



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



2017 年度报告

ANNUAL REPORT

二〇一八年四月十八日

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
丁燕萍	董事	出差	黄万福
郭宝华	独立董事	出差	步丹璐
杨渊德	独立董事	出差	步丹璐

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 549,034,794 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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(会计主管人员)蒋时孝声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	- 1 -
第二节 公司简介和主要财务指标	- 7 -
第三节 公司业务概要	- 11 -
第四节 经营情况讨论与分析	- 15 -
第五节 重要事项	- 46 -
第六节 股份变动及股东情况	- 74 -
第七节 优先股相关情况	- 82 -
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	- 83 -
第九节 公司治理	- 90 -
第十节 公司债券相关情况	- 98 -
第十一节 财务报告	- 99 -
第十二节 备查文件目录	- 227 -

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
国调基金	指	中国国有企业结构调整基金股份有限公司
新华防护	指	山西新华防护器材有限责任公司
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
新华化工	指	山西新华化工有限责任公司
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
新华环保	指	山西新华环保有限责任公司
新华活性炭	指	山西新华活性炭有限公司
广华奇思	指	宁夏广华奇思活性炭有限公司
新疆新华	指	新疆新华环保科技有限公司
北化鲁华	指	辽宁北化鲁华化工有限公司
重大资产重组、本次发行股份购买资产	指	四川北方硝化棉股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金
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
中信建投证券/独立财务顾问	指	中信建投证券股份有限公司
瑞华会计师	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
金杜律师	指	北京金杜（成都）律师事务所
中和评估	指	中和资产评估有限公司
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日
巨潮资讯网	指	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

重大风险提示

公司目前主要面临市场风险、环保风险：

（一）市场风险

硝化棉业务板块：随着国际经济波动加大，国内经济增速放缓，硝化棉行业市场整体需求略有下降，市场新增约 2.2 万吨/年产能，产能过剩矛盾更加凸显，市场竞争加剧，行业盈利能力持续下降。防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：活性炭产业受资源及环保约束，发展面临严峻挑战。受国内煤矿、石油化工行业生产下行压力较大的持续影响，国内对防护器材的需求将持续低迷；与国外的产品相比，公司防护产品在外观、科技含量及产品种类方面还有一定差距，民用面具升级换代滞后，市场竞争力有待进一步提升。特种工业泵业务板块：工业泵领域受市场需求减少、原材料价格上涨、产品市场竞争激烈及其他不可预见的因素导致不能实现预期收益的风险。

为降低市场风险，公司将采取以下积极措施：硝化棉业务板块紧密围绕“国际化、高端化”经营战略，延伸产品链实现增值服务，做好华东和泸庆公司棉液生产，加快推进华南棉液经营合作，加强棉液市场推广力度；持续引导中小客户，稳步提升涂料棉销量，延伸硝化棉下游产业链，实现有效益的增长；对重点市场、重点客户进行价值筛选和分类管理，制定策略挖掘客户价值贡献，积极争取亚太、土耳其市场，稳定销量和市场占有率，实现市场份额有价值的增长。防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块继续依托军工防护和空气净化技术，通过新产品研发和市场开发，研发和生产的防雾霾口罩，提高防护性能、提升外观美感和佩戴舒适度，提升市场占有率和认知度，逐步向高端市场迈进，增加空呼和氧呼产品销售量，实现效益有效支撑。重点发展高档活性炭，并向活性炭应用领域延伸，加快活性炭脱硫脱硝和污水处理活性炭再生装置新产品研制开发，为开辟新的市场奠定基础。特种工业泵业务板块加强销售片区和大客户部的联动，抢占小锅炉脱硫改造市场，实行备件销售的精细化管理；全面建设“泵全生命周期监测与服务支持系统”，部分客户已投入使用，为下一步实现循环泵智能化改造提供了有利的技术支持；加大对有色金属市场的扶持力度和政策支持，抓住印度及东盟脱硫市场新建或改造的机遇，持续发挥公司化工渣浆泵在国外已有的业绩效应，借船

出海，努力使国际市场成为公司新的经济增长点。

（二）安全、环保风险

安全监管方面：安全生产是公司三大业务板块的共同目标。新《安全生产法》实施以来，国家监管部门加大对危化品产、运、储、销等环节的执法力度，对企业安全生产管理要求不断提高，工作面临更大挑战。

环保监控方面：公司加大环保投资，积极履行上市公司社会责任。国家全面实施控制污染物排污许可制，随着环保排放标准不断提高，“三废”处理压力日益加大。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，公司积极推进节能减排，各类环保设施运行平稳，污染物均实现达标排放。

2017 年，公司 8 月收购新华化工后,主营业务在现有硝化棉系列产品、特种工业泵的生产与销售的基础上，增加了环保及防护器材的生产与销售。公司面临安全、环保形势严峻、新增竞争对手无序扰乱市场、原材料价格波动较大等困难，公司持续推进全价值链体系化精益管理战略和全面深化改革，大力推进科技创新与管理创新，立足资本市场顺利完成重大资产重组，立足实体经济市场推进规范管理、结构调整、降本增效、党建和人才队伍建设，公司经营状况总体保持稳定。

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
变更后的股票简称（如有）	无		
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	四川省泸州市高坝		
办公地址的邮政编码	646605		
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	陈艳艳
联系地址	四川省泸州市龙马潭区高坝	四川省泸州市龙马潭区高坝
电话	0830-2796927	0830-2796924
传真	0830-2796924	0830-2796924
电子信箱	cngchwp@126.com	cyysxcyy@163.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。2017年8月，公司收购新华化工，主营范围将发生变化。
历次控股股东的变更情况（如有）	2015年1月，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。本次重大资产重组完成前，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。2017年8月，公司向山西新华防护器材有限责任公司发行 99,138,233 股股份购买其持有的山西新华化工有限责任公司 100% 股权，新华防护成为公司单一第一大股东。本次重大资产重组完成后，北化集团仍为公司控股股东，直接持有公司 9.24% 的股份，并通过其全资子公司泸州北方、西安北方和新华防护间接分别持有公司 7.75%、8.49% 和 18.06% 的股份，合计持有公司 43.54% 股份；兵器工业集团仍为公司最终控股股东，通过其全资子公司北化集团和中兵投资间接分别持有公司 43.54%、12.17% 的股份，合计持有公司 55.71% 的股份；国务院国资委仍为实际控制人。

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、徐伟东

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 188 号	赵亮、高吉涛	自重大资产重组实施完成后 不少于一个完整会计年度。

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2017 年	2016 年		本年比上年增 减	2015 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	2,183,355,173.37	1,279,188,344.05	2,193,410,745.60	-0.46%	1,504,869,617.59	2,495,995,679.62
归属于上市公司股东的净利润（元）	108,480,949.42	83,972,382.26	137,824,933.90	-21.29%	54,864,865.59	84,840,230.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	52,113,914.09	74,802,057.65	74,802,057.65	-30.33%	39,889,991.51	39,889,991.51
经营活动产生的现金流量净额（元）	205,529,731.63	72,634,232.23	13,928,424.60	1,375.61%	84,783,692.39	458,969,225.61
基本每股收益（元/股）	0.21	0.20	0.27	-22.22%	0.13	0.17
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.20	0.27	-22.22%	0.13	0.17
加权平均净资产收益率	5.77%	7.06%	7.83%	-2.06%	4.85%	5.36%
	2017 年末	2016 年末		本年末比上年 末增减	2015 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	3,480,886,253.95	1,648,601,341.82	2,966,779,934.11	17.33%	1,591,171,781.84	2,978,531,906.85
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,251,178,261.24	1,228,156,929.92	1,861,530,572.14	20.93%	1,151,344,018.21	1,696,598,247.57

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

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	379,507,861.39	497,439,819.25	545,649,521.50	760,757,971.23
归属于上市公司股东的净利润	14,216,471.62	36,323,304.39	16,366,836.99	41,574,336.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,549,956.17	13,854,737.58	34,481,456.58	-4,772,236.24
经营活动产生的现金流量净额	-75,104,376.30	145,248,170.38	-20,332,347.87	155,718,285.42

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	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,220,643.64	-606,916.94	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）	14,528,153.38	11,376,380.05	15,089,270.35	
债务重组损益	-391,220.25	-351,458.69		
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	29,725,731.00	53,852,551.64	29,975,365.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,218,580.61	994,599.00	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	4,108,809.66	1,722,379.77	2,820,392.96	
少数股东权益影响额（税后）	-2,173,956.61	519,899.04	925,483.31	
合计	56,367,035.33	63,022,876.25	44,950,239.42	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

工程机械业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

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列产品、防护器材、活性炭及深加工和环保器材、特种工业泵三个业务板块。主要产品包括：生产硝化棉、硫酸；销售危险化学品；军用防护器材的设计开发、生产、制造、销售、服务、进出口；机械制造；机械设备制造及修理；黑色金属冶炼及压延加工；有色金属冶炼及压延加工；金属制品；商品批发与零售；技术推广服务；活性炭制品的设计开发、生产、制造、销售、服务；活性炭焦、运输带、橡胶制品、工业防毒面具和滤毒罐、消防产品、水净化器材、环保器材、空调及制冷设备、活性炭设备及净化再生装置的研制、生产、安装、销售；承揽工装模具；办公家具的生产和销售；环境工程（除建筑工程）；废弃资源综合利用。

硝化棉板块：公司自2004年以来产销量持续稳居全球第一，公司目前是世界硝化棉制造商协会三家执委之一。2017年，硝化棉产品国内市场占有率55%、国际市场占有率25%。

防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：新华化工拥有60多年的防护器材、活性炭及深加工、环保器材制造经验，是我国唯一的“核化生”三防器材科研、生产双保军单位。2017年，公司被中国安全生产协会劳动防护专业委员会评为中国劳动防护行业50强企业；被山西省企业联合会评为山西省100强企业。

特种工业泵板块：公司拥有40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%，2017年，泵业公司再次被湖北省认定为高新技术企业；“特种工业泵”再次荣获湖北名牌产品荣誉称号，蝉联2017年襄阳市工业企业五十强，排名较上年上升13位。

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	公司向新华防护发行 99138233 股股份收购新华化工 100% 股权，2017 年 8 月 21 日新华化工完成工商变更，成为公司全资子公司。
固定资产	不适用
无形资产	不适用
在建工程	不适用

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

工程机械业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

报告期内，公司向新华化工发行 99,138,233 股股份购买新华化工 100% 股权，2017 年 8 月 21 日，新华化工完成工商变更，成为公司全资子公司。公司经营业务增加活性炭、催化剂、工业防毒面具、人防滤器、空气净化器军民融合产能，公司核心竞争力进一步提升，盈利能力和抗风险能力大幅度提高。

1、特殊资质的稀缺性

目前，我国军工行业的科研、生产执行事前审核许可，公司具有保密资格证书、武器装备科研生产许可证、武器装备承制证书等特殊资质，具备相应的生产保障能力，特殊资质的稀缺性提升公司核心竞争力。

2、行业地位和品牌优势

硝化棉业务板块：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。公司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（莱斯珞）”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，可以按照客户个性化需求提供定制产品，在硝化棉行业具有较强话语权。2017 年，硝化棉国内市场占有率 55%、全球市场占有率 25%。

防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：公司防护器材、活性炭及深加工、环保器材系列产品由全资子公司新华化工承担。新华化工是国内唯一的核生化双保军企业，拥有六十多年的科研生产经验，是

我国最大的防毒面具生产基地，拥有明显的科研技术优势和新华品牌优势，多种产品市场占有率在国内同行业中位居前列。经历六十多年的技术积累，新华化工在防化领域建立了相对完整的研发技术体系，研制开发了系列军用防化和环保防护产品，可以根据用户的不同需求提供产品，产品质量高，性能稳定，在业内具有良好的信誉和品牌优势。活性炭产品所占市场份额一直保持在15%左右，其中脱硫脱硝活性炭市场份额占40%左右，人防滤器市场占有率在25%左右，出口面具市场占有率在80%以上。

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，是国内唯一引进国外耐腐蚀、耐磨蚀泵设计制造技术和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，国内从事双相不锈钢材料研究和大规模商业应用的先驱，参与制定特种钢材料国家标准，坚持自主创新和技术引进相结合，已成功开发30多个系列650余种规格的特种工业泵，满足不同行业客户的个性化需求，公司“五二五及图”注册商标被认定为国家驰名商标，“五二五”牌特种工业泵历年保持“湖北省名牌产品”称号，远销20多个国家和地区。

3、技术创新优势

硝化棉业务板块：召开了首届科技创新大会，确定了公司“十三五”科技创新发展路线图，安排部署了涉及体制机制建设、科技人才队伍建设等重点任务。在高端油墨用低氮低粘硝化棉产业化开发方面，完成了包括新型驱水、增密成型、形态保护等关键技术，完成了主体工艺研究内容，形成了1.2万吨/年的高端油墨用低氮低粘硝化棉产业化工艺包，产业化进展顺利。硝化棉新型驱酸工艺完成改造，硝硫酸绝耗创历史新低，废水碱耗大幅降低。

防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：新华化工是国防科技工业防化一级计量技术机构和中国人民解放军军工产品定型试验认定检测试验机构，被科技部认定为国家高新技术企业。新华化工成立设计研究所、工艺研究所、弹药包装研究所、空气净化器材研究所、计量测试中心、档案馆为支撑的技术中心，为产品开发和技术创新提供了有力的保障。2012年公司通过了山西省省级企业技术中心认定，搭建了省级技术创新平台，2013年被认定为国家级高新技术企业和山西省第一批知识产权培育企业。完成系列家用空气净化器、新风净化系统、大型掩蔽部空气净化与氧气再生装备、新一代工业用防毒面具、低含汞污水处理用催化剂等产品的研制，承担了住房和城乡建设部科技重大专项净水厂用高效活性炭研究，国防科工局军用技术推广专项沥青基球形活性炭项目通过验收，科技创新平台建设取得新成果。

特种工业泵产品：推进化工渣浆泵产品的升级，初步规划了10余种小型循环泵型，开发了6种小型循环泵，加大对非电脱硫用泵产品的技术攻关工作；完成“泵全生命周期监测与服务支持系统”的建设，完成湖北省重大研发项目“大功率智能脱硫浆液泵的研发及产业化”项目的验收。

4、营销体系健全，市场运作能力持续提升。

硝化棉业务板块：搭建平台，实施分层、授权管理，强化营销功能，发挥协同效应。营销网络覆盖面

大，渠道维护管控规范有效，实现专业化、定制销售。防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：建立空气净化器材营销中心，创新宣传模式，致力合作共赢，通过纪录片《不歇的军号》，树立公司勇于承担时代责任、社会责任，不忘初心，牢记使命的军工企业形象。特种工业泵业务板块：建立以大客户部、市场开发部与销售办事处分级管理的营销组织体系，市场响应和服务能力进一步增强。

5、质量管理体系标准化优势

硝化棉业务板块：三项QC成果获奖，SNC品牌获得四川省第12届名牌产品称号。防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块顺利通过了新时代认证中心质量管理体系审核；深入开展产品质量整顿活动。特种工业泵业务板块实现了产品质量与劳动效率“双提升”；质量管理体系认证证书、生产许可证、矿用产品安全标志证书均保持有效。

6、核心骨干队伍建设

为了实现公司产业发展战略，公司进一步畅通和完善人才职业发展通道，推动“干部能上能下、人员能进能出、收入能增能减”三项制度改革，改善人才配置构架体系，建立健全了绩效考核与薪酬分配体系；制定并推进公司“十三五”青年业务骨干孵化计划，积极引入人才，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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年，伴随供给侧改革的持续推进，我国宏观经济继续保持稳中向好发展态势。传统行业依然面临去库存、去产能的压力。公司面临安全、环保形势严峻、新增竞争对手无序扰乱市场、原材料价格波动较大等困难，公司董事会持续推进全价值链体系化精益管理战略和全面深化改革，大力推进科技创新与管理创新，立足资本市场顺利完成重大资产重组，立足实体经济市场推进规范管理、结构调整、降本增效、党建和人才队伍建设，公司经营状况总体保持稳定，无重大安全、环保、质量事故，无失密泄密事件，无媒体披露不良事件，信息披露质量逐年提升，履行社会责任状况良好。

报告期内，公司实现营业收入2,183,355,173.37元，同比减少0.46%；归属于上市公司股东的净利润108,480,949.42元，同比减少21.29%；实现经营活动现金净流量205,529,731.63元，同比增加1375.61%；基本每股收益0.21元，每股同比减少0.06元。

1、业务板块运行情况

硝化棉业务板块：公司积极有效应对十九大期间危化品限运、国内产业结构调整等诸多不利因素，稳固了产销规模全球第一的行业地位，实现了国内市场占有率55%，国际市场占有率25%，并再次当选为世界硝化棉制造商协会三家执委之一，硝化棉产品市场占有率和行业地位得到持续稳固。公司战略性结构调整卓有成效，稳步推进硝化棉、精制棉生产新布局，棉液年销量首次突破万吨大关。

防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：2017年，实现营业收入8.78亿元，同比减少3.91%，实现利润总额6230万元，同比减少5.93%。新华化工被中国安全生产协会劳动防护专业委员会评为中国劳动防护行业50强企业；被山西省企业联合会评为山西省100强企业；被山西省经信委、山西省人社厅、山西省科技厅、山西省国资委、山西省工商联评为山西省优秀企业。

特种工业泵业务板块：经济效益稳中向好，生产能力提升明显，发展质量增强显著，实现利润总额7433万元、泵产量完成7579台、回款完成6.6亿元，三项指标创历史最好。职工收入有所改善，一线职工人均收入增长10%。泵业公司再次被湖北省认定为高新技术企业；“特种工业泵”再次荣获湖北名牌产品荣誉称号，蝉联2017年襄阳市工业企业五十强，排名较上年上升13位。

2、2017年公司完成的重点工作

(1) 顺利完成重大资产重组，管理融合有序推进。

一是重组筹划阶段：2015年11月，公司筹划重大资产重组事项，公司股票停牌，公司对外披露《关于

筹划重大资产重组的停牌公告》。二是**重组预案阶段**：公司于2016年7月17日分别召开第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于本次交易构成关联交易的议案》、《关于〈四川北方硝化棉股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案并披露。三是**重组方案阶段**：2017年1月16日，公司分别召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过了《四川北方硝化棉股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及其摘要等本次重组相关议案并披露。四是**证监会出台新政后重组方案调整阶段**：根据中国证监会于2017年2月17日发布的《关于修改〈上市公司非公开发行股票实施细则〉的决定》及有关监管问答中的相关要求，2017年3月1日，公司分别召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第三次会议审议通过了《发行股份购买资产并配套融资暨关联交易报告书（草案修订稿）》及其摘要等本次重组相关议案并披露。2017年3月23日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了修改后的《关于本次发行股份购买资产并募集配套资金的具体方案的议案》等本次重组相关议案并披露。2017年4月14日，公司分别召开第四届董事会第七次会议、第四届监事会第五次会议审议通过了《关于聘请发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易审计机构的议案》。2017年4月21日，公司分别召开第四届董事会第八次会议、第四届监事会第六次会议审议通过了《关于本次重组相关更新审计报告、备考审阅报告的议案》。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华”）对标的公司进行了审计并出具了标准无保留意见的瑞华专审字【2017】01300039号《山西新华化工有限责任公司审计报告》以及瑞华专审字【2017】01300040号的《山西新华化工有限责任公司模拟审计报告》，并针对公司备考合并财务报表出具了瑞华阅字【2017】01300002号《四川北方硝化棉股份有限公司备考合并审阅报告》。此外，瑞华对公司前次募集资金存放与实际使用情况进行鉴证，出具瑞华核字【2017】01300032号《关于四川北方硝化棉股份有限公司前次募集资金使用情况的鉴证报告》。2017年5月3日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于聘请发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易审计机构的议案》。五是**重组方案上会审核阶段**：2017年5月10日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》，中国证监会决定对该行政许可申请予以受理。2017年5月31日，中国证监会出具《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》。2017年7月3日，公司分别召开第四届董事会第九次会议、第四届监事会第七次会议审议通过了《关于调整公司发行股份购买资产并募集配套资金方案中募集配套资金数量的议案》、《关于取消〈本次发行股份购买资产并募集配套资金的具体方案的议案〉中发行价格调整方案的议案》、《关于本次调整募集配套资金方案不构成重组方案重大调整的议案》等本次重组相关议案，公司披露关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的回复等相关意见。2017年7月12日，公司收到中国证监会通知，中国证监会上市公司并购重组审核委员会将于近日召开工作会议，审核公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项。2017年7月20日，公司收到中国证监会通知，公司本次发行股份购买资产并募集配套资金

暨关联交易事项获得无条件通过。2017年8月1日,中国证监会核发《关于核准四川北方硝化棉股份有限公司向山西新华防护器材有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2017]1417号)。

六是发行阶段: 其中: 发行股份购买资产情况如下,公司向新华防护发行股份购买其持有的新华化工100%股权,新华化工已于2017年8月21日就公司向新华防护购买新华化工100%股权事项在山西省太原市工商局完成了工商变更登记手续。工商变更登记完成后,公司持有新华化工100%的股权。瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对本次发行股份购买资产的事项进行了验资,于2017年8月29日出具了“瑞华验字[2017]01300025号”《验资报告》。2017年10月16日,公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次向新华防护发行股份99,138,233股的股权登记手续。公司购买资产部分发行的股票上市已经获得深圳证券交易所批准,该新增股份99,138,233股已于2017年11月13日上市。**发行股份募集配套资金情况如下,**公司以询价方式向不超过10名特定投资者非公开发行股份募集配套资金,配套资金总额不超过41,895万元,不超过本次交易总金额的100%。本次配套募集资金的发行对象为中国国有企业结构调整基金股份有限公司1名发行对象。本次非公开发行股票发行价格为11.57元/股,发行36,210,025股,募集资金418,949,989.25元。12月29日,募集资金存入公司专户。2018年1月2日,瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了本次募集配套发行认购资金到位情况的“瑞华验字[2018]01300002号”《验证报告》。2018年1月15日,公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次募集配套资金的36,210,025股股份的股权登记手续。公司发行股份募集配套资金的股票上市已经获得深圳证券交易所批准,该新增股份36,210,025股已于2018年2月1日上市。截止目前,公司重大资产重组已实施完成。重组完成后,公司对新华化工实施创新管控模式,管理融合有序推进。

(2) 坚持市场竞争导向, 夯实产品市场基石

硝化棉业务板块:硝化棉产品面临需求下降、安全监管持续加严等种种困难,坚持“高端化、国际化”经营战略,保持了经营局面的稳定,巩固了市场地位。2017年,硝化棉产品国内市场占有率约55%,全球市场占有率约25%,市场份额保持稳定。一是含能硝化棉合同履约率100%;二是持续强化大客户管理,积极拓展战略合作关系;三是棉液等新产品市场开拓成效明显,棉液年销售突破万吨,同比增长53.08%。四是硝化棉外贸市场实现对欧洲市场稳定供货,越南、土耳其市场增长超过30%以上。**防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块:**一是创新营销模式,以市场化思维成立了专业化营销、售后服务团队和环保净化器材(北京)营销中心;二是军品合同履约率达100%,全年军品订货合同创历史新高。三是人防过滤器销售量同比增长52%,四是狠抓产品质量,完善售后服务,积极运作市场,人防催化剂销量同比增长37%。**特种工业泵板块:**泵业公司继续将抢抓订单放在首位,市场份额持续稳定。一是加强片区联动;二是与重点工程公司战略合作;三是重点抢抓非电行业脱硫市场机遇;四是强化客户管理。2017年全年手持合同65530

万元、同比增加2000万元，实现主营业务收入56503万元、同比增长近3000万元。

（3）坚持价值创造导向，抓好“两个现场”基础管理

生产现场方面，**硝化棉业务板块**：一是加强硝化棉生产组织优化，通过工艺技术改进、订单制管理等措施，提高生产连续性和稳定性，硝化棉生产设备台时利用率达73.5%；二是加强硝化棉快速换产应用研究，编制作业指导书，不断优化换产工艺，公司泸州分公司硝化换产时间改善度达19.1%，公司西安分公司达26.5%。**防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块**：新华化工建立防毒面具装配、滤毒罐罐体等6条精益生产示范线，全年完成各类精益改善40余项；5S与目视化覆盖率达到100%，持续推进TPM管理，关、重设备覆盖率达到100%。**特种工业泵板块**：泵业公司以5S与目视化、TPM、班组管理为抓手，通过建立标准、完善制度、开展检查、落实整改等管理改善活动，公司现场管理取得了明显进步。

技术现场方面，**硝化棉业务板块**：一是每月定期分析研究木浆硝化棉生产情况，持续改善木浆硝化棉生产工艺技术。二是开展硝化棉生产基地之间对标分析和定额消耗分析，重新编制工艺和操作规程，进一步规范生产过程控制。**防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块**：新华化工完成了防毒面具装配生产线改造、面具头带环装配自动化、滤烟层制造自动化生产线改造。**特种工业泵板块**：泵业公司完善了泵产品“十三五”工艺规划，明确了新产品工艺试制、解决重要技术质量问题以及基础能力建设3个方向。

（4）坚持结构调整，合理有效配置资源

硝化棉业务板块：一是硝化棉集中生产，降低成本，进一步缓解环保压力；二是完成华东布局，形成华南市场合作框架；三是西安基地废酸处理升级技术改造项目按进度有序推进。**特种工业泵板块**：泵业公司主要从推进化工渣浆泵升级、拓宽产品线、拓宽市场领域等方面推进结构调整。初步规划了10余种小型循环泵型，开发了6种小型循环泵，累计实现合同211台套。完成控股子公司北京北方世纪纤维素技术开发有限公司80%股权公开挂牌转让工作。

（5）坚持精益求精导向，推进精益管理和深化改革

硝化棉业务板块：精益采购管理，有效降低采购成本。一是将简单的短绒采购升级为供应链全过程管理，强化精制棉加工方管理。二是通过改变运输方式、合理安排运输节奏，棉短绒错峰运输、将散货运输变为集装箱水陆联运等方式，有效降低采购成本。三是酒精、异丙醇采购采取低价满库存、高价减库存方式。四是严控包装物采购价格涨幅。五是系统研究精制棉运作模式，《短绒精制棉采购模型》荣获兵器集团公司管理创新三等奖。**防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块**：新华化工一是加强财务精益化管理，建立资金预算平衡例会制度。二是以活性炭、催化剂为重点产品，深入开展成本项目和成本对标管理。**特种工业泵板块**：泵业公司一是通过控制采购成本、深化精益研发、强化生产过程管控等措施，节创成效显著。通过盘活呆滞品、全面实施合理化建议、实施钢屑分类收集等措施，有效实现成本再利用目标。二是

