80,933,455.58	234,491,630.43	10,616,413.64	2,881,289.57	13,134,910.40	14,040,314.93	6,783,694.52	362,881,709.07
三、减值 准备								
1. 期初 余额	297,530.87				173,623.74			471,154.61
2. 本期 增加金额								
(1) 计提								
3. 本期 减少金额								
(1) 处置或报 废								
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	287,733,239.50	235,952,624.89	6,250,585.90	1,903,565.72	22,662,359.88	10,069,178.85	5,967,919.81	570,539,474.55
2. 期初 账面价值	251,118,015.64	230,318,230.85	6,196,352.67	2,912,036.72	23,835,491.10	10,071,780.31	4,660,589.50	529,112,496.79

(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
泸州、西安生产基地部分厂房及库房	46,822,159.48	土地使用权属于股东
五二五泵业厂房	78,023,269.27	新增厂房

其他说明

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
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
硝化系统修复项目	2,966,043.60		2,966,043.60	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
西安基地华大脱水系统改造				815,214.76		815,214.76
西安基地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
泸州基地中控系统升级改造				477,905.98		477,905.98
新增加含能硝化棉配酸机项目				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
CAB 中试线建设项目	2,556,717.28		2,556,717.28			
其他	689,720.08		689,720.08	534,558.89		534,558.89
合计	6,212,480.96		6,212,480.96	58,698,357.19		58,698,357.19

(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
硝化系统修复	3,200,000.00	1,503,674.01	1,462,369.59			2,966,043.60	92.69%	90.00%				其他
CAB 中试线建设项目	30,250,000.00	501,290.11	2,055,427.17			2,556,717.28	8.45%	8.00%				其他
泸州基地硝化四组技术改造	5,500,000.00		388,930.84			388,930.84	7.07%	7.00%				其他
西安基地废水站改造	230,000.00		149,803.82			149,803.82	65.13%	65.00%				其他
沙昌丘 3 号库设施改造	350,000.00		114,681.65			114,681.65	32.77%	33.00%				其他
泸州基地新增稀硝酸外卖输酸管网	220,000.00		36,303.77			36,303.77	16.50%	17.00%				其他
特种工业泵制造建设项目	353,650,000.00	36,848,189.67	44,511,159.23	81,359,348.90			85.79%	100.00%	5,895476.98	0.00		募股资金
废水处理提标改造工程	19,157,200.00	8,841,039.76	5,103,924.66	13,944,964.42			72.79%	100.00%				其他
硝化三组技术改造-土建工程	5,470,000.00	3,395,251.39	1,970,307.18	5,365,558.57			98.09%	100.00%				其他

及设备购置												
蒸馏异丙醇处理能力改造	4,950,000.00	227,703.71	3,201,111.16	3,428,814.87			69.27%	100.00%				其他
新建研发实验大楼	6,600,000.00		1,800,573.77	1,800,573.77			27.28%	100.00%				其他
优化驱酸工艺废酸回收率试验	270,000.00	1,462,967.03		1,462,967.03			541.84%	100.00%				其他
西安基地华大脱水系统改造	689,000.00	815,214.76	175,697.66	990,912.42			143.82%	100.00%				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	6,485.54	898,563.51			56.16%	100.00%				其他
西安基地锅炉低压蒸汽管网稳压技术改造	630,000.00	543,656.47	123,294.01	666,950.48			105.87%	100.00%				其他
竹浆硝化棉产业化试验	1,200,000.00	382,905.98	180,140.87	563,046.85			46.92%	100.00%				其他
泸州基地精制棉梳解机技术改造	680,000.00	387,115.97	153,012.87	540,128.84			79.43%	100.00%				其他

泸州基地中控系统升级改造	500,000.00	477,905.98		477,905.98			95.58%	100.00%				其他
西安基地漆片工房冷却机改造	225,000.00		304,305.28	304,305.28			135.25%	100.00%				其他
配酸新增加含能硝化棉配酸机项目	800,000.00	456,768.98	59,542.79	516,311.77			64.54%	100.00%				其他
合计	436,171,200.00	56,735,761.79	61,797,071.86	112,320,352.69		6,212,480.96	--	--	5,895476.98	0.00		--

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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	181,187,360.57	255,836.98		4,907,689.26	186,350,886.81
2.本期增加金额	24,095.00	29,345.00		1,172,547.54	1,225,987.54
(1) 购置	24,095.00	29,345.00		1,172,547.54	1,225,987.54
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	181,211,455.57	285,181.98		6,080,236.80	187,576,874.35
二、累计摊销					

1.期初余额	11,150,216.69	96,452.51		2,134,140.24	13,380,809.44
2.本期增加金额	3,633,744.48	27,449.87		594,147.35	4,255,341.70
(1) 计提	3,633,744.48	27,449.87		594,147.35	4,255,341.70
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	14,783,961.17	123,902.38		2,728,287.59	17,636,151.14
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	166,427,494.40	161,279.60		3,351,949.21	169,940,723.21
2.期初账面价值	170,037,143.88	159,384.47		2,773,549.02	172,970,077.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