加强精益管理理念的宣贯和精益人才的培养。举办精益培训4期，累计培训160人/次，全员精益素养持续提升。

(6) 坚持创新驱动导向，落实“集团科技创新20条”、北化科技创新22条

硝化棉业务板块：一是成功召开了首届科技创新大会，在全面总结“十二五”科技工作成绩的基础上，客观分析面临的形势和存在的问题，确定了公司“十三五”科技创新发展路线图，安排部署了涉及体制机制建设、科技人才队伍建设等重点任务。二是表彰2015-2016年科技创新、管理创新成果。三是2017年科技投入经费占主营业务收入3.6%；自筹研发投入增长率4.5%；民品新产品贡献率36.48%；专利申请数51项，其中发明专利26项；争取国家科研经费535万元，对外发表科研论文4篇。四是形成1.2万吨/年的高端油墨用低氮低粘硝化棉产业化工艺包；完成烟花棉实验室工艺试验，确定烟花棉千吨级工业化技术路线；硝化棉新型驱酸工艺完成改造。**防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：**新华化工科技创新体系建设成效显著。一是国家级企业技术中心通过国家发改委审核。二是设立兵器集团防护与环保技术及产品开发中心。三是召开了第六次科技大会，出台科技创新政策。四是表彰优秀科技成果。五是申请专利52件，获得国家知识产权局授权专利21件；六是持续加强协同创新，与中国煤炭科学研究总院、湖北华强科技有限公司、重庆军工产业集团有限公司签署了战略合作协议。**特种工业泵板块：**泵业公司一是完成了“大功率智能脱硫浆液泵的研发及产业化”项目、“大功率高参数智能脱硫浆液泵的研发及产业化”项目及“ZD/G型重型渣浆泵”项目的验收工作。二是申报24项专利并获得授权，其中发明专利9项，实用新型专利15项。

(7) 坚持基础保障导向，确保安全等基础工作平稳

硝化棉业务板块：一是安全环保本质状况持续改善，安全管理水平持续提升。二是污染治理设施运行正常，各类污染物稳定达标排放。三是质量管理水平持续提升。**防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：**新华化工一是顺利通过新时代认证中心质量管理体系第二次监督审核。二是深入开展质量整顿活动，全年未发生批次性低层次质量问题和重大（含）以上质量问题。三是深入开展反“三违”专项行动和危险化学品专项整治工作。**特种工业泵板块：**泵业公司一是完成宣城基地的安全改造及生产环境整治工作，有效改善设备设施老旧及安全隐患问题。二是质量管理体系认证证书、生产许可证、矿用产品安全标志证书均保持有效。三是“五二五”商标保持全国驰名商标。

(8) 加强人才队伍建设

硝化棉业务板块：一是推动“干部能上能下、人员能进能出、收入能增能减”三项制度改革，改善管理、科技、技能骨干人才配置构架体系。二是建立健全了绩效考核与薪酬分配体系。三是制定并推进公司“十三五”青年业务骨干孵化计划，完成了首期青年业务骨干培训班申报工作。**防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：**新华化工一是重新修订人才库人才选拔办法，111名专业技术人员被选拔入库，其中企业

级科技带头人5人。二是新引进应届本科及以上学历毕业生15人。三是持续开展与防化学院联合组织的工程硕士研究生培养，4人被授予工程硕士学位。四是签署外引人才战略合作协议。**特种工业泵板块：**泵业公司一是实施专业技术职务评审，评聘5名主任工程师。二是拓展经营管理人员的职业通道，评聘14名业务主管。三是出台青年人才孵化计划方案，选拔培养骨干人才。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第5号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

①海外业务开展情况：报告期内，**硝化棉业务板块：**硝化棉系列产品全球行业缩量调整，公司立足结构调整布局，重点突破中东、日本及欧美市场，贴近市场、适时关注国际竞争局势，深入了解用户真实需求，提前抢占市场，出口占比稳步提升，硝化棉产品出口越南、土耳其区域同比增长30%以上，并实现欧洲市场的常态化供货。持续巩固与大客户的合作根基，提升供应保障能力，与全球领先大型集团成功建立长期战略合作伙伴关系，荣获美国宣伟集团授予“十五年合作伙伴特殊贡献奖”。**防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：**新华化工生产的“新华牌”活性炭占据中国活性炭出口市场很大市场份额，主要覆盖亚太、欧洲等市场，新华化工通过参加各类行业展会、创新营销模式，积极推介“新华牌”活性炭产品及防毒面具产品，2017年，累计实现出口活性炭4840吨，收入3700万元，实现防毒面具出口3.4万套，收入1000万元。**特种工业泵板块：**泵产品面对国内产能过剩的不利形势，做实磷复肥和脱硫两大主导市场，抓住“一带一路”战略契机，探索外贸市场新途径，以印度、东盟脱硫市场为目标，开展外贸市场调研，加大海外市场走访，发展海外代理商模式，全方位打通海外市场销售渠道。通过参加国内外的行业展会，推介泵产品，扩大知名度。2017年共实现外贸市场订单2101万元，同比增长902万元，增幅75.2%。

②行业政策影响：报告期内，**硝化棉业务板块：**一是安全监管方面，新《安全生产法》实施以来，国家监管部门逐步健全配套行业法规，规范监管执法，加大对危化品产、运、储、销等环节的执法力度，尤其天津港“8.12事故”以后，国家监管部门逐渐将原有的“仓储备案制度”转为“经营许可证制度”，对企业安全生产管理要求不断提高，工作面临更大挑战。二是**环保监控方面**，国家监管部门加大环保治理，环保排放标准不断提高，公司积极推进节能减排，各类环保设施运行平稳，污染物均实现达标排放。公司硝化棉产品将面临安全、环保投入加大、产品成本增加的风险。**防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：**国家加大环保治理，环保排放标准不断提高，新华化工活性炭生产在环保监控方面同样面临压力，公司通过除尘设施改造，尾气排放口改造，新建脱硫脱硝装置等工艺技术、环保改造的有力措施实现污染物达标排放。**特种工业泵板块：**受泵行业相关的《装备制造业调整和振兴规划实施细则》政策影响，引导了专业化零部件生产企业向“专、精、特”方向发展，形成优势互补、协调发展的产业格局。加之国内鼓励国产化新品的政策利好，预计由国内研制急需的高端泵会得到强劲的推动，如节能环保泵等。公司泵产品属于环保特种工业泵符合国家环保政策导向，未来发展空间较大。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

	2017 年		2016 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	2,183,355,173.37	100%	2,193,410,745.60	100%	-0.46%
分行业					
化学原料及化学制品制造业	739,831,314.57	33.88%	741,495,649.82	33.81%	-0.22%
专用设备制造业	565,030,624.58	25.88%	537,692,694.23	24.51%	5.08%
其他专用化学化学产品制造	878,493,234.22	40.24%	914,222,401.55	41.68%	-3.91%
分产品					
硝化棉相关产品	734346386.32	33.63%	726,771,593.80	33.14%	1.04%
技术服务收入	30,291.29	0.00%	220,000.00	0.01%	-86.23%
其他业务收入	5454636.96	0.25%	14,758,910.26	0.67%	-63.04%
工业泵	470,403,179.13	21.55%	453,572,480.93	20.69%	3.71%
备件	94,627,445.45	4.33%	83,865,359.06	3.82%	12.83%
防护器材	559,971,501.51	25.65%	547,353,422.43	24.95%	2.31%
活性炭及催化剂	223,318,326.95	10.23%	295,541,698.20	13.47%	-24.44%
环保器材	34,517,203.18	1.58%	21,331,351.00	0.97%	61.81%
其他产品	50,813,342.19	2.33%	43,463,538.65	1.98%	16.91%
器材其他业务收入	9,872,860.39	0.45%	6,532,391.27	0.45%	51.14%
分地区					
华南片区	332,541,049.83	15.23%	280,225,605.81	12.78%	18.67%
华东片区	552,035,211.65	25.28%	567,165,607.11	25.86%	-2.67%
国外市场	276,564,146.34	12.67%	257,828,758.43	11.75%	7.27%
华北片区	746,832,273.01	34.21%	860,221,848.99	39.22%	-13.18%
西南片区	176,958,400.20	8.10%	167,805,361.89	7.65%	5.45%

西北片区	98,424,092.34	4.51%	60,163,563.37	2.74%	63.59%
------	---------------	-------	---------------	-------	--------

单位：元

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

工程机械业

	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	739,831,314.57	641,379,707.22	13.31%	-0.22%	11.58%	-9.17%
专用设备制造业	565,030,624.58	383,645,974.74	32.10%	5.08%	5.39%	-0.20%
其他专用化学化学产品制造	878,493,234.22	642,312,058.46	26.88%	-3.91%	-2.93%	-0.73%
分产品						
硝化棉相关产品	734346386.32	639,807,335.38	12.87%	1.04%	13.56%	-9.60%
工业泵	470,403,179.13	328,770,904.12	30.11%	3.71%	4.13%	-0.28%
防护器材	559,971,501.51	401,150,532.13	28.36%	2.31%	4.48%	-1.49%
活性炭及催化剂	223,318,326.95	177,227,527.13	20.64%	-24.44%	-22.87%	-1.62%
分地区						
华南片区	332,541,049.83	268,152,363.81	19.36%	18.67%	24.27%	-3.64%
华东片区	552,035,211.65	415,995,251.22	24.64%	-2.67%	3.05%	-4.18%
国外市场	276,564,146.34	243,174,368.52	12.07%	7.27%	22.79%	-11.12%
华北片区	746,832,273.01	541,174,148.07	27.54%	-13.18%	-12.70%	-0.40%

单位：元

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) 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	2017 年	2016 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	52,828	53,391	-1.05%
	生产量	吨	50,895	55,436	-8.19%
	库存量	吨	3,202	5,135	-37.64%
专用设备制造业(泵)	销售量	台	7,333	5,696	28.74%
	生产量	台	7,579	5,858	29.38%
	库存量	台	1,227	1,041	17.87%
专用设备制造业(备件)	销售量	件	17,281	16,924	2.11%
	生产量	件	18,634	17,399	7.10%
	库存量	件	2,455	2,411	1.82%
其他专用化学化学产品制造防护器材	销售量	套(件)	2,184,655	3,979,414	-45.10%
	生产量	套(件)	1,940,296	2,698,409	-28.09%
	库存量	套(件)	1,063,551	1,307,910	-18.68%
其他专用化学化学产品制造活性炭及催化剂	销售量	吨	39,051	39,179	-0.33%
	生产量	吨	38,991	45,289	-13.91%
	库存量	吨	5,902	5,962	-1.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

化学原料及化学制品制造业(硝化棉相关产品)库存同比减少37.64%，主要原因是为2016年公司预计硝化棉相关产品订单增加，公司根据市场和客户需求增加库存量，导致2016年库存量较高，2017年回归正常水平。其他专用化学化学产品制造防护器材销售量2017年比2016年降低45.1%，主要原因是防护器材中同时存在小成本大销量的商品以及大成本小销量的商品，在2017年防护器材中小成本大销量的商品同比结构性减少导致销售量的绝对数相应同比降低45.1%。

(4) 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

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 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	639,807,335.38	38.38%	563,432,440.40	35.20%	13.56%

化学原料及化学制品制造业	其他业务成本	1,572,371.84	0.09%	11,371,835.53	0.71%	-86.17%
专用设备制造业	主营业务成本	383,645,974.74	23.01%	364,014,760.59	22.74%	5.39%
其他专用化学化学产品制造	主营业务成本	636,433,155.63	38.17%	659,968,825.82	41.23%	-3.57%
其他专用化学化学产品制造	其他业务成本	5,878,902.83	0.35%	1,759,644.46	0.11%	234.08%
	合计	1,667,337,740.42	100.00%	1,600,547,506.80	100.00%	4.17%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 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	639,807,335.38	38.38%	563,432,440.40	35.20%	13.56%
硝化棉其他业务成本	其他业务成本	1,572,371.84	0.09%	11,371,835.53	0.71%	-86.17%
工业泵	主营业务成本	328,770,904.12	19.72%	315,717,473.53	19.73%	4.13%
备件	主营业务成本	54,875,070.62	3.29%	48,297,287.06	3.02%	13.62%
防护器材	主营业务成本	401,150,532.13	24.06%	383,945,971.40	23.99%	4.48%
活性炭及催化剂	主营业务成本	177,227,527.13	10.63%	229,770,300.00	14.36%	-22.87%
环保器材	主营业务成本	16,873,935.71	1.01%	18,497,920.00	1.16%	-8.78%
其他产品	主营业务成本	41,181,160.66	2.47%	27,754,634.42	1.73%	48.39%
器材其他业务成本	其他业务成本	5,878,902.83	0.35%	1,759,644.46	0.11%	234.10%
	合计	1,667,337,740.42	100.00%	1,600,547,506.80	100.00%	4.17%

说明

报告期内营业成本166734万元，同比增加6679万元，营业成本同比增长4.17%。主要原因是2017年原材料价格上涨导致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

因合并范围发生变更，公司上年同口径数据比较如下：

(1) (1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 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	1304861939.15	100%	1279188344.05	100%	2.01%

分行业					
化学原料及化学制品制造业	739831314.57	56.70%	741495649.82	57.97%	-0.22%
专用设备制造业	565030624.58	43.30%	537692694.23	42.03%	5.08%
分产品					
硝化棉相关产品	734,346,386.32	57.45%	726,771,593.80	33.14%	1.04%
技术服务收入	30291.29	0.00%	220000.00	0.02%	-86.23%
其他业务收入	5,454,636.96	-0.76%	14,758,910.26	0.67%	-63.04%
工业泵	470403179.13	36.05%	453572480.93	35.46%	3.71%
备件	94627445.45	7.25%	83865359.06	6.56%	12.83%
分地区					
华南片区	299698297.80	22.97%	247845428.81	19.37%	20.92%
华东片区	330602143.66	25.34%	316968775.22	24.78%	4.30%
国外市场	253207572.02	19.40%	243355133.90	19.02%	4.05%
华北片区	191893632.83	14.71%	274994802.86	21.50%	-30.22%
西南片区	161294322.03	12.36%	145397234.63	11.37%	10.93%
西北片区	68165970.81	5.22%	50626968.63	3.96%	34.64%

(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	739831314.6	641379707.2	13.31%	-0.22%	11.58%	-9.17%
专用设备制造业	565030624.6	383645974.7	32.10%	5.08%	5.39%	-0.20%
分产品						
硝化棉相关产品	734,346,386.32	639807335.4	12.87%	1.04%	13.56%	-9.60%
工业泵	470,403,179.13	328770904.1	30.11%	3.71%	4.13%	-0.28%
分地区						
华南片区	299698297.8	244139321	18.54%	20.92%	26.93%	-3.86%

华东片区	330602143.7	254094027.4	23.14%	4.30%	14.15%	-6.63%
国外市场	253207572	226097163.2	10.71%	4.05%	20.55%	-12.22%
华北片区	191893632.8	135429668.3	29.42%	-30.22%	-31.01%	0.81%
西南片区	161294322	112969647.2	29.96%	10.93%	8.49%	1.58%

(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	2017 年		2016 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	639807335.4	61.58%	563,432,440.40	60.02%	13.56%
化学原料及化学制品制造业	其他业务成本	1572371.84	0.96%	11,371,835.53	1.21%	-86.17%
专用设备制造业	主营业务成本	383645974.7	37.46%	364,014,760.59	38.77%	5.39%
合计		1,025,025,681.96	100.00%	938,819,036.52	100.00%	9.18%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 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	639807335.4	62.43%	563,432,440.40	60.02%	13.56%
工业泵	主营业务成本	328,770,904.12	32.07%	315,717,473.53	33.63%	4.13%
备件	主营业务成本	54,875,070.62	5.35%	48,297,287.06	5.14%	13.62%
其他业务成本	其他业务成本	1572371.84	0.15%	11,371,835.53	1.21%	-86.17%
合计		1,025,025,681.96	100.00%	938,819,036.52	100.00%	9.18%

(7) 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

(8) 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）	358,601,757.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.42%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	13.57%

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	119,993,629.81	5.50%
2	客户 2	106,227,751.77	4.87%
3	客户 3	69,971,710.41	3.20%
4	客户 4	31,499,385.95	1.44%
5	客户 5	30,909,280.00	1.42%
合计	--	358,601,757.94	16.42%

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）	297,372,195.94
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.58%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	5.89%

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	81,401,382.90	4.81%
2	供应商 2	67,195,842.95	3.97%
3	供应商 3	56,500,041.17	3.34%
4	供应商 4	49,183,641.24	2.91%
5	供应商 5	43,091,287.68	2.55%
合计	--	297,372,195.94	17.58%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	116,157,127.02	146,109,235.71	-20.50%	销售费用 11615 万元，同比降低 20.5%，降低的主要原因是受市场影响销售运费同比降低 1353 万元，销售薪酬同比降低 662 万元，销售服务费同比降低 570 万元，租赁费同比降低 300 万元
管理费用	258,980,533.82	269,743,558.84	-3.99%	
财务费用	-1,168,482.19	-8,140,967.67	114.35%	财务费用-116 万元，同比增加 114.35%，同比升高的主要原因是 2016 年因美元上涨存在大量汇兑收益，而 2017 年美元下跌产生汇兑损失增加。

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	近红外光谱法在硝化废酸分析的应用研究	建立起近红外光谱快速测定硝化废酸的方法，减少分析操作，缩短分析周期，增加配酸过程控制点，实现配酸的过程控制，提高配酸一次合格率，及时有效控制产品质量。	建立了近红外光谱法测 HC5 废酸、混酸的分析模型，及操作方法，该方法已在目前已在生产线进行长期推广试用，并验证了该方法在硝化酸分析的可行性。	该项目的开发，缩短了分析周期，提高了配酸的一次合格率，减少了原料酸损失，节约酸成本。
2	油墨用 L 型低粘度硝化棉产业化研究	解决驱水过程中跑料严重，得率偏低；以及产品储存结块，润湿剂迁移，流动性差等问题。形成高品质 L 型低粘度硝化棉产业化研究项目建议书，在收料、脱水、压片等局部实施产业化示范技术。	完成了硝化棉驱水、硝化棉形态保护、硝化棉干混、硝化棉增密等相关试验研究及设备验证工作，确定了项目的工艺流程，完成了项目的物料衡算、结题报告及工艺包。	该技术研究利于提高公司高端油墨用硝化棉产品的得率，提供产品质量的稳定性，提升高端油墨用硝化棉产品的市场竞争力。将对公司推进硝化棉产品“国际化、高端化”战略产生积极的影响。
3	片状硝化棉形态保护研究	通过工艺改进，减少硝化棉在生产过程中的粉化度，保护硝化棉在生产过程中的片状形态，降低其破碎和粉化程度，从而降低驱水难度、过程中的产品流失率以及溶剂消耗。	开展了木浆硝化棉形态对驱水效果的影响试验、不同工艺过程对木浆硝化棉破碎试验、锥形混合机干混及脉冲气流混合试验，完成了项目结题总结。	该项目为公司木浆硝化棉产品的工艺条件提供技术支撑，减少木浆硝化棉损失，降低溶剂消耗，提高木浆硝化棉的得率。提升木浆硝化棉产品的盈利能力。

4	硝化棉新应用产业化技术开发	开发出应用于新应用领域的硝化棉产品。	已开发出应用于新应用领域的硝化棉样品试制备工艺，试制出样品供用户试用，能够满足用户的使用要求。	该项目的实施，将拓展硝化棉产品应用领域，为公司硝化棉产品提供新的应用市场，提升公司的经济效益及硝化棉产品的盈利能力。
5	L 国家标准《呼吸防护自给闭路式化学氧逃生呼吸器》及国军标 GJB1155A《过滤式防毒面具通用规范》标准制订	制定科学合理和可操作性强的国家标准和国家军用标准，规范行业发展，为产品生产和验收提供技术依据。	完成了国家标准《呼吸防护自给闭路式化学氧逃生呼吸器》标准制定送审稿；完成了国家军用标准《过滤式防毒面具通用规范》征求意见稿。	该标准制定，提升了我公司在行业的知名度和认知度，为公司在行业内树立了良好的形象，进一步提升了为公司行业话语权地位，为企业发展奠定了基础。
6	系列防毒面具罐底自动冲压生产工艺技术研究	1、设计完成金属滤毒罐底自动冲压生产线工艺技术方案； 2、提升产品质量和提高生产效率； 3、降低员工劳动强度和消除安全隐患。	开展了生产线自动冲压工艺的调研，完成了方案论证、生产线的整体布局设计方案与自动上料装置设计方案。	能够提升公司自动化制造工艺技术水平，提高罐底的生产效率和实物质量，降低废品率与生产成本，解决罐底生产产量与面具总装产能不匹配的瓶颈问题，为提升公司军品订货履约能力奠定坚实基础。
7	综合防护碳基催化剂制备的工艺改进研究	(1) 利用炭材料的多级孔结构和固载催化剂性能，内嵌金属氧化物一步法制备高效率脱除多种有毒有害气体的碳基催化剂； (2) 采用量化计算-分析表征-性能评价相结合，探究制备工艺改进与脱除率双提升的本质因素，确立并优化制备高性能碳基催化剂的工艺条件。	(1) 开展了项目调研，收集和整理了部分样品；编写了项目研制方案； (2) 开展了含金属盐相成型炭的可控制备，编写了 3 个标准及本阶段质量文件； (3) 申请 2 项发明专利，发表 2 篇科技年报和 2 篇中文期刊。	该项目对比研究新型碳基催化剂和现有制备工艺得到的浸渍催化剂吸附-催化脱除多种毒剂的反应特性，揭示新型碳基催化剂制备工艺改进与脱除率双提升的本质因素研究，为工业化制备新型碳基催化剂提供一定的基础数据和理论依据。
8	采用冲床和裁刀改进胶布制品的下料工艺	将全自动冲床下料机和裁刀应用到胶布制品的下料工序中，用设备代替手工裁剪，达到改进产品质量，提高工作效率，节约人员和工时的目的。	调研冲床设备，带胶布赴厂家试验，试验成功后购置冲床，调试、安装，并采用冲床试制首批产品，试制成功并经工艺评审通过后投入批量生产，将冲床下料正式纳入工艺。	该项目的开展，改进了公司胶布制品及同类产品的生产工艺，为实现产品自动化生产线的建立发挥了积极的作用。
9	车辆空气质量自适应控制技术研究	该项目拟研制一台车辆空气质量自适应控制器，该控制器能监测车辆周围的环境信号，当遇到对人体有害的环境信号时，控制器发出声光报警信号，并控制车辆系统进入防护状态，确保车内乘员的安全。	本年度完成了系统硬件电路的组装调试及软件代码的编写，完成了系统的总装及联调联试。	该技术研究有利于提高控制系统的稳定性，降低系统超调量，提高乘员安全性，为公司控制系统自动化水平方面奠定基础。

10	高性能 UiO-66 基复合材料的制备及吸附性能研究	主要利用金属骨架材料 UiO-66 与氧化石墨烯等新材料进行复合材料的研制备研究，开发具有高吸附性能和一定稳定性的非炭基复合材料。	进行非炭基复合材料制备工艺的研究以及样品的制备，编写了项目工作总结。	该项目的研究，使公司对目前热门的金属骨架材料研究进行一定的追踪了解，为以后开发非炭基材料奠定一定的基础。
11	室内空气净化器和新风系统研制	研制洁净空气量不小于 780m ³ /h 和 200m ³ /h 的空气净化器和新风机。 对室内空气颗粒物、甲醛、苯等有害气体进行高效净化。	鉴定完成	新风净化系统及室内用空气净化器在研制中选用了我公司自行研发的吸附材料——专用防护浸渍活性炭；净化单元采用了多重净化组合，使得产品结构紧凑，可靠性高，具有优良的净化效率和使用性能；各关键原材料均有稳定来源，原材料立足国内，降低了制造成本；工艺技术已基本成熟，工艺装备及检测设备已基本齐全，具有良好的经济性。我公司已在线上线下多处进行推广销售，新风净化系统及室内用空气净化器投入市场后，将为企业带来可观的经济效益。
12	活性炭液相吸附装置	研制活性炭为吸附材料的液相吸附装置，用作废水深度提标处理。	现已完成处理量为 10m ³ /h, 20m ³ /h, 吸附装置的图纸设计，展开机加工工艺、防腐工艺、自动控制工艺的研究	该装置的开发，丰富了公司在环保装置领域的产品，利于提升公司在环保市场的竞争力。
13	泵全生命周期监测与服务支持系统	研发一套脱硫泵多通道振动数据和灰硫系统原 DCS 工艺量信号同步采集的应用技术，完成脱硫泵动态核心转子部件的动态失效机理的研究，建立火电厂脱硫泵动态失效故障模型数据库，完成脱硫泵核心转子部件运行状态评测及其剩余寿命自动评估技术的研究，形成核心转子部件运行状态评测企业标准，研发出一套火电厂泵全生命周期监测与服务支持系统软件。	脱硫泵远程智能在线监测与诊断系统应用于电厂精密点检，进行现场试验工作及科技成果转化工作	实施脱硫泵远程智能在线监测和诊断可对所监测的大型机组进行全天候的不间断监测，获得机组更为详细、及时的故障诊断依据，从而避免“过修”或“失修”，缩短维修时间，对“智能火电厂”信息化战略的发展具有重大意义，通过泵全生命周期监测与服务支持系统向火电厂用户发布推送式服务，使远程运维、备件零库存等互联网管理新模式成为可能。
14	化工渣浆泵系列产品升级	研究开发系列新型、节能、长寿命、通用性强的渣浆泵产品，保持系列产品的市场领先性	完好了整体结构设计、水力的 CFD 分析、材料选用以及匹配研究，成功五台泵的试制工作	系列化轻型化工渣浆泵产品的开发，将显著提高我公司渣浆泵产品的市场竞争力，为公司带来新的经济增长点

15	表面技术在泵上的应用	研究泵过流件进行表面技术应用的方法并成功应用推广	按期完成	表面技术作为材料铸造技术的补充,可降低维修成本、减少维修周期、提高设备运行效率、延长设备使用寿命、减少备品备件的库存,提高市场占有率以及竞争力
16	低碳铁素体不锈钢材料开发	研究出的铁素体不锈钢,其各类机械性能和抗腐蚀性能优于或相当目前所用的奥氏体不锈钢或双相钢,且生产成本低于目前所用的奥氏体不锈钢或双相钢。	1、根据铬当量-镍当量组织图、铁碳相图等目前已经确定了铁素体不锈钢的成分范围,并根据成分范围进行了两组成分(含镍与不含镍)进行对比试验分别浇注了铸件及试棒;2、对两组试棒做了不同的热处理后进行了加工,并对其金相、机械性和抗腐蚀性进行了测定。	该材料的开发将降低化工泵生产成本,提升公司在化工泵市场的竞争力
17	化工渣浆泵装配工艺提质改造	制定非电燃煤脱硫选泵原则,根据非电燃煤脱硫项目工艺参数特点,开发对应的相关泵型	1)制定了相关选泵规则(2)根据相关工艺参数,新规划泵型10种,已完成6种泵型的开发。	在不到一年的时间内,新开发泵型销售额突破千万;该系列新开发泵型相对于以往产品,具有效率更高,性能更加稳定,结构更加合理等特点。性价比较以往有较大优势,大大提高公司在该行业中的中标率。