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		
百万千瓦火电机组超大型浆液循环		12,941,162.39				12,941,162.39		

ZD/G 型重型渣浆泵		10,994,747.89				10,994,747.89		
高密度木浆硝化棉中试技术研究		3,917,487.70				3,917,487.70		
单蜗壳渣浆泵开发		3,053,875.51				3,053,875.51		
大功率智能脱硫浆液泵的研发及产业化		2,990,929.53				2,990,929.53		
L 型木浆硝化棉驱水新工艺研究		2,572,609.09				2,572,609.09		
化工泵开式叶轮设计		978,515.57				978,515.57		
立式渣浆自吸泵开发		871,400.60				871,400.60		
低取代度醋酸纤维素合成工艺研究		864,927.50				864,927.50		
IHE 化工标准泵扩型设计		701,909.24				701,909.24		
高精度棉液 VOC 分析		603,666.79				603,666.79		
CAB 中试技术开发		500,868.55				500,868.55		
含能硝化棉连续洗涤工艺		408,950.25				408,950.25		
新型液下泵开发		393,349.25				393,349.25		
石化催化裂化脱硫循环泵的研制		235,487.28				235,487.28		
直连型磁力泵开发		198,126.94				198,126.94		
醋酸丁酸纤维素连续试		103,882.82				103,882.82		

制工艺验证研究							
其他		2,501,112.72				2,501,112.72	
合计		44,833,009.62				44,833,009.62	

其他说明

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	18,466,886.78	2,770,033.00	16,523,905.39	2,570,349.42
内部交易未实现利润	57,201.67	8,580.25	46,185.06	6,927.76
可抵扣亏损	4,071,354.55	610,703.18	3,458,999.83	518,849.98
递延收益	57,829,088.64	8,674,363.30	60,933,131.21	9,139,969.68
合计	80,424,531.64	12,063,679.73	80,962,221.49	12,236,096.84

(2) 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		12,063,679.73		12,236,096.84

(3) 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	332,633.22	1,474,357.95
合计	332,633.22	1,474,357.95

(4) 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
2016 年	131,508.21	131,508.21	
2017 年	200,915.42	242,878.33	
2018 年		145,971.59	
2019 年		953,999.82	
2020 年	209.59		
合计	332,633.22	1,474,357.95	--

其他说明：

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

其他说明：

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
合计		12,000,000.00

短期借款分类的说明：

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	9,568,124.84	92,783,773.37
合计	9,568,124.84	115,283,773.37

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）	231,698,314.88	211,890,646.45
1-2 年（含 2 年）	6,690,970.57	3,768,739.44
2-3 年（含 3 年）	2,132,409.46	1,645,793.14
3 年以上	1,642,824.45	302,436.76
合计	242,164,519.36	217,607,615.79

(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
襄阳宇清传动科技有限公司	387,424.33	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
兴化市红旗石化机械有限公司	324,740.79	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
合计	1,696,765.11	--

其他说明：

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）	31,392,623.43	51,203,586.07
1-2 年（含 2 年）	209,541.63	2,001,097.46
2-3 年（含 3 年）	103,357.00	1,009,224.11
3 年以上	770,963.26	
合计	32,476,485.32	54,213,907.64

（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
宜昌枫叶有限公司	250,000.00	尚未结算
广东佛山照明	132,240.00	尚未结算
安宁金地化工有限公司	70,800.00	尚未结算
中国五洲工程设计集团有限公司	51,600.00	尚未结算
合计	504,640.00	--

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	3,515,887.06	148,438,945.99	139,100,148.84	12,854,684.21
二、离职后福利-设定提存计划	1,759,636.32	16,637,966.89	16,486,429.90	1,911,173.31
三、辞退福利		198,903.00	198,903.00	
合计	5,275,523.38	165,275,815.88	155,785,481.74	14,765,857.52

（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		95,881,595.49	87,925,654.67	7,955,940.82
2、职工福利费		7,065,012.32	7,065,012.32	
3、社会保险费	1,428,468.08	10,904,318.30	9,804,300.25	2,528,486.13
其中：医疗保险费	1,101,812.44	9,421,975.84	8,320,811.55	2,202,976.73

工伤保险费	124,574.83	998,790.08	987,198.04	136,166.87
生育保险费	202,080.81	459,197.38	471,935.66	189,342.53
其他		24,355.00	24,355.00	
4、住房公积金	30,084.00	8,357,186.00	8,387,270.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,852,678.80	3,850,612.38	3,766,475.22	1,936,815.96
8、其他短期福利	204,656.18	22,380,221.50	22,151,436.38	433,441.30
合计	3,515,887.06	148,438,945.99	139,100,148.84	12,854,684.21

(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	15,606,489.09	15,452,709.39	310,628.67
2、失业保险费	102,787.35	1,031,477.80	1,033,720.51	100,544.64
3、企业年金缴费	1,500,000.00			1,500,000.00
合计	1,759,636.32	16,637,966.89	16,486,429.90	1,911,173.31