公司研发投入情况

	2017年	2016年	变动比例
研发人员数量(人)	465	483	-3.73%
研发人员数量占比	11.87%	11.84%	0.03%
研发投入金额(元)	71,766,882.47	66,502,230.11	7.92%
研发投入占营业收入比例	3.29%	3.03%	0.26%
研发投入资本化的金额(元)	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	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	2017年	2016年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,809,299,813.68	1,682,988,229.85	7.51%

经营活动现金流出小计	1,603,770,082.05	1,669,059,805.25	-3.91%
经营活动产生的现金流量净额	205,529,731.63	13,928,424.60	1,375.61%
投资活动现金流入小计	64,021,211.00	71,179,261.58	-10.06%
投资活动现金流出小计	232,023,988.34	179,926,005.42	28.96%
投资活动产生的现金流量净额	-168,002,777.34	-108,746,743.84	-54.59%
筹资活动现金流入小计	418,473,083.82	190,000,000.00	120.25%
筹资活动现金流出小计	102,589,905.37	157,647,592.09	-34.92%
筹资活动产生的现金流量净额	315,883,178.45	32,352,407.91	876.38%
现金及现金等价物净增加额	351,425,526.10	-58,755,984.79	-698.11%

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 180929 万元，经营活动现金流出小计 160377 万元，经营活动现金流量净额 20553 万元，同比增加 1375.61%，主要是合理配置资金资源，降低资金占用，减少资金冗余，大力推行票据结算业务等原因增加经营活动现金流量净额。

2、投资活动现金流入 6402 万元，现金流出 23202 万元，流量净额为流出 16800 万元，同比减少 54.59%，主要原因为支付土地款。

3、筹资活动现金流入 41847 万元，筹资活动现金流出 10258 万元，筹资活动现金流量净额 31588 万元，同比增加 876.38%，主要原因是 2017 年第二次募集资金到账，筹资活动产生现金流量增加。

4、2017 年现金以及现金等价物增加额 35143 万元，同比增加 698.11%，主要原因为经营活动现金流改善和募集资金到账。

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

	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	109,241,458.32	147,042,209.68
加：资产减值准备	17,019,488.95	16,435,258.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,463,539.47	76,734,349.05
无形资产摊销	8,412,434.61	5,115,744.08
长期待摊费用摊销	145,571.43	
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）	-5,116,361.08	2,528,949.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,895,717.44	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,795,832.59	-3,543,674.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-206,042.20	-799,002.29

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,889,160.80	2,963,813.02
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）	-17,480,516.33	519,658.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	58,734,185.07	-122,219,395.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-46,486,415.84	-110,849,485.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	205,529,731.63	13,928,424.60

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

	2017 年末		2016 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	927,073,032.63	26.63%	578,262,723.06	19.49%	7.14%	主要因为 2017 年第二次募集资金到账导致重大变动
应收账款	430,401,409.28	12.36%	450,547,637.22	15.19%	-2.83%	
存货	446,227,953.30	12.82%	429,255,438.00	14.47%	-1.65%	
长期股权投资			49,712,057.85	1.68%	-1.68%	
固定资产	941,806,048.92	27.06%	825,113,873.74	27.81%	-0.75%	
在建工程	69,537,716.25	2.00%	50,050,433.36	1.69%	0.31%	
长期借款			11,000,000.00	0.37%	-0.37%	

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	16,815,368.58	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	16,815,368.58	

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

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
山西新华化工有限责任公司	军用防护器材、活性炭制品等	收购	985,434,037.06	100.00%	发行股份	无	长期	股权	已收购完成	52,528,700.00	54,083,833.09	否	2017年01月17日	2017年1月17日巨潮资讯网披露《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》等系列公告
合计	--	--	985,434,037.06	--	--	--	--	--	--	52,528,700.00	54,083,833.09	--	--	--

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	38.21	48,415.72	0	21,801.88	41.90%	3829.27	存放于募集资金专户	3829.27
2017 年	非公开发行募集资金	41,895	1,400	1,400	0	0	0.00%	40,495	存放于募集资金专户	0
合计	--	93,922.91	1,438.21	49,815.72	0	21,801.88	23.21%	44,324.27	--	3829.27
募集资金总体使用情况说明										
公司按募集资金监管规定真实、准确、完整、及时地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
使用本次募集资金收购襄阳五二五泵业有限公司 65.65% 股权	否	30,199	30,226.03		30,226.03	100.00%	2013 年 08 月 01 日	5,681.4	是	否
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	38.21	18,189.69	100.00%	2015 年 03 月 31 日	1,228	否	是
防毒面具军民兼容生产线技术改造项目	否	17,395								否
3 万吨活性炭生产能力建设项目	否	23,000								否
支付中介机构费	否	1,500		1,400	1,400	93.33%				否

承诺投资项目小计	--	132,264	65,591.03	1,438.21	49,815.72	--	--	6,909.4	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	132,264	65,591.03	1,438.21	49,815.72	--	--	6,909.4	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	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，主要原因有以下两个方面：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。2、培育市场客户还需要一定时间。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，预计随着上述行业的回暖和公司市场开拓力度的加大，项目经济效益会日趋好转。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	“对襄阳五二五泵业有限公司增资实施特种工业泵制造建设项目”原计提投资 60,170.00 万元，预计项目建成后，形成年产 8,600 台石化用泵、渣浆泵和核二、三级泵以及 500 吨核铸件的生产能力。由于渣浆泵产品市场环境发生局部变化，石化泵、核泵的技术开发和市场培育还需周期，公司严格按照谨慎投资原则，根据市场发展节奏和结构，结合自身风险承受能力以及技术、市场情况，公司计划暂时调低渣浆泵、石化泵生产规模，并取消核泵及核铸件计划，有效匹配泵业公司实际发展需求，控制投资风险，保障股东利益；后续将根据技术开发、市场发展情况决定是否继续启动。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。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2013 年 11 月 21 日，经第二届第三十九次董事会审议批准，以本次募集资金置换特种工业制造建设项目的先期投入资金，置换资金总额为 3,304.95 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 "1、2013 年 7 月 8 日，经第二届第三十六次董事会审议批准，计划使用不超过 15000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，该项资金已于 2014 年 5 月 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 14500 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。该项资金已于 2016 年 5 月 18 日前归还募集资金专户。 4、截止 2017 年 12 月 31 日，使用闲置资金补充流动资金金额为零。
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	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。

(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	38.21	18,189.69	100.00%	2015 年 03 月 31 日	1,228	否	否
合计	--	35,365	38.21	18,189.69	--	--	1,228	--	--
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。</p> <p>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，主要原因有以下两个方面：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。2、培育市场客户还需要一定时间。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，预计随着上述行业的回暖和公司市场开拓力度的加大，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

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
山西新华化工有限责任公司	子公司	军用防护器材、活性炭制品、工业防毒面具和滤毒罐等	150,000,000.00	1,431,141,846.17	765,914,049.82	878,493,234.22	61,146,402.77	54,798,994.04
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	70,000,000.00	909,749,084.74	684,624,989.12	566,116,097.99	73,877,920.81	61,182,432.13
江西泸庆硝化棉有限公司	子公司	生产、销售民用硝化棉	10,000,000.00	17,748,092.02	11,196,124.43	79,291,592.95	-8,911,362.82	-8,355,856.78
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	1,000,000.00	540,587.91	474,829.25	30,291.27	-414,772.31	-414,772.31

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
山西新华化工有限责任公司	发行股份收购资产	对公司经营业绩存在增盈效应，同时导致公司财务报表合并范围发生变化。
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	2017 年 11 月 28 日，第四届董事会第十	对公司经营业绩存在减亏效应，同时导

	一次会议审议通过了《关公开挂牌转让控股子公司股权的议案》，以公开挂牌转让的方式处置世纪纤维素公司 80% 股权。	致公司财务报表合并范围发生变化。
--	--	------------------

主要控股参股公司情况说明

(1) 山西新华化工有限责任公司

该子公司是国家唯一保留军品科研、生产能力的“双保军”防化专业军工企业是国家防毒面具和集体防护器材的动员中心，2017全年实现销售收入8.78亿元，利润总额6230万元，利润总额占公司合并利润总额的47.46%。

(2) 襄阳五二五泵业有限公司

该子公司全年实现营业收入56612万元，同比增长5.2%；实现利润总额7433万元，同比增长22.7%；签订订单65530万元，同比增长2.9%。经济效益稳中向好，生产能力提升明显，发展质量增强显著。泵业公司再次被湖北省认定为高新技术企业；“特种工业泵”再次荣获湖北名牌产品荣誉称号，蝉联2017年襄阳市工业企业五十强，排名较上年上升13位。

(3) 江西泸庆硝化棉有限公司

立足公司结构调整布局，该子公司系统策划硝化棉溶液技术标准体系建设，完成了华东市场常态化生产，华南市场布局整体联动。报告期内，该公司重点做好了硝化棉溶液的生产组织。

(4) 北京北方世纪纤维素技术开发有限公司

根据公司发展战略，为优化资产结构，调整对外技术合作方式，公司将不低于经主管国资部门备案资产评估价值的价格正式挂牌转让该子公司80%股权。经公司第四届董事会第十一次、第四届董事会第十二次会议分别审议通过，根据国有产权转让相关规定，2017年12月4日，公司以该子公司80%股权评估值94.288万元为基价，在重庆联合交易所公开挂牌交易转让。截止本报告披露日，上述股权转让工作已完成。

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、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，充分发挥资本市场平台作用，借力资本市场，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。

2、2018年度公司经营目标和工作思路

2018年，公司将继续贯彻落实年度董事会和总经理年度工作会各项部署，严格执行各项战略部署和具体工作要求，按照深入推进科技创新、结构调整、精益管理的总体部署，坚持以降本降耗、提质增效、提升市值为总体目标，努力完成全年各项目标。公司计划实现营业收入23.75亿元，利润总额1.3亿元，为确保经营目标的实现，公司将重点开展以下工作：

（1）以强化能力建设为目标，加强上市公司规范管理

北化股份作为北化集团唯一一家上市公司，是北化集团产业整合和融资发展的上市平台，站在行业高度，探索北化股份产业（硝化棉产业+特种工业泵产业+环保及防护器材产业）未来发展定位，编制完成“十三五”发展规划中期评估报告和重点民品三年滚动规划。北化股份要逐步探索与新华公司对接的管理模式，进一步推进依法经营、规范管理力度，杜绝重大法律风险发生。

新华公司要加强制度建设，规范法人治理结构，建立和规范财务、信息披露等管理制度，满足深交所相关监管要求。按进度推进募投项目建设，争取尽快发挥经济效益。

（2）以市场运作为发力点，持续提升市场经营实力

围绕“高端化、国际化”经营战略，提升市场运作实力，稳定国内国际市场份额，其中：民品硝化棉产品国内市场占有率达50%以上，增利400万元。加强棉液等新产品市场推广，全年力争实现销量1.7万吨，创利300万元。精益市场运作，进一步做好越南等外贸市场开发，做大做细亚太、中东区域市场。细分国内市场，做好客户分类。泵业公司要力争国内新市场订单5000万元、脱硫维护市场订单1000万元，泵产品外贸收入要同比增加一倍。新华公司要加强含能产品的生产组织，全方位扩大产品订单。全力推进军民融合深度发展，培育新经济增长点，全年家用空气净化类产品、环保净化装置要力争实现销售收入5000万元以上。

（3）以提质增效为目标，深入推进结构调整

加快硝化棉产品结构调整，持续推进西安基地废酸处理升级技术改造项目年度建设任务，抓紧实施调试并交试生产；泸庆公司要安排好生产组织，降低过程损耗，抓紧推进优化定员、应收账款清理等工作，积极与地方政府沟通社会职能移交工作，降低运行费用。泵业公司要提高化工渣浆泵可靠性、效率和性能，加强产品通用化、标准化、系列化。新华公司推进产品结构调整，坚持创新驱动，将环保产业打造为精品产业，实现产业升级。

（4）以满足市场需求为导向，加快促进科技成果产业化

加强科技创新力度，推动各项科技工作的开展，全年力争国家科研经费1000万元，技术研发费投入比率达3.3%以上，自筹研发费用增长率不低于6.5%，民品新产品贡献率达35%以上。在完成烟花棉样品试制

工作的基础上，成立专项组，按计划推进3000吨/年烟花棉生产线建设。泵业公司要推进渣浆泵产品在氧化铝用泵等市场领域形成竞争力，挖泥泵产品争取实现产品应用零突破。新华公司要持续加强创新体系建设，不断提升科技创新能力。完善《科学技术奖励办法》等制度，加大对科研人员的激励力度；成立中国兵器工业集团防化研究院，进一步推升科技创新平台；继续加强与高等院校、科研院所等外部创新平台合作，不断充实外部专家库，提升协同创新能力；继续开展科技创新超越工程，加强滤毒与净化材料等核心关键技术创新力度，以国际化水平为标杆提升科研立项水平。

（5）以节本降耗为目标，深入推进精益管理

公司要加强指导和督促分子公司精益管理整改措施的落实，达到兵器集团《精益管理评价与实施规范》二级以上水平；5S与目视化、TPM管理覆盖率100%，执行效果达到兵器集团《精益管理评价与实施规范》四级水平要求。精益生产组织，减少硝化棉生产换产频次，缩短换产时间，提高泵产品周计划项目完成率，新华公司要持续推进精益生产线建设。精益技术改造和工艺创新，实施高端油墨用低氮低粘硝化棉新工艺技术改造，推进泵产品生产过程管控，推动新华公司制造技术向自动化、智能化迈进。精益采购管理，进一步推进“集中采购、上网采购、公开采购”，提升泵业公司五大外购件和外协件采购管理水平，新华公司打造精益供应链，严控库存，全年降低采购成本2%以上。

（6）以强化基础管理为落脚点，持续夯实安全管理等基础工作。

公司要全面提升本质安全水平，完成硝化棉产品的安全风险（危险有害因素）再辨识、视频监控全覆盖改造；污染治理设施要正常运行，污染物要稳定达标排放；持续提高质量管理体系运行的有效性。泵业公司要持续开展工艺纪律整顿专项工作，提升工艺纪律执行的严肃性。新华公司要深化安全隐患排查治理和事故易发环节管理，通过武器装备质量体系“两证合一”审查、通过ISO14000环境管理体系认证、通过民品质量管理体系换版换证审核。年底前，知识产权体系建设工作要基本具备验收条件。

（7）以三项制度改革为出发点，加强人才队伍建设。

继续深化“干部能上能下、人员能进能出、收入能增能减”三项制度改革，持续推进业务主管、科技带头人与科技骨干等管理办法的贯彻执行。泵业公司要加强员工队伍建设，多措并举做好人才储备。新华公司要通过市场化引进人才、加强人才队伍管理、统筹管理人力资源、完善薪酬激励机制等4项措施，深化三项制度改革。

3、资金需求与计划

2018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。一是公司开展主营业务所需资金将以自有资金为主；二是募集资金保障募投项目正常进行。

4、风险分析

（1）市场风险

硝化棉业务板块：随着国际经济波动加大，国内经济增速放缓，硝化棉行业市场整体需求略有下降，市场新增约2.2万吨/年产能，产能过剩矛盾更加凸显，市场竞争加剧，行业盈利能力持续下降。防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：活性炭产业受资源及环保约束，发展面临严峻挑战。受国内煤矿、石油化工行业生产下行压力较大的持续影响，国内对防护器材的需求将持续低迷；与国外的产品相比，公司防护产品在外观、科技含量及产品种类方面还有一定差距，民用面具升级换代滞后，市场竞争力有待进一步提升。特种工业泵业务板块：工业泵领域受市场需求减少、原材料价格上涨、产品市场竞争激烈及其他不可预见的因素导致不能实现预期收益的风险。

为降低市场风险，公司将采取以下积极措施：硝化棉业务板块紧密围绕“国际化、高端化”经营战略，延伸产品链实现增值服务，做好华东和泸庆公司棉液生产，加快推进华南棉液经营合作，加强棉液市场推广力度；持续引导中小客户，稳步提升涂料棉销量，延伸硝化棉下游产业链，实现有效益的增长；对重点市场、重点客户进行价值筛选和分类管理，制定策略挖掘客户价值贡献，积极争取亚太、土耳其市场，稳定销量和市场占有率，实现市场份额有价值的增长。防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块继续依托军工防护和空气净化技术，通过新产品研发和市场开发，研发和生产的防雾霾口罩，提高防护性能、提升外观美感和佩戴舒适度，提升市场占有率和认知度，逐步向高端市场迈进，增加空呼和氧呼产品销售量，实现效益有效支撑。重点发展高档活性炭，并向活性炭应用领域延伸，加快活性炭脱硫脱硝和污水处理活性炭再生装置新产品研制开发，为开辟新的市场奠定基础。特种工业泵业务板块加强销售片区和大客户部的联动，抢占小锅炉脱硫改造市场，实行备件销售的精细化管理；全面建设“泵全生命周期监测与服务支持系统”，部分客户已投入使用，为下一步实现循环泵智能化改造提供了有利的技术支持；加大对有色金属市场的扶持力度和政策支持，抓住印度及东盟脱硫市场新建或改造的机遇，持续发挥公司化工渣浆泵在国外已有的业绩效应，借船出海，努力使国际市场成为公司新的经济增长点。

（2）安全、环保风险

安全监管方面：安全生产是公司三大业务板块的共同目标。新《安全生产法》实施以来，国家监管部门加大对危化品产、运、储、销等环节的执法力度，对企业安全生产管理要求不断提高，工作面临更大挑战。

环保监控方面：公司加大环保投资，积极履行上市公司社会责任。国家全面实施控制污染物排污许可制，随着环保排放标准不断提高，“三废”处理压力日益加大。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，公司积极推进节能减排，各类环保设施运行平稳，污染物均实现达标排放。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第5号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

5、行业现状及发展趋势

硝化棉业务板块：全球硝化棉供大于求，巴西和泰国市场禁入政策趋紧，土耳其、美国等实施贸易保护政策，增加关税等出口成本，市场竞争加剧。2017年，中国硝化棉行业经历了“去产能、调结构”的供给侧改革。国内硝化棉产能保持在10万吨左右，市场总体需求略有下降，同质化竞争和价格竞争将长期并存，市场竞争日趋激烈。随着全球经济环境 and 安全环保形势的不断变化，涂料行业成并购热点，涂料巨头兼并重组频繁，加之全球制造业向亚太地区的转移，亚太地区涂料产量逐年增长，其产量占全球总产量的52%。2017年，亚洲地区涂料产量增幅约5.7%，其中，水性化等环境友好型产品增长迅猛，以硝基为代表的油性涂料需求略有下降。2018年全球涂料产量增幅预计约3%，增幅低于2017年。国内涂料行业从发展趋势看，营收利润同比增长率步入中低速阶段，涂料产业将由粗放式发展转为精细化发展。同时，在国家去产能、环保政策、材料等成本上升的情况下，市场两极分化严重。油墨行业仍保持8-10%较快增长态势，主要需求为低氮低砂、质量高、流动好的木浆粕产品，预计未来一段时间增长趋势不变。因全球不稳定因素持续存在，国际军事冲突和反恐形势等原因，预计未来国内含能棉需求相对稳定。

防护器材、活性炭及深加工、环保器材板块：受国际经济形势不景气的影响，活性炭外贸市场需求不旺，但需求相对较为稳定，近几年一直维持在25万吨左右；因环保治理力度加强等因素刺激，活性炭国内市场需求呈增长态势，活性炭产品在规模效益、综合实力等方面竞争激烈。目前，人防产品市场随着房地产市场的复苏，需求也将增加，但是竞争激烈，生产厂家大打价格战，利润率较低，人防滤器生产厂家增加，市场竞争激烈，市场格局没有太大改观。受中东战事影响，国外需求保持一定规模，防护产品出口仍具不确定性。伴随着全球不稳定因素持续存在，国际军事冲突和反恐形势等原因，预计未来国防投入将持续增加，军工防化行业将同步增长。目前全球活性炭产量、消费量约为100万吨左右/年，产销基本平衡。其中煤质活性炭占70%以上，用于水净化的活性炭约占60%左右。预计“十三五”末，世界活性炭需求量将达180万吨，国内年需求量将达50万吨左右，水处理和烟气净化将是我国活性炭需求主要增长点。环保装置将成为环保产业发展的增长点，更加全面的污染防治措施和更为严格的环境执法将直接促进工业企业环保设备升级改造，催生烟气处理、脱硫脱硝、工业废水处理、土壤调理和修复等一系列技术领域的发展。同时，随着BOT、PPP模式的逐步推广，社会资本参与度提升，污水处理、生态治理、新能源应用乃至其他更为专业的环境第三方治理和服务领域都将迎来机遇。

特种工业泵业务板块：泵行业相对成熟，发展稳定。全球范围内德国、美国、意大利、日本和法国，占25%的国际市场份额，西欧、北美、远东仍是泵的主要销售市场，但市场份额呈下降趋势；中国、印度则呈上升趋势，特别是中国涨幅较大，逐渐成长为泵的主要市场。国内泵行业的竞争集中在科研、技术、资金等方面，外资（合资）泵企业更具优势。目前，国内泵阀行业仍面临电力行业产能过剩，大型脱硫项目已相继实施完成，脱硫行业订单下降等不利局面，低价、无序竞争不利于行业持续健康发展，但从竞争

格局来看，整个泵产品市场集中度较低，未培育产生领军型企业。虽然受发达国家经济增速减缓影响，全球泵行业增速放缓，但国内泵行业仍保持11%至12%的增速，高于全球泵行业增长率。中东部地区电厂脱硫超净排放改造基本完成，但西部地区未来改造可期，与此同时国家积极推进“一带一路”战略，加大对实体经济的政策扶植，以有色金属为代表的矿山冶金正在全面复苏，有色金属市场仍有较大空间。

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
2017年01月06日	电话沟通	个人	索要兵器集团在网上发布关于混改的新闻内容，公司未提供资料。
2017年01月09日	电话沟通	个人	询问大股东是否有减持计划，公司未提供资料。
2017年01月17日	电话沟通	个人	询问向中兵投资定向募集资金主要用于什么？公司未提供资料。
2017年02月20日	电话沟通	个人	询问证监会2月17日的新规对公司重组有无影响，公司未提供资料。
2017年02月21日	电话沟通	个人	询问本次证监会新规对公司重组有无影响，公司未提供资料。
2017年03月03日	电话沟通	个人	询问中兵投资为什么不参与认购了，公司未提供资料。
2017年03月03日	电话沟通	个人	询问公司生产经营是否正常，公司未提供资料。
2017年03月03日	电话沟通	个人	询问公司与军工有何关系，公司未提供资料。
2017年03月17日	电话沟通	个人	询问23号开股东大会，是否已获得国资委批复文件，公司未提供资料。
2017年03月17日	电话沟通	个人	询问召开股东大会的地点、能否参加，公司未提供资料。
2017年03月22日	电话沟通	个人	询问是否已获得国资委批复文件，公司未提供资料。
2017年04月17日	电话沟通	个人	询问公司年报及一季报是否披露，公司未提供资料。
2017年04月24日	电话沟通	个人	询问公司半年业绩预计亏损原因及一季报披露时间选择问题，公司未提供资料。
2017年05月04日	电话沟通	个人	询问增发价格、重组方案是否已上报证监、募集资金规模等问题，公司未提供资料。
2017年06月19日	电话沟通	个人	询问公司分红事项，公司未提供资料。
2017年06月30日	电话沟通	个人	询问何时回复证监会意见，重组是否终止，公司未提供资料。
2017年07月11日	电话沟通	个人	询问公司董事会审议对外捐赠的政策依据，公司未提供资料。
2017年07月13日	电话沟通	个人	询问公司股票停牌时间及相关公告情况，公司未提供资料。
2017年07月21日	电话沟通	个人	询问公司甲苯二异氰酸酯是什么产品？主要原料从何采购，公司未提供资料。
2017年08月03日	电话沟通	个人	询问公司股价下跌，公司是否存在重大变化？公司未提供资料。
2017年08月07日	电话沟通	个人	询问公司是否获得证监会批文？请关注公司公告，公司未提供资料。
2017年08月08日	电话沟通	个人	询问公司已获得批文，下一步工作何时开始，公司未提供资料。

2017年08月08日	电话沟通	个人	询问配套募集资金价格，公司未提供资料。
2017年08月08日	电话沟通	个人	询问公司今年经营如何，公司未提供资料。
2017年08月17日	电话沟通	个人	询问公司 TDI 业务及经营情况，公司未提供资料。
2017年08月23日	电话沟通	个人	询问公司募集资金的进度如何，公司未提供资料。
2017年08月29日	实地调研	机构	询问 2017 年上半年净利润下滑原因等问题，公司未提供资料，相关情况详见 2017 年 8 月 29 日投资者关系活动记录表。
2017年09月19日	电话沟通	个人	询问公司非公开发行路演何时开始，公司未提供资料。
2017年10月19日	电话沟通	个人	询问重组是否完成，后续工作计划，募集资金投向等问题，公司未提供资料。
2017年10月31日	电话沟通	个人	询问股价下跌原因，重组实施情况，公司效益下滑的原因等问题，公司未提供资料。
2017年11月27日	电话沟通	个人	询问硝化棉及泵产品的用途，公司未提供资料。

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，报告期内，公司制订未来三年（2017年-2019年）股东回报规划，进一步规范和完善公司利润分配政策，建立科学、持续、稳定的现金分红机制，积极回报广大股东，引导投资者形成稳定的回报预期，《未来三年（2017年-2019年）股东回报规划》已经第三届董事会第二十九次会议、2016年第四次临时股东大会审议通过，相关公告参见2016年12月10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、2015年度利润分配：2016年5月9日，经公司2015年年度股东大会决议，2015年度利润分配方案是：以公司2015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0.20元（含税），共计派发现金红利8,273,730.72元；该利润分配方案于2016年6月17日实施完毕。

2015年公司派发现金红利8,273,730.72元，占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（追溯调整前）54,864,865.59元的15.08%。2017年8月，公司收购新华化工，完成同一控制下企业合并，并对财务报表进行追溯调整，2015年公司派发现金红利8,273,730.72元，占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（追溯调整后）84,840,230.93元的9.75%。

2、2016年度利润分配：2017年4月19日，经公司2016年年度股东大会决议，2016年度利润分配方案是：以公司2016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0.25元（含税），共计派发现金红利10,342,160.75元；该利润分配方案于2017年6月16日实施完毕。

2016年公司派发现金红利10,342,160.75元，占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（追溯调整前）83,972,382.26元的12.32%。2017年8月，公司收购新华化工，完成同一控制下企业合并，并对财务报表进行追溯调整，2016年公司派发现金红利10,342,160.75元，占分红年度合并报表中归属于上市公司

公司普通股股东的净利润（追溯调整后）137,824,933.90元的7.50%。

3、2017年度利润分配：经瑞华会计师事务所审计，2017年度实现归属于母公司股东的净利润108,480,949.42元；母公司实现净利润42,158,133.14元，按《公司章程》规定提取10%法定盈余公积4,215,813.31元，加：年初未分配利润154,745,818.05元，减：2016年度利润分配10,342,160.75元，公司期末实际可分配利润182,345,977.13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、2018年资金需求状况、积极回报投资者等因素，公司提出2017年度利润分配预案为：

拟以2017年度末总股本549,034,794股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税），共计派发现金红利21,961,391.76元，剩余未分配利润滚存入下一年度，公司2017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
2017年	21,961,391.76	108,480,949.42	20.24%	0.00	0.00%
2016年	10,342,160.75	137,824,933.90	7.50%	0.00	0.00%
2015年	8,273,730.72	84,840,230.93	9.75%	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）	0.40
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	549,034,794
现金分红总额（元）（含税）	21,961,391.76
可分配利润（元）	696,393,591.45
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以截至2017年12月31日公司总股本549,034,794股为基数，向全体股东按每10股送派发现金股利人民币0.40元（含税）；送红股0股（含税），不以公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关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
	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,将规范管理与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

资产重组时所 作承诺	北化集团、兵器集团、北化股份及其董监高、新华化工及其董监高、新华防护及其董监高	其他承诺	1、本公司/本人已向为本次重大资产重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司/本人有关本次重大资产重组的相关信息和文件(包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等), 本公司/本人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致, 且该等文件资料的签字与印章都是真实的, 该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件; 保证所提供的信息和文件的真实性、准确性和完整性, 保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 并承诺承担个别和连带的法律责任。2、在参与本次重大资产重组期间, 本公司/本人将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定, 及时披露有关本次重大资产重组的信息, 并保证该等信息的真实性、准确性和完整性, 如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 给投资者造成损失的, 将依法承担赔偿责任。3、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的, 在案件调查结论明确之前, 将暂停转让本公司/本人在上市公司拥有权益的股份。	2016年06月30日	长期	正常履行
	北化集团、兵器集团、新华防护	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本公司将充分尊重上市公司的独立法人地位, 保障上市公司独立经营、自主决策。2、如果上市公司在今后的经营活动中必须与本公司或本公司的关联企业发生不可避免的关联交易, 本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律、法规、上市公司章程和中国证监会的有关规定履行有关程序, 与上市公司依法签订协议, 及时依法进行信息披露; 保证按照正常的商业条件进行, 且本公司及本公司的关联	2016年06月30日	长期	正常履行

			<p>企业将不会要求或接受上市公司给予的比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件,保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。3、本公司及本公司的关联企业将严格和善意地履行与上市公司签订的各项关联协议;本公司及本公司的关联企业将不会向上市公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或者收益。4、本公司保证将按照法律、法规以及上市公司章程等有关规定行使股东权利及其他权利,在需对涉及与本公司的关联交易进行表决时,履行回避表决义务。5、如违反上述承诺给上市公司造成损失,本公司将向上市公司作出充分的赔偿或补偿。</p>			
	北化集团、兵器集团、新华防护	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本次交易完成后,本公司将不从事或发展任何与上市公司直接或间接相竞争的业务或项目,亦不谋求通过与任何第三方合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等方式直接或间接从事与上市公司构成竞争的业务。2、本公司将对本公司其他全资、控股、实际控制的企业进行监督,并行使必要的权力,促使其遵守本承诺。本公司承诺将来不会以任何形式直接或间接地从事与上市公司相竞争的业务。3、如上市公司认定本公司或本公司全资、控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司存在同业竞争,则本公司将在上市公司提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务。如上市公司进一步提出受让请求,则本公司将无条件按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务所涉资产或股权优先转让给上市公司。4、本公司保证严格遵守中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规章及《公司章</p>	2016年06月30日	长期	正常履行

		<p>程》等公司管理制度的规定,与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务,不利用本公司控股股东的地位谋取不正当利益,不损害上市公司和其他股东的合法权益。5、本公司若违反上述承诺的,将立即停止与上市公司竞争之业务,并采取必要措施予以纠正补救;同时为因未履行承诺函所做的承诺而给上市公司造成的一切损失和后果承担赔偿责任。北化集团、新华防护同时承诺:在上市公司审议是否与本公司及本公司控制的下属企业存在同业竞争的董事会或股东大会上,本公司将按规定进行回避不参与表决。</p>				
	新华防护	其他承诺	<p>1、本单位因无偿划转而持有新华化工股权,本单位持有的新华化工股权归本单位所有,不存在通过协议、信托或任何其他方式代他人持有新华化工股权的情形;本单位所持有的新华化工股权不涉及任何争议、仲裁或诉讼,不存在因任何担保、判决、裁决或其他原因而限制股东权利行使之情形。2、本单位拥有所持新华化工股权完整的所有权,不存在通过协议、其他安排与第三方存在一致行动的情况,能独立行使股东权利,承担股东义务,本单位持有的新华化工股权均不存在被质押、冻结等限制性情形3、截至本函出具之日,本单位及主要负责人在最近五年内未受过刑事处罚、证券市场相关的行政处罚,不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况;不存在最近五年未按期偿还大额债务、未履行承诺被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况4、本承诺自签署之日起生效,生效后即构成对本单位有约束力的法律文件。如违反本承诺,本单位愿意承担法律责任。</p>	2016年06月30日	长期	正常履行

	北化集团、新华防护	其他承诺	保证本公司不会通过本次重组损害上市公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立;保证本公司及其控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产;保证不以上市公司资产为本公司及其控制的其他企业的债务违规提供担保。保证不存在通过其他方式损害上市公司独立性的行为。	2016年06月30日	长期	正常履行
	新华化工、新华防护	其他承诺	就公司是否存在重大诉讼、仲裁、行政处罚事宜,本公司特此声明和承诺:1、截至本函出具之日,新华化工不存在重大未了结的诉讼。2、截至本函出具之日,新华化工不存在重大未了结的仲裁。3、截至本函出具之日,新华化工不存在违反工商、税收、土地、环保、海关以及其他法律、行政法规,受到行政处罚,且情节严重的情形。4、截至目前,新华化工董事、监事、高级管理人员在最近五年内未受过刑事处罚、证券市场相关的行政处罚,不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况;不存在最近五年未按期偿还大额债务、未履行承诺被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。5、如因新华化工存在诉讼、仲裁以及行政处罚给四川北方硝化棉股份有限公司的中小股东造成重大损害的,本公司将依法承担相应的赔偿责任。6、本承诺自签署之日起生效,生效后即构成对本公司有约束力的法律文件。如违反本承诺,本公司愿意承担法律责任。	2016年06月30日	长期	正常履行
	北化集团、新华化工、北化股份、新华防护	其他承诺	本公司承诺,本公司的董事、监事、高级管理人员最近五年内未受到过行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁,也未受过行政机关的立案调查、侦查。	2016年06月30日	长期	正常履行

	新华防护	其他承诺	1、关于主体资格事项，本单位为依法设立并有效存续的有限责任公司，截至本函签署之日，本单位不存在根据法律、法规、规范性文件及章程规定需予终止的情形，具备实施本次重大资产重组的主体资格。	2016年06月30日	长期	正常履行
	新华化工	其他承诺	1、本公司拥有与主营业务相关的经营许可证，拥有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。2、本公司拥有独立完整的资产结构，具备与经营有关的配套设施，本公司合法拥有上述资产。3、本公司董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在实际控制人干预本公司董事会和股东会已经作出的人事任免决定的情况。4、本公司高级管理人员不存在实际控制人所控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务及领薪的情形。5、本公司已建立健全股东会、董事会、监事会等公司治理结构；本公司具有健全的内部经营管理机构，设有独立的组织机构，独立行使经营管理职权。6、本公司建立了独立的财务部门、财务核算体系及财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。本公司在银行独立开户，独立核算。本公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。本公司不存在资金被控股股东及实际控制人以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。	2016年06月30日	长期	正常履行
	国调基金	股份限售承诺	中国国有企业结构调整基金股份有限公司承诺本次交易募集配套资金发行对象所认购的股份自新增股份上市之日起12个月内不得转让。	2017年12月28日	2018年2月1日-2019年2月1日。	正常履行
	新华防护	股份限售承诺	"1、我方通过本次非公开发行认购的上市公司股份，自新增股份上市之日起36个月内不进行转让，36个月后根据中国证监会和深交所	2016年06月30日	2017年11月13日-2020年11月13日	正常履行

			的有关规定执行。			
	泸州北方化学工业有限公司;西安北方惠安化学工业有限公司;中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	股份限售承诺	北化集团、中兵投资、泸州北方和西安北方承诺,在本次重组之前已经持有的北化股份的股份,在本次重组完成后 12 个月内不进行转让。	2016 年 06 月 30 日	2017 年 11 月 13 日-2018 年 11 月 13 日	正常履行
	新华防护	其他承诺	1、新华防护承诺,如该等土地的出让手续及土地使用权证未能办理完成,将确保重组完成后新华化工继续正常使用该等土地,如上市公司在重组完成后因不能使用该等土地而遭受任何损失,新华防护将向上市公司及时进行全额现金赔偿,并积极协助新华化工寻找替代土地进行正常生产经营。2、新华防护承诺,标的资产未曾因为该房产权属瑕疵受到任何处罚或者重大不利影响,也不存在导致标的资产重大损失以致于不符合重大资产重组条件的情形。如该等房产的权属完善手续未能办理完成,新华防护承诺将在资产交割时将该等房产移交上市公司,确保重组完成后上市公司对该等房产的正常使用。如上市公司在重组完成后因不能正常使用该等房产而遭受任何损失,新华防护承诺将向上市公司及时进行全额现金赔偿,并积极协助上市公司寻找替代房产进行正常生产经营。	2017 年 01 月 16 日	长期	正常履行
	北化集团	其他承诺	1、承诺不越权干预北化股份经营管理活动,不侵占北化股份利益;2、督促本公司下属企业新华防护严格遵守《盈利预测补偿协议》及其补充协议中关于标的资产效益的承诺,在效益无法完成时按照协议相关条款履行补偿责任。	2017 年 01 月 16 日	长期	正常履行

	本公司	其他承诺	1、截止本函出具之日，本公司不存在重大未了结的诉讼。2、截止本函出具之日，本公司不存在重大未了结的仲裁。3、自 2013 年 1 月 1 日至本函出具之日，本公司不存在违反工商、税收、土地、环保、海关以及其他法律、行政法规，受到行政处罚，且情节严重的情形。4、截止目前，本公司及本公司董事、监事、高级管理人员在最近五年内未受过刑事处罚、证券市场相关的行政处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况；不存在最近五年未按期偿还大额债务、未履行承诺被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。5、本承诺自签署之日起生效，生效后即构成对本公司有约束力的法律文件。如违反本承诺，本公司愿意承担法律责任。	2017 年 01 月 16 日	长期	正常履行
	本公司	其他承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出公司股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2017 年 01 月 16 日	长期	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国兵器工业集团公司	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	2012 年 04 月 05 日	长期	正常履行

			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。			
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	2007年04月25日	长期	正常履行

			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。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
山西新华化工有限责任公司	2017年01月01日	2019年12月31日	5,252.87	5,408.38	已达到承诺业绩	2017年01月17日	2017年1月17日于巨潮资讯网披露《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》等系列公告。

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

根据公司与新华防护于2016年7月16日签署的《四川北方硝化棉股份有限公司与山西新华防护器材有限责任公司之发行股份购买资产协议》、《业绩承诺及补偿协议》(以下合称“本次交易相关协议”),于2017年1月16日签署的《发行股份购买资产之补充协议》、《业绩承诺及补偿协议之补充协议》,于2017年7月3日签署的《发行股份购买资产之补充协议(二)》、《业绩承诺及补偿协议之补充协议(二)》已经生

效，公司以发行股份方式购买新华化工100%股权。根据中和资产评估有限公司出具的中和评字（2016）第BJV3070号《评估报告》。新华防护承诺本次交易实施完毕后，新华化工在2017年度、2018年度、2019年度承诺扣除非经常损益后归属于母公司所有者的净利润分别是5252.87万元、5824.17万元、6391.30万元。

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

（1）会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。经本公司第四届董事会第十次会议于2017年8月21日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

②其他会计政策变更

2017年12月31日，财政部以财会【2017】30号发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

单位：元

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
1	自 2017 年 1 月 1 日起, 与本公司日常活动相关的政府补助, 从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不调整。	营业外收入、其他收益	9,367,739.38
2	在利润表中新增“资产处置收益”项目, 将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	营业外收入、营业外支出、资产处置收益	5,116,361.08
3	在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	持续经营净利润	109,241,458.32

(2) 会计估计变更

根据本公司应收款项的实际情况, 本公司相关部门对采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项重新核定了计提比例, 决定从2017年7月17日起调整应收款项坏账准备的计提比例, 具体方案如下:

账 龄	变更前		变更后	
	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)				
1-2年	20.00	20.00	50.00	50.00
2-3年	50.00	50.00	100.00	100.00
3年以上	100.00	100.00	100.00	100.00

以上会计估计变更已于2017年7月3日第四届董事会第十次会议审议通过。

对于该会计估计变更事项采用未来适用法处理。本次会计估计变更增加公司2017年度应收款项坏账准备506,526.94元 (合并财务报表口径, 下同), 减少所有者权益及净利润506,526.94元。本次会计估计变更的影响额未超过上年度定期报告净利润的50%, 不需提交公司股东大会审议。

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

2017年8月, 根据本公司2017年第一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[2017]1417号文《关于核准四川北方硝化棉股份有限公司向山西新华防护器材有限责任公司等发行股份购

买资产并募集配套资金的批复》，本公司向山西新华防护器材有限责任公司发行99,138,233股股份购买山西新华化工有限责任公司100%股权。本次发行变更后，本公司的股份总数变更为512,824,769股，股本总额为人民币512,824,769.00元。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司为4户，本公司本年度合并范围比上年度增加1户。

同一控制下企业合并

(1) 本年发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
山西新华化工有限责任公司	100.00	合并前后最终控制方均为中国兵器工业集团	2017年8月1日	根据《发行股份购买资产协议》相关条款及新华化工工商变更日期确定合并日。

(续)

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
山西新华化工有限责任公司	378,942,618.05	29,725,731.00	385,161,398.02	33,299,394.04

(2) 合并成本

合并成本	山西新华化工有限责任公司
发行的权益性证券的面值	99,138,233.00

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	山西新华化工有限责任公司	
	合并日	上年年末
资产：	1,455,989,658.39	1,318,178,592.29
货币资金	290,839,147.76	416,532,391.35
应收款项	153,177,173.77	167,380,121.43
存货	239,736,464.18	140,440,413.00
固定资产	442,832,322.88	293,177,028.70
无形资产	181,735,278.80	56,259,971.68
负债：	648,604,724.68	666,619,881.02
应付票据	100,658,251.35	130,437,202.22
应付款项	234,198,248.90	253,060,132.78

项目	山西新华化工有限责任公司	
	合并日	上年年末
应付职工薪酬	108,471,892.79	117,244,671.81
其他应付款	45,784,822.52	54,850,069.35
长期借款	21,000,000.00	11,000,000.00
专项应付款	39,906,472.70	33,634,011.87
净资产	807,384,933.71	651,558,711.27
减：少数股东权益	195,584,039.95	18,185,069.05
减：归属于原股东的期间损益	67,229,376.16	
取得的净资产	544,571,517.60	633,373,642.22

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）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	张富根、徐伟东
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3
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
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

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6。

2、公司实施重大资产重组事项进程详细信息参见下表列示的公告1-5；7-22。

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
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）及其摘要等系列公告	2017年01月17日	巨潮资讯网
关于确认重大资产重组相关事项公告	2017年02月07日	巨潮资讯网
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案修订稿）及其摘要等系列公告	2017年03月02日	巨潮资讯网
2017年第一次临时股东大会决议公告	2017年03月24日	巨潮资讯网
关于重大资产重组事项获得国务院国资委批复的公告	2017年03月24日	巨潮资讯网
关于2017年度日常关联交易预计的公告	2017年03月29日	巨潮资讯网
山西新华化工有限责任公司审计报告（二）等系列公告	2017年04月24日	巨潮资讯网
2017年第二次临时股东大会决议公告	2017年05月04日	巨潮资讯网
关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告	2017年05月11日	巨潮资讯网
关于收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告	2017年06月03日	巨潮资讯网
关于实施2016年度权益分派方案后调整发行股份购买资产的发行价格和发行数量的公告	2017年06月22日	巨潮资讯网
关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的回复等系列公告	2017年07月04日	巨潮资讯网
关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的回复等系列公告（更正后）	2017年07月05日	巨潮资讯网
关于中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的停牌公告	2017年07月13日	巨潮资讯网
关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核无条件通过暨公司股票复牌的公告	2017年07月21日	巨潮资讯网

关于发行股份购买资产并募集配套资金事项获得中国证监会核准批文的公告	2017年08月08日	巨潮资讯网
关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书修订说明的公告等系列公告	2017年08月09日	巨潮资讯网
关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成的公告等系列公告	2017年08月26日	巨潮资讯网
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书等系列公告	2017年11月10日	巨潮资讯网
关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的实施进展公告	2017年12月01日	巨潮资讯网
关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易会后事项的说明等系列公告	2017年12月21日	巨潮资讯网
关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的实施进展公告	2017年12月30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

合同订立公司 方名称	合同订立对方 名称	合同标 的	合同签 订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否 关联 交易	关联 关系	截至 报告 期末 的执 行情 况	披露日 期	披露索引
北化股份《四川北方硝化棉股份有限公司与山西新华防护器材有限公司之发行股份购买资产协议》	新华防护	新华化工 100% 股权	2016 年 06 月 30 日	44,385.41	83,543.41	中和资产评估有限公司	2016 年 06 月 30 日	经国资委核准备案的评估报告所确认的评估值为准。	98,543.41	是	受同一实际控制人控制	已执行完毕	2016 年 07 月 18 日	2016 年 7 月 18 日登载于巨潮资讯网的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等系列公告。
北化股份《业绩承诺及补偿协议》	新华防护	新华化工 100% 股权	2016 年 06 月 30 日	44,385.41	83,543.41	中和资产评估有限公司	2016 年 06 月 30 日	经国资委核准备案的评估报告所确认的评估值为准。	98,543.41	是	受同一实际控制人控制	正常执行	2016 年 07 月 18 日	2016 年 7 月 18 日登载于巨潮资讯网的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等系列公告。
北化股份《发	新华防护	新华化工	2017 年 01 月	44,385.41	83,543.41	中和资产评估	2016 年 06 月	经国资委核准	98,543.41	是	受同一实	已执行完	2017 年 01 月 17 日	2017 年 1 月 17 日登载于

行股份 购买资 产之补 充协议》		100% 股权	16 日			有限公 司	30 日	备案的 评估报 告所确 认的评 估值为 准。			实际控 制人 控制	毕	日	巨潮资讯网 的《发行股份 购买资产并 募集配套资 金暨关联交 易报告书(草 案)》等系列 公告。
北化股 份《业 绩承诺 及补偿 协议之 补充协 议》	新华防 护	新华化 工 100% 股权	2017 年 01 月 16 日	44,385. 41	83,543. 41	中和资 产评估 有限公 司	2016 年 06 月 30 日	经国资 委核准 备案的 评估报 告所确 认的评 估值为 准。	98,543. 41	是	受同 一实 际控 制人 控制	正常 执行	2017 年 01 月 17 日	2017 年 1 月 17 日登载于 巨潮资讯网 的《发行股份 购买资产并 募集配套资 金暨关联交 易报告书(草 案)》等系列 公告。
北化股 份《发 行股份 购买资 产之补 充协议 (二)》	新华防 护	新华化 工 100% 股权	2017 年 07 月 03 日	44,385. 41	83,543. 41	中和资 产评估 有限公 司	2016 年 06 月 30 日	经国资 委核准 备案的 评估报 告所确 认的评 估值为 准。	98,543. 41	是	受同 一实 际控 制人 控制	已执 行完 毕	2017 年 07 月 05 日	2017 年 7 月 5 日登载于巨 潮资讯网的 关于《中国证 监会行政许 可项目审查 一次反馈意 见通知书》的 回复等系列 公告。
北化股 份《业 绩承诺 及补偿 协议之 补充协 议 (二)》	新华防 护	新华化 工 100% 股权	2017 年 07 月 03 日	44,385. 41	83,543. 41	中和资 产评估 有限公 司	2016 年 06 月 30 日	经国资 委核准 备案的 评估报 告所确 认的评 估值为 准。	98,543. 41	是	受同 一实 际控 制人 控制	正常 执行	2017 年 07 月 05 日	2017 年 7 月 5 日登载于巨 潮资讯网的 关于《中国证 监会行政许 可项目审查 一次反馈意 见通知书》的 回复等系列 公告。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司《2017年度社会责任报告》全文登载于2018年4月18日巨潮资讯网。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

2017年，北化股份响应党中央、集团公司号召，认真履行国有企业、上市公司的政治责任和社会责任，加强社会责任管理，推进社会责任实践，结合公司实际，积极开展精准扶贫工作，努力树立“有抱负、负责任、受尊重”的公司形象。

(2) 年度精准扶贫概要

2017年，北化股份对外捐赠总额44.57万元。一是四川北方硝化棉股份有限公司按照四川省国防工办扶贫工作安排，帮助定点扶贫单位雅江县红龙乡措柯二村制定了产业扶贫工作规划（即高原牦牛养殖项目），投入产业帮扶资金20万元。二是在2017年春节前夕，硝化棉公司党委领导前往措柯二村对31户特困村民进行了走访慰问，并送去了食用油、大米、青稞等慰问物资计1.57万元。三是帮助中国兵器集团公司定点扶贫单位云南省红河县开展稻田养鱼项目，投入产业帮扶资金20万元。四是山西新华化工有限责任公司按照山西省国防工办扶贫工作计划要求，向山西省吕梁市石楼县裴沟乡捐赠帮扶资金3万元，用于裴沟乡开展特色产业、基础设施、惠民利民、素质提升等方面建设。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	43
2.物资折款	万元	1.57
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	158
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	2
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	40

1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	158
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	3
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

2018年，北化股份将持续全面履行社会责任，将扶贫工作作为公司社会责任担当的重要抓手和载体。2018年度，北化股份计划对外捐赠事项5项，共计153.5万元。

①四川北方硝化棉股份有限公司2018年对外捐赠计划：

一是计划对云南省红河县“稻田养鱼”项目捐赠20万元；二是计划对四川省甘孜州雅江县红龙乡错柯二村扶贫工作捐赠30万元。

②山西新华化工有限责任公司2018年对外捐赠计划：

一是计划对山西省石楼县裴沟乡扶贫工作捐赠3万元。二是计划响应新疆维吾尔自治区党委关于支持南疆的发展号召，通过山西新华化工有限责任公司的控股子公司新疆新华环保科技有限公司向新疆托克逊县友好合作县-乌什县捐赠扶贫帮困资金100万元。三是计划参加中共山西省太原市尖草坪区委办公室、尖草坪区人民政府办公室组织开展的“中华慈善日”送温暖、献爱心活动，捐赠0.5万元。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
四川北方硝化棉股份有限公司泸州	化学需氧量	直接排放	1个	在泸州分公司生产区内	63.44毫克/升	《兵器工业水污染物排放标准 火	140.35吨	406.68吨	无

分公司						炸药》 (GB14470 .1—2002), 排放浓度限 值 150mg/l			
四川北方硝 化棉股份有 限公司泸州 分公司	二氧化硫	有组织排放	1 个	在泸州分公 司生产区内	112 毫克/立 方米	《硫酸工业 污染物排放 标准》 (GB26132 —2010),排 放浓度限值 400mg/ m3	15.81 吨	35.5 吨	无
四川北方硝 化棉股份有 限公司泸州 分公司	氮氧化物	有组织排放	1 个	在泸州分公 司生产区内	551 毫克/立 方米	《大气污染 物综合排放 标准》 (GB16297 —1996),排 放浓度限值 1400 mg/ m3	44.18 吨	55.6 吨	无

(1) 防治污染设施的建设和运行情况

一是进一步开展清污分流工作，新增和完善了废水收集输送设施，提高了应急能力，降低了环境风险；二是更新改造了废水处理部分设备设施，增强了废水处理运行稳定性；三是新建废水处理污泥处理配套设施，提升和完善废水处理站功能；四是实施了锅炉烟气治理升级改造、活性炭生产线脱硫除尘设施改造，进一步削减了气污染物排放；五是各类污染防治设施运行良好，废水、废气稳定达标排放，废水和废气主要污染物均有不同程度减排。

2017年，防治污染设施建设投资1060万元，全年污染治理设施运行费总计3426万元。

(2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2017年，总投资3520万元的西安分公司废酸处理升级技术改造项目开展了环境影响评价，取得了西安市环境保护局批复，完成了登记备案。

(3) 突发环境事件应急预案

2017年公司持续开展环境风险管理改进工作，开展了各类专项排查治理工作，进一步提高了公司环境风险防控能力。

一是按照集团公司管理要求，进一步规范了各生产基地环境风险源和污染源的辨识评估及管理工作，有效地提升了对风险源、污染源的管理水平，降低了公司环境风险。二是结合地方政府要求更新了企业突

发环境事件风险应急预案，同时配套完成了环境风险评估报告、应急资源调查报告等的编制，通过对企业自身风险源的辨识评估、环境风险防控能力的评价以及周边应急资源、受众群体的调研，全面分析了企业环境风险程度，并制定了针对性的应急处置措施和管理要求，进一步强化了企业应对突发环境事件的能力。三是开展了环境风险预案的演练，进一步提高了公司应急队伍响应能力，锻炼了应急情况下协调各相关方应急救援力量的能力。

（4）环境自行监测方案

四川北方硝化棉股份有限公司泸州分公司为国控废水重点排污单位，严格执行相关规定开展自动监测和手动监测等自行监测工作，每年定期制定年度自行监测方案，及时报送地方政府环保部门审核，并及时发布到四川省重点监控企业污染源监测信息公开平台，公众可随时查询监督。

（5）其他应当公开的环境信息

一是排污申报登记与排污费缴纳

2017年，公司各分子公司定期向地方政府环保部门申报污染物排放情况，均取得了地方政府环保部门核发的排污许可证；公司各分子公司均按法律法规和地方政府的有关要求，按时足额缴纳排污费。

二是环境信息公开

a.在公司官方网站上，有专栏登载公司环境保护、节能减排、可持续发展和社会责任等情况。

b.公司还通过专业网站——环境信用.中国及时发布公司建设项目环境影响评价、污染防治设施建设、运行及环境管理等重要环境保护信息。

c.公司按照相关规定，定期在公司发布的《社会责任报告》中自愿向社会公开有关环境保护信息。同时，自2012年起，公司已连续五年发布年度环境报告书，向社会公开公司环境保护工作开展情况。

三是环境信用评价

根据国家有关要求和地方政府环保部门工作部署，公司积极开展企业环境信用评价工作，经省市两级环保部门审查，公司于2017年7月被评为四川省2016年度环保诚信企业。通过环境信用评价、自查、评审及反馈意见，持续改进，推动了公司环境管理、污染防治及环境信息公开等各项环境保护工作进步。