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	3,566,558.19	2,392,252.32
营业税	3,210.08	9,715.12
企业所得税	517,410.13	867,442.24
个人所得税	468,927.66	758,215.32
城市维护建设税	252,282.46	168,137.72
土地使用税		833,193.03
教育费附加	109,939.12	72,059.07
地方教育费附加	73,292.75	48,039.41
印花税	199,300.74	260,947.60
水利建设基金	16,371.62	10,128.32

房产税		216,733.83
其他	72,583.46	227,655.87
合计	5,279,876.21	5,864,519.85

其他说明：

22、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	7,978,957.93	2,886,017.25
已报销未支付费用	1,640,327.83	2,612,964.28
投标、履约保证金	3,306,192.65	2,245,541.02
运保费	2,425,471.33	1,896,476.54
应付租赁费及综合服务费	2,898,119.66	1,629,519.66
代扣代缴社保款	1,590,501.89	1,193,400.44
应付个人住房公积金	2,875,346.62	1,187,676.81
代收个人股权转让款	986,152.03	986,152.03
再融资咨询费、评估费	438,349.09	532,688.71
其他	2,909,402.82	720,643.25
合计	27,048,821.85	15,891,079.99

(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	863,363.95	风险金未到期
合计	1,849,515.98	--

其他说明

23、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	64,966,464.51	4,820,000.00	8,290,709.29	61,495,755.22	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	64,966,464.51	4,820,000.00	8,290,709.29	61,495,755.22	--

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
区级工业节能节水项目		220,000.00	5,500.00		214,500.00	与资产相关
废水处理提标技术改造项目，节能节水专项资金		800,000.00	20,000.00		780,000.00	与资产相关
废水处理提标改造项目节能节水补助		1,800,000.00	45,000.00		1,755,000.00	与资产相关
2014 年中央外经贸发展（技改、研发）项目专项资金		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
高品质硝化棉项目	586,666.70		53,333.32		533,333.38	与资产相关
外贸专项资金	132,000.00		12,000.00		120,000.00	与资产相关
出口产品结构调整奖励基金	234,795.07		21,304.93		213,490.14	与资产相关
废水治理项目	1,646,666.66		126,666.72		1,519,999.94	与资产相关
能源节约费用	60,000.00		20,000.00		40,000.00	与资产相关
硝基漆片	4,033,333.30		366,666.72		3,666,666.58	与资产相关
中水回用处理系统	433,334.67		33,333.32		400,001.35	与资产相关
硫酸制备装置改造项目	554,666.66		42,666.66		512,000.00	与资产相关
泸州基地中水回用升级工业节能节水专项	2,906,855.44		223,546.94		2,683,308.50	与资产相关
信息化管控平台	500,000.00		8,333.33		491,666.67	与资产相关
污染物减排专项资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
技改项目	3,393,201.58		1,885,111.98		1,508,089.60	与资产相关
泵阀产品生产能力和升级技术改造项目	47,484,944.43		5,427,245.37		42,057,699.06	与资产相关
合计	64,966,464.51	4,820,000.00	8,290,709.29		61,495,755.22	--

其他说明：

24、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	413,686,536.00						413,686,536.00

其他说明：

25、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）	283,550,651.93			283,550,651.93
其他资本公积	20,496,300.68			20,496,300.68
合计	304,046,952.61			304,046,952.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

26、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	3,199,315.92	9,286,835.01	10,064,949.78	2,421,201.15
合计	3,199,315.92	9,286,835.01	10,064,949.78	2,421,201.15

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。

27、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	34,347,567.25	2,374,066.08		36,721,633.33
合计	34,347,567.25	2,374,066.08		36,721,633.33

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。

28、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	354,387,491.69	298,846,401.91
调整后期初未分配利润	354,387,491.69	298,846,401.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,864,865.59	72,889,698.29
减：提取法定盈余公积	2,374,066.08	3,559,057.31
应付普通股股利	12,410,596.08	13,789,551.20
期末未分配利润	394,467,695.12	354,387,491.69

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。

29、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	1,496,417,098.34	1,224,464,552.92	2,023,862,401.98	1,731,715,390.53
其他业务	8,452,519.25	6,672,806.42	12,170,439.78	8,150,352.01
合计	1,504,869,617.59	1,231,137,359.34	2,036,032,841.76	1,739,865,742.54

30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	126,861.02	150,403.30
城市维护建设税	4,228,306.29	3,434,979.24
教育费附加	1,920,208.07	1,544,006.98
地方教育费附加	1,233,986.10	1,029,337.96
其他	883,660.59	892,815.50
合计	8,393,022.07	7,051,542.98

其他说明：

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	40,781,194.32	43,144,131.30
销售服务费	18,197,534.42	27,240,816.55
职工薪酬	19,375,329.86	21,012,493.88
自营出口费用	4,928,651.74	5,697,965.98
包装费	4,743,450.23	5,127,621.62
装卸费	1,061,518.84	3,411,235.95
佣金	2,739,899.49	2,718,502.67
差旅费	2,642,954.74	2,329,558.19
租赁费	1,146,586.00	2,103,167.61
业务招待费	167,919.10	1,467,845.93
其他	3,374,184.92	3,377,170.95
合计	99,159,223.66	117,630,510.63

其他说明：

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	44,833,009.62	42,706,741.55
职工薪酬	29,296,092.17	29,528,358.14
修理费	9,855,797.83	8,856,499.76
税金	6,393,679.71	6,829,011.32
无形资产摊销	4,255,341.70	4,135,025.99
折旧	3,759,003.86	3,465,929.32
差旅费	2,192,109.18	2,618,289.17
运输费	2,003,492.95	2,150,910.74
办公费	1,577,983.51	1,778,494.36
业务招待费	2,863,481.28	1,645,783.08
其他	8,563,063.81	9,983,345.05
合计	115,593,055.62	113,698,388.48

其他说明：

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	616,598.46	3,301,371.32
减：利息收入	1,358,496.71	1,313,386.35
汇兑损益	-3,966,381.06	-1,226,725.37
减：汇兑损益资本化金额		
其他	731,868.18	1,001,002.85
合计	-3,976,411.13	1,762,262.45

其他说明：

34、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	5,947,931.25	3,290,166.84
二、存货跌价损失		1,224,119.13
合计	5,947,931.25	4,514,285.97

其他说明：

35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	147,076.37	-607,919.02
合计	147,076.37	-607,919.02

其他说明：

36、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	684,506.62	34,605.35	684,506.62
其中：固定资产处置利得	684,506.62	34,605.35	684,506.62
政府补助	15,089,270.35	37,921,072.71	15,089,270.35
事故保险赔款		858,252.42	
清理长期挂账款转入		805,800.41	

违约赔偿收入	18,410.37	84,757.50	18,410.37
罚款收入	44,478.50	104,736.00	44,478.50
其他	2,871,061.76	241,745.68	2,871,061.76
合计	18,707,727.60	40,050,970.07	18,707,727.60

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2012 年 -2014 年新产品研发补助	襄阳市高新区管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		22,981,074.98	与收益相关
泵阀产品生产能力和升级技术改造项目	襄阳市高新区管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	5,427,245.37	5,440,295.59	与资产相关
2014 年省高新技术产业发展专项资金	湖北省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		3,000,000.00	与收益相关
发展中小企业专项资金(技改项目)	襄阳市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	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	泸州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		750,000.00	与收益相关
2013 年工业固定资产投资贴息补贴资金	襄阳市经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		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	襄阳市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
硝基漆片	泸州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	366,666.72	366,666.67	与资产相关
2013 年排污费环境保护专项资金	泸州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		280,000.00	与收益相关
物资采购平台	成都市锦	补助	因研究开发、技术更新	否	否		200,000.00	与收益相

及在建工程管理信息化补贴	江区创意产业商务区管理委员会		及改造等获得的补助					关
研究开发创新平台经费	襄阳市科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
社会保障补助资金专户汇稳岗补贴	湖北省人力资源和社会保障厅	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		187,000.00	与收益相关
泸州市人力资源和社保局引智项目补助经费	泸州人力资源和社保局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		180,000.00	与收益相关
出口上台阶领军人物奖励	泸州市龙马潭区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		160,000.00	与收益相关
工业经济率先突破奖	泸州市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		140,000.00	与收益相关
废水治理项目	泸州市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	126,666.72	126,666.67	与资产相关
出口信用保险补助	泸州市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		73,300.00	与收益相关
2013 年度湖北省著名商标奖励	襄阳市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		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”	襄阳市经信委	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		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	泸州市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	223,546.94	93,144.56	与资产相关
出口货物人民币结算奖励	泸州市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关

襄阳市财政局 社会保障补助 资金专户汇就 业见习补贴	湖北省人 力资源和 社会保障 局	奖励	因承担国家为保障某 种公用事业或社会必 要产品供应或价格控 制职能而获得的补助	否	否		56,400.00	与收益相 关
高品质硝化棉 项目	泸州市财 政局	补助	因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助	否	否	53,333.32	53,333.33	与资产相 关
襄阳工业企业 50 强奖励	襄阳市经 信委	奖励	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相 关
泸州基地硫酸 制备装置改造 项目	泸州市财 政局	补助	因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助	否	否	42,666.66	42,666.67	与资产相 关
中水回用处理 系统	泸州市财 政局	补助	因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助	否	否	33,333.32	33,333.33	与资产相 关
鼓励利用外资 和外贸出口	江西省泰 和县对外 经济贸易 管理局	奖励	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	否	否	37,000.00	53,964.00	与收益相 关
出口产品结构 调整奖励基金	泸州市财 政局	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	否	否	21,304.93	21,304.93	与资产相 关
能源节约费用	泸州市财 政局	补助	因承担国家为保障某 种公用事业或社会必 要产品供应或价格控 制职能而获得的补助	否	否	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	襄阳市高 新区科技 局	奖励	因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助	否	否		13,000.00	与收益相 关
外贸专项资金	泸州市财 政局	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	否	否	12,000.00	12,000.00	与资产相 关
2014 年专利资 助和授权奖励	襄阳市科 技局	奖励	因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助	否	否		9,200.00	与收益相 关
襄阳市财政局 拨款（2013 年 专利授权补 贴）	襄阳市科 技局	奖励	因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助	否	否		6,000.00	与收益相 关
泸州市专利资 助	四川省知 识产权局	补助	因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助	否	否		5,550.00	与收益相 关