（6）其他环保相关信息

公司《2017年度环境报告书》全文登载于2018年4月18日巨潮资讯网。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

根据公司发展战略，为优化资产结构，调整对外技术合作方式，公司将以不低于经主管国资部门备案资产评估价值的价格正式挂牌转让控股子公司北京北方世纪纤维素技术开发有限公司（简称“世纪纤维素公司”）80%股权。经公司第四届董事会第十一次、第四届董事会第十二次会议分别审议通过，根据国有产权转让相关规定，2017年12月4日，公司以世纪纤维素公司80%股权评估值94.288万元为基价，在重庆联合交易所公开挂牌交易转让所持世纪纤维素公司80%股权。具体信息参见2017年10月25日披露于巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》的《关于拟挂牌转让控股子公司股权的公告》，2017年11月28日披露于巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》的《关于正式挂牌转让控股子公司股权的公告》。

截止本报告披露日，上述股权转让工作已完成，相关公告参见2018年1月30日刊载于巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》的《关于挂牌转让控股子公司股权交易结果的公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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%	135,348,258	0	0	0	135,348,258	135,348,258	100.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	135,348,258				135,348,258	135,348,258	100.00%
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%
三、股份总数	413,686,536	100.00%	135,348,258	0	0	0	135,348,258	549,034,794	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司完成了发行股份购买资产并募集配套资金的工作，公司股份总数由由413,686,536股增加至549,034,794股。

一是发行股份购买资产情况

公司向新华防护发行股份购买其持有的新华化工100%股权，新华化工已于2017年8月21日就公司向新华防护购买新华化工100%股权事项在山西省太原市工商局完成了工商变更登记手续。工商变更登记完成后，公司持有新华化工100%的股权。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行股份购买资产的事项进行了验资，于2017年8月29日出具了“瑞华验字[2017]01300025号”《验资报告》。经瑞华会计师审验，截至2017年8月21日，公司已实际收到新华防护以其持有的新华化工股权作价出资缴纳的新增股本99,138,233元。公司发行股份资产后，总股本增加99138233股，由413,686,536股增加至512,824,769股。

二是发行股份募集配套资金情况

公司以询价方式向不超过10名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，配套资金总额不超过41,895万元，不超过本次交易总金额的100%。

本次配套募集资金的发行对象为中国国有企业结构调整基金股份有限公司1名发行对象。本次非公开

发行股票发行价格为11.57元/股，发行36,210,025股，募集资金418,949,989.25元。

2018年1月2日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了本次募集配套发行认购资金到位情况的“瑞华验字[2018]01300002 号”《验证报告》，经其审验认为：截至2017年12月28日17:00时止，中信建投证券股份有限公司指定的认购资金专用账户已收到参与非公开发行股票认购的投资者缴付的认购资金，金额总计为418,949,989.25元。中国国有企业结构调整基金股份有限公司缴付认购资金为人民币418,949,989.25元。

公司发行股份募集配套资金后，总股本增加36,210,025股，由512,824,769股增加至549,034,794股。

截止目前，公司重大资产重组已实施完成。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2017年8月1日，中国证监会核发《关于核准四川北方硝化棉股份有限公司向山西新华防护器材有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1417号），核准公司向山西新华防护器材有限责任公司（以下简称“新华防护”）发行99,138,233股股份购买相关资产；核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过41,895万元。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2017年10月16日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次向新华防护发行股份99,138,233股的股权登记手续，新增股份完成过户，该新增股份99,138,233股已于2017年11月13日上市。

2018年1月15日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次募集配套资金的36,210,025股股份的股权登记手续，新增股份完成过户，该新增股份36,210,025股已于2018年2月1日上市。

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

适用 不适用

上述股份增加后，对最近一年相关指标发生如下影响：

- （1）基本每股收益由0.2689元/股，减少至0.2115元/股；
- （2）稀释每股收益由0.2689元/股，减少至0.2115元/股；
- （3）归属于公司普通股股东的每股净资产由4.50元/股，减少至4.10元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
山西新华防护器材有限责任公司	0	0	99,138,233	99,138,233	认购公司发行股份购买资产新增股份，自新增股份上市之日起 36 个月内不进行转让。	2020-11-13
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	0	0	36,210,025	36,210,025	认购公司募集配套资金新增股份，自新增股份上市之日起 12 个月内不得转让。	2019-02-01
合计	0	0	135,348,258	135,348,258	--	--

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
发行股份购买资产并募集配套资金	2017 年 8 月 21 日	9.94 元/股	99,138,233	2017 年 11 月 13 日	99,138,233	
发行股份购买资产并募集配套资金	2017 年 12 月 28 日	11.57 元/股	36,210,025	2018 年 02 月 01 日	36,210,025	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
不适用						
其他衍生证券类						
不适用						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

报告期内，公司向新华防护发行 99,138,233 股股份购买其持有的新华化工 100% 股权，并非公开发行 36,210,025 股募集配套资金 418,949,989.25 元。

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

报告期内，公司向新华防护发行99,138,233股股份购买其持有的新华化工100%股权，并非公开发行36,210,025股募集配套资金，相关变动情况如下：

(1) 股份总数由由413,686,536股，增加至549,034,794股，增幅32.72%。

(2) 公司向新华防护发行99,138,233股股份购买其持有的新华化工100%股权，新华化工成为公司全资子公司，有利于公司进一步拓展相关业务，拥有更全面的业务类型，有效提升公司的行业地位、竞争实力和抗风险能力，形成良好的持续盈利能力。

(3) 中国国有企业结构调整基金股份有限公司作为募集配套资金的最终发行对象，合计持有公司股份总数的6.60%，机构投资者的参与有利于优化公司股东结构，促进公司股票在二级市场的稳定发展。

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	54,124	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	54,747	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
山西新华防护器材有限责任公司	国有法人	19.33%	99,138,233	99,138,233	99,138,233	0	—	—
中兵投资管理有限责任公司	国有法人	13.03%	66,829,600	—	—	66,829,600	—	—
中国北方化学工业集团有限公司	国有法人	9.90%	50,751,216	—	—	50,751,216	—	—
西安北方惠安化学工业有限公司	国有法人	9.09%	46,633,882	—	—	46,633,882	—	—
泸州北方化学工业有限公司	国有法人	8.30%	42,577,057	—	—	42,577,057	—	—
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.02%	5,214,200	—	—	5,214,200	—	—
樊春华	境内自然人	0.32%	1,656,569	-4,215,542	—	1,656,569	—	—
泸州老窖股份有限公司	国有法人	0.30%	1,563,555	—	—	1,563,555	—	—
蔡庆明	境内自然人	0.25%	1,306,000	1,306,000	—	1,306,000	—	—

顾黎琼	境内自然人	0.21%	1,063,200	-398,400	—	1,063,200	—	—
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）	2017 年 8 月 21 日，公司向新华化工发行 99138233 股股份购买其持有的新华化工 100% 股权，公司总股本由 413,686,536 股增加至 512,824,769 股。2017 年 12 月 28 日，国调基金认购公司募集配套资金非公开发行 36,210,025 股，公司总股本由 512,824,769 股增加至 549,034,794 股。2018 年 1 月 15 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次募集配套资金的 36,210,025 股股份的股权登记手续，新增股份完成过户，该新增股份 36,210,025 股已于 2018 年 2 月 1 日上市。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，新华防护、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 5 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					
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					
樊春华	1,656,569	人民币普通股	1,656,569					
泸州老窖股份有限公司	1,563,555	人民币普通股	1,563,555					
蔡庆明	1,306,000	人民币普通股	1,306,000					
顾黎琼	1,063,200	人民币普通股	1,063,200					
王兴建	912,152	人民币普通股	912,152					
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	上述无限售股东中，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）	樊春华通过客户信用交易担保证券账户持有股份数量是 800,000.00 股。							

2、 特别事项说明

截止2017年12月31日，中国证券登记结算有限责任公司按登记在册的股东情况出具股东名册，其列明公司前十大股东中不含公司本次配套募集资金新增股份认购方中国国有企业结构调整基金股份有限公司。中国国有企业结构调整基金股份有限公司认购公司本次配套募集资金发行股份支付金额418,949,989.25元于2017年12月29日存入公司募集资金专户。2018年1月2日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了本

次募集配套发行认购资金到位情况的“瑞华验字[2018]01300002 号”《验证报告》。2018年1月15日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次募集配套资金的36,210,025 股股份的股权登记手续，该新增股份36,210,025股已于2018年2月1日上市。

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。

3、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	张世安	1988 年 11 月 16 日	10198142-6	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；剧毒 1 种，毒害品和感染性物品 12 种，腐蚀品 4 种，易燃液体 12 种，压缩气体和液化气体 2 种，爆炸品 1 种，易燃固体，自然物品和遇湿易燃物品 1 种共 33 种，详情见附表（有效期至 2016 年 04 月 25）。化工原料及产品（不含危险化学品）、塑料和橡胶制品、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；化工设备租赁；进出口业务；摩托车、汽车、机电产品的销售；钢材的销售；与上述业务有关的技术咨询、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无其他控股、参股上市公司。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

4、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/	成立日期	组织机构代	主要经营业务
---------	--------	------	-------	--------

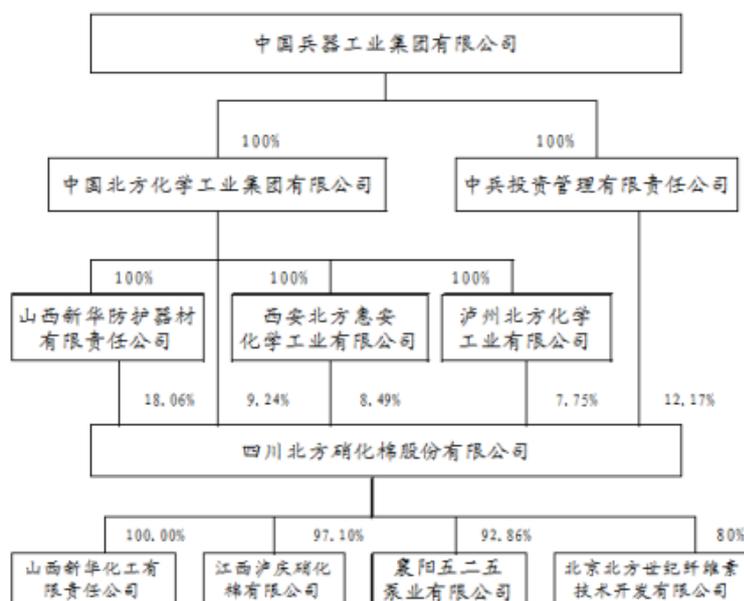
	单位负责人		码	
中国兵器工业集团有限公司	尹家绪	1999 年 06 月 29 日	71092491-0	坦克装甲车辆、火炮、火箭炮、火箭弹、导弹、炮弹、枪弹、炸弹、航空炸弹、深水炸弹、引信、火工品、火炸药、推进剂、战斗部、火控指控设备、单兵武器、民用枪支弹药的开发、设计、制造、销售；国有资产投资及经营管理；夜视器材、光学产品、电子与光电子产品、工程爆破与防化器材及模拟训练器材、车辆、仪器仪表、消防器材、环保设备、工程与建筑机械、信息与通讯设备、化工材料（危险品除外）、金属与非金属材料及其制品、工程建筑材料的开发、设计、制造、销售；设备维修；民用爆破器材企业的投资管理；货物仓储、工程勘察设计、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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
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

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
山西新华防护器材有限责任公司	黄健	2006 年 12 月 21 日	199.60 万元	防护器材、橡胶制品的设计、开发、生产及销售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)
中兵投资管理有限责任公司	唐斌	2014 年 03 月 18 日	100,000 万元	投资管理

6、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	51	2016年12月26日	2019年12月25日	0	0	0	0	0
丁燕萍	董事	现任	女	44	2016年12月26日	2019年12月25日	0	0	0	0	0
魏合田	董事	现任	男	55	2016年12月26日	2019年12月25日	0	0	0	0	0
邓维平	董事	现任	男	54	2016年12月26日	2019年12月25日	0	0	0	0	0
黄万福	董事	现任	男	54	2016年12月26日	2019年12月25日	0	0	0	0	0
詹祖盛	董事	现任	男	55	2016年12月26日	2019年12月25日	0	0	0	0	0
郭宝华	独立董事	现任	男	54	2016年12月26日	2019年12月25日	0	0	0	0	0
杨渊德	独立董事	现任	男	49	2016年12月26日	2019年12月25日	0	0	0	0	0
步丹璐	独立董事	现任	女	39	2016年12月26日	2019年12月25日	0	0	0	0	0
马 蓉	监事会主席	现任	女	49	2016年12月26日	2019年12月25日	0	0	0	0	0
薛军政	监事	现任	男	52	2016年12月26日	2019年12月25日	0	0	0	0	0
刘 利	监事	现任	女	51	2016年12月26日	2019年12月25日	0	0	0	0	0
黄万福	总经理	现任	男	54	2016年12月30日	2019年12月29日	0	0	0	0	0
詹祖盛	副总经理	现任	男	55	2016年12月30日	2019年12月29日	0	0	0	0	0
黄卫平	财务负责人	现任	男	54	2016年12月30日	2019年12月29日	0	0	0	0	0
黄卫平	董事会秘书	现任	男	54	2016年12月30日	2019年12月29日	0	0	0	0	0
薛 刚	副总经理	现任	男	48	2016年12月30日	2019年12月29日	0	0	0	0	0
张超明	副总经理	现任	男	37	2016年12月30日	2019年12月29日	0	0	0	0	0
李小燕	副总经理	离任	女	36	2016年12月30日	2017年02月27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

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李小燕	副总经理	离任	2017年02月27日	个人原因

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

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，本公司第三届董事会董事长。现任中国北方化学工业集团有限公司（公司控股股东，合计持股比例43.54%）董事、总经理、党委副书记；本公司第四届董事会董事长。

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，本公司第三届董事会董事。现任中国北方化学工业集团有限公司（公司控股股东，合计持股比例43.54%）董事会秘书、权益与风险管理处处长；本公司第四届董事会董事。

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；本公司第三届董事会董事。现任中国北方化学工业集团有限公司（公司控股股东，合计持股比例43.54%）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（持有公司5%以上股份的股东）董事、总经理、法定代表人、党委副书记；本公司第四届董事会董事。

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，本公司第三届董事会董事。现任中国北方化学工业集团有限公司（公司控股股东，合计持股比例43.54%）董事；泸州北方化学工业有限公司（持有公司5%以上股份的股东）董事、总经理、法定代表人、党委副书记；本公司第四届董事会董事。

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；本公司第三届董事会董事、总经理。现任中国北方化学工业集团有限公司（公司控股股东，合计持股比例43.54%）董事；广州北化董事；本公司党委副书记；第四届董事会董事、总经理、法定代表人。

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；本公司第三届董事会董事、副总经理。现任本公司党委书记；本公司第四届董事会董事、副总经理。

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月香港科技大学访问学者；1996年7月至2004年12月任清华大学化工系副教授,2004年12月起任清华大学

化工系教授，期间于2001年8月至2002年3月赴美国新泽西理工大学访问学者；2004年12月-2013年6月任清华大学化工系副主任；2004年12月-2017年12月任清华大学实验室主任、高分子研究所副所长；2018年1月开始任高分子研究所所长。历任本公司第三届董事会独立董事，现任宏达新材、穗杉实业、元琛环保公司独立董事；北京生物医学工程学会生物材料与人工器官专业委员会主任委员、中国塑协降解塑料专业委员会副理事长；中国机械工程协会材料分会高分子专业委员会委员；本公司第四届董事会独立董事。

杨渊德先生，1968年10月出生，大学本科。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。历任中国涂料工业协会秘书长；本公司第三届董事会独立董事，现任北京涂博国际展览有限公司董事；中国涂料工业协会专家；本公司第四届董事会独立董事。

步丹璐女士，1978年12月出生，中共党员，博士，教授，博士生导师，注册会计师，注册税务师，财政部全国会计领军人才项目（第五期，学术类），财政部第一届企业会计准则咨询委员会咨询委员。2005年至2015年期间，历任西南财经大学讲师、副教授，现任西南财经大学会计学院教授、成都锐思环保技术股份有限公司独立董事，本公司第四届董事会独立董事。

马蓉女士，1968年5月出生，中共党员，北京理工大学管理工程系本科，高级会计师。历任宜宾北方川安化工有限公司会计、财务处副处长及处长、总会计师；泸州北方化学工业有限公司董事、总会计师；本公司第三届监事会监事、监事会主席。现任泸州北方化学工业有限公司（持有公司5%以上股份的股东）监事、监事会主席；本公司第四届监事会监事、监事会主席。

薛军政先生，1965年10月出生，中共党员，四川大学化学本科，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；本公司第三届监事会监事。现任本公司第四届监事会监事。

刘利女士，1966年9月出生，中共党员，会计学本科，审计师。历任本公司财会部主办会计、泸州分公司副经理，第三届监事会职工监事；现任本公司纪委副书记、审计部部长，第四届监事会职工监事。

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；第三届董事会董事会秘书、财务负责人；现任本公司第四届董事会董事会秘书；财务负责人。

薛刚先生，1969年1月出生，中共党员，硕士研究生学历，高级工程师，享受国务院政府特殊津贴。历任泸州北方化学工业有限公司二分厂副厂长；本公司生产技术质量部部长、生产一部部长兼党支部书记；总经理助理兼设备工程部部长；中国兵器工业集团公司“集团公司级科技带头人”；本公司副总经理。现任

本公司副总经理。

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；本公司副总经理；现任本公司副总经理。

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；本公司副总经理。

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
马蓉	泸州北方化学工业有限公司	监事会主席	2016年01月11日		是
黄万福	中国北方化学工业集团有限公司	董事	2016年09月12日		否
在股东单位任职情况的说明	不适用。				

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
黄万福	广州北方化工有限公司	董 事	2017年08月08日		否
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
郭宝华	上海穗杉实业有限公司	独立董事	2017年9月20日		是
郭宝华	安徽元琛环保科技股份有限公司	独立董事	2017年5月10日		是
杨渊德	中国涂料工业协会	秘书长	2011年03月10日	2017年03月22日	是
杨渊德	中国涂料工业协会	专 家	2017年03月22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

步丹璐	成都锐思环保技术股份有限公司	独立董事	2016年10月28日		是
在其他单位任职情况的说明	不适用。				

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，经董事会审议通过后提交公司股东大会审议通过之后执行。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
崔敬学	董事长	男	51	现任		是
丁燕萍	董事	女	44	现任		是
魏合田	董事	男	55	现任		是
邓维平	董事	男	54	现任		是
黄万福	董事、总经理、党委副书记	男	54	现任	63.3	否
詹祖盛	董事、党委书记、副总经理	男	55	现任	67.18	否
郭宝华	独立董事	男	54	现任	7.19	否
杨渊德	独立董事	男	49	现任	7.19	否
步丹璐	独立董事	女	39	现任	7.19	否
马蓉	监事会主席	女	49	现任	29.31	是
薛军政	监事	男	52	现任	51.26	否
刘利	监事	女	51	现任	17	否
黄卫平	财务负责人、董事会秘书	男	54	现任	60.07	否
薛刚	副总经理	男	48	现任	52.5	否
张超明	副总经理	男	37	现任	49.56	否
李小燕	副总经理	女	36	离任	24.92	否
合计	--					
合计	--	--	--	--	436.67	--

公司董事、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

母公司在职员工的数量（人）	1,041
主要子公司在职员工的数量（人）	3,182
在职员工的数量合计（人）	4,223
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,223
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	469
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,879
销售人员	245
技术人员	704
财务人员	84
行政人员	311
合计	4,223
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	2,094
大专	1,113
本科	944
硕士	72
合计	4,223

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，以业绩与能力为导向，构筑新常态下与员工任职资格相匹配的考核激励体系，以正向激励为主，突出向科研与一线倾斜，真正体现员工共享公司发展成果，共担公司经营风险，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，以提升员工履职能力和精益素养为根本，创新培训方法，为公司生产经营持续发展提供有力的人力资源支撑。培训计划主要根据公司发展和人才培养需要，注重开阔思路和拓展视野，分层分类开展精准化培训。管理人员加强经营管理能力、沟通能力，强化市场意识、改革意识、创新意识；科技人员加强核心关键技术、技术创新方法、项目管理培训，强化科学精神；技能人员加强新工艺、新技能、新设备、新工具、质量安全培训，强化工匠精神。从而切实加强和提高各类人员的专业水平，打造适应企业发展需要的员工队伍，培养复合型人才、专业技能人才以及后备骨干队伍，为企业发展提供坚强保障。

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5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；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5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。

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。公司董事会职责清晰，董事严格按照《公司章程》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》等相关制度行使职权，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关监管培训，熟悉有关法律法规。全体董事能够切实履行职责，勤勉尽

责。董事会的召集、召开、表决及信息披露程序符合相关规定。公司董事会下设各专门委员会尽职尽责，为董事会科学决策、提高决策效益和质量发挥了重要作用。

4、关于监事与监事会：公司现有监事3名，其中职工监事1名。公司监事会职责清晰，监事严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》等相关内部制度行使职权，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。对公司重大事项、财务状况、利润分配、内部控制等进行有效监督并发表独立意见。全体监事能够切实履行职责，诚信、勤勉、尽责，监事会的召集、召开、表决及信息披露程序符合相关规定。

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

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，积极践行环境保护、依法纳税等社会责任，实现股东、债权人、员工、客户等各方利益的均衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露事务制度》及实施细则和《投资者关系管理制度》要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息，对重大未公开内幕信息执行严格的保密程序，控制知情人员范围。同时，公司通过投资关系互动平台、投资者专线电话、网上业绩说明会及现场交流等方式与投资者进行充分的沟通交流。

8、关于内部审计：公司设立了审计部，配置了2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部，配备了专门的财务人员和审计人员，建立了独立的会计核算体系，并根据国家有关法律法规制定了会计系统控制制度和内

部审计制度。(2)公司在银行开设了独立的账户,不存在与控股股东共用账户的情况。(3)公司依法独立进行纳税申报及履行纳税义务。(4)公司的控股股东及其关联公司未以任何形式占用公司的货币资金或其他资产。

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

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

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
2017年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.40%	2017年03月23日	2017年03月23日	巨潮资讯网《2017年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2017-018)。
2016年年度股东大会	年度股东大会	50.37%	2017年04月19日	2017年04月19日	巨潮资讯网《2016年年度股东大会决议公告》(公告编号:2017-036)。
2017年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.37%	2017年05月03日	2017年05月03日	巨潮资讯网《2017年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2017-040)。
2017年第三次临时股东大会	临时股东大会	50.37%	2017年07月21日	2017年07月21日	巨潮资讯网《2017年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:2017-051)。

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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郭宝华	12	1	9	2	0	否	1
杨渊德	12	1	9	2	0	否	2
步丹璐	12	3	9	0	0	否	1

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、重大资产重组等事项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；董事选举及高级管理人员聘任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7次会议，系统总结分析了公司2017

年度整体经营状况，对相关投资项目、重大资产重组、转让子公司股权等事项进行了讨论和分析；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9次会议，审议了公司重大资产重组、募集资金存放与使用情况、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2017年内审工作报告及2018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2017年度审计工作，会同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2016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无审议事项。

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	2018 年 04 月 18 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《四川北方硝化棉股份有限公司 2017 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	92.40%	
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	97.49%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：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。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。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：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（中高级管理人员流失人员≥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够完善；（2）公司决策程序导致出现一般失误；（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</p>

		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 \geq 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 \geq 资产总额的 1%；重要缺陷标准：资产总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 资产总额的 1%；一般缺陷标准：错报 $<$ 资产总额的 0.5%；2、营业收入潜在错报：重大缺陷标准：错报 \geq 营业收入总额的 2%；重要缺陷标准：经营收入总额的 1% \leq 错报 $<$ 经营收入总额的 2%；一般缺陷标准：错报 $<$ 经营收入总额的 1%；3、所有者权益潜在错报：重大缺陷标准：错报 \geq 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% \leq 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 500 万元及以上；(累计)直接财产损失金额 1000 万元及以上；2、重要缺陷标准：(单项)直接财产损失金额 500 万元-200 万元；(累计)直接财产损失金额 1000 万元-500 万元；3、一般缺陷标准：(单项)直接财产损失金额 200 万元及以下；(累计)直接财产损失金额 500 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	
<p>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。</p> <p>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，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。</p> <p>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。</p>	
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	2018 年 04 月 18 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【2018】01300012 号）刊载 2018 年 4 月 18 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 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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 16 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2018】01300026
注册会计师姓名	张富根、徐伟东

审计报告正文

四川北方硝化棉股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了四川北方硝化棉股份有限公司（以下简称“北化股份”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北化股份2017年12月31日合并及公司的财务状况以及2017年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北化股份，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）存货跌价准备

1、事项描述

如财务报表“附注四、11存货”、“附注六、6存货”所示，截至2017年12月31日，合并财务报表的存货余额为人民币446,227,953.30元。管理层对存货每季度进行减值测试，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备。可变现净值按照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确定。管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用以及相关税费等。由于存货减值测试过程较为复杂，存货减值测试涉及关键判断和估计。因此，我们将其识别为关键审计事项。

2、审计应对

- （1）了解、测试了与存货跌价准备相关内部控制的设计和执行的有效性；
- （2）对存货进行监盘，确定其是否存在，检查其状况等；

(3) 评估了管理层在存货跌价准备测试中使用的相关参数，包括未来售价、生产成本、经营费用和相关税费等；

(4) 评价在财务报表中有关存货减值的披露是否符合企业会计准则的相关规定；

(5) 检查了财务报告中对存货跌价准备的相关披露。

(二) 同一控制下企业合并

1、事项描述

如财务报表“附注四、4同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”、“附注七、合并范围的变更”所示，2017年8月，根据北化股份2017年第一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[2017]1417号文《关于核准四川北方硝化棉股份有限公司向山西新华防护器材有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司向山西新华防护器材有限责任公司发行99,138,233股股份购买山西新华化工有限责任公司（以下简称“新华化工”）100%股权，该事项形成同一控制下企业合并。由于交易金额重大，长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额影响资本公积4.45亿元，且同一控制下企业合并涉及对比较报表相关项目的追溯调整，因此，我们将其识别为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 获取并查看股权转让协议、与股权收购相关的董事会及股东大会决议、评估机构对北化股份股东全部权益价值的资产评估报告、工商变更登记手续等相关文件，确定此次股权收购的合并日，评价管理层对此次企业合并日的判断；

(2) 检查北化股份在合并中取得的资产和负债是否按照被合并方新华化工的账面价值计量，北化股份在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价的差额的会计处理进行复核；

(3) 复核北化股份对当期合并财务报表及比较报表的编制是否符合企业会计准则的规定，相关会计处理是否准确；

(4) 检查此次企业合并并在财务报表及附注中的相关披露。

四、其他信息

北化股份管理层对其他信息负责。其他信息包括2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

北化股份管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估北化股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算北化股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北化股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对北化股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致北化股份不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就北化股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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

2017 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	927,073,032.63	578,262,723.06
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	211,872,768.59	272,659,864.22
应收账款	430,401,409.28	450,547,637.22
预付款项	54,185,312.07	45,426,305.10
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	11,811,116.52	11,934,702.20
买入返售金融资产		
存货	446,227,953.30	429,255,438.00
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,043,483.27	11,750,991.27
流动资产合计	2,101,615,075.66	1,799,837,661.07
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	725,406.75	725,406.75
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		49,712,057.85
投资性房地产		
固定资产	941,806,048.92	825,113,873.74
在建工程	69,537,716.25	50,050,433.36
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	342,644,453.73	222,284,542.64
开发支出		
商誉	1,931,200.00	2,027,135.53
长期待摊费用		124,964.67
递延所得税资产	21,793,019.30	16,903,858.50
其他非流动资产	833,333.34	
非流动资产合计	1,379,271,178.29	1,166,942,273.04
资产总计	3,480,886,253.95	2,966,779,934.11
流动负债：		
短期借款		
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	174,042,299.53	137,497,202.22
应付账款	444,032,105.72	477,496,332.20
预收款项	58,631,432.01	71,276,474.37
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	121,623,050.46	131,107,457.08
应交税费	17,651,250.62	11,709,063.78
应付利息	302,500.00	515,633.34
应付股利	2,474,940.11	1,369,963.04
其他应付款	62,782,979.57	99,184,903.94
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		
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	11,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	892,540,558.02	940,157,029.97
非流动负债：		
长期借款		11,000,000.00
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	46,837,288.62	33,634,011.87
预计负债		
递延收益	46,789,577.09	53,875,708.07
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	93,626,865.71	98,509,719.94
负债合计	986,167,423.73	1,038,666,749.91
所有者权益：		
股本	549,034,794.00	413,686,536.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	939,533,761.72	719,461,230.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	18,523,222.14	15,205,735.21
盈余公积	47,692,891.93	43,477,078.62
一般风险准备		
未分配利润	696,393,591.45	669,699,992.25
归属于母公司所有者权益合计	2,251,178,261.24	1,861,530,572.14
少数股东权益	243,540,568.98	66,582,612.06
所有者权益合计	2,494,718,830.22	1,928,113,184.20
负债和所有者权益总计	3,480,886,253.95	2,966,779,934.11

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：蒋时孝

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	620,611,510.04	99,619,712.37
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	78,110,070.11	67,409,768.14
应收账款	51,298,342.11	48,176,190.00
预付款项	31,024,430.05	23,145,729.68
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,486,858.37	1,985,329.64
存货	139,356,579.29	159,848,410.07
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,302,643.54	10,835,536.17
流动资产合计	927,190,433.51	411,020,676.07
非流动资产：		
可供出售金融资产	725,406.75	725,406.75
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,097,402,945.75	552,831,428.15
投资性房地产		
固定资产	270,535,064.07	271,991,953.97
在建工程	4,136,725.28	15,487,161.37
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,796,297.96	6,011,215.90
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		124,964.67
递延所得税资产	2,510,488.33	2,910,919.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,381,106,928.14	850,083,050.00
资产总计	2,308,297,361.65	1,261,103,726.07
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	49,659,306.15	58,434,332.49
预收款项	2,935,804.84	3,185,938.32
应付职工薪酬	5,466,657.15	6,352,354.71
应交税费	4,496,141.70	1,465,034.60
应付利息		
应付股利		
其他应付款	103,816,515.40	34,723,499.26
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	166,374,425.24	104,161,159.38
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	15,259,346.98	17,125,890.46
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	15,259,346.98	17,125,890.46
负债合计	181,633,772.22	121,287,049.84
所有者权益：		
股本	549,034,794.00	413,686,536.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,347,589,926.37	527,907,243.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	47,692,891.93	43,477,078.62
未分配利润	182,345,977.13	154,745,818.05
所有者权益合计	2,126,663,589.43	1,139,816,676.23
负债和所有者权益总计	2,308,297,361.65	1,261,103,726.07

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,183,355,173.37	2,193,410,745.60
其中：营业收入	2,183,355,173.37	2,193,410,745.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,078,619,511.56	2,044,238,972.92
其中：营业成本	1,667,337,740.42	1,600,547,506.80
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		
税金及附加	20,293,103.54	19,544,380.62

销售费用	116,157,127.02	146,109,235.71
管理费用	258,980,533.82	269,743,558.84
财务费用	-1,168,482.19	-8,140,967.67
资产减值损失	17,019,488.95	16,435,258.62
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）	206,042.20	799,002.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,116,361.08	-606,916.94
其他收益	9,367,739.38	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	119,425,804.47	149,363,858.03
加：营业外收入	16,974,811.18	30,360,713.61
减：营业外支出	5,132,754.26	11,229,632.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	131,267,861.39	168,494,939.23
减：所得税费用	22,026,403.07	21,452,729.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	109,241,458.32	147,042,209.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	108,480,949.42	137,824,933.90
少数股东损益	760,508.90	9,217,275.78
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	109,241,458.32	147,042,209.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	108,480,949.42	137,824,933.90
归属于少数股东的综合收益总额	760,508.90	9,217,275.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	0.27
（二）稀释每股收益	0.21	0.27

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：29,725,731.00 元，上期被合并方实现的净利润为：59,273,987.34 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：蒋时孝

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	766,829,801.31	757,822,123.15
减：营业成本	671,697,725.05	600,602,879.53
税金及附加	3,832,336.88	6,251,797.09
销售费用	45,822,968.66	50,823,955.31
管理费用	53,730,350.82	63,591,677.15
财务费用	3,110,801.94	-6,871,945.62
资产减值损失	1,452,588.09	4,174,296.84
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)	40,177,042.20	32,500,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列)	3,464,702.77	-31,701.38
其他收益	3,023,224.48	
二、营业利润（亏损以“—”号填列)	33,847,999.32	71,717,761.47
加：营业外收入	10,130,691.09	2,923,914.14
减：营业外支出	400,000.18	113,380.26
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	43,578,690.23	74,528,295.35
减：所得税费用	1,420,557.09	6,973,842.41
四、净利润（净亏损以“—”号填列)	42,158,133.14	67,554,452.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列)	42,158,133.14	67,554,452.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列)		
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	42,158,133.14	67,554,452.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.094	0.163
（二）稀释每股收益	0.094	0.163

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	1,756,258,394.89	1,572,368,270.06
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	127,367.68	
收到其他与经营活动有关的现金	52,914,051.11	110,619,959.79
经营活动现金流入小计	1,809,299,813.68	1,682,988,229.85
购买商品、接受劳务支付的现金	973,851,999.42	854,250,302.61
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	404,338,070.40	395,097,347.40
支付的各项税费	113,230,729.42	156,514,777.07
支付其他与经营活动有关的现金	112,349,282.81	263,197,378.17
经营活动现金流出小计	1,603,770,082.05	1,669,059,805.25
经营活动产生的现金流量净额	205,529,731.63	13,928,424.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	206,042.20	1,086,944.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,970,024.19	78,728.00
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	56,845,144.61	20,013,589.14
投资活动现金流入小计	64,021,211.00	71,179,261.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	232,023,988.34	51,607,225.34
投资支付的现金		100,000,000.00
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		28,318,780.08
投资活动现金流出小计	232,023,988.34	179,926,005.42
投资活动产生的现金流量净额	-168,002,777.34	-108,746,743.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	404,949,989.25	150,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,523,094.57	
筹资活动现金流入小计	418,473,083.82	190,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	141,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,827,809.91	16,647,592.09
其中：子公司支付给少数股东的	6,873,903.15	5,111,784.44

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	9,762,095.46	
筹资活动现金流出小计	102,589,905.37	157,647,592.09
筹资活动产生的现金流量净额	315,883,178.45	32,352,407.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,984,606.64	3,709,926.54
五、现金及现金等价物净增加额	351,425,526.10	-58,755,984.79
加：期初现金及现金等价物余额	558,832,137.95	617,588,122.74
六、期末现金及现金等价物余额	910,257,664.05	558,832,137.95

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	529,685,612.73	559,288,974.84
收到的税费返还	127,367.68	
收到其他与经营活动有关的现金	221,830,041.88	8,274,844.75
经营活动现金流入小计	751,643,022.29	567,563,819.59
购买商品、接受劳务支付的现金	380,827,087.14	355,938,294.58
支付给职工以及为职工支付的现金	91,106,985.31	91,328,139.92
支付的各项税费	18,622,903.34	52,958,287.90
支付其他与经营活动有关的现金	148,127,581.48	20,524,663.33
经营活动现金流出小计	638,684,557.27	520,749,385.73
经营活动产生的现金流量净额	112,958,465.02	46,814,433.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	32,813,562.20	24,991,485.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,107,840.29	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	37,921,402.49	24,991,485.00
购建固定资产、无形资产和其他	22,495,797.48	7,863,418.62

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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	22,495,797.48	7,863,418.62
投资活动产生的现金流量净额	15,425,605.01	17,128,066.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	404,949,989.25	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,084.07	
筹资活动现金流入小计	405,950,073.32	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,357,739.04	8,273,730.72
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	11,357,739.04	8,273,730.72
筹资活动产生的现金流量净额	394,592,334.28	-8,273,730.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,984,606.64	3,691,275.03
五、现金及现金等价物净增加额	520,991,797.67	59,360,044.55
加：期初现金及现金等价物余额	99,619,712.37	40,259,667.82
六、期末现金及现金等价物余额	620,611,510.04	99,619,712.37

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				719,461,230.06			15,205,735.21	43,477,078.62		669,699,992.25	66,582,612.06	1,928,113,184.20

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			719,461,230.06			15,205,735.21	43,477,078.62		669,699,992.25	66,582,612.06	1,928,113,184.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	135,348,258.00			220,072,531.66			3,317,486.93	4,215,813.31		26,693,599.20	176,957,956.92	566,605,646.02
（一）综合收益总额										108,480,949.42	760,508.90	109,241,458.32
（二）所有者投入和减少资本	135,348,258.00			220,072,531.66								355,420,789.66
1. 股东投入的普通股	135,348,258.00			275,111,165.21								410,459,423.21
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				-55,038,633.55								-55,038,633.55
（三）利润分配								4,215,813.31		-81,787,350.22	-7,978,880.22	-85,550,417.13
1. 提取盈余公积								4,215,813.31		-4,215,813.31		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,342,160.75	-7,978,880.22	-18,321,040.97
4. 其他										-67,229,376.16		-67,229,376.16
（四）所有者权益											184,180	184,180

内部结转													,644.91	,644.91
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													184,180,644.91	184,180,644.91
（五）专项储备													-4,316.67	3,313,170.26
1. 本期提取													216,710.98	14,055,107.83
2. 本期使用													-221,027.65	-10,741,937.57
（六）其他														
四、本期期末余额	549,034,794.00				939,533,761.72			18,523,222.14	47,692,891.93			696,393,591.45	243,540,568.98	2,494,718,830.22

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	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
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					384,515,282.77			8,302,407.35				152,436,539.24	15,541,400.73	560,795,630.09
其他														
二、本年期初余额	413,686,536.00				688,562,235.38			10,723,608.50	36,721,633.33			546,904,234.36	62,569,724.04	1,759,167,971.00

	00											61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				30,898,994.68			4,482,126.71	6,755,445.29		122,795,757.89	4,012,888.02	168,945,212.59
(一)综合收益总额										137,824,933.90	9,217,275.78	147,042,209.68
(二)所有者投入和减少资本				30,898,994.68							-37,841.30	30,861,153.38
1. 股东投入的普通股				150,000,000.00							-37,841.30	149,962,158.70
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				-119,101,005.32								-119,101,005.32
(三)利润分配								6,755,445.29		-15,029,176.01	-5,239,926.08	-13,513,656.80
1. 提取盈余公积								6,755,445.29		-6,755,445.29		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-8,273,730.72	-5,239,926.08	-13,513,656.80
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							4,482,126.71				73,379.62	4,555,506.33
1. 本期提取							13,738,				207,734	13,946,

							885.72				.49	620.21
2. 本期使用							-9,256,759.01				-134,354.87	-9,391,113.88
(六) 其他												
四、本期期末余额	413,686,536.00				719,461,230.06		15,205,735.21	43,477,078.62		669,699,992.25	66,582,612.06	1,928,113,184.20

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				43,477,078.62	154,745,818.05	1,139,816,676.23
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				43,477,078.62	154,745,818.05	1,139,816,676.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	135,348,258.00				819,682,682.81				4,215,813.31	27,600,159.08	986,846,913.20
（一）综合收益总额										42,158,133.14	42,158,133.14
（二）所有者投入和减少资本	135,348,258.00				819,682,682.81						955,030,940.81
1. 股东投入的普通股	135,348,258.00				819,682,682.81						955,030,940.81
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									4,215,813.31	-14,557,974.06	-10,342,160.75
1. 提取盈余公积									4,215,813.31	-4,215,813.31	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,342,160.75	-10,342,160.75
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									5,489,110.62		5,489,110.62
2. 本期使用									-5,489,110.62		-5,489,110.62
(六) 其他											
四、本期期末余额	549,034,794.00				1,347,589,926.37				47,692,891.93	182,345,977.13	2,126,663,589.43

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	413,686,536.00				527,907,243.56				36,721,633.33	102,220,541.12	1,080,535,954.01
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				36,721,633.33	102,220,541.12	1,080,535,954.01

	536.00				43.56				3.33	,541.12	,954.01
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									6,755,445.29	52,525,276.93	59,280,722.22
(一)综合收益总额										67,554,452.94	67,554,452.94
(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									6,755,445.29	-15,029,176.01	-8,273,730.72
1. 提取盈余公积									6,755,445.29	-6,755,445.29	
2. 对所有者(或股东)的分配										-8,273,730.72	-8,273,730.72
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取									5,851,637.34		5,851,637.34
2. 本期使用									-5,851,637.34		-5,851,637.34
(六)其他											

四、本期期末余额	413,686,536.00				527,907,243.56				43,477,078.62	154,745,818.05	1,139,816,676.23
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	----------------	------------------

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：伍亿肆仟玖佰零叁万肆仟柒佰玖拾肆元人民币。

股 本：伍亿肆仟玖佰零叁万肆仟柒佰玖拾肆元人民币。

营业期限：2002年8月23日至长期。

1、公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

公司所属行业性质：化工。

经营范围：生产硝化棉、硫酸；销售危险化学品（以上经营项目和期限以许可证为准）；（以下项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）进出口业；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；经营军用、民用防护器材、过滤吸收器、弹衣的设计开发、生产、制造、销售、服务等业务。

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15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%。

2017年8月，根据本公司2017年第一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[2017]1417号文《关于核准四川北方硝化棉股份有限公司向山西新华防护器材有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本公司向山西新华防护器材有限责任公司发行99,138,233股股份购买山西新华化工有限责任公司100%股权。本次发行变更后，本公司的股份总数变更为512,824,769股，股本总额为人民币512,824,769.00元。

2017年12月，本公司向中国国有企业结构调整基金股份有限公司非公开发行股份募集配套资金，本次发行数量为36,210,025股，本次股票发行后，本公司的股份总数变更为549,034,794股，股本总额为人民币549,034,794.00元。

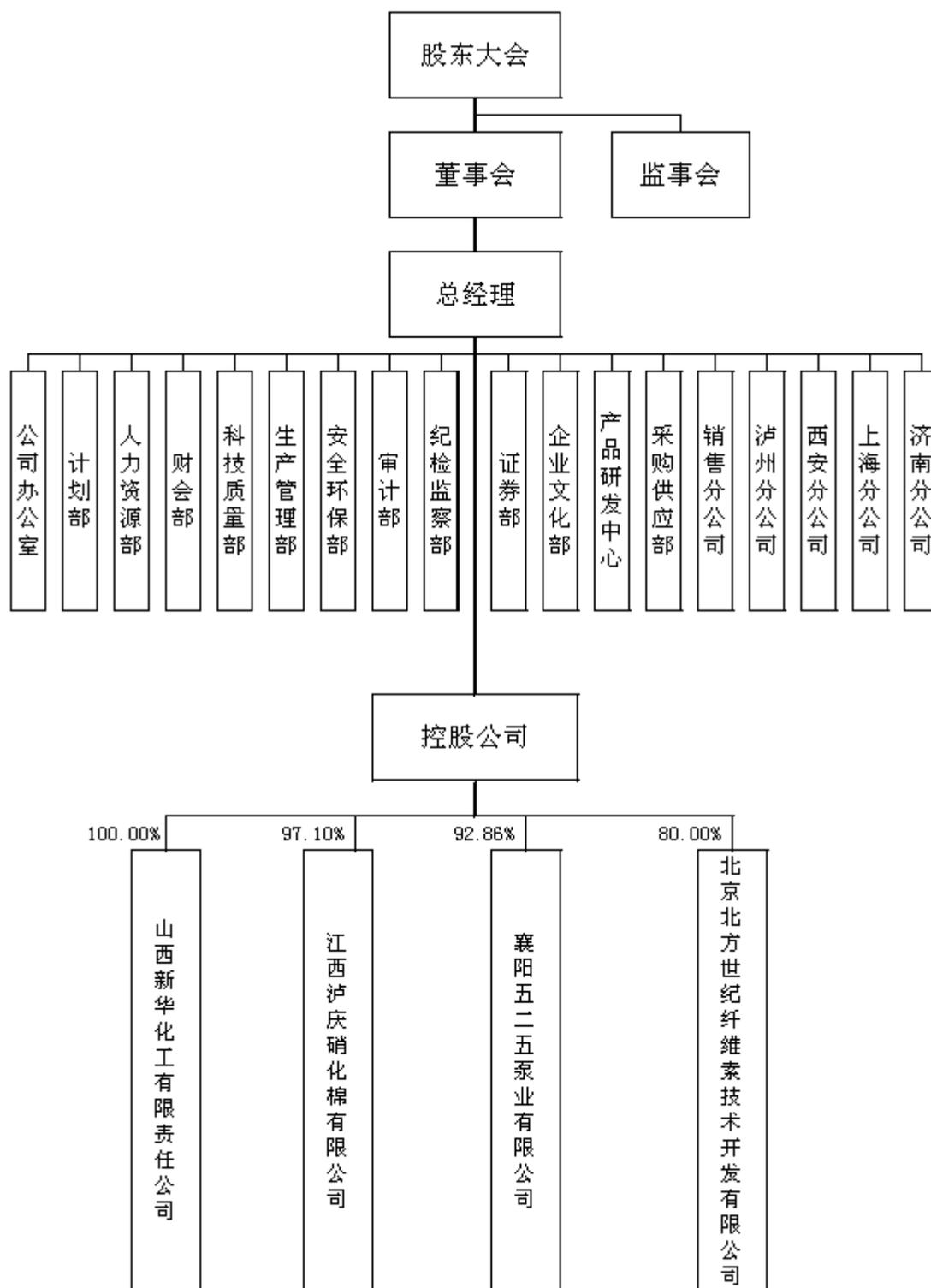
截至2017年12月31日，本公司股本结构为：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
山西新华防护器材有限责任公司	99,138,233.00	18.06
中兵投资管理有限责任公司	66,829,600.00	12.17
中国北方化学工业集团有限公司	50,751,216.00	9.24
西安北方惠安化学工业有限公司	46,633,882.00	8.49
泸州北方化学工业有限公司	42,577,057.00	7.75
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	36,210,025.00	6.60
中央汇金资产管理有限责任公司	5,214,200.00	0.95
社会公众股	201,680,581.00	36.74
合计	549,034,794.00	100.00

注：截至2017年12月31日，本公司股东名册中尚未登记中国国有企业结构调整基金股份有限公司持有的36,210,025股股本。本公司于2018年1月15日进行了变更，将36,210,025股股本登记于中国国有企业结构调整基金股份有限公司名下。

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、山西新华化工有限责任公司）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”）。

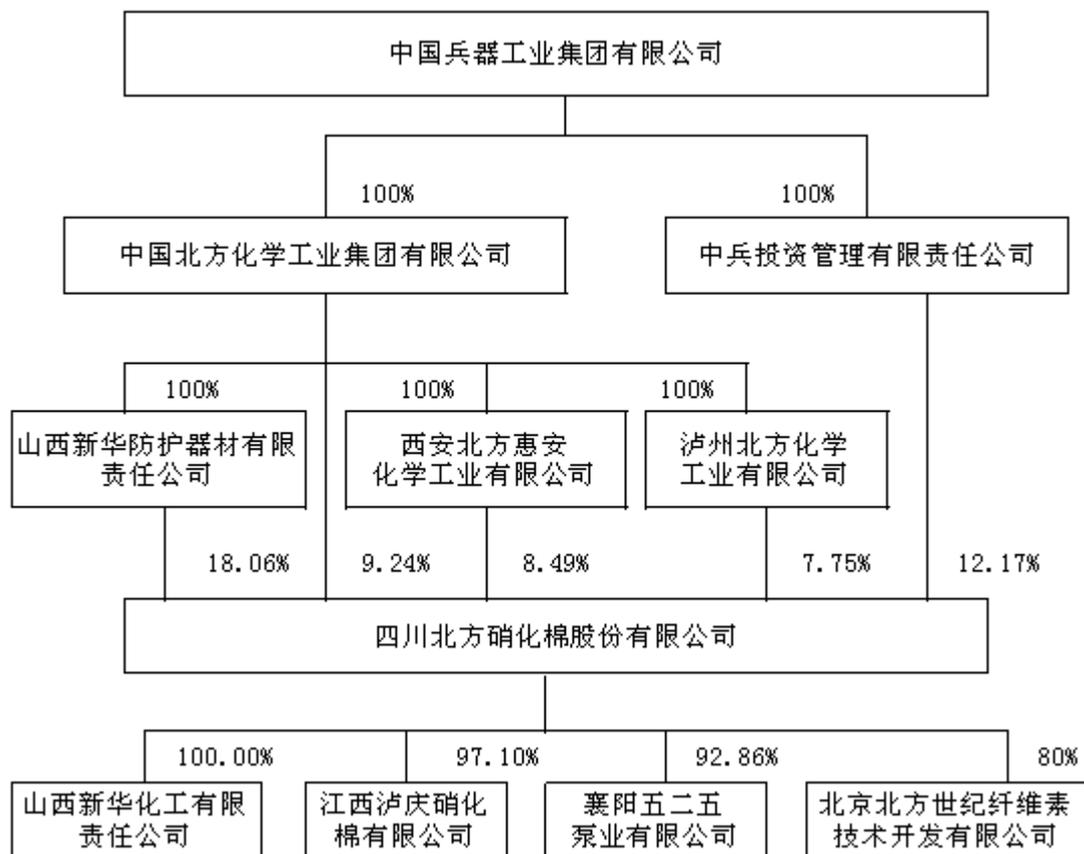
法定代表人：尹家绪。

注册资本：3,830,000万元。

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2018年4月16日决议批准报出。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司为4户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事硝化棉、工业用泵阀、防毒面具、过滤吸收器等产品的生产经营。

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42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。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

工程机械业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事硝化棉、工业用泵阀、防毒面具、过滤吸收器等产品的生产经营。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，详见本附注四、25“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、30“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2017年12月31日的财务状况及2017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（参见本附注四、5（2）），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四、13“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及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

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，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“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”（详见本附注四、13、（2）④）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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、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的控制。

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 财务担保合同及贷款承诺

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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、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	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险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
其他组合	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—2 年	50.00%	50.00%
2—3 年	100.00%	100.00%
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%

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）	0.00%	0.00%
坏账准备的计提方法（除有确凿证据表明不可收回外，不计提坏账）	0.00%	0.00%
其他组合（除有确凿证据表明不可收回外，不计提坏账）	0.00%	0.00%

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

工程机械业

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、半成品、委托加工物资、在途物资等。

(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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销摊销。

13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项

非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14、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四、9“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，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、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。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

工程机械业

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。

- 3 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

18、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。

19、生物资产

20、油气资产

21、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。

(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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

22、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。

23、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。

24、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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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与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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、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。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付

交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

工程机械业

（1）商品销售收入

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

具体收入确认方法如下：

①国内产品销售收入的确认和计量标准：

硝化棉及相关化工产品内销以商品发出作为收入确认时点；泵、阀产品的内销以发出商品、经客户签收确认时间作为收入确认时点。

民用防护器材、过滤吸收器等库存商品、产成品以及自制半成品等商品销售，销售合同中未明确特殊条款的以商品发出作为当期收入确认的时点；需要进行安装的产品，在客户安装完毕验收后作为当期收入确认的时点；零星销售民用消费品，以客户无理由退货期（60天）满作为当期收入确认的时点。军品防护器材、过滤吸收器、弹衣等整机产品以取得军品合格证和结算单的时间作为确认销售收入的时点，军品协作配套产品以商品发出作为当期收入确认的时点。

②一般出口产品销售收入的确认和计量标准：

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。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）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。

29、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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，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。

30、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、清偿负债同时进行时，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。

31、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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。	2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。经本公司第四届董事会第十次会议于2017年8月21日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述会计准则。	
对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与	2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政	

日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。	府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。经本公司第四届董事会第十次会议于2017年8月21日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述会计准则。	
----------------------	--	--

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。经本公司第四届董事会第十次会议于2017年8月21日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

②其他会计政策变更

2017年12月31日，财政部以财会【2017】30号发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

单位：元

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
1	自2017年1月1日起，与本公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不调整。	营业外收入、其他收益	9,367,739.38
2	在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	营业外收入、营业外支出、资产处置收益	5,116,361.08
3	在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	持续经营净利润	109,241,458.32

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
--------------	------	---------	----

应收款项 1-2 年、2-3 年的坏账计提比例自 2017 年 1 月 1 日起由原来的 20%、50% 变更为 50%、100%	于 2017 年 7 月 3 日董事会审议通过, 并经 5 天公示无异议。	2017 年 01 月 01 日	减少税前利润 506,526.94 元, 2017 年 1 月 1 日起至董事会决议前计提差异已相应调整、
---	---------------------------------------	------------------	---

以上会计估计变更已于2017年7月3日第四届董事会第十次会议审议通过。

对于该会计估计变更事项采用未来适用法处理。本次会计估计变更增加公司2017年度应收款项坏账准备506,526.94元(合并财务报表口径,下同),减少所有者权益及净利润506,526.94元。本次会计估计变更的影响额未超过上年度定期报告净利润的50%,不需提交公司股东大会审议。

34、其他

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	应税收入按 17% 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。
城市维护建设税	当期实际缴纳流转税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 25%、15% 计缴/详见下表。

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	15%
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	25%
山西新华化工有限责任公司	15%
宁夏广华奇思活性炭有限公司	15%
新疆新华环保科技有限公司	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) 本公司子公司新华化工于2016年12月1日取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局及山西省地方税务局联合颁发的证书编号为GR201614000074的高新技术企业证书,有效期三年。企业所得税的适用税率为15%。