四川省知识产权局专利补助	四川省知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		5,100.00	与收益相关
技能竞赛奖励	中国兵器工业集团人才研究中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		5,000.00	与收益相关
湖北省科学技术厅汇科技条件平台专项经费	湖北省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		4,000.00	与收益相关
2014 年泸州市专利资助资金	四川省知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		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	中国国家贸易促进委员会四川省委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		300.00	与收益相关
失业保险支持企业稳岗补贴	江西省吉安市人力资源和社会保障部	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	49,279.50		与收益相关
北方股份信息化管控平台	泸州市经信委、泸州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	8,333.33		与资产相关
废水处理提标技术改造项目，节能节水专项资金	泸州市经信委、泸州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00		与资产相关
废水处理提标改造项目节能节水补助	泸州市经信委、泸州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	45,000.00		与资产相关
商务局 2013 年中小企业国际开拓资金	泸州市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	21,900.00		与收益相关
四川省知识产权局转入专利补助款	四川省知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	7,422.00		与收益相关
知识产权局专利补助	四川省知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	9,510.00		与收益相关
2014 年跨境人	中国人民	奖励	因符合地方政府招商	否	否	100,000.00		与收益相

民币结算业务奖励	银行四川省分行		引资等地方性扶持政策而获得的补助					关
科技成果转化奖励-竹浆硝化棉产业化项目	泸州市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
黑液处理项目的财政拨款尾款	国防科工局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	95,000.00		与收益相关
外经贸发展促进资金	泸州市财政局、泸州市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	154,000.00		与收益相关
泸州市就业服务管理局转入稳岗补贴	泸州市就业服务管理局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	475,035.00		与收益相关
天府高端引智计划醋酸丁酸纤维素(CAB)项目	四川省外国专家局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
2014 年中央外经贸发展专项资金	泸州市财政局、泸州市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	66,300.00		与收益相关
龙马潭区纳税奖励	泸州市龙马潭区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	101,300.00		与收益相关
区级工业节水项目	泸州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	5,500.00		与资产相关
2013 年度工业经济平稳发展专项资金	襄阳市高新区产业发展促进局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
2014 年专利申请资助	襄阳市高新区科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	14,000.00		与收益相关
ZD/G 型重型渣浆泵项目专项经费	襄阳市高新区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	600,000.00		与收益相关
襄阳市财政局社会保险基金	湖北省人力资源和社会保障	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控	否	否	459,000.00		与收益相关

	局		制职能而获得的补助					
高新技术企业复审通过奖励资金	襄阳市高新区科技局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	50,000.00		与收益相关
大功率智能脱硫浆液的研发及产业化项目	湖北省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,000,000.00		与收益相关
湖北名牌	襄阳市政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
工业经济平稳发展专项资金	高新区管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	17,800.00		与收益相关
特种工业泵制造建设项目渣浆泵石化泵工程	襄阳市经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	987,100.00		与收益相关
其他						3,914.56		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	15,089,270.35	37,921,072.71	--

其他说明：

营业外收入-其他项主要为本年中国兵器工业集团公司科技与安全环保部发布的“关于下达 2015 年度集团公司民品科技开发费项目立项计划的通知”（兵科安字[2015]170 号）文件中对本公司“大功率高参数智能化浆液泵的研制及产业化”的项目补助 245.28 万元。

37、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	102,354.21	724,407.94	102,354.21
其中：固定资产处置损失	102,354.21	724,407.94	102,354.21
对外捐赠	4,925.00	31,272.00	4,925.00
其他	26,774.41	2,260.75	26,774.41
合计	134,053.62	757,940.69	134,053.62

其他说明：

38、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	7,709,914.68	3,936,655.18
递延所得税费用	-159,680.36	5,727,242.61
合计	7,550,234.32	9,663,897.79

(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	67,336,187.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,100,428.08
子公司适用不同税率的影响	461,262.99
调整以前期间所得税的影响	281,172.75
非应税收入的影响	-3,922,898.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,094,398.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	126,447.68
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	15,105.76
额外可扣除费用的影响	-3,605,683.46
所得税费用	7,550,234.32

其他说明

39、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	11,070,211.50	10,645,474.00
投标保证金、履约保证金	8,852,594.18	4,175,683.67
违约金、罚款、赔偿款	282,723.42	1,047,745.92
利息收入	1,354,328.70	1,068,941.91
备用金及往来款	13,987,979.73	758,544.86