(4) 根据财税[2014]28号文,本公司下属子公司新华化工(含其子公司)军品销售减免增值税。

(5) 襄阳泵业有限公司根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定,经企业申报、专家审评、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。新华化工根据2013年8月12日取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局及山西省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书,证书编号为GR201314000025,证书有效期为三年,企业所得税按15%的税率征收。

(6) 根据平罗县国家税务局平国税优字[2013]001号文,宁夏广华奇思活性炭有限公司自2012年1月1日至2020年12月31日,具备享受西部大开发15%优惠税率的条件。

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	286,611.05	190,741.91
银行存款	909,971,053.00	558,641,396.04
其他货币资金	16,815,368.58	19,430,585.11
合计	927,073,032.63	578,262,723.06

其他说明

注：截至2017年12月31日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币16,815,368.58元（2016年12月31日：人民币19,430,585.11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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、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	137,500,752.84	216,348,719.04
商业承兑票据	74,372,015.75	56,311,145.18
合计	211,872,768.59	272,659,864.22

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 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	265,334,879.25	
商业承兑票据	7,308,571.61	
合计	272,643,450.86	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

5、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	474,815,972.79	99.87%	44,414,563.51	9.35%	430,401,409.28	481,419,484.06	99.87%	30,871,846.84	6.41%	450,547,637.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	607,622.50	0.13%	607,622.50	100.00%		605,505.46	0.13%	605,505.46	100.00%	
合计	475,423,595.29	100.00%	45,022,186.01	9.47%	430,401,409.28	482,024,989.52	100.00%	31,477,352.30	6.53%	450,547,637.22

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	272,266,743.73		
1 至 2 年	50,628,048.89	25,314,024.45	50.00%
2 至 3 年	13,458,657.80	13,458,657.80	100.00%
3 年以上	5,641,881.26	5,641,881.26	100.00%
3 至 4 年			100.00%
4 至 5 年			100.00%
合计	341,995,331.68	44,414,563.51	

确定该组合依据的说明：

注：确定该组合依据见附注四、10（2）“坏账准备的计提方法”。

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	46,767,217.37		
质保金组合	17,046,126.89		
其他组合	69,007,296.85		
合计	132,820,641.11		

注：确定该组合依据见附注四、10（2）“坏账准备的计提方法”。

单项金额虽不重大但单项计提的应收账款

单位名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
南京钛威油墨有限公司	529,208.00	529,208.00	100.00
合肥市阳康化工有限公司	39,154.50	39,154.50	100.00
西安惠达工业公司物资中心	20,144.00	20,144.00	100.00
淮安福和装饰材料有限公司	14,900.00	14,900.00	100.00
宜宾北方鑫安复合材料有限公司	4,216.00	4,216.00	100.00
合计	607,622.50	607,622.50	100.00

注：确定该组合依据见附注四、10（2）“坏账准备的计提方法”。

(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 13,603,727.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 43,894.12 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

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

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57,955,148.00元，占应收账款年末余额合计数的比例为12.19%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,350,840.50元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、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	51,078,814.06	94.27%	43,068,537.51	94.81%
1 至 2 年	1,664,097.68	3.07%	1,408,558.71	3.10%
2 至 3 年	658,444.53	1.22%	274,005.99	0.60%

3 年以上	783,955.80	1.45%	675,202.89	1.49%
合计	54,185,312.07	--	45,426,305.10	--

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：

注：本公司预付中国兵工物资华北有限公司材料采购款1,459,943.10元，预计无法收回，已计提坏账准备。

(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17,292,045.55元，占预付账款年末余额合计数的比例为31.02%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、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	11,815,000.02	99.95%	3,883.50	0.03%	11,811,116.52	11,934,702.20	99.95%			11,934,702.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,450.00	0.05%	5,450.00	100.00%		5,450.00	0.05%	5,450.00	100.00%	
合计	11,820,450.02	100.00%	9,333.50		11,811,116.52	11,940,152.20	100.00%	5,450.00	100.00%	11,934,702.20

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	2,258,188.90		
1 至 2 年	7,767.00	3,883.50	50.00%
合计	2,265,955.90	3,883.50	17.00%

确定该组合依据的说明：

注：确定该组合依据见附注四、10（2）“坏账准备的计提方法”。

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
押金、备用金和保证金	9,462,699.02		

其他	86,345.10		
合计	9,549,044.12		

注：确定该组合依据见附注四、10（2）“坏账准备的计提方法”。

③单项金额虽不重大但单项计提的应收账款

单位名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
太原市国税三分局	3,000.00	3,000.00	100.00
湖南建筑材料厂	2,000.00	2,000.00	100.00
太原市环境监察支队	450.00	450.00	100.00
合计	5,450.00	5,450.00	100.00

注：确定该组合依据见附注四、10（2）“坏账准备的计提方法”。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,883.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、保证金、押金	9,339,699.74	10,187,693.13
关联方	124,062.99	
应收职工社保款	1,313,241.48	1,125,619.79
其他	1,043,445.81	626,839.28
合计	11,820,450.02	11,940,152.20

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
存出保证金	存出保证金	1,673,247.00	1 年以内	14.16%	
代垫住房公积金	代垫款项	1,251,367.98	1 年以内	10.59%	
桂林鸿程矿山机械有限公司	保证金	805,500.00	1-2 年	6.81%	
公司员工	备用金	360,675.43	1 年以内	3.05%	
苏州沃赢机械设备有限公司	保证金	276,000.00	1-2 年	2.33%	
合计	--	4,366,790.41	--	36.94%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	131,059,159.94	1,759,903.02	129,299,256.92	136,460,211.60	3,679,491.68	132,780,719.92
在产品	79,478,037.84	142,959.60	79,335,078.24	59,504,918.33	142,959.60	59,361,958.73
库存商品	133,799,234.33	2,400,571.68	131,398,662.65	146,535,755.82	1,130,442.99	145,405,312.83
周转材料	14,807,655.46		14,807,655.46	14,782,104.98		14,782,104.98

发出商品	23,827,190.97	1,157,461.00	22,669,729.97	15,892,683.50		15,892,683.50
半成品	27,353,276.45		27,353,276.45	9,122,888.95		9,122,888.95
委托加工物资	41,256,773.61		41,256,773.61			
在途物资	107,520.00		107,520.00	51,909,769.09		51,909,769.09
合计	451,688,848.60	5,460,895.30	446,227,953.30	434,208,332.27	4,952,894.27	429,255,438.00

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,679,491.68	535,099.12		2,454,687.78		1,759,903.02
在产品	142,959.60					142,959.60
库存商品	1,130,442.99	1,710,385.22		440,256.53		2,400,571.68
发出商品		1,157,461.00				1,157,461.00
合计	4,952,894.27	3,402,945.34		2,894,944.31		5,460,895.30
项目	计提存货跌价准备的具体依据		本年转回存货跌价准备的原因		本年转销存货跌价准备的原因	
原材料	淘汰备品备件及棉短绒变质		技术标准变化使已计提跌价的原材料继续使用		原材料销售	
库存商品	部分商品市场价格下降导致可变现净值低于存货成本				商品销售及加工领用	
发出商品	ZL100活性炭的市场价格下降导致可变现净值低于存货成本					

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	16,443,291.78	9,724,253.42
预交所得税	2,124,454.53	516,695.48
未认证进项税	1,475,736.96	1,510,042.37
合计	20,043,483.27	11,750,991.27

其他说明：

14、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	725,406.75		725,406.75
按成本计量的	725,406.75		725,406.75	725,406.75		725,406.75
合计	725,406.75		725,406.75	725,406.75		725,406.75

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 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%	206,042.20
合计	725,406.75			725,406.75					--	206,042.20

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
新疆新华 环保科技 有限公司	49,712,05 7.85									-49,712,0 57.85	0.00	
小计	49,712,05 7.85									-49,712,0 57.85	0.00	
二、联营企业												
合计	49,712,05 7.85									-49,712,0 57.85	0.00	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、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	554,536,592.18	703,023,545.41	90,829,868.66	22,618,035.59	57,614,488.58	31,745,969.23	17,708,464.74	1,478,076,964.39
2.本期增加金额	80,942,044.75	117,075,915.38	1,810,923.92	1,634,951.61	11,773,953.89	363,826.16	2,808,948.05	216,410,563.76
(1) 购置	5,759,529.32	8,525,370.29	599,012.81	782,419.55	11,773,953.89	363,826.16	1,153,760.02	28,957,872.04
(2) 在建工程转入	8,771,355.78	20,869,915.55	675,500.87	390,993.60			106,542.79	30,814,308.59
(3) 企业合并增加	66,411,159.65	87,637,521.34	536,410.24	461,538.46			1,548,645.24	156,595,274.93
(4) 本部转出/转入		43,108.20						43,108.20
3.本期减少金额	2,732,057.21	16,239,162.09	210,468.75	9,061,793.38		211,865.23	1,255,150.21	29,710,496.87
(1) 处置或报废	2,732,057.21	16,239,162.09	210,468.75	9,061,793.38		211,865.23	1,255,150.21	29,710,496.87
4.期末余额	632,746,579.72	803,860,298.70	92,430,323.83	15,191,193.82	69,388,442.47	31,897,930.16	19,262,262.58	1,664,777,031.28
二、累计折旧								
1.期初余额	168,614,527.62	366,859,144.05	54,814,287.46	10,314,373.50	19,655,732.21	19,335,700.21	9,393,307.40	648,987,072.45
2.本期增加金额	18,189,012.67	48,522,036.26	6,635,465.69	1,305,490.03	4,019,302.35	1,076,034.48	1,279,903.48	81,027,244.96
(1) 计提	17,662,658.79	47,563,444.98	6,618,479.35	1,290,874.65	4,019,302.35	1,076,034.48	1,232,744.87	79,463,539.47
(2) 企业合并增加	526,353.88	958,591.28	16,986.34	14,615.38			47,158.61	1,563,705.49
3.本期减少金额	979,837.84	5,578,306.51	305,319.35	3,116,400.90		205,231.11	623,585.83	10,808,681.54

(1) 处 置或报废	979,837.84	5,578,306.51	305,319.35	3,116,400.90		205,231.11	623,585.83	10,808,681.54
4.期末余 额	185,823,702.45	409,802,873.80	61,144,433.80	8,503,462.63	23,675,034.56	20,206,503.58	10,049,625.05	719,205,635.87
三、减值准备								
1.期初余 额	1,546,677.53	934,750.15	67,606.81	5,464.14	211,293.14		1,210,226.43	3,976,018.20
2.本期增 加金额								
(1) 计 提								
3.本期减 少金额		210,671.71						210,671.71
(1) 处 置或报废		210,671.71						210,671.71
4.期末余 额	1,546,677.53	724,078.44	67,606.81	5,464.14	211,293.14		1,210,226.43	3,765,346.49
四、账面价值								
1.期末账 面价值	445,376,199.74	393,333,346.46	31,218,283.22	6,682,267.05	45,502,114.77	11,691,426.58	8,002,411.10	941,806,048.92
2.期初账 面价值	384,375,387.03	335,229,651.21	35,947,974.39	12,298,197.95	37,747,463.23	12,410,269.02	7,104,930.91	825,113,873.74

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
五二五泵业厂房	71,656,795.91	新增厂房
泸州、西安生产基地部分厂房及库房	38,684,923.30	属于股东的土地使用权尚未过户
宁夏广华奇思部分厂房	1,605,838.47	
合计	111,947,557.68	

其他说明

20、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
项目 1	48,124,034.94		48,124,034.94	31,890,491.13		31,890,491.13
项目 2	5,404,980.69		5,404,980.69	457,582.09		457,582.09
B 线联合试车	2,548,595.37		2,548,595.37			
8 台压块机组	2,485,992.08		2,485,992.08			
西安分公司废酸处理升级技术改造	2,227,490.84		2,227,490.84	4,781.00		4,781.00
项目 3	1,556,626.44		1,556,626.44	97,641.51		97,641.51
北站台库房	1,455,041.92		1,455,041.92			
CAB 中试线建设项目	1,362,825.56	1,061,793.76	301,031.80	1,362,825.56	1,061,793.76	301,031.80
RFP 型系列人防滤器壳体装配生产线改造项目	884,237.24		884,237.24	884,237.24		884,237.24
安全防爆设备安装	810,810.81		810,810.81			
泸州分公司配酸冰机设施更新	654,279.48		654,279.48	528,619.17		528,619.17
废水处理提标改				5,473,135.91		5,473,135.91

造工程												
泸州分公司硝化四组技术改造								4,496,505.02				4,496,505.02
泸州分公司硝化五组技术改造								1,666,071.87				1,666,071.87
西安分公司硝化分组改造工程								635,710.07				635,710.07
其他项目	3,084,594.64					3,084,594.64		3,614,626.55				3,614,626.55
合计	70,599,510.01		1,061,793.76			69,537,716.25		51,112,227.12		1,061,793.76		50,050,433.36

(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
项目 1	57,870,000.00	31,890,491.13	16,253,738.38		20,194.57	48,124,034.94	83.16%	80.00%				其他
项目 2	18,600,000.00	457,582.09	4,947,398.60			5,404,980.69	29.06%	30.00%				其他
B 线联合试车	2,548,595.37		2,548,595.37			2,548,595.37	100.00%	90.00%				其他
8 台压块机组	4,800,000.00		2,485,992.08			2,485,992.08	51.79%	90.00%				其他
西安分公司废酸处理升级技术改造	32,500,000.00	4,781.00	2,222,709.84			2,227,490.84	6.85%	30.00%				其他
项目 3	8,448,000.00	97,641.51	1,458,984.93			1,556,626.44	18.43%	90.00%				其他
北站台库房	1,900,000.00		1,455,041.92			1,455,041.92	76.58%	90.00%				其他
CAB 中试线建设项目	30,250,000.00	1,362,825.56				1,362,825.56	4.51%	10.00%				其他
RFP 型系列人防滤器	2,340,000.00	884,237.24				884,237.24	37.79%	90.00%				其他

壳体装 配生产 线改造 项目												
安全防 爆设备 安装	3,000,00 0.00		810,810. 81			810,810. 81	27.03%	90.00%				其他
泸州分 公司配 酸冰机 设施更 新	820,000. 00	528,619. 17	125,660. 31			654,279. 48	79.79%	90.00%				其他
物流信 息化设 备	1,640,00 0.00	499,658. 11	36,146.2 3			535,804. 34	32.67%	80.00%				其他
项目 4	985,000. 00		508,546. 98			508,546. 98	51.63%	90.00%				其他
压块工 段零星 安装工程	1,600,00 0.00		432,432. 43			432,432. 43	27.03%	90.00%				其他
项目 5	480,000. 00		246,153. 84			246,153. 84	51.28%	90.00%				其他
废水处 理提标 改造工 程	19,157,2 00.00	5,473,13 5.91	84,905.6 6	5,558,04 1.57								
硝化四 组技术 改造	5,500,00 0.00	4,496,50 5.02	351,306. 03	4,847,81 1.05								
硝化五 组技术 改造	5,000,00 0.00	1,666,07 1.87	1,893,50 2.57	3,559,57 4.44								
中压蒸 汽锅炉 废气治 理改造 项目	2,450,00 0.00	7,770.00	1,810,33 2.15	1,818,10 2.15								
配酸工 序现场 环境治	3,190,00 0.00	177,840. 54	1,332,08 1.40	1,509,92 1.94								

理												
废水站 污泥转 运场建 设	2,050,00 0.00		1,331,25 3.23	1,331,25 3.23								
合计	205,128, 795.37	47,547,1 59.15	40,335,5 92.76	18,624,7 04.38	20,194.5 7	69,237,8 52.96	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、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	236,482,710.59	291,771.98		13,772,590.26	250,547,072.83
2.本期增加金额	182,882,889.72			961,139.01	183,844,028.73
(1) 购置	176,828,393.53			935,797.13	177,764,190.66
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	6,054,496.19			25,341.88	6,079,838.07
3.本期减少金额	55,038,633.55				55,038,633.55
(1) 处置					
(2) 其他减少	55,038,633.55				55,038,633.55
4.期末余额	364,326,966.76	291,771.98		14,733,729.27	379,352,468.01
二、累计摊销					
1.期初余额	18,492,637.03	152,804.99		9,617,088.17	28,262,530.19
2.本期增加金额	7,330,246.72	29,177.16		1,086,060.21	8,445,484.09
(1) 计提	7,298,041.96	29,177.16		1,085,215.49	8,412,434.61
(2) 企业合并增加	32,204.76			844.72	33,049.48
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	25,822,883.75	181,982.15		10,703,148.38	36,708,014.28
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	338,504,083.01	109,789.83		4,030,580.89	342,644,453.73
2.期初账面价值	217,990,073.56	138,966.99		4,155,502.09	222,284,542.64

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、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
油墨用 L 型低粘度硝化棉产业化研究		15,173,193.26				15,173,193.26		
化工渣浆泵系列产品升级		11,414,510.18				11,414,510.18		
泵全生命周期监测与服务支持系统		9,252,349.67				9,252,349.67		
低碳铁素体不锈钢材料开发		7,723,473.47				7,723,473.47		
表面技术在泵上的应用		4,599,453.13				4,599,453.13		
高精度棉液 VOC 分析		440,492.97				440,492.97		

化工渣浆泵 装配工艺提 质改造		291,845.10				291,845.10		
大功率智能 脱硫浆液泵 的研发及产 业化		17,475.73				17,475.73		
ZD/G 型重型 渣浆泵		8,737.86				8,737.86		
其他项目		22,845,351.1 0				22,845,351.1 0		
合计		71,766,882.4 7				71,766,882.4 7		

其他说明

27、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
宁夏广华奇思活 性炭有限公司	1,931,200.00					1,931,200.00
江西泸庆硝化棉 有限公司	95,935.53					95,935.53
合计	2,027,135.53					2,027,135.53

(2) 商誉减值准备

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
江西泸庆硝化棉 有限公司		95,935.53				95,935.53
合计		95,935.53				95,935.53

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租赁固定资产改良支出	124,964.67	20,606.76	145,571.43		
合计	124,964.67	20,606.76	145,571.43		

其他说明

29、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	54,495,191.75	8,257,459.47	40,649,145.24	6,097,371.78
内部交易未实现利润	453,627.99	68,044.20	500,885.33	75,132.80
可抵扣亏损	13,680,600.22	3,420,150.05		
应付职工薪酬	23,156,749.00	3,473,512.35	20,997,207.00	3,149,581.05
递延收益	43,825,688.21	6,573,853.23	50,545,152.52	7,581,772.87
合计	135,611,857.17	21,793,019.30	112,692,390.09	16,903,858.50

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		21,793,019.30		16,903,858.50

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,940,563.29	201,125.01
合计	7,940,563.29	201,125.01

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	0.00	200,915.42	
2020	209.59	209.59	
2022	7,940,563.29		
合计	7,940,772.88	201,125.01	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	833,333.34	
合计	833,333.34	

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	57,893,100.85	78,706,682.22
银行承兑汇票	116,149,198.68	58,790,520.00
合计	174,042,299.53	137,497,202.22

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、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）	369,751,934.93	394,701,352.33
1-2 年（含 2 年）	43,619,345.71	58,496,795.88
2-3 年（含 3 年）	18,131,619.29	17,544,275.57
3 年以上	12,529,205.79	6,753,908.42
合计	444,032,105.72	477,496,332.20

(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
江西航天海虹测控技术有限责任公司	13,365,530.00	尚未结算
山西国营大众机械厂	10,628,800.00	尚未结算
山西新华塑料厂	7,382,801.04	尚未结算
山西新华环保有限责任公司	3,958,687.68	尚未结算
河南省豫兴建筑安装有限公司	3,321,242.51	尚未结算
中国北方化学工业集团有限公司	2,791,063.29	尚未结算

山西新华橡胶厂	2,570,390.57	尚未结算
河南金茂建筑工程有限公司	2,456,125.56	尚未结算
安阳建工（集团）有限责任公司太原分公司	1,982,965.80	尚未结算
上海岚露新材料科技有限公司	1,726,153.82	尚未结算
中国兵工物资华北有限公司	1,544,199.50	尚未结算
中国机械工业建设集团有限公司	1,149,248.26	尚未结算
合计	52,877,208.03	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	58,631,432.01	71,276,474.37
合计	58,631,432.01	71,276,474.37

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
日本明和株式会社	3,195,953.85	尚未发货
广东粤电博贺煤电有限公司	1,470,420.00	尚未发货
其他单位	866,759.00	尚未结算
浙江融智能源科技有限公司	465,750.00	尚未发货
其他单位	400,000.00	项目未结束
合计	6,398,882.85	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、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	129,222,736.99	344,839,126.88	354,318,441.53	119,743,422.34
二、离职后福利-设定提存计划	1,884,720.09	42,194,032.00	42,199,123.97	1,879,628.12
三、辞退福利		4,327,233.28	4,327,233.28	
合计	131,107,457.08	391,360,392.16	400,844,798.78	121,623,050.46

(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	105,760,170.01	261,999,032.10	273,437,964.08	94,321,238.03
2、职工福利费		17,581,016.30	17,581,016.30	
3、社会保险费	1,742,878.32	18,759,288.62	19,480,739.10	1,021,427.84
其中：医疗保险费	1,089,145.71	15,914,582.32	16,275,358.37	728,369.66
工伤保险费	400,087.75	1,878,640.05	2,164,990.82	113,736.98
生育保险费	253,644.86	966,066.25	1,040,389.91	179,321.20
其他				
4、住房公积金	1,753,335.09	17,780,439.74	17,944,678.58	1,589,096.25
5、工会经费和职工教育经费	19,530,120.27	8,381,651.40	5,595,658.25	22,316,113.42
劳务工资	2,792.00	18,224,673.96	18,165,360.46	62,105.50
其他短期福利	433,441.30	2,113,024.76	2,113,024.76	433,441.30
合计	129,222,736.99	344,839,126.88	354,318,441.53	119,743,422.34

(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	157,629.97	40,890,756.46	40,750,293.75	298,092.68
2、失业保险费	227,090.12	1,303,275.54	1,448,830.22	81,535.44
3、企业年金缴费	1,500,000.00			1,500,000.00

合计	1,884,720.09	42,194,032.00	42,199,123.97	1,879,628.12
----	--------------	---------------	---------------	--------------

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的19%-20%、0.5%-0.7%每月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。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,456,638.33	4,709,954.16
企业所得税	5,174,238.21	4,013,356.26
个人所得税	772,711.07	622,296.35
城市维护建设税	496,063.91	317,104.35
土地使用税	1,001,830.76	863,321.64
教育费附加	220,346.82	136,678.66
地方教育费附加	126,322.44	87,980.86
印花税	608,956.04	284,789.69
水利建设基金	19,482.25	21,925.40
房产税	1,967,950.27	507,413.74
河道费		41,651.41
其他	806,710.52	102,591.26
合计	17,651,250.62	11,709,063.78

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	302,500.00	515,633.34
合计	302,500.00	515,633.34

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,474,940.11	1,369,963.04
合计	2,474,940.11	1,369,963.04

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、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
往来款	19,540,733.44	34,269,424.69
代扣代缴社保款	8,325,759.15	8,573,066.61
投标、履约保证金、备用金、押金	5,696,828.10	7,281,127.21
职工个人风险金	4,941,112.02	11,639,577.71
预提费用	3,879,308.87	7,128,190.00
运保费	2,036,341.70	2,302,773.48
应付个人住房公积金	1,187,676.81	2,286,522.43
已报销未支付费用	1,773,740.96	1,693,665.59
代收个人股权转让款	986,152.03	986,152.03
责任金		5,973,932.00
服务保证金		4,025,129.10
应付租赁费及综合服务费		3,363,262.42
再融资咨询费、评估费		438,349.09
其他	14,415,326.49	9,223,731.58
合计	62,782,979.57	99,184,903.94

(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
河北华北柴油机有限责任公司	7,500,000.00	尚未结算
中国兵器工业集团公司	6,085,444.40	尚未结算
职工个人风险金	2,908,762.45	风险金未到期

山西春雷铜材有限责任公司	2,500,000.00	尚未结算
合计	18,994,206.85	--

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	11,000,000.00	10,000,000.00
合计	11,000,000.00	10,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		11,000,000.00
合计		11,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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
工厂项目	3,634,011.87		196,723.25	3,437,288.62	国拨项目
科研项目		1,057,716.16	1,057,716.16		国拨项目
基建项目	30,000,000.00	24,700,000.00	11,300,000.00	43,400,000.00	国拨项目
合计	33,634,011.87	25,757,716.16	12,554,439.41	46,837,288.62	--

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	53,875,708.07		7,086,130.98	46,789,577.09	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	53,875,708.07		7,086,130.98	46,789,577.09	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
泵阀产品生产能力升级技术改造项目	36,749,817.61			5,219,587.50			31,530,230.11	与资产相关
废水处理提标改造项目 节能节水补助	2,875,000.00			395,000.03			2,479,999.97	与资产相关
硝基漆片	3,299,999.91			366,666.71			2,933,333.20	与资产相关
废水处理站提标工程	2,925,000.00			300,000.00			2,625,000.00	与资产相关
泸州基地中水回用省级工业节能节水专项	2,459,761.56			223,546.94			2,236,214.62	与资产相关
驱酸工艺技改项目	1,800,000.00			199,999.94			1,600,000.06	与资产相关
废水治理项目	1,393,333.27			126,666.71			1,266,666.56	与资产相关
其他	2,372,795.72			254,663.15			2,118,132.57	与资产相关
合计	53,875,708.07			7,086,130.98			46,789,577.09	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、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	135,348,258.00				135,348,258.00	549,034,794.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	406,025,745.46	425,111,165.21	150,000,000.00	681,136,910.67
其他资本公积	313,435,484.60		55,038,633.55	258,396,851.05
合计	719,461,230.06	425,111,165.21	205,038,633.55	939,533,761.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：①根据北化股份2017年第一次临时股东大会、中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1417号文《关于核准四川北方硝化棉股份有限公司向山西新华防护器材有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准。本公司向同一集团控制下的山西新华防护器材有限责任公司发行99,138,233股股份购买山西新华化工有限责任公司100%股权。本次合并属于同一控制下企业合并，合并日被合并方相对于最终控制方的净资产账面价值为544,571,517.60元，本次发行股份99,138,233股，每股面值1元，增加资本公积-股本溢价445,433,284.60元。本期恢复新华化工合并日前实现的留存收益属于本公司的部分调减资本公积394,571,517.60元。合计本年增加资本公积-股本溢价50,861,767.00元。

②根据北化股份2017年第一次临时股东大会、中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1417号文《关于核准四川北方硝化棉股份有限公司向山西新华防护器材有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准。本公司于2017年12月29日非公开发行股份募集配套资金的股份发行数量为36,210,025股，每股面值人民币1元，发行价格每股11.57元，扣除发行费用后实际募集资金净额人民币410,459,423.21元，其中转入股本人民币36,210,025.00元，余额人民币374,249,398.21元转入资本公积。

③因同一控制下合并追溯调整前期比较报表资本公积150,000,000.00元，本年恢复新华化工合并日前实现的留存收益减少资本公积-股本溢价150,000,000.00元，减少资本公积-其他资本公积55,038,633.55元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、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	15,205,735.21	13,838,396.85	10,520,909.92	18,523,222.14
合计	15,205,735.21	13,838,396.85	10,520,909.92	18,523,222.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：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、防雷等设施设备以及安全生产检查、检测、评价、培训等。

59、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	43,477,078.62	4,215,813.31		47,692,891.93
合计	43,477,078.62	4,215,813.31		47,692,891.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、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	669,699,992.25	394,467,695.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		152,436,539.24
调整后期初未分配利润	669,699,992.25	546,904,234.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	108,480,949.42	137,824,933.90
减：提取法定盈余公积	4,215,813.31	6,755,445.29
应付普通股股利	10,342,160.75	8,273,730.72
其他（分公司未分配利润转入）	67,229,376.16	
期末未分配利润	696,393,591.45	669,699,992.25

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。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,168,027,676.02	1,659,886,465.75	2,172,119,444.07	1,587,414,156.59
其他业务	15,327,497.35	7,451,274.67	21,291,301.53	13,133,350.21
合计	2,183,355,173.37	1,667,337,740.42	2,193,410,745.60	1,600,547,506.80

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,529,396.14	6,880,046.10
教育费附加	2,198,658.57	3,085,504.38
房产税	5,842,544.14	3,089,718.31
土地使用税	4,225,903.26	3,242,009.43
车船使用税	14,493.60	17,580.00

印花税	1,913,354.85	904,518.87
营业税		22,319.00
地方教育费附加	956,396.16	1,517,145.28
地方水利建设基金	320,495.41	198,026.24
价调基金		47,501.60
其他	291,861.41	357,197.65
河道管理费		182,813.76
合计	20,293,103.54	19,544,380.62

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	53,204,348.96	66,734,883.06
自营出口费用	7,203,969.42	8,372,223.09
职工薪酬	27,697,830.73	34,311,483.68
佣金	1,669,921.99	3,231,238.89
差旅费	4,405,703.13	3,715,518.55
装卸费	1,037,536.24	1,882,918.13
包装费	4,185,764.92	4,632,934.89
销售服务费	9,345,832.80	15,044,806.77
租赁费	1,074,632.09	1,378,988.21
其他	6,331,586.74	6,804,240.44
合计	116,157,127.02	146,109,235.71

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	71,510,034.53	66,357,230.11
职工薪酬	98,818,415.42	122,041,495.42
聘请中介机构费	4,125,859.05	12,364,459.29

修理费	10,128,974.51	9,013,924.92
无形资产摊销	8,406,619.17	5,109,928.64
折旧	5,857,201.26	5,475,845.44
税金	388,195.73	3,242,187.13
业务招待费	7,298,413.56	7,296,610.43
差旅费	3,894,138.81	3,938,059.95
办公费	5,679,900.92	7,789,103.45
运输费	2,219,642.69	2,036,154.03
咨询费	346,084.13	496,136.17
停工损失	1,585,481.15	
其他	38,721,572.89	24,582,423.86
合计	258,980,533.82	269,743,558.84

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-1,261,171.31	3,424,771.99
减：利息收入	5,114,812.14	5,850,615.01
减：利息资本化金额		
汇兑损益	4,048,901.38	-6,904,021.41
减：汇兑损益资本化金额		
其他	1,158,599.88	1,188,896.76
合计	-1,168,482.19	-8,140,967.67

其他说明：

注：本年新华化工收到财政贴息225.00万元，冲减利息支出。

66、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	13,563,717.21	12,494,205.29
二、存货跌价损失	3,359,836.21	2,668,587.86
七、固定资产减值损失		210,671.71

九、在建工程减值损失		1,061,793.76
十三、商誉减值损失	95,935.53	
合计	17,019,488.95	16,435,258.62

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-287,942.15
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	206,042.20	
委托理财利息收入		1,086,944.44
合计	206,042.20	799,002.29

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	5,116,361.08	-606,916.94

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	9,367,739.38	

71、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
接受捐赠		108,535.35	

政府补助	5,160,414.00	28,200,738.55	5,160,414.00
非流动资产毁损报废利得	72,798.24	61,939.60	72,798.24
其他	11,741,598.94	1,989,500.11	11,741,598.94
合计	16,974,811.18	30,360,713.61	16,974,811.18

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

其他说明：

注：经本公司研究，以前年度收到的5,973,932.00元责任金和4,025,129.10元保证金合计9,999,061.10元，不予退还，计入营业外收入其他项目。

72、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
债务重组损失	391,220.25	459,994.04	391,220.25
对外捐赠	400,000.00	202,460.00	400,000.00
非流动资产毁损报废损失	3,968,515.68	1,983,972.65	3,968,515.68
其他	373,018.33	8,583,205.72	373,018.33
合计	5,132,754.26	11,229,632.41	

其他说明：

73、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	26,915,563.87	18,475,913.78
递延所得税费用	-4,889,160.80	2,976,815.77
合计	22,026,403.07	21,452,729.55

(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	131,267,861.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,697,480.94
子公司适用不同税率的影响	-2,169,038.64
调整以前期间所得税的影响	3,275,740.60
非应税收入的影响	-85,906.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,103,525.59
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	1,956,386.38
额外可扣除费用的影响	-2,751,785.47
所得税费用	22,026,403.07

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、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	7,294,001.15	20,740,623.40
投标保证金、履约保证金	5,122,835.41	15,187,208.66
违约金、罚款、赔偿款	583,696.87	1,425,603.59
利息收入	4,941,941.68	5,808,624.44
备用金及往来款	19,639,546.41	54,896,958.17
其他	15,332,029.59	12,560,941.53
合计	52,914,051.11	110,619,959.79

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	8,719,591.64	13,900,369.01
日常办公、差旅、招待、交通、会议、修理费等	37,477,008.90	42,681,264.76

备用金及往来款	17,326,818.31	101,094,184.92
工会经费	727,113.65	731,757.68
租赁费	3,237,674.90	1,034,609.81
保险费	9,061,399.15	1,496,169.59
银行手续费	821,909.49	443,863.48
广告费、展览费	2,368,507.16	375,890.75
中介机构费	5,168,415.47	1,290,783.57
排污费	404,888.97	495,149.38
其他	27,035,955.17	32,626,861.09
重组费用		67,026,474.13
合计	112,349,282.81	263,197,378.17

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
基建项目收到拨款	13,420,194.57	20,013,589.14
取得子公司收到的现金	43,424,950.04	
合计	56,845,144.61	20,013,589.14

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
国拨项目自筹款		1,204,407.00
处置子公司支付的现金净额		27,114,373.08
合计		28,318,780.08

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中登公司退回股利分配保证金、手续费、代扣个人所得税等	1,000,084.07	

财政贴息	2,250,000.00	
质量保证金、履约保证金	10,273,010.50	
合计	13,523,094.57	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
质量保证金、履约保证金	9,762,095.46	
合计	9,762,095.46	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	109,241,458.32	147,042,209.68
加：资产减值准备	17,019,488.95	16,435,258.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,463,539.47	76,734,349.05
无形资产摊销	8,412,434.61	5,115,744.08
长期待摊费用摊销	145,571.43	
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）	-5,116,361.08	2,528,949.99
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	3,895,717.44	
财务费用（收益以“—”号填列）	2,795,832.59	-3,543,674.81
投资损失（收益以“—”号填列）	-206,042.20	-799,002.29
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,889,160.80	2,963,813.02
存货的减少（增加以“—”号填列）	-17,480,516.33	519,658.08
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	58,734,185.07	-122,219,395.59
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-46,486,415.84	-110,849,485.23

经营活动产生的现金流量净额	205,529,731.63	13,928,424.60
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	910,257,664.05	558,832,137.95
减：现金的期初余额	558,832,137.95	617,588,122.74
现金及现金等价物净增加额	351,425,526.10	-58,755,984.79

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	43,424,950.04
其中：	--
新疆新华环保科技有限公司	43,424,950.04
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-43,424,950.04

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	910,257,664.05	558,832,137.95
其中：库存现金	286,611.05	190,741.91
可随时用于支付的银行存款	909,971,053.00	558,641,396.04
三、期末现金及现金等价物余额	910,257,664.05	558,832,137.95

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、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	16,815,368.58	银行承兑汇票和保函存入的保证金及押金
合计	16,815,368.58	--

其他说明：

79、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	--	--	4,742,008.28
其中：美元	714,834.38	6.5342	4,670,870.81
欧元	9,117.50	7.8023	71,137.47
应收账款	--	--	26,981,841.69
其中：美元	4,000,366.27	6.5342	26,139,193.29
欧元	108,000.00	7.8023	842,648.40
长期借款	--	--	81,550.87

其他说明：

应付账款			81,550.87
其中：美元	12,480.62	6.5342	81,550.87
其他应付款			2,018,372.11
其中：美元	308,893.53	6.5342	2,018,372.11

(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

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
山西新华化工有限责任公司	100.00%	合并前后最终控制方均为中国兵器工业集团	2017年07月01日	完成相关审批手续及办理完毕财产权交接	378,942,618.05	29,725,731.00	385,161,398.02	33,299,394.04

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--发行的权益性证券的面值	99,138,233.00

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：	1,455,989,658.39	1,318,178,592.29
货币资金	290,839,147.76	416,532,391.35
应收款项	153,177,173.77	167,380,121.43
存货	239,736,464.18	140,440,413.00
固定资产	442,832,322.88	293,177,028.70
无形资产	181,735,278.80	56,259,971.68
负债：	648,604,724.68	666,619,881.02
应付款项	234,198,248.90	253,060,132.78

应付票据	100,658,251.35	130,437,202.22
应付职工薪酬	108,471,892.79	117,244,671.81
其他应付款	45,784,822.52	54,850,069.35
长期借款	21,000,000.00	11,000,000.00
专项应付款	39,906,472.70	33,634,011.87
净资产	807,384,933.71	651,558,711.27
减：少数股东权益	195,584,039.95	18,185,069.05
减：归属于原股东的期间损益	67,229,376.16	
取得的净资产	544,571,517.60	633,373,642.22

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、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

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

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

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
山西新华化工有限责任公司	山西太原	山西省太原市新兰路 71 号	生产并销售	100.00%		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%	4,368,425.65	3,000,000.00	48,879,424.22
江西泸庆硝化棉有限公司	2.90%	-245,240.29	29,000.00	430,067.17
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	20.00%	-82,954.46		94,965.85
合计		4,040,230.90	3,029,000.00	49,404,457.24

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	512,229,341.96	397,519,742.78	909,749,084.74	193,593,865.51	31,530,230.11	225,124,095.62	494,113,148.47	416,157,611.46	910,270,759.93	207,484,410.90	36,749,817.61	244,234,228.51
江西泸	9,393,28	11,988,5	21,381,8	6,551,96		6,551,96	16,234,4	9,926,23	26,160,6	6,922,21		6,922,21

庆硝化棉有限公司	3.42	86.31	69.73	7.59		7.59	07.20	6.49	43.69	7.64		7.64
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	520,105.70	20,482.21	540,587.91	65,758.66		65,758.66	921,253.29	33,919.30	955,172.59	65,571.03		65,571.03

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	566,116,097.99	61,182,432.13	61,182,432.13	3,595,040.99	538,085,830.99	53,211,770.29	53,211,770.29	25,841,303.08
江西泸庆硝化棉有限公司	79,291,592.95	-8,456,561.86	-8,456,561.86	-195,691.24	99,640,316.26	-20,310.38	-20,310.38	-37,361.81
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	30,291.27	-414,772.31	-414,772.31	-401,147.59	365,000.00	145.65	145.65	15,857.10

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

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六相关项目。与这些金融工具有关的风险, 以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化, 而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用, 因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(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、山西新华化工有限责任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2017年12月31日，除下表所述资产或负债为美元和欧元余额外，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-美元	714,834.38	3,051,794.74
-欧元	9,117.50	19,192.44
应收账款-美元	4,000,366.27	4,035,383.97
-欧元	108,000.00	
应付账款-美元	12,480.62	
预收款项-美元	304,812.28	28,142.70
其他应付款-美元	308,893.53	4,042.93

注：本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

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	927,073,032.63			927,073,032.63
应收票据	211,872,768.59			211,872,768.59
应收账款	405,695,007.34	69,205,872.12	522,715.83	475,423,595.29
其他应收款	11,812,683.02	7,767.00		11,820,450.02
应付票据	174,042,299.53			174,042,299.53
应付账款	369,751,934.93	74,280,170.79		444,032,105.72
其他应付款	62,782,979.57			62,782,979.57

(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、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、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	43.54%	43.54%

本企业的母公司情况的说明

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八、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、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
新疆黑山煤炭化工有限公司	子公司之少数股东
宁夏广华活性炭有限公司	子公司之少数股东
王涛	子公司之少数股东

其他说明

5、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	43,741,960.24		否	49,736,594.40
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	6,905,536.51		否	8,244,324.80

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	38,530,672.34		否	44,591,173.94
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	3,768,330.57		否	4,804,367.94
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	原材料、酒精、醋酸乙酯、醋酸丁酯、焦油、电费	28,648,357.79		否	41,437,607.99
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	租赁费、运费等、服务费	9,870,147.96			6,918,266.00
中国兵器工业集团公司及其他成员单位	次氯酸钠、液碱、片碱、乙二醇、异辛酯、乙醇、正丙酯、异丙醇、乙酯、不锈钢、烟片胶、铝板、钢材、溶剂油、防老剂等	35,308,761.93			12,943,357.48
中国兵器工业集团公司及其他成员单位	技术咨询费、服务费、工程费、设计费、检测费、评价费、仓储费等	13,566,811.54			5,141,061.53
子公司少数股东	兰炭沫、兰炭小颗粒等	690,757.95			

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	硝化棉	74,277,577.51	56,352,764.27
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	硝化棉	2,121,889.37	17,928,505.03
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	硝化棉、酸、研发服务	174,969,187.12	140,431,733.93
中国兵器工业集团公司及其他成员单位	硝化棉、滤器、泵等	165,907,883.18	174,071,532.44
子公司少数股东	活性炭	1,859,888.89	1,319,965.81

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：①2016年4月13日，本公司与泸州北方化学工业有限公司双方续签《能源供应协议》，有效期为3年。根据合同的规定，泸州北方化学工业有限公司向本公司供应得能源包括：水、

蒸汽、电、天然气、压缩空气等。2016年能源价格如下（不含税价）：水：2.08元/吨、电：0.74元/Kw.h、蒸汽：191元/吨、天然气：1.81元/立方米、压缩空气：0.10元/立方米。

②2016年4月13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。

③2016年4月14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《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：1.80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。

④2016年4月13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）。

⑤2016年4月13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。

⑥2016年4月14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）。

⑦2016年4月14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。

⑧2016年4月14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。

⑩2017年10月，本公司与山西新华防护器材有限责任公司签订服务协议，年服务费为205万元，服务有效期为3年。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 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
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	2,400,000.00
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	土地使用权	1,338,798.00	1,338,798.00
泸州北方化学工业有限公司	库房	275,352.00	510,885.02
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
泸州北方化学工业有限公司	办公楼	200,000.00	200,000.00

湖北东方化工有限公司	厂房	1,404,656.99	1,148,514.13
宁夏广华活性炭有限公司	房租	77,837.84	77,837.84
山西新华防护器材有限责任公司	房租	850,000.00	

注：① 2016年4月13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。

②2016年4月13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223,133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1,338,798.00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。

③2016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）。

④2017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，合同有效期1年，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；氮气、氢气保管价27.00元/个/月（不含税）。以上价格如遇市场成本增高等原因，双方再进行商榷确定。

⑤2016年4月14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面积为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。

⑥2017年5月10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，有效期2年，2017年5月1日至2018年4月30日期间，租金按每月20万元（不含税）价格执行；2018年5月1日至2019年4月30日期间，租金按每月24.5万元（不含税）价格执行。

⑦2017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1,474,889.84元/年（含税）。租赁期自2017年1月1日至2017年12月31日。

⑧2017年，本公司之子公司之子公司宁夏广华奇思活性炭有限公司与宁夏广华活性炭有限公司签订房屋租赁合同，合同约定宁夏广华奇思活性炭有限公司租用宁夏广华活性炭有限公司建筑面积为120.47平方米的房屋，年租金86,400.00元（含税）。租赁期自2017年1月1日至2017年12月31日。

⑨2017年10月27日，本公司与山西新华防护器材有限责任公司签订房屋使用权租赁合同，租赁房屋面积为11,551.22平方米，租赁期限20年，年租金340万元（不含税）。

（4）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	11,000,000.00	2015 年 01 月 13 日	2018 年 07 月 24 日	否
----------------	---------------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 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	4,366,672.00	3,044,099.87

(8) 其他关联交易

(4) 关联方存贷款业务

①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	166,946,157.96	0.370/1.210	111,803,101.20	1,064,555.67
四川北方硝化棉股份有限公司销售分公司	5,586,462.18	0.370/1.210	5,358,286.17	58,754.71
四川北方硝化棉股份有限公司西安分公司	680,304.37	0.370/1.210	286,077.49	2,251.22
四川北方硝化棉股份有限公司上海分公司	135,971.34			
江西泸庆硝化棉有限公司	500,000.00	0.370	6,301.37	
襄阳五二五泵业有限公司	6,536,766.97	0.370/1.210	36,772,083.18	446,933.28
山西新华化工有限责任公司	232,480,669.32	0.37-1.75	18,724,732.41	2,592,937.32
合计	412,866,332.14			4,224,186.91

②在兵工财务有限责任公司贷款：

户名	拆借金额	起始日	到期日	说明

山西新华化工有限责任公司	11,000,000.00	2015年1月13日	2018年7月24日
--------------	---------------	------------	------------

6、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	2,015,698.48		151,767.00	
应收账款	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	15,938,445.75		8,213,867.05	
应收账款	中国兵器工业集团公司其他成员单位	25,568,555.40		5,841,350.48	
应收票据	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	11,010,000.00			
应收票据	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	23,169,414.42		37,742,752.73	
应收票据	中国兵器工业集团公司其他成员单位	44,845,210.50		43,222,600.00	
应收票据	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	230,500.00			
预付款项	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	50,000.00		261,352.00	
预付款项	中国兵器工业集团公司其他成员单位	1,591,531.75		1,465,511.10	
预付款项	新疆黑山煤炭化工有限公司	242,937.20			
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	

其他应收款	中国兵器工业集团公司其他成员单位	122,997.69			
其他应收款	新疆黑山煤炭化工有限公司	1,065.30			
其他应收款	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	63.76			

(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	244,741.45	6,499,445.82
应付账款	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	152,538.84	5,374,095.56
应付账款	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	3,069,740.29	2,840,253.29
应付账款	中国兵器工业集团公司其他成员单位	12,366,031.85	10,417,731.72
应付票据	中国兵器工业集团公司其他成员单位	26,887,770.91	17,158,573.41
预收款项	泸州北方化学工业有限公司及其子公司		301,202.26
预收款项	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	241,864.01	903,240.11
预收款项	中国兵器工业集团公司其他成员单位	571,482.40	7,239,296.55
其他应付款	泸州北方化学工业有限公司及其子公司		240,000.00
其他应付款	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司		3,164,138.39
其他应付款	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	644,934.08	352,459.07
其他应付款	中国兵器工业集团公司其他成员单位	19,939,288.40	27,887,219.51
其他应付款	新疆黑山煤炭化工有限公司	704,479.36	
其他应付款	王涛	13,158.06	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、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	10,925,631.47	6,171,421.47
资产负债表日后第2年	6,912,298.14	4,933,631.47
资产负债表日后第3年	5,165,631.47	2,515,631.47
以后年度	84,023,015.87	28,838,647.34
合 计	107,026,576.95	42,459,331.75

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017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。

3、其他**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回**4、其他资产负债表日后事项说明****1、处置子公司**

2018年1月19日，本公司与邵自强签订了《北京北方世纪纤维素技术开发有限公司80%股权转让项目产权交易合同》。协议约定：本次标的股权转让价格为94.288万元，股权转让总价款在合同生效后五个工作日内一次性付清。北京世纪纤维素由交易基准日（2017年8月31日）起至产权转让的完成日止（2018年1月26日），其间产生的盈利或亏损及风险由双方按照本次交易前各自享有的股权比例承接。

截止2018年1月26日，邵自强已向重庆联交所支付北京世纪纤维素80%股权转让款94.288万元，重庆联交所出具《重庆联合产权交易所产权交易凭证》。

本次交易不构成关联交易，也不构成重大资产重组。

根据公司发展战略，为优化资产结构，调整对外技术合作方式，公司转让北京世纪纤维素80%股权。本次转让股权有利于公司整合资源，优化公司资产结构，所得款项将用于公司生产经营，有利于维护公司及股东利益。交易完成后，公司不再持有北京世纪纤维素股权，北京世纪纤维素将不再是公司控股子公司，且不属于公司合并报表范围。

2、利润分配情况

2018年4月16日，本公司第四届董事会召开第十七次会议，批准2017年度利润分配预案，以截至2017年12月31日公司总股本549,034,794股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.40元（含税）。分配现金股利人民币21,961,391.76元。上述利润分配预案尚需公司2017年年度股东大会审议批准。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

本公司子公司襄阳五二五泵业与贵州龙源瓮福环保科技有限公司（以下简称“贵州龙源”）签订编号为“LY1801DY03-J04-01”、“LY1801DY03-J17-05”、“LY1801DY03-J17-007”、“LY1801DY03-J18-01”、“LYWF-GX-2015-053”、“LYWF-GX-2015-113”的销售合同，双方一致确认已全部履行完毕，襄阳五二五已向贵州龙源开具了以上合同的全额发票，截止2017年8月贵州龙源尚欠付襄阳五二五共计782,440.50元。经双方协商，襄阳五二五总经理办公会会议批准，同意贵州龙源减按391,220.25元支付欠款。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、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5个报告分部，分别为母公司、山西新华化工有限责任公司、襄阳五二五泵业有限公司、江西泸庆硝化棉有限公司、北京北方世纪纤维素技术开发有限公司。这些报告分部是以产品类别和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主要从事硝化棉的生产和销售；山西新华化工有限责任公司主要从事军用、民用防护器材、过滤吸收器、弹衣的生产和销售；襄阳五二五泵业有限公司主要从事泵、阀产品的生产和销售；江西泸庆硝化棉有限公司主要从事棉液的生产和销售；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	山西新华化工 有限责任公司	襄阳五二五泵 业有限公司	江西泸庆硝化 棉有限公司	北京北方世纪 纤维素技术开 发有限公司	分部间抵销	合计
主营业务收入	761,558,320.51	868,620,373.83	565,933,590.34	79,081,801.99	30,291.27	107,196,701.92	2,168,027,676.02
主营业务成本	670,326,593.45	636,433,155.63	384,548,940.50	75,821,735.40		107,243,959.23	1,659,886,465.75
资产总额	2,308,297,361.65	1,431,141,846.17	909,749,084.74	21,381,869.73	540,587.91	1,190,224,496.25	3,480,886,253.95
负债总额	181,633,772.22	665,227,796.35	225,124,095.62	6,551,967.59	65,758.66	92,435,966.71	986,167,423.73

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,858,865.85	98.86%	1,560,523.74	2.95%	51,298,342.11	48,821,341.81	98.77%	645,151.81	1.32%	48,176,190.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	607,622.50	1.14%	607,622.50	100.00%		605,505.46	1.23%	605,505.46	100.00%	
合计	53,466,488.35		2,168,146.24		51,298,342.11	49,426,847.27		1,250,657.27		48,176,190.00

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	34,179,862.37		
1 至 2 年	358,499.03	179,249.52	50.00%
2 至 3 年	797,954.46	797,954.46	100.00%
3 年以上	583,319.76	583,319.76	100.00%

合计	35,919,635.62	1,560,523.74	4.34%
----	---------------	--------------	-------

确定该组合依据的说明：

注：确定该组合依据见附注四、10（2）“坏账准备的计提方法”。

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	16,939,230.23		
合计	16,939,230.23		

注：确定该组合依据见附注四、10（2）“坏账准备的计提方法”。

③单项金额虽不重大但单项计提的应收账款

单位名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
南京钛威油墨有限公司	529,208.00	529,208.00	100.00
合肥市阳康化工有限公司	39,154.50	39,154.50	100.00
西安惠达工业公司	20,144.00	20,144.00	100.00
淮安福和装饰材料有限公司	14,900.00	14,900.00	100.00
宜宾北方鑫安复合材料有限公司	4,216.00	4,216.00	100.00
合计	607,622.50	607,622.50	100.00

注：确定该组合依据见附注四、10（2）“坏账准备的计提方法”。

（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 961,383.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 43,894.12 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

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

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28,063,674.52元，占应收账款年末余额合计数的比例35.47%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额0元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	2,486,858.37	100.00%			2,486,858.37	1,985,329.64	100.00%			1,985,329.64
合计	2,486,858.37				2,486,858.37	1,985,329.64				1,985,329.64

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	2,026,227.42		

确定该组合依据的说明：

注：确定该组合依据见附注四、10（2）“坏账准备的计提方法”。

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
押金、备用金和保证金	460,630.95		
合计	460,630.95		

注：确定该组合依据见附注四、10（2）“坏账准备的计提方法”。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、保证金、押金	460,630.95	556,200.13
应收职工社保款	1,313,241.48	1,372,920.97
其他	712,985.94	56,208.54
合计	2,486,858.37	1,985,329.64

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

代垫住房公积金	代垫住房公积金	1,251,367.98	1 年以内	50.32%	
中国工商银行	保证金	175,625.37	4-5 年	7.06%	
石燕	备用金	80,000.00	1 年以内	3.22%	
西安北方惠安化学工业有限公司	存出保证金	50,000.00	5 年以上	2.01%	
杨洪红	备用金	23,000.00	1 年以内	0.92%	
合计	--	1,579,993.35	--	63.53%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

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	1,097,402,945.75		1,097,402,945.75	552,831,428.15		552,831,428.15
合计	1,097,402,945.75		1,097,402,945.75	552,831,428.15		552,831,428.15

(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		
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	812,452.08			812,452.08		

山西新华化工有 限责任公司		544,571,517.60		544,571,517.60		
合计	552,831,428.15	544,571,517.60		1,097,402,945.75		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明**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	761,558,320.51	670,326,593.45	743,567,638.19	589,540,590.91
其他业务	5,271,480.80	1,371,131.60	14,254,484.96	11,062,288.62
合计	766,829,801.31	671,697,725.05	757,822,123.15	600,602,879.53

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	39,971,000.00	32,500,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	206,042.20	
合计	40,177,042.20	32,500,000.00

6、其他

十八、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	1,220,643.64	
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）	14,528,153.38	
债务重组损益	-391,220.25	
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	29,725,731.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,218,580.61	
减：所得税影响额	4,108,809.66	
少数股东权益影响额	-2,173,956.61	
合计	56,367,035.33	--

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	5.77%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.61%	0.10	0.10

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 四、载有法定代表人签名的2017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

二〇一八年四月十八日