其他	3,697,685.57	707,289.65
合计	39,245,523.10	18,403,680.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售经费	13,365,350.42	26,661,432.22
日常办公、差旅、招待、交通、会议、修理费等	19,654,184.27	14,617,229.36
备用金及往来款	11,843,812.69	5,960,641.07
工会经费	862,764.63	1,784,499.84
租赁费	1,071,603.00	1,215,387.53
保险费	832,316.36	959,531.81
银行手续费	548,426.10	810,189.37
广告费、展览费	130,848.86	244,623.01
中介机构费	1,150,978.22	465,923.70
排污费	480,083.62	462,213.98
其他	2,890,993.96	5,751,142.11
合计	52,831,362.13	58,932,814.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金净额	31,136,280.66	
合计	31,136,280.66	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

40、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	59,785,952.81	80,531,321.28
加：资产减值准备	5,947,931.25	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	47,473,968.86	41,522,381.73
无形资产摊销	4,255,341.70	4,135,025.99
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）	66,686.45	186,817.51
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	28,043.74	502,985.08
财务费用（收益以“－”号填列）	661,330.48	2,447,202.76
投资损失（收益以“－”号填列）	-147,076.37	607,919.02
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	172,417.11	5,727,242.61
存货的减少（增加以“－”号填列）	43,987,236.50	-16,290,862.89
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-21,519,606.57	45,772,048.15
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-55,928,533.57	-12,595,206.16
经营活动产生的现金流量净额	84,783,692.39	157,061,161.05
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	96,505,783.21	89,844,020.86
减：现金的期初余额	89,844,020.86	101,236,275.50
现金及现金等价物净增加额	6,661,762.35	-11,392,254.64

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,686,000.00
其中：	--
银行存款	2,686,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	33,822,280.66
其中：	--
可随时用于支付的银行存款	33,822,280.66
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-31,136,280.66

其他说明：

(3) 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	96,505,783.21	89,844,020.86
其中：库存现金	39,107.41	48,090.12
可随时用于支付的银行存款	96,466,675.80	89,795,930.74
三、期末现金及现金等价物余额	96,505,783.21	89,844,020.86

其他说明：

41、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	14,601,771.15	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	14,601,771.15	--

其他说明：

42、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	5,714,648.72
其中：美元	880,043.23	6.4936	5,714,648.72
应收账款	--	--	20,988,737.82
其中：美元	3,232,219.08	6.4936	20,988,737.82

应付账款			56,948.87
其中：美元	8,770.00	6.4936	56,948.87

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权日剩余股权的比例	丧失控制权日剩余股权的账面价值	丧失控制权日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广州北方化工有限公司	2,686,000.00	35.00%	转让	2015年7月1日	签订股权转让协议，收到股权转让款	147,076.37	10.00%	253,239.72	725,406.75	472,167.03	按照被投资单位的账面价值确认	

其他说明：

2015年7月本公司第三届第十六次董事会审议通过了《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》，同意转让本公司原持有的广州北方化工有限公司（以下简称“广州北化”）的35%股权。2015年7月本公司与控股股东中国北方化学工业集团有限公司签订了股权转让协议。根据协议约定，自2015年7月1日起，双方按照本次转让后股权持有比例分享广州北化的利润，分担相应的风险及亏损。本公司于2015年7月收到全部股权转让价款268.60万元人民币。本次股权转让后，本公司丧失了对广州北化财务和经营政策的控制权。自2015年7月开始不再将广州北化纳入合并范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
襄阳五二五泵业有限公司	湖北襄阳	襄阳市高新区 新光路 2 号	生产并销售	92.86%		同一控制下企业合并
江西泸庆硝化棉有限公司	江西省泰和县	江西省泰和县 苏溪镇	生产并销售	97.10%		非同一控制下企业合并
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：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
襄阳五二五泵业有限公司	7.14%	4,125,979.35	1,500,000.00	46,188,517.71
江西泸庆硝化棉有限公司	2.90%	77,810.27		661,914.42
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	20.00%	615.24		177,891.18
合计		4,204,404.86	1,500,000.00	47,028,323.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
襄阳五二五泵业有限公司	488,934,859.24	428,994,970.48	917,929,829.72	227,457,630.66	43,565,788.66	271,023,419.32	555,516,933.04	412,506,927.87	968,023,860.91	306,997,577.46	50,878,146.01	357,875,723.47
江西泸庆硝化棉有限公司	16,626,777.68	11,693,697.65	28,320,475.33	9,331,027.96		9,331,027.96	17,628,544.52	12,329,087.72	29,957,632.24	12,977,954.54		12,977,954.54
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	905,396.19	48,242.92	953,639.11	64,183.20		64,183.20	881,961.88	68,546.37	950,508.25	64,128.54		64,128.54
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

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	576,046,600.60	57,786,825.66	57,786,825.66	40,612,801.10	537,965,092.82	68,619,877.73	68,619,877.73	46,892,469.60
江西泸庆硝化棉有限公司	95,543,173.65	2,783,817.80	2,783,817.80	1,560,637.40	104,051,373.51	-242,397.46	-242,397.46	922,758.62
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	461,504.85	3,076.20	3,076.20	23,434.31	429,126.22	54,863.26	54,863.26	78,471.22

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

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

（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2015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	880,043.23	659,891.43
应收账款	3,232,219.08	3,061,063.12
应付账款	8,770.00	

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。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1年以内	1-5年	5年以上	合计
非衍生金融资产及负债：				
货币资金	111,107,554.36			111,107,554.36

应收票据	89,529,956.60			89,529,956.60
应收账款	267,406,855.73	33,771,045.85	665,515.46	301,843,417.04
其他应收款	6,045,514.59			6,045,514.59
应付票据	9,568,124.84			9,568,124.84
应付账款	231,698,314.88	10,466,204.48		242,164,519.36
其他应付款	27,048,821.85			27,048,821.85

(二) 金融资产转移

已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

本年度本公司未发生已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国北方化学工业集团有限公司	北京市	民用爆炸物品销售；军用火炸药和装药、军用防护器材的开发、组织生产和销售等	229,000 万元	33.83%	33.83%

本企业的母公司情况的说明

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》，泸州北方将所持北化股份 36,087,049.00 股无偿划转给北化集团、将所持北化股份 70,326,711.00 股协议转让给中兵投资。本报告期末，北化集团直接持有北化股份 50,751,216.00 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 89,210,939.00 股，占北化股份总股本的 21.56%，合计持有北化股份 33.83% 股权，为本公司控股股东。

本企业最终控制方是中国兵器工业集团公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在子公司中的权益。

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	同一母公司
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	同受实际控制人控制
泸州北方化学工业有限公司及子公司	同受实际控制人控制

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
------------------	-----------

其他说明

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	获批的交易 额度	是否 超过 交易 额度	上期发生额
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	液碱、次氯酸钠、氢气、氮气、水、电、天然气、蒸汽、压缩空气、硫酸铝除盐水、樟脑等	54,598,371.52	77,600,000.00	否	54,492,338.34
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	44,147,104.35	53,100,000.00	否	42,277,779.18
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	123,897,207.90	131,400,000.00	否	304,330,018.61
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	157,197,275.04	161,900,000.00	否	445,127,185.86
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	8,440,760.90	11,000,000.00	否	5,882,156.85
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	4,256,244.85	4,000,000.00	是	921,455.60
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	运输费、租赁费	10,317,106.10	11,000,000.00	否	7,168,676.98
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	3,375,930.54	11,000,000.00	否	7,486,205.60

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、技术服务	61,062,907.49	48,654,662.65
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	含能棉、培训费	16,161,295.00	16,791,644.58
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	86,934,386.59	12,679,729.31
中国兵器工业集团公司及其他成员单位	含能棉、泵、备件、技术服务	29,534,164.03	33,155,697.74

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的能源包括：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。从2015年4月1日起天然气价(不含税价)调整为2.43元/立方米，含税价格2.75元/立方米。2015年05月15日收到泸州北方化学工业有限公司《关于调整蒸汽价格的函》，蒸汽价格调整为(不含税价)207元/吨，含税价为233.90元/吨，其他能源按原价格执行。从2015年11月20日起，天然气价（不含税价）调整为1.81元/立方米，含税价为2.05元/立方米。

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:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
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	2,393,162.39
泸州北方化学工业有限公司	库房	389,954.65	473,028.42
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	2,400,000.00	2,200,000.00
湖北东方化工有限公司	厂房	1,205,939.84	713,125.00

关联租赁情况说明

① 2013年3月18日, 本公司与泸州北方化学工业有限公司签订了有效期为3年的《综合服务协议》。根据合同规定, 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年续签租赁协议,租赁期限从2015年5月1日至2016年4月30日,租金每月20万元(不含税)。

⑦2015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10,187.5平方米,土地占用面积为65,069.92平方米的厂房,租金1,205,939.84元/年。租赁期自2015年1月1日起至2015年12月31日。

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国北方化学工业集团有限公司	12,000,000.00	2014年09月26日	2015年09月26日	是

关联担保情况说明

(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	3,119,638.87	3,268,823.35

(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	1,109,038.33	0.455/1.495	2,093,295.05	28,878.40

四川北方硝化棉股份有限公司销售分公司	8,311,642.16	0.455/1.495	5,778,769.75	84,243.01
襄阳五二五泵业有限公司	52,762,339.44	0.455/1.495	18,501,754.33	251,749.63
合计	62,183,019.93			364,871.04

注：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。

该协议将于2016年1月到期，公司拟续签协议。2015年12月公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《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》、《关于公司与关联财务公司关联存贷款风险评估报告的议案》和《关于公司与关联财务公司关联存贷款风险处置预案的议案》等议案。2015年12月第三次临时股东大会审议通过了《关于公司与兵工财务有限责任公司签订金融服务协议的议案》，同意续签金融服务协议。

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。

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	414,329.30		647,811.19	
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	
应收账款	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	12,161,819.26		3,857,804.98	
应收账款	中国兵器工业集团公司其他成员单位	678,470.00		2,007,121.84	
应收票据	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	5,000,000.00		10,000,000.00	
应收票据	中国兵器工业集团公司其他成员单位	4,400,000.00			
预付款项	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	332,719.21			
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	
预付款项	中国兵器工业集团公司其他成员单位	2,049,760.00		14,904,808.70	
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	115,394.01	5,319,426.19
应付账款	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	4,232,886.75	3,228,014.41
应付账款	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	209,760.00	280,797.60
应付账款	中国兵器工业集团公司其他成员单位	417,615.39	146,830.00
应付票据	中国兵器工业集团公司其他成员单位		49,246.51
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
预收款项	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	481,712.29	618,664.00
预收款项	中国兵器工业集团公司其他成员单位	2,251,945.46	24,000.00
其他应付款	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	140,804.00	49,806.00
其他应付款	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	2,868,600.00	
其他应付款	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	235,900.43	97,223.03
其他应付款	中国兵器工业集团公司其他成员单位	20,000.00	20,000.00

十二、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	1,763,231.47	5,563,231.47
资产负债表日后第2年	1,763,231.47	1,763,231.47
资产负债表日后第3年	1,763,231.47	1,763,231.47
以后年度	24,685,240.58	26,448,472.05
合 计	29,974,934.99	35,538,166.46

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	8,273,730.72
经审议批准宣告发放的利润或股利	8,273,730.72

2、其他资产负债表日后事项说明

不适用。

十四、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

单位：元

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	745,726,210.54	575,960,030.52	325,672,674.41	461,504.85	151,403,321.98	1,496,417,098.34
主营业务成本	651,541,944.17	407,274,648.16	317,324,425.97		151,676,465.38	1,224,464,552.92
资产总额	1,227,431,960.88	917,929,829.72		953,639.11	555,143,647.87	1,591,171,781.84
负债总额	1,227,431,960.88	917,929,829.72		953,639.11	555,143,647.87	1,591,171,781.84

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提		金额	比例	金额	计提比例	

				比例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,082,623.37	98.73%	360,236.10	0.77%	46,722,387.27	47,694,534.24	98.83%	233,459.10	0.49%	47,461,075.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	605,105.46	1.27%	605,105.46	100.00%		565,950.96	1.17%	565,950.96	100.00%	
合计	47,687,728.83	100.00%	965,341.56	2.02%	46,722,387.27	48,260,485.20	100.00%	799,410.06	1.66%	47,461,075.14

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	41,004,339.97		0.00%
1 年以内小计	41,004,339.97		0.00%
1 至 2 年	407,176.00	81,435.20	20.00%
2 至 3 年	134,291.80	67,145.90	50.00%
3 至 4 年	105,225.00	105,225.00	100.00%
4 至 5 年	46,020.00	46,020.00	100.00%
5 年以上	60,410.00	60,410.00	100.00%
合计	41,757,462.77	360,236.10	0.86%

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	5,325,160.60		
合计	5,325,160.60		

(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 165,931.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 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 22,962,951.83 元，占应收账款年末余额合计数的比例 48.15%，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	1,499,427.26	100.00%			1,499,427.26	1,959,342.21	100.00%			1,959,342.21
合计	1,499,427.26	100.00%			1,499,427.26	1,959,342.21	100.00%			1,959,342.21

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	931,918.94		
1 年以内小计	931,918.94		
合计	931,918.94		

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		
	其他应收款	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	517,508.32		
合计	567,508.32		

(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) 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	667,792.38	1,257,428.85
保证金、押金及备用金	567,508.32	633,209.62
其他	264,126.56	68,703.74
合计	1,499,427.26	1,959,342.21

(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
中国工商银行	存出保证金	175,625.37	2-3 年	11.71%	
李竹	备用金	114,138.95	1 年以内	7.61%	
高金岩	备用金	63,400.00	1 年以内	4.23%	
杨智宇	备用金	60,000.00	1 年以内	4.00%	
西安北方惠安化学工业有限公司	存出保证金	50,000.00	4-5 年	3.33%	
合计	--	463,164.32	--	30.88%	

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	552,831,428.15		552,831,428.15	553,971,006.88		553,971,006.88
合计	552,831,428.15		552,831,428.15	553,971,006.88		553,971,006.88

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
襄阳五二五泵业有限公司	536,630,552.07			536,630,552.07		
江西泸庆硝化棉有限责任公司	15,388,424.00			15,388,424.00		
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	553,971,006.88		1,139,578.73	552,831,428.15		

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	650,518,456.53	566,531,734.07	709,472,458.63	612,058,029.39
其他业务	6,748,191.04	6,154,774.94	9,750,903.28	7,764,428.31
合计	657,266,647.57	572,686,509.01	719,223,361.91	619,822,457.70

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	19,500,000.00	27,750,000.00

处置长期股权投资产生的投资收益	6,652,653.64	-607,919.02
合计	26,152,653.64	27,142,080.98

十六、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	582,152.41	
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）	15,089,270.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,902,251.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	147,076.37	
减：所得税影响额	2,820,392.96	
少数股东权益影响额	925,483.31	
合计	14,974,874.08	--

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	4.85%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.53%	0.10	0.10

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 四、载有法定代表人签名的2015年年度报告及摘要文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

四川北方硝化棉股份有限公司

法定代表人：黄万福

二〇一六年四月十五